

0000061

**GOBIERNO DEL  
PARAGUAY | PARAGUÁI  
REKUÁI**

essap

**COMUNICACIÓN INTERNA U.P. N° 184/2024**

**REFERENCIA** : GERENCIA FINANCIERA  
**UNIDAD DE PRESUPUESTO** : UNIDAD DE PRESUPUESTO  
**Remisión de Certificación de Disponibilidad Presupuestaria**  
**SUB REFERENCIA** : UOC/CP N° 040/2024  
**FECHA** : 05 DE ABRIL DE 2024

Me dirijo a usted con el objeto de remitirle la Certificación de Disponibilidad Presupuestaria solicitada por la Unidad Operativa de Contrataciones y que se detallan a continuación.

CDP 2024 N°	CONCEPTO	MONTO DEL CERTIFICADO
25	ADQUISICIÓN DE PREFORMAS PET, BIDONES, DISPENSADORES, ETIQUETAS Y TAPAS CON LOGOS. ID N.º 444.246.	600.000.000.

Atentamente.

**Luis E. Giménez Arévalo**  
Jefe de Unidad de Presupuesto  
Gerencia Financiera  
essap s.a.

**essap sa**  
GERENCIA FINANCIERA

Gcia. Redes Agua Po	<input type="checkbox"/>	Gcia. Operativa Reg. del Int.	<input type="checkbox"/>
Gcia. de Operaciones	<input type="checkbox"/>	Gcia. Administrativa	<input type="checkbox"/>
Gcia. Técnica	<input type="checkbox"/>	Gcia. Agua No Contab.	<input type="checkbox"/>
Gcia. Comercial	<input type="checkbox"/>	Gcia. Comercial Reg. del Int.	<input type="checkbox"/>
Auditoría Int.	<input checked="" type="checkbox"/>	Gerencia General	<input type="checkbox"/>
	<input type="checkbox"/>	Gerencia de UOC	<input type="checkbox"/>

Observación: Para los fines pertinentes

**Alba Benítez**, Jefa  
Dpto. de Programación  
UOC - ESSAP S.A.

**C.P. Jorge A. González Cabello**  
Gerente Financiero  
essap sa

08 ABR. 2024



PRESIDENCIA DE LA REPUBLICA DEL PARAGUAY  
Ministerio de Economía y Finanzas

Anexo al Decreto N° 1092/2024

CERTIFICADO DE DISPONIBILIDAD PRESUPUESTARIA (CDP)

CDP N° 25/2024

Fecha Emisión : 05 DE ABRIL 2024  
Descripción : ADQUISICIÓN DE PREFORMAS PET, BIDONES, DISPENSADORES, ETIQUETAS Y TAPAS CON LOGOS.  
Modalidad : LICITACION PUBLICA NACIONAL N° 07/2024

Entidad : EMPRESA DE SERVICIOS SANITARIOS DEL PARAGUAY ESSAP S.A.

Nro. PAC 444246  
AÑO: 2024

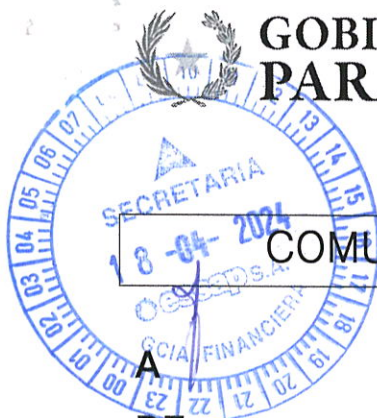
Linea Presupuestaria																
CLASE	PRG	PROY.	ACTIV.	U. Res	S.O.G	F.F.	O.F.	Dpto.	1	2	3	4	5	6	7= (5+6)	8= 2+(3+4+7)
									PRESUPUESTO VIGENTE 2024	PLAN FINANCIERO VIGENTE 2024	COMPROMISOS	MODIF. PRESUP.	CERTIFICACION ACTUAL	CERTIFICACIONES ANTERIORES	CERTIFICACION (Actual + Anteriores)	SALDO DEL PLAN FINANCIERO DISPONIBLE
1	0	0	0	0	390	30	1	99	22.574.026.124	22.574.026.124	0	0	600.000.000	3.330.812.373	3.930.812.373	18.643.213.751
TOTAL													600.000.000			

*Luis E. Giménez Hernández*  
Jefe de Unidad de Presupuesto  
Gerencia Financiera  
essap s.a.

*C.P. Jorge A. Gonzalez Cabello*  
Gerente Financiero  
essap sa

*Econ. Yoni Ramón Coronel*  
Auditor Interno Institucional  
essap sa

00000064



COMUNICACIÓN INTERNA DGC N° 42/2024

A : Gerencia Financiera.  
DE : Dirección de Contabilidad General.  
REFERENCIA : Remisión de Constancia – Marzo 2024  
FECHA : 18/04/2024.

Me dirijo a la Gerencia Financiera y por su intermedio a la Gerencia de UOC, a fin de remitir constancia de presentación de Informes Financieros y Patrimoniales a la Dirección General de Contabilidad Pública, correspondiente al mes de **Marzo 2024**.

Atentamente.

C.P. Jazmín R. Aranda Camarra  
Dirección de Contabilidad General  
essap sa

essap sa  
GERENCIA FINANCIERA

Gcia. Redes Agua Po	<input type="checkbox"/>	Gcia. Operativa Reg. del Int.	<input type="checkbox"/>
Gcia. de Operaciones	<input type="checkbox"/>	Gcia. Administrativa	<input type="checkbox"/>
Gcia. Técnica	<input type="checkbox"/>	Gcia. Agua No Contab.	<input type="checkbox"/>
Gcia. Comercial	<input type="checkbox"/>	Gcia. Comercial Reg. del Int.	<input type="checkbox"/>
Auditoría Int.	<input type="checkbox"/>	Gerencia General	<input type="checkbox"/>
	<input type="checkbox"/>	Gerencia de UOC	<input checked="" type="checkbox"/>

Observación: Para los fines pendientes

C.P. Jorge A. González Cabello  
Gerente Financiero  
essap sa

18 ABR. 2024





**DIRECCIÓN GENERAL DE CONTABILIDAD PÚBLICA  
DEPARTAMENTO DE CONSOLIDACIÓN CONTABLE**

CONSTANCIA N° 337 / 2024

<b>NIVEL</b>	40	<b>SOCIEDADES ANÓNIMAS CON PART. ACCIONARIA MAY. DEL ESTADO</b>	<b>ENTIDAD</b>	2	<b>EMPRESA DE SERVICIOS SANITARIOS DEL PARAGUAY S.A.</b>	<b>EJERCICIO</b>	2024
						<b>PERIODO</b>	MARZO
						<b>VALIDEZ</b>	15/5/2024

De conformidad al Art. 394 del Decreto N° 1092/2024, Reglamentario de la Ley N° 7228/2023 "QUE APRUEBA EL PRESUPUESTO GENERAL DE LA NACION PARA EL EJERCICIO FISCAL 2024" la entidad mencionada ha presentado sus Informes Contables y Presupuestarios. Se expide la constancia a pedido del interesado, a los 17 días del mes de Abril de 2024.

ANGEL ALBERTO GOMEZ MARTINEZ

Jefe de Departamento de Consolidación  
Contable

ARTURO GIMENEZ GONZALEZ

Director General de Contabilidad Pública



PRESIDENCIA DE LA REPUBLICA  
MINISTERIO DE HACIENDA  
Anexo al Decreto N° 1092/2024

EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE RECURSOS AL MES DE MARZO 2024

NIVEL: 40 ENTIDAD: EMPRESA DE SERVICIOS SANITARIOS DEL PARAGUAY

Grupo	Sub Grupo	Origen	Detalle	F. In	DESCRIPCION	1	2	3 = (1+2)	4	5	6	7 = (6/3)
						Presupuesto Inicial	Modificación	Presupuesto Vigente	Plan Financiero (*)	Total Devengado	Total Recaudado	% de Ejecución
100					INGRESOS CORRIENTES	709.595.590.364	0	709.595.590.364	0	154.245.018.022	132.157.134.509	19%
	130				INGRESOS NO TRIBUTARIOS	270.611.185.403	0	270.611.185.403	0	51.272.420.768	45.529.760.433	17%
		132	034	30	TASAS Y DERECHOS	214.517.720.801	0	214.517.720.801	0	43.040.657.649	35.447.273.805	17%
					Tasas Varias	214.517.720.801	0	214.517.720.801	0	43.040.657.649	35.447.273.805	17%
		133	099	30	MULTAS Y OTROS DERECHOS NO TRIBUTARIOS	56.093.464.602	0	56.093.464.602	0	8.231.763.119	10.082.486.628	18%
					Otros	56.093.464.602	0	56.093.464.602	0	8.231.763.119	10.082.486.628	18%
	140				VENTA DE SERVICIOS DE LA ADMINISTRACION PUBLICA	433.979.397.490	0	433.979.397.490	0	102.972.597.254	85.500.524.772	20%
		142			VENTA DE SERVICIOS DE LA ADMINISTRACION PUBLICA	433.979.397.490	0	433.979.397.490	0	102.972.597.254	85.500.524.772	20%
			014	30	Provision de Agua Potable	433.979.397.490	0	433.979.397.490	0	102.972.597.254	85.500.524.772	20%
	160				RENTA DE LA PROPIEDAD	3.183.399.258	0	3.183.399.258	0	0	683.839.775	21%
		161			INTERESES	3.183.399.258	0	3.183.399.258	0	0	683.839.775	21%
			002	30	Intereses por Depósitos	3.183.399.258	0	3.183.399.258	0	0	683.839.775	21%
	190				OTROS RECURSOS CORRIENTES	1.821.608.213	0	1.821.608.213	0	0	443.009.529	24%
		191			OTROS RECURSOS	1.821.608.213	0	1.821.608.213	0	0	443.009.529	24%
			09	30	VIARIOS	1.821.608.213	0	1.821.608.213	0	0	443.009.529	24%
300					RECURSOS DE FINANCIAMIENTO	6.432.000.000	0	6.432.000.000	0	0	0	0%
	310				ENDEUDAMIENTO INTERNO	6.432.000.000	0	6.432.000.000	0	0	0	0%
		313			PRESTAMO DEL SECTOR PRIVADO	6.432.000.000	0	6.432.000.000	0	0	0	0%
			09	20	VIARIOS	6.432.000.000	0	6.432.000.000	0	0	0	0%
					TOTAL	716.027.590.364	0	716.027.590.364	0	154.245.018.022	132.157.134.509	18%

Observación: Tanto las Obligaciones y Pagos pueden sufrir ajustes por conciliaciones de las cuentas presupuestarias.

LUIS ERNESTO  
GIMENEZ  
AREVALOS  
Firmado digitalmente  
por LUIS ERNESTO  
GIMENEZ AREVALOS  
Fecha: 2024.04.12  
15:14:36 -04'00'





PRESIDENCIA DE LA REPÚBLICA  
MINISTERIO DE HACIENDA  
Anexo al Decreto N° 1092/2024

EJECUCION PRESUPUESTARIA DE GASTOS AL MES DE MARZO 2024

Nivel : 40

: EMPRESA DE SERVICIOS SANITARIOS DEL PARAGUAY S.A. - ESSAP S.A.

Grupo	Sub Grupo	Obj Gasto	Fuente	O.F.	Dpto.	DESCRIPCION	1	2	3	4	5	6	7	8
							Presupuesto Inicial	Modificación	Presupuesto Vigente 3 = 1 + 2	Plan Financiero (*)	Total Obligado	Saldo Presupuestario 6 = 3 - 5	Total Pagado	Obligaciones Pend. De Pago 8 = 5 - 7
100	110	30	001	99	SERVICIOS PERSONALES	246.227.685.980	0	246.227.685.980	0	53.852.832.608	192.374.853.372	49.521.950.077	4.330.882.531	
					Remuneraciones Básicas	129.231.638.024	0	129.231.638.024	0	27.857.878.829	101.373.759.195	27.853.647.620	4.231.209	
		111	30	001	99	Sueldos	117.788.580.276	0	117.788.580.276	0	27.505.040.498	90.283.539.778	27.505.040.498	0
		112	30	001	99	Dietas	885.155.136	0	885.155.136	0	197.934.720	687.220.416	197.934.720	0
		113	30	001	99	Gastos de Representación	612.000.000	0	612.000.000	0	143.799.999	468.200.001	143.799.999	0
	114	30	001	99	Aguinaldo	9.945.902.612	0	9.945.902.612	0	11.103.612	9.934.799.000	6.872.403	4.231.209	
120						Remuneraciones Temporales	14.784.901.109	0	14.784.901.109	0	3.242.183.887	11.542.717.222	0	0
	123	30	001	99	Remuneraciones Extraordinarias	10.770.491.004	0	10.770.491.004	0	2.311.236.399	8.459.254.605	2.311.236.399	0	0
	125	30	001	99	Remuneraciones Adicionales	4.014.410.105	0	4.014.410.105	0	930.947.488	3.083.462.617	930.947.488	0	0
						Asignaciones Complementarias	74.481.488.548	0	74.481.488.548	0	15.976.480.217	58.505.008.331	13.708.743.195	2.267.737.022
130	131	30	001	99	Subsidio Familiar	13.750.372.184	0	13.750.372.184	0	2.694.806.764	11.055.565.420	2.674.920.400	19.886.364	0
	133	30	001	99	Bonificaciones	30.449.868.992	0	30.449.868.992	0	6.648.477.481	23.801.391.511	6.648.477.481	0	0
	134	30	001	99	Aporte Jubilatorio	30.185.247.372	0	30.185.247.372	0	6.613.995.972	23.571.251.400	4.372.545.314	2.241.450.658	0
	137	30	001	99	Gratificaciones por Servicios Especiales	96.000.000	0	96.000.000	0	19.200.000	76.800.000	12.800.000	6.400.000	0
						Personal Contratado	10.131.051.698	0	10.131.051.698	0	2.074.399.663	8.056.652.035	2.071.799.663	2.600.000
140	141	30	001	99	Contratación de Personal Técnico	690.300.000	0	690.300.000	0	30.300.000	660.000.000	30.300.000	0	0
	144	30	001	99	Jornales Varios	5.627.435.814	0	5.627.435.814	0	1.280.291.761	4.347.144.053	1.277.691.761	2.600.000	0
	145	30	001	99	Honorarios Profesionales	3.813.315.884	0	3.813.315.884	0	763.807.902	3.049.507.982	763.807.902	0	0
						Otros Gastos del Personal	17.598.606.601	0	17.598.606.601	0	4.701.890.012	12.896.716.589	2.645.575.712	2.056.314.300
190	199	30	001	99	Otros Gastos del Personal	17.598.606.601	0	17.598.606.601	0	4.701.890.012	12.896.716.589	2.645.575.712	2.056.314.300	0
						SERVICIOS NO PERSONALES	125.980.868.564	0	125.980.868.564	0	13.114.621.137	112.866.247.427	2.566.648.814	10.547.972.323
200	210	30	001	99	SERVICIOS BASICOS	60.950.000.000	0	60.950.000.000	0	8.789.657.383	52.160.342.617	119.471.104	8.670.186.279	0
	220	30	001	99	TRANSPORTE Y ALMACENAJE	414.212.000	0	414.212.000	0	6.962.000	407.250.000	6.962.000	0	0
	230	30	001	99	PASAJES Y VIATICO	3.936.000.000	0	3.936.000.000	0	548.891.875	3.387.108.125	440.562.984	108.328.891	0
	240	30	001	99	GASTOS POR SERVICIOS DE ASEO, MANTENIMI	29.788.045.729	0	29.788.045.729	0	1.217.052.707	28.570.993.022	814.295.074	402.757.633	0
	250	30	001	99	ALQUILERES Y DERECHOS	6.658.710.500	0	6.658.710.500	0	1.560.962.302	5.097.748.198	468.027.782	1.092.934.520	0
	260	30	001	99	SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES	19.268.400.335	0	19.268.400.335	0	874.496.797	18.393.903.538	667.151.797	207.345.000	0
	270	30	001	99	SERVICIOS SOCIALES	497.500.000	0	497.500.000	0	66.420.000	431.080.000	0	66.420.000	0
	280	30	001	99	OTROS SERVICIOS EN GENERAL	2.668.000.000	0	2.668.000.000	0	5.165.565	2.662.834.435	5.165.565	0	0
	290	30	001	99	SERVICIOS DE CAPACITACION Y ADIESTRAMIEN	1.800.000.000	0	1.800.000.000	0	45.012.508	1.754.987.492	45.012.508	0	0

**LUIS ERNESTO  
GIMENEZ  
AREVALOS**



Grupo	Sub Grupo	Obj Gasto	Fuente	O.F.	Opto.	DESCRIPCION	1	2	3	4	5	6	7	8
							Presupuesto Inicial	Modificación	Presupuesto Vigente 3 = 1 + 2	Plan Financiero (*)	Total Obligado	Saldo Presupuestario 6 = 3 - 5	Total Pagado	Obligaciones Pend. De Pago 8 = 5 - 7
300			30	001	99	BIENES DE CONSUMOS E INSUMOS	40.192.480.176	0	40.192.480.176	0	4.954.654.775	35.237.825.401	2.652.849.798	2.301.804.977
	310		30	001	99	PRODUCTOS ALIMENTICIOS	180.000.000	0	180.000.000	0	35.852.480	144.147.520	0	35.852.480
	320		30	001	99	TEXTILES Y VESTUARIOS	3.346.304.400	0	3.346.304.400	0	110.541.100	3.235.763.300	0	110.541.100
	330		30	001	99	PRODUCTOS DE PAPEL, CARTÓN E IMPRESOS	1.074.359.500	0	1.074.359.500	0	61.400.189	1.012.959.311	6.326.189	55.074.000
	340		30	001	99	BIENES DE CONSUMO DE OFICINAS E INSUMOS	4.202.324.152	0	4.202.324.152	0	856.097.798	3.346.226.354	851.519.298	4.578.500
	350		30	001	99	PRODUCTOS E INSTRUMENTALES QUIMICOS Y	1.135.466.000	0	1.135.466.000	0	92.577.850	1.042.888.150	92.577.850	0
	360		30	001	99	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	7.680.000.000	0	7.680.000.000	0	1.368.573.089	6.311.426.911	131.808.450	1.236.764.639
	390		30	001	99	OTROS BIENES DE CONSUMO	22.574.026.124	0	22.574.026.124	0	2.429.612.269	20.144.413.855	1.570.618.011	858.994.258
400			30	001	99	BIENES DE CAMBIO	62.412.005.116	0	62.412.005.116	0	12.676.314.387	49.735.690.729	7.600.979.110	5.075.335.277
	420		30	001	99	MINERALES	1.200.000.000	0	1.200.000.000	0	0	1.200.000.000	0	0
	490		30	001	99	OTRAS MATERIAS PRIMAS Y PRODUCTOS SEMI	61.212.005.116	0	61.212.005.116	0	12.676.314.387	48.535.690.729	7.600.979.110	5.075.335.277
500			30	001	99	INVERSIONES FISICAS	66.819.050.344	0	66.819.050.344	0	3.588.600.271	63.230.450.073	1.602.703.722	1.985.896.549
500			20	402	99		6.432.000.000	0	6.432.000.000	0	0	6.432.000.000	0	0
	510		30	001	99	ADQUISICION DE INMUEBLES	1.793.259.663	0	1.793.259.663	0	0	1.793.259.663	0	0
	520		30	001	99	CONSTRUCCIONES	37.000.108.627	0	37.000.108.627	0	1.970.608.549	35.029.500.078	0	1.970.608.549
	530		30	001	99	ADQUISICION DE MAQUINARIAS, EQUIPOS Y H	17.885.258.436	0	17.885.258.436	0	1.617.991.722	16.267.266.714	1.602.703.722	15.288.000
	540		30	001	99	ADQUISICION DE EQUIPOS DE OFICINA Y COME	2.037.483.118	0	2.037.483.118	0	0	2.037.483.118	0	0
	550		30	001	99	ADQUISICION DE EQUIPOS MILITARES Y DE SEG	89.500.000	0	89.500.000	0	0	89.500.000	0	0
	570		30	001	99	ADQUISICION DE ACTIVOS INTANGIBLES	7.813.440.500	0	7.813.440.500	0	0	7.813.440.500	0	0
	590		30	001	99	OTROS GASTOS DE INVERSION Y REPARACIONE	200.000.000	0	200.000.000	0	0	200.000.000	0	0
	520		20	402	99	CONSTRUCCIONES	6.432.000.000	0	6.432.000.000	0	0	6.432.000.000	0	0
700			30	001	99	SERVICIO DE LA DEUDA	113.582.825.604	0	113.582.825.604	0	23.186.668.119	90.396.157.485	23.186.668.119	0
	710		30	001	99	INTERES DE LA DEUDA PUBLICA INTERNA	22.432.002.284	0	22.432.002.284	0	5.807.728.863	16.624.273.421	5.807.728.863	0
	720		30	001	99	INTERES DE LA DEUDA PUBLICA EXTERNA	16.590.856.521	0	16.590.856.521	0	579.862.585	16.010.993.936	579.862.585	0
	730		30	001	99	AMORTIZACION DE LA DEUDA PUBLICA INTERN	44.546.177.399	0	44.546.177.399	0	10.990.805.336	33.555.372.063	10.990.805.336	0
	740		30	001	99	AMORTIZACION DE LA DEUDA PUBLICA EXTERN	30.013.789.400	0	30.013.789.400	0	5.808.271.336	24.205.518.064	5.808.271.336	0
800			30	001	99	TRANSFERENCIAS	790.000.000	0	790.000.000	0	0	790.000.000	0	0
	840					TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PRI	790.000.000	0	790.000.000	0	0	790.000.000	0	0
		842	30	001	99	Aporte a Entidades Educativas e Instituciones s	50.000.000	0	50.000.000	0	0	50.000.000	0	0
		845	30	001	99	Indemnizaciones	500.000.000	0	500.000.000	0	0	500.000.000	0	0
		846	30	001	99	Subsidios y asistencia social a personas y famili	240.000.000	0	240.000.000	0	0	240.000.000	0	0
900			30	001	99	OTROS GASTOS	53.590.674.580	0	53.590.674.580	0	11.537.615.393	42.053.059.187	11.537.615.393	0
	910		30	001	99	PAGO DE IMPUESTOS, TASAS Y GASTOS JUDICIA	37.510.674.580	0	37.510.674.580	0	11.396.964.893	26.113.709.687	11.396.964.893	0
	960		30	001	99	DEUDAS PENDIENTES DE PAGO DE GASTOS CO	11.080.000.000	0	11.080.000.000	0	36.121.000	11.043.879.000	36.121.000	0
	980		30	001	99	DEUDAS PENDIENTES DE PAGO DE GASTOS DE	5.000.000.000	0	5.000.000.000	0	104.529.500	4.895.470.500	104.529.500	0
						TOTAL FUENTE 30	709.595.590.364	0	709.595.590.364	0	122.911.306.690	586.684.283.674	98.669.415.033	24.241.891.657
						TOTAL FUENTE 20	6.432.000.000	0	6.432.000.000	0	0	6.432.000.000	0	0
						TOTAL PRESUPUESTO 2024	716.027.590.364	0	716.027.590.364	0	122.911.306.690	593.116.283.674	98.669.415.033	24.241.891.657

Observación: Tanto las Obligaciones y Pagos pueden sufrir ajustes por conciliaciones de las cuentas presupuestarias.

**LUIS ERNESTO**  
**GIMENEZ**  
**AREVALOS**  
 Firmado digitalmente por  
 LUIS ERNESTO GIMENEZ  
 AREVALOS  
 Fecha: 2024.04.12 15:15:06  
 -04'00'