

INFORME FINAL DE AUDITORIA INTERNA - DAF N° 03/2022
Revisión de los Estados Financieros al 31/12/2021

Macro Proceso: Gerencia Administrativa Financiera

Proceso: Gestión de la información financiera

Subproceso: Informes Financieros

Destinatario: AGPE, Directorio de la CONATEL; Gerencia Administrativa Financiera.

1. ANTECEDENTES

Conforme al PTA de la Auditoría, aprobado por **Resolución Directorio N° 2482/2021**, por la cual se aprueba el Plan de Trabajo Anual de la Auditoría Interna Institucional correspondiente al Ejercicio Fiscal 2.022.

2. OBJETIVOS DE LA AUDITORIA

Obtener evidencias suficientes que permitan emitir una opinión sobre si los Estados Financieros presentan razonablemente la situación financiera de la institución. Y de que hayan sido elaborados conforme a las normativas contables.

3. ALCANCE

El trabajo consistió en la revisión de los informes financieros al 31 de diciembre de 2021. Se realizó en base a una muestra representativa, con aplicación de pruebas de auditoría de acuerdo a criterios y procedimientos según el Manual de Auditoría Gubernamental.

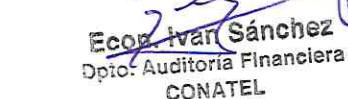
La materialidad está relacionada al porcentaje de participación del grupo de cuentas perteneciente y al grado de incidencia en prácticas que distorsionen la información.

Los informes financieros objeto de revisión son de responsabilidad del área administrativa financiera, que se anexan a presente informe.

4. LIMITACIÓN AL ALCANCE DE LA REVISIÓN

Las limitaciones al alcance de este trabajo se han dado por atrasos e imperfecciones en las informaciones suministradas, por lo que no incluye una revisión detallada y total de las cuentas contables, por lo tanto, no se puede considerar como exposición de todas las deficiencias existentes o de todas las medidas que podría adoptarse para corregirlas.


Lic. Julio E. Ferreira A.
Dpto. Auditoría Financiera
CONATEL


Econ. Ivan Sánchez
Dpto. Auditoría Financiera
CONATEL


C.P. Ninfa Morales F.
Dpto. Auditoría Financiera
CONATEL


C.P. Lilián C. Gullón M.
Jefa Interna Dpto.
Auditoría Financiera
Conatel


Abg. Miguel A. Chaparro Cáceres
Auditor Interno Interino
CONATEL

Hoja 1 de 23



INFORME FINAL DE AUDITORIA INTERNA - DAF N° 03/2022
Revisión de los Estados Financieros al 31/12/2021

5. MARCO LEGAL

- Ley N° 1535/99 “De Administración Financiera del Estado”.
- Decreto N° 8127/00 “Por el cual se establecen las disposiciones legales y administrativas que reglamenta la implementación de la Ley N° 1535/99”.
- Ley 642/2005 “De Telecomunicaciones
- Ley N° 6672/2021 “Que aprueba el presupuesto General de la Nación para el ejercicio fiscal 2021”.
- Decreto N° 4780/2021 “Por la cual se reglamenta la Ley N°6672/2021”
- Decreto N° 19772/02 “Por el cual se aprueba el Plan de Cuentas y el Manual de Procedimientos del Sistema Integrado de Contabilidad Pública y se deroga el Decreto N° 16559/97”.
- Otras disposiciones aplicables.

6. COMUNICACIÓN DE OBSERVACIONES:

Se ha puesto a conocimiento del área afectada, las observaciones resultantes de la presente revisión.

7. DESARROLLO DEL INFORME:

CAPÍTULO I - INGRESOS

Los ingresos representan el origen de los recursos generados. Según la información verificada, la institución ha ejecutado un total de ingresos por **Gs. 324.652.490.018.-**

INGRESOS		ACUMULADO AL 31/12/2021 SEGÚN		
ORIGEN	DESCRIPCIÓN	CIFRA PRESUPUESTARIA	CIFRA CONTABLE	DIFERENCIAS
132-35	Tasas por Explotación Com.	59.906.937.786	59.821.743.919(*I)	85.193.867
132-36	Derecho de Licencia	55.705.707.781	57.527.532.317(*I)	-1.821.824.536
133-1	Multas	2.341.519.636	2.225.145.990(*I)	116.373.646
142-2	Arancel por Uso del Espectro	166.375.053.395	170.722.056.635(*I)	-4.347.003.240
142-12	Servicios Varios	2.433.789.125	2.709.640.121(*I)	-275.850.996
161-2	Intereses por Depósitos	2.814.619.443	2.814.619.443(*2)	0
343-10	Recursos Propios	35.074.862.852	35.074.862.852	0
TOTALES		324.652.490.018	330.895.601.277	-6.243.111.259

Datos extraídos de la Ejecución Presupuestaria y del Balance de Comprobación de Sumas y Saldos


C.P. María V. Pintos
Dpto. Auditoría Financiera
CONATEL


C.P. María V. Pintos
Dpto. Auditoría Financiera
CONATEL


Eeon. Ivan Sánchez
Dpto. Auditoría Financiera
CONATEL


C.P. Ninfa Morales F.
Dpto. Auditoría Financiera
CONATEL

Hoja 2 de 23


R. Miguel A. Chaparro Cáceres
Auditor Interno Interino
CONATEL



INFORME FINAL DE AUDITORIA INTERNA - DAF N° 03/2022
Revisión de los Estados Financieros al 31/12/2021

Observación I.1.: La consistencia entre las informaciones financieras relacionadas presenta diferencias no conciliadas por el área, cuya suma total es de Gs. 6.243.111.259.-.

Comentario del contador: No se cuenta con el detalle de las diferencias entre las cuentas presupuestarias de los ingresos.

Comentario de la auditoria: Los ingresos percibidos clasificados en conceptos de Tasas por Explotación Comercial, de Derecho de Licencia, de Multas, de Arancel por Uso del Espectro y de Servicios Varios, presentan diferencias no conciliadas.

Recomendación: Mantener conciliadas las diferencias que se presentan los ingresos percibidos.

Capítulo II GASTOS

Los gastos representan la aplicación de los recursos que la institución ha ejecutado durante el año. Según la información verificada, la institución ha ejecutado un total de gastos por **Gs. 329.818.956.247.-**

CLASIFICACIÓN DE GASTOS		ACUMULADO AL 31/12/2021 SEGÚN		
RUBRO	DESCRIPCIÓN	CIFRA PRESUPUESTARIA	Cifra Contable	DIFERENCIAS
100	SERVICIOS PERSONALES	45.789.169.842	45.789.169.842	0
200	SERVICIOS NO PERSONALES	22.302.407.991	20.173.082.270	Justificada por procedimiento
300	BIENES DE CONSUMO E INSUMOS	1.530.024.402	1.530.024.402	0
500	INVERSIÓN FISICA	43.585.495.666	0	Justificada por procedimiento
800	TRANSFERENCIAS	214.276.208.498	214.276.208.498	0
900	OTROS GASTOS	2.335.649.848	2.326.372.448	Justificada por procedimiento
TOTALES		329.818.956.247	284.094.857.460	45.724.098.787

Datos extraídos de la Ejecución Presupuestaria y del Balance de Comprobación de Sumas y Saldos

Se encuentran justificadas las diferencias halladas de acuerdo a procedimientos contables aprobados por el MH, por los casos de anticipos financieros pagados a proveedores, de importaciones de bienes en curso y de cancelación de pasivo del ejercicio anterior que por cierre de ejercicio ha afectado a Otros Gastos.

Observación II.1.: Se observa el desfase presupuestario de Gs. 5.166.466.229.- entre los ingresos que fueron por un total de Gs. 324.652.490.018.- y los gastos de Gs. 329.818.956.247.- Según el **Art. 6° de la Ley 1535 "el monto del Presupuesto de**


C.P. Carlos V. Pineda C.
Dpto. Auditoría Financiera
CONATEL


Lic. Julio E. Ferreira A.
Dpto. Auditoría Financiera
CONATEL


C.P. Ninfa Morales F.
Dpto. Auditoría Financiera
CONATEL


Econ. Ivan Sánchez
Dpto. Auditoría Financiera
CONATEL


C.P. Lilian C. Guion M.
Jefa Interina Dpto.
Auditoría Financiera
Conatel

Hoja 3 de 23


Abg. Miguel A. Caspari C.
Auditor Interno Interino
CONATEL

INFORME FINAL DE AUDITORIA INTERNA - DAF N° 03/2022
Revisión de los Estados Financieros al 31/12/2021

gastos no podrá exceder el total del presupuesto de ingresos y el de financiamiento". Y el Art. 21: Se deberán tomar en cuenta el flujo estacional de los ingresos y la capacidad real de ejecución del presupuesto.

Comentario del contador: No se cuenta con el detalle de la diferencia entre la Ejecución de los Gastos vs. los Ingresos

Comentario de la auditoria: No se ha justificado el desfasaje entre los ingresos y gastos ejecutados. Debe darse cumplimiento a las disposiciones legales.

Recomendación: Dar cumplimiento a las disposiciones legales presupuestarias. Tener en cuenta el flujo de los ingresos y la capacidad real para la ejecución de gastos.

Capítulo III

III.1. ACTIVO

III.1.1. BANCOS

Cuentas Bancarias	Saldos al 2021
Cta. 0.223.280/8 - 0.011364/2 B.N.F. - M.L.	1.829.675.151
Cta. 12347/4 - F.S.U. B.N.F. - M.L.	5.295.784.122
Cta. 01-00612910-00 Continental M.L.	3.434.175.018
Cta. De Ahorro N° 01-00102594-06. N° Banco Continental	13.670.203
Cta. G.N.B S.A. N° 11-210100-14723/8 96405 C M/L	943.701.636
Cta. Cte. Basa S.A. 100050891 Caja de Ahorro- N° 155075904 M/L	132.322.813
Cta. Cte. Interfisa 50006641 - 10261830 M/L	2.996.452.878
Cta. 02-3116/6 - 00-1101/2 B.N.F. - M.E.	1.784.432.303
Cta. 07089/1 B.N.F. - F.S.U. - M. E.	31.665.407
Cta. 01-00756060-00-0727141-00 Continental- M.E.	2.664.466.149
Cta. Cte. Basa S.A. 101000007140 - N° 10155005052 M/L	81.060.553
Total Suma	19.207.406.233

Datos extraídos del Balance de Comprobación de Sumas y Saldos

Observación: III.1.1.1.: Falta de regularización de los créditos y débitos de la partida conciliatoria. Además, se ha visualizado falta de datos en algunas partidas conciliatorias, necesarios para su seguimiento y/o reclamo. Se detallan seguidamente:


C.P. Nirma Morales F.
Dpto. Auditoría Financiera
CONATEL


Lic. Julio E. Ferreira A.
Dpto. Auditoría Financiera
CONATEL


C.P. Nirma Morales F.
Dpto. Auditoría Financiera
CONATEL


Econ. Ivan Sánchez
Dpto. Auditoría Financiera
CONATEL


C.P. Lilian C. Gullón M.
Jefa Interina Dpto.
Auditoría Financiera


Abg. Miguel A. Chaparro Cáceres
Auditor Interno
CONATEL

Hoja 4 de 23



INFORME FINAL DE AUDITORIA INTERNA - DAF N° 03/2022
Revisión de los Estados Financieros al 31/12/2021

CUENTA EN MONEDA LOCAL - BANCO NACIONAL DE FOMENTO 11364/2 - 223280/8

- Se visualiza en el numeral 16) Créditos Varios de años anteriores, año 2019 sin datos de los documentos que respalden estos montos.
- Partidas de antigua data pendientes de regularización:

(16) (+) CRÉDITOS VARIOS

TOTAL AÑO 2008	61.117
TOTAL AÑO 2009	84.592
TOTAL AÑO 2010	1.584.337
TOTAL AÑO 2011	30.000
TOTAL AÑO 2012	246.492
TOTAL AÑO 2013	2.123.322
TOTAL AÑO 2014	1.471.148
TOTAL AÑO 2015	7.657.027
TOTAL AÑO 2017	10.541.199
TOTAL AÑO 2018	30.841.672
TOTAL AÑO 2019	2.780.438
TOTAL AÑO 2020	456.900

TOTAL **57.878.244**

(17) (-) DÉBITOS VARIOS

TOTAL AÑO 2012	2.092
TOTAL AÑO 2013	18.462
TOTAL AÑO 2014	653.407
TOTAL AÑO 2015	3.923.129
TOTAL AÑO 2017	2.612.104
TOTAL AÑO 2018	80.276

TOTAL **7.289.470**

CUENTA EN MONEDA LOCAL - BANCO CONTINENTAL 612910-00

- Se visualizan en los numerales 10 al 14, conceptos de débitos y créditos bancarios en los cuales no se exponen las documentaciones que respaldan estos montos (Número de asiento contable o boleta de depósito u orden de pago según corresponda).
- Partidas de antigua data pendientes de regularización:

(16) (+) CRÉDITOS VARIOS

TOTAL AÑO 2013	644.997
TOTAL AÑO 2014	4.751.461
TOTAL AÑO 2017	11.600
TOTAL AÑO 2019	204.610
TOTAL AÑO 2020	17.206.888

TOTAL **22.819.556**

(17) (-) DÉBITOS VARIOS

TOTAL AÑO 2014	1.613.726
TOTAL AÑO 2015	1.903.645
TOTAL AÑO 2018	16.000.000
TOTAL AÑO 2019	182.550

TOTAL **19.699.921**

CUENTA EN MONEDA LOCAL – GNB S.A. N° 47238 – 96405

- Se visualiza en el numeral 17, conceptos en los cuales no se exponen las documentaciones que respaldan estos montos (Número de asiento contable o boleta de depósito u orden de pago según corresponda).
- Partidas de antigua data pendientes de regularización:

Econ. Ivan Sánchez
Dpto. Auditoría Financiera
CONATEL

Ing. V. Flores P.
Dpto. Auditoría Financiera
CONATEL

G.P. Ninta Morales F.
Dpto. Auditoría Financiera
CONATEL

Lic. Julio A. Ferreira A.
Dpto. Auditoría Financiera
CONATEL

Hoja 5 de 23

Abg. Miguel A. Chaparro Cáceres
Auditor Interno Interino
CONATEL

INFORME FINAL DE AUDITORIA INTERNA - DAF N° 03/2022
Revisión de los Estados Financieros al 31/12/2021

(16) (-) CRÉDITOS VARIOS DE AÑOS ANTERIORES
30/06/2020 OP N° 12735 G. 548.787

(17) (-) DÉBITOS VARIOS DE AÑOS ANTERIORES

TOTAL AÑO 2012	2.658
TOTAL AÑO 2013	778.047
TOTAL AÑO 2014	433.572
TOTAL AÑO 2020	1.000
TOTAL	<u>1.215.277</u>

CUENTA EN MONEDA LOCAL - BANCO BASA 5089/1 - 5507590-4

(17) (-) DÉBITOS VARIOS DE AÑOS ANTERIORES

TOTAL AÑO 2019	242.000
TOTAL	<u>242.000</u>

CUENTA EN MONEDA LOCAL - BANCO INTERFISA 6641 – 10261830

1. Se visualiza en los numerales 16 y 17, conceptos en los cuales no se exponen las documentaciones que respaldan estos montos (Número de asiento contable o boleta de depósito u orden de pago según corresponda):

(16) (+) CRÉDITOS VARIOS

TOTAL AÑO 2020	44.499.787
TOTAL	<u>44.499.787</u>

(17) (-) DÉBITOS VARIOS

TOTAL AÑO 2019	9.130.946
TOTAL AÑO 2020	2.914
TOTAL	<u>9.133.860</u>

Comentario del contador: Aun no se ha podido realizar el seguimiento y depuración de las partidas de débitos/créditos pendientes de antigua data.

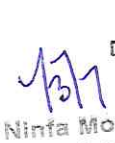
Comentario de la auditoria: Continúa pendiente de regularización los créditos y débitos bancarios de antigua data. Esta situación afecta a la exposición de saldos correctos y actualizados en las cuentas bancarias.

Recomendación: Gestionar los recaudos de los débitos/créditos bancarios de antigua data, realizar las correcciones y regularizaciones pendientes de saldos de las cuentas de bancos.

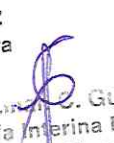
Observación III.1.1.2: La cuenta bancaria 12347/4 F.S.U. BNF – ML, con saldo expuesto de Gs. 5.295.784.122.- no expone el mismo saldo de su origen cual es la Reserva de Fondo de Servicios Universales.


C.P. Ferreira A.
Dpto. Auditoría Financiera
CONATEL


Lic. E. Ferreira A.
Dpto. Auditoría Financiera
CONATEL


C.P. Ninfa Morales F.
Dpto. Auditoría Financiera
CONATEL


Econ. Ivan Sanchez
Dpto. Auditoría Financiera
CONATEL


Jefe Interina Dpto.
Auditoría Financiera
Conatel

Hoja 6 de 23


Auditor Interno Interino
CONATEL

INFORME FINAL DE AUDITORIA INTERNA - DAF N° 03/2022
Revisión de los Estados Financieros al 31/12/2021

Comentario del contador: La Div. de Contabilidad ha remitido a Tesorería mensualmente los cálculos de la Reserva FSU. A la fecha del cierre 2021 no hemos contado con documento de transferencia para el registro en la cuenta bancaria.

Comentario de la auditoria: La cuenta bancaria de FSU debe reflejar la disponibilidad real de recursos de Fondos de Servicios Universales.

Recomendación: Realizar los recaudos y gestiones correspondientes para una adecuada y correcta exposición de los fondos disponibles del FSU.

III.1.2. CUENTAS A COBRAR CORRIENTE

CODIGO	CUENTA	Al 31/12/20	Al 31/12/21
2.1.3.01.01.00.000	Cuentas Por Cobrar Varios	104.795.383	104.795.383
2.1.3.01.10.00.000	Cuentas A Cobrar - Tasa - C.P	7.722.770	30.401.527
2.1.3.01.11.00.000	Cuentas A Cobrar - Arancel - C.P.	29.363.052.727	49.689.266.602
2.1.3.01.12.00.000	Cuentas A Cobrar - Derecho - C.P.	1.081.345.927	4.614.834.423
2.1.3.01.13.00.000	Cuentas A Cobrar - Multas, Rec. e Intereses	6.510.825.674	7.129.972.270
2.1.3.01.14.00.000	Cuentas Por Cobrar Por Servicios Varios C/P	380.498.130	397.123.668
Totales		37.448.240.611	61.966.393.873

Datos extraídos del Balance de Comprobación de Sumas y Saldos

Observación III.1.2.1: No se ha acompañado al informe la composición de la cartera de crédito por concepto de servicios liquidados y pendientes de pago por el cliente, es preciso contar con una composición de **las cuentas a Cobrar por Servicios**, de manera a corroborar su integridad, su vigencia y seguimiento de los documentos que respaldan los saldos expuestos en el Balance General.

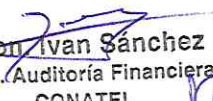
Comentario del contador: El sistema auxiliar CRM se encuentra en etapa de prueba para los reportes de facturas a crédito pendientes de cobro a un corte determinado.

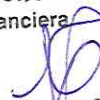
Comentario de la auditoria: No es posible realizar una comprobación de saldos al cierre del 2021. Las cuentas a Cobrar deben contar con un reporte auxiliar de composición.

Recomendación: Realizar los recaudos y gestiones para la correcta generación de reportes comparativos, que permitan una comprobación de saldos de las Cuentas a Cobrar C.P. expuestos en el balance general.


Lic. Julio E. Ferreira A.
Dpto. Auditoría Financiera
CONATEL


C.P. Ninta Morales F.
Dpto. Auditoría Financiera
CONATEL


Econ. Ivan Sánchez
Dpto. Auditoría Financiera
CONATEL


P. Lilian C. Gullón M.
Jefa Interina Dpto.
Auditoría Financiera
CONATEL

Hoja 7 de 23


Abg. Miguel A. Chaparro Cáceres
Auditor Interno Interino
CONATEL

INFORME FINAL DE AUDITORIA INTERNA - DAF N° 03/2022
Revisión de los Estados Financieros al 31/12/2021

Observación III.1.2.2: Los saldos de las Cuentas a Cobrar por concepto de Tasas, Arancel, Derecho, Multas, Recargos e Intereses, han tenido un aumento del 165% con relación a los saldos del año 2020, lo cual demuestra que no hay un retorno efectivo. Se ha visto que la factura a crédito no está conformada con la fecha de vencimiento, en la planilla de Tesorería detalla el vencimiento en un mes, por lo que la morosidad es bastante alta, se deberán establecer procedimientos para aumentar el retorno efectivo de la cartera de crédito y estimar previsiones para créditos de dudoso cobro.

Comentario del contador: El sistema auxiliar CRM se encuentra en etapa de prueba para los reportes de facturas a crédito pendientes de cobro a un corte determinado.

Comentario de la auditoría: Se ratifica la observación, no es posible realizar un seguimiento por falta de composición de saldos de las Cuentas a Cobrar, no pudiendo determinarse si el saldo contiene operaciones morosas que deban ser trasladadas a gestión de cobranza y cálculo de previsiones por morosidad. Las cuentas a Cobrar deben contar con un reporte auxiliar de composición de clientes, de plazo de vencimiento y ser comparable para una adecuada comprobación de saldos.

Recomendación: Realizar las gestiones correspondientes para la correcta generación de reportes comparativos de composición de saldos de las Cuentas a Cobrar, que contengan información por clientes, plazos de vencimiento y montos pendientes de cobro por facturas emitidas, con posibilidad de parámetro de fecha requerida además identificar si el saldo contiene operaciones morosas que deban ser trasladadas a gestión de cobranza y cálculo de previsiones por morosidad

III.1.3.a ACTIVOS CORRIENTES VARIOS

Código	Cuenta	Saldos al 2020	Saldos al 2021
2160301	Existencia de Bienes de Uso	991.251.423	991.251.423
2170602	Garantía de B. y S. Téc. Data Center	257.821.600	257.821.600
2190506	Otros Deudores Varios	61.972.468	61.972.468
2190507	Deudores Varios	3.953.458	3.953.458
	Total	1.314.998.949	1.314.998.949

Datos extraídos de la Ejecución Presupuestaria y del Balance de Comprobación de Sumas y Saldos

Observación III.1.3.a: Se visualiza cuentas del activo corriente con saldos pendientes de regularización de antigua data, por un total de Gs. 1.314.998.949.-, las operaciones que registran ya debieron ser cancelados. La situación observada representa una sobrevaluación del activo situación y es reiterativa.

Comentario del contador: Aún no se han podido regularizar los activos corrientes de antigua data

C.P. [Firma]
Dpto. Auditoría Financiera
CONATEL

Lic. J. E. Ferreira A.
Dpto. Auditoría Financiera
CONATEL

C.P. Ninta Morales F.
Dpto. Auditoría Financiera
CONATEL

Econ. Ivan Sanchez
Dpto. Auditoría Financiera
CONATEL

C.P. Lilian V. Sanchez M.
Dpto. Auditoría Financiera
CONATEL

Hoja 8 de 23

Abg. Miguel A. Chaparro Cáceres
Auditor Interno Interino
CONATEL

INFORME FINAL DE AUDITORIA INTERNA - DAF N° 03/2022
Revisión de los Estados Financieros al 31/12/2021

Comentario de la auditoría: El activo corriente por los saldos pendientes de regularización de antigua data se encuentra sobrevaluando el activo.

Recomendación: Realizar los recaudos y gestiones pertinentes a efectos de la regularización de saldos del activo corriente que contiene partidas de antigua data que debieran ser cancelados en años anteriores de las cuentas de Existencia de Bienes de uso, de Garantía de bienes y soporte técnico data center, de Otros deudores varios y de Deudores varios.

Observación III.1.3.b: No se realizó la activación contable de los bienes de consumo (materiales y suministros) en existencia al 31/12/2021 de conformidad a la normativa de cierre del ejercicio.

Comentario del contador: Contamos solamente con un reporte de existencia de bienes de consumo que arroja unidades de stock y no así unidades monetarias.

Comentario de la auditoría: El reporte de existencia de bienes de consumo proveído solo arroja unidades de existencia sin datos de valor en moneda que imposibilita el cumplimiento del procedimiento indicado en la normativa y de tener activado la existencia de los bienes de consumo.

Recomendación: Realizar los recaudos y gestiones para la generación de informes que emitan reportes de existencia de bienes de consumo e información en cifras monetarias de acuerdo a los precios de adquisiciones, entrada y salida de los bienes.

III.1.3. ACTIVOS TRANSITORIOS

218.01. CONSTRUCCIÓN DE OBRAS:

CODIGO	CUENTA	SALDO al 2020	SALDO AL 2021
2.1.8.01.01.00.000	Anticipos a Proveedores c/p	82.177.000	1.806.879.473

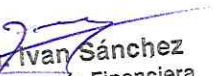
Datos extraídos del Balance de Comprobación de Sumas y Saldos

Esta cuenta expone un saldo de Gs. 1.806.879.473, la misma registra pagos de anticipo financiero por construcción de obras de uso institucional, realizables dentro del periodo de un año. Según su composición contiene las siguientes operaciones, sin observaciones:

C.P. 
Dpto. Auditoría Financiera
CONATEL

C.P. 
Dpto. Auditoría Financiera
CONATEL

C.P. 
Dpto. Auditoría Financiera
CONATEL

Econ. 
Dpto. Auditoría Financiera
CONATEL

C.P. 
Jefa Interina Dpto.
Auditoría Financiera

Hoja 9 de 23

Abg. 
Auditor Interno Interino
CONATEL



INFORME FINAL DE AUDITORIA INTERNA - DAF N° 03/2022
Revisión de los Estados Financieros al 31/12/2021

N°	Descripción	Importe
Año 2021		
1	Anticipo Financiero para el Servicio de mantenimiento y reparación de edificio. Contrato N° 01/2021 MAFADO S.A. pago correspondiente anticipo del 20%. O-3790	400.000.000
2	Anticipo Financiero para las Expensas extraordinarias, para la readecuación del cableado eléctrico del edificio Ayfra. Contrato N°001/2021. Anticipo del 20%- O-5028	503.315.229
3	Anticipo Financiero para las Expensas extraordinarias, para la modernización del sistema contra incendios del edificio Ayfra. Contrato N°002/2021. Anticipo del 20%. O-5029	855.410.644
4	Anticipo Financiero para las Expensas extraordinarias, para la modernización del sistema contra incendios del edificio Ayfra. Contrato N°002/2021. Anticipo del 20%. O-5030	48.153.600
	Total	1.806.879.473

Datos extraídos del Registro Mayor de la cuenta

218.02. POR COMPRA DE ACTIVOS EN TRANSITO:

CODIGO	CUENTA	SALDO al 2020	SALDO AL 2021
2.1.8.02.02.00.000	Activos a Incorporar - Transitorio	80.229.091.820	86.293.705.322

Datos extraídos del Balance General

Esta cuenta expone un saldo de Gs. 86.293.705.322.-, registra operaciones por incorporación de bienes en tránsito, las que se encuentran con garantías de Carta de Crédito emitidas a favor de los proveedores. Su uso está relacionado con las adquisiciones de los bienes en tránsito. De acuerdo a la revisión presenta las siguientes observaciones:

Observación III.1.3.1: Activo transitorio por Adquisición de estación Móvil de Monitoreo con radiogoniometría. Contrato N°36/2019 Promec S.R.L., obligación 6086 del 23/12/2019 por Gs. 4.799.200.000, 80% del Contrato. Falta su cancelación correspondiente, de acuerdo a la recepción definitiva de los bienes Estación Móvil de Monitoreo, visualizado en la OP. 14.401 del 19/08/2021 y cancelación total de la Carta de Crédito PROMEC S.R.L. – Contrato N° 36/2019. No se visualiza el FC04 correspondiente.

C.P. [Firma]
Dpto. Auditoría Financiera
CONATEL

Lic. Juliana Ferreira A.
Dpto. Auditoría Financiera
CONATEL

Econ. Ivan Sánchez
Dpto. Auditoría Financiera
CONATEL

C.P. Ninfa Morales F.
Dpto. Auditoría Financiera
CONATEL

C.P. Lilian [Firma]
Jefa Interina Dpto.
Auditoría Financiera
Conatel

Hoja 10 de 23

Abg. Miguel A. Chaparro Cáceres
Auditor Interno Interino
CONATEL

AUDITORIA INTERNA
CONATEL

INFORME FINAL DE AUDITORIA INTERNA - DAF N° 03/2022
Revisión de los Estados Financieros al 31/12/2021

Observación III.1.3.4: Activo transitorio por Pago a Consorcio de Copropietarios del Edificio Ayfra, Fac. N° 001- 001-0001321 de fecha 26/08/2021, por expensas extraordinarias, modernización de los ascensores, segunda etapa del sector b y de servicio, Res. Dir. N° 1928/2021. O-3333. Según la OP N° 14529 del 14/09/2021 se pagó el anticipo por expensas extraordinarias al Consorcio de Co-Propietarios por Gs. 959.544.444 debiendo éste ser Gs. 575.726.666 equivalente al 60% de anticipo conforme se menciona en el documento de especificaciones técnicas de la oferta en su apartado "Formas de pago". A la vez, su exposición contable corresponde en la cuenta 2180401 por ser un Anticipo Financiero.

Comentario del contador: Aun se encuentra pendiente la exposición correcta del anticipo financiero OP 14529 del 14/09/2021 y de verificación del cálculo del importe pagado.

Comentario de la auditoria: Se ratifica la observación. 1. El importe abonado s/OP N° 14529 del 14/09/2021 fue por Gs. 959.544.444.- equivalente al 100% de la participación de CONATEL para el pago de las expensas extraordinarias para la Modernización de los Ascensores del Sector B y de Servicio. El mismo debió ser por el 60% equivalente a Gs. 575.726.666.- 2. Su exposición debe ser en la cuenta contable de Anticipo Financiero.

Recomendación: De acuerdo a la OP N° 14529 del 14/09/2021 de Gs. 959.544.444.- pago de expensas extraordinarias para la Modernización de los Ascensores del Sector B y de Servicio con relación a las especificaciones y condiciones comerciales, anexar la justificación del monto abonado como anticipo el cual debió ser el 60% y no el 100% y/o realizar el pedido de devolución de la diferencia abonada. Además, regularizar la exposición contable del anticipo financiero.

218.04. ANTICIPO POR OTROS PROVEEDORES DE BIENES Y SERVICIOS:

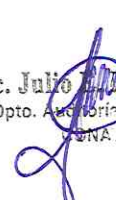
CODIGO	CUENTA	SALDO al 2020	SALDO AL 2021
2.1.8.04.01.00.000	Anticipo a Proveedores	20.799.871.080	20.309.226.000

Datos extraídos del Balance General de Sumas y Saldos

La cuenta expone un saldo de Gs. 20.309.226.000, registra operaciones de anticipos financieros otorgados a proveedores conforme a contratos para la provisión de bienes y servicios, por la exposición en Activo corriente, realizables dentro del periodo de un año. Se expone las siguientes observaciones:

Observación III.1.3.5: Anticipo Financiero de Gs. 2.020.000.000 para la Adquisición de Sistemas de Medición. Contrato N°26/2019 Lexa Ingeniería S.R.L. O-5420, 5421, 5422.


C.P. Nínfa Morales F.
Opto. Auditoría Financiera
CONATEL


Lic. Julio L. Ferreira A.
Dpto. Auditoría Financiera
CONATEL


Econ. Ivan Sánchez
Opto. Auditoría Financiera
CONATEL


C.P. Livan C. Gullón M.
Jefe. Interiora Dpto.
Auditoría Financiera
Conatel

Hoja 12 de 23


Abg. Miguel A. Chaparro Cáceres
Auditor Interno Interino
CONATEL


INFORME FINAL DE AUDITORIA INTERNA - DAF N° 03/2022
Revisión de los Estados Financieros al 31/12/2021

Falta su cancelación conforme se pagó el 5% del valor total de los bienes s/acta de recepción definitiva s/OP. 14366 del 11/08/2021 correspondiente al Contrato N° 26/2019 Lexa Ingeniería S.R.L.

Comentario del contador: Aun se encuentra pendiente de registro de cancelación del anticipo financiero LEXA INGENIERIA. CONT. 26/2019

Comentario de la auditoria: Se ratifica la observación, se encuentra pendiente de regularización la cancelación del anticipo correspondiente.

Recomendación: Realizar la cancelación del anticipo financiero de Gs. 2.020.000.000 conforme el acta de recepción definitiva s/OP. 14366 del 11/08/2021 correspondiente al Contrato N° 26/2019 Lexa Ingeniería S.R.L.

Observación III.1.3.6: Anticipo Financiero de Gs. 720.000.000.- para la Digitalización de documentos. BIG BOX S.R.L. O-6747, contrato N° 57/2012. Falta de depuración/cancelación de anticipos cuyo Contrato de antigua data ya está vencido.

Comentario del contador: Aún se encuentra pendiente de cancelación contable del anticipo BIG BOX SRL.

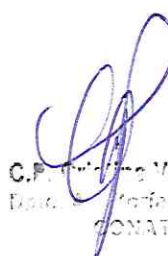
Comentario de la auditoria: Se ratifica la observación. Se encuentra pendiente de depuración el activo por anticipo financiero otorgado en el marco del contrato N° 57/2012.

Recomendación: Realizar los recaudos y gestiones correspondientes para la depuración del activo por el anticipo financiero en el marco del contrato N° 57/2012 BIG BOX S.R.L., de Gs. 720.000.000.-

III.1.4. CUENTAS A COBRAR y DEUDORES EN GESTIÓN JUDICIAL L.P.

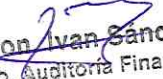
Código	Cuenta	Saldos al 2020	Saldo al 2021
22101	Cuentas a Cobrar Vencidas	948.468.136.-	948.468.136.-
22150	Previsiones Acumuladas	-948.468.136.-	-948.468.136.-
22201	Doc. a Cobrar Vencidos	317.669.459.-	317.669.459.-
22250	Previsiones Acumuladas	-317.669.459.-	-317.669.459.-
22601	D.G. en Moneda Nacional	1.513.131.760.-	1.513.131.760.-
22650	Previsiones	-1.513.131.760.-	-1.513.131.760.-

Datos extraídos del Balance General de Sumas y Saldos


C.P. María V. Flores P.
Dpto. Auditoría Financiera
CONATEL


Lic. Julio E. Teixeira A.
Dpto. Auditoría Financiera
CONATEL


C.P. Ninfa Morales F.
Dpto. Auditoría Financiera
CONATEL


Econ. Ivan Sanchez
Dpto. Auditoría Financiera
CONATEL


C.P. Lina C. Guion M.
Jefa Interina Dpto.
Auditoría Financiera
Conatel

Hoja 13 de 23


Abg. Miguel A. Chaparro Cáceres
Auditor Interno Interino
CONATEL

INFORME FINAL DE AUDITORIA INTERNA - DAF N° 03/2022
Revisión de los Estados Financieros al 31/12/2021

Observación III.1.4.1: De acuerdo a la composición de Cuentas a Cobrar y Deudores en Gestión Judicial a largo plazo, no son documentos a vencer en un plazo mayor a un año, según el detalle son documentos emitidos en los años 2001 al 2009, por lo que falta depuración de saldos de las cuentas de la cartera de crédito.

Comentario del contador: Aún no se han podido depurar la cartera de crédito de antigua data

Comentario de la auditoria: Se ratifica la observación. Está pendiente de depuración el activo de largo plazo por las partidas de cartera de crédito vencidas correspondientes a documentos emitidos entre los años 2001 al 2009.

Recomendación: Realizar los recaudos y gestiones correspondientes para la depuración del activo por las Cuentas a Cobrar y los Deudores en Gestión Judicial a Largo Plazo que son de antigua data, por las documentaciones vencidas (facturas a crédito y pagarés emitidos entre los años 2001 al 2009).

III.1.5. CARTAS DE CRÉDITO

Expone saldos pendientes según vigencia de la carta de crédito por contrato. La cuenta registra documentos bancarios emitidos a favor de proveedores, en un proceso de compra en tránsito y en aplicación de Subsidios de Fondos de Servicios Universales. Esta cuenta posee sus cuentas regularizadoras en el pasivo. Se menciona las siguientes situaciones observadas:

Observación III.1.5.1: La Cuenta **2.2.4.01.02.04.000 Carta de Crédito – Banco Continental – Telecel Contrato N.º 68/2011**, saldo de Gs. 1.585.617.556.-, subsidio a través de F.S.U. para la implementación de la expansión de infraestructura de transmisión de fibra óptica y otros equipos de comunicaciones, está pendiente de regularización cuya vigencia de 1000 días corridos a partir del 28/12/2011 se encuentra vencida.

Comentario del contador: Se encuentra en proceso administrativo para reintegro de los fondos FSU

Comentario de la auditoria: Se ratifica la observación. Está pendiente de regularización la carta de crédito s/ contrato N° 68/2011 cuya vigencia ya culminó.

Recomendación: Realizar los recaudos y gestiones correspondientes para que el saldo de la carta de crédito en el marco del contrato N° 68/2011, cuya vigencia se encuentra ya vencida sea regularizado.

Observación III.1.5.2: La cuenta **2.2.4.01.02.11.000 Carta de Crédito – F.S.U. Telecel Contrato N° 82/2014**, con saldo de Gs. 827.881.300.- Previsión de conectividad al Ministerio de

Hoja 14 de 23

C.P. [Firma]
Dpto. Auditoría Financiera
CONATEL

Lic. [Firma] E. Ferreira A.
Dpto. Auditoría Financiera
CONATEL

[Firma] Econ. Ivan Sánchez
Dpto. Auditoría Financiera
CONATEL

C.P. Ninfa Morales F.
Dpto. Auditoría Financiera
CONATEL

C.P. [Firma] C. Gullón M.
Jefe Interino Dpto.
Auditoría Financiera
Conatel

[Firma] Abg. Miguel A. Chauri
Auditor Interno
CONATEL

INFORME FINAL DE AUDITORIA INTERNA - DAF N° 03/2022
Revisión de los Estados Financieros al 31/12/2021

Salud Pública y Bienestar Social para promoción de la telemedicina, correspondiente a la Licitación Pública N° 6, está pendiente de regularización según vigencia 810 días corridos a partir del 22/12/2014 se encuentra vencida.

Comentario del contador: Aún no se ha podido regularizar el saldo de la carta de crédito correspondiente al Contrato N° 82/2014

Comentario de la auditoria: Se ratifica la observación. Está pendiente de regularización la carta de crédito s/ contrato N° 82/2014 cuya vigencia ya culminó.

Recomendación: Realizar los recaudos y gestiones correspondientes para que la carta de crédito en el marco del contrato N° 82/2014 cuya vigencia se encuentra ya fenecida desde años anteriores sea cancelada.

Observación III.1.5.3: La cuenta 2.2.4.01.02.24.000 Hola Paraguay FSU Contrato N° 59/13 correspondiente al otorgamiento de subsidio a través del Fondo de Servicios Universales para la provisión del acceso a internet y transmisión de datos en plazas definidas en la Licitación Pública Nacional N° 07/2013 expone saldo de Gs. 553.074.938.- está pendiente de regularización, s/vigencia 810 días corridos a partir del 27/12/2013.

Comentario del contador: Aún no se ha podido regularizar el saldo de la carta de crédito correspondiente al Contrato N° 59/2013

Comentario de la auditoria: Se ratifica la observación. Está pendiente de regularización la carta de crédito s/ contrato N° 59/2013 cuya vigencia ya culminó.

Recomendación: Realizar los recaudos y gestiones correspondientes para que la carta de crédito en el marco del contrato N° 59/2013 cuya vigencia se encuentra ya fenecida sea cancelada.

Observación III.1.5.4: La cuenta 2.2.4.01.02.28.000 Carta de crédito Núcleo S.A. Cont. 29/17 – F.S.U. correspondiente al subsidio a través del fondo de servicios universales para la promoción de la telemedicina, expone un saldo de Gs. 748.027.- está pendiente de regularización cuya vigencia es 1245 días corridos a partir del 17/11/2017. También se visualiza falta de firma en el informe contenido en la OP N° 13519 del 20/01/2021.

Comentario del contador: se ha regularizado la firma en el documento, se anexa evidencia.

Comentario de la auditoria: Se ratifica la observación. Está pendiente de regularización la carta de crédito s/ contrato N° 29/2017 cuya vigencia ya feneció.

C.F. [Firma]
Dpto. [Firma]
CONATEL

Lic. [Firma]
Dpto. Auditoría Financiera
CONATEL

C.F. [Firma]
Dpto. Auditoría Financiera
CONATEL

Econ. Ivan Sanchez
Dpto. Auditoría Financiera
CONATEL

C.P. Lillian C. Gullon M.
Jefa Interina Dpto.
Auditoría Financiera
Conatel

Hoja 15 de 23

Abg. [Firma]
Auditor Interno
CONATEL

INFORME FINAL DE AUDITORIA INTERNA - DAF N° 03/2022
Revisión de los Estados Financieros al 31/12/2021

Recomendación: Realizar los recaudos y gestiones correspondientes para que la carta de crédito habilitada en el marco del contrato N° 29/2017 cuya vigencia se encuentra vencida sea regularizada.

Observación III.1.5.5: La cuenta **2.2.4.01.02.29.000 Carta de crédito Núcleo S.A. Cont. 30/17 – F.S.U.** con saldo de Gs. 135.641.406.- correspondiente al subsidio a través del Fondo de Servicios Universales para la provisión de conectividad y sistema ofimáticos necesarios al Ministerio de Salud Pública y Bienestar Social para la promoción de la telemedicina, pendiente de regularización s/vigencia 1245 días corridos a partir del 17/11/2017.

Comentario del contador: Aún no se ha podido regularizar el saldo de la carta de crédito correspondiente al Contrato N° 30/2017

Comentario de la auditoria: Se ratifica la observación. Está pendiente de regularización la carta de crédito s/ contrato N° 30/2017 cuya vigencia ya culminó.

Recomendación: Realizar los recaudos y gestiones correspondientes para que la carta de crédito habilitada en el marco del contrato N° 30/2017 cuya vigencia se encuentra ya fenecida sea regularizada.

Observación III.1.5.6: La cuenta **2.2.4.01.02.53.000 Carta de crédito Promec S.R.L. Contrato N° 36/2019:** correspondiente a la adquisición de estación móvil de monitoreo con radiogoniometría, con saldo cero, se encuentra pendiente su activación patrimonial y contable.

Comentario del contador: Se ha regularizado la cancelación del activo transitorio correspondiente, según O-303 del 16/02/2022

Comentario de la auditoria: Se rectifica la observación de acuerdo al descargo presentado por el área contable, se ha regularizado en fecha 16/02/2022.

Observación III.1.5.7: La cuenta **2.2.4.01.02.65.000 Carta de crédito Contrato N° 15/2020 Parasur S.A.** con saldo de Gs. 0, en concepto de adquisición de equipos informáticos, softwares y licencia, se encuentra pendiente la activación patrimonial y contable de la adquisición.

Comentario del contador: Aún no se ha regularizado la cancelación del activo transitorio, según contrato N° 15/2020

Comentario de la auditoria: Se ratifica la observación. Está pendiente de cancelación el activo transitorio correspondiente a la Carta de Crédito s/ Contrato N° 15/2020.

Recomendación: Regularizar la exposición contable y patrimonial correspondiente a la recepción definitiva de los bienes equipos informáticos, softwares y licencia adquiridos en el

Hoja 16 de 23


C.P. Cristina V. Sinton D.
Dpto. Auditoría Financiera
CONATEL


Lic. Julio E. Pereira A.
Dpto. Auditoría Financiera
CONATEL


C.P. Ninfa Morales F.
Dpto. Auditoría Financiera
CONATEL


Econ. Ivan Sanchez
Dpto. Auditoría Financiera
CONATEL


C.P. Cristian O. Guillón M.
Dpto. Auditoría Financiera
CONATEL



INFORME FINAL DE AUDITORIA INTERNA - DAF N° 03/2022
Revisión de los Estados Financieros al 31/12/2021

marco del contrato N° 15/2020, cuya carta de crédito correspondiente ya está con saldo cero.

Observación III.1.5.8: La cuenta **2.2.4.01.02.83.000 Carta de Crédito – Contrato N° 02/2021 – Consorcio Edificio Ayfra** con saldo de Gs. 3.614.256.978.- habilitada en el marco de la modernización del sistema contra incendios del Edificio Ayfra. Se visualiza en la OP N° 15075 del 27/12/2021 que la obligación por los bienes, el correspondiente al Software fue por Gs. 192.614.400. Sin embargo, el contrato menciona en el Num. 5) ítem 10: Software de Monitoreo Gráfico precio total Gs. 180.000.000. sobre el cual también se tuvo que realizar las proporciones de cálculo correspondiente a la CONATEL además del porcentaje de la carta de crédito.

Comentario del contador: no se ha podido aún identificar la diferencia mencionada sobre el pago OP 15075 del 27/12/2021

Comentario de la auditoria: Se ratifica la observación.

Recomendación: Justificar la imputación a Activos Intangibles por el monto de Gs. 192.614.400.- del software según la OP N° 15075 del 27/12/2021, en el marco del contrato N° 02/2021 **“Modernización sistema contra incendios del Edificio Ayfra”**, considerando que, en el mismo, menciona en el Num. 5. ítem 10: Software de Monitoreo Gráfico, que el valor es de Gs. 180.000.000.

III.1.6. ACTIVO FIJO - BIENES DE USO INSTITUCIONAL

CUENTAS	VALOR BRUTO CONTABLE (1)	DEPRECIACION (2)	VALOR NETO CONTABLE (3)=(1)-(2)	% s/A.F.T
ACTIVO FIJO				
OBRAS DE INFRAESTRUCTURA	949.091.475	187.499.532	761.591.943	0%
MAQUINAS Y EQUIPOS DE OFICINA	776.775.931	631.531.592	145.244.339	0%
MUEBLES Y ENSERES	8.875.520.422	5.603.107.736	3.272.412.686	2%
MAQUINARIAS Y EQ. AGROPEC. VS	53.746.506	48.371.856	5.374.650	0%
TERRENOS	8.722.341.948	0	8.722.341.948	4%
EQUIPOS DE SEGURIDAD VARIOS	279.786.480	230.952.025	48.834.455	0%
PROG. Y SISTEMAS DE COMPUTACION	20.846.413.578	6.341.460.886	14.504.952.692	7%
EQUIPOS EDUCATIVOS Y RECREAC.	30.561.419	21.779.443	8.781.976	0%
HERRAMIENTAS, APARATOS Y EQ. VS	360.546.193	309.815.418	50.730.775	0%
EQUIPOS DE COM. Y SEÑALAMIENTO	217.441.692.800	89.392.822.781	128.048.870.019	62%
EQUIPOS DE COMPUTACION	16.812.864.796	9.567.196.434	7.245.668.362	4%
EQUIPOS DE TRANSPORTE	5.454.764.254	4.820.472.958	634.291.296	0%

Hoja 17 de 23

Lic. Julio W. Ferreira A.
Dpto. Auditoría Financiera
CONATEL

Econ. Ivan Sánchez
Dpto. Auditoría Financiera
CONATEL

C.P. Nínfa Morales F.
Dpto. Auditoría Financiera
CONATEL

Lic. C. Gullón M.
Dpto. Auditoría Financiera
CONATEL

Abg. Miguel A. Chaparro Cáceres
Auditor Interno Interino
CONATEL

INFORME FINAL DE AUDITORIA INTERNA - DAF N° 03/2022
Revisión de los Estados Financieros al 31/12/2021

EDIFICIOS VARIOS	48.553.760.141	6.630.098.397	41.923.661.744	20%
BIBLIOTECAS Y MUSEOS-VARIOS	458.769.880	0	458.769.880	0%
MAQUINARIAS Y EQUIPOS INDUST. VS	494.105.036	164.160.628	329.944.408	0%
Totales	330.110.740.859	123.949.269.686	206.161.471.173	100%

Datos extraídos del Balance General de Sumas y Saldos.

Se verificó que se ha realizado los correspondientes procedimientos de actualización de los bienes de conformidad a las disposiciones legales vigentes. Sin embargo, es preciso mencionar que los efectos de las correcciones por las faltas de activaciones identificadas en observaciones señaladas más adelante, tendrá que verse el impacto en el Activo Fijo, con la DGCP para tenerlos en cuenta al momento del cierre del ejercicio.

Se verifica que las dos clasificaciones en mayor porcentaje de los bienes de Uso Institucional están representadas en un 62% por los Equipos de Comunicación y Señalamiento cuyo monto es Gs. 128.048.870.019 y en un 20% en Edificios Varios.

Observación III.1.6.1: Diferencia en la exposición de la cuenta Soporte Técnico y Actualización de Software. Se deberá registrar en la clasificación que corresponde para una adecuada exposición. La información se verifica en el siguiente cuadro comparativo:

BIENES	VALOR NETO CONTABLE BALANCE	VALOR NETO CONTABLE FC 7	VALOR NETO CONTABLE FC 6	DIFERENCIA BALANCE VS. F.C. 7
PROGRAMAS Y SISTEMAS DE COMPUTACION	14.504.952.692	12.553.806.405	12.553.806.405	1.951.146.287
SOPORTE TECNICO Y ACTUALIZACION DE SOFTWARE	0	1.951.146.288	1.951.146.288	-1.951.146.288

Datos extraídos del Balance General de Sumas y Saldos. Formularios Patrimoniales FC 7 Y FC 6

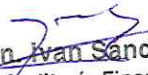
Comentario del contador: Se solicitará la cuenta contable para su correcta exposición.

Comentario de la auditoria: Se ratifica la observación.

Recomendación: Adecuar la codificación contable para la apropiada exposición de la clasificación correspondiente de los Soportes Técnicos y actualización de Software.


C.P. Gabriela M. Flores
Dpto. Auditoría Financiera
CONATEL


Julio L. Ferreira A.
Dpto. Auditoría Financiera
CONATEL


Econ. Ivan Sanchez
Dpto. Auditoría Financiera
CONATEL

C.P. Ninfa Morales F.
Dpto. Auditoría Financiera
CONATEL


C.P. Emar C.
Jefa Interina Dpto.
Auditoría Financiera
Conatel


Abg. Miguel A. Chaparro Cáceres
Auditor Interno Interinc
CONATEL

Hoja 18 de 23



INFORME FINAL DE AUDITORIA INTERNA - DAF N° 03/2022
Revisión de los Estados Financieros al 31/12/2021

III.2. PASIVO

III.2.1. PASIVOS CORRIENTES VARIOS

Código	Cuenta	Saldo al 2020	Saldo al 2021
414030102	Embargo Judicial de Funcionarios	61.258.559	63.562.237
	Afecon	127.074.771	136.673.757
	Sitracom	3.775.000	3.775.000
	Fondo de Reparos	72.080.616	75.280.996
414030104	Notas de Créditos – Acr. por Servicios	7.289.040.126	6.334.406.824
4140302	Servicios no Personales	18.340.000	18.340.000
4141001	IVA Débito Fiscal	15.301.436	15.301.436
4150101	IPS Aport. y Retenciones	291.653.371	335.010.549
	Caja Jubilatoria	15.640.778	13.524.300
	Aporte a la Caja Municipal	1.583.999	1.583.999
4150508	CCPA – Curso de Inglés	4.423.513	4.423.513

Datos extraídos del Balance General de Sumas y Saldos.

Observación III.2.1.1: Falta regularización del saldo de Sitracom que debe ser Gs. 3.850.000.-. Correspondiente al E-546 del 24/03/2021. de la operación del mes de febrero retenido Gs. 3.950.000.- y total pagado fue de Gs. 4.050.000.-

Comentario del contador: Se encuentra pendiente de regularización el saldo de la cuenta SITRACOM

Comentario de la auditoria: Se ratifica la observación.

Recomendación: Realizar la regularización contable correspondiente para la exposición correcta del saldo de la cuenta de retenciones SITRACOM.

Observación III.2.1.2: La cuenta Fondo de Reparo contiene retenciones pendientes de devolución y/o aplicación de antigua data (años 2012 al 2019).

Comentario del contador: Aun sigue con saldos pendientes de regularización

Comentario de la auditoria: Se ratifica la observación.

Recomendación: Realizar los recaudos necesarios para depurar el saldo de la cuenta de Fondo de Reparos. Comunicar a las áreas intervinientes respecto de los contratos finiquitados y cuyos fondos de reparo debieron ser devueltos o aplicados, de conformidad a los términos del contrato y cumplimiento de los mismos.

C.P. 
Dpto. Auditoría Financiera
CONATEL

Lic. Julio E. Ferreira A
Dpto. Auditoría Financiera
CONATEL

C.P. Ninfa Morales F.
Dpto. Auditoría Financiera
CONATEL

Econ. Ivan Sánchez
Dpto. Auditoría Financiera
CONATEL

C.P. Lilian C. Gullón M.
Dpto. Auditoría Financiera
CONATEL

Hoja 19 de 23


Abg. Miguel A. Chaparro Cáceres
Auditor Interno Interino
CONATEL

INFORME FINAL DE AUDITORIA INTERNA - DAF N° 03/2022
Revisión de los Estados Financieros al 31/12/2021

Observación III.2.1.3: Falta composición de la cuenta Notas de Créditos para realizar la comprobación de saldo. Por la importancia que reviste esta cuenta contable, que registra las operaciones de devoluciones en crédito documentario y/o anulaciones de los ingresos facturados, es necesario corroborar su composición.

Comentario del contador: No cuenta con la composición del saldo de las Notas de Crédito.

Comentario de la auditoria: Se ratifica la observación, no es posible realizar una comprobación de saldos de Notas de Crédito al cierre del 2021.

Recomendación: Realizar los recaudos y gestiones para la generación de reportes de la emisión y uso de las Notas de Créditos, cuya composición permitan una efectiva y adecuada comprobación de saldos expuestos en el Balance General.

Observación III.2.1.4: La cuenta IPS Aport. y Retenciones presenta saldo pendiente de regularización. Las retenciones registradas del mes de diciembre ascienden a Gs. 250.100.563.-, el saldo pendiente de regularización es Gs. 43.357.178.-

Comentario del contador: Se encuentra aún pendiente de regularización el saldo de la cuenta IPS Aport. y Retenciones.

Comentario de la auditoria: Se ratifica la observación.

Recomendación: Realizar los recaudos y gestiones para el control e identificación de las retenciones de Aporte IPS que se encuentran pendientes de cancelación.

Observación III.2.1.5: Se identificó en la cuenta Caja Jubilatoria MH diferencias a razón de la falta en el registro de las retenciones en los egresos N° 312, 373, 782 y 1181 del año 2021, por Gs. 3.840.000, OP N° 13931 del 19/05/2021.

Comentario del contador: Se encuentra aún pendiente de regularización el saldo de la cuenta Caja Jubilatoria

Comentario de la auditoria: Se ratifica la observación.

Recomendación: Realizar la regularización de operaciones pendientes de registro, de la cuenta de Retención Caja Jubilatoria MH conforme OP N° 13931 del 19/05/2021.

Observación III.2.1.6: La cuenta Caja Municipal contiene saldo de antigua data pendiente de regularización por Gs. 1.583.999.-


Lic. Julio E. Ferreira A.
Dpto. Auditoría Financiera
CONATEL


C.P. Ninfa Morales F.
Dpto. Auditoría Financiera
CONATEL


Econ. Ivan Sánchez
Dpto. Auditoría Financiera
CONATEL


C.P. Juan Carlos Guillón M.
Dpto. Auditoría Financiera
CONATEL

Hoja 20 de 23



INFORME FINAL DE AUDITORIA INTERNA - DAF N° 03/2022
Revisión de los Estados Financieros al 31/12/2021

Comentario del contador: Se encuentra aún pendiente de regularización el saldo de la cuenta Caja Municipal

Comentario de la auditoria: Se ratifica la observación.

Recomendación: Realizar los recaudos y gestiones para registrar la regularización del saldo pendiente (años 2019 y 2020) de la cuenta de Retención Caja Municipal por Gs. 1.583.999.-

Observación III.2.1.7: La cuenta CCPA – Curso de Inglés contiene saldo pendiente de regularización por Gs. 4.423.513.- por operaciones del año 2019 que debieron ser canceladas.

Comentario del contador: Se encuentra aún pendiente de regularización el saldo de la cuenta CCPA

Comentario de la auditoria: Se ratifica la observación.

Recomendación: Realizar los recaudos y gestiones para registrar la regularización del saldo pendiente de la cuenta de CCPA – Curso de Inglés, correspondiente a operaciones del año 2019 por un total de Gs. 4.423.513.-

III.2.2. OTRAS CUENTAS PASIVAS

419.03. Ingresos Pendientes de Identificar:

CODIGO	CUENTA	SALDO al 2020	SALDO AL 2021
4.19.03.01.00.000	Ingresos Pendientes de Identificar	1.697.922.207	2.729.982.512

Datos extraídos del Balance General de Sumas y Saldos.

La cuenta expone un saldo de Gs. 2.729.982.512, la misma registra operaciones de depósitos bancarios realizados en las cuentas de CONATEL y que constituyen un pasivo hasta su reconocimiento total.

Observación III.2.2.1: A razón de que esta cuenta registra las operaciones de créditos recibidos en la cuenta bancaria sin identificación de la factura que se cancela y considerando además el comportamiento en aumento con relación al ejercicio anterior, la falta de identificación constituye una debilidad. No hemos podido corroborar con un inventario de depósitos pendientes de identificar necesario para su comprobación del saldo de Gs. 2.729.982.512.

Comentario del contador: No se cuenta con la composición de los ingresos pendientes de identificar

Hoja 21 de 23

C.P. [Firma]
Dpto. Auditoría Financiera
CONATEL

Lic. Julio E. Ferreira A.
Dpto. Auditoría Financiera
CONATEL

C.P. Ninfa Morales F.
Dpto. Auditoría Financiera
CONATEL

Econ. Ivan Sánchez
Dpto. Auditoría Financiera
CONATEL

C.P. [Firma]
Dpto. Auditoría Financiera
CONATEL

Abg. Miguel A. Chaparro Cáceres
Auditor Interno Interino
CONATEL

INFORME FINAL DE AUDITORIA INTERNA - DAF N° 03/2022
Revisión de los Estados Financieros al 31/12/2021

CAPÍTULO V CONCLUSIONES

De acuerdo a las observaciones resultantes de la revisión realizada por esta Auditoría, concluimos que los Estados Financieros analizados presentan razonablemente la situación patrimonial y financiera de la Comisión Nacional de Telecomunicaciones al 31 de diciembre de 2021, de acuerdo a las normativas contables y presupuestarias establecidas en la Ley N° 1535/99 "De Administración Financiera del Estado", la Ley N° 6672/21 "Que aprueba el Presupuesto General de la Nación para el ejercicio fiscal 2021" y su Decreto Reglamentario N° 4780/21 y la Resolución N° 167/2021 del Ministerio de Hacienda. Salvo por las observaciones identificadas en los ítems I.1., II.1, III.1.1.1., III.1.2., III.1.3.a, III.2.1.3, IV.1.

Los controles vigentes y los sistemas de procesamiento e información entre las áreas intervinientes, requieren de ajustes para lograr una adecuada información financiera.

CAPÍTULO VI RECOMENDACIONES GENERALES

Arbitrar los mecanismos necesarios para el mejoramiento y sostenibilidad de la calidad de la información financiera, para lo que deberán fortalecer el control interno y los subsistemas informáticos en el proceso de la generación de la información, para el cumplimiento de normativas vigentes como para instrumento de toma de decisiones por las autoridades.

Para subsanar y regularizar las situaciones observadas, la Gerencia Administrativa deberá elaborar y presentar un Plan de Mejoramiento Funcional.

Es nuestro informe

Asunción, 31 de marzo de 2021.

Elaborado por el Equipo Auditor: Econ. Iván Sánchez, CP. Ninfa Morales, Lic. Julio Ferreira, CP. Cristina Pintos, Lic. Cristhian Alderete.

Supervisado por: CP. Lilian Gullón
Econ. Iván Sánchez
Dpto. Auditoría Financiera
CONATEL
C.P. Ninfa Morales F.
Dpto. Auditoría Financiera
CONATEL
Lic. Julio Ferreira A.
Dpto. Auditoría Financiera
CONATEL

Aprobado por: Abg. Miguel Chaparro

Abg. Miguel A. Chaparro Cáceres
Auditor Interno Interino
CONATEL



Hoja 23 de 23

ANEXOS AL INFORME FINAL AI-DAF N° 03/2022

INFORMES FINANCIEROS DE LA CONATEL, CORRESPONDIENTES AL CIERRE DEL EJERCICIO 2021:

- LISTADO DE EJECUCION DE INGRESOS – CRIEJ08
- LISTADO DE EJECUCION PRESUPUESTARIA POR EL OBJETO DEL GASTO – CRLEJE04Z
- BALANCE DE COMPROBACIÓN DE SALDOS Y VARIACIONES – CRIBALM2
- BALANCE DE COMPROBACION DE SALDOS Y VARIACIONES – CRIBALM3
- BALANCE CONSOLIDADO – CRIBALM6
- ESTADO DE RESULTADOS – CRIBALM7
- REVALÚO Y DEPRECIACIÓN DE LOS BIENES DE USO – FC N° 7.1
- REVALÚO Y AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES – FC N° 7.2

Nivel: 23 hasta: 23 Entidad: 10 Criterio: Por fecha de Aprobación

Consolidado por: 4. DETALLE ORIGEN

Grupo Sub-grupo Origen Detalle	DESCRIPCION	PRESUPUESTO INICIAL	MODIFICACIONES	PRESUPUESTO VIGENTE	DEVENGADO	RECAUDADO	PORCENTAJE
100	INGRESOS CORRIENTES	369.242.330.077	0	369.242.330.077	289.577.627.166	289.577.627.166	78,4248%
130	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	67.378.993.979	0	67.378.993.979	117.954.165.203	117.954.165.203	175,0607%
132	TASAS Y DERECHOS	65.228.993.979	0	65.228.993.979	115.612.645.567	115.612.645.567	177,2412%
35	TASAS POR EXPLOTACION COMERCIAL	57.448.993.979	0	57.448.993.979	59.906.937.786	59.906.937.786	104,2785%
36	DERECHOS DE LICENCIA	7.780.000.000	0	7.780.000.000	55.705.707.781	55.705.707.781	716,0117%
133	DERECHOS Y OTROS DERECHOS NO TRIBUTARIOS	2.150.000.000	0	2.150.000.000	2.341.519.636	2.341.519.636	108,9079%
1	MULTAS	2.150.000.000	0	2.150.000.000	2.341.519.636	2.341.519.636	108,9079%
140	VENTA DE BIENES Y SERVICIOS DE	299.504.336.098	0	299.504.336.098	168.808.842.520	168.808.842.520	56,3627%
142	VENTA DE SERVICIOS DE LA ADMINISTRACION PUBLICA	299.504.336.098	0	299.504.336.098	168.808.842.520	168.808.842.520	56,3627%
2	ARANCEL POR USO DEL ESPECTRO RADIOELECTRICO	296.719.336.098	0	296.719.336.098	166.375.053.395	166.375.053.395	56,0715%
12	SERVICIOS VARIOS	2.785.000.000	0	2.785.000.000	2.433.789.125	2.433.789.125	87,3892%
160	RENTAS DE LA PROPIEDAD	2.359.000.000	0	2.359.000.000	2.814.619.443	2.814.619.443	119,3141%
161	INTERESES	2.159.000.000	0	2.159.000.000	2.814.619.443	2.814.619.443	130,3668%
2	INTERESES POR DEPOSITOS	2.159.000.000	0	2.159.000.000	2.814.619.443	2.814.619.443	130,3668%
163	ARRENDAMIENTOS DE INMUEBLES, TIERRAS, TERRENOS Y OTROS	200.000.000	0	200.000.000	0	0	0,0000%
99	ALQUILERES VARIOS	200.000.000	0	200.000.000	0	0	0,0000%
300	RECURSOS DE FINANCIAMIENTO	0	0	0	35.074.862.852	35.074.862.852	
340	SALDO INICIAL DE CAJA	0	0	0	35.074.862.852	35.074.862.852	
343	SALDO INICIAL DE RECURSOS INSTITUCIONALES	0	0	0	35.074.862.852	35.074.862.852	
10	DE RECURSOS PROPIOS	0	0	0	35.074.862.852	35.074.862.852	
TOTAL GENERAL:		369.242.330.077	0	369.242.330.077	324.652.490.018	324.652.490.018	87,9240%

CYNTHIA
PAOLA
ROMERO VERA

Firma digitalizada por CYNTHIA ROMERO VERA
Firma de reconocimiento
por MARIA TORALES KATRIP
Fecha: 2022.02.25
10:46:17 -03'00'

GUSTAVO RAMON
GONZALEZ
AGUILERA

Firmado digitalmente
por GUSTAVO RAMON
GONZALEZ AGUILERA
Fecha: 2022.02.25
10:46:17 -03'00'

NAZIR
MARIA
TORALES
KATRIP

Firma digitalizada por NAZIR MARIA TORALES KATRIP
Firma de reconocimiento
por MARIA TORALES KATRIP
Fecha: 2022.02.25
11:28:34 -03'00'

MIGUEL
EDUARDO
LARROZA
BALDISERA

Firmado digitalmente
por MIGUEL EDUARDO
LARROZA BALDISERA
Fecha: 2022.02.25
11:28:34 -03'00'

JUAN CARLOS
DUARTE
DURE

Firmado digitalmente
por JUAN CARLOS
DUARTE DURE
Fecha: 2022.02.25
11:41:51 -03'00'

'COM. NAC. DE TEL.'
S.S.E.A.F.
CRLEJEDAZ
Nivel: 23 hasta: 23 Entidad: 10 hasta: 10 Clase: 0 hasta: 9 Prog.: 0 hasta: 999 Proyecto/Actividad: 0 hasta: 99 Obj.: 0 hasta: 999 Fuente: 0 hasta: 99 Fin.: 0 hasta: 999 Pais: 0 hasta: 999 Dpt.: 0 hasta: 999

FECHA: 05/01/2022
HORA : 09:22:43
PAGINA: 1

LISTADO DE EJECUCION PRESUPUESTARIA POR EL OBJETO DEL GASTO
SOBRE MOVIMIENTOS DESDE EL 01/01/2021 AL 31/12/2021

OBJ. GAS.	ORG. F.F.	ORG. FIN.	Pais	Dpt.	DESCRIPCION	PRESUPUESTO INICIAL	MODIFICACIONES	PRESUPUESTO VIGENTE	OBLIGADO	SALDO PRESUPUESTARIO	PAGADO	OBLIGACIONES PENDIENTE DE PAGO
100					SERVICIOS PERSONALES	51,641,803.487	1,125,936.186	52,767,739.673	45,789,169.842	6,978,569.831	42,697,991.411	3,091,178.431
110					REMUNERACIONES BÁSICAS	34,673,778.100	0	34,673,778.100	28,735,271.299	5,938,506.801	26,519,253.544	2,216,017.755
111					SUELDOS	30,164,400.000	0	30,164,400.000	24,740,000.000	5,424,400.000	22,734,000.000	2,006,000.000
112					DIETAS	1,452,000.000	0	1,452,000.000	1,425,166.652	26,833.348	1,321,666.652	103,500.000
113					GASTOS DE REPRESENTACIÓN	390,164,400	0	390,164,400	364,414,742	25,749,658	334,906,842	29,507,900
114					AGUINALDO	2,667,213.700	0	2,667,213.700	2,205,689.905	461,523.795	2,128,680.050	77,009,855
120					REMUNERACIONES TEMPORALES	502,060,525	22,000,000	524,060,525	459,303,464	64,757,061	398,740,050	60,563,414
122					GASTOS DE RESIDENCIA	96,000,000	0	96,000,000	48,000,000	48,000,000	44,000,000	4,000,000
123					REMUNERACIÓN EXTRAORDINARIA	348,275,525	-	322,275,525	310,475,009	11,800,516	272,107,565	38,367,444
125					REMUNERACION ADICIONAL	57,785,000	48,000,000	105,785,000	100,828,455	4,956,545	82,632,485	18,195,970
130					ASIGNACIONES COMPLEMENTARIAS	12,488,211,889	-	12,381,211,889	11,617,470,401	763,741,488	11,214,828,748	402,641,653
131					SUBSIDIO FAMILIAR	1,052,179,074	0	1,052,179,074	1,048,470,594	3,708,480	1,046,277,755	2,192,839
133					BONIFICACIONES	5,013,086,364	-	4,872,086,364	4,804,599,278	67,487,086	4,415,150,464	389,448,814
134					APORTE JUBILATORIO DEL EMPLEADOR	6,344,946,451	0	6,344,946,451	5,652,925,529	692,020,922	5,652,925,529	0
137					GRATIFICACIONES POR SERVICIOS ESPECIALES	78,000,000	34,000,000	112,000,000	111,475,000	525,000	100,475,000	11,000,000
140					PERSONAL CONTRATADO	2,792,887,973	85,000,000	2,877,887,973	2,687,056,024	190,831,949	2,473,019,882	214,036,142
141					CONTRATACIÓN DE PERSONAL TÉCNICO	224,678,729	13,000,000	237,678,729	202,555,815	35,122,914	187,467,215	15,088,600
144					JORNALES	1,539,904,730	-	1,492,904,730	1,448,109,258	44,795,472	1,332,613,452	115,495,806
145					HONORARIOS PROFESIONALES	1,028,304,514	119,000,000	1,147,304,514	1,036,390,951	110,913,563	952,939,215	83,451,736
190					OTROS GASTOS DEL PERSONAL	1,184,865,000	1,125,936,186	2,310,801,186	2,290,068,654	20,732,532	2,092,149,187	197,919,467
191					SUBSIDIO PARA LA SALUD	25,200,000	0	25,200,000	24,000,000	1,200,000	21,900,000	2,100,000
199					OTROS GASTOS DEL PERSONAL	1,159,665,000	1,125,936,186	2,285,601,186	2,266,068,654	19,532,532	2,070,249,187	195,819,467
200					SERVICIOS NO PERSONALES	33,663,682,944	-	29,360,570,428	22,355,078,151	7,005,492,277	14,843,736,221	7,511,341,930
210					SERVICIOS BÁSICOS	1,363,440,000	0	1,363,440,000	873,201,526	490,238,474	588,025,243	285,176,283
211					ENERGÍA ELÉCTRICA	606,000,000	0	606,000,000	376,788,326	229,211,674	337,327,780	39,460,546
212					AGUA	16,800,000	6,000,000	22,800,000	15,199,288	7,600,712	14,780,832	418,456
214					TELÉFONOS, TELEFAX Y OTROS SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES	530,640,000	-	524,640,000	415,024,845	109,615,155	213,457,964	201,566,881
215					CORREOS Y OTROS SERVICIOS POSTALES	210,000,000	0	210,000,000	66,189,067	143,810,933	22,458,667	43,730,400
220					TRANSPORTE Y ALMACENAJE	25,000,000	-	25,000,000	0	0	0	0
221					TRANSPORTE	10,000,000	-	10,000,000	0	0	0	0
222					ALMACENAJE	15,000,000	-	15,000,000	0	0	0	0
230					PASAJES Y VIÁTICOS	1,872,182,909	799,534,000	2,671,716,909	2,133,879,520	537,837,389	1,878,459,769	255,419,761
231					PASAJES	493,720,000	-	284,720,000	141,640,914	143,079,086	91,251,533	50,399,381
232					VIÁTICOS Y MOVILIDAD	1,366,996,909	-	2,386,996,909	1,992,238,606	394,758,303	1,787,208,236	205,030,370
239					PASAJES Y VIÁTICOS VARIOS	11,466,000	-	11,466,000	0	0	0	0
240					GASTOS POR SERVICIOS DE ASEO, MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	10,339,906,500	96,123,788	10,435,030,288	7,899,625,985	2,535,404,303	5,439,994,105	2,459,631,880

'COM. NAC. DE TEL.'
S.S.E.A.F.
CRLEJE04Z
Nivel: 23 hasta: 23 Entidad: 10 hasta: 10 Clase: 0 hasta: 9 Prog.: 0 hasta: 999 Proyecto/Actividad: 0 hasta: 99 Obj.: 0 hasta: 999 Fuente: 0 hasta: 99 Fin.: 0 hasta: 999 Pais: 0 hasta: 999 Dpt.: 0 hasta: 999

LISTADO DE EJECUCION PRESUPUESTARIA POR EL OBJETO DEL GASTO
SOBRE MOVIMIENTOS DESDE EL 01/01/2021 AL 31/12/2021

FECHA: 05/01/2022
HORA : 09:22:43
PAGINA: 2

OBJ. GAS.	ORG. F.F.	País	Dpt.	DESCRIPCION	PRESUPUESTO INICIAL	MODIFICACIONES	PRESUPUESTO VIGENTE	OBLIGADO	SALDO PRESUPUESTARIO	PAGADO	OBLIGACIONES PENDIENTE DE PAGO
242				MANTENIMIENTO Y REPARACIONES MENORES DE EDIFICIOS Y LOCALES	4,129,171,200	3,082,000,000	7,211,171,200	5,338,586,268	1,872,584,932	3,137,145,434	2,201,440,834
243				MANTENIMIENTO Y REPARACIONES MENORES DE MAQUINARIAS, EQUIPOS	714,067,200	-	618,067,200	426,503,000	191,558,200	423,945,000	2,564,000
244				MANTENIMIENTO Y REPARACIONES MENORES DE EQUIPOS DE TRANSPORT	826,610,400	-	597,105,700	423,360,060	173,745,640	343,132,365	80,227,695
245				SERVICIOS DE LIMPIEZA, ASEO Y FUMIGACIÓN	1,792,929,600	-	2,007,929,600	1,711,170,657	296,758,943	1,535,771,306	175,399,351
248				OTROS MANTENIMIENTOS Y REPARACIONES MENORES	2,877,128,100	-	756,588	0	756,588	0	0
250				ALQUILERES Y DERECHOS	1,418,636,000	-	812,360,000	747,782,912	64,577,088	610,959,300	136,823,612
251				ALQUILER DE EDIFICIOS Y LOCALES	498,636,000	-	292,360,000	288,800,000	3,560,000	253,030,000	35,770,000
253				DERECHOS DE BIENES INTANGIBLES	200,000,000	-	0	0	0	0	0
255				ALQUILER DE FOTOCOPIADORAS	720,000,000	-	200,000,000	0	0	0	0
260				SERVICIOS TÉCNICOS Y PROFESIONALES	11,366,428,301	-	10,621,431,485	8,055,392,362	2,566,039,123	4,015,224,112	4,040,168,250
261				DE INFORMATICA Y SISTEMAS COMPUTARIZADOS	3,404,277,345	-	4,906,696,000	4,075,548,060	831,147,940	299,925,250	3,775,622,810
262				IMPRENTA, PUBLICACIONES Y REPRODUCCIONES	441,698,400	-	396,500,000	15,626,000	29,572,400	15,626,000	0
263				SERVICIOS BANCARIOS	443,184,908	-	122,289,437	20,273,679	102,015,758	20,273,679	0
264				PRIMAS Y GASTOS DE SEGUROS	1,796,256,000	-	554,500,000	2,123,280,000	227,476,000	2,123,280,000	0
265				PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	798,336,000	-	477,000,000	1,106,629,437	168,706,563	1,029,550,437	77,079,000
266				CONSULTORIAS, ASESORIAS E INVESTIGACIONES	1,051,142,400	-	829,057,488	0	0	0	0
268				SERVICIOS DE COMUNICACIONES	2,450,435,328	-	501,972,816	348,088,200	153,884,616	189,403,000	158,685,200
269				SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES VARIOS	981,097,920	-	1,197,097,920	365,946,986	831,150,934	337,165,746	28,781,240
270				SERVICIO SOCIAL	2,544,000,000	-	702,750,000	30,375,000	672,375,000	0	30,375,000
271				SERVICIOS DE SEGURO MEDICO	819,000,000	-	0	0	0	0	0
273				SERVICIOS DE SEPELIO	525,000,000	-	393,750,000	30,375,000	363,375,000	0	30,375,000
275				SERVICIO DE PRIMEROS AUXILIOS Y TERCERIZADOS	1,200,000,000	-	309,000,000	0	309,000,000	0	0
280				OTROS SERVICIOS EN GENERAL	3,026,089,234	-	1,845,841,746	1,831,333,484	14,508,262	1,528,766,330	302,547,154
281				SERVICIOS DE CEREMONIAL	1,108,287,488	-	1,101,787,488	5,453,000	1,047,000	5,453,000	0
282				SERVICIOS DE VIGILANCIA	1,572,841,746	-	1,839,341,746	1,825,880,484	13,461,262	1,523,333,330	302,547,154
284				SERVICIOS DE CATERING	344,960,000	-	0	0	0	0	0
290				SERVICIOS DE CAPACITACIÓN Y ADIESTRAMIENTO	1,708,000,000	-	908,000,000	783,487,362	124,512,638	782,287,362	1,200,000
291				CAPACITACIÓN DEL PERSONAL DEL ESTADO	1,708,000,000	-	908,000,000	783,487,362	124,512,638	782,287,362	1,200,000
300				BIENES DE CONSUMO E INSUMOS	2,711,250,961	-	2,387,530,160	1,530,024,402	857,505,758	1,373,491,162	156,533,240
310				PRODUCTOS ALIMENTICIOS	210,000,000	-	164,503,000	80,465,898	84,037,102	72,475,898	7,990,000
311				ALIMENTOS PARA PERSONAS	210,000,000	-	164,503,000	80,465,898	84,037,102	72,475,898	7,990,000
330				PRODUCTOS DE PAPEL, CARTÓN E IMPRESOS	354,104,800	-	470,298,442	728,504,242	95,900,234	726,196,608	2,307,400
331				PAPEL DE ESCRITORIO Y CARTÓN	178,882,742	-	2,882,742	711,418	2,171,324	711,418	0
332				PAPEL PARA COMPUTACION	6,000,000	-	1,000,000	0	1,000,000	0	0
333				PRODUCTOS DE ARTES GRAFICAS	80,727,500	-	703,027,500	697,820,000	5,207,500	697,820,000	0
334				PRODUCTOS DE PAPEL Y CARTON	38,294,558	-	3,094,000	783,290	2,310,710	783,290	0

LISTADO DE EJECUCION PRESUPUESTARIA POR EL OBJETO DEL GASTO
SOBRE MOVIMIENTOS DESDE EL 01/01/2021 AL 31/12/2021

Proyectos Snip:

OBJ. GAS.	F.F.	ORG. FIN.	Pais	Dpt.	DESCRIPCION	PRESUPUESTO INICIAL	MODIFICACIONES	PRESUPUESTO VIGENTE	OBLIGADO	SALDO PRESUPUESTARIO	PAGADO	OBLIGACIONES PENDIENTE DE PAGO
335					LIBROS, REVISTAS Y PERIÓDICOS	50.200.000	64.200.000	114.400.000	29.189.300	85.210.700	26.881.900	2.307.400
340					BIENES DE CONSUMO DE OFICINAS E INSUMOS	880.139.500	-	196.766.257	153.705.707	43.060.550	153.705.707	0
341					ELEMENTOS DE LIMPIEZA	1.420.000	2.000.000	3.420.000	35.000	3.385.000	35.000	0
342					ÚTILES DE ESCRITORIO, OFICINA Y ENSERES	574.658.500	-	22.658.500	8.106.057	14.552.443	8.106.057	0
343					ÚTILES Y MATERIALES ELÉCTRICOS	232.771.000	-	136.771.000	123.461.450	13.309.550	123.461.450	0
344					UTENSILIOS DE COCINA Y COMEDOR	1.000.000	0	1.000.000	49.200	950.800	49.200	0
345					PRODUCTOS DE VIDRIO, LOZA Y PORCELANA	18.290.000	-	916.757	425.000	491.757	425.000	0
346					REPUESTOS Y ACCESORIOS MENORES	50.000.000	-	30.000.000	21.629.000	8.371.000	21.629.000	0
347					ELEMENTOS Y ÚTILES DIVERSOS	2.000.000	0	2.000.000	0	2.000.000	0	0
350					PRODUCTOS E INSTRUM. QUÍMICOS Y MEDICINALES	139.950.000	0	139.950.000	17.476.418	122.473.582	6.074.418	11.402.000
351					COMPUESTOS QUÍMICOS	33.200.000	0	33.200.000	11.527.000	21.673.000	125.000	11.402.000
352					PRODUCTOS FARMACÉUTICOS Y MEDICINALES	52.000.000	0	52.000.000	2.981.900	49.018.100	2.981.900	0
354					INSECTICIDAS, FUMIGANTES Y OTROS	6.000.000	0	6.000.000	1.099.150	4.900.850	1.099.150	0
355					TINTAS, PINTURAS Y COLORANTES	10.000.000	0	10.000.000	1.053.500	8.946.500	1.053.500	0
357					PRODUCTOS DE MATERIAL PLÁSTICO	8.750.000	0	8.750.000	544.668	8.205.332	544.668	0
358					ÚTILES Y MATERIALES MÉDICO-QUIRÚRGICOS Y DE LABORATORIO	30.000.000	0	30.000.000	270.200	29.729.800	270.200	0
360					COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	898.846.661	0	898.846.661	450.890.411	447.956.250	320.638.571	130.251.840
361					COMBUSTIBLES	898.846.661	0	898.846.661	450.890.411	447.956.250	320.638.571	130.251.840
390					OTROS BIENES DE CONSUMO	228.210.000	-	163.060.000	98.981.960	64.078.040	94.399.960	4.592.000
392					CUBIERTAS Y CÁMARAS DE AIRE	112.000.000	0	112.000.000	81.450.000	30.550.000	76.868.000	4.592.000
393					ESTRUCTURAS METÁLICAS ACABADAS	3.500.000	-	1.500.000	1.300.000	200.000	1.300.000	0
394					HERRAMIENTAS MENORES	34.750.000	-	3.000.000	491.000	2.509.000	491.000	0
396					ARTÍCULOS DE PLÁSTICOS	2.400.000	-	1.000.000	415.000	985.000	415.000	0
397					PRODUCTOS E INSUMOS METÁLICOS	1.200.000	0	1.200.000	939.510	260.490	939.510	0
398					PRODUCTOS E INSUMOS NO METÁLICOS	7.000.000	-	4.000.000	2.711.500	1.288.500	2.711.500	0
399					BIENES DE CONSUMO VARIOS	67.360.000	-	39.960.000	11.674.950	28.285.050	11.674.950	0
500					INVERSION FÍSICA	37.861.925.000	-	45.276.440.000	43.585.495.666	1.690.944.334	23.044.534.688	20.540.960.978
520					CONSTRUCCIONES	400.000.000	560.000.000	960.000.000	959.544.444	455.556	959.544.444	0
521					CONSTRUCCIONES DE OBRAS DE USO PÚBLICO	400.000.000	-	400.000.000	0	0	0	0
522					CONSTRUCCIONES DE OBRAS DE USO INSTITUCIONAL	0	960.000.000	960.000.000	959.544.444	455.556	959.544.444	0
530					ADQUISICIONES DE MAQUINARIAS, EQUIPOS Y HERRAMIENTAS EN GENE	27.801.735.000	8.229.065.000	36.030.800.000	35.635.683.222	395.116.778	21.167.136.644	14.468.546.578
534					EQUIPOS EDUCATIVOS Y RECREACIONALES	55.400.000	-	55.400.000	0	0	0	0
536					EQUIPOS DE COMUNICACIONES Y SEÑALAMIENTOS	26.436.960.000	4.921.840.000	31.358.800.000	31.358.630.000	170.000	20.311.726.000	11.046.904.000
537					EQUIPOS DE TRANSPORTE	1.101.375.000	-	1.101.375.000	0	0	0	0
538					HERRAMIENTAS, APARATOS E INSTRUMENTOS EN GENERAL	208.000.000	4.464.000.000	4.672.000.000	4.277.053.222	394.946.778	855.410.644	3.421.642.578
540					ADQUISICIONES DE EQUIPOS DE OFICINA Y	5.047.090.000	-	2.924.540.000	1.760.000.000	1.164.540.000	0	1.760.000.000

'COM. NAC. DE TEL.'
S.S.E.A.F.
CRLEJ04Z
Nivel: 23 hasta: 23 Enidad: 10 hasta: 0 Clase: 0 hasta: 9 Prog.: 0 hasta: 999 Proyecto/Actividad: 0 hasta: 99 Obj.: 0 hasta: 999 Fuente: 0 hasta: 99 Fin.: 0 hasta: 999 País: 0 hasta: 999 Dpt.: 0 hasta: 999

LISTADO DE EJECUCION PRESUPUESTARIA POR EL OBJETO DEL GASTO
SOBRE MOVIMIENTOS DESDE EL 01/01/2021 AL 31/12/2021

FECHA : 05/01/2022
HORA : 09:22:43
PAGINA: 4

OBJ. GAS.	ORG. F.F.	País	Dpt.	DESCRIPCION	PRESUPUESTO INICIAL	MODIFICACIONES	PRESUPUESTO VIGENTE	OBLIGADO	SALDO PRESUPUESTARIO	PAGADO	OBLIGACIONES PENDIENTE DE PAGO
COMPUTACION											
541				ADQUISICIONES DE MUEBLES Y ENSERES	455.290.000	-	424.490.000	0	424.490.000	0	0
542				ADQUISICIONES DE EQUIPOS DE OFICINA	149.250.000	-	0	0	0	0	0
543				ADQUISICIONES DE EQUIPOS DE COMPUTACIÓN	4.442.550.000	-	2.500.050.000	1.760.000.000	740.050.000	0	1.760.000.000
570				ADQUISICIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	4.613.100.000	-	5.361.100.000	5.230.268.000	130.832.000	917.853.600	4.312.414.400
579				ACTIVOS INTANGIBLES	4.613.100.000	-	5.361.100.000	5.230.268.000	130.832.000	917.853.600	4.312.414.400
800				TRANSFERENCIAS	236.028.000.000	-	455.570.453	214.276.208.498	22.207.361.955	177.145.986.609	37.130.221.889
810				TRANSFERENCIAS CONSOLIDABLES CORRIENTES AL SECTOR PÚBLICO	217.000.000.000	0	217.000.000.000	195.558.707.861	21.441.292.139	165.593.659.305	29.965.048.556
812				TRANSFERENCIAS CONSOLIDABLES DE ENTIDADES DESCENT. A LA TESO	207.000.000.000	0	207.000.000.000	185.993.399.072	21.006.600.928	157.800.000.000	28.193.399.072
818				TRANSFERENCIAS CONSOLIDABLES DE ENTIDADES DESCENT. A LA ADMI	10.000.000.000	0	10.000.000.000	9.565.308.789	434.691.211	7.793.659.305	1.771.649.484
840				TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PRIVADO	7.528.000.000	-	8.373.570.453	8.222.126.437	151.444.016	7.631.983.104	590.143.333
841				BECAS	3.528.000.000	-	3.934.902.637	3.789.266.621	145.636.016	3.199.123.288	590.143.333
845				INDEMNIZACIONES	4.000.000.000	-	4.398.667.816	4.398.667.816	0	4.398.667.816	0
849				OTRAS TRANSFERENCIAS CORRIENTES	0	-	40.000.000	34.192.000	5.808.000	34.192.000	0
850				TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR EXTERNO	1.500.000.000	-	1.110.000.000	1.102.474.200	7.525.800	1.102.474.200	0
851				TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR EXTERNO	1.500.000.000	-	1.110.000.000	1.102.474.200	7.525.800	1.102.474.200	0
870				TRANSFERENCIAS DE CAPITAL AL SECTOR PRIVADO	10.000.000.000	0	10.000.000.000	9.392.900.000	607.100.000	2.817.870.000	6.575.030.000
872				SUBSIDIOS DEL FONDO DE SERVICIOS UNIVERSALES	10.000.000.000	0	10.000.000.000	9.392.900.000	607.100.000	2.817.870.000	6.575.030.000
900				OTROS GASTOS	7.335.667.685	-	2.966.479.363	2.335.649.848	630.829.515	2.178.583.080	157.066.768
910				PAGO DE IMPUESTOS, TASAS, GASTOS JUDICIALES Y OTROS	7.335.667.685	-	2.966.479.363	2.335.649.848	630.829.515	2.178.583.080	157.066.768
910				PAGO DE IMPUESTOS, TASAS, GASTOS JUDICIALES Y OTROS	7.335.667.685	-	2.966.479.363	2.335.649.848	630.829.515	2.178.583.080	157.066.768
TOTAL GENERAL:					369.242.330.077	0	369.242.330.077	329.871.626.407	39.370.703.670	261.284.323.171	68.587.303.236

Firmado digitalmente por CYNTHIA PAOLA ROMERO VERA
D.N. : cn=CYNTHIA PAOLA ROMERO VERA, o=CYNTHIA PAOLA ROMERO VERA, ou=SECRETARIA DE ECONOMIA Y FINANZAS, c=COLOMBIA
Fecha: 2022.01.05 13:43:53 -03'00'

Firmado digitalmente por GUSTAVO RAMON GONZALEZ AGUILERA
D.N. : cn=GUSTAVO RAMON GONZALEZ AGUILERA, o=GUSTAVO RAMON GONZALEZ AGUILERA, ou=SECRETARIA DE ECONOMIA Y FINANZAS, c=COLOMBIA
Fecha: 2022.02.18 13:43:53 -03'00'

Firmado digitalmente por NAZIR MARIA TORALES KATRIIP
D.N. : cn=NAZIR MARIA TORALES KATRIIP, o=NAZIR MARIA TORALES KATRIIP, ou=SECRETARIA DE ECONOMIA Y FINANZAS, c=COLOMBIA
Fecha: 2022.01.11 13:17:37

Firmado digitalmente por MIGUEL EDUARDO LARROZA BALDISSERA
D.N. : cn=MIGUEL EDUARDO LARROZA BALDISSERA, o=MIGUEL EDUARDO LARROZA BALDISSERA, ou=SECRETARIA DE ECONOMIA Y FINANZAS, c=COLOMBIA
Fecha: 2022.02.18 13:53:01 -03'00'

Firmado digitalmente por JUAN CARLOS DUARTE DURE
D.N. : cn=JUAN CARLOS DUARTE DURE, o=JUAN CARLOS DUARTE DURE, ou=SECRETARIA DE ECONOMIA Y FINANZAS, c=COLOMBIA
Fecha: 2022.02.18 13:53:11 -03'00'

BALANCE DE COMPROBACION DE SALDOS Y VARIACIONES
DEL 01/01/2021 AL 31/12/2021

ENTES AUTÓNOMOS Y AUTÁRQUICOS
23-10 COMISIÓN NACIONAL DE TELECOMUNICACIONES
1.00.000 COMISIÓN NACIONAL DE TELECOMUNICACIONES

CUENTAS		SALDO ANTERIOR	MOVIMIENTOS DEL MES		SALDO ACUMULADO		BALANCE	GESTION ECONOMICA	
CODIGO	Denominación		Débito	Crédito	Deudor	Acreedor	ACTIVO	PASIVO	INGRESOS
2.1.1.01.01.01.000	Fondo Gerencia Administrativa	0	192.481.031	192.481.031					
2.1.1.04.10.02.001	Cta. 0.223.2809 - 0.01136472 B.N.F. - M.L.	8.421.323.483	228.023.340.344	234.614.988.676	1.829.675.151		1.829.675.151		
2.1.1.04.10.03.002	Cta. 12347/4 - F.S.U. B.N.F. - M.L.	8.255.359.786	19.131.327.247	22.130.912.911	5.295.784.122		5.295.784.122		
2.1.1.04.10.03.001	Cta. 01-00612910-00 Continental M.L.	230.628.657	11.496.269.808	8.292.923.447	3.434.175.018		3.434.175.018		
2.1.1.04.10.03.003	Cta. De Ahorro N° 01-00102394-06 Banco Continental	0	13.670.203		13.670.203		13.670.203		
2.1.1.04.10.05.001	Cta. 11-210100 - 14723/8 95405 G.N.B. S.A. - M.L.	2.173.938.643	51.232.304.886	52.462.541.893	943.701.636		943.701.636		
2.1.1.04.10.10.003	Cta. Cte. Basa S.A. N° 100050681 Caja Ahorro 155075904 M.L.	1.965.957.898	66.167.256.915	68.000.792.000	132.322.813		132.322.813		
2.1.1.04.10.12.001	Cta. Cte. Interflisa 50006641 - 10261830 M.L.	3.719.260.773	57.851.707.415	58.574.515.310	2.996.452.878		2.996.452.878		
2.1.1.04.11.02.001	Cta. 02-3116/6 - 00-110172 B.N.F. - M.E.	10.133.378.569	53.203.252.038	61.952.099.304	1.784.432.303		1.784.432.303		
2.1.1.04.11.02.002	Cta. 07089/1 B.N.F. - F.S.U. - M. E.	31.791.843	4.058.607	4.185.043	31.665.407		31.665.407		
2.1.1.04.11.03.001	Cta. 01-0075600-00-0727141-40 Continental- M.E.	4.046.147.844	540.511.444	1.522.193.139	2.664.466.149		2.664.466.149		
2.1.1.04.11.10.002	Cta. Cte. Basa S.A. 10100007140 - N° 10155005052 ME	3.512.127.907	479.863.362	3.910.930.716	81.060.553		81.060.553		
2.1.2.13.20.35.000	Tasas Por Explotación Comercial	0	59.906.937.786	59.906.937.786					
2.1.2.13.20.35.000	Derechos De Licencia	0	55.705.707.781	55.705.707.781					
2.1.2.13.30.01.000	Multas	0	2.341.519.636	2.341.519.636					
2.1.2.14.20.02.000	Arancel Por Uso De Espectro Radioeléctico	0	166.375.053.395	166.375.053.395					
2.1.2.14.20.12.000	Servicios Varios	0	2.433.789.125	2.433.789.125					
2.1.2.16.10.02.000	Intereses Por Depósitos	0	2.814.619.443	2.814.619.443					
2.1.2.34.30.10.000	Recursos Propios	0	35.074.862.852	35.074.862.852					
2.1.3.01.01.00.000	Cuentas Por Cobrar Varios	104.795.383			104.795.383		104.795.383		
2.1.3.01.10.00.000	Cuentas A Cobrar - Tasa - C.P	7.722.770			30.401.527		30.401.527		
2.1.3.01.10.00.000	Cuentas A Cobrar - Arancel - C.P.	29.363.652.727			49.689.266.602		49.689.266.602		
2.1.3.01.12.00.000	Cuentas A Cobrar - Dersecho - C.P.	1.081.345.927			4.614.834.423		4.614.834.423		
2.1.3.01.13.00.000	Cuentas A Cobrar - Multas, Recargos E Intereses	6.510.325.674			7.129.972.270		7.129.972.270		
2.1.3.01.14.00.000	Cuentas Por Cobrar Por Servicios Varios CIP	360.468.130			397.123.668		397.123.668		
2.1.6.03.01.00.000	Existencia De Bienes De Uso	991.251.423			991.251.423		991.251.423		
2.1.7.02.01.00.000	Seguros Pagados Por Adelantado	456.087.755			1.226.010.492		1.226.010.492		
2.1.7.06.02.20.000	Garantía De Servicios Y Soporte Técnico Eq. De Data Center	257.821.600			257.821.600		257.821.600		
2.1.8.01.01.00.000	Anticipos A Proveedores C/P	82.177.000			1.806.879.473		1.806.879.473		
2.1.8.02.02.00.000	Activos A Incorporar - Transitorio	80.229.091.820			86.293.705.322		86.293.705.322		
2.1.8.04.01.00.000	Anticipo A Proveedores	20.769.871.080			20.309.226.000		20.309.226.000		
2.1.9.01.01.00.000	Anticipo Del Impuesto A La Renta - C/P	98.565.164							
2.1.9.01.02.00.000	Retra Retenido	25.766.305			2.834.944		2.834.944		
2.1.9.01.03.00.000	Saldo A Favor Del Contribuyente - I.R.A.C.I.S.	900.070.336			617.159.130		617.159.130		
2.1.9.02.01.00.000	I.V.A. Retenido	5.068.923			129.523		129.523		
2.1.9.05.05.00.000	Deudores Por Contribución Fiscal	3.912.117			3.912.117		3.912.117		
2.1.9.05.06.00.000	Otros Deudores Varios	61.972.468			61.972.468		61.972.468		
2.1.9.05.07.00.000	Deudores Varios	3.953.458			3.953.458		3.953.458		
2.1.9.05.10.01.000	Recursos Del F.S.U. Ley 6429/5 En M.N.	37.581.712.461			34.351.055.404		34.351.055.404		
2.1.9.05.10.05.000	Recursos Del F.S.U. Ley N° 6429/5 En M.E.	31.781.843			31.665.407		31.665.407		
2.1.9.90.01.00.000	Documentos A Cobrar C.P.	9.564.906.349			13.812.705.099		13.812.705.099		
2.1.1.01.01.01.002	Cuentas Por Cobrar - Aranceles No Corriente	17.919.398			17.519.398		17.519.398		
2.1.1.01.01.01.004	Cuentas Por Cobrar - Multas E Intereses No Corriente	7.550.763			7.550.763		7.550.763		
2.1.1.01.01.01.004	Notas De Débitos Varios L/P	4.778.673			4.778.673		4.778.673		
2.1.1.01.01.02.000	Cuentas A Cobrar Vencidas	948.468.136			948.468.136		948.468.136		
2.1.1.50.02.00.000	Prev. Acum. S/ Cuentas A Cobrar Vencidas	-			-		-		
2.1.1.50.03.00.000	Prev. Acum. S/ Notas De Débitos	-			-		-		
2.2.2.01.01.00.000	Documentos A Cobrar L.P.	4.624.954.281							
2.2.2.01.02.00.000	Doc. A Cobrar Vencidos	317.669.459							
2.2.2.50.02.00.000	Prev. Acum. S/ Doc. A Cobrar Vencidos	-							
2.2.4.01.01.01.005	C.D.A. Banco Interflisa M.L. - Serie Ab-4622	20.000.000.000			1.585.617.556		1.585.617.556		
2.2.4.01.02.00.000	Carta De Crédito-Bco. Continental-Telecel Cont. 69/11	1.585.617.556			827.881.300		827.881.300		
2.2.4.01.02.11.000	Carta De Crédito - F.S.U. Telecel Cont. N° 82/2014	827.881.300			553.074.938		553.074.938		
2.2.4.01.02.24.000	Hola Paraguay Fwu Contrato 59/13	553.074.938			748.027		748.027		
2.2.4.01.02.28.000	Carta De Crédito Nucleo S.A. Cont. 29/17 - F.S.U.	254.579.097							
2.2.4.01.03.20.000	Carta De Crédito Nucleo S.A. Cont. 30/17 - F.S.U.	3.763.535.498			135.641.406		135.641.406		
2.2.4.01.03.25.000	Carta De Crédito Lexa Ingeniería S.R.L. Contrato N°	40.032.000							

ENTES AUTÓNOMOS Y AUTÁRQUICOS

23-10 COMISIÓN NACIONAL DE TELECOMUNICACIONES

1.00.000 COMISIÓN NACIONAL DE TELECOMUNICACIONES

CUENTAS		SALDO ANTERIOR	MOVIMIENTOS DEL MES		SALDO ACUMULADO		BALANCE	GESTION ECONOMICA	
CODIGO	Denominación		Débito	Crédito	Deudor	Acreedor	ACTIVO	PASIVO	INGRESOS
21/2018									
22.4.01.02.33.000	Carta Crédito Cáceres Acosta Y Asociados Contrato N° 29/18	374.500.000		374.500.000					
22.4.01.02.39.000	Carta De Crédito Telecel F.S.U. Contrato N° 40/18	5.746.654.141		2.077.334.088	3.669.330.053		3.669.330.053		
22.4.01.02.50.000	Carta De Crédito Promec S.R.L. Contrato N° 03/2019	567.985.000		567.985.000					
22.4.01.02.51.000	Carta De Crédito Promec S.R.L. Contrato N° 06/2019	588.225.000		588.225.000					
22.4.01.02.52.000	Carta De Crédito Lexa Ingeniería - Contrato N°26/2019	2.020.500.000		1.237.110.000	783.390.000		783.390.000		
22.4.01.02.53.000	Carta De Crédito Promec S.R.L. - Contrato N° 36/2019	899.850.000		899.850.000					
22.4.01.02.55.000	Carta De Crédito Consorcio Vox Ingeniería Contrato N° 30/19	14.981.100.000		14.981.100.000					
22.4.01.02.55.000	Carta De Crédito Promec Contrato 03/2020	4.830.000.000		2.310.000.000	2.520.000.000		2.520.000.000		
22.4.01.02.59.000	Carta De Crédito Lexa Ingeniería Contrato 04/2020	5.935.000.000		2.890.000.000	3.055.000.000		3.055.000.000		
22.4.01.02.60.000	Carta De Crédito Promec Contrato 06/2020	9.760.000.000		9.150.000.000	610.000.000		610.000.000		
22.4.01.02.61.000	Carta De Crédito Proseco Contrato 07/2020	0	5.529.930.000	5.529.930.000					
22.4.01.02.62.000	Carta De Crédito Proseco Contrato N° 13/2020 Lexa Ingeniería S.R.L.	12.000.000.000		11.250.000.000	750.000.000		750.000.000		
22.4.01.02.63.000	Carta De Crédito Contrato N° 11/2020 Cáceres Acosta Asoc	2.644.900.000		635.375.000	2.009.525.000		2.009.525.000		
22.4.01.02.64.000	Carta De Crédito Contrato N° 28/2020 Parasur S.A.	290.524.320		290.524.320					
22.4.01.02.65.000	Carta De Crédito Contrato N° 15/2020 Parasur S.A.	1.602.999.900		1.602.999.900					
22.4.01.02.66.000	Carta De Crédito Contrato N° 14/2020 Olam S.R.L.	1.408.000.000		1.408.000.000					
22.4.01.02.67.000	Carta De Crédito Contrato N° 25/2020 Data Lab S.A.	745.000.000		745.000.000					
22.4.01.02.69.000	Carta De Crédito Contrato N° 31/2020 Paraguay Consulting	30.000.000		30.000.000					
22.4.01.02.69.000	Carta De Crédito Contrato N° 20/2020 Promec S.R.L.	10.768.000.000		10.095.000.000	673.000.000		673.000.000		
22.4.01.02.70.000	Carta De Crédito Contrato N° 19/2020 Uibi S.A.	2.830.400.000		2.830.400.000					
22.4.01.02.71.000	Carta De Crédito Contrato N° 32/2020 Cáceres Acosta Y Asoc.	4.394.000.000		2.466.000.000	1.918.000.000		1.918.000.000		
22.4.01.02.72.000	Carta De Crédito Contrato N° 35/2020 Teschno American S.R.L.	24.430.000		24.430.000					
22.4.01.02.73.000	Carta De Crédito Contrato N° 36/2020 Papellera Guaira S.A.	156.457.540		156.457.540					
22.4.01.02.74.000	Contrato N° 50/2019 -Adenda De Tsv Del Paraguay S.R.L.	2.391.000.000			2.391.000.000		2.391.000.000		
22.4.01.02.75.000	Carta De Crédito N° 03/2021- F.S.U. - Tsv Del Paraguay S.R.L.	0	2.397.000.000		2.397.000.000		2.397.000.000		
22.4.01.02.76.000	Carta De Crédito N° 04/2021- Promec S.R.L.	0	14.040.000.000		14.040.000.000		14.040.000.000		
22.4.01.02.77.000	Carta De Crédito Contrato N° 21/2021 Nelsus-Caceres Y Asoc.	0	4.078.904.000		4.078.904.000		4.078.904.000		
22.4.01.02.78.000	Carta De Crédito Contrato N° 15/2021 Lexa Ingeniería S.R.L.	0	3.500.000.000		3.500.000.000		3.500.000.000		
22.4.01.02.79.000	Carta De Crédito Contrato N° 16/2021 Parasur S.A.	0	1.566.800.000		1.566.800.000		1.566.800.000		
22.4.01.02.80.000	Carta De Crédito Contrato N° 09/2021 Lexa Ingeniería S.R.L.	0	8.860.000.000		8.860.000.000		8.860.000.000		
22.4.01.02.81.000	Carta De Crédito Contrato N° 17/2021 Fsu - Tsv Paraguay	0	982.030.000		982.030.000		982.030.000		
22.4.01.02.82.000	Carta De Crédito Contrato N° 01/2021 - Cons Edificio Aylla	0	2.013.260.915		2.013.260.915		2.013.260.915		
22.4.01.02.83.000	Carta De Crédito Contrato N° 02/2021 - Cons Edificio Aylla	0	3.614.256.978		3.614.256.978		3.614.256.978		
22.4.01.02.84.000	Carta Crédito Contrato N° 27/2021 Parasur S.A	0	1.760.000.000		1.760.000.000		1.760.000.000		
22.5.01.01.01.001	Banco Nacional De Trabajadores-MI-D/R	5.000.000			5.000.000		5.000.000		
22.5.01.01.01.002	Banco Plus-MI-D/R	482.793.713			482.793.713		482.793.713		
22.5.50.01.00.000	Previsiones P/ Disponibilidades Restringidas	-	487.793.713			487.793.713	-	487.793.713	
22.6.01.11.00.000	D.G. Judicial Per Cltas. A Cobrar - Tasas	71.401.830			71.401.830		71.401.830		
22.6.01.12.00.000	D.G. Judicial Per Cltas. A Cobrar - Arrecol	1.313.846.716			1.313.846.716		1.313.846.716		
22.6.01.13.00.000	D. G. Judicial Per Cltas. A Cobrar - Derecho	80.357.273			80.357.273		80.357.273		
22.6.01.14.00.000	D.G. Judicial- Otros (Multas, Recargos E Int.)	47.523.941			47.523.941		47.523.941		
22.6.01.01.00.000	Previsiones P/ Cred. De Dudaes Cobre En G.J.-LP	-	1.513.131.760			1.513.131.760	-	1.513.131.760	
22.6.01.01.00.000	Obras De Infraestructura	898.662.430	60.428.045		948.091.475		948.091.475		
23.2.01.03.00.000	Maquinas Y Equipos De Oficina	729.774.827	47.001.104		776.775.931		776.775.931		
23.2.01.07.00.000	Muebles Y Enseres	8.273.116.611	602.403.811		8.875.520.422		8.875.520.422		
23.2.01.10.00.000	Manuarias Y Equipos Agropecuarios Varios	53.746.506			53.746.506		53.746.506		
23.2.01.11.00.000	Terenos	8.166.965.843	555.355.105		8.722.341.948		8.722.341.948		
23.2.01.13.00.000	Equipos De Seguridad Varios	274.141.562	5.044.898		279.786.460		279.786.460		
23.2.01.14.00.000	Programas Y Sistemas De Computación	14.322.467.860	6.523.945.718		20.846.413.578		20.846.413.578		

ENTES AUTÓNOMOS Y AUTÁRQUICOS

23-10 COMISIÓN NACIONAL DE TELECOMUNICACIONES

1.00.000 COMISIÓN NACIONAL DE TELECOMUNICACIONES

CUENTAS		SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS DEL MES		SALDO ACUMULADO		BALANCE		GESTION ECONOMICA	
				Débito	Crédito	Deudor	Acreedor	ACTIVO	PASIVO	GASTOS	INGRESOS
23.2.01.19.00.000	Equipos Educativos Y Recreacionales	29.289.553		1.271.856		30.561.419		30.561.419			
23.2.01.19.00.000	Herramientas, Aparatos Y Equipos Varios	359.216.374		2.329.819		360.546.193		360.546.193			
23.2.01.20.00.000	Equipos De Comunicación Y Señalamiento	176.333.659.925		41.108.032.875		217.441.692.800		217.441.692.800			
23.2.01.22.00.000	Equipos De Computación	15.537.761.218		1.275.103.579	1	16.812.864.796		16.812.864.796			
23.2.01.33.00.000	Equipos De Transporte	5.446.910.264		7.854.000	10	5.454.764.264		5.454.764.264			
23.2.01.34.00.000	Edificios Varios	45.462.322.230		3.091.437.912	1	48.553.760.141		48.553.760.141			
23.2.01.38.00.000	Bibliotecas Y Museos-Varios	429.559.813		29.210.067		458.769.880		458.769.880			
23.2.01.39.00.000	Maquinarias Y Equipos Industriales Varios	462.724.706		31.380.330		494.105.036		494.105.036			
23.2.06.01.02.000	Deprec. Acum. De Obras De Infraestructura	- 155.566.455			31.933.077		187.499.532	- 187.499.532			
23.2.06.01.04.000	Deprec. Acum. De Máquinas Y Equipos De Oficina	- 613.663.509			17.668.083		631.531.592	- 631.531.592			
23.2.06.01.05.000	Deprec. Acum. De Equipos De Comunicación	- 7.263.627.786	1		2.303.568.649		9.567.196.434	- 9.567.196.434			
23.2.06.01.10.000	Deprec. Acum. De Equipos De Computación	- 19.315.978			2.463.465		21.779.443	- 21.779.443			
23.2.06.01.11.000	Deprec. Acum. De Eq. De Enseñanza Y Rec.	- 71.502.846.225			17.889.976.556		89.392.822.781	- 89.392.822.781			
23.2.06.01.12.000	Deprec. Acum. Muebles Y Enseres	- 5.093.855.589			509.252.147		5.603.107.736	- 5.603.107.736			
23.2.06.01.13.000	Deprec. Acumul. De Equipos De Seguridad Varios	- 221.062.444	1		9.889.592		230.952.025	- 230.952.025			
23.2.06.01.14.000	Deprec. Acum. De Herr., Aparatos Y Equipos Varios	- 302.485.851			7.329.557		309.815.418	- 309.815.418			
23.2.06.01.23.000	Deprec. Acum. Programas	- 3.330.374.021			3.011.066.865		6.341.460.886	- 6.341.460.886			
23.2.06.01.25.000	Depreciaciones Acumuladas - Vehículos Automotores	- 4.798.269.238			22.203.720		4.820.472.958	- 4.820.472.958			
23.2.06.01.26.000	Deprec. Acum.- Edificios E Instalaciones	- 5.577.958.336			1.052.140.062		6.630.098.397	- 6.630.098.397			
23.2.06.01.30.000	Deprec. Acum.- Maq. Y Eq. Agropecuarios Varios	- 48.371.856					48.371.856	- 48.371.856			
23.2.06.01.39.000	Deprec. Acum.- Maq. Y Eq. Industriales Varios	- 112.247.252			51.913.377		164.160.628	- 164.160.628			
32.1.01.10.00.000	Gastos En Servicios Personales	0		45.789.169.842		45.789.169.842		45.789.169.842			
32.1.02.20.00.000	Servicios No Personales	0		20.173.082.270		20.173.082.270		20.173.082.270			
32.1.03.30.00.000	Gastos En Bienes De Consumo E Insumos	0		1.530.024.402		1.530.024.402		1.530.024.402			
32.1.04.01.01.001	Transf. Consolid. Al Ministerio De Hacienda	0		185.993.399.072		185.993.399.072		185.993.399.072			
32.1.04.02.01.001	Becas	0		3.789.266.621		3.789.266.621		3.789.266.621			
32.1.04.02.01.002	Indemnizaciones	0		4.398.667.816		4.398.667.816		4.398.667.816			
32.1.04.02.02.000	Transferencia De Capital P/ Fondos De Servicios Universales	0		9.392.900.000		9.392.900.000		9.392.900.000			
32.1.04.02.03.000	Otros Gastos De Transferencia	0		9.599.500.789		9.599.500.789		9.599.500.789			
32.1.04.03.01.001	Transf. Corrientes Al Sector Externo	0		1.102.474.200		1.102.474.200		1.102.474.200			
32.1.13.01.00.000	Otros Gastos	0		2.326.372.448		2.326.372.448		2.326.372.448			
32.1.14.01.01.000	Depreciaciones Del Ejercicio Del Activo Fijo	0		21.092.114.273		21.092.114.273		21.092.114.273			
32.3.04.01.00.000	Pérdidas Diferencia De Cambio	0		5.110.092.885		5.110.092.885		5.110.092.885			
33.1.03.01.00.000	Otras Pérdidas Extraordinarias	0		76		76		76			
33.2.01.01.00.000	Ajustes De Resultados De Ejercicios Anteriores	0		12.827.743.585		12.827.743.585		12.827.743.585			
33.3.01.02.00.000	Por Adecuación Presupuestaria De Saldos	0		35.074.862.852		35.074.862.852		35.074.862.852			
4.1.1.01.11.00.000	Sueldos	0		24.740.000.000		24.740.000.000		24.740.000.000			
4.1.1.01.12.00.000	Dietas	0		1.425.166.652		1.425.166.652		1.425.166.652			
4.1.1.01.13.00.000	Gastos De Representación	0		354.414.742		354.414.742		354.414.742			
4.1.1.01.14.00.000	Aguinaldo	0		2.205.689.905		2.205.689.905		2.205.689.905			
4.1.1.01.22.00.000	Gastos De Residencia	0		48.000.000		48.000.000		48.000.000			
4.1.1.01.23.00.000	Remuneración Extraordinaria	0		310.475.009		310.475.009		310.475.009			
4.1.1.01.25.00.000	Remuneración Adicional	0		100.828.455		100.828.455		100.828.455			
4.1.1.01.31.00.000	Subsidio Familiar	0		1.048.470.594		1.048.470.594		1.048.470.594			
4.1.1.01.33.00.000	Bonificaciones Y Gratificaciones	0		4.804.595.278		4.804.595.278		4.804.595.278			
4.1.1.01.34.00.000	Aporte Jubilatorio Del Empleador	0		5.652.925.529		5.652.925.529		5.652.925.529			
4.1.1.01.37.00.000	Gratificaciones Por Servicios Especiales	0		111.475.000		111.475.000		111.475.000			
4.1.1.01.41.00.000	Contratación De Personal Técnico	0		202.555.815		202.555.815		202.555.815			
4.1.1.01.44.00.000	Jornales	0		1.448.109.258		1.448.109.258		1.448.109.258			
4.1.1.01.45.00.000	Honorarios Profesionales	0		1.036.390.951		1.036.390.951		1.036.390.951			
4.1.1.01.91.00.000	Subsidio Para La Salud	0		24.000.000		24.000.000		24.000.000			
4.1.1.01.99.00.000	Otros Gastos Del Personal	0		2.266.068.654		2.266.068.654		2.266.068.654			
4.1.1.02.11.00.000	Energía Eléctrica	0		376.786.326		376.786.326		376.786.326			
4.1.1.02.12.00.000	Agua	0		15.199.288		15.199.288		15.199.288			
4.1.1.02.14.00.000	Teléfonos, Telefax, Y Otros Servicios De Telec.	0		415.024.845		415.024.845		415.024.845			
4.1.1.02.15.00.000	Correos Y Otros Servicios Postales	0		66.189.067		66.189.067		66.189.067			
4.1.1.02.31.00.000	Pasajes	0		141.640.914		141.640.914		141.640.914			
4.1.1.02.32.00.000	Válidos Y Movilidad	0		1.939.568.446		1.939.568.446		1.939.568.446			

BALANCE DE COMPROBACION DE SALDOS Y VARIACIONES
DEL 01/01/2021 AL 31/12/2021

'COM. NAC. DE TEL.'
S.S.E.A.F.
CRIBALM2

ENTES AUTÓNOMOS Y AUTÁRQUICOS
23-10 COMISIÓN NACIONAL DE TELECOMUNICACIONES
1.00.000 COMISIÓN NACIONAL DE TELECOMUNICACIONES

CUENTAS		SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS DEL MES		SALDO ACUMULADO		BALANCE		GESTION ECONOMICA	
CODIGO	Denominación			Débito	Crédito	Deudor	Acreedor	ACTIVO	PASIVO	GASTOS	INGRESOS
4.1.1.02.42.00.00	Mantenimiento Y Rep. Menores De Edificios Y Locales	0	0	5.338.586.288	5.338.586.288						
4.1.1.02.43.00.00	Mantenimiento Y Rep. Menores De Maq. Eq. Y Muebles	0	0	426.509.000	426.509.000						
4.1.1.02.44.00.00	Mantenimiento Y Reparaciones Menores De Vehículos	0	0	423.360.060	423.360.060						
4.1.1.02.45.00.00	Servicios De Limpieza - Aseo Y Fumigación	0	0	1.711.170.657	1.711.170.657						
4.1.1.02.51.00.00	Alquiler De Edificios Y Locales	0	0	288.800.000	288.800.000						
4.1.1.02.55.00.00	Alquiler De Fotocopadoras	0	0	458.982.912	458.982.912						
4.1.1.02.61.00.00	De Informática Y Sistemas Computarizados	0	0	4.075.548.060	4.075.548.060						
4.1.1.02.62.00.00	Imprenta, Publicaciones Y Reproducciones	0	0	15.626.000	15.626.000						
4.1.1.02.63.00.00	Servicios Bancarios	0	0	20.273.679	20.273.679						
4.1.1.02.64.00.00	Primas Y Gastos De Seguros	0	0	2.123.280.000	2.123.280.000						
4.1.1.02.65.00.00	Publicidad Y Propaganda	0	0	1.106.629.437	1.106.629.437						
4.1.1.02.68.00.00	Servicios De Comunicaciones	0	0	348.088.200	348.088.200						
4.1.1.02.69.00.00	Servicios Técnicos Y Profesionales - Varios	0	0	365.946.986	365.946.986						
4.1.1.02.73.00.00	Servicios De Sepelio	0	0	30.375.000	30.375.000						
4.1.1.02.81.00.00	Servicios De Ceremonial	0	0	5.453.000	5.453.000						
4.1.1.02.82.00.00	Servicios De Vigilancia	0	0	1.825.880.484	1.825.880.484						
4.1.1.02.91.00.00	Capacitación Del Personal Del Estado	0	0	783.487.362	783.487.362						
4.1.1.03.11.00.00	Alimentos Para Personas	0	0	80.465.898	80.465.898						
4.1.1.03.31.00.00	Papel De Escritorio Y Cartón	0	0	711.418	711.418						
4.1.1.03.33.00.00	Productos E Impresiones De Artes Gráficas	0	0	697.820.000	697.820.000						
4.1.1.03.34.00.00	Productos De Papel Y Cartón	0	0	783.290	783.290						
4.1.1.03.35.00.00	Libros, Revistas Y Periódicos	0	0	29.189.300	29.189.300						
4.1.1.03.41.00.00	Elementos De Limpieza	0	0	35.000	35.000						
4.1.1.03.42.00.00	Útiles De Escritorio, Oficina Y Enseñanza	0	0	8.106.057	8.106.057						
4.1.1.03.43.00.00	Útiles Y Materiales Eléctricos	0	0	123.461.450	123.461.450						
4.1.1.03.44.00.00	Utensilios De Cocina Y Comedor	0	0	49.200	49.200						
4.1.1.03.45.00.00	Productos De Vidrios, Loza Y Porcelana	0	0	425.000	425.000						
4.1.1.03.46.00.00	Repuestos Y Accesorios Menores	0	0	21.629.000	21.629.000						
4.1.1.03.51.00.00	Compuestos Químicos	0	0	11.527.000	11.527.000						
4.1.1.03.52.00.00	Productos Farmacéuticos Y Medicinales	0	0	2.981.900	2.981.900						
4.1.1.03.54.00.00	Insecticidas Fumigantes Y Otros	0	0	1.099.150	1.099.150						
4.1.1.03.55.00.00	Tintas, Pinturas Y Colorantes	0	0	1.053.500	1.053.500						
4.1.1.03.57.00.00	Productos De Material Plástico	0	0	544.668	544.668						
4.1.1.03.58.00.00	Útiles Y Materiales Médico-Quirúrgico Y De Laboratorio	0	0	270.200	270.200						
4.1.1.03.61.00.00	Combustibles	0	0	450.890.411	450.890.411						
4.1.1.03.62.00.00	Cubiertas Y Cámaras De Aire	0	0	81.450.000	81.450.000						
4.1.1.03.63.00.00	Estructuras Metálicas Acabadas	0	0	1.300.000	1.300.000						
4.1.1.03.64.00.00	Herramientas Menores	0	0	491.000	491.000						
4.1.1.03.65.00.00	Artículos De Plástico	0	0	415.000	415.000						
4.1.1.03.67.00.00	Productos E Insumos Metálicos	0	0	939.510	939.510						
4.1.1.03.68.00.00	Productos E Insumos No Metálicos	0	0	2.711.500	2.711.500						
4.1.1.03.69.00.00	Bienes De Consumo Varios	0	0	11.674.950	11.674.950						
4.1.1.05.22.00.00	Construcciones De Obras De Uso Institucional	0	0	959.544.444	959.544.444						
4.1.1.05.35.00.00	Equipos De Comunicaciones Y Señalamientos	0	0	31.358.630.000	31.358.630.000						
4.1.1.05.38.00.00	Herramientas, Aparatos E Instrumentos En General	0	0	4.277.053.222	4.277.053.222						
4.1.1.05.43.00.00	Adquisición De Equipos De Computación	0	0	1.760.000.000	1.760.000.000						
4.1.1.05.79.00.00	Activos Intangibles	0	0	5.230.268.000	5.230.268.000						
4.1.1.03.12.00.00	Transf. Consolidables De Ent. Desc. A La Tesorería Gral	0	0	185.993.399.072	185.993.399.072						
4.1.1.03.18.00.00	Transf. Consolidables De Ent. Desc. A La Adm. Central	0	0	9.565.308.789	9.565.308.789						
4.1.1.04.41.00.00	Becas	0	0	3.769.266.621	3.769.266.621						
4.1.1.04.45.00.00	Indemnizaciones	0	0	4.398.667.816	4.398.667.816						
4.1.1.04.49.00.00	Otras Transferencias Corrientes	0	0	34.192.000	34.192.000						
4.1.1.04.51.00.00	Transferencias Corrientes Al Sector Externo	0	0	1.102.474.200	1.102.474.200						
4.1.1.03.72.00.00	Transferencias Del Fondo De Servicios Universales	0	0	9.392.900.000	9.392.900.000						
4.1.1.04.11.00.00	Impuestos Directos	0	0	357.574.850	357.574.850						
4.1.1.04.13.00.00	Tasas Y Contribuciones	0	0	343.572.392	343.572.392						
4.1.1.04.15.00.00	Gastos Judiciales	0	0	1.634.102.606	1.634.102.606						
4.1.4.03.01.02.00	Embargo Judicial De Funcionarios-C/P	-	61.258.559	678.257.894	680.561.572		63.562.237				63.562.237

BALANCE DE COMPROBACION DE SALDOS Y VARIACIONES
 DEL 01/01/2021 AL 31/12/2021

'COM. NAC. DE TEL.'
 S.S.E.A.F.
 CRIBALM2

ENTES AUTÓNOMOS Y AUTÁRQUICOS
 23-10 COMISIÓN NACIONAL DE TELECOMUNICACIONES
 1.00.000 COMISIÓN NACIONAL DE TELECOMUNICACIONES

CUENTAS		SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS DEL MES		SALDO ACUMULADO		BALANCE		GESTION ECONOMICA	
CODIGO	Denominación			Débito	Crédito	Deudor	Acreedor	ACTIVO	PASIVO	GASTOS	INGRESOS
41.1.03.01.02.003	A.F.E.C.O.N.-C/P	-	127.074.771	1.918.551.580	1.928.150.566		136.673.757		136.673.757		
41.1.03.01.02.006	Silrecom-C/P	-	3.775.000	46.800.000	46.800.000		3.775.000		3.775.000		
41.1.03.01.02.024	Fondo De Reparos-C/P	-	72.060.616		3.200.380		75.280.996		75.280.996		
41.1.03.01.04.000	Notas De Créditos - Acreedores Por Servicios	-		5.719.388.613	4.764.755.311		6.334.406.824		6.334.406.824		
41.1.03.02.00.000	Servicios No Personales	-	18.340.000				18.340.000				
41.1.03.09.00.000	Otros Gastos	-	9.277.400								
41.1.03.02.00.000	Obligaciones Para Fondos De Terceros - M.I.T.I.C.S.	-	0	9.460.924.432	9.460.924.432						
41.1.10.01.00.000	Iva Débito Fiscal	-	15.301.436								
41.15.01.01.01.000	Ips Aport. Y Retenciones-C/P	-	291.853.371	3.339.630.475	3.382.787.653		335.010.549		335.010.549		
41.15.01.01.02.000	Caja Jubilatoria-C/P	-	15.640.778	199.371.930	197.255.452		13.524.300		13.524.300		
41.15.01.01.03.000	Aporte A La Caja Municipal	-	1.583.999				1.583.999		1.583.999		
41.15.02.01.00.000	Impuesto Al Valor Agregado	-	290.700.454	2.761.048.065	2.679.602.554		209.253.942		209.253.942		
41.15.02.02.00.000	Impuesto A La Renta	-	292.687.539	2.742.964.533	2.667.856.438		217.579.444		217.579.444		
41.15.02.04.00.000	Impuesto A La Renta Personal	-	538.769				538.769		538.769		
41.15.04.02.00.000	Contribuciones Al Sistema De Contrataciones P	-	32.000.843	265.214.607	235.671.585		2.457.821		2.457.821		
41.15.04.03.00.000	Contribución Mro. De Justicia Art. 267 Ley N° 667/20	-	0	4.199.575	4.199.575						
41.15.04.04.00.000	Contribución Mro. Defensa Pública Art. 267 Ley N° 667/20	-	0	4.199.575	4.199.575						
41.15.05.05.00.000	Multas Varias A Funcionarios	-	0	38.209.073	39.092.406		883.333		883.333		
41.15.05.05.00.000	Multas Por Incumplimiento De Contrato	-	0	5.128.747	5.128.747						
41.15.05.05.00.000	C.C.P.A. - Curso De Inglés	-	4.423.513				4.423.513		4.423.513		
41.16.01.01.00.000	Impuesto A La Renta A Pagar	-	679.000.000	412.428.192	412.428.192		213.696.572		213.696.572		
41.17.01.01.00.000	Servicios Personales	-	670.240.059	540.803.428	75.500.000		1.639.778.788		1.639.778.788		
41.17.03.01.00.000	Servicios No Personales	-	28.571.500	564.849.247	1.534.387.976		114.275.584		114.275.584		
41.17.03.01.00.000	Bienes De Consumo E Insumos	-	62.631.000	28.571.500	114.275.584		641.000.000		641.000.000		
41.17.05.01.00.000	Inversión Física	-	6.258.208.295	62.631.000	261.000.000		261.000.000		261.000.000		
41.17.06.01.00.000	Transferencias	-	0	6.258.208.295	144.000.000		144.000.000		144.000.000		
41.17.09.01.00.000	Otros Gastos	-	1.697.922.207	17.298.555.213	18.330.615.518		2.729.982.512		2.729.982.512		
41.19.03.01.00.000	Ingresos Pendientes De Identificar	-	109.647				109.647		109.647		
42.2.06.01.02.000	Ips Aperte Y Retenciones-J/P	-	1.585.617.556				1.585.617.556		1.585.617.556		
42.2.06.01.04.000	Telecel S.A. - F.S.U. Contrato 68/11	-	827.881.300				827.881.300		827.881.300		
42.2.06.01.13.000	Telecel S.A. - Contrato N° 82/2014	-	553.074.938				553.074.938		553.074.938		
42.2.06.01.14.000	Hola Paraguay Fsu Contrato 99/13	-	245.278.097								
42.2.06.01.19.000	Carta De Crédito Núcleo S.A. Cent. 29/17 - F.S.U.	-	3.763.535.498								
42.2.06.01.29.000	Carta De Crédito Núcleo S.A. Cent. 30/17 F.S.U.	-	40.032.000								
42.2.06.01.35.000	Carta De Crédito Lexa Ingeniería S.R.L. Contrato N° 21/2018	-	374.500.000								
42.2.06.01.38.000	Carta Crédito Cáceres Acoesa Y Asociados Contrato N° 29/18	-	5.746.664.141								
42.2.06.01.39.000	Carta De Crédito Telecom F.S.U. Contrato N° 40/18	-	567.995.000	2.077.334.088	2.077.334.088		3.659.330.053		3.659.330.053		
42.2.06.01.50.000	Carta De Crédito Promec S.R.L. Contrato N° 03/2019	-	588.225.000								
42.2.06.01.51.000	Carta De Crédito Promec S.R.L. Contrato N° 05/2019	-	2.020.500.000								
42.2.06.01.52.000	Carta De Crédito Lexa Ingeniería - Contrato N° 25/2019	-	899.850.000	1.237.110.000			783.390.000		783.390.000		
42.2.06.01.53.000	Carta De Crédito Promec S.R.L. - Contrato N° 36/19	-	14.981.100.000								
42.2.06.01.54.000	Carta De Crédito Consorcio Vox Ingeniería Contrato N° 30/19	-	4.830.000.000								
42.2.06.01.55.000	Carta De Crédito Lexa Ingeniería Contrato 03/2020	-	5.935.000.000								
42.2.06.01.56.000	Carta De Crédito Lexa Ingeniería Contrato 04/2020	-	9.760.000.000								
42.2.06.01.57.000	Carta De Crédito Promec Contrato 05/2020	-	0								
42.2.06.01.58.000	Carta De Crédito Proseco Contrato 07/2020	-	12.000.000.000								
42.2.06.01.59.000	Carta De Crédito Contrato N° 13/2020 Lexa Ingeniería S.R.L.	-	2.644.900.000								
42.2.06.01.60.000	Carta De Crédito Contrato N° 11/2020 Cáceres Acoesa Asoc.	-	290.524.320								
42.2.06.01.61.000	Carta De Crédito Contrato N° 28/2020 Parasar S.A.	-	1.602.999.900								
42.2.06.01.62.000	Carta De Crédito Contrato N° 15/2020 Parasar S.A.	-	1.408.000.000								
42.2.06.01.63.000	Carta De Crédito Contrato N° 14/2020 Olam S.R.L.	-	745.000.000								
42.2.06.01.64.000	Carta De Crédito Contrato N° 25/2020 Data Lab S.A.	-	30.000.000								
42.2.06.01.65.000	Carta De Crédito Contrato N° 31/2020 Paraguay Consulting G.	-	10.768.000.000								
42.2.06.01.66.000	Carta De Crédito Contrato N° 20/2020 Promec S.R.L.	-	10.095.000.000								
							673.000.000		673.000.000		

ENTES AUTÓNOMOS Y AUTÁRQUICOS

23-10 COMISIÓN NACIONAL DE TELECOMUNICACIONES

1.00.000 COMISIÓN NACIONAL DE TELECOMUNICACIONES

CUENTAS		MOVIMIENTOS DEL MES		SALDO ACUMULADO		BALANCE		GESTION ECONOMICA	
CODIGO	Denominación	SALDO ANTERIOR	Débito	Crédito	Deudor	Acreedor	ACTIVO	PASIVO	
42.2.05.01.70.000	Carta De Crédito Contrato N° 19/2020 Ubi S.A.	- 2.830.400.000	2.830.400.000			1.918.000.000		1.918.000.000	
42.2.05.01.71.000	Carta De Crédito Contrato N° 3/2020 Cáceres Acoela.	- 4.384.000.000	2.456.000.000						
42.2.05.01.72.000	Carta De Crédito Contrato N° 35/2020 Techno American S.R.L.	- 24.430.000	24.430.000						
42.2.05.01.73.000	Carta De Crédito Contrato N° 36/2020 Papelera Acoela S.R.L.	- 156.457.540	156.457.540						
42.2.06.01.74.000	Carta De Crédito Contrato N° 50/2019 -Adenda De Tsv Del Paraguay S.R.L.	- 2.391.000.000							
42.2.06.01.75.000	Carta De Crédito N° 03/2021- F.S.U - Tsv Del Paraguay S.R.L.	0		2.397.000.000				2.391.000.000	
42.2.06.01.76.000	Carta De Crédito N° 04/2021- Promec S.R.L.	0		14.040.000.000				2.397.000.000	
42.2.06.01.77.000	Carta Crédito Contrato N° 21/2021 Néitus-Caceres Y Asociados	0		4.078.904.000				14.040.000.000	
42.2.06.01.78.000	Carta Crédito Contrato N° 15/2021 Lexa Ingeniería Sñ	0		3.500.000.000				4.078.904.000	
42.2.06.01.79.000	Carta Crédito Contrato N° 16/2021 Parasur S.A	0		1.566.800.000				3.500.000.000	
42.2.05.01.60.000	Carta Crédito Contrato N° 09/2021 Lexa Ingeniería S.R.L.	0		8.880.000.000				1.566.800.000	
42.2.06.01.81.000	Carta Crédito Contrato N° 17/2021 Fsu- Tsv Paraguay	0		982.030.000				8.880.000.000	
42.2.06.01.82.000	Carta De Crédito Contrato N° 01/2021 - Cons Edificio Ayra	0		2.013.260.915				982.030.000	
42.2.06.01.83.000	Carta De Crédito Contrato N° 02/2021 - Cons Edificio Ayra	0		3.614.256.978				2.013.260.915	
42.2.06.01.84.000	Carta Crédito Contrato N° 27/2021 Parasur S.A	0	193.014.141.504			1.760.000.000		3.614.256.978	
52.1.02.02.05.001	Ingresos Por Arancel - Uso De Espectro Radioelctrico	0	61.611.709.699					1.760.000.000	
52.1.02.05.01.002	Ingresos - Tasas Por Explotación Comercial	0	59.864.478.140						
52.1.02.05.02.003	Otros Intereses	0	486.646.741						
52.1.02.05.02.004	Ingresos Por Multas A Funcionarios Y Proveedores	0	43.340.385						
52.1.02.05.02.005	Ingresos Por Multas A Licenciatarios	0	2.486.568.108						
52.1.02.05.03.004	Ingresos Por Otros Servicios	0	2.785.231.056						
52.1.02.05.04.002	Intereses Bancarios	0	2.814.619.443						
53.2.01.01.00.000	Diferencia De Cambio	0	4.517.244.433						
53.2.02.02.00.000	Ingresos Extraordinarios	0	504						
56.1.01.01.00.000	Resultados De Ejercicios Anteriores	0	19.569.960						
56.1.01.15.00.000	Afectación Presupuestaria De Saldos	0	35.074.862.852						
56.1.01.16.00.000	Actualización De Bienes	0	16.232.837.126						
56.1.01.18.00.000	Devoluciones Del Ejercicio	0	1.299.463.774						
81.1.05.01.00.000	Capital De Entidades Descentralizadas	- 128.571.674.260		739.895.080					
81.1.05.02.00.000	Utilidades Acumuladas	- 209.109.008.391							
82.1.06.01.01.000	Reserva Facultativa -Fsu - Moneda Local	- 28.311.978.194		17.210.925.254					
82.1.06.01.02.000	Reserva Facultativa - Fsu - Moneda Extranjera	- 31.791.843		4.266.446					
82.2.01.01.00.000	Reserva Revelatio Ley 125/91	- 38.461.571.007		12.415.326.250					
82.2.01.02.00.000	Reserva Regulariz.-Dio. N° 2013/203	- 13.045.144.082		3.109.650.386					
Sumas Parciales		0	2.512.553.509.279	2.512.553.509.279	639.422.049.088	639.422.049.088	512.200.937.661	512.200.937.661	0
RESULTADO							0	0	0
SUMA TOTAL							512.200.937.661	512.200.937.661	0

ENTES AUTÓNOMOS Y AUTÁRQUICOS

23-10 COMISIÓN NACIONAL DE TELECOMUNICACIONES

1.00.000 COMISIÓN NACIONAL DE TELECOMUNICACIONES

CUENTAS		SALDO ANTERIOR	MOVIMIENTO DEL MES		SALDO CONTABLE
CODIGO	Denominación		DEBE	HABER	DEBE HABER
9.2.1.03.01.00.000	Compromisos Autorizados	0	6.945.829.928	6.945.829.928	
9.2.1.04.01.00.000	Responsabilidad Por Compromisos Autorizados	0	6.945.829.928	6.945.829.928	
9.2.2.07.01.00.000	Arancel Por Uso Del Espectro	4.158.311.635	0	0	4.158.311.635
9.2.2.07.02.00.000	Derecho De Licencia	9.947.238.101	839.767.203	853.236.436	9.947.238.101
9.2.2.07.03.00.000	Multas	1.657.744.875	0	0	1.657.744.875
9.2.2.07.04.00.000	Intereses	2.335.396.656	3.981.128	4.044.583	2.335.396.656
9.2.2.07.05.00.000	Litigios Judiciales - C/Ord. Deudoras	137.200.231.385	15.947.778.449	16.203.568.805	136.944.441.029
9.2.2.08.01.00.000	Arancel Por Uso Del Espectro	- 4.158.311.635	0	0	4.158.311.635
9.2.2.08.02.00.000	Multas	- 9.947.238.101	839.767.203	0	9.947.238.101
9.2.2.08.03.00.000	Intereses	- 1.657.744.875	0	0	1.657.744.875
9.2.2.08.04.00.000	Litigios Judiciales - C/Ord. Acreedoras	- 2.335.460.511	4.044.583	3.981.128	2.335.396.656
9.2.2.08.05.00.000	Garantía De Anticipo Financiero - Núcleo S.A.	- 137.200.231.385	16.203.568.805	15.947.778.449	136.944.441.029
9.4.1.01.01.01.001	Garantía De Anticipo Financiero - Telcel S.A.	1.266.935.319	0	0	1.266.935.319
9.4.1.01.01.01.002	Garantía De Fiel Cump. De Contrato - Núcleo S.A.	2.182.526.972	0	0	2.182.526.972
9.4.1.01.01.02.001	Garantía De Fiel Cump. De Contrato - Núcleo S.A.	1.013.548.255	0	0	1.013.548.255
9.4.1.01.01.02.002	Garantía De Fiel Cump. De Contrato - Telcel S.A.	1.534.605.903	0	0	1.534.605.903
9.4.2.01.01.01.001	Resp. Por Garantía De Ant. Financiero - Núcleo S.A.	- 1.266.935.319	0	0	1.266.935.319
9.4.2.01.01.01.002	Resp. Por Garantía De Ant. Financiero - Telcel S.A.	- 2.182.526.972	0	0	2.182.526.972
9.4.2.01.01.02.001	Resp. Por Garantía De Fiel Cump. De Contrato- Núcleo S.A.	- 1.013.548.255	0	0	1.013.548.255
9.4.2.01.01.02.002	Resp. Por Garantía Fiel Cump. De Contrato- Telcel	- 1.534.605.903	0	0	1.534.605.903
TOTALES		0	47.744.036.860	47.744.036.860	161.040.748.745

GUSTAVO
RAMON
GONZALEZ
AGUILERA

Firmado digitalmente por GUSTAVO RAMON GONZALEZ AGUILERA
Fecha: 2022.02.18 11:06:14 -03'00'

NAZIR
MARIA
TORALE
S KATRIP

Firmado digitalmente por NAZIR MARIA TORALES S KATRIP
Nombre de usuario: NAZIR MARIA TORALES
Nombre de empresa: S KATRIP
Fecha: 2022.02.18 14:42:49 -03'00'

MIGUEL
EDUARDO
LARROZA
BALDISSERA

Firmado digitalmente por MIGUEL EDUARDO LARROZA BALDISSERA
Nombre de reconocimiento (DN): cn=MIGUEL EDUARDO LARROZA BALDISSERA, o=PERSONA FISICA, c=PY, givenName=MIGUEL EDUARDO, sn=LARROZA BALDISSERA, email=MIGUEL.LARROZA@FICSA.COM
Fecha: 2022.02.19 12:47:45 -03'00'

JUAN
CARLOS
DUARTE
DURE

Firmado digitalmente por JUAN CARLOS DUARTE DURE
Nombre de reconocimiento (DN): cn=JUAN CARLOS DUARTE DURE, o=PERSONA FISICA, c=PY, givenName=JUAN CARLOS, sn=DUARTE DURE, email=JUAN.CARLOS.DURE@FICSA.COM
Fecha: 2022.02.19 12:47:56 -03'00'

NIVEL DE ENTIDAD DESDE: 23			HASTA: 23	ENTIDAD DESDE: 10		HASTA: 10	UNIDAD J.DESDE: 1000000	HASTA: 1000000	GESTION ECONOMICA		
Cuentas		Denominación	Saldo Anterior	Movimientos del Mes		Saldo Acumulado		Balance	Gastos		Ingresos
CODIGO				Débito	Crédito	Deudor	Acreedor		ACTIVO	PASIVO	
2.1.1.01.00.00.00.00	Caja		0	192,481.031	192,481.031	19,207,406,233		19,207,406,233			
2.1.1.04.00.00.00.00	Bancos		42,529,926.403	488,143,562.269	511,466,092.439						
2.1.2.13.00.00.00.00	Ingresos No Tributarios		0	117,954,165.203	117,954,165.203						
2.1.2.14.00.00.00.00	Per Venta De Bienes Y Servicios De La Adm. Pública		0	168,808,842.520	168,808,842.520						
2.1.2.16.00.00.00.00	Rentas De La Propiedad		0	2,814,619.443	2,814,619.443						
2.1.2.34.00.00.00.00	Saldo Inicial De Caja		0	35,074,862.852	35,074,862.852						
2.1.3.01.00.00.00.00	C. A Cobrar Por Ventas De Servicios		37,448,240.611	317,524,272.244	293,006,118.982						
2.1.6.03.00.00.00.00	Bienes De Uso		991,251.423	0	0	61,956,393.873		61,956,393.873			
2.1.7.02.00.00.00.00	Seguros Pagados Por Adelantado		456,087.755	2,053,664.262	1,283,741.525	991,251.423		991,251.423			
2.1.7.06.00.00.00.00	Garantías Pagados Por Adelantado		257,821.600	0	0	1,226,010.492		1,226,010.492			
2.1.8.01.00.00.00.00	Construcción De Otros		82,177.000	1,806,879.473	1,806,879.473	257,821.600		257,821.600			
2.1.8.02.00.00.00.00	Por Compra De Activos En Tránsito		80,229,091.820	34,899,505.422	86,293,705.322	86,293,705.322		86,293,705.322			
2.1.8.04.00.00.00.00	Anticipo Por Otros Proveedores De Bienes Y Servicios		20,799,871.080	7,141,426.000	7,632,071.080	20,309,226.000		20,309,226.000			
2.1.9.01.00.00.00.00	Anticipo De Impuesto A La Renta		1,023,321.805	132,918.236	536,245.967	619,994.074		619,994.074			
2.1.9.02.00.00.00.00	Retenciones De Impuestos		5,056.923	0	4,939.400	129.523		129.523			
2.1.9.05.00.00.00.00	Otros Deudores Varios		37,683,942.347	17,215,191.700	20,445,975.193	34,452,558.854		34,452,558.854			
2.1.9.50.00.00.00.00	Otros Activos Corrientes A Cobrar		9,594,966.349	5,559,457.725	1,310,658.975	13,812,705.099		13,812,705.099			
2.2.1.01.00.00.00.00	C.C. Moneda Nacional		978,316.970	0	0	978,316.970		978,316.970			
2.2.1.50.00.00.00.00	Moneda Nacional		-	953,246.809	0	-	953,246.809	-	953,246.809		
2.2.2.01.00.00.00.00	Previsiones Acumuladas		-	4,942,623.740	0	-	1,073,523.647	-	1,073,523.647		
2.2.2.50.00.00.00.00	Previsiones Acumuladas		-	317,669.459	0	-	317,669.459	-	317,669.459		
2.2.4.01.00.00.00.00	En Moneda Nacional		111,994,956.290	48,362,181.893	96,042,678.010	64,314,460.173		64,314,460.173			
2.2.5.01.00.00.00.00	Depósitos En Ent. Financieras Intervinidas Y En Liquidación		487,793.713	0	0	487,793.713		487,793.713			
2.2.5.50.00.00.00.00	Previsiones Acumuladas		-	487,793.713	0	-	487,793.713	-	487,793.713		
2.2.6.01.00.00.00.00	En Moneda Nacional		1,513,131.760	0	0	1,513,131.760		1,513,131.760			
2.2.6.50.00.00.00.00	Previsiones Acumuladas		-	1,513,131.760	0	-	1,513,131.760	-	1,513,131.760		
2.3.2.01.00.00.00.00	Activos De Uso Institucional - Bienes Internos		276,769,940.742	53,340,800.129	12	330,110,740.859		330,110,740.859			
2.3.2.05.00.00.00.00	Depreciaciones Acumuladas		-	99,039,644.540	24,909,625.150	-	123,949,269.686	-	123,949,269.686		
3.2.1.01.00.00.00.00	Servicios Personales		0	45,769,169.842	0	45,769,169.842		45,769,169.842			45,769,169.842
3.2.1.02.00.00.00.00	Servicios No Personales		0	20,173,082.270	0	20,173,082.270		20,173,082.270			20,173,082.270
3.2.1.03.00.00.00.00	Bienes De Consumo E Insumos		0	1,530,024.402	0	1,530,024.402		1,530,024.402			1,530,024.402
3.2.1.04.00.00.00.00	Transferencias		0	214,276,208.498	0	214,276,208.498		214,276,208.498			214,276,208.498
3.2.1.13.00.00.00.00	Otros Gastos		0	2,326,372.448	0	2,326,372.448		2,326,372.448			2,326,372.448
3.2.1.14.00.00.00.00	Depreciaciones Del Eléctrico		0	21,092,114.273	0	21,092,114.273		21,092,114.273			21,092,114.273
3.2.3.04.00.00.00.00	Diferencia En Tipo De Cambio		0	5,110,092.885	0	5,110,092.885		5,110,092.885			5,110,092.885
3.3.1.03.00.00.00.00	Otras Perdidas Extraordinarias		0	76	0	76		76			76
3.3.2.01.00.00.00.00	Resultados De Ejercicios Anteriores		0	12,827,743.585	0	12,827,743.585		12,827,743.585			12,827,743.585
3.3.3.01.00.00.00.00	Ajustes De Debito		0	35,074,862.852	0	35,074,862.852		35,074,862.852			35,074,862.852
4.1.1.01.00.00.00.00	Servicios Personales		0	45,769,169.842	0	45,769,169.842		45,769,169.842		75,500.000	75,500.000
4.1.1.02.00.00.00.00	Servicios No Personales		0	20,173,082.270	0	20,173,082.270		20,173,082.270		1,534,387.976	1,534,387.976
4.1.1.03.00.00.00.00	Bienes De Consumo E Insumos		0	1,415,748.818	0	1,415,748.818		1,415,748.818		114,275.584	114,275.584
4.1.1.05.00.00.00.00	Inversión Fideica		0	42,944,495.666	0	42,944,495.666		42,944,495.666		641,000.000	641,000.000
4.1.1.06.00.00.00.00	Transferencias		0	214,015,208.498	0	214,015,208.498		214,015,208.498		261,000.000	261,000.000
4.1.1.08.00.00.00.00	Otros Gastos		0	2,191,649.848	0	2,191,649.848		2,191,649.848		144,000.000	144,000.000
4.1.1.09.00.00.00.00	Proveedores De Bienes Y Servicios F.F. 30		-	8,372,275.487	7,423,467.829	-	6,632,038.614	-	6,632,038.614		
4.1.4.05.00.00.00.00	Oblig. Por Fondos De Terceros		0	9,460,924.432	9,460,924.432						
4.1.4.10.00.00.00.00	Por Contribución Al Fondo De Jubilaciones Y Pensiones		-	15,301.436	0	-	350,118.848	-	350,118.848		
4.1.5.01.00.00.00.00	Pensiones		-	3,539,002.405	0	-	427,372.175	-	427,372.175		
4.1.5.02.00.00.00.00	Por Anticipo De Impuestos		-	5,504,013.599	0	-	2,457.821	-	2,457.821		
4.1.5.04.00.00.00.00	Por Retención De Tasas Y Contribuciones		-	273,613.757	0	-	5,306.846	-	5,306.846		
4.1.5.05.00.00.00.00	Retenciones Varies Por Pagar		-	44,337.820	0	-		-			
4.1.6.01.00.00.00.00	Impuesto A La Renta		-	412,428.192	0	-		-			

Sist

Firmado digitalmente
por GUSTAVO RAMON
GONZALEZ AGUILERA
Fecha: 2022.02.18
09:48:44 -03'00'

NAZIR
MARIA
TORALES
KATRIP

MIGUEL
EDUARDO
LARROZA
BALDISSERA

JUAN
CARLOS
DUARTE
DURE

Firmado digitalmente por RAMON
GONZALEZ AGUILERA
Fecha: 2022.02.18 12:15:45:02

ESTADO DE RESULTADOS
DEL 01/01/2021 AL 31/12/2021

NIVEL DE ENTIDAD DESDE: 23 HASTA: 23			ENTIDAD DESDE: 10 HASTA: 10			UNIDAD J.DESDE: 100000000 HASTA: 100000000		
C U E N T A S			DENOMINACION			GESTION ECONOMICA		
CODIGO						GASTOS	INGRESOS	
3	EGRESOS DE GESTION					358.199.671.131	0	
3.2	GASTOS OPERACIONALES					310.297.064.618	0	
3.2.1	Gastos De Administración					305.186.971.733	0	
3.2.1.01	Servicios Personales					45.789.169.842	0	
3.2.1.02	Servicios No Personales					20.173.082.270	0	
3.2.1.03	Bienes De Consumo E Insumos					1.530.024.402	0	
3.2.1.04	Transferencias					214.276.208.498	0	
3.2.1.13	Otros Gastos					2.326.372.448	0	
3.2.1.14	Depreciaciones Del Ejercicio					21.092.114.273	0	
3.2.3	Gastos Financieros					5.110.092.885	0	
3.2.3.04	Diferencia En Tipo De Cambio					5.110.092.885	0	
3.3	GASTOS EXTRAORDINARIOS					47.902.606.513	0	
3.3.1	Pérdida Varias					76	0	
3.3.1.03	Otras Pérdidas Extraordinarias					76	0	
3.3.2	Resultados De Ejercicios Anteriores					12.827.743.585	0	
3.3.2.01	Resultados De Ejercicios Anteriores					12.827.743.585	0	
3.3.3	Regularizacion Y Ajustes Presupuestarios					35.074.862.852	0	
3.3.3.01	Ajustes De Debito					35.074.862.852	0	
5	INGRESOS					0	358.939.566.211	
5.2	INGRESOS DE OPERACION					0	0	
5.2.1	Ingresos De Operación De Empresas E Industrias					0	318.028.424.688	
5.2.1.02	Ingresos Por Servicios					0	318.028.424.688	
5.3	INGRESOS NO OPERATIVOS					0	4.517.244.937	
5.3.2	Otros Ingresos No Operativos					0	4.517.244.937	
5.3.2.01	Diferencia De Cambio					0	4.517.244.433	
5.3.2.03	Ingresos Varios					0	504	
5.6	ACTUALIZACIONES					0	36.393.896.586	
5.6.1	Regularizacion Y Ajustes Presupuestarios					0	36.393.896.586	
5.6.1.01	Actualizaciones Del Crédito					0	36.393.896.586	
SUMAS PARCIALES						358.199.671.131	358.939.566.211	
RESULTADO						739.895.080	0	
SUMA TOTAL						358.939.566.211	358.939.566.211	

GUSTAVO
RAMON
GONZALEZ
AGUILERA

Firmado digitalmente
por GUSTAVO RAMON
GONZALEZ AGUILERA
Fecha: 2022.02.18
09:51:57 -03'00'

NAZIR
MARIA
TORALES
KATRIP

Firmado digitalmente por NAZIR
MARIA TORALES KATRIP
Nombre de reconocimiento (DN):
c=ECUADOR, o=NAZIR TORALES
KATRIP, ou=NAZIR TORALES KATRIP
Fecha: 2022.02.18 12:51:18 -03'00'

MIGUEL
EDUARDO
LARROZA
BALDISSERA

Firmado digitalmente por MIGUEL
EDUARDO LARROZA BALDISSERA
Nombre de reconocimiento (DN):
c=ECUADOR, o=MIGUEL EDUARDO
LARROZA BALDISSERA, ou=MIGUEL
EDUARDO LARROZA BALDISSERA
Fecha: 2022.02.18 12:51:18 -03'00'

JUAN
CARLOS
DUARTE
DURE

Firmado digitalmente por JUAN
CARLOS DUARTE DURE
Nombre de reconocimiento (DN):
c=ECUADOR, o=JUAN CARLOS
DUARTE DURE, ou=JUAN CARLOS
DUARTE DURE
Fecha: 2022.02.18 12:51:18 -03'00'

REVALÚO Y DEPRECIACIÓN DE LOS BIENES DE USO
RESUMEN POR CUENTAS

EJERCICIO 2021
V.I.P.C.: 6,80 %

F.C.Nº 7.1

Niv. Entidad: 23 ENTES AUTÓNOMOS Y AUTÁRQUICOS
Entidad: 10 COMISIÓN NACIONAL DE TELECOMUNICACIONES
Unid. Jerarq.: 1000000 COMISION NACIONAL DE TELECOMUNICACIONES
Unid. Resp.: 1 DIRECTORIO

Código (10)	Cuenta (11)	Bienes No Revaluados				Bienes Inc. Año Anterior			Valor				Revalúo de Depreciación	Reserva	Depreciación Acumulada	Valor Neto Contable
		Salvamento (12)	Revalúo Anterior (13)	Deprec. Acumulada (14)	Bienes incorp. 1er Semestre (15)	Bienes incorp. 2º Semestre (16)	Incremento del 2º Semestre (17)	Bienes Revaluados (18)	Revalúo del Ejercicio (19)	Revalúo Actual (20)	Salvamento (21)	Depreciación del Ejercicio (22)				
26101	EDIFICACIONES	0	0	0	0	0	0	45.462.322.230	3.091.437.912	48.553.760.141	4.855.376.014	672.838.895	379.301.167	2.712.136.745	6.630.088.397	41.923.661.744
26102	OBRAS DE INFRAESTRUCTURA	0	0	0	0	0	0	888.662.430	60.429.045	949.091.475	94.908.147	21.354.558	10.576.519	49.850.526	187.489.532	761.591.943
26103	EQUIPOS DE TRANSPORTE	533.141.026	5.331.410.284	4.798.269.238	0	0	0	115.500.000	7.854.000	123.354.000	12.335.400	22.203.720	0	7.854.000	22.203.720	634.291.306
26104	MAQUINAS Y EQUIPOS DE OFICINA	59.755.271	597.552.709	537.797.438	0	38.010.000	0	132.222.118	8.991.104	141.213.222	14.121.322	12.709.190	5.158.893	3.832.211	93.734.154	145.244.339
26105	EQUIPOS DE COMPUTACION	689.466.324	6.894.663.243	6.205.196.920	643.607.600	0	0	9.286.705.574	631.495.979	9.918.201.553	991.820.155	2.231.595.350	71.973.289	559.522.680	3.361.999.514	7.245.668.364
26106	MAQUINAS Y EQUIPOS AGROPECUARIOS	5.374.651	53.746.506	48.371.856	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5.374.651
26108	MAQUINAS Y EQUIPOS INDUSTRIALES	124.927	1.249.273	1.124.346	0	0	0	461.475.433	31.380.329	492.855.763	49.285.576	44.357.019	7.556.358	23.823.972	163.036.282	329.944.408
26110	EQUIPOS DE ENSEÑANZA Y RECREACION	1.058.564	10.585.637	9.527.073	0	0	0	18.703.916	1.271.866	19.975.782	1.997.578	1.797.820	685.645	606.221	12.252.370	8.781.975
26111	EQUIPOS DE COMUNICACION	2.950.298.823	29.502.588.225	26.552.329.403	7.490.000.000	23.124.200.000	0	154.321.071.700	10.493.832.875	164.814.904.575	16.481.490.458	14.833.341.412	3.056.035.144	7.437.197.732	62.840.483.378	128.048.870.019
26112	MUEBLES Y ENSERES	401.946.353	4.019.463.526	3.617.517.175	0	313.155.400	0	4.253.653.086	289.248.410	4.542.901.496	454.290.149	408.861.135	100.391.012	188.857.398	1.985.590.561	3.272.412.688
26113	EQUIPOS DE SEGURIDAD	20.055.190	200.551.901	180.496.711	0	0	0	74.189.680	5.044.898	79.234.579	7.923.458	7.131.112	2.758.470	2.266.428	50.455.314	48.834.455
26114	HERRAMIENTAS APARATOS Y EQUIPOS VARIOS	32.395.434	323.954.338	291.558.904	0	0	0	34.262.036	2.329.818	36.591.855	3.659.185	6.586.534	743.032	1.586.786	18.256.514	50.730.775
26201	TERRENO	0	0	0	0	0	0	8.166.986.843	555.355.105	8.722.341.948	0	0	0	555.355.105	0	8.722.341.948
26202	BIBLIOTECAS Y MUSEOS	0	0	0	0	0	0	429.559.813	29.210.057	458.769.880	0	0	0	29.210.057	0	458.769.880
Totales: (27)		4.693.576.562	46.935.765.623	42.242.189.095	8.133.607.600	23.475.365.400	0	223.845.314.857	15.207.881.410	238.853.196.268	22.967.208.444	18.262.776.744	3.635.761.539	11.572.119.872	75.365.619.736	191.656.518.494

Firmado digitalmente por JUAN CARLOS DUARTE DURE
Nombre de reconocimiento (DN): cn=JUAN CARLOS DUARTE DURE, o=PERSONA FISICA, c=PY, givenName=JUAN CARLOS, sn=DUARTE DURE, serialNumber=C1651185, ou= FIRMA F2
Fecha: 2022.02.19 12:46:27 -03'00'

Firmado digitalmente por MIGUEL EDUARDO LARROZA BALDISSERA
Nombre de reconocimiento (DN): cn=MIGUEL EDUARDO LARROZA BALDISSERA, o=PERSONA FISICA, c=PY, givenName=MIGUEL EDUARDO, sn=LARROZA BALDISSERA, serialNumber=C1494905, ou= FIRMA F2
Fecha: 2022.02.19 12:46:16 -03'00'

Firmado digitalmente por GERMAN DARIO ESCURRA CARDOZO
Nombre de reconocimiento (DN): cn=GERMAN DARIO ESCURRA CARDOZO, o=PERSONA FISICA, c=PY, givenName=GERMAN DARIO, sn=ESCURRA CARDOZO, serialNumber=C2323165, ou= FIRMA F2, ou=PERSONA FISICA, c=PY
Fecha: 2022.02.18 10:33:31 -03'00'

INOCENCIO BOGADO VELAZQUEZ
JEFE DEPARTAMENTO PATRIMONIO

MIGUEL EDUARDO LARROZA BALDISSERA
DIRECTOR ADMINIST. Y FINANCIERO

JUAN CARLOS DUARTE DURE
TITULAR DE LA ENTIDAD

REVALÚO Y AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES
RESUMEN POR CUENTAS

EJERCICIO 2021
V.I.P.C.: 6,80 %

F.C.Nº 7.2

Niv. Entidad: 23 ENTES AUTÓNOMOS Y AUTÁRQUICOS
Entidad: 10 COMISIÓN NACIONAL DE TELECOMUNICACIONES
Unid. Jerarq.: 1000000 COMISION NACIONAL DE TELECOMUNICACIONES
Unid. Resp.: 1 DIRECTORIO

Código (10)	Cuenta (11)	Bienes incorp. 1er Semestre (12)	Bienes incorp. 2º Semestre (13)	Bienes Revaluados (14)	Revalúo del Ejercicio (15)	Valor Revaluado Actual (16)	Amortización del Ejercicio (17)	Revalúo de Amortización (18)	Reserva (19)	Amortización Acumulada (20)	Valor Neto Contable (21)
28101	PROGRAMAS Y SISTEMAS DE COMPUTACIÓN	1.408.000.000	4.090.990.000	13.245.962.209	900.725.430	14.146.687.639	2.828.337.528	181.749.337	718.975.093	5.683.871.234	12.553.806.405
28201	SOPORTE TECNICO Y ACTUALIZACION DE SOFTWARE	0	0	1.826.916.000	124.230.288	1.951.146.288	0	0	124.230.288	0	1.951.146.288
Totales: (22)		1.408.000.000	4.090.990.000	15.072.878.209	1.024.955.718	16.097.833.927	2.828.337.528	181.749.337	843.206.381	5.683.871.234	14.504.952.683

Firmado digitalmente por MIGUEL
EDUARDO LARROZA BALDISSERA
en nombre de COMISION NACIONAL DE TELECOMUNICACIONES
DN: cn=MIGUEL EDUARDO LARROZA
BALDISSERA, ou=PERSONA FISICA, c=PY,
givenName=MIGUEL EDUARDO,
sn=LARROZA BALDISSERA,
ou=FRMA F2
Fecha: 2022.02.19 12:46:54 -03'00'

MIGUEL
EDUARDO
LARROZA
BALDISSERA

DIRECTOR ADMINIST. Y FINANCIERO

Firmado digitalmente por GERMAN DARIO
ESCURRA CARDOSO
en nombre de COMISION NACIONAL DE TELECOMUNICACIONES
DN: cn=GERMAN DARIO ESCURRA
CARDOSO, ou=PERSONA FISICA, c=PY,
givenName=GERMAN DARIO,
sn=ESCURRA CARDOSO,
ou=FRMA F2
Fecha: 2022.02.18 10:33:18 -03'00'

GERMAN DARIO
ESCURRA
CARDOSO

JEFE DEPARTAMENTO PATRIMONIO

Firmado digitalmente por JUAN
CARLOS DUARTE DURE
en nombre de COMISION NACIONAL DE TELECOMUNICACIONES
DN: cn=JUAN CARLOS DUARTE DURE,
ou=PERSONA FISICA, c=PY,
givenName=JUAN CARLOS,
sn=DUARTE DURE,
serialNumber=CK651185,
ou=FRMA F2
Fecha: 2022.02.19 12:47:12 -03'00'

JUAN CARLOS
DUARTE
DURE

TITULAR DE LA ENTIDAD