



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPUBLICA

Nuestra Misión: "Ejercer el Control Gubernamental propiciando la mejora continua de las instituciones en beneficio de la ciudadanía".

RESOLUCIONES CGR Nos. 417/08 y 532/08
RELEVAMIENTO DE DATOS SOBRE LA SITUACIÓN ECONÓMICA, FINANCIERA Y
LABORAL DE LOS ORGANISMOS Y ENTIDADES DEL ESTADO

MINISTERIO DE HACIENDA (MH)

I. INTRODUCCIÓN

Los Organismos y Entidades del Estado trabajan para el bienestar de los ciudadanos, y sus recursos humanos deben respetar las normas vigentes para su funcionamiento y a la vez tener el más alto nivel de profesionalismo. Los Gobiernos democráticos deben ser garantes de la ciudadanía y es por ello que al **Ministerio de Hacienda** le corresponde hacerlo.

Siguiendo esta línea, la Contraloría General de la República ha considerado necesario realizar un relevamiento de datos sobre la situación económica, financiera y laboral de los organismos y entidades del estado, a través de la recopilación de información pertinente, a fin de orientar a las Instituciones en los procesos de transparencia.

En dicho contexto, se consideró necesaria la aplicación de los Formularios de Indicadores de Riesgos de Corrupción, para determinar los niveles de riesgo en la Gestión Pública Nacional y presentar a las nuevas autoridades y a la opinión pública los resultados obtenidos, como instrumento de retroalimentación para el fortalecimiento de su gestión y la toma de decisiones en materia de transparencia y anticorrupción, para lo cual se han realizado entrevistas y solicitado documentos a los responsables de la entidad, en las diferentes áreas tenidas en cuenta en el formulario de riesgos de corrupción, constituyendo la integridad de las informaciones proporcionadas, de exclusiva responsabilidad de los mismos.

II. ANTECEDENTES

Resolución CGR N° 417/08 "Por la cual se designa funcionarios de la Contraloría General de la República, ante los Organismos y Entidades del Estado, a los efectos de proceder al relevamiento de datos sobre la situación económica, financiera y laboral de los mismos", ampliada por Res. CGR N° 532/08.

Nota CGR No. 2691/08 por la cual se designan a los funcionarios Lic. Juan Carlos Cano, Director de Área, Lic. Rosanna Barboza y Lic. Catalina Colmán, auditores, bajo la coordinación de la Lic. Benita Jara Cañiza, Directora General de Control de la Administración Central, para el cumplimiento de las referidas resoluciones.

III. OBJETIVOS

Relevar datos sobre la situación económica, financiera y laboral del **MINISTERIO DE HACIENDA**, correspondientes a los ejercicios fiscales 2006, 2007 y del 01 de Enero al 31 de mayo de 2008.

Identificar y calificar los niveles de riesgos de corrupción, por área en la Institución, en base a factores de Riesgos definidos, correspondiente al ejercicio fiscal 2007 y del 01 de Enero al 31 de mayo de 2008.



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPUBLICA

Nuestra Misión: "Ejercer el Control Gubernamental propiciando la mejora continua de las instituciones en beneficio de la ciudadanía".

IV. ALCANCE

Relevamiento de datos referentes a los Estados Contables, Asignación, Ejecución Presupuestaria, contrataciones públicas (ejecutadas y pendientes), Anexos de Personal (nómina de funcionarios, conteniendo detalle de los cargos de confianza, permanentes y contratados), convenios con otras instituciones nacionales y/o internacionales, créditos y deudas internas y/o externas (ejecutadas y pendientes), correspondientes a los ejercicios fiscales 2006, 2007 y del 01 de Enero al 31 de mayo de 2008, conforme a la información necesaria para cada área relevada.

Determinación de los niveles de riesgos de corrupción en base a los datos relevados del ejercicio fiscal 2007 y del 01 de Enero al 31 de mayo de 2008, utilizando formularios destinados para el efecto.

Cabe señalar que el presente trabajo se refiere exclusivamente a un relevamiento de datos, a efectos de un informe referencial, y **no constituye una auditoría**.

V. LIMITACIONES

Las limitaciones al alcance del presente trabajo, son las que surgieron como consecuencia de las imperfecciones y/o la entrega tardía e incompleta de los documentos e informes requeridos.

VI. DESARROLLO

ESTRUCTURA DEL INFORME

CAPÍTULO 1: Relevamiento de datos sobre la situación económica, financiera y laboral de los organismos y entidades del estado.

CAPÍTULO 2: Indicadores de riesgo de corrupción.



CAPÍTULO 1

RELEVAMIENTO DE DATOS SOBRE LA SITUACIÓN ECONÓMICA, FINANCIERA Y LABORAL DE LOS ORGANISMOS Y ENTIDADES DEL ESTADO

1. ESTADOS CONTABLES

1.1. COMPARATIVO BALANCE GENERAL 2006-2007 y Saldo al 31-05-08

Denominación	Año 2006 (1)		Año 2007 (2)		Variación (2) - (1)		Saldos al 31/05/08 G.	
	ACTIVO	PASIVO	ACTIVO	PASIVO	ACTIVO	PASIVO	ACTIVO	PASIVO
Activo	74.985.669.260		1.372.497.415.176		1.297.511.745.916		1.476.853.964.683	
Corriente	12.368.922.155		748.515.952.205		736.147.030.050		852.695.249.620	
Disponibilidades	2.368.922.155		709.050.193.347				811.125.684.106	
Cuentas a Cobrar			-				-	
Inversiones de Corto Plazo							-	
Préstamos	10.000.000.000		10.600.000.000				10.600.000.000	
Existencias			1.297.584.921				1.297.584.921	
Gastos Pagados por Adelantado							-	
Anticipo a Proveedores			27.568.173.937				29.671.980.593	
Otros Activos Corrientes							-	
No Corriente	-		1.353.036.871		1.353.036.871		1.353.036.871	
Cuentas A cobrar					-		-	
Préstamos					-		-	
Títulos, Bonos, Valores y Acciones					-		-	
Depósitos Restringidos					-		-	
Deudores por Cobro en Gestión Judicial					-		-	
Deudores por Detrimiento			1.353.036.871		1.353.036.871		1.353.036.871	
Otras cuentas Corrientes					-		-	
Permanente	62.616.747.105		622.628.426.100		560.011.678.995		622.805.678.192	
INVERSIONES DE LARGO PLAZO	24.587.373.000		279.447.654.376				279.447.654.376	
ACTIVO FIJO	38.029.374.105		343.180.771.724				343.358.023.816	
Pasivo		135.934.795.969		388.857.647.461	-	252.922.851.492		258.409.342.961
DEUDA CORRIENTE		135.934.795.969		388.857.647.461				258.409.342.961
DEUDA NO CORRIENTE					-	-		-
					-	-		-
Patrimonio Neto		-10.386.656.780		623.226.853.004	-	633.613.509.784		983.639.767.715
CAPITAL		-10.386.656.780		576.052.277.890				936.465.192.601
RESERVAS				47.174.575.114				47.174.575.114
RESERVAS ESPECIALES		-			-	-		-
RESULTADOS ACUMULADO		-			-	-		-
Sumas Parciales	74.985.669.260	125.548.139.189	1.372.497.415.176	1.012.084.500.465	1.297.511.745.916	886.536.361.276	1.476.853.964.683	1.242.049.110.676
Resultado		-50.562.469.929		360.412.914.711	-	309.850.444.782		234.804.854.007
Suma Total	74.985.669.260	74.985.669.260	1.372.497.415.176	1.372.497.415.176	1.297.511.745.916	1.297.511.745.916	1.476.853.964.683	1.476.853.964.683



1.2. ESTADO DE RESULTADOS 2006-2007 Y SALDO AL 31-05-08

	Año 2006 (1)	Año 2007 (2)	Variación	Saldos al 31/05/08 G.
			(2) - (1)	
Gastos de Gestión	881.562.437.482	3.996.939.895.855	3.115.377.458.373	1.648.801.823.561
Ingresos de Gestión	830.999.967.553	4.357.352.810.566	3.526.352.843.013	1.883.606.677.568
Resultado	-50.562.469.929	360.412.914.711	309.850.444.782	234.804.854.007

2. EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA

2.1. EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE GASTOS

2.1.1. COMPARATIVO DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE GASTOS 2006-2007 POR OBJETO DEL GASTO

Cód.	Denominación	2.006			2.007			C Dif. Rec. (B - A)	D % Var. (C/A)x100
		Pto. Vigente	A	% Ejec	Pto. Vigente	B	% Ejec		
			Obligado			Obligado			
		89.398.305.370	87.963.819.577	98,40	105.677.078.951	98.249.872.085	92,97	10.286.052.508	11,69
		29.135.931.903	19.641.130.158	67,41	83.210.788.462	49.623.393.964	59,64	29.982.263.806	152,65
300	Bienes de Consumo	7.053.731.770	6.254.084.023	88,66	6.973.717.773	5.744.617.848	82,38	-509.466.175	-8,15
400	Bienes de Cambio	868.000.000	860.003.430	99,08	1.356.757.721	1.297.584.921	95,64	437.581.491	50,88
500	Inversión Física	48.556.474.911	28.229.042.775	58,14	44.894.887.726	25.382.211.477	56,54	-2.846.831.298	-10,08
600	Inversión Financiera	112.000.000.000	112.000.000.000	100,00	176.468.000.000	161.961.152.602	91,78	49.961.152.602	44,61
700	Servicio de la Deuda Publica				2.094.614.913.524	1.642.174.948.199	78,40	1.642.174.948.199	
800	Transferencias	73.001.483.945	55.920.765.861	76,60	2.372.107.935.199	2.115.800.674.353	89,19	2.059.879.908.492	3.683,57
900	Otros Gastos	906.311.000	671.137.168	74,05	6.667.488.173	5.296.888.343	79,44	4.625.751.175	689,24
	TOTALES	360.920.238.899	311.539.982.992	86,32	4.891.971.567.529	4.105.531.343.792	83,92	3.793.991.360.800	1.217,82

2.1.2. EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE GASTOS 2007 POR OBJETO DEL GASTO

Objeto G. - Denominación	PRESUPUESTO LEY	MODIF.	PRESUPUESTO VIGENTE - M.H.	OBLIGADO	PAGADO	DEUDA FLOTANTE
100 Servicios Personales	99.750.582.095	5.926.496.856	105.677.078.951	98.249.872.085	94.354.770.184	3.895.101.901
200 Servicios no Personales	38.181.267.354	45.029.521.108	83.210.788.462	49.623.393.964	35.949.228.760	13.674.165.204
300 Bienes de Consumo	7.840.691.780	-866.974.007	6.973.717.773	5.744.617.848	3.156.868.523	2.587.749.325
400 Bienes de Cambio	1.356.757.721	-	1.356.757.721	1.297.584.921	1.276.757.721	20.827.200
500 Inversión Física	108.052.241.358	-63.157.353.632	44.894.887.726	25.382.211.477	4.907.009.061	20.475.202.416
600 Inversión Financiera	23.858.000.000	152.610.000.000	176.468.000.000	161.961.152.602	159.800.871.226	2.160.281.376
700 Servicio de la Deuda Publica	1.981.379.096.752	113.235.816.772	2.094.614.913.524	1.642.174.948.199	1.642.174.948.199	-
800 Transferencias	2.308.627.638.292	63.480.296.907	2.372.107.935.199	2.115.800.674.353	1.934.096.205.915	181.704.468.438
900 Otros Gastos	19.703.664.813	-13.036.176.640	6.667.488.173	5.296.888.343	5.269.721.135	27.167.208



2.1.3. EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE GASTOS AL 31 DE MAYO DE 2008 POR OBJETO DEL GASTO

Objeto G. - Denominación	PRESUPUESTO LEY	MODIF.	PRESUPUESTO VIGENTE - M.H.	OBLIGADO	PAGADO	OBLIGACIONES PENDIENTES DE PAGO
100 Servicios Personales	133.659.879.505	5.197.389.900	128.462.489.605	42.715.008.117	39.212.657.660	3.502.350.457
200 Servicios no Personales	89.291.957.738	728.776.313	90.020.734.051	16.053.370.612	12.903.743.320	3.149.627.292
300 Bienes de Consumo	8.090.652.873	-738.392.038	7.352.260.835	100.313.456	67.720.556	32.592.900
400 Bienes de Csmbio	1.356.757.721	-	1.356.757.721	-	-	-
500 Inversión Física	41.342.435.258	3.822.410.255	37.520.025.003	101.146.092	101.146.092	-
600 Inversion Financiera	173.018.000.000	-	173.018.000.000	19.041.794.400	14.843.996.400	4.197.798.000
700 Servicio de la Deuda Publica	1.763.121.000.000	-	1.763.121.000.000	717.281.323.591	651.704.807.310	65.576.516.281
800 Transferencias	2.744.018.239.559	17.411.850.800	2.726.606.388.759	813.619.002.051	778.697.042.674	34.921.959.377
900 Otros Gastos	32.037.568.306	-3.742.500.000	28.295.068.306	998.548.246	14.652.450	983.895.796

2.2. EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE INGRESOS

2.2.1. COMPARATIVO DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE INGRESOS 2006-2007 POR GRUPO Y SUBGRUPO DE ORIGEN DE INGRESO

Cód.	Grupo y Subgrupo Origen	2006			2007			C Dif. Rec. (B - A)	D % Var. (C/A)x100
		Pto. Vigente	A Ingresos Recaudados	% Ejec	Pto. Vigente	B Ingresos Recaudados	% Ejec		
		9.261.419.704.150	8.622.669.673.339	93,10	2.523.561.638.758	779.090.310.410	30,87	-7.843.579.362.929	-90,96
		5.850.172.746.402	6.290.721.018.303	107,53	-	-	-	-6.290.721.018.303	-100,00
120		-	-	-	546.500.000.000	752.132.485.829	137,63	752.132.485.829	
130		1.769.105.465.879	1.969.824.700.446	111,35	1.051.650.000	283.859.375	26,99	-1.969.540.841.071	-99,99
140		11.875.000.000	12.054.275.858	101,51	6.554.465.870	6.018.677.101	91,83	-6.035.598.757	-50,07
150		269.423.459.932	220.916.209.690	82,00	1.931.722.521.586	-	-	-220.916.209.690	-100,00
160		118.000.000.000	78.796.383.878	66,78	-	-	-	-78.796.383.878	-100,00
170		-	-	-	-	-	-	-	-
180		6.511.370.029	50.337.250.123	773,07	-	-	-	-50.337.250.123	-100,00
190		1.236.331.661.908	19.835.041	0,00	37.733.001.302	20.655.288.105	54,74	20.635.453.064	104,035,34
200	Ingresos de Capital	236.885.663.399	31.305.802.400	13,22	-	-	-	8.054.820.798	53,78
210		5.886.825.000	4.040.225.000	68,63	-	-	-	-4.040.225.000	-100,00
220		-	-	-	-	-	-	-	-
230		230.998.838.399	-	-	-	-	-	-	-
240		-	27.265.577.400	-	-	-	-	-27.265.577.400	-100,00
		-	-	-	-	-	-	-	-
300	Recursos de Financiamiento	1.597.027.798.808	1.202.948.254.402	75,32	-	34.896.651.961	-	-1.168.051.602.441	-97,10
310		318.564.814.390	317.649.995.200	99,71	-	-	-	-317.649.995.200	-100,00
320		1.213.462.984.418	831.775.043.682	68,55	-	-	-	-831.775.043.682	-100,00
330		65.000.000.000	18.847.793.064	29,00	-	-	-	-18.847.793.064	-100,00
340		-	34.675.422.456	-	-	34.896.651.961	-	221.229.505	0,64



EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE INGRESOS POR GRUPO Y SUBGRUPO DE ORIGEN DE INGRESO AL 31/05/2008

Cód.	Grupo y Subgrupo origen	2.008	2008 (al 31/05/08)
		Ppto. Vigente	E Ingresos Recaudados
100	Ingresos Corrientes	721.299.667.982	358.671.421.624
120		701.813.803.063	353.111.109.539
130		300.000.000	155.134.500
140		9.135.117.444	3.114.288.660
190		10.050.747.475	2.290.888.925
200	Ingresos de Capital		
300	Recursos de Financiamiento		29.690.473.185

2.2.2. COMPARATIVO DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA POR FUENTE DE INGRESOS 2006-2007

Cód.	Denominación	2006			2007			C Dif. Rec. (B - A)	D % Var. (C/A)x100
		Pto. Vigente	A Ingresos	% Ejec	Pto. Vigente	B Ingresos	% Ejec		
10	Recursos del Tesoro	191.973.653.443			2.833.934.692.399			-	
20	Recursos del Crédito Público	117.232.218.579			843.626.542.288			-	
30	Recursos Institucionales	51.714.366.877	47.875.733.852	92,58	1.214.410.332.842	813.986.962.371	67,03	766.111.228.519	1.600,21
	TOTALES	360.920.238.899	47.875.733.852	13,26	4.891.971.567.529	813.986.962.371	16,64	766.111.228.519	1.600,21

EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA POR FUENTE DE INGRESOS AL 31/05/2008

		AL 31/05/2008	
		Pto. Vigente	E Ingresos G.
10	Recursos del Tesoro	2.740.440.260.419	-
20	Recursos del Crédito Público	787.309.030.655	-
30	Recursos Institucionales	1.428.003.433.206	388.361.894.809
	TOTALES	4.955.752.724.280,00	388.361.894.809

2.3. COMPARATIVO EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE INGRESOS Y GASTOS POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO 2006-2007

Cód.	Denominación	2.006			2.007			C Dif. Rec. (B - A)	D % Var. (C/A)x100
		Pto. Vigente	A Ejecución	% Ejec	Pto. Vigente	B Ejecución G.	% Ejec		
INGRESOS									
10	Recursos del Tesoro	191.973.653.443			2.833.934.692.399			-	
20	Recursos del Crédito Público	117.232.218.579			843.626.542.288			-	
30	Recursos Institucionales	51.714.366.877	47.875.733.852		1.214.410.332.842	813.986.962.371	67,03	766.111.228.519	1.600,21
	TOTALES	360.920.238.899	47.875.733.852	13,26	4.891.971.567.529	813.986.962.371	16,64	766.111.228.519	1.600,21
EGRESOS									
10	Recursos del Tesoro	191.973.653.443	168.594.239.379		2.833.934.692.399	2.678.153.807.340	94,5	2.509.559.567.961	1.488,52
20	Recursos del Crédito Público	117.232.218.579	100.000.000.000		843.626.542.288	434.877.618.593	51,55	334.877.618.593	334,88
30	Recursos Institucionales	51.714.366.877	42.945.743.613		1.214.410.332.842	992.499.917.859	81,73	949.554.174.246	2.211,06
	TOTALES	360.920.238.899	311.539.982.992	86,32	4.891.971.567.529	4.105.531.343.792	83,92	3.793.991.360.800	1.217,82



EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE INGRESOS Y GASTOS POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO AL 31/05/2008

Cód.	Denominación	AL 31/05/2008	
		Pto. Vigente	Ejecución G.
INGRESOS			
10	Recursos del Tesoro	2.740.440.260.419	-
20	Recursos del Crédito Público	787.309.030.655	-
30	Recursos Institucionales	1.428.003.433.206	388.361.894.809
TOTALES		4.955.752.724.280	388.361.894.809
EGRESOS			
10	Recursos del Tesoro	2.740.440.260.419	898.948.705.373
20	Recursos del Crédito Público	787.309.030.655	308.542.263.444
30	Recursos Institucionales	1.428.003.433.206	402.419.537.748
TOTALES		4.955.752.724.280	1.609.910.506.565

3. PERSONAL DE LA INSTITUCIÓN

3.1. ANEXO PERSONAL EJERCICIO FISCAL 2007 (en cantidades)

	Personal Superior	Técnicos o Profesionales	Administrativo	Servicio	Vacancias	Total
Permanente	219	435	1.134	515	114	2.417
Honorarios (Contratados)	-	42	-	-	-	42
Jornaleros (Contratados)	-	-	227	130	-	357
Totales	219	477	1.361	645	114	2.816

3.2. ANEXO PERSONAL al 31 de mayo 2008 (en cantidades)

	Personal Superior	Técnicos o Profesionales	Administrativo	Servicio	Vacancias	Total
Permanente	261	382	981	469	274	2.367
Honorarios (Contratados)	-	81	-	-	-	81
Jornaleros (Contratados)	-	-	231	132	-	363
Totales	261	463	1.212	601	274	2.811

4. DEUDA PÚBLICA

4.1. DEUDA EXTERNA

4.1.1. SALDO DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA CLASIFICADOS POR GRUPO DE ACREEDORES Y ORGANISMO FINANCIERO: EXPRESADOS EN DÓLARES AMERICANOS. EJERCICIO FISCAL 2007

GRUPO DE ACREEDORES O ENTIDAD FINANCIERA	SALDOS AL 01/01/2007	UTILIZACIÓN	AMORTIZACIÓN	AJUSTE	SALDO AL 31/12/07	SERVICIOS VENCIDOS IMPAGOS	SALDO AL 31/12/07
GOBIERNOS EXTRANJEROS Y SUS AGENCIAS	399.022.931,87	45.852.383,40	51.476.696,47	14.214.059,06	407.612.677,86		407.612.677,86
Agencia Internacional para el Desarrollo	4.745.007,40		971.406,42		3.773.600,98		3.773.600,98



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPUBLICA

Nuestra Misión: "Ejercer el Control Gubernamental propiciando la mejora continua de las instituciones en beneficio de la ciudadanía".

526-L-016	215.360,43		215.360,43				
526-L-015	631.006,31		205.131,95		425.874,36		425.874,36
526-L-018	173.358,62		85.602,55		87.756,07		87.756,07
526-L-021	971.215,35		182.856,92		788.358,43		788.358,43
526-W-026	788.620,29		88.614,58		700.005,71		700.005,71
526-T-027	1.294.654,50		112.816,43		1.181.838,07		1.181.838,07
526-L-022	670.791,90		81.023,56		589.768,34		589.768,34
Japan Bank Internacional Cooperation (ExOECF)	186.535.482,36	45.852.383,40	25.590.049,49	13.162.341,61	219.960.157,88		219.960.157,88
Pg-P8	26.949.229,60		4.714.209,97	1.336.030,21	23.571.049,84		23.571.049,84
Pg-P9	55.750.341,00		4.179.586,43	2.763.868,97	54.334.623,54		54.334.623,54
Pg-P13	71.919.825,53	35.452.858,17	9.280.311,06	7.438.268,36	105.530.641,00		105.530.641,00
Pg-P14	31.916.086,23	10.399.525,23	7.415.942,03	1.624.174,07	36.523.843,50		36.523.843,50
Kreditanstal für Wiederaufbau	6.449.594,73		1.730.694,14	675.709,54	5.394.610,13		5.394.610,13
585785-197565906 IV	672.399,95		375.237,11	78.074,27	375.237,11		375.237,11
1930303-197665912	526.152,94		146.342,48	-12.078,12	367.732,34		367.732,34
1247242-197665912	169.782,70		25.016,30	19.713,95	164.480,35		164.480,35
5888865-197765290 cah	504.299,90		187.618,57	58.555,69	375.237,02		375.237,02
587001-197765761 V	591.711,95		255.161,24	68.705,36	405.256,07		405.256,07
1939246-197866122 Vi	1.968.047,43		366.081,33	228.515,58	1.830.481,68		1.830.481,68
1934996-197965627 idm	605.159,93		150.094,85	70.266,84	525.331,92		525.331,92
1945955-198165987 Tramo I	1.412.039,93		225.142,26	163.955,97	1.350.853,64		1.350.853,64
Gobierno Frances	2.218.126,58		282.643,85	257.552,98	2.193.035,71		2.193.035,71
283 0 a 1	2.218.126,58		282.643,85	257.552,98	2.193.035,71		2.193.035,71
Gobierno Sudafricano	56.844,27			-4.014,03	52.830,24		52.830,24
Doomkloof Beleggingdmaatskappy(Pty) Ltd.Sudaf	56.844,27			-4.014,03	52.830,24		52.830,24
Gobierno Español	36.063.617,93		1.800.496,76		34.263.121,17		34.263.121,17
Par-04/96	18.464,71				18.464,71		18.464,71
Par-05/96	50.527,38				50.527,38		50.527,38
01002003.0	8.631.107,00				8.631.107,00		8.631.107,00
01002004.0	1.729.369,50		42.179,74		1.687.189,76		1.687.189,76
01002008.0	8.672.229,18				8.672.229,18		8.672.229,18
01002009.0	2.852.810,50				2.852.810,50		2.852.810,50
01002010.0	4.215.259,71				4.215.259,71		4.215.259,71
01002005.0	1.945.625,50				1.945.625,50		1.945.625,50
01002006.0	204.216,50				204.216,50		204.216,50
01002007.0	879.313,85				879.313,85		879.313,85
Par-07/97	19.230,85				19.230,85		19.230,85
GRUPO DE ACREEDORES O ENTIDAD FINANCIERA	SALDOS AL 01/01/2007	UTILIZACIÓN	AMORTIZACIÓN	AJUSTE	SALDO AL 31/12/07	SERVICIOS VENCIDOS IMPAGOS	SALDO AL 31/12/07
Par-08/97	5.134,60				5.134,60		5.134,60
Par-6003/03	6.840.328,65				5.082.011,63		5.082.011,63
Gobierno Chino - Eximbank	114.823.505,00		8.941.180,00		105.882.325,00		105.882.325,00
6.020.172.003	8.823.508,00		2.941.178,00		5.882.330,00		5.882.330,00
6.020.347.003	17.999.999,00		1.333.334,00		16.666.665,00		16.666.665,00
6.020.347.004	62.999.998,00		4.666.668,00		58.333.330,00		58.333.330,00
6.020.347.005	25.000.000,00				25.000.000,00		25.000.000,00
Gobierno del Japón	4.819.157,49		4.941.626,45	122.468,96			
Facility B	2.348.820,86		2.348.820,86				
Facility A	2.470.336,63		2.592.805,59	122.468,96			
Agencia Especial de Financiamiento Industrial-FINAME	43.311.596,11		7.218.599,36	0,01	36.092.996,76		36.092.996,76

Nuestra Visión: "Institución de Control que promueve el uso responsable del patrimonio público, reconocida en la sociedad por la calidad de sus servicios y productos".



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPUBLICA

Nuestra Misión: "Ejercer el Control Gubernamental propiciando la mejora continua de las instituciones en beneficio de la ciudadanía".

Subcredito A	43.301.596,10		7.218.599,36	10.000,02	36.092.996,76		36.092.996,76
Subcredito B	10.000,01			-10.000,01	0,00		0,00
ORGANISMOS MULTILATERALES DE CREDITO	1.056.509.436	101.396.582,16	103.069.366,66	31.784.449,97	1.086.621.101,39		1.086.621.101,39
Banco Interamericano de Desarrollo	743.332.512,46	73.917.272,81	66.097.021,74	25.127.168,38	776.288.930,81	-	776.279.930,81
003/Cd-Pr	171.559,59		20.445,95	32.899,80	184.013,44		184.013,44
407/Sf-Pr	1.342.885,11		167.860,66		1.175.024,45		1.175.024,45
529/Sr-Pr	2.616.126,28		228.563,97	87.301,71	2.474.864,02		2.474.864,02
552/Sr-Pr	2.046.583,87		172.541,84	32.502,16	1.906.544,19		1.906.544,19
558/Sr-Pr	4.282.459,09		343.017,46	20.514,67	3.959.956,30		3.959.956,30
575/Sr-Pr	3.310.468,39		266.727,63	35.054,01	3.078.794,77		3.078.794,77
582/Sr-Pr	2.643.333,22		203.333,22		2.439.999,88		2.439.999,88
607/Sr-Pr	7.463.682,73		542.960,65	519.224,14	7.439.946,22		7.439.946,22
615/Sr-Pr	8.080.843,54		588.541,84	325.993,86	7.818.295,56		7.818.295,56
635/Sr-Pr	23.105.165,17		5.092.382,60	700.345,82	18.713.128,39		18.713.128,39
655/Sr-Pr	15.197.706,39		1.042.958,52	768.226,82	14.922.974,69		14.922.974,69
675/Sr-Pr	3.371.817,28		219.866,49	200.013,05	3.351.963,84		3.351.963,84
683/Oc-Pr	7.851.208,85		761.619,79	304.144,19	7.393.733,25		7.393.733,25
687/Sr-Pr	11.258.489,39		713.917,47	231.690,32	10.776.262,24		10.776.262,24
691/Sr-Pr	4.866.359,79		299.266,57	356.800,32	4.923.893,54		4.923.893,54
694/Oc-Pr	12.807.429,87		2.158.061,82	462.882,37	11.112.250,42		11.112.250,42
694/Sr-Pr	6.230.962,03		379.715,07	216.947,75	6.068.194,71		6.068.194,71
707/Oc-Pr	5.095.206,68		477.273,19	191.629,26	4.809.562,75		4.809.562,75
723/Sr-Pr	9.428.574,63		564.595,60	185.409,38	9.049.388,41		9.049.388,41
727/Oc-Pr	30.855.773,29		5.113.006,80	1.147.560,77	26.890.327,26		26.890.327,26
728/Oc-Pr	4.363.245,53		726.646,44	161.671,75	3.798.270,84		3.798.270,84
735/Sr-Pr	3.227.642,39		185.286,80	30.774,92	3.073.130,51		3.073.130,51
744/Oc-Pr	21.003.270,31		1.866.637,89	807.819,71	19.944.452,13		19.944.452,13
745/Oc-Pr	6.591.328,94		587.072,00	254.747,06	6.259.004,00		6.259.004,00
770/Oc-Pr	2.324.966,86		198.442,75	89.993,76	2.216.517,87		2.216.517,87
793/Oc-PR	3.040.927,74		248.163,22	-5.087,38	2.787.677,14		2.787.677,14
794/Oc-Pr	6.541.884,16		552.840,74	251.844,40	6.240.887,82		6.240.887,82
806/Sf-Pr	8.025.579,66		381.058,00	252.943,52	7.897.464,20		7.897.464,20
829/Sf-Pr	14.480.387,20		308.176,68	-292.220,13	13.879.990,39		13.879.990,39
841/Sf-Pr	23.014.665,59		979.347,48		22.035.318,11		22.035.318,11
851/Oc-Pr	10.715.379,63		810.380,64	400.903,48	10.305.902,47		10.305.902,47
884/Sr-Pr	38.424.585,30		1.573.008,96	3.359.490,24	40.211.066,58		40.211.066,58
891/Sf-Pr	26.882.306,82		1.054.185,51	1.248.806,20	27.076.927,51		27.076.927,51
908/Sf-Pr	43.806.136,23		1.678.630,98	3.081.482,92	45.208.988,17		45.208.988,17
920/Sr-Pr	1.538.718,61		56.989,58		1.481.729,03		1.481.729,03
929/Oc-Pr	16.806.205,34		568.822,16	27.130,67	16.264.513,85		16.264.513,85
GRUPO DE ACREEDORES O ENTIDAD FINANCIERA	SALDOS AL 01/01/2007	UTILIZACIÓN	AMORTIZACIÓN	AJUSTE	SALDO AL 31/12/07	SERVICIOS VENCIDOS IMPAGOS	SALDO AL 31/12/07
933Oc-Pr	60.406.670,15	1.229.457,89	6.393.141,71		55.242.986,33		55.242.986,33
934/Oc-Pr	14.875.503,80	1.068.140,30	1.099.262,31	453.637,64	15.298.019,43		15.298.019,43
1006/Oc-Pr	27.995.403,69	7.452.783,59	3.171.614,28	1.487.197,96	33.763.770,96		33.763.770,96
1109/Oc-Pr	21.260.432,70		1.848.733,28		19.411.699,42		19.411.699,42
1117/Oc-Pr	30.413.830,42		1.382.446,82		29.031.383,60		29.031.383,60
1143/Oc-Pr	1.799.273,54	107.952,40	143.941,88		1.763.284,06		1.763.284,06
1230/oc-Pr	54.441.885,33	5.827.505,66	4.176.013,00	2.288.333,74	58.381.711,73		58.381.711,73
1253/Oc-Pr	4.454.907,70	713.899,42	328.974,64	186.906,72	5.026.739,20		5.026.739,20
1254/Oc-Pr	37.581.070,91	2.376.493,89	2.045.405,61	1.546.125,26	39.458.284,45		39.458.284,45
1255/Oc-Pc	3.177.277,96	833.427,62	87.859,47	138.896,74	4.061.742,85		4.061.742,85

Nuestra Visión: "Institución de Control que promueve el uso responsable del patrimonio público, reconocida en la sociedad por la calidad de sus servicios y productos".



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPUBLICA

Nuestra Misión: "Ejercer el Control Gubernamental propiciando la mejora continua de las instituciones en beneficio de la ciudadanía".

1278/Oc-Pr	42.176.624,64	9.071.135,44	3.108.262,29	1.926.429,03	50.065.926,82		50.065.926,82
1300/Oc-Pr	4.121.253,83	1.424.743,24	328.902,02	199.422,81	5.416.517,86		5.416.517,86
1301/oc-Pr	6.456.018,26		459.588,82	238.405,68	6.243.835,12		6.234.835,12
1312/Oc-Pc	5.504.290,13	3.250.993,47	217.689,55	312.322,69	8.849.916,74		8.849.916,74
1349/Oc-Pr	2.830.787,07	2.105.272,26	110.579,18	146.520,02	4.972.000,17		4.972.000,17
1422Oc-Pr	471.818,81	629.190,20		129.361,87	1.230.370,88		1.230.370,88
1428/Oc-Pr Fapep	902.287,76	100.775,35		39.814,25	1.042.877,36		1.042.877,36
1447/Oc-Pr Fapep	930.018,53	-48.785,09		35.981,27	917.214,71		917.214,71
1448/Oc-Pr	420.892,13	939.320,98		29.953,76	1.390.166,87		1.390.166,87
1467/oc-Pr	9.906.139,69	4.168.914,69		478.417,42	14.553.471,80		14.553.471,80
1481/Oc-Pr	62.259,91		62.259,91	-	-	-	-
1520/Oc-Pr	20.000.000,00		10.000.000,00		10.000.000,00		10.000.000,00
1667/oc-Pr Fapep	180.000,00				180.000,00		180.000,00
1682/Oc-Pr		30.000.000,00			30.000.000,00		30.000.000,00
1691/oc-Pr Fapep	150.000,00	141.051,50			291.051,50		291.051,50
1757Oc-Pr Fapep		2.525.000,00			2.525.000,00		2.525.000,00
Banco Internacional de Reconstrucción y Fomento	225.954.208,30	13.045.050,30	26.000.900,78	6.493.338,37	219.491.696,19		219.491.696,19
3445-Pa	14.274.531,61		2.218.844,73	713.432,43	12.769.119,31		12.769.119,31
3519-Pa	12.131.349,76		1.766.822,29	651.568,39	11.016.095,86		11.016.095,86
3685-Pa	42.258.161,38		4.901.738,29	2.137.170,81	39.493.593,90		39.493.593,90
3708-Pa	29.057.880,02		3.513.325,91	1.546.315,13	27.090.869,24		27.090.869,24
3774-Pa	11.685.533,74		2.510.380,03	320.901,44	9.496.055,15		9.496.055,15
3775-Pa	11.032.881,51		2.049.590,00		8.983.291,51		8.983.291,51
3941-Pa	5.839.511,06		2.812.386,58		3.027.124,48		3.027.124,48
4086-Pa	6.848.775,00		1.013.622,38	350.629,19	6.185.781,81		6.185.781,81
4087-Pa	6.630.097,93		1.682.892,02		4.947.205,91		4.947.205,91
4222-0-Pa	14.970.045,10	105.891,84	1.548.949,58	773.320,98	14.300.308,34		14.300.308,34
4223-0-Pa	12.697.882,04	1.377.117,96	1.410.000,00		12.665.000,00		12.665.000,00
7109-0 Pa	6.104.970,11	1.824.183,90	572.348,97		7.356.805,04		7.356.805,04
7190-o Pa	7.422.589,04	9.737.856,60			17.160.445,64		17.160.445,64
7210-0Pa	30.000.000,00				30.000.000,00		30.000.000,00
7288-Pa	15.000.000,00				15.000.000,00		15.000.000,00
Asociación internacional de Fomento	14.063.083,42		938.516,50		13.124.566,92		13.124.566,92
0012-0 Pa	1.086.235,76		217.247,18		868.988,58		868.988,58
0347-0 Pa	2.448.000,00		153.000,00		2.295.000,00		2.295.000,00
0509-0 Pa	5.908.847,66		328.269,32		5.580.578,34		5.580.578,34
0587-0 Pa	2.220.000,00		120.000,00		2.100.000,00		2.100.000,00
0667-0 Pa	2.400.000,00		120.000,00		2.280.000,00		2.280.000,00
Fondo Financiero para el Desarrollo de la Cuenca del Plata	29.460.435,78	3.003.157,18	575.715,08		31.887.877,50		31.887.877,50
Par 10/92	218.394,55		89.273,06		129.121,49		129.121,49
Par 13/93	18.644.822,97				18.644.822,97		18.644.822,97
GRUPO DE ACREEDORES O ENTIDAD FINANCIERA	SALDOS AL 01/01/2007	UTILIZACIÓN	AMORTIZACIÓN	AJUSTE	SALDO AL 31/12/07	SERVICIOS VENCIDOS IMPAGOS	SALDO AL 31/12/07
Par 11793	921.170,42		486.442,02		434.728,02		434.728,02
Par- 17/2002	9.676.047,84	3.003.157,18			12.679.205,02		12.679.205,02
Fondo Internacional para el desarrollo Agrícola	4.143.716,70	310.560,00	667.790,46	169.430,86	3.955.917,10		3.955.917,10
310-Pg	511.038,23		131.923,33	20.333,69	399.448,59		399.448,59
407-Py	3.632.678,47		535.867,13	148.275,58	3.245.086,92		3.245.086,92
667-Py		310.560,00		821,59	311.381,59		311.381,59
Corporación Andina de Fomento - CAF	39.555.479,26	6.032.591,00	8.789.420,62	-5.487,64	36.793.162,00		36.793.162,00

Nuestra Visión: "Institución de Control que promueve el uso responsable del patrimonio público, reconocida en la sociedad por la calidad de sus servicios y productos".



Cfa1356	39.555.479,26		8.789.420,62	-5.487,64	30.760.571,00		30.760.571,00
Cfa003144		6.032.591,00			6.032.591,00		6.032.591,00
Fondo de la Organización Países Exportadores de Petróleo - OPEP		5.087.950,87			5.087.950,87		5.087.950,87
1029-p		5.087.950,87			5.087.950,87		5.087.950,87
DEUDA EXTERNA BONIFICADA	361.290.322,60		25.806.451,60		335.483.871,00		335.483.871,00
Bonos leyes N° 1421/99 y 1441/99	361.290.322,60		25.806.451,60		335.483.871,00		335.483.871,00
TOTAL GENERAL	1.816.822.690,39	147.248.965,56	180.352.514,73	45.998.509,03	1.829.717.650,24		1.829.717.650,24

4.1.1.1. SERVICIO DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA GARANTIZADA POR EL TESORO NACIONAL CLASIFICADOS POR GRUPO DE ACREEDORES, ORGANISMO FINANCIERO Y PRÉSTAMOS EXPRESADOS EN DOLARES AMERICANOS

GRUPO DE ACREEDORES ENTIDAD FINANCIERA PRÉSTAMOS	AMORTIZACION	INTERES	COMISION	TOTAL
ORGANISMO MULTILATERALES DE CREDITO	2.571.389,04	1.422.210,83		3.993.599,87
Banco Interamericano de Desarrollo	2.571.389,04	1.422.210,83		3.993.599,87
861/OC-PR	2.571.389,04	1.422.210,83		3.993.599,87
GOBIERNOS EXTRANJEROS Y SUS AGENCIAS	2.575.849,21	1.063.486,44		3.639.335,65
Japan Bank Internacional Cooperation (Ex-OECF)	2.575.849,21	1.063.486,44		3.639.335,65
PG-P12	2.575.849,21	1.063.486,44		3.639.335,65
TOTAL GENERAL	5.147.238,25	2.485.697,27		7.632.935,52

4.1.1.2. SALDO DE RECAUDACIÓN DE RECUPERACIÓN CONTINGENTE DE LA ADMINISTRACIÓN CENTRAL EXPRESADOS EN DOLARES AMERICANOS

GRUPO DE ACREEDORES ENTIDAD FINANCIERA PRÉSTAMOS	SALDO 01/01/2007	TOTAL
ORGANISMO MULTILATERALES DE CREDITO	254.100,00	254.100,00
Fondo Financiero para el Desarrollo de la Cuenta del Plata		
	254.100,00	254.100,00
OCT/CR/PAR-4/96	254.100,00	254.100,00
TOTAL GENERAL	254.100,00	254.100,00

4.1.2. SALDO DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA CLASIFICADOS POR GRUPO DE ACREEDORES Y ORGANISMO FINANCIERO: EXPRESADOS EN DÓLARES AMERICANOS. EJERCICIO FISCAL 2008

GRUPO DE ACREEDORES O ENTIDAD FINANCIERA	SALDOS AL 01/01/2008	UTILIZACIÓN	AMORTIZACIÓN	AJUSTE	SALDO AL 31/05/08	SERVICIOS VENCIDOS IMPAGOS	SALDO AL 31/05/08
GOBIERNOS EXTRANJEROS Y SUS AGENCIAS	407.612.677,86	17.871.411,84	23.386.615,18	12.922.669,87	415.020.144,39		415.020.144,39
Agencia Internacional para el Desarrollo	3.773.600,92			-377.360.098,00			
526-L-016							
526-L-015	425.874,36			-42.587.436,00			
526-L-018	87.756,07			-8.775.607,00			
526-L-021	788.358,43			-78.835.843,00			
526-W-026	700.005,71			-700.005,71			
526-T-027	1.181.838,07			-1.181.838,07			



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPUBLICA

Nuestra Misión: "Ejercer el Control Gubernamental propiciando la mejora continua de las instituciones en beneficio de la ciudadanía".

526-L-022	589.768.34			-589.768,34			
Japan Bank Internacional Cooperation (ExOECF)	219.960.157.87	17.794.002.70	13.740.960.42	16.261.645.90	240.274.846.06		240.274.846.06
Pg-P8	23.571.049.84		2.531.365.66	1.742.606.79	22.782.290.97		22.782.290.97
Pg-P9	54.334.623.54		2.244.291.54	4.016.956.60	56.107.288.60		56.107.288.60
Pg-P13	105.530.641.00	6.156.817.51	4.983.202.05	7.801.876.18	114.506.132.64		114.506.132.64
Pg-P14	36.523.843.50	11.637.185.19	3.982.101.17	2.700.206.33	46.879.133.84		46.879.133.84
Kreditanstalt für Wiederaufbau	5.394.610.13	77.409.145		312.765.60	5.784.784.86		5.784.784.86
585785-197565906 IV	375.237.11			21.755.28	396.992.39		396.992.39
1930303-197665912	367.732.34			21.320.17	389.052.51		389.052.51
1247242-197665912	164.480.35	77.409.14		9.536.15	251.425.63		
5888865-197765290 cah	375.237.02			21.755.28	396.992.30		
587001-197765761 V	405.256.07			23.495.70	428.751.78		
1939246-197866122 Vi	1.830.481.68			106.126.61	1.936.608.29		
1934996-197965627 idm	525.331.92			30.457.39	555.789.31		
1945955-198165987 Tramo I	1.350.853.64			78.319.01	1.429.172.65		
Gobierno Frances	2.193.035.71		149.515.41	127.146.56	2.170.666.86		2.170.666.86
283 0 a 1	2.193.035.71		149.515.41	127.146.56	2.170.666.86		2.170.666.86
Gobierno Sudafricano	52.830.24			-5.287.21	47.543.03		47.543.03
Doornkloof Beleggingmaatskappy(Pty) Ltd.Sudaf	52.830.24			-5.287,21	47.543,03		47.543,03
Gobierno Español	34.263.121.17		1.416.249.67		32.846.871.50		32.846.871.50
Par-04/96	18.464.71				18.464.71		18.464.71
Par-05/96	50.527.38				50.527.38		50.527.38
01002003.0	8.631.107.00		421.029.60		8.210.077.40		8.210.077.40
01002004.0	1.687.189.76		42.179.74		1.645.010.02		1.645.010.02
01002008.0	8.672.229.18				8.672.229.18		8.672.229.18
01002009.0	2.852.810.50				2.852.810.50		2.852.810.50
01002010.0	4.215.259.71				4.215.259.71		4.215.259.71
01002005.0	1.945.625.50		47.454.28		1.898.171.22		1.898.171.22
01002006.0	204.216.50		4.980.89		199.235.61		199.235.61
01002007.0	879.313.85		21.446.67		857.867.18		857.867.18
Par-07/97	19.230.85				19.230.85		19.230.85
Par-08/97	5.134.60				5.134.60		5.134.60
Par-6003/03	5.082.011.63		879.158.49		4.202.853.14		4.202.853.14
Gobierno Chino - Eximbank	105.882.325.00		4.470.590.00		101.411.735.00		101.411.735.00
GRUPO DE ACREEDORES O ENTIDAD FINANCIERA	SALDOS AL 01/01/2008	UTILIZACIÓN	AMORTIZACIÓN	AJUSTE	SALDO AL 31/05/08	SERVICIOS VENCIDOS IMPAGOS	SALDO AL 31/05/08
6.020.172.003	5.882.330.00		1.470.589.00		4.411.741.00		4.411.741.00
6.020.347.003	16.666.665.00		666.667.00		15.999.998.00		15.999.998.00
6.020.347.004	58.333.330.00		2.333.334.00		55.999.996.00		55.999.996.00
6.020.347.005	25.000.000.00				25.000.000.00		25.000.000.00
Gobierno del Japón							
Facility B							
Facility A							
Agencia Especial de Financiamiento Industrial-FINAME	36.092.996.76		3.609.299.68		32.483.697.08		32.483.697.08
Subcredito A	36.092.996.76		3.609.299.68		32.483.697.08		32.483.697.08
Subcredito B							
ORGANISMOS MULTILATERALES DE CREDITO	1.086.621.101.39	17.351.275.33	39.630.982.89	33.614.741.39	1.097.956.135.22		1.097.956.135.22

Nuestra Visión: "Institución de Control que promueve el uso responsable del patrimonio público, reconocida en la sociedad por la calidad de sus servicios y productos".



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPUBLICA

Nuestra Misión: "Ejercer el Control Gubernamental propiciando la mejora continua de las instituciones en beneficio de la ciudadanía".

Banco Interamericano de Desarrollo	776.279.930.81	7.767.396.32	27.286.693.60	14.036.584.91	770.797.218.44		770.797.218.44
003/Cd-Pr	184.013.44		10.176.83	-1.196.35	172.640.26		172.640.26
407/Sf-Pr	1.175.024.45				1.175.024.45		1.175.024.45
529/Sr-Pr	2.474.864.02		118.838.24	51.793.12	2.407.818.90		2.407.818.90
552/Sr-Pr	1.906.544.19		87.960.13	21.163.86	1.839.747.92		1.839.747.92
558/Sr-Pr	3.959.956.30		172.194.96	13.133.56	3.800.894.90		3.800.894.90
575/Sr-Pr	3.078.794.77		135.427.92	28.398.21	2.971.765.06		2.971.765.06
582/Sr-Pr	2.439.999.88		101.666.67		2.338.333.21		2.338.333.21
607/Sr-Pr	7.439.946.22		288.923.17	299.375.48	7.450.398.53		7.450.398.53
615/Sr-Pr	7.818.295.56		317.453.26	328.856.57	7.829.698.87		7.829.698.87
635/Sr-Pr	18.713.128.39		2.897.149.48	640.315.65	16.456.294.56		16.456.294.56
655/Sr-Pr	14.922.974.69		558.894.80	513.006.88	14.877.086.77		14.877.086.77
675/Sr-Pr	3.351.963.84		123.518.73	189.203.41	3.417.648.52		3.417.648.52
683/Oc-Pr	7.393.733.25		438.284.89	275.346.04	7.230.794.40		7.230.794.40
687/Sr-Pr	10.776.262.24		364.676.03	139.206.03	10.550.792.24		10.550.792.24
691/Sr-Pr	4.923.893.54		159.412.13	135.951.95	4.900.433.36		4.900.433.36
694/Oc-Pr	11.112.250.42		1.292.084.28	423.172.30	10.243.338.44		10.243.338.44
694/Sr-Pr	6.068.194.71		197.339.08	156.917.58	6.027.773.21		6.027.773.21
707/Oc-Pr	4.809.562.75			170.818.57	4.980.381.32		4.980.381.32
723/Sr-Pr	9.045.388.41		284.809.74	70.967.01	8.835.545.68		8.835.545.68
727/Oc-Pr	26.890.327.26			955.048.86	27.845.376.12		27.845.376.12
728/Oc-Pr	3.798.270.84			134.901.07	3.933.171.91		3.933.171.91
735/Sr-Pr	3.073.130.51		93.857.04	14.258.65	2.993.532.12		2.993.532.12
744/Oc-Pr	19.944.452.13		1.056.109.46	717.001.10	19.605.343.77		19.605.343.77
745/Oc-Pr	6.259.004.00		331.382.73	225.009.01	6.152.630.28		6.152.630.28
770/Oc-Pr	2.216.517.87		113.911.27	79.381.58	2.181.988.18		2.181.988.18
793/Oc-PR	2.787.677.14			99.008.38	2.886.685.52		2.886.685.52
794/Oc-Pr	6.240.887.82			221.654.16	6.462.541.98		6.462.541.98
806/Sf-Pr	7.897.464.20		197.969.66	177.700.12			
829/Sf-Pr	13.879.990.39		309.007.42	14.476.98			
841/Sf-Pr	22.035.318.11		489.673.74				
851/Oc-Pr	10.305.902.47		410.328.96	359.281.55			10.305.902,47
884/Sr-Pr	40.211.066.58		849.815.55	1.014.504.57			40.211.066,58
891/Sf-Pr	27.076.927.51		560.563.83	788.207.11			27.076.927,51
908/Sf-Pr	45.208.988.17		885.170.95	601.817.31			45.208.988,17
920/Sr-Pr	1.481.729.03						1.481.729,03
GRUPO DE ACREEDORES O ENTIDAD FINANCIERA	SALDOS AL 01/01/2008	UTILIZACIÓN	AMORTIZACIÓN	AJUSTE	SALDO AL 31/05/08	SERVICIOS VENCIDOS IMPAGOS	SALDO AL 31/05/08
929/Oc-Pr	16.264.513.85			577.657.74			16.264.513,85
933Oc-Pr	55.242.986.33	-827,01					55.242.986,33
934/Oc-Pr	15.298.019.43			543.331.29			15.298.019,43
1006/Oc-Pr	33.763.770.96	132.611.22	1.860.315.37	1.157.471.02			33.763.770,96
1109/Oc-Pr	19.411.699.42						19.411.699,42
1117/Oc-Pr	29.031.383.60		691.223.41				29.031.383,60
1143/Oc-Pr	1.763.284.06	11.901.60	76.664.52				1.763.284,06
1230/oc-Pr	58.381.711.73	1.192.673.30	2.617.761.30	2.028.889.84			58.381.711,73
1253/Oc-Pr	5.026.739.20	-1.787,96	199.603.87	-4.325.023.35			5.026.739,20
1254/Oc-Pr	39.458.284.45		1.064.585.59	1.397.708.92			39.458.284,45
1255/Oc-Pc	4.061.742.85	392.193.93	99.880.73	142.137.68			4.061.742,85
1278/Oc-Pr	50.065.926.82	1.407.324.75	1.865.504.65	1.879.246.94			50.065.926,82
1300/Oc-Pr	5.416.517.86	129.201.39	187.917,58	202.320.40			5.416.517,86

Nuestra Visión: "Institución de Control que promueve el uso responsable del patrimonio público, reconocida en la sociedad por la calidad de sus servicios y productos".



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPUBLICA

Nuestra Misión: "Ejercer el Control Gubernamental propiciando la mejora continua de las instituciones en beneficio de la ciudadanía".

1301/oc-Pr	6.234.835,12		211.541,60	233.834,59			6.234.835,12
1312/Oc-Pc	8.849.916,64	686.726,62	218.784,51	329.909,24			8.849.916,74
1349/Oc-Pr	4.972.000,17	680.863,64	173.154,76	176.512,86			4.972.000,17
1422/Oc-Pr	1.230.370,88	115.367,43	173.154,76	216.122,30			1.230.370,88
1428/Oc-Pr Fapep	1.042.877,36			37.039,30			1.042.877,36
1447/Oc-Pr Fapep	917.214,71			32.576,20			917.214,71
1448/Oc-Pr	1.390.166,87	291.806,14		44.973,24			1.390.166,87
1467/oc-Pr	14.553.471,80	1.745.428,54		503.196,38			14.553.471,80
1481/Oc-Pr	0,00						-
1520/Oc-Pr	10.000.000,00		5.000.000,00		5.000.000,00		5.000.000,00
1667/oc-Pr Fapep	180.000,00	188.512,72			368.512,72		368.512,72
1682/Oc-Pr	30.000.000,00				30.000.000,00		30.000.000,00
1691/oc-Pr Fapep	291.051,50	115.400,01			406.451,51		406.451,51
1725/Oc-Pr Fapep	2.525.000,00				2.525.000,00		2.525.000,00
1775/Oc-Pr Fapep	-	80.000,00			80.000,00		80.000,00
1879/Oc-Pr Fapep		600.000,00			600.000,00		600.000,00
Banco Internacional de Reconstrucción y Fomento	219.491.696,19	1.773.465,51	5.639.070,69	20.354.660,65	235.980.751,66		235.980.751,66
3445-Pa	12.769.119,31			13.551.230,61	26.320.349,92		26.320.349,92
3519-Pa	11.016.095,86			676.576,15	11.692.672,01		11.692.672,01
3685-Pa	39.493.593,90			2.420.910,93	41.914.504,83		41.914.504,83
3708-Pa	27.090.869,24	-190.106,95		1.656.564,14	28.557.326,43		28.557.326,43
3774-Pa	9.496.055,15		1.344.758,58	350.857,92	8.502.154,49		8.502.154,49
3775-Pa	8.983.291,51		1.054.790,00		7.928.501,51		7.928.501,51
3941-Pa	3.027.124,48				3.027.124,48		3.027.124,48
4086-Pa	6.185.781,81		547.699,26	367.837,52	6.005.920,07		6.005.920,07
4087-Pa	4.947.205,91		783.987,53		4.163.218,38		4.163.218,38
4222-0-Pa	14.300.308,34		821.150,52	858.823,97	14.337.981,79		14.337.981,79
4223-0-Pa	12.665.000,00	-35.704,13	740.000,00		11.889.295,87		11.889.295,87
7109-0 Pa	7.356.805,04	263.846,10	346.684,80		7.273.966,34		7.273.966,34
7190-0 Pa	17.160.445,64	1.735.430,49		417.859,41	19.367.735,54		19.367.735,54
7210-0Pa	30.000.000,00				30.000.000,00		30.000.000,00
7288-Pa	15.000.000,00				15.000.000,00		15.000.000,00
Asociación internacional de Fomento	13.124.566,92		469.258,25		12.655.308,67		12.655.308,67
0012-0 Pa	868.988,58		108.623,59		760.364,99		760.364,99
0347-0 Pa	2.295.000,00		76.500,00		2.218.500,00		2.218.500,00
GRUPO DE ACREEDORES O ENTIDAD FINANCIERA	SALDOS AL 01/01/2008	UTILIZACIÓN	AMORTIZACIÓN	AJUSTE	SALDO AL 31/05/08	SERVICIOS VENCIDOS IMPAGOS	SALDO AL 31/05/08
0509-0 Pa	5.580.578,34		164.134,66		5.416.443,68		5.416.443,68
0587-0 Pa	2.100.000,00		60.000,00		2.040.000,00		2.040.000,00
0667-0 Pa	2.280.000,00		60.000,00		2.220.000,00		2.220.000,00
Fondo Financiero para el Desarrollo de la Cuenca del Plata	31.887.877,50	1.000.000,00	1.841.592,98		30.264.292,68		30.264.292,68
Par 10/92	129.121,49		44.636,53		84.484,96		84.484,96
Par 13/93	18.644.822,97		1.553.735,25		16.291.095,88		16.291.095,88
Par 11793	434.728,02		243.221,20		191.506,92		191.506,92
Par- 17/2002	12.679.205,02	1.000.000,00			13.697.205,02		13.697.205,02
Fondo Internacional para el desarrollo Agrícola	3.955.917,10				3.955.917,10		3.955.917,10
310-Pg	399.448,59				399.448,59		399.448,59
407-Py	3.245.086,92				3.245.086,92		3.245.086,92
667-Py	311.381,59				311.381,59		311.381,59

Nuestra Visión: "Institución de Control que promueve el uso responsable del patrimonio público, reconocida en la sociedad por la calidad de sus servicios y productos".



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPUBLICA

Nuestra Misión: "Ejercer el Control Gubernamental propiciando la mejora continua de las instituciones en beneficio de la ciudadanía".

Corporación Andina de Fomento - CAF	36.793.162,00	2.740.393,32	4.394.367,37	5.487,67	35.144.675,62		35.144.675,62
Cfa1356	30.760.571,00		4.394.367,37	5.487,67	26.371.691,30		26.371.691,30
Cfa003144	6.032.591,00	2.740.393,32			8.772.984,32		8.772.984,32
Fondo de la Organización Países Exportadores de Petróleo - OPEP	5.087.950,87	4.070.020,18			9.157.971,05		9.157.971,05
1029-p	5.087.950,87	4.070.020,18			9.157.971,05		9.157.971,05
DEUDA EXTERNA BONIFICADA	335.483.871,00		12.903.225,80		322.580.645,20		322.580.645,20
Bonos leyes N° 1421/99 y 1441/99	335.483.871,00		12.903.225,80		322.580.645,20		322.580.645,20
TOTAL GENERAL	1.829.717.650,24	35.222.687,17	75.920.823,87	46.537.411,26	1.835.556.924,81		1.835.556.924,81

4.2. DEUDA INTERNA

4.2.1. SALDO Y SERVICIO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA SITUACIÓN AL 31 DE DICIEMBRE DE 2007 - EXPRESADOS EN GUARANÍES

SALDO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA							
DESCRIPCIÓN	SALDOS AL 01/01/2007	DESEMBOLSOS	AMORTIZACIÓN	AJUSTE	SALDO AL 31/12/07	SERVICIOS VENCIDOS IMPAGOS	SALDO AL 31/12/07
PRESTAMOS DE LA BANCA CENTRAL	146.583.804.736			-8.913.683.862	137.670.120.874		137.670.120.874
DEUDA DIRECTA DEL TESORO NACIONAL	146.519.136.035			-8.913.683.862	137.670.120.874		137.670.120.874
Cont.N° 4/94 Compra de Semillas-Ley N° 408/94	2.507.431.133				2.507.431.133		2.507.431.133
Cont.N° 1/94 LAPSA - LEY N° 320/94	87.466.682.365			-5.413.798.522	82.052.883.843		82.052.883.843
Cont.N° 3/94 LAPSA - LEY N°320/94	42.677.045.092			-2.641.519.232	40.035.525.860		40.035.525.860
Cont. N° 6/94 LAPSA Ley N° 320/94	13.867.977.445			-858.366.108	13.009.611.337		13.009.611.337
DEUDA GARANTIZADA POR EL TESORO NACIONAL	64.668.701				64.668.701		64.668.701
Cont. N° 18/80 Const. P/A Granos-Mag	64.668.701				64.668.701		64.668.701
DEUDA INTERNA BONIFICADA	1.402.509.152.516	381.897.000.000		-22.600.557.979	1.568.514.626.037		1.568.514.626.037
Bonos - Ley 1227/97	364.080.639.239			4.788.681.521	368.869.320.760		368.869.320.760
Bonos- Leyes 1418 y 1470/99	83.652.397.777				62.502.397.777		62.502.397.777
Bonos - Ley 1606/2000	324.000.000.000				324.000.000.000		324.000.000.000
Bonos - Ley 1720/01	1.339.030.000			-82.880.000	1.256.150.000		1.256.150.000
Bonos - Ley 1857/2002	356.730.000			-22.080.000	334.650.000		334.650.000
Bonos - Ley 2336/2003				-12.442.279.500	139.442.107.500		139.442.107.500
Bonos - Ley 2869/2005	305.055.000.000			-13.280.000.000	291.775.000.000		291.775.000.000
Bonos - Ley 3148/2006-F.D.G.		51.700.000.000			51.700.000.000		51.700.000.000
Bonos - Ley 3148/2006		330.197.000.000		-1.562.000.000	328.635.000.000		328.635.000.000
TOTAL	1.549.092.957.252	381.897.000.000		-31.514.241.841	1.706.184.746.911		1.706.184.746.911

Nuestra Visión: "Institución de Control que promueve el uso responsable del patrimonio público, reconocida en la sociedad por la calidad de sus servicios y productos".



4.2.2. COMPOSICIÓN DE DEUDA INTERNA DEL 2007 AL 31 DE MAYO DE 2008

Disposic. Legal y fecha	Concepto	Nombre	Deudor	Referencia	Moneda	Monto Autorizado
Ley N° 408/29-08-94	Prestamos del Banco Central del Paraguay	Financiam. De adquisicion de semillas de algodón	Ministerio de Hacienda	Contrato MH/BCP N° 4/94	PYG	10.000.000.000.00
Ley N° 320/04-04-94	Prestamos del Banco Central del Paraguay	Pago compromisos Lineas Aereas Paraguayas S.A.	Ministerio de Hacienda	Contrato BCP/MH N° 1/94	USD	20.000.000.00
Ley N° 320/04-04-94	Prestamos del Banco Central del Paraguay	Pago compromisos Lineas Aereas Paraguayas S.A.	Ministerio de Hacienda	Contrato BCP/MH N° 1/94	USD	10.000.000.00
Ley N° 320/04-04-94	Prestamos del Banco Central del Paraguay	Pago compromisos Lineas Aereas Paraguayas S.A.	Ministerio de Hacienda	Contrato BCP/MH N° 6/94	USD	10.000.000.00
Ley N° 16814/17-06.80 Decreto N° 16814-17-06-80	Deuda Garantizada por el Tesoro Nacional	Construcción de Obras civiles, montaje, electrificación, importación e imprevistos de la instalación de planta de almacenamiento de granos	Ministerio de Hacienda	Contrato MAG/BCP N° 18/80 - OFAT	PYG	118.343.534.00
Ley 3003/06-09-06	Prestamos del TFCA (Canje de deuda)	Programa TFCA Canje deuda por naturaleza	Ministerio de Hacienda	Obligación 1 526-L-015	USD	768.715.09
Ley 3003/06-09-06	Prestamos del TFCA (Canje de deuda)	Programa TFCA Canje deuda por naturaleza	Ministerio de Hacienda	Oligación 3 526-L-018	USD	223.512.13
Ley 3003/06-09-06	Prestamos del TFCA (Canje de deuda)	Programa TFCA Canje deuda por naturaleza	Ministerio de Hacienda	Obligación 5 526-L-021	USD	1.158.443.25
Ley 3003/06-09-06	Prestamos del TFCA (Canje de deuda)	Programa TFCA Canje deuda por naturaleza	Ministerio de Hacienda	Obligación 8 526-W-026	USD	948.715.21
Ley 3003/06.09.06	Prestamos del TFCA (Canje de deuda)	Programa TFCA Canje deuda por naturaleza	Ministerio de Hacienda	Obligación 9 526-T-027	USD	1.583.570.15
Ley 1227/30.12.97	Deuda Interna Bonificada - Banco Central del Paraguay	Financiamiento Presupuesto Ejercicio Fiscal Año 1998	Ministerio de Hacienda	Bonos Ley 1227 Cupon Cero	PYG	400.000.000.000.00
Ley 1606/31-10-00	Deuda Interna Bonificada - Banco Central del Paraguay	Contrato INC/BCP/MIC/MOPC/MH	Ministerio de Hacienda	Bonos Ley 1606	PYG	324.000.000.000.00
Ley 1418/99 y 1470/99	Deuda Interna Bonificada CAH,BNF y FDC	Condonación de deudas	Ministerio de Hacienda	Bonos Ley 1418/99 y 1470/99	PYG	286.775.015.293.00
Ley 1720/07-06-01	Deuda Interna Bonificada - Banco Central del Paraguay	Financiamiento Presupuesto Ejercicio Fiscal Año 2001	Ministerio de Hacienda	Bonos Ley 1720	USD	67.200.000.00
Ley 1857/08/01/02	Deuda Interna Bonificada - Banco Central del Paraguay	Financiamiento Presupuesto Ejercicio Fiscal Año 2002	Ministerio de Hacienda	Bonos Ley 1857	USD	60.232.825.00
Ley 2336/12-12-03	Deuda Interna Bonificada - Mercado Nacional de Bonos	Reestructuración Deuda Pública	Ministerio de Hacienda	Bonos Ley 2336	USD	138.108.000.00
Ley 2869/30-12-05	Deuda Interna Bonificada - Mercado Nacional de Bonos	Financiamiento Presupuesto Ejercicio Fiscal Año 2006	Ministerio de Hacienda	Bonos Ley 2869	PYG	827.864.814.390.00
Ley 3148/29-12-06	Deuda Interna Bonificada - Mercado Nacional de Bonos	Financiamiento Presupuesto Ejercicio Fiscal Año 2007	Ministerio de Hacienda	Bonos Ley 3148	PYG	667.120.000.000.00
Ley 3409/04-01-08	Deuda Interna Bonificada - Mercado Nacional de Bonos	Financiamiento Presupuesto Ejercicio Fiscal Año 2008	Ministerio de Hacienda	Bonos Ley 3409	PYG	1.316.249.810.488.00
Ley 3148/29-12-06	Deuda Interna Bonificada Garantizada - Mercado Nacional de Bonos	Financiamiento de la Agencia Financiera de Desarrollo	A.F.D.	Bonos Ley 3148 AFD	PYG	155.800.000.000.00
LEY 3409/04-01-08	Deuda Interna Bonificada Garantizada - Mercado Nacional de Bonos	Financiamiento de la Agencia Financiera de Desarrollo	A.F.D.	Bonos Ley 3409 AFD	PYG	256.600.000.000.00



5. LISTA DE DONACIONES EN ETAPA DE EJECUCION EN DOLARES AMERICANOS

Beneficiario-Ejecutor	Organismo Donante	Disposic. Legal y fecha	Referencia y Finalidad	Moneda	Monto USD	Monto recibido USD	Saldo
ANDE	B.I.D	Jul-24-07	ATN/OC-10340-PR	USD	200.000	-200.000	200.000
ASOCIACION DE EMP. CRISTIANOS	B.I.D	Mar-14-06	ATN-NE-9542-PR	USD	359.450	122.039.42	237.410.58
ASOCIACION PYA. DE FUTBOL	B.I.D	Ago-24-06	ATN/SF-9936-PR	USD	300.000.00	81.041.27	218.958.73
BANCO CENTRAL DEL PY.	B.I.D	Abril-03-01	ATN7SF-7262-PR	USD	700-000.00	558.533.96	141.466.04
BOLSA DE VALORES Y PROD.AS.	B.I.D	Mar-14-06	ATN/ME-9674-PR	USD	88.300.00	44.150.00	44.150.00
CAMARA DE SENADORES	B.I.R.F	Jun-02-05	TF05518	USD	400.000.00	322.386.93	77.613.07
CAMARA PYA. DE EXPORTAD.	B.I.D	Abril-27-07	ATN/ME-10300-PR	USD	95.800.00	45.900.00	49.900.00
CENTRO DE EST. DE DER.,ECON.	B.I.D	Ene-25-06	ATN/FG-9423-PR	EURO	119.167.21	119.167.21	-
CENTRO DE EST. Y FORM. ECODES.	B.I.D	Set-09-04	ATN/SF-8782-PR	USD	300.000.00	260.314.82	39.685.18
CIA DE DES.Y IND. PROD. PRIM.	B.I.D	Ago-10-06	ATN/SF-9599-PR	USD	186.000.00	50.856.53	135.143.47
CONGRESO NACIONAL	B.I.D	Oct-17-06	ATN/SF-9838-PR	USD	350.000.00	78.278.81	271.721.19
CONS. IMP. SIST. NAC. INTEGRID.	B.I.D	Ene-04-05	ATN/SF-8962-PR	USD	700.000.00	649.409.21	50.590.79
CONS. NAC. DE LA VIVIENDA	Gob.Rep.China	May-19-05	DON.CHINA-CONAVI	USD	6.000.000.00	6.000.000.00	-
CRUZ ROJA PARAGUAYA	B.I.D	Oct-03-07	ATN/OC-10602-PR	USD	160.000.00	150.925.67	9.074.33
DIR. NAC. DE AEROPUERTOS CIV.	B.I.D	Mar-03-04	ATN/MT-8422-PR	USD	500.000.00	400.000.000	100.000.00
EL COMERCIO FIN. SAECA	B.I.D	Mar-16-06	ATN/ME-9475-PR	USD	222.000.00	48.400.00	173.600.00
FUND. MICROSOL	B.I.D	May-17-06	ATN-JO-9709-PR	USD	149.400.00	149.400.00	-
FUND. MOISES BERTONI	B.I.D	feb-14-07	ATN-JO-10132-PR	USD	148.663.00	54.925.49	93.737.51
FUND. PYA. DE COOP. Y DES.	B.I.D	Nov-21-02	ATN/SF-8057-PR	USD	250.000.00	120.695.54	129.304.46
FUND. PYA DE MICRO EMPRES.	B.I.D	Feb-11-03	ATN7SF-8148-PR	USD	65.000.00	60.983.31	4.016.69
FUND. TIERRA NUESTRA	B.I.D	Dic.-21-06	ATN/ME-10.095-PR	USD	780.471.00	161.318.45	619.152.55
FUND. TOBATI	B.I.D	oct-28-06	ATN/JO-10.029-PR	USD	116.600.00	91.909.35	24.690.65
HIERBAS PYAS. SACI	B.I.D	Dic-27-06	ATN/SF-9937-PR	USD	220.000.00	38.750.00	181.250.00
INSTITUTO DE PREVISION SOCIAL	B.I.D	Mar-28-04	ATN/SF-8566-PR	USD	150.000.00	60.000.00	90.000.00
INSTITUTO NACIONAL DEL INDIGENA	B.I.R.F	Dic-29-06	JPN TF055417	USD	1.710.185.00	450.000.00	1.260.185.00
INSTITUTO NACIONAL DE INDIGENA	B.I.D	Abril-30-07	ATN/CT-9435-PR	USD	117.000.00	-	117.000.00
LOOFAH S.A.	B.I.D	Feb-08-05	ATN/SF-8984-PR	USD	210.000.00	102.497.23	107.502.77
MENNONITE ECON. DEVELOPMEN.	B.I.D	Oct-31-06	ATN/JO-9971-PR	USD	122.900.00	61.916.00	60.984.00
MINISTERIO DE AGRIC. Y GANADERIA	K.F..W	Dic.-07-00	KFW15225(1998965452)	EUR	18.516.844.51	17.092.630.10	1.424.214.42
MINISTERIO DE AGRIC. Y GANADERIA	B.I.R.F	Mar-16-05	TF-53772	USD	482.600.00	382.989.18	99.610.82
MINISTERIO DE AGRIC. Y GANADERIA	Comunidad Europea	Nov-25-98	PRY-B7-310/97/0067	EUR	40.152.3000.00	314.920.00	39.837.380.00
MINISTERIO DE AGRIC. Y GANADERIA	B.I.D	Ene-09-08	ATN/SF-10789-PR	USD	12.500.00	11.681.70	818.30
MINISTERIO DE AGRIC. Y GANADERIA	B.I.D	Feb-27-07	ATN/SF-10185-PR	USD	111.000.00	61.701.69	49.298.31
MINISTERIO DE AGRIC. Y GANADERIA	MERCOSUR	Jun-19-05	FOCEM	USD	38.300.000.00	4.131.254.00	34.168.746.00
MINISTERIO DE AGRIC. Y GANADERIA	B.I.R.F	Jun-29-05	TF 054623	USD	470.000.00	111.303.56	358.696.44



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPUBLICA

Nuestra Misión: "Ejercer el Control Gubernamental propiciando la mejora continua de las instituciones en beneficio de la ciudadanía".

Beneficiario-Ejecutor	Organismo Donante	Disposic. Legal y fecha	Referencia y Finalidad	Moneda	Monto USD	Monto recibido USD	Saldo
MINISTERIO DE EDUC. Y CULTURA	B.I.D	May-04-05	ATN/SF-9062-PR	USD	130.000.00	74.344.45	55.655.55
MINISTERIO DE HACIENDA	B.I.D	Feb-14-08	ATN/SF-10778-PR	USD	600.000.00	90.000.00	510.000.00
MINISTERIO DE HACIENDA	B.I.D	Ene-01-97	ATN/SF-5536-PR	USD	896.203.00	841.109.18	55.093.82
MINISTERIO DE HACIENDA	Gobierno de EE.UU	jun-07-06	CANJE DE DEUDA (TFCA)	USD	7.390.122.05	2.356.386.72	5.033.735.33
MINISTERIO DE HACIENDA	Gobierno de EE.UU	May-08-06	UMBRAL	USD	34.645.092.00	-	34.645.092.00
MINISTERIO DE HACIENDA	B.I.D	Feb-14-07	ATN/OC-10278-PR	USD	310.000.00	-	310.000.00
MINISTERIO DE HACIENDA	Gob.Rep.China	Dic-27-07	DON.CHINA/MH	USD	71.000.000.00	24.000.000.00	47.000.000.00
MINISTERIO DE HACIENDA	B.I.D	Abril-09-05	ATN/SF-9156-PR	USD	500.000.00	221.723.07	278.276.93
MINISTERIO DE HACIENDA	B.I.R.F	Set-30-04	WBTF 5386	USD	288.000.00	285.204.52	2.795.48
MINISTERIO DE HACIENDA	B.I.D	May-17-08	ATN/SF-8670-PR	USD	150.000.00	30.000.00	120.000.00
MINISTERIO DE HACIENDA	B.I.D	Dic-13-04	ATN7SF-8884-PR	USD	600.000.00	287.820.67	312.179.33
MINISTERIO DE INDUSTRIA Y COM.	B.I.D	Dic-12-02	ATN/MT-8083-PR	USD	640.000.00	622.557.68	17.442.32
MINISTERIO DE INDUSTRIA Y COM.	Gob.Rep.China	feb-26-07	DON CHINA-REDIEIX	USD	2.000.000.00	-	2.000.000.00
MINISTERIO DE INDUSTRIA Y COM.	Gob.Rep.China	Set-28-04	DON.CHINA-REDIEIX	USD	2.000.000.00	-	2.000.000.00
MINISTERIO DE INDUSTRIA Y COM.	Gob.Rep.China	Mar-18-08	DON.CHINA-REDIEIX	USD	2.000.000.00	2.000.000.00	-
MINISTERIO DE INDUSTRIA Y COM.	MERCOSUR	Jun-19-05	FOCEM	USD	38.300.000.00	4.131.254.00	34.168.746.00
MINISTERIO DE JUSTICIA Y TRABAJO	Gob.Rep.China	Ago-29-05	DON-CHINA-MJT	USD	2.000.000.00	2.000.000.00	-
MINIST. DE OBRAS PUB. Y COM.	B.I.D	Oct-09-07	ATN/FG-9684-PR	EUR	194.804.79	55.052.90	139.751.89
MINIST. DE RELACIONES EXT.	B.I.D	Dic-16-04	ATN/SF-9027-PR	USD	150.000.00	30.000.000	120.000.00
MINIST. DE RELACIONES EXT.	B.I.D	Set-29-05	ATN/SF-9420-RG	USD	150.000.00	142.550.99	7.449.01
MINIST. DE RELACIONES EXT.	Comunidad Europea	Dic-15-09	ALA/2004/016-868	EUR	9.447.600.00	-	9.447.600.00
MINIST. DE RELACIONES EXT.	Comunidad Europea	Jul-26-06	ALA/2006/018-053	EUR	37.790.400.00	11.022.200.00	26.768.200.00
PRESIDENCIA DE LA REPUBLICA	B.I.D	Dic-23-04	ATN/SF-8841-PR	USD	150.000.00	42.944.18	107.055.82
PRESIDENCIA DE LA REPUBLICA	B.I.D	Dic-13-04	ATN/SF-8871-PR	USD	150.000.00	145.961.50	4.038.50
PRESIDENCIA DE LA REPUBLICA	Comunidad Europea	Nov-24-04	ALA/PY/2004/016-713	EUR	20.469.800.00	1.574.600.00	18.895.200.00
SECRETARIA DE ACCION SOCIAL	Gob.Rep.China	Ago-10-06	Don.China (SAS)	USD	8.500.000.00	8.500.000.00	-
SECRETARIA DE LA FUNCION PUBLICA	B.I.D	Abr-09-05	ATN/SF-9151-PR	USD	150.000.00	106.670.31	43.329.69
SECRETARIA DEL AMBIENTE	B.I.D	Set-14-05	ATN/ME-9230-PR	USD	460.000.00	157.467.40	302.532.60
SECRETARIA TEC. DE PLANIF.	B.I.D	Feb-08-07	ATN/WP-10077-PR	USD	121.500.00	-	121.500.00
SELTZ SRL	B.I.D	Oct-06-05	ATN/SF-9307-PR	USD	248.859.60	31.059.60	217.800.00
SOCIEDAD RURAL ARGENTINA	B.I.D	Mar-14-06	ATN/ME-9567-RG	USD	367.336.00	-	367.336.00
SUMANDO	B.I.D	Oct-03-07	ATN/SF-10531-PR	USD	335.750.00	129.880.70	205.869.30
SUR-PY. S.A.	B.I.D	Oct-06-06	ATN/ME-9803-PR	USD	94.450.00	52.966.00	41.484.00
TOURING Y AUTOM. CLUB. PYO.	B.I.D	Dic-21-06	ATN/ME-10094-PR	USD	1.006.116.00	201.077.43	805.038.57
TRANSPARECIA PARAGUAY	B.I.D	Dic-05-05	ATN/SF-9438-PR	USD	400.000.00	318.774.98	81.225.02
TOTAL					356.402.214.16	91.841.885.70	264.560.328.46

Nuestra Visión: "Institución de Control que promueve el uso responsable del patrimonio público, reconocida en la sociedad por la calidad de sus servicios y productos".



6. CONTRATACIONES

6.1. CONTRATACIONES POR MODALIDAD EJERCICIO FISCAL 2007

6.1.1. LICITACIÓN PÚBLICA NACIONAL

LICITACIÓN PÚBLICA NACIONAL						
Disposición legal y fecha	Objeto	Vigencia	Proveedor	Monto adjudicado	Monto Pagado	Saldo G.
4 04/01/07	230	04/01/07	M.I. S.R.L.	475.000.000	475.000.000	-
			Amitour	475.000.000	475.000.000	-
			Servi Travel S.R.L.	500.000.000	500.000.000	-
5 04/01/07	260	04/01/07	Dinam Publicidad S.R.L.	1.542.000.000	1.542.000.000	-
119 09/04/07	260	09/04/07	Telecel S.A.	109.913.760	109.913.760	-
152 17/04/07	590 - 240	17/04/07	Buen Aire S.A.	798.097.268	798.097.268	-
165 24/04/07	360	24/04/07	Estacion Bahia S.R.L.	493.474.746	493.474.746	-
236 08/06/07	590 - 240	08/06/07	Tecnoplan S.A.	734.671.287	734.671.287	-
239 08/06/07	340	08/06/07	Dist. Multimerc	49.495.900	49.495.900	-
			Geminis Ind. Y Comercial	320.897.333	320.897.333	-
269 21/06/07	340	21/06/07	CompuShop	225.248.430	225.248.430	-
			Emprendimientos FBC	742.042.248	742.042.248	-
			Tecnoplan S.A.	150.049.691	150.049.691	-
			Office Compu S.A.	149.771.886	149.771.886	-
			Compu Compras SRL	15.171.880	15.171.880	-
			Master Soft Paraguay SRL	357.662.812	357.662.812	-
282 02/07/07	260	02/07/07	Medica S.A.	7.017.000.000	7.017.000.000	-
353 07-ago-07	260	07-ago-07	Telecel S.A	120.504.384	120.504.384	-
			Planet S.A	715.795.740	715.795.740	-
412 11-Set-07	330	11-Set-07	Kuatiapo S.A	1.229.277.838	1.229.277.838	-
			Ditribuidora G & D	32.312.112	32.312.112	-
			Dalmi S.R.L	54.773.004	54.773.004	-
			Isis S.A	54.948.395	54.948.395	-
447 27-Set-07	540	27-Set-07	Infocenter S.A	4.492.980.052	4.492.980.052	-
453 03-Oct-07	260	03-Oct-07	Aseguradora Paraguaya S.A	1.571.944.824	1.571.944.824	-
553 08-Nov-07	520-530-540	08-Nov-07	Sociedad Const.Chaco S.R.L	3.744.681.013	3.744.681.013	-
			Tecnoplan S.A	269.717.574	269.717.574	-
			Parasoft S.R.L	410.128.390	410.128.390	-
			Infocenter S.A	1.790.166.300	1.790.166.300	-



LICITACIÓN PÚBLICA NACIONAL

Disposición legal y fecha	Objeto	Vigencia	Proveedor	Monto adjudicado	Monto Pagado	Saldo G.
			Integra S.R.L	40.338.971	40.338.971	-
634 07-Dic-07	570.540	07-Dic-07	Compu Compras S.R.L	2.188.757.464	2.188.757.464	-
			office Compu S.A	329.219.000	329.219.000	-
			Data Lab S.R.L	487.709.640	487.709.640	-
			Master Soft Paraguaya S.R.L	1.820.700	1.820.700	-
			Sitesa	11.628.000	11.628.000	-
688 20-Dic-07	340	20-Dic-07	CompuShop	15.874.650	15.874.650	-
			office Compu S.A	258.772.440	258.772.440	-
			Master Soft Paraguaya S.R.L	157.385.664	157.385.664	-
			Parasoft S.R.L	4.315.805	4.315.805	-
699 27-Dic-07	540	27-Dic-07	Docunet S.A	105.196.100	105.196.100	-
			Tecnoplan S.A	114.168.784	114.168.784	-
			Parasoft S.R.L	95.082.338	95.082.338	-
			Know How S.A	793.712.700	793.712.700	-
703 28-Dic-07	240-530-540	31/10/2007 - 27/06/08	Alberto C. Arrua Torreani	1.164.657.320	1.164.657.320	-
TOTAL LICITACIÓN PÚBLICA NACIONAL				34.411.316.443	34.411.366.443	-

6.1.2. LICITACIÓN POR CONCURSO DE OFERTA

LICITACION POR CONCURSO DE OFERTA

Disposición legal y fecha	Objeto	Vigencia	Proveedor	Monto adjudicado	Monto Pagado	Saldo G.
82 15/03/2007	280	15/03/2007	Alimentos y Servicios S.R.L	151.253.441	151.253.441	-
86 16/03/2007	280	16/03/2007	Guardian S.A	194.353.200	194.353.200	-
90 21/03/2007	240-590	21/03/2007	Taller Universo	438.633.552	438.633.552	-
117 09/04/2007	240	09/04/2007	Buen Aire S.A	103.693.082	103.693.082	-
118 09/04/2007	240	09/04/2007	Holler Ingenieria S.R.L	143.530.912	143.530.912	-
151 17/04/2007	260	17/04/2007	Printec S.A	222.872.850	222.872.850	-
153 17/04/2007	340	17/04/2007	Distribuidora O & R	17.753.627	17.753.627	-
			HDG Chiquito Comercial	20.441.135	20.441.135	-
			Supermercado Don Lorenzo	55.359.370	55.359.370	-
			Hardy	67.751.259	67.751.259	-



LICITACION POR CONCURSO DE OFERTA

Disposición legal y fecha	Objeto	Vigencia	Proveedor	Monto adjudicado	Monto Pagado	Saldo G.
			Ferretería Internacional	96.062.980	96.062.980	-
221 28/05/2007	390	28/05/2007	H.D.G. Chiquitito Comercial	64.585.000	64.585.000	-
234 07/06/2007	580	07/06/2007	Alberto C. Arrua Torreani	280.000.000	280.000.000	-
237 08/06/2007	350	08/06/2007	Grafex S.A. Paraguaya	63.830.000	63.830.000	-
			Distribuidora O & R	5.461.212	5.461.212	-
			Ferretería Internacional	95.910.850	95.910.850	-
345 02-Ago-07	260	02-Ago-07	First Analisis y Estudios S.R.L	297.000.000	297.000.000	-
350 07-Ago-07	540	07-Ago-07	Buen Aire S.A	144.272.000	144.272.000	-
			Gotze Ingenieria	65.560.000	65.560.000	-
351 07-Ago-07	520-530-540	07-Ago-07	BGF S.A	189.200.198	189.200.198	-
352 07-Ago-07	350	07-Ago-07	Fire Master S.R.L	72.921.000	72.921.000	-
			Regimiento 8 S.A	17.787.990	17.787.990	-
375 17-Ago-07	280	17-Ago-07	Guardian S.A	255.000.000	255.000.000	-
376 17-Ago-07	340	17-Ago-07	Ferretería Internacional S.A	150.978.480	150.978.480	-
			Fonoluz S.A	120.024.520	120.024.520	-
443 27-Set-07	340-390	27-Set-07	Ferretería Internacional S.A	188.122.200	188.122.200	-
444 27-Set-07	240	27-Set-07	Gotze Ingenieria	20.940.000	20.940.000	-
			Ingeniería Electromecánica MGM	110.700.000	110.700.000	-
445 27-Set-07	530	27-Set-07	Gotze Ingenieria	115.500.000	115.500.000	-
537 02/11/2007	240	02/11/2007	BGF S.A	162.158.139	162.158.139	-
540 02-11-07	530	02-11-07	Credicar S.A	116.000.000	116.000.000	-
567 15-11-97	540	15-11-97	R.C.R. S.R.L.	65.210.000	65.210.000	-
			Felipe Aghemo S.R.L.	184.858.000	184.858.000	-
			Clasic Mobles	96.800.000	96.800.000	-
568 15-11-07	260	15-11-07	Infocenter S.A	449.904.412	449.904.412	-
569 15-11-07	530	15-11-07	Gotze Ingenieria	119.500.000	119.500.000	-
631 07-12-07	540-240	07-12-07	Kad Estudio S.R.L	227.837.500	227.837.500	-
632 07-12-07	260	07-12-07	Comtel S.R.L	115.589.141	115.589.141	-



LICITACION POR CONCURSO DE OFERTA

Disposición legal y fecha	Objeto	Vigencia	Proveedor	Monto adjudicado	Monto Pagado	Saldo G.
652 13-12-07	260	21/12/07 hasta la utilización del último certificado vitalicio	Futuro S.A.	197.600.000	197.600.000	-
653 13-12-07	280	02/01/08 - 31/12/08	Alimentos y Servicios	184.000.000	11.190.740	172.809.260
667 13-12-07	240	31/12/07 - 30/01/08	Data Systems	287.000.000	287.000.000	-
686 20-12-07	260	20-12-07	Telecel S.A.	39.371.840	39.371.840	-
			Netvision S.A.	26.881.400	26.881.400	-
			Núcleo S.A.	23.189.645	23.189.645	-
687 20-12-07	530	20-12-07	Comtel S.R.L	109.000.000	109.000.000	-
TOTAL LICITACIÓN POR CONCURSO DE OFERTA				6.174.398.935	6.001.589.675	172.809.260

6.1.3. CONTRATACIÓN DIRECTA POR EXCEPCIÓN

CONTRATACION DIRECTA POR EXCEPCION

Disposición legal y fecha	Objeto	Vigencia	Proveedor	Monto adjudicado	Monto Pagado	Saldo G.
29 Y 202 08/02/2007	280	08/02/2007	Granados Park Hotel	51.354.000	51.354.000	-
			Carmelitas Center	22.000.000	22.000.000	-
			Hotel Exelsior	71.175.950	71.175.950	-
			Gran Hotel de Paraguay	42.772.500	42.772.500	-
29 08/02/2007	240	08/02/2007	Consorcio de Prop.Edif.Ybaga	52.182.912	52.182.912	-
29 08/02/2007	260	08/02/2007	AMX Paraguay	35.000.000	35.000.000	-
29 08/02/2007	240	08/02/2007	Rieder & Cia	122.250.000	122.250.000	-
29 08/02/2007	260	08/02/2007	Asuncion Comunicaciones	25.000.000	25.000.000	-
29 08/02/2007	250	08/02/2007	Lockers Records Management	39.714.000	39.714.000	-
29 08/02/2007	260	08/02/2007	Inforconf S.A.	5.000.000	5.000.000	-
29 08/02/2007	240-330-340	08/02/2007	Printec S.A.	31.898.000	31.898.000	-
29 08/02/2007	240	08/02/2007	Toyotoshi S.A	100.000.000	100.000.000	-
97 21/03/2007	570-260	21/03/2007	Excelsis SACIG	481.606.040	481.606.040	-
158 20/04/2007	291	20/04/2007	Asoc.Pya de RR.HH.	230.000	230.000	-
	291		org. Especializada de Capac.	4.920.000	4.920.000	-
	291		Inst. de Ciencias de la Comput.	3.840.000	3.840.000	-
	291		Univ. Autonoma de Asuncion	6.889.000	6.889.000	-

**CONTRATACION DIRECTA POR EXCEPCION**

Disposición legal y fecha	Objeto	Vigencia	Proveedor	Monto adjudicado	Monto Pagado	Saldo G.
	291		C.A.E.S.	9.450.000	9.450.000	-
	291		A.P.A.P.	24.997.500	24.997.500	-
	291		Centro Sup. Est. Mat y Financ.	10.000.000	10.000.000	-
	291		Asoc. Argentina de Presup	2.310.000	2.310.000	-
203 18/05/2007	260	18/05/2007	Medica S.A	935.000.000	935.000.000	-
266 19/06/2007	266	19/06/2007	Standard & Poors	135.000.000	135.000.000	-
390 28/08/07	359	28/08/07	Hagraf S.A	24.066.900	24.066.900	-
390 28-08-07	280	28-08-07	Guardian S.A	225.622.929	225.622.929	-
390 28-08-07	291	28-08-07	Axis	7.920.000	7.920.000	-
	291		A.P.C	5.395.000	5.395.000	-
	291		Direccion Administrativa	3.954.000	3.954.000	-
	291		Cadep	35.000.000	35.000.000	-
	291		OEC	485.000	485.000	-
	291		Incade S.A	14.587.000	14.587.000	-
390 28-08-07	246	28-08-07	Ambrosio Gamarra	15.580.000	15.580.000	-
390 28-08-07	491	28-08-07	Meyercord Revenue Inc.	1.356.544.000	1.356.544.000	-
390 28-08-07	291	28-08-07	Universidad Catolica	6.900.000	6.900.000	-
490 16-10-07	330	16-10-07	Kiosko La Victoria	13.300.000	13.300.000	-
490 16-10-07	260	16-10-07	Diosnel R. Prieto B.	14.179.843	14.179.843	-
	291		Dasarrollo Humano Internac	2.960.000	2.960.000	-
	291		Direccion Administrativa	15.699.500	15.699.500	-
490 16-10-07	291	16-10-07	Incade S.A	52.040.100	52.040.100	-
	291		Cemaf	20.000.000	20.000.000	-
	291		Universidad de Norte	3.125.000	3.125.000	-
490 16-10-07	291	16-10-07	Apacsi	10.731.000	10.731.000	-
	291		Dccion. Administrativa	300.000	300.000	-
	291		Cruz Roja Paraguaya	937.500	937.500	-
	291		Inst. Capac en RR.HH.	350.000	350.000	-
611 30-11-07	266	30-11-07	Bloomberg	208.890.000	208.890.000	-
611 30-11-07	260	30-11-07	Diosnel R. Prieto B.	21.056.143	21.056.143	-
	291		Direccion Administrativa	69.588.900	69.588.900	-
	291		OEC	160.000	160.000	-
	291		Wilson Ferrer	360.000	360.000	-
	291		SNPP	75.372.000	75.372.000	-

**CONTRATACION DIRECTA POR EXCEPCION**

Disposición legal y fecha	Objeto	Vigencia	Proveedor	Monto adjudicado	Monto Pagado	Saldo G.
630 07-12-07	250	07-12-07	Lockers Records Management	130.000.000	130.000.000	-
630 07-12-07	291	07-12-07	APAP	72.000.000	72.000.000	-
	291		Inst. Capacity Estudios	16.730.000	16.730.000	-
	291		Direccion Administrativa	38.944.400	38.944.400	-
630 07-12-07	251	07-12-07	Alfonso Duarte Raul F	20.776.224	20.776.224	-
	251		Galeano Jose	9.515.040	9.515.040	-
	251		Flecha	86.935.040	86.935.040	-
	251		Opitz	9.110.496	9.110.496	-
	251		Filartiga Medina Ramon	64.850.880	64.850.880	-
	251		Enciso	68.904.576	68.904.576	-
	251		Ayala	9.027.936	9.027.936	-
	251		Paredes	6.846.288	6.846.288	-
	251		Rojas G. Claudio	21.042.480	21.042.480	-
	251		Gonzalez A. Oscar D.	412.833.042	412.833.042	-
	251		Melgarejo de Rolon	71.090.352	71.090.352	-
	251		Riveros Baez Silvino	210.804.576	210.804.576	-
	251		Soler Noguera Juan G.	27.197.328	27.197.328	-
	251		Escobar B. Simon	77.845.824	77.845.824	-
	251		Maciel G. Rosarina	96.541.536	96.541.536	-
	251		Bareiro Scribano Miguel A.	15.094.032	15.094.032	-
	251		Bogado	27.226.224	27.226.224	-
	251		Machuca de Benitez	61.348.272	61.348.272	-
	251		Benitez Vargas Oscar D.	149.842.272	149.842.272	-
	251		Lopez A. Francisco	363.195.888	363.195.888	-
	251		Echeverria Ramos Pedro	32.470.848	32.470.848	-
	251		Kohn Nieto Jorge M.	72.566.112	72.566.112	-
	251		Navarro	148.934.112	148.934.112	-
654 13-12-07	291	13-12-07	Incade S.A	5.900.000	5.900.000	-
	291		OEC	1.440.000	1.440.000	-
	291		Direccion Administrativa	26.753.000	26.753.000	-
697 27-12-07	251	01/01/08 - 31/12/08	Jose A. Morales Benitez	30.000.000	30.000.000	-



CONTRATACION DIRECTA POR EXCEPCION

Disposición legal y fecha	Objeto	Vigencia	Proveedor	Monto adjudicado	Monto Pagado	Saldo G.
	251	01/01/08 - 31/12/08	Tape Ruvicha S.A	69.300.000	69.300.000	-
	251	01/01/08 - 31/12/08	Hotinsa	113.400.000	-	113.400.000
	251	01/01/08 - 31/12/08	Inmobiliaria Ateneo S.A	17.010.000	-	17.010.000
	251	01/01/08 - 31/12/08	Pascual A. Silva Ozuna	25.200.000	-	25.200.000
	251	01/01/08 - 31/12/08	Almar S.A	36.565.776	36.565.776	-
	242	01/01/08 - 31/12/08	Consorcio de Prop.Edif.Ybaga	8.291.940	8.291.940	-
	251	01/01/08 - 31/12/08	Juan Ramon Gauto Riveros	9.000.000	-	9.000.000
	242	01/01/08 - 31/12/08	Consorcio de Prop.Edif.Ybaga	13.698.012	13.698.012	-
	251	01/01/08 - 31/12/08	Sigrid M. Clebsch Barrios	72.662.760	72.662.760	-
	242	01/01/08 - 31/12/08	Consorcio de Prop.Edif.Ybaga	13.698.012	13.698.012	-
	251	01/01/08 - 31/12/08	Almar S.A	76.500.000	70.380.000	6.120.000
	251	01/01/08 - 31/12/08	Levante Comercial Ind.e Inmob	15.600.000	15.600.000	-
	251	01/01/08 - 31/12/08	Elias A. Saba Inmobiliaria	33.600.000	8.400.000	25.200.000
	251	01/01/08 - 31/12/08	Estudio Jariton S.A	12.220.400	5.985.000	6.235.400
	251	01/01/08 - 31/12/08	Estudio Jariton S.A	28.230.400	13.860.000	14.370.400
698 27-12-07	540-570	27-12-07	Data Systems S.A	1.038.708.000	1.038.708.000	-
	540-570		Excelsis S.A.C.I.G.	899.769.520	899.769.520	-
TOTAL CONTRATACIÓN DIRECTA POR EXCEPCIÓN				9.286.916.315	9.070.380.515	216.535.800

TOTAL GENERAL DE LAS TRES MODALIDADES (LPN - LCO - CDE)	49.872.631.693	49.483.336.633	389.345.060
--	-----------------------	-----------------------	--------------------

6.2. CONTRATACIONES POR MODALIDAD DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MAYO DEL 2008

6.2.1. LICITACIÓN PÚBLICA NACIONAL

LICITACION PUBLICA NACIONAL

Disposición legal y fecha	Objeto	Vigencia	Proveedor	Monto adjudicado	Monto Pagado	Saldo G.
5 10-Ene-08	260	01/01/08 - 31/12/08	Brick S.A	1.183.500.000	268.567.254	914.932.746
10 11-Ene-08	230	01/01/08 - 31/12/08	Royal Viajes S.R.L	415.940.000	69.571.796	346.368.204
	230	01/01/08 - 31/12/08	Kostas Viajes y Turismo S.R.L	450.000.000	75.168.620	374.831.380
	230	01/01/08 - 31/12/08	Servi Travel S.R.L	503.000.000	149.262.874	353.737.126



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPUBLICA

Nuestra Misión: "Ejercer el Control Gubernamental propiciando la mejora continua de las instituciones en beneficio de la ciudadanía".

LICITACION PUBLICA NACIONAL

Disposición legal y fecha	Objeto	Vigencia	Proveedor	Monto adjudicado	Monto Pagado	Saldo G.
	230	01/01/08 - 31/12/08	Ami Tour S.A	150.000.000	2.552.572	147.447.428
167 26-May-08	260	01/06/08 - 30/05/09	Santa Clara S.A	11.086.860.000	1.636.090.000	9.450.770.000
TOTAL LICITACIÓN PÚBLICA NACIONAL				13.789.300.000	2.201.213.116	11.588.086.884

6.2.2. LICITACIÓN POR CONCURSO DE OFERTA

LICITACION POR CONCURSO DE OFERTA

Disposición legal y fecha	Objeto	Vigencia	Proveedor	Monto adjudicado	Monto Pagado	Saldo G.
12 16-Ene-08	240-590	01/01/08 - 31/12/08	Buen Aire S.A.	414.250.000	35.213.000	379.037.000
49 13-Feb-08	240	01/01/08 - 31/12/08	Multiservice Santa Margarita	347.350.000	-	347.350.000
81 26-Feb-08	240	03/03/08 - 31/12/08	Holler Ingenieria S.R.L.	310.000.000	-	310.000.000
142 29-Abr-08	260	05/05/08 - 31/12/08	Data Systems S.A.	423.042.616	-	423.042.616
143 29-Abr-08	240	02/05/08 - 31/12/08	ASPT S.A.	207.120.000	-	207.120.000
	240	02/05/08 - 31/12/08	Epalim S.R.L.	20.400.000	-	20.400.000
TOTAL LICITACIÓN POR CONCURSO DE OFERTA				1.722.162.616	35.213.000	1.686.949.616

6.2.2. CONTRATACIÓN POR VIA DE EXCEPCIÓN

CONTRATACION DIRECTA POR EXCEPCION

Disposición legal y fecha	Objeto	Vigencia	Proveedor	Monto adjudicado	Monto Pagado	Saldo G.
13 17-Ene-08	330		Artes Graficas Zamphiropolos	23.100.000	23.100.000	-
44 07-Feb-08	240-330-340	17/03/08 - 31/12/08	Printec S.A.	20.375.000	-	20.375.000
44 07-Feb-08	240		Consortio de Propietarios del Edificio Ybaga	52.182.912	52.182.912	-
44 07-Feb-08	240-260	02/01/08 - 31/12/08	Asuncion Comunicaciones S.A.	30.000.000	8.486.445	21.513.555
44 07-Feb-08	260	02/01/08 31/12/08	Informconf	5.500.000	242.000	5.258.000
44 07-Feb-08	260	01/01/08 - 31/12/08	AMX Paraguay S.A.	12.000.000	1.275.500	10.724.500
44 07-Feb-08	240		Gotze Ingenieria	2.930.400	2.930.400	-
44 07-Feb-08	240	02/01/08 - 31/12/08	Toyotoshi S.A.	65.000.000	10.913.701	54.086.299
44 07-Feb-08	280	01/04/08 - 31/12/08	Gran Hotel del Paraguay S.A.	70.000.000	-	70.000.000
	280	01/04/08 - 31/12/08	Merardo Martinez Romero	75.000.000	-	75.000.000
	280	01/04/08 - 31/12/08	Patricia M. Ugarte Escobar	125.600.000	-	125.600.000
	280	01/04/08 - 31/12/08	Bahia S.A.	50.000.000	-	50.000.000
70 20-Feb-08	280		Guardian S.A.	185.553.132	185.553.132	-
139 23-Abr-08	280		Guardian S.A.	90.000.000	90.000.000	-
TOTAL DE LA MODALIDAD				807.241.444	374.684.090	432.557.354

Nuestra Visión: "Institución de Control que promueve el uso responsable del patrimonio público, reconocida en la sociedad por la calidad de sus servicios y productos".



CONTRATACION DIRECTA POR EXCEPCION						
Disposición legal y fecha	Objeto	Vigencia	Proveedor	Monto adjudicado	Monto Pagado	Saldo G.
TOTAL GENERAL (LPN – LCO – CDE)				16.318.704.060	2.611.110.206	13.707.593.854

7. BONOS

7.1. BONOS DE LA TESORERIA GENERAL (LEY N° 3409/08) EN GUARANIES

BENEFICIARIO BANCO CENTRAL DEL PARAGUAY – FONDO DE GARANTIA DE DEPÓSITOS – LEY N° 2334/03								
Titulo Representativo N°	Serie	Bonos Representados				Fecha de Emisión	Fecha de Vencimiento	Importe G.
		Cantidad	Valor Unitario	Numerados				
				Del	Al			
1	2008 A2	4.780	1.000.000	1	4.780	15/06/2008	15/06/2028	4.780.000.000
2	2008 A2	4.780	1.000.000	4.781	9.560	15/06/2008	15/06/2028	4.780.000.000
3	2008 A2	4.780	1.000.000	9.561	14.340	15/06/2008	15/06/2028	4.780.000.000
4	2008 A2	4.780	1.000.000	14.341	19.120	15/06/2008	15/06/2028	4.780.000.000
5	2008 A2	4.780	1.000.000	19.121	23.900	15/06/2008	15/06/2028	4.780.000.000
6	2008 A2	4.780	1.000.000	23.901	28.680	15/06/2008	15/06/2028	4.780.000.000
7	2008 A2	4.780	1.000.000	28.681	33.460	15/06/2008	15/06/2028	4.780.000.000
8	2008 A2	4.780	1.000.000	33.461	38.240	15/06/2008	15/06/2028	4.780.000.000
9	2008 A2	4.780	1.000.000	38.241	43.020	15/06/2008	15/06/2028	4.780.000.000
10	2008 A2	4.780	1.000.000	43.021	47.800	15/06/2008	15/06/2028	4.780.000.000
Total								47.800.000.000



CAPÍTULO 2

INDICADORES DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN

En la Administración del Estado existen circunstancias internas y externas que amenazan el logro de la misión y el cumplimiento de planes, programas y proyectos, en condiciones de eficiencia, eficacia, economía, equidad y sostenibilidad ambiental, dentro de un marco de normalidad y transparencia.

La metodología comprende un conjunto de indicadores que relacionan diferentes variables, mediante las cuales se pueden evaluar los niveles de riesgos a que están expuestas las organizaciones estatales.

La evaluación de riesgos, aplicada por la CGR a las entidades estatales, se establece mediante la aplicación de una serie de indicadores en las áreas o componentes de la administración:

- A) **ÁREA GERENCIAL O DIRECTIVA.**
- B) **ÁREA DE CONTRATACIÓN**
- C) **ÁREA DE ADMINISTRACIÓN DEL TALENTO HUMANO**
- D) **ÁREA DE ADMINISTRACIÓN DE INVERSIONES**
- E) **ÁREA DE CONTABILIDAD Y PRESUPUESTO.**
- F) **MERCADEO Y PRODUCCIÓN.**
- G) **ÁREA DE TRÁMITES Y PROCEDIMIENTOS.**
- H) **ÁREA DE TRANSPARENCIA.**
- I) **ÁREA DE CONTROL INTERNO.**
- J) **ÁREA DE CONTROL EXTERNO.**

El sistema de calificación del **Formulario** se compone de los siguientes rangos:

RIESGO BAJO	: Resultado menor a 0,5.
RIESGO MEDIO	: Resultado menor a 1,5.
RIESGO POTENCIALMENTE ALTO	: Resultado menor a 2,5.
RIESGO ALTO	: Resultado mayor o igual a 2,5.

La aplicación de indicadores de las respectivas áreas o componentes practicadas a **MINISTERIO DE HACIENDA**, comprende los periodos del ejercicio fiscal 2007 y del 01 de enero al 31 de mayo de 2008, cuyos resultados se detallan a continuación:

A) ÁREA GERENCIAL O DIRECTIVA

OBJETIVO GENERAL: Relevar información y calificar los niveles de riesgo de corrupción en lo relacionado con el nivel de discrecionalidad, la concentración de autoridad, los procesos de centralización y el compromiso con la ética pública de la "alta dirección", aspectos tipificados como factores de riesgo en la gestión pública.



EJERCICIO FISCAL 2007

Item	Factores de Riesgo	Puntos					Calificación	Riesgo	Base de Calificación
		0	1	2	3	N/A			
1	Fondos de uso discrecional asignados a la alta dirección. Indicador: <u>Ppto. Asig. alta direc. de uso discrecional X 100</u> Total Presupuesto s Generales					x	No Aplica	No Aplica	N/A No aplica 0. No existen. 1. Existen fondos con manejo restringido 2. Fondos de uso discrecional de la alta dirección. 3. Existen y exceden los topes legales
2	Procesos de toma de decisiones sujetos a pautas que delimiten los niveles de autoridad y discrecionalidad..		x				1	MEDIO	0. Existen normas o parámetros para toma de decisiones y se utilizan siempre. 1. Existen normas o parámetros para toma de decisiones y se utilizan algunas veces. 2. Algunas decisiones se definen discrecionalmente. 3. No existen normas o parámetros, no presentó documentación, o presentó incompleta
3	Definición y aplicación de políticas de administración de recursos.	x					0	BAJO	N/A No Aplica 0. Directrices amplias y suficientes 1. Directivas parciales 2. No se incorporan o desarrollan. 3 No existen, no presentó documentación, o presentó incompleta
4	Establecimiento y desarrollo de políticas de descentralización administrativa.	x					0	BAJO	N/A No Aplica 0. Existen y se aplican 1. Existen y se aplican algunas veces. 2. Existen y no se aplican. 3. No existen, no presentó documentación, o presentó incompleta
5	Mecanismos de control cuando se delegan responsabilidades en contratación y ordenación del gasto.	x					0	BAJO	N/A No Aplica 0. Existen mecanismos y políticas y se informa sobre la gestión.o no se delega 1. Existen mecanismos y políticas y se informan algunas veces. 2. Existe mecanismos y políticas y no se informan. 3. No existen, no presentó documentación, o presentó incompleta
6	Socialización de la información emanada de la alta dirección.				x		3	ALTO	N/A No Aplica 0. Socialización sistemática eficiente y eficaz. 1. Socialización sin resultados 3. No se socializa, ni evalúa efectos.. No presentó documentación, o presentó incompleta
7	Desarrollo de programas para el fomento y fortalecimiento de los valores éticos.	x					0	BAJO	N/A No Aplica 0. Programas/Eventos de difusión sistemática. 1. Programas/Eventos esporádicos no programados. 3. No existe programación ni realización de acciones.. No presentó documentación, o presentó incompleta
TOTALES		4	1	0	1	1	0,666667		
NUMERO TOTAL DE CRITERIOS							7		
NUMERO DE CRITERIOS EVALUADOS							6		
RIESGO DEL ÁREA GERENCIAL O DIRECTIVA		MEDIO					0,67		



01 DE ENERO AL 31 DE MAYO DEL 2008

Ítem	Factores de Riesgo	Puntos					Calificación	Riesgo	Base de Calificación
		0	1	2	3	N/A			
1	Fondos de uso discrecional asignados a la alta dirección. Indicador: <u>Ppto. Asig. alta Direc. de uso discrecional X 100</u> Total Presupuesto s Generales					x	No Aplica	No Aplica	N/A No aplica 0. No existen. 1. Existen fondos con manejo restringido 2. Fondos de uso discrecional de la alta dirección. 3. Existen y exceden los topes legales
2	Procesos de toma de decisiones sujetos a pautas que delimiten los niveles de autoridad y discrecionalidad..		x				1	MEDIO	0. Existen normas o parámetros para toma de decisiones y se utilizan siempre. 1. Existen normas o parámetros para toma de decisiones y se utilizan algunas veces. 2. Algunas decisiones se definen discrecionalmente. 3. No existen normas o parámetros, no presentó documentación, o presentó incompleta
3	Definición y aplicación de políticas de administración de recursos.	x					0	BAJO	N/A No Aplica 0. Directrices amplias y suficientes 1. Directivas parciales 2. No se incorporan o desarrollan. 3 No existen, no presentó documentación, o presentó incompleta
4	Establecimiento y desarrollo de políticas de descentralización administrativa.	x					0	BAJO	N/A No Aplica 0. Existen y se aplican 1. Existen y se aplican algunas veces. 2. Existen y no se aplican. 3. No existen, no presentó documentación, o presentó incompleta
5	Mecanismos de control cuando se delegan responsabilidades en contratación y ordenación del gasto.	x					0	BAJO	N/A No Aplica 0. Existen mecanismos y políticas y se informa sobre la gestión.o no se delega 1. Existen mecanismos y políticas y se informan algunas veces. 2. Existe mecanismos y políticas y no se informan. 3. No existen, no presentó documentación, o presentó incompleta
6	Socialización de la información emanada de la alta dirección.				x		3	ALTO	N/A No Aplica 0. Socialización sistemática eficiente y eficaz. 1. Socialización sin resultados 3. No se socializa, ni evalúa efectos.. No presentó documentación, o presentó incompleta
7	Desarrollo de programas para el fomento y fortalecimiento de los valores éticos.	x					0	BAJO	N/A No Aplica 0. Programas/Eventos de difusión sistemática. 1. Programas/Eventos esporádicos no programados. 3. No existe programación ni realización de acciones. No presentó documentación, o presentó incompleta
TOTALES		4	1	0	1	1	0,666667		
NUMERO TOTAL DE CRITERIOS							7		
NUMERO DE CRITERIOS EVALUADOS							6		
RIESGO DEL ÁREA GERENCIAL O DIRECTIVA		MEDIO					0,67		



La calificación obtenida es 0,67 en 2007 y 2008 la cual equivale a Riesgo Medio y es resultante de los siguientes criterios:

1. En el proceso de toma de decisiones sujetos a pautas que delimiten los niveles de autoridad y discrecionalidad, se constata que algunas decisiones son tomadas discrecionalmente.
2. No se socializa, ni evalúa los efectos de la información emanada de la alta dirección.

B) ÁREA DE CONTRATACIÓN

OBJETIVO GENERAL: Recopilar información y calificar los niveles de riesgo de corrupción en lo relacionado a las Contrataciones, relevando indicadores identificados como de mayor riesgo a prácticas indebidas.

EJERCICIO FISCAL 2007

Ítem	Factores de Riesgo	Puntos					Calificación	Riesgo	Base de Calificación
		0	1	2	3	N/A			
1	Participación de la contratación directa en el total de la contratación durante la vigencia. Indicador = $\frac{\text{Valor total contratación directa} \times 100}{\text{Valor total de contratación}}$	X					0	BAJO	N/A No Aplica 0. Menor del 30%. 1. Entre el 30 al 50% 2. Entre el 51% y el 70 3. Superiores al 70%
2	Concentración de la ejecución de la Contratación en los últimos tres meses de la vigencia fiscal. Indicador = $\frac{\text{Valor Contrat. 3 últimos meses de vigencia} \times 100}{\text{Valor Total de contratación de la vigencia}}$			X			2	POTENCIALMENTE ALTO	0. Hasta 35% o N.A. 1. Oscila entre el 35 y 40% 2. Entre el 40% y el 50 % 3. Superior al 50%.
3	Recurrencia de la urgencia manifiesta en la contratación. Indicador = $\frac{\text{Nº de contratos de urgencia manifiesta} \times 100}{\text{No. total de contratos suscritos}}$				X		3	ALTO	N/A No Aplica 0. No supera el 5%. 1. Entre el 5 al 10% 2. Entre el 10% y el 15%. 3. Superior al 15%
4	Ejecución de contratos con organismos internacionales. Indicador = $\frac{\text{Valor ejecutado con Org. Internacionales} \times 100}{\text{Presupuesto Asignado a Contratación}}$	X					0	BAJO	N/A No Aplica 0. Si es menor del 5%. 1. Entre 5 y 10% 2. Entre el 10% y el 20%. 3. Superior al 20%
5	Porción del presupuesto de inversión ejecutado en convenios de Ciencia y Tecnología y cooperación internacional Indicador = $\frac{\text{Ppto ejec por Ciencia, Tecnog. y Cooper. Int.} \times 100}{\text{Valor total de Contratación}}$	X					0	BAJO	N/A No Aplica 0. Si es menor del 5%. 1. Entre el 5 y 10% 2. Entre el 10% y el 20%. 3. Superior al 20%
6	Solución a diferentes reclamaciones por desacuerdos en procesos contractuales. Indicador = $\frac{\text{No. Respuestas Objetadas} \times 100}{\text{No. Respuestas Presentadas}}$	X					0	BAJO	N/A No Aplica 0. Si es menor al 3%. 1. Entre el 3 y 10% 2. Entre el 10% y el 15%. 3. Superior al 15%.



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPUBLICA

Nuestra Misión: "Ejercer el Control Gubernamental propiciando la mejora continua de las instituciones en beneficio de la ciudadanía".

Ítem	Factores de Riesgo	Puntos					Calificación	Riesgo	Base de Calificación
		0	1	2	3	N/A			
7	Valor de los Contratos adicionados en la vigencia. Indicador = $\frac{\text{Valor de los contra. Adic. en la vigencia} \times 100}{\text{Valor total contratos suscritos en la vigencia}}$	x					0	BAJO	N/A No Aplica 0. Si es menor al 3%. 1. Entre el 3 y 10% 2. Entre el 10% y el 15%. 3. Superior al 15%.
8	Repetitividad del objeto contractual. Indicador = $\frac{\text{Número de contratos con el mismo objeto} \times 100}{\text{No. de contratos suscritos por tipo de contrato}}$				x		3	ALTO	0. Si es menor al 3% .No Aplica 1. Entre el 3 y 10% 2. Entre el 10% y el 15 %. 3. Superior al 15 %.
9	Concentración de contratos en un mismo contratista en la vigencia. Indicador = $\frac{\text{No. de Contra. con el mismo Ofert.en la vig.} \times 100}{\text{No. de contratos suscritos en la vigencia}}$		x				1	MEDIO	N/A 0. Menor a 1% 1. Entre 2% y 3% 2. Mayor al 4% 3. Mayor a 5%
10	Cuantía de contratación mediante la figura de Administración Delegada y/o tercerizada. Indicador = $\frac{\text{Valor Contratación por Adm. Delegada} \times 100}{\text{Valor Total de la Contratación de Obra}}$					x	No Aplica	No Aplica	N/A 0. Menor del 20%. 1. Entre el 20 y 35 % 2. Entre el 40% y 50 %. 3. Superior al 50 %.
11	Numero de contratos de prestación de servicios personales en relación con el personal de planta Indicador = $\frac{\text{Número de Contratos de servicios} \times 100}{\text{Numero de empleados de planta}}$		x				1	MEDIO	N/A no hay contratos 0. Menores al 2% 1. Entre el 2 y el 5 % 2. Entre 5 y 10% 3. Mayores del 10%
12	Relación del valor total de la prestación de servicios personales respecto al total de la contratación de la entidad contratación de servicios personales Indicador = $\frac{\text{Valor de Contratos de servicios} \times 100}{\text{Valor total de la contratación}}$	x					0	BAJO	N/A no hay contratos 0. Menores al 2% 1. Entre el 2 y el 5 % 2. Entre 5 y 10% 3. Mayores del 10%
13	Valor de la contratación de los servicios personales respecto al valor de la nómina Indicador = $\frac{\text{Valor de Contratos de servicios} \times 100}{\text{Valor total de la nómina}}$	x					0	BAJO	N/A no hay contratos 0. Menores al 2% 1. Entre el 2 y el 5 % 2. Entre 5 y 10% 3. Mayores del 10%
14	Valor de los contratos de consultoría respecto al valor total de la contratación Indicador = $\frac{\text{Valor de Contratos de consultoría} \times 100}{\text{Valor total de la contratación}}$			x			2	POTENCIALMENTE ALTO	N/A no hay contratos 0. Menores al 2% 1. Entre el 2 y el 5 % 2. Entre 5 y 10% 3 Mayores del 10%
15	Existen términos de referencia para la selección del personal contratado?				x		3	ALTO	N/A 0. Definidos y aplicados específicamente. 1. Definidos y aplicados en algunos casos. 2. Definidos y no aplicados 3. No existen, no presentó documentación, o presentó incompleta.

Nuestra Visión: "Institución de Control que promueve el uso responsable del patrimonio público, reconocida en la sociedad por la calidad de sus servicios y productos".



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPUBLICA

Nuestra Misión: "Ejercer el Control Gubernamental propiciando la mejora continua de las instituciones en beneficio de la ciudadanía".

Ítem	Factores de Riesgo	Puntos					Calificación	Riesgo	Base de Calificación
		0	1	2	3	N/A			
16	Sistema de difusión para publicación de la contratación.	X					0	BAJO	N/A 0. Información sistemática por Internet u otros medios masivos de circulación. 1. Periódicamente a través de mecanismos especializados. 2. Mecanismo especializados esporádicamente. 3. No existen mecanismos. No presentó documentación, o presentó incompleta
17	Solución de controversias contractuales	X					0	BAJO	N/A 0. No Hay conflictos. 1. Proceso administrativo con fallo procesal 2. Proceso Administrativo de conciliación 3. Arreglo Directo siempre
18	Investigaciones administrativas y/o judiciales a funcionarios del área, en los últimos 5 años				X		3	ALTO	N/A 0. No existe. 1. Existen en trámite 2. Existen en la etapa de juicio fiscal 3. Existen fallos con responsabilidad
TOTALES		9	2	2	4	1	1,06		
NUMERO TOTAL DE CRITERIOS							18		
NUMERO DE CRITERIOS EVALUADOS							17		
RIESGO DEL ÁREA DE CONTRATACIÓN							1,06	MEDIO	

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2008

Ítem	Factores de Riesgo	Puntos					Calificación	Riesgo	Base de Calificación
		0	1	2	3	N/A			
1	Participación de la contratación directa en el total de la contratación durante la vigencia. Indicador = $\frac{\text{Valor total contratación directa} \times 100}{\text{Valor total de contratación}}$	X					0	BAJO	N/A No Aplica 0. Menor del 30%. 1. Entre el 30 al 50% 2. Entre el 51% y el 70 3. Superiores al 70%
2	Concentración de la ejecución de la Contratación en los últimos tres meses de la vigencia fiscal. Indicador = $\frac{\text{Valor Contratado 3 últimos meses de vigencia} \times 100}{\text{Valor Total de contratación de la vigencia}}$				X		3	ALTO	0. Hasta 35% o N.A. 1. Oscila entre el 35 y 40% 2. Entre el 40% y el 50 % 3. Superior al 50%.
3	Recurrencia de la urgencia manifiesta en la contratación. Indicador = $\frac{\text{Nº de contratos de urgencia manifiesta} \times 100}{\text{No. total de contratos suscritos}}$					X	3	ALTO	N/A No Aplica 0. No supera el 5%. 1. Entre el 5 al 10% 2. Entre el 10% y el 15%. 3. Superior al 15%
4	Ejecución de contratos con organismos internacionales. Indicador = $\frac{\text{Valor ejecutado con Org. Internacionales} \times 100}{\text{Presupuesto Asignado a Contratación}}$	X					0	BAJO	N/A No Aplica 0. Si es menor del 5%. 1. Entre 5 y 10% 2. Entre el 10% y el 20%. 3. Superior al 20%

Nuestra Visión: "Institución de Control que promueve el uso responsable del patrimonio público, reconocida en la sociedad por la calidad de sus servicios y productos".



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPUBLICA

Nuestra Misión: "Ejercer el Control Gubernamental propiciando la mejora continua de las instituciones en beneficio de la ciudadanía".

Ítem	Factores de Riesgo	Puntos					Calificación	Riesgo	Base de Calificación
		0	1	2	3	N/A			
5	Porción del presupuesto de inversión ejecutado en convenios de Ciencia y Tecnología y cooperación internacional Indicador = <u>Ppto ejec por Cienc., Tecnol. y Cooper. Inter. X 100</u> Valor total de Contratación	x					0	BAJO	N/A No Aplica 0. Si es menor del 5% . 1. Entre el 5 y 10% 2. Entre el 10% y el 20%. 3. Superior al 20%
6	Solución a diferentes reclamaciones por desacuerdos en procesos contractuales. Indicador = <u>No. Respuestas Objetadas X 100</u> No. Respuestas Presentadas	x					0	BAJO	N/A No Aplica 0. Si es menor al 3% . 1. Entre el 3 y 10% 2. Entre el 10% y el 15%. 3. Superior al 15%.
7	Valor de los Contratos adicionados en la vigencia. Indicador = <u>Valor de los contratos adicionales en la vigencia X 100</u> Valor total contratos suscritos en la vigencia	x					0	BAJO	N/A No Aplica 0. Si es menor al 3%. 1. Entre el 3 y 10% 2. Entre el 10% y el 15%. 3. Superior al 15%.
8	Repetitividad del objeto contractual. Indicador = <u>Número de contratos con el mismo objeto X 100</u> No. de contratos suscritos por tipo de contrato				x		3	ALTO	0. Si es menor al 3% .No Aplica 1. Entre el 3 y 10% 2. Entre el 10% y el 15 %. 3. Superior al 15 %.
9	Concentración de contratos en un mismo contratista en la vigencia. Indicador = <u>No. de Contrat. con el mismo oferente en la vig. X 100</u> No. de contratos suscritos en la vigencia				x		3	ALTO	N/A 0. Menor a 1% 1. Entre 2% y 3% 2. Mayor al 4% 3. Mayor a 5%
10	Cuantía de contratación mediante la figura de Administración Delegada y/o tercerizada. Indicador = <u>Valor Contratación por Adm. Delegada X 100</u> Valor Total de la Contratación de Obra					x	No Aplica	No Aplica	N/A 0. Menor del 20%. 1. Entre el 20 y 35 % 2. Entre el 40% y 50 %. 3. Superior al 50 %.
11	Numero de contratos de prestación de servicios personales en relación con el personal de planta Indicador = <u>Número de Contratos de servicios X 100</u> Numero de empleados de planta		x				1	MEDIO	N/A no hay contratos 0. Menores al 2% 1. Entre el 2 y el 5 % 2. Entre 5 y 10% 3. Mayores del 10%
12	Relación del valor total de la prestación de servicios personales respecto al total de la contratación de la entidad contratación de servicios personales Indicador = <u>Valor de Contratos de servicios X 100</u> Valor total de la contratación	x					0	BAJO	N/A no hay contratos 0. Menores al 2% 1. Entre el 2 y el 5 % 2. Entre 5 y 10% 3. Mayores del 10%
13	Valor de la contratación de los servicios personales respecto al valor de la nómina Indicador = <u>Valor de Contratos de servicios X 100</u> Valor total de la nómina		x				1	MEDIO	N/A no hay contratos 0. Menores al 2% 1. Entre el 2 y el 5 % 2. Entre 5 y 10% 3. Mayores del 10%
14	Valor de los contratos de consultoría respecto al valor total de la contratación Indicador = <u>Valor de Contratos de consultoría X 100</u> Valor total de la contratación	x					0	BAJO	N/A no hay contratos 0. Menores al 2% 1. Entre el 2 y el 5 % 2. Entre 5 y 10% 3 Mayores del 10%

Nuestra Visión: "Institución de Control que promueve el uso responsable del patrimonio público, reconocida en la sociedad por la calidad de sus servicios y productos".



Ítem	Factores de Riesgo	Puntos					Calificación	Riesgo	Base de Calificación
		0	1	2	3	N/A			
15	Existen términos de referencia para la selección del personal contratado?				x		3	ALTO	N/A 0. Definidos y aplicados específicamente. 1. Definidos y aplicados en algunos casos. 2. Definidos y no aplicados 3. No existen, no presentó documentación, o presentó incompleta.
16	Sistema de difusión para publicación de la contratación.	x					0	BAJO	N/A 0. Información sistemática por Internet u otros medios masivos de circulación. 1. Periódicamente a través de mecanismos especializados. 2. Mecanismo especializados esporádicamente. 3. No existen mecanismos. No presentó documentación, o presentó incompleta
17	Solución de controversias contractuales	x					0	BAJO	N/A 0. No Hay conflictos. 1. Proceso administrativo con fallo procesal 2. Proceso Administrativo de conciliación 3. Arreglo Directo siempre
18	Investigaciones administrativas y/o judiciales a funcionarios del área, en los últimos 5 años				x		3	ALTO	N/A 0. No existe. 1. Existen en trámite 2. Existen en la etapa de juicio fiscal 3. Existen fallos con responsabilidad
TOTALES		9	2	0	6	1	1,18		
NUMERO TOTAL DE CRITERIOS							18		
NUMERO DE CRITERIOS EVALUADOS							17		
RIESGO DEL ÁREA DE CONTRATACIÓN							1,18	MEDIO	

La calificación obtenida es 1,06 en año 2007 y 1,18 en 2008 la cual equivale a Riesgo Medio y es resultante de los siguientes criterios:

1. La Entidad presenta una cantidad elevada de contratos suscriptos en los últimos tres meses de la vigencia fiscal.
2. Un alto porcentaje de las contrataciones fueron realizadas por Vía de la Excepción.
3. Existe elevada concentración de contratos con el mismo contratista, como también sucesivas reiteraciones del objeto del gasto en las contrataciones realizadas por la Entidad.
4. El número de personal contratado en relación con el personal permanente es muy elevado, lo cual se expone también en los valores resultantes.
5. No existen términos de referencia para la selección del personal contratado.
6. El valor de los contratos de consultoría respecto al valor total de la contratación es muy elevado.



C) ÁREA DE ADMINISTRACIÓN DEL TALENTO HUMANO

OBJETIVO GENERAL: Relevar información y calificar los niveles de riesgo de corrupción en lo relacionado con indicadores de la aplicación indiscriminada de la *discrecionalidad directiva* en la selección y administración del recurso humano. Asimismo, se consideran indicadores para medir la frecuencia con que los organismos de control realizan investigaciones e imponen sanciones.

EJERCICIO FISCAL 2007

Ítem	Factores de Riesgo	Puntos					Calificación	Riesgo	Base de Calificación
		0	1	2	3	N/A			
1	Rotación Directiva y Ejecutiva en el año. Indicador = $\frac{\text{No. servid. Púb. han ocupado cargos D. y E.} \times 100}{\text{No. de cargos D. Y E. De la planta}}$				x		3	ALTO	N/A No Aplica 0. Hasta el 5% 1. Oscila entre el 6% y el 20% 2. Entre el 21% y el 30%. 3. Superior al 30%.
2	Nombramientos provisionales ocurridos en el último año Indicador = $\frac{\text{Nº de nombramientos provisionales} \times 100}{\text{No. de cargos de la planta}}$		x				1	MEDIO	N/A No Aplica 0. Menor del 5%. 1. Entre el 5% y el 10% 2. Entre el 11% y el 15%. 3. Superior al 15%
3	Contratistas por servicios personales (nóminas paralelas) Indicador = $\frac{\text{Nº total de contratistas por Serv. Personales} \times 100}{\text{No. de cargos de la planta}}$	x					0	BAJO	N/A No Aplica 0. Menor de 10%. 1. Entre el 11% y 20% 2. Entre el 21% y el 30%. 3. Superior al 30%.
4	Nivel de burocratización. Indicador = $\frac{\text{Número de cargos de personal de apoyo} \times 100}{\text{Número de cargos de la planta de personal}}$	x					0	BAJO	N/A No Aplica 0. Hasta el 20%. 1. Entre el 21% y 40% 2. Entre el 41% y 60% 3. Superior al 60%
5	Desarrollo de planes y programas para el fomento y estímulo de los valores éticos dentro del conjunto de funcionarios Indicador = $\frac{\text{Eventos Eje.} \times 100 \text{ o } \text{No. serv. Involucrados} \times 100}{\text{Eventos programados} \text{ No. serv. De la Entidad}}$	x					0	BAJO	N/A No Aplica 0. Superior al 80% 1. Entre el 60% y 79% 2. Entre 45% y 59% 3. Inferior al 45%.
6	Investigaciones administrativas y/o judiciales relacionadas con el área, en los últimos 5 años. Indicador = $\frac{\text{Nº de funcionarios incurso en investigaciones} \times 100}{\text{Total de funcionarios}}$				x		3	ALTO	N/A No Aplica 0. Menor del 1% 1. Entre el 2% y 4% 2. Entre el 5% y el 7%. 3. Superior al 7%.
7	Sanciones administrativas y/o judiciales en los últimos cinco años, relacionados con el área. Indicador = $\frac{\text{Nº de funcionarios sancionados} \times 100}{\text{Total de funcionarios}}$			x			2	POTENCIALMENTE ALTO	N/A No Aplica 0. Menor del 1% 1. Entre el 2% y 4% 2. Entre el 5% y el 7%. 3. Superior al 7%.



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPUBLICA

Nuestra Misión: "Ejercer el Control Gubernamental propiciando la mejora continua de las instituciones en beneficio de la ciudadanía".

Ítem	Factores de Riesgo	Puntos					Calificación	Riesgo	Base de Calificación
		0	1	2	3	N/A			
8	Aplicación de mecanismos meritocráticos o carrera administrativa.				X		3	ALTO	N/A No Aplica 0. Aplicación regular. 1. Aplicación esporádica. 2. No se aplican mecanismos. 3. No existen mecanismos.. No presentó documentación, o presentó incompleta
TOTALES		3	1	1	3	0	1,50		
NUMERO TOTAL DE CRITERIOS							8		
NUMERO DE CRITERIOS EVALUADOS							8		
RIESGO DEL ÁREA DE TALENTO HUMANO		POTENCIALMENTE ALTO					1,50		

1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2008

Ítem	Factores de Riesgo	Puntos					Calificación	Riesgo	Base de Calificación
		0	1	2	3	N/A			
1	Rotación Directiva y Ejecutiva en el año. Indicador = $\frac{\text{No. Serv.Púb.han ocup. cargos D. y E.} \times 100}{\text{No. de cargos D. Y E. De la planta}}$				x		3	ALTO	N/A No Aplica 0. Hasta el 5% 1. Oscila entre el 6% y el 20% 2. Entre el 21% y el 30 %. 3. Superior al 30 %.
2	Nombramientos provisionales ocurridos en el último año Indicador = $\frac{\text{N}^\circ \text{ de nombramientos provisionales} \times 100}{\text{No. de cargos de la planta}}$		x				1	MEDIO	N/A No Aplica 0. Menor del 5%. 1. Entre el 5% y el 10% 2. Entre el 11% y el 15 %. 3. Superior al 15 %
3	Contratistas por servicios personales (nóminas paralelas) Indicador = $\frac{\text{N}^\circ \text{ total de contratistas por Serv. Pers.} \times 100}{\text{No. de cargos de la planta}}$	x					0	BAJO	N/A No Aplica 0. Menor de 10%. 1. Entre el 11% y 20% 2. Entre el 21% y el 30%. 3. Superior al 30 %.
4	Nivel de burocratización. Indicador = $\frac{\text{Número de cargos de personal de apoyo} \times 100}{\text{Número de cargos de la planta de personal}}$	x					0	BAJO	N/A No Aplica 0. Hasta el 20%. 1. Entre el 21% y 40% 2. Entre el 41% y 60% 3. Superior al 60%
5	Desarrollo de planes y programas para el fomento y estímulo de los valores éticos dentro del conjunto de funcionarios Indicador = $\frac{\text{Eventos eje.} \times 100 \text{ o } \text{No. serv. Invol.} \times 100}{\text{Eventos programados} \text{ No. serv. De la Entidad}}$	x					0	BAJO	N/A No Aplica 0. Superior al 80% 1. Entre el 60% y 79% 2. Entre 45% y 59% 3. Inferior al 45%.
6	Investigaciones administrativas y/o judiciales relacionadas con el área, en los últimos 5 años. Indicador = $\frac{\text{N}^\circ \text{ de funcionarios incurso en inv.} \times 100}{\text{Total de funcionarios}}$				x		3	ALTO	N/A No Aplica 0. Menor del 1% 1. Entre el 2% y 4% 2. Entre el 5% y el 7%. 3. Superior al 7 %.

Nuestra Visión: "Institución de Control que promueve el uso responsable del patrimonio público, reconocida en la sociedad por la calidad de sus servicios y productos".



Ítem	Factores de Riesgo	Puntos					Calificación	Riesgo	Base de Calificación
		0	1	2	3	N/A			
7	Sanciones administrativas y/o judiciales en los últimos cinco años, relacionados con el área. Indicador = $\frac{\text{N}^\circ \text{ de funcionarios sancionados} \times 100}{\text{Total de funcionarios}}$			x			2	POTENCIALMENTE ALTO	N/A No Aplica 0. Menor del 1% 1. Entre el 2% y 4% 2. Entre el 5% y el 7%. 3. Superior al 7%.
8	Aplicación de mecanismos meritocráticos o carrera administrativa.				x		3	ALTO	N/A No Aplica 0. Aplicación regular. 1. Aplicación esporádica. 2. No se aplican mecanismos. 3. No existen mecanismos.. No presentó documentación, o presentó incompleta
TOTALES		3	1	1	3	0	1,50		
NUMERO TOTAL DE CRITERIOS							8		
NUMERO DE CRITERIOS EVALUADOS							8		
RIESGO DEL ÁREA DE TALENTO HUMANO		POTENCIALMENTE ALTO					1,50		

La calificación obtenida es 1,50 la cual equivale a Riesgo Potencialmente Alto y es resultante de los siguientes criterios:

1. La Rotación Directiva y Ejecutiva en los años 2007 y 2008 ha sido significativamente elevada, lo que dificulta la continuidad de las actividades institucionales.
2. Los nombramientos provisionales ocurridos en el último periodo es muy elevado con relación al Número de personal permanente.
3. En los últimos cinco años se realizaron numerosos procesos judiciales a funcionarios de la Institución, muchos de ellos resultaron con suspensión en el cargo, apercibimiento y, en casos extremos, destitución.
4. No se aplican mecanismos meritocráticos o carrera administrativa.

D) ÁREA DE CONTABILIDAD Y PRESUPUESTO

OBJETIVO GENERAL: Relevar información y calificar los niveles de riesgo de corrupción en lo relacionado con el nivel de riesgo de pérdidas y de deterioro del patrimonio público, así como en el manejo y administración de los bienes físicos con que cuentan las entidades para desarrollar su misión.

EJERCICIO FISCAL 2007

Ítem	Factores de Riesgo	Puntos					Calificación	Riesgo	Base de Calificación
		0	1	2	3	N/A			
1	Sistemas integrados aplicados a la contabilidad.		X				0	BAJO	0. Sistema Integral SICO en línea 1. Sistema Integral SICO fuera de línea 2. Sistemas no integrados al SICO 3. No existe. No presentó documentación, o presentó incompleta



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPUBLICA

Nuestra Misión: "Ejercer el Control Gubernamental propiciando la mejora continua de las instituciones en beneficio de la ciudadanía".

Ítem	Factores de Riesgo	Puntos					Calificación	Riesgo	Base de Calificación
		0	1	2	3	N/A			
2	Ultimo concepto y opinión de la Auditoría practicada por la C.G.R.			x			2	POTENCIALMENTE ALTO	N/A No Aplica 0. Limpio 1. Con salvedades 2. No razonable 3. Con abstención
3	Aplicación de los procedimientos conforme al Decreto 20132/03		x				1	MEDIO	0. Aplica el 100%. 1. Aplica mas del 50%. 2. Aplica menos del 50% de los procedimientos. 3. No se aplican.
4	Consistencia de los inventarios de bienes muebles.		x				1	MEDIO	0. Levantamiento físico y acorde con contabilidad 1. Inventario físico con inconsistencias. 2. Levantamiento físico, no actualizado. 3. No levantamiento físico.
5	Frecuencia de elementos en procesos de baja de bienes.	x					0	BAJO	N/A No Aplica 0. No hay elementos similares en bajas sucesivas. 1. Se presentan algunos elementos en bajas sucesivas. 2. Persistencia de elementos en dos o más bajas sucesivas. 3. Persistencia sucesivas de elementos en baja.
6	Relación de ingreso recaudado y gasto (pagado) ejecutado. Indicador: Ingreso ejecutado – Presupuesto de gasto pagado	x					0	BAJO	0. Ingreso igual o mayor al gasto pagado. 3. Gasto pagado mayor al ingreso ejecutado.
7	Participación del presupuesto de inversión sobre presupuesto total. Indicador: $\frac{\text{Presupuesto de inversión} \times 100}{\text{Presupuesto total}}$	x					0	BAJO	0. Mayor o igual al 20% 1. Menor a 20% 2. Menor a 10% 3. No existe
8	Control y registro del correcto uso de los bienes del activo fijo.		x				1	MEDIO	N/A No Aplica 0. Inventario por funcionario 1. Inventario por área 2. Problemas en la identificación del responsable. 3. No hay inventario
TOTALES		4	3	1	0	0	0,625		
NUMERO TOTAL DE CRITERIOS							8		
NUMERO DE CRITERIOS EVALUADOS							8		
RIESGO DEL ÁREA DE ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS (CONTABILIDAD/PRESUPUESTO) Y BIENES							0,63	MEDIO	

Nuestra Visión: "Institución de Control que promueve el uso responsable del patrimonio público, reconocida en la sociedad por la calidad de sus servicios y productos".



01 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2008

Ítem	Factores de Riesgo	Puntos					Calificación	Riesgo	Base de Calificación
		0	1	2	3	N/A			
1	Sistemas integrados aplicados a la contabilidad.	X					0	BAJO	0. Sistema Integral SICO en línea 1. Sistema Integral SICO fuera de línea 2. Sistemas no integrados al SICO 3. No existe. No presentó documentación, o presentó incompleta
2	Ultimo concepto y opinión de la Auditoría practicada por la C.G.R.			X			2	POTENCIALMENTE ALTO	N/A No Aplica 0. Limpio 1. Con salvedades 2. No razonable 3. Con abstención
3	Aplicación de los procedimientos conforme al Decreto 20132/03		X				1	MEDIO	0. Aplica el 100%. 1. Aplica mas del 50%. 2. Aplica menos del 50% de los procedimientos. 3. No se aplican.
4	Consistencia de los inventarios de bienes muebles.		X				1	MEDIO	0. Levantamiento físico y acorde con contabilidad 1. Inventario físico con inconsistencias. 2. Levantamiento físico, no actualizado. 3. No levantamiento físico.
5	Frecuencia de elementos en procesos de baja de bienes.	X					0	BAJO	N/A No Aplica 0. No hay elementos similares en bajas sucesivas. 1. Se presentan algunos elementos en bajas sucesivas. 2. Persistencia de elementos en dos o más bajas sucesivas. 3. Persistencia sucesivas de elementos en baja.
6	Relación de ingreso recaudado y gasto (pagado) ejecutado. Indicador: Ingreso ejecutado – Presupuesto de gasto pagado	X					0	BAJO	0. Ingreso igual o mayor al gasto pagado. 3. Gasto pagado mayor al ingreso ejecutado.
7	Participación del presupuesto de inversión sobre presupuesto total. Indicador: $\frac{\text{Presupuesto de inversión} \times 100}{\text{Presupuesto total}}$	X					0	BAJO	0. Mayor o igual al 20% 1. Menor a 20% 2. Menor a 10% 3. No existe
8	Control y registro del correcto uso de los bienes del activo fijo.		X				1	MEDIO	N/A No Aplica 0. Inventario por funcionario 1. Inventario por área 2. Problemas en la identificación del responsable. 3. No hay inventario
TOTALES		4	3	1	0	0	0,625		
NUMERO TOTAL DE CRITERIOS							8		
NUMERO DE CRITERIOS EVALUADOS							8		
RIESGO DEL ÁREA DE ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS (CONTABILIDAD/PRESUPUESTO) Y BIENES							0,63	MEDIO	



La calificación obtenida es 0,63 en 2007 y 2008 la cual equivale a Riesgo Medio y es resultante de los siguientes criterios:

1. En la Opinión de la Contraloría General de la República, en base a resultados de auditorías practicadas, los mismos no son razonables.
2. El inventario físico de bienes muebles se encuentra con inconsistencias.
3. En el Control y registro del uso de los bienes del activo fijo, se define con inventarios por área.

E) ÁREA DE TRÁMITES Y PROCEDIMIENTOS

OBJETIVO GENERAL: Relevar información y calificar los niveles de riesgo de corrupción en lo relacionado con los trámites y procedimientos en función de la ciudadanía, la comunidad y los clientes. Así como, la tecnología incorporada en los trámites, la capacidad de respuesta a denuncias y reclamos, la racionalización administrativa y los mecanismos aplicados para hacer realidad el mejoramiento continuo.

EJERCICIO FISCAL 2007

Ítem	Factores de Riesgo	Puntos					Calificación	Riesgo	Base de Calificación
		0	1	2	3	N/A			
1	Información plena a la ciudadanía y comunidad, con mecanismos idóneos	X					0	BAJO	N/A No Aplica 0. Disposición en medios adecuados y claros al usuario, Internet, Periódicos de alta divulgación, información Usuario/cliente. 1. Mecanismos de efectividad relativa 2. Los mecanismos no son claros 3 No emplea mecanismos de información. No presentó documentación, o presentó incompleta
2	Tecnología incorporada en trámites y procedimientos administrativos.	X					0	BAJO	N/A No Aplica 0. Sistemas Integrados. 1. Sistema no integrado. 2. Sistema manual 3. No existen sistema.. No presentó documentación, o presentó incompleta
3	Existencia y funcionamiento de la Oficina de Quejas y Reclamos.	X					0	BAJO	N/A No Aplica 0. Existe y funciona. 1. Existe formal y opera a medias. 2. Existe pero no opera 3. No existe.. No presentó documentación, o presentó incompleta
4	Simplificación de trámites y aplicación de mejoramiento continuo.		X				1	MEDIO	N/A No Aplica 0. Existe y aplica política de mejoramiento continuo 1. Existe pero no se cumple algunas veces 2. Existe, pero no se cumple 3. No existe. No presentó documentación, o presentó incompleta



CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPUBLICA

Nuestra Misión: "Ejercer el Control Gubernamental propiciando la mejora continua de las instituciones en beneficio de la ciudadanía".

Ítem	Factores de Riesgo	Puntos					Calificación	Riesgo	Base de Calificación
		0	1	2	3	N/A			
5	Decisiones sobre la concesión de licencias y trámites.	X					0	BAJO	N/A No Aplica 0. Por política institucional. 1. Decisión grupal. 2. Decisión individual. 3. Por decisión externa.
TOTALES		4	1	0	0	0	0,2		
NUMERO TOTAL DE CRITERIOS							5		
NUMERO DE CRITERIOS EVALUADOS							5		
RIESGO DEL ÁREA DE TRÁMITES Y PROCEDIMIENTOS		BAJO					0,20		

01 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2008

Ítem	Factores de Riesgo	Puntos					Calificación	Riesgo	Base de Calificación
		0	1	2	3	N/A			
1	Información plena a la ciudadanía y comunidad, con mecanismos idóneos	X					0	BAJO	N/A No Aplica 0. Disposición en medios adecuados y claros al usuario, Internet, Periodicos de alta divulgación, información Usuario/cliente. 1. Mecanismos de efectividad relativa 2. Los mecanismos no son claros 3 No emplea mecanismos de información.. No presentó documentación, o presentó incompleta
2	Tecnología incorporada en trámites y procedimientos administrativos.	X					0	BAJO	N/A No Aplica 0. Sistemas Integrados. 1. Sistema no integrado. 2. Sistema manual 3. No existen sistema.. No presentó documentación, o presentó incompleta
3	Existencia y funcionamiento de la Oficina de Quejas y Reclamos.	X					0	BAJO	N/A No Aplica 0. Existe y funciona. 1. Existe formal y opera a medias. 2. Existe pero no opera 3. No existe.. No presentó documentación, o presentó incompleta
4	Simplificación de trámites y aplicación de mejoramiento continuo.		X				1	MEDIO	N/A No Aplica 0. Existe y aplica política de mejoramiento continuo 1. Existe pero no se cumple algunas veces 2. Existe, pero no se cumple 3. No existe. No presentó documentación, o presentó incompleta
5	Decisiones sobre la concesión de licencias y trámites.	X					0	BAJO	N/A No Aplica 0. Por política institucional. 1. Decisión grupal. 2. Decisión individual. 3. Por decisión externa.
TOTALES		4	1	0	0	0	0,2		
NUMERO TOTAL DE CRITERIOS							5		
NUMERO DE CRITERIOS EVALUADOS							5		
RIESGO DEL ÁREA DE TRÁMITES Y PROCEDIMIENTOS		BAJO					0,20		

Nuestra Visión: "Institución de Control que promueve el uso responsable del patrimonio público, reconocida en la sociedad por la calidad de sus servicios y productos".



La calificación obtenida es 0,20 en 2007 y 2008 la cual equivale a Riesgo Bajo y es resultante de los siguientes criterios:

1. Existe disposición en medios adecuados y claros al usuario, como Internet, Periódicos de alta divulgación, información Usuario/cliente, para asegurar la Información plena a la ciudadanía y comunidad.
2. En el marco del Programa Umbral, el Ministerio de Hacienda creó la Unidad de Investigación Interna, que tiene como objetivo el mejoramiento sustancial de las condiciones y niveles de integridad y transparencia; lo que se está implementando actualmente.
3. Se constata tecnología incorporada en trámites y procedimientos administrativos con Sistemas Integrados.
4. Existe simplificación de trámites y aplicación de mejoramiento continuo, pero no se cumple algunas veces.

F) ÁREA DE TRANSPARENCIA

OBJETIVO GENERAL: Relevar información y calificar los niveles de riesgo de corrupción en lo relacionado con la construcción de relaciones de confianza de la comunidad con los administradores públicos. Por consiguiente, es necesario evaluar los aspectos que pongan en riesgo este principio de acuerdo con la percepción que la ciudadanía y los clientes tengan de la entidad, y a través de los indicadores sobre los mecanismos que tenga la entidad para su seguimiento y evaluación.

EJERCICIO FISCAL 2007

Ítem	Factores de Riesgo	Puntos					Calificación	Riesgo	Base de Calificación
		0	1	2	3	N/A			
1	Percepción de los clientes, usuarios o ciudadanos sobre prácticas corruptas. Indicador = $\frac{\text{N}^\circ \text{ de quejas con vinculación de corrupción} \times 100}{\text{N}^\circ \text{ de asuntos tramitados}}$			x			2	POTENCIALMENTE ALTO	N/A No Aplica 0. No hay indicios de quejas y reclamos. 1. Presenta algunos casos investigados y archivados. 2. Presenta algunos casos vía quejas y reclamos. 3. No Existen administración de quejas y reclamos.
2	Percepción de la CGR sobre corrupción por antecedentes de auditoría.				x		3	ALTO	N/A No Aplica 0. Positiva 1. Aceptable. 2. Regular. 3. Negativa.
3	Sistema de indicadores para la evaluación de la satisfactoria atención a clientes y ciudadanía.	x					0	BAJO	N/A No Aplica 0. Existe y se aplica 1. Existe se aplica pero no incide 2. Existe pero no se aplica 3. No existe. No presentó documentación, o presentó incompleta



Ítem	Factores de Riesgo	Puntos					Calificación	Riesgo	Base de Calificación
		0	1	2	3	N/A			
4	Mecanismos para el seguimiento de los trámites relativos a licencias y regulaciones					X	No Aplica	No Aplica	N/A No Aplica 0. Existen y rinden resultados 1. Existen parcialmente 2. Mecanismos diseñados pero no operan 3. No existen.. No presentó documentación, o presentó incompleta
5	Código de ética y valores institucionales	x					0	BAJO	N/A No Aplica 0. Existe y funciona 1. Existe pero no se aplica 2. No existe.. No presentó documentación, o presentó incompleta
6	Convenios de transparencia con organizaciones no gubernamentales o de la sociedad civil.			x			2	POTENCIALMENTE ALTO	N/A No Aplica 0. Existe y funciona 1. Se firmaron pero no aplica 2. No existe.. No presentó documentación, o presentó incompleta
TOTALES		2	0	2	1	1	1,4		
NUMERO TOTAL DE CRITERIOS							6		
NUMERO DE CRITERIOS EVALUADOS							5		
RIESGO DEL ÁREA DE TRANSPARENCIA		MEDIO					1,40		

01 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2008

Ítem	Factores de Riesgo	Puntos					Calificación	Riesgo	Base de Calificación
		0	1	2	3	N/A			
1	Percepción de los clientes, usuarios o ciudadanos sobre prácticas corruptas. Indicador = $\frac{\text{N}^\circ \text{ de quejas con vinculación de corrupción} \times 100}{\text{N}^\circ \text{ de asuntos tramitados}}$			x			2	POTENCIALMENTE ALTO	N/A No Aplica 0. No hay indicios de quejas y reclamos. 1. Presenta algunos casos investigados y archivados. 2. Presenta algunos casos vía quejas y reclamos. 3. No Existen administración de quejas y reclamos.
2	Percepción de la CGR sobre corrupción por antecedentes de auditoría.				x		3	ALTO	N/A No Aplica 0. Positiva 1. Aceptable. 2. Regular. 3. Negativa.
3	Sistema de indicadores para la evaluación de la satisfactoria atención a clientes y ciudadanía.	x					0	BAJO	N/A No Aplica 0. Existe y se aplica 1. Existe se aplica pero no incide 2. Existe pero no se aplica 3. No existe. No presentó documentación, o presentó incompleta
4	Mecanismos para el seguimiento de los trámites relativos a licencias y regulaciones					X	No Aplica	No Aplica	N/A No Aplica 0. Existen y rinden resultados 1. Existen parcialmente 2. Mecanismos diseñados pero no operan 3. No existen.. No presentó documentación, o presentó incompleta



Ítem	Factores de Riesgo	Puntos					Calificación	Riesgo	Base de Calificación
		0	1	2	3	N/A			
5	Código de ética y valores institucionales	x					0	BAJO	N/A No Aplica 0. Existe y funciona 1. Existe pero no se aplica 2. No existe.. No presentó documentación, o presentó incompleta
6	Convenios de transparencia con organizaciones no gubernamentales o de la sociedad civil.			x			2	POTENCIALMENTE ALTO	N/A No Aplica 0. Existe y funciona 1. Se firmaron pero no aplica 2. No existe. No presentó documentación, o presentó incompleta
TOTALES		2	0	2	1	1	1,4		
NUMERO TOTAL DE CRITERIOS							6		
NUMERO DE CRITERIOS EVALUADOS							5		
RIESGO DEL ÁREA DE TRANSPARENCIA		MEDIO					1,40		

La calificación obtenida es 1,40 en 2007 y 2008 la cual equivale a Riesgo Medio y es resultante de los siguientes criterios:

1. La percepción de la ciudadanía respecto a la existencia de prácticas corruptas en el Organismo examinado es desfavorable, debido a la existencia de denuncias ponderadas en base a algunos casos de quejas y reclamos por parte de la sociedad civil.
2. No cuenta con Convenios de Transparencia con organizaciones no gubernamentales o representaciones de la sociedad civil.

G) ÁREA DE CONTROL INTERNO

OBJETIVO GENERAL: Relevar información y calificar los niveles de riesgo de corrupción en lo relacionado con el rol desempeñado por las oficinas de control interno para prevenir riesgos de corrupción.

EJERCICIO FISCAL 2007

Ítem	Factores de Riesgo	Puntos					Calificación	Riesgo	Base de Calificación
		0	1	2	3	N/A			
1	Implementación de un sistema de control interno.		x				1	MEDIO	0. Si plenamente. 1. Existe y se aplica parcialmente 2. Existe pero no se aplica 3. No existen. no presentó documentación, o presentó incompleta
2	La Oficina de Control Interno evalúa y detecta los procesos y áreas con mayor riesgo de corrupción institucional.	x					0	BAJO	0. Definidos con mapa de riesgos u otros medios técnicos. 1. Identifica parcialmente 2. Identifica riesgos eventualmente 3. No realiza. no presentó documentación, o presentó incompleta



3	La Oficina de Control Interno formula programas preventivos de los procesos y áreas con mayor riesgo de corrupción institucional. .	x					0	BAJO	N/A No Aplica 0. Definidos con mapa de riesgos u otros medios técnicos. 1. Identifica parcialmente 2. Identifica riesgos eventualmente 3. No realiza. no presentó documentación, o presentó incompleta	
4	La Oficina de Control Interno formula planes de mejoramiento, y son aplicados.		x				1	MEDIO	0. Si plenamente. 1. Existe y se aplica parcialmente 2. Existe pero no se aplica 3. No existen, no presentó documentación, o presentó incompleta	
TOTALES		2	2	0	0	0	0,25			
NUMERO TOTAL DE CRITERIOS								4		
NUMERO DE CRITERIOS EVALUADOS								4		
RIESGO DEL ÁREA DE CONTROL INTERNO		MEDIO						0,50		

01 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2008

Item	Factores de Riesgo	Puntos					Calificación	Riesgo	Base de Calificación	
		0	1	2	3	N/A				
1	Implementación de un sistema de control interno.		x				1	MEDIO	0. Si plenamente. 1. Existe y se aplica parcialmente 2. Existe pero no se aplica 3. No existen. no presentó documentación, o presentó incompleta	
2	La Oficina de Control Interno evalúa y detecta los procesos y áreas con mayor riesgo de corrupción institucional.	x					0	BAJO	0. Definidos con mapa de riesgos u otros medios técnicos. 1. Identifica parcialmente 2. Identifica riesgos eventualmente 3. No realiza. no presentó documentación, o presentó incompleta	
3	La Oficina de Control Interno formula programas preventivos de los procesos y áreas con mayor riesgo de corrupción institucional. .	x					0	BAJO	N/A No Aplica 0. Definidos con mapa de riesgos u otros medios técnicos. 1. Identifica parcialmente 2. Identifica riesgos eventualmente 3. No realiza. no presentó documentación, o presentó incompleta	
4	La Oficina de Control Interno formula planes de mejoramiento, y son aplicados.		x				1	MEDIO	0. Si plenamente. 1. Existe y se aplica parcialmente 2. Existe pero no se aplica 3. No existen, no presentó documentación, o presentó incompleta	
TOTALES		2	2	0	0	0	0,25			
NUMERO TOTAL DE CRITERIOS								4		
NUMERO DE CRITERIOS EVALUADOS								4		
RIESGO DEL ÁREA DE CONTROL INTERNO		MEDIO						0,50		

La calificación obtenida es 0,50 en 2007 y 2008 la cual equivale a Riesgo Medio y es resultante de los siguientes criterios:

1. Existe y se aplica parcialmente un sistema de control interno.



2. La Oficina de Control Interno formula planes de mejoramiento, pero son aplicados parcialmente.

H) ÁREA DE CONTROL EXTERNO

OBJETIVO GENERAL: Relevar información y calificar los niveles de riesgo de corrupción en lo derivado del control ejercido por la Contraloría General de la República, la auditoría del Poder Ejecutivo u otras auditorías externas. Además, se releva la participación ciudadana en el control.

EJERCICIO FISCAL 2007

Ítem	Factores de Riesgo	Puntos					Calificación	Riesgo	Base de Calificación
		0	1	2	3	N/A			
1	Acciones de control de la C.G.R. En los dos últimos años aplicados al ente auditado.	x					0	BAJO	0. Si 3. No
2	Acciones de control de otras instancias (Auditoría General del Poder Ejecutivo u otras) en los dos últimos años aplicados al ente auditado.	X					0	BAJO	0. Si 3. No
3	Cumplimiento del plan de mejoramiento presentado a la C. G. R.			x			2	POTENCIALMENTE ALTO	N/A No Aplica 0. Cumplimiento 100 %. 1. Cumplimiento entre el 70 y el 99 %. 2. Cumplimiento entre el 45 y el 69 %. 3. Cumplimiento inferior al 45 %.
4	Interpelaciones a titulares de la entidad, originadas por el Congreso de la República en los dos últimos años.	X					0	BAJO	N/A No Aplica 0. No existen. 1. Existieron pero no fueron confirmadas. 2. Investigaciones en proceso. 3. Generaron investigaciones y sanciones.
5	Hallazgos administrativos y/o judiciales importantes en los últimos cinco años en la entidad auditada.				x		3	ALTO	N/A No Aplica 0. No o Investigación archivada 1. Administrativos 2. Indicios de hechos punibles contra el patrimonio 3. Existencia de hallazgos penales
6	Convenios de transparencia suscritos con organizaciones no gubernamentales o sociedad civil.				x		3	ALTO	N/A No Aplica 0. Existe, se cumple y es eficaz. 1. Existe, se cumple, no es eficaz. 2. Existe, no se cumple. 3. No existe.. No presentó documentación, o presentó incompleta
TOTALES		3	0	1	2	0	1,333333333		
NUMERO TOTAL DE CRITERIOS							6		
NUMERO DE CRITERIOS EVALUADOS							6		
RIESGO DEL ÁREA DE CONTROL EXTERNO		MEDIO					1,33		



01 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2008

Ítem	Factores de Riesgo	Puntos					Calificación	Riesgo	Base de Calificación
		0	1	2	3	N/A			
1	Acciones de control de la C.G.R. En los dos últimos años aplicados al ente auditado.	X					0	BAJO	0. Si 3. No
2	Acciones de control de otras instancias (Auditoría General del Poder Ejecutivo u otras) en los dos últimos años aplicados al ente auditado.	X					0	BAJO	0. Si 3. No
3	Cumplimiento del plan de mejoramiento presentado a la C. G. R.			x			2	POTENCIALMENTE ALTO	N/A No Aplica 0. Cumplimiento 100 %. 1. Cumplimiento entre el 70 y el 99 %. 2. Cumplimiento entre el 45 y el 69 %. 3. Cumplimiento inferior al 45 %.
4	Interpelaciones a titulares de la entidad, originadas por el Congreso de la República en los dos últimos años.	X					0	BAJO	N/A No Aplica 0. No existen. 1. Existieron pero no fueron confirmadas. 2. Investigaciones en proceso. 3. Generaron investigaciones y sanciones.
5	Hallazgos administrativos y/o judiciales importantes en los últimos cinco años en la entidad auditada.				x		3	ALTO	N/A No Aplica 0. No o Investigación archivada 1. Administrativos 2. Indicios de hechos punibles contra el patrimonio 3. Existencia de hallazgos penales.
6	Convenios de transparencia suscritos con organizaciones no gubernamentales o sociedad civil.				x		3	ALTO	N/A No Aplica 0. Existe, se cumple y es eficaz. 1. Existe, se cumple, no es eficaz. 2. Existe, no se cumple. 3. No existe.. No presentó documentación, o presentó incompleta
TOTALES		3	0	1	2	0	1,333333333		
NUMERO TOTAL DE CRITERIOS							6		
NUMERO DE CRITERIOS EVALUADOS							6		
RIESGO DEL ÁREA DE CONTROL EXTERNO		MEDIO					1,33		

La calificación obtenida es 1,33 en 2007 y 2008 la cual equivale a Riesgo Medio y es resultante de los siguientes criterios:

1. Existen hallazgos administrativos y/o judiciales en el Organismo examinado.
2. No existen Convenios de transparencia suscritos con organizaciones no gubernamentales o sociedad civil.



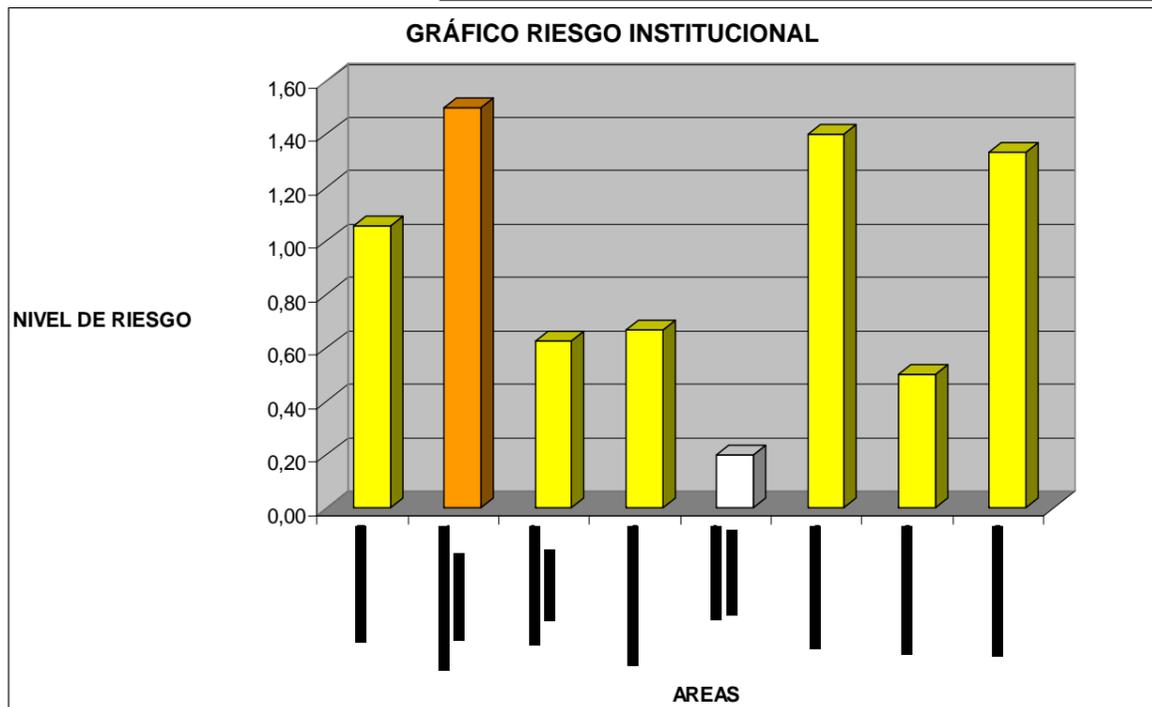
RIESGO INSTITUCIONAL

EJERCICIO FISCAL 2007

Ítem	Áreas Evaluadas	Total de Criterios	Total de Criterios evaluados	Calificación	Riesgo
1	ÁREA DE CONTRATACIÓN	18	17	1,06	MEDIO
2	ÁREA DE ADMINISTRACIÓN DEL TALENTO HUMANO	8	8	1,50	POTENCIALMENTE ALTO
3	ÁREA DE CONTABILIDAD Y PRESUPUESTO	8	8	0,63	MEDIO
4	ÁREA GERENCIAL O DIRECTIVA	7	6	0,67	MEDIO
5	ÁREA DE TRÁMITES Y PROCEDIMIENTOS	5	5	0,20	BAJO
6	ÁREA DE TRANSPARENCIA	6	5	1,40	MEDIO
7	ÁREA DE CONTROL INTERNO	4	4	0,50	MEDIO
8	ÁREA DE CONTROL EXTERNO	6	6	1,33	MEDIO
				0,91	TOTAL

RIESGO INSTITUCIONAL

MEDIO



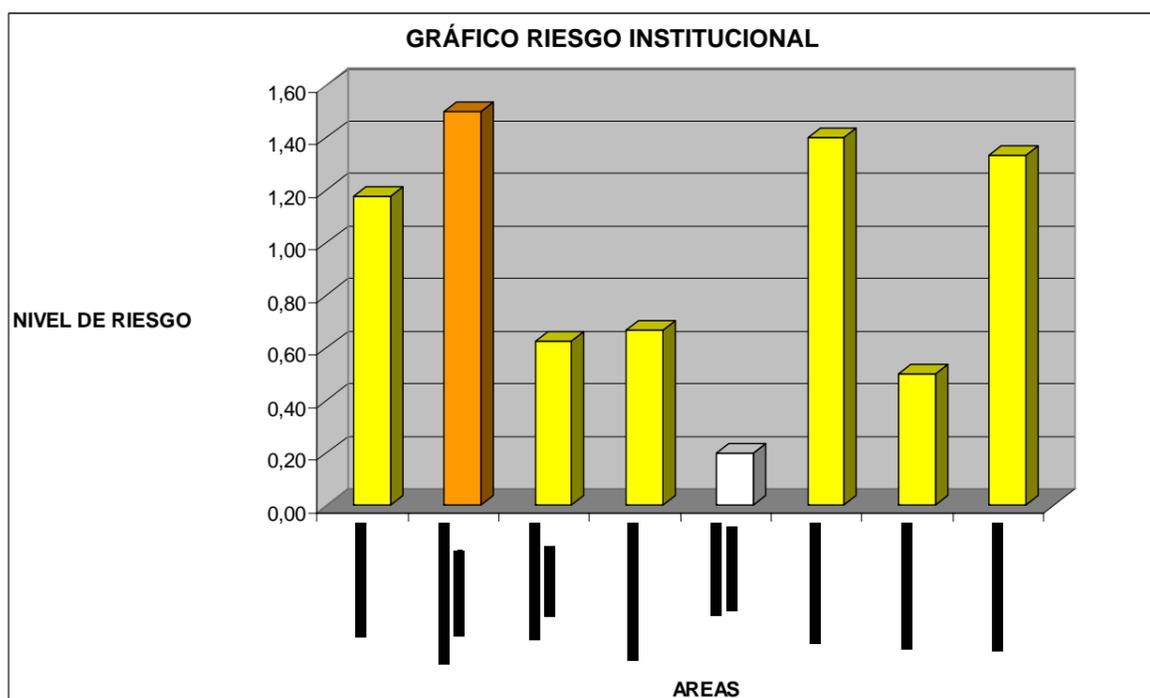
TIPO DE RIESGO	RANGO
RIESGO BAJO	Resultado menor a 0.5
RIESGO MEDIO	Resultado menor a 1,5.
RIESGO POTENCIALMENTE ALTO	Resultado menor a 2,5.
RIESGO ALTO	Resultado mayor o igual a 2,5.



DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2008

Ítem	Áreas Evaluadas	Total de Criterios	Total de Criterios evaluados	Calificación	Riesgo
1	ÁREA DE CONTRATACIÓN	18	17	1,18	MEDIO
2	ÁREA DE ADMINISTRACIÓN DEL TALENTO HUMANO	8	8	1,50	POTENCIALMENTE ALTO
3	ÁREA DE CONTABILIDAD Y PRESUPUESTO	8	8	0,63	MEDIO
4	ÁREA GERENCIAL O DIRECTIVA	7	6	0,67	MEDIO
5	ÁREA DE TRÁMITES Y PROCEDIMIENTOS	5	5	0,20	BAJO
6	ÁREA DE TRANSPARENCIA	6	5	1,40	MEDIO
7	ÁREA DE CONTROL INTERNO	4	4	0,50	MEDIO
8	ÁREA DE CONTROL EXTERNO	6	6	1,33	MEDIO
				0,93	TOTAL

RIESGO INSTITUCIONAL	MEDIO
-----------------------------	--------------



TIPO DE RIESGO	RANGO
RIESGO BAJO	Resultado menor a 0,5
RIESGO MEDIO	Resultado menor a 1,5.
RIESGO POTENCIALMENTE ALTO	Resultado menor a 2,5.
RIESGO ALTO	Resultado mayor o igual a 2,5.



CONCLUSIÓN – CAPÍTULO 2

De la verificación y evaluación realizada al **MINISTERIO DE HACIENDA**, a los aspectos referentes a los cuadros de Identificación de Riesgos, correspondiente al Ejercicio Fiscal 2.007 y de Enero a Mayo del 2008, el Organismo examinado obtuvo una puntuación de 0,91 y 0.93 respectivamente, lo que en medición del riesgo Institucional global equivale a **Riesgo Medio** por los siguientes criterios:

La Entidad presenta una cantidad elevada de contratos suscriptos en los últimos tres meses de la vigencia fiscal y un alto porcentaje de las contrataciones fueron realizadas por Vía de la Excepción.

Existe elevada concentración de contratos con el mismo oferente, como también sucesivas reiteraciones del objeto del gasto en las contrataciones realizadas por la Entidad.

El valor de los contratos de consultoría respecto al valor total de la contratación es elevado y no existen términos de referencia para la selección del personal contratado.

En los últimos cinco años se realizaron numerosos procesos judiciales a funcionarios de la Institución, muchos de ellos resultaron con suspensión en el cargo, apercibimiento y, en casos extremos, destitución.

El inventario físico de bienes muebles se encuentra con inconsistencias.

La percepción de la ciudadanía respecto a la existencia de prácticas corruptas en el Organismo examinado es desfavorable, debido a la existencia de denuncias ponderadas en base a algunos casos de quejas y reclamos por parte de la sociedad civil.

La Rotación Directiva y Ejecutiva en los años 2007 y 2008 ha sido significativamente elevada, lo que dificulta el desarrollo continuo de las actividades institucionales.

No se aplican mecanismos meritocráticos o carrera administrativa.