



AUDITORIA EXTERNA FINANCIERA E IMPOSITIVA EJERCICIO 2023

ADMINISTRACION NACIONAL DE NAVEGACION Y PUERTOS (ANNP)

DICTAMEN



1	Dictamen del Auditor Externo sobre los Estados Financieros al 31 de diciembre 2023.
---	---



DICTAMEN DEL AUDITOR EXTERNO SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS

21 de noviembre de 2024

Señor:

Ing. Julio Cesar Vera Cáceres, Presidente

Administración Nacional de Navegación y Puertos, (ANNP)

Presente

Identificación de los estados financieros sujetos de la auditoría.

Hemos examinado los Estados Financieros y adjuntos de la Administración Nacional de Navegación y Puertos (ANNP), los cuales incluyen los Estados de Situación Patrimonial al 31 de diciembre de 2023, los correspondientes Estados de Resultados, Evolución del Patrimonio y Estado de Flujo de Efectivo por el año terminado en la fecha mencionada. Los Estados Financieros del Ejercicio 2022 que se presentan con fines comparativos fueron auditados por nuestros auditores quienes emitieron un Dictamen sin Salvedades.

Responsabilidad de la Administración sobre los Estados Financieros.

La preparación y presentación de dichos estados financieros es responsabilidad de la administración de la Institución de acuerdo con Normas Contables, vigentes en Paraguay. Esta responsabilidad incluye; I) el diseño implementación y mantenimiento de controles internos relevantes relativos a la preparación y presentación adecuada de los Estados Financieros, tal que los mismos estén exentos de errores materiales debido a fraude o error, II) la selección y aplicación de las políticas contables apropiadas y, III) la realización de estimaciones contables razonables de acuerdo con las circunstancias.

Responsabilidad del Auditor.

Nuestra responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre los mencionados Estados Financieros basados en nuestra Auditoría.

Alcance.

Nuestra auditoría se efectuó de acuerdo con Normas de Auditoría vigentes en el Paraguay. Estas normas requieren que planifiquemos y realicemos la Auditoría para obtener una seguridad razonable sobre si los Estados Financieros están exentos de errores materiales. Una auditoría comprende la realización de procedimientos con el fin de obtener evidencia de Auditoría sobre las cifras y exposiciones en los Estados Financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor incluyendo la evaluación de los riesgos de errores materiales en los Estados Financieros, debido a fraude o error. En la realización de estas evaluaciones de riesgo el auditor considera los controles internos relevantes relativos a la preparación y presentación adecuada de los Estados Financieros de la Institución a fin de diseñar procedimientos de Auditoría que son apropiados en las circunstancias, pero no con el propósito de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno. Una Auditoría también incluye la evaluación de la adecuación de las políticas contables utilizadas y la razonabilidad de las estimaciones contables realizadas por Administración Nacional de Navegación y Puertos (ANNP), así como la evaluación de la presentación general de los Estados Financieros, consideramos que la evidencia de Auditoría que hemos obtenido es suficiente y apropiada para fundamentar nuestra opinión de Auditoría.





Opinión.

En nuestra opinión, los Estados Financieros antes mencionados presentan razonablemente en todos sus aspectos importantes, la Situación Patrimonial y Financiera de la Administración Nacional de Navegación y Puertos (ANNP) al 31 de diciembre de 2023, los resultados de sus operaciones y sus flujos de efectivos de conformidad con principios de contabilidad de aceptación general.

Informe sobre otros requisitos legales y reguladores.

En cumplimiento de las disposiciones legales vigentes, informamos lo siguiente:

- a) La Administración Nacional de Navegación y Puertos (ANNP) a la fecha del presente informe mantiene sus registros de acuerdo con lo establecido en la Ley 125/91, Ley 2421/04, Ley 6380/19 sus reglamentaciones y actualizaciones.
- b) A la fecha del presente informe, y considerando los límites de materialidad establecidos, la institución ha cumplido con los pagos de sus obligaciones impositivas relacionadas con el ejercicio con el año finalizado el 31 de diciembre de 2023.
- c) Se ha dado cumplimiento a lo establecido en la Resolución N° 30/19 que reglamenta el artículo 33° de la Ley 2421/04, no habiendo aspectos impositivos materiales que mencionar.
- d) En virtud de lo establecido en el artículo 16° de la Resolución General N° 115 de fecha 7 de abril de 2022 Por la cual se reglamenta el Estudio Técnico de Precios de Transferencia e Informes adicionales, informamos que la empresa auditada no se encuentra obligada a presentar el Informe Técnico de Precios de Transferencias.

Lic. Ricardo Román Olmedo
Auditor Externo
Reg. DNIT N° 168/20



Misión: "Administrar y operar todos los puertos públicos y mantener la navegabilidad de los ríos, a fin de contribuir al crecimiento sustentable del país."

BALANCE GENERAL AL 31/12/2023
(en guaraníes)

1- IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE		2- EJERCICIO FISCAL	
RAZÓN SOCIAL O NOMBRES Y APELLIDOS	IDENTIFICADOR RUC	DESDE	HASTA
ADMINISTRACIÓN NACIONAL DE NAVEGACIÓN Y PUERTOS	80003468-6	01/01/2023	31/01/2023
3- IDENTIFICACIÓN REPRESENTANTE LEGAL		4- IDENTIFICACIÓN DEL CONTADOR	
APELLIDOS/NOMBRES		APELLIDOS/ NOMBRES	IDENTIFICADOR RUC
JULIO CÉSAR VERA CÁCERES		LIDIA PIEDRABUENA	2054567-3

		2.023	2.022
1	ACTIVO	553.844.002.401	512.501.064.140
1.01	ACTIVO CORRIENTE	210.459.472.697	171.001.687.060
1.01.01	DISPONIBILIDADES	203.692.485.266	163.495.655.936
1.01.01.01	RECAUDACIONES A DEPOSITAR	1.193.615.715	793.753.698
1.01.01.01.01.01	Puerto Asunción	5	5
1.01.01.01.01.02	Puerto CDE	620.866.412	303.830.679
1.01.01.01.01.03	Puerto Encarnación	37.938.918	47.559.033
1.01.01.01.01.04	Puerto Pedro Juan Caballero	39.941.025	44.991.031
1.01.01.01.01.05	Puerto Salto del Guairá	7.464.838	30.837.285
1.01.01.01.01.06	Puerto Alberdi	1.649.395	1.424.485
1.01.01.01.01.07	Puerto Pilar	558.802	1.865.756
1.01.01.01.01.08	Puerto Concepción		1.324.400
1.01.01.01.01.09	Puerto Ita Enramada	35.611.173	21.194.178
1.01.01.01.01.10	Puerto Sajonia	0	0
1.01.01.01.01.11	Puerto Falcon	113.244.840	87.133.875
1.01.01.01.01.12	Puerto Villeta	71.403.530	54.684.248
1.01.01.01.01.13	Puerto Chaco-i	6.944.334	10.971.464
1.01.01.01.01.15	Deposito Franco Santos	0	0
1.01.01.01.01.17	Puerto Algesa	13.839.868	11.661.197
1.01.01.01.01.20	Nivel Nacional	236.348.075	172.365.562
1.01.01.01.01.22	Deposito Franco en Paranagua	0	0
1.01.01.01.01.24	Puerto Infante Rivarola	7.590.000	3.910.500
1.01.01.01.01.25	Pozo Hondo	214.500	
1.01.01.04	BANCOS	202.498.869.551	162.701.902.238
1.01.01.04.01	BANCO - MONEDA LOCAL	138.599.727.476	109.144.883.520
1.01.01.04.01.01	Bnf Cta. De Ahorro Nro. 2.010956.8	16.990.061.762	8.081.946.965
1.01.01.04.01.02	Bnf Ahorro Cta. Cte. 015-040-03	875.736.216	738.948.073
1.01.01.04.01.03	Banco Amambay Cta. ahorro. 157-00004/3	2.945.861.971	2.395.498.454
1.01.01.04.01.04	Banco Amambay Cta. Cte. 0147-00006/6	11.251.238	11.240.218
1.01.01.04.01.06	Bbva Cta. Cte. 1637/2	15.000.000	15.000.000
1.01.01.04.01.07	Bbva Cta. Ahorro 70048-6	526.232.356	524.930.591
1.01.01.04.01.08	Bbva Caja De Ahorro 215500-701185	1.326.749.199	1.283.962.909
1.01.01.04.01.09	Banco Continental Cta. Cte. 777640	113.893.352	263.363.490
1.01.01.04.01.10	Banco Continental Cta. Ahorro 443840-09	115.275.521.665	95.310.842.552
1.01.01.04.01.12	Bco. Atlas Cta. Cte. 3-13-00707/3	15.000.000	15.000.000
1.01.01.04.01.13	Bco. Atlas S.A. Caja De Ahorro Gs. 3-53-00223/0	417.929.034	417.439.585
1.01.01.04.01.14	Banco Itau S.A. Nro. 0.0.041698/6	86.490.683	86.710.683
1.01.01.04.02	BANCO - MONEDA EXTRANJERA	63.899.142.075	53.557.018.718
1.01.01.04.02.01	Bnf Caja De Ahorro USS 004027/8	30.616.920.923	30.000.391.283
1.01.01.04.02.02	Bnf Cuenta Cte. USS 001277/6	131.535.430	132.756.382
1.01.01.04.02.03	Bco. Atlas S.A. Caja De Ahorro Cta. 693.900	2.567.544.804	2.592.080.158
1.01.01.04.02.04	Banco Continental S.A.E.C.A. Cta. Cte. M/E 37-889923-	58.226.960	58.767.440
1.01.01.04.02.05	Banco Continental S.A.E.C.A. Cta. Ahorro M/E 37-142823	30.524.913.958	20.773.023.455
1.01.03	CREDITOS	5.895.052.826	6.682.148.860
1.01.03.01	DEUDORES POR VENTAS	105.355.736	939.529.219
1.01.03.01.01	CUENTA A COBRAR	105.355.736	939.529.219
1.01.03.01.01.001	Tasa de Muelle - Trafio Externo	0	0
1.01.03.01.01.002	Recursos Extraordinarios	0	0
1.01.03.01.01.003	Cheques Devueltos	0	0
	Cheque devueltos Amambay	0	0
	Cheque devueltos BNF	0	0
	Cheque devueltos Continental	0	0
1.01.03.01.01.004	Consortio Mercosul - Paranagua	0	939.529.219

Firmado al solo efecto de su
identificación con el informe de

Fecha 21 NOV 2024

CCP AUDITORES CONSULTORES

Misión: "Administrar y operar todos los puertos públicos y mantener la navegabilidad de los ríos, a fin de contribuir al crecimiento sustentable del país."

BALANCE GENERAL AL 31/12/2023
(en guaraníes)

1-IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE		2- EJERCICIO FISCAL	
RAZÓN SOCIAL O NOMBRES Y APELLIDOS	IDENTIFICADOR RUC	DESDE	HASTA
ADMINISTRACIÓN NACIONAL DE NAVEGACIÓN Y PUERTOS	80003468-6	01/01/2023	31/01/2023
3- IDENTIFICACIÓN REPRESENTANTE LEGAL		4- IDENTIFICACIÓN DEL CONTADOR	
APELLIDOS/NOMBRES		APELLIDOS/ NOMBRES	IDENTIFICADOR RUC
JULIO CÉSAR VERA CÁCERES		LIDIA PIEDRABUENA	2054567-3
1.01.03.01.01.005	Seguros en Gestion de Cobros	105.355.736	
1.01.03.05	CREDITOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	4.613.743.411	4.674.481.355
1.01.03.05.01	ANTICIPOS Y RETENCIONES IMPUESTO A LA RENTA	4.613.743.411	4.674.481.355
1.01.03.05.01.002	Retencion Renta	1.165.339	1.165.339
1.01.03.05.01.010	Anticipo de Impuesto a la Renta	4.612.578.072	4.673.316.016
1.01.03.05.02	RETENCIONES DE IVA	0	0
1.01.03.05.02.005	Retencion IVA	0	0
1.01.03.05.03	IVA-CREDITO FISCAL	0	0
1.01.03.05.03.001	IVA Credito Fiscal	0	0
1.01.03.06	ANTICIPO A PROVEEDORES	1.175.953.679	1.068.138.286
1.01.03.06.01	ANTICIPO A PROVEEDORES LOCALES	1.175.953.679	1.068.138.286
1.01.03.06.01.001	Anticipos a Contratistas	1.138.430.555	1.061.673.286
	Anticipo Jeroviapy S.R.L.	0	0
	Anticipo Maximiliano Gomez Flores	201.458.540	201.458.540
	Anticipo Vision Construcciones	286.090.909	286.090.909
	Anticipo Nad Constructora	312.981.819	312.981.819
	Anticipo Cabipal Metalmek S.A.	22.478.428	22.478.428
	Anticipo Luis Maria Lopez Cubas	238.663.590	238.663.590
	Anticipo p/ Dragado de los Rios	0	0
	Anticipo Ingenieria Montec De Angel Mazacotte	0	0
	Anticipo Mancuso & CIA S.R.L.	0	0
	Anticipo RG Ingenieria DE Jose Anibal Rivas	0	0
	Silvero Lopez, Julio Zacarias	30.211.986	0
	Potencia Hidraulica S.R.L.	46.545.283	0
1.01.03.06.01.002	Por compra de Activos en Transito	0	0
1.01.03.06.01.003	Proveedores de bienes y servicios	0	0
1.01.03.06.01.004	Otros Anticipos	37.523.124	6.465.000
	Anticipo para Gastos	0	0
	Anticipo de Sueldos a Funcionarios	1.610.000	1.610.000
	Anticipo Contribucion De Funcionarios	40.000	4.855.000
	Anticipo Para Gastos Santos Brasil	653.836	0
	Anticipo Para Gastos Buenos Aires - Argentina	21.016.455	0
	Anticipo Para Gastos Rio Grande Do Sul - Brasil	23.336	0
	Anticipo Para Gastos Antofagasta - Chile	324.640	0
	Anticipo Para Gastos Montevideo - Uruguay	313.530	0
	Anticipo Para Gastos Paranagua - Brasil	318.358	0
	Anticipo Para Gastos Nueva Palmira - Uruguay	13.222.969	0
1.01.03.99	(-) PREVISION PARA CREDITOS DE DUDOSO COBRO	0	0
1.01.05	GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO	871.934.605	823.882.264
1.01.05.02	SEGUROS A DEVENGAR	871.934.605	823.882.264
1.02	ACTIVO NO CORRIENTE	343.384.529.704	341.499.377.080
1.02.01	CREDITOS A LARGO PLAZO	4.991.170.466	4.567.652.102
1.02.01.01	DEUDORES POR VENTAS	5.146.017.615	4.759.790.647
	Tasa De Muelle - Trafico Externo	1.157.491.388	1.186.473.572
	Recursos Extraordinarios	1.121.523.767	1.121.523.767
	Consorcio Mercosul - Paranagua	2.867.002.460	2.451.793.308
1.02.01.05	DEUDORES EN GESTIÓN DE COBRO - MOROSOS O	2.011.771.077	1.993.627.997
	Asociación De Empleados De La A.N.N.P	960.903.992	960.903.992
	Cheq. Devuelto bnf 015-040-3	8.642.171	8.642.171
	Cheq. Devuelto Amambay/6	71.595.545	71.595.545
	Cheq. Devuelto Continental	4.998.061	4.998.061
	Fondos Fijos A Regularizar	63.834.397	43.727.704

Firmado al solo efecto de su
identificación con el informe de

Fecha 21 NOV 2024

CCP AUDITORES CONSULTORES

Misión: "Administrar y operar todos los puertos públicos y mantener la navegabilidad de los ríos, a fin de contribuir al crecimiento sustentable del país."

BALANCE GENERAL AL 31/12/2023
(en guaraníes)

1-IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE		2- EJERCICIO FISCAL	
RAZÓN SOCIAL O NOMBRES Y APELLIDOS	IDENTIFICADOR RUC	DESDE	HASTA
ADMINISTRACIÓN NACIONAL DE NAVEGACIÓN Y PUERTOS	80003468-6	01/01/2023	31/01/2023
3- IDENTIFICACIÓN REPRESENTANTE LEGAL		4- IDENTIFICACIÓN DEL CONTADOR	
APELLIDOS/NOMBRES		APELLIDOS/ NOMBRES	IDENTIFICADOR RUC
JULIO CÉSAR VERA CÁCERES		LIDIA PIEDRABUENA	2054567-3
1.02.01.99	Anticipo Para Gastos A Regularizar	901.796.911	903.760.524
	(-) PREVISION PARA CREDITOS DE DUDOSO COBRO	(2.166.618.226)	(2.185.766.542)
	Prevision Tasa De Muelle - Tráfico Externo	(455.088.272)	(474.236.588)
	Prevision Recursos Extraordinarios	(49.524.991)	(49.524.991)
	Prevision Asociación De Empleados De La A.N.N.P	(955.228.450)	(955.228.450)
	Prevision S/ Deposito Judicial Bnf Cta. N° 153476/3	(5.675.542)	(5.675.542)
	Prevision Cheques Devueltos A Regularizar	(8.076.130)	(8.076.130)
	Prevision Cuentas Varias A Regularizar	(693.024.841)	(693.024.841)
1.02.03	INVERSIONES A LARGO PLAZO	0	0
1.02.03.06	DEPOSITO EN ENTIDADES FINANCIERAS INTERVENI	5.020.557.372	5.020.557.372
	Banco Union S.A. Inversion Y Fomento	700.534.500	700.534.500
	Banco De Inversiones Del Paraguay	1.250.000.000	1.250.000.000
	Multibanco C/C	147.168.470	147.168.470
	Multibanco Ahorros	670.451.274	670.451.274
	Multibanco C.D.A.	1.220.000.000	1.220.000.000
	Multibanco U\$S	587.298.818	587.298.818
	Multibanco - Intereses A Cobrar	445.104.310	445.104.310
1.02.03.07	FONDOS RESTRINGIDOS	1.055.340.462	1.055.340.462
	Banco Amambay 014-4700006/6	889.435.562	889.435.562
	Interbanco	18.749.700	18.749.700
	Banco Amambay - Fondo Retenido	145.000.000	145.000.000
	Banco Nacional De Fomento	2.155.200	2.155.200
1.02.03.99	(-) PREVISION POR DEVALUACIÓN DE INVERSIONES	(6.075.897.834)	(6.075.897.834)
	Banco Unión S.A. Inversión Y Fomento	(700.534.500)	(700.534.500)
	Banco De Inversiones Del Paraguay	(1.250.000.000)	(1.250.000.000)
	Multibanco C/C	(147.168.470)	(147.168.470)
	Multibanco Ahorros	(670.451.274)	(670.451.274)
	Multibanco C.D.A	(1.220.000.000)	(1.220.000.000)
	Multibanco U\$S	(587.298.818)	(587.298.818)
	Multibanco - Intereses A Cobrar	(445.104.310)	(445.104.310)
	Banco Amambay 014-4700006/6	(889.435.562)	(889.435.562)
	Interbanco	(18.749.700)	(18.749.700)
	Banco Amambay - Fondo Retenido	(145.000.000)	(145.000.000)
	Banco Nacional De Fomento	(2.155.200)	(2.155.200)
1.02.04	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	338.393.359.238	336.931.724.978
1.02.04.09	ACTIVO FIJO DE USO INSTITUCIONAL + USO PUBLIC	454.729.637.644	447.936.453.900
1.02.04.10	ACTIVO FIJO DE USO PRIVADO EXTERIOR	8.957.439.133	8.957.439.133
1.02.04.99	(-) DEPRECIACION ACUMULADA	(125.293.717.539)	(119.962.168.055)
2.	PASIVO	11.527.071.118	12.937.204.264
2.01	PASIVO CORRIENTE	11.527.071.118	12.937.204.264
2.01.01	ACREEDORES COMERCIALES	4.012.789.325	4.664.025.313
2.01.01.01	PROVEEDORES LOCALES	3.652.383.924	3.925.424.836
	O.P. Por Servicios Personales 11527071118	24.365.843	25.120.086
	O.P. Por Servicios No Personales: 0	562.334.484	382.743.560
	O.P. Por Bienes de Consumo e Insumos	514.605.592	213.636.364
	O.P. Por Inversion Fisica	2.474.159.950	3.297.324.826
	O.P. Por Transferencias	59.493.500	0
	O.P. Por Otros Gastos	17.424.555	6.600.000
2.01.01.04	OTROS ACREEDORES	360.405.401	738.600.477
2.01.01.04.01	ACREEDORES VARIOS	360.405.401	9.665.431
	Servicios Personales	0	0
	Servicios No Personales	0	7.645.431
	Proteccion Medica S.A.	3.690.000	630.000
	Sitrapap	0	0
	Sindicato De Funcionarios Port. Del Paraguay	3.120.000	0

Firmado al solo efecto de su
identificación con el informe de

Fecha 21 NOV 2024

CCP AUDITORES CONSULTORES

Misión: "Administrar y operar todos los puertos públicos y mantener la navegabilidad de los ríos, a fin de contribuir al crecimiento sustentable del país."

BALANCE GENERAL AL 31/12/2023
(en guaraníes)

1-IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE		2- EJERCICIO FISCAL	
RAZÓN SOCIAL O NOMBRES Y APELLIDOS	IDENTIFICADOR RUC	DESDE	HASTA
ADMINISTRACIÓN NACIONAL DE NAVEGACIÓN Y PUERTOS	80003468-6	01/01/2023	31/01/2023
3- IDENTIFICACIÓN REPRESENTANTE LEGAL		4- IDENTIFICACIÓN DEL CONTADOR	
APELLIDOS/NOMBRES		APELLIDOS/ NOMBRES	IDENTIFICADOR RUC
JULIO CÉSAR VERA CÁCERES		LIDIA PIEDRABUENA	2054567-3
	Sigraport - Sind. De Graduado Universitario Portuario	0	0
	Union De Funcionarios Area Operacional	2.720.000	1.240.000
	Sindicato Sitraporte	1.560.000	0
	Mutual de la Gerencia Tecnica	430.000	0
	Seguro de Sepelio Jardin de la Paz	7.205.900	0
	Retencion Orden Judicial	0	0
	SIFAQANNP	130.000	150.000
	Acreedores por Contribución Fiscal	341.549.501	391.435.046
	Cuentas a pagar a Concre Mix	0	337.500.000
2.01.03	OTRAS CUENTAS A PAGAR	7.514.281.793	8.273.178.951
2.01.03.01	DEUDAS FISCALES CORRIENTES	6.685.499.777	7.957.287.073
2.01.03.01.01	IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	5.733.262.202	7.193.653.589
	Impuesto a la Renta a Pagar	5.733.262.202	7.193.282.900
2.01.03.01.02	IVA A PAGAR	716.917.689	430.626.618
	IVA Pagar	716.917.689	430.626.618
2.01.03.01.03	RETENCIONES DE IMPUESTO A INGRESAR	234.949.197	333.006.866
	Retenciones IVA a Pagar	103.407.070	157.452.639
	Retenciones Renta a Pagar	131.542.127	175.554.227
2.01.03.01.04	NOTA DE CREDITO	370.689	370.689
	Nota de Credito	370.689	370.689
2.01.03.02	OBLIGACIONES LABORALES Y CARGAS SOCIALES	568.896.448	55.608.198
	Aporte Y Retenciones Personal Plla. Ips A Pagar	47.118.808	47.395.979
	Jubilaciones A Pagar	521.777.640	8.212.219
	Retenciones Funcionarios Caja Fiscal	0	0
2.01.03.05	RETENCIONES Y GARANTIAS	259.885.568	260.283.680
	Retención Caucional Ing. Julio Gomez	46.261.316	
	Retención Caucional Ykua Saka	5.765.872	5.765.872
	Retención Caucional Jeroviapy S.R.L.	0	0
	Retención Caucional Maximiliano Gómez Flores	17.716.675	17.716.675
	Retención Caucional Ipyapy S.R.L.	29.756	29.756
	Retención Caucional Visión Construcciones	43.999.408	43.999.408
	Retención Caucional J & G Construcciones	0	0
	Retención Caucional Nad Constructora	17.214.000	17.214.000
	Retención Capitalmetalmek S.A	4.121.045	4.121.045
	Retención Luis Maria López Cubas	17.982.748	17.982.748
	Retención Rg Ingenieria de Jose Anibal Rivas	67.652.993	15.403.883
	Retención R. G. Ingenieria de Jose Anibal Rivas	18.263.979	18.263.979
	Ret. Caucional Tes Ingenieria S.A.	0	0
	Ret. Caucional Vis S.R.L.	0	0
	Idalgo Alvarenga Nuñez	0	0
	Retención San Blas Construcciones S.R.L.	0	7.022.151
	Retención Caucional Tech Hogar Karen Rivela	1.945.047	1.945.047
	2C Ingenieria S.A.	7.404.030	4.915.762
	Tes Ingenieria Diego Joaquin Rodriguez	0	99.642.932
	Ret. Caucional Ingenieria Montec De Angel Mazacotte	0	0
	Ret. Caucional Ingenieria Mancuso & CIA S.R.L.	0	0
	Ret. Caucional R.G.Ingenieria de Jose Anibal Rivas	0	0
	Ret. Caucional D.C. Ingenieria S.A.	0	0
	Contribuciones Al Sistema De Contrataciones P	9.261.329	4.573.309
	Contribucion Mrio. De Justicia Art. 267 Ley N° 6672/20	1.133.781	668.640
	Contribucion Mrio. Defensa Publica Art. 267 Ley 6672/20	1.133.589	1.018.473
3	PATRIMONIO NETO	542.316.931.283	499.563.859.876
3.01	CAPITAL	499.563.859.876	133.784.960.128
3.01.01	CAPITAL INTEGRADO	499.563.859.876	133.784.960.128
3.01.01.01	CAPITAL SUSCRITO	499.563.859.876	133.784.960.128

Firmado al solo efecto de su
identificación con el informe de

Fecha 21 NOV 2024

CCP AUDITORES CONSULTORES



Misión: "Administrar y operar todos los puertos públicos y mantener la navegabilidad de los ríos, a fin de contribuir al crecimiento sustentable del país."

BALANCE GENERAL AL 31/12/2023
(en guaraníes)

1-IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE		2- EJERCICIO FISCAL	
RAZÓN SOCIAL O NOMBRES Y APELLIDOS	IDENTIFICADOR RUC	DESDE	HASTA
ADMINISTRACIÓN NACIONAL DE NAVEGACIÓN Y PUERTOS	80003468-6	01/01/2023	31/01/2023
3- IDENTIFICACIÓN REPRESENTANTE LEGAL		4- IDENTIFICACIÓN DEL CONTADOR	
APELLIDOS/NOMBRES		APELLIDOS/ NOMBRES	IDENTIFICADOR RUC
JULIO CÉSAR VERA CÁCERES		LIDIA PIEDRABUENA	2054567-3
3.02	RESERVAS	0	307.449.050.969
3.02.02	RESERVA DE REVALUO	0	307.449.050.969
3.03	RESULTADOS	42.753.071.407	58.329.848.779
3.03.01	RESULTADOS ACUMULADOS	0	0
3.03.02	RESULTADO DEL EJERCICIO	42.753.071.407	58.329.848.779

LIDIA ESTHERS
PIEDRABUENA
PAREDES

Firmado digitalmente por
LIDIA ESTHERS
PIEDRABUENA PAREDES
Fecha: 2024.02.19 14:48:44
+04'00'

ROBIN MANUEL
STORNI SOLIS

Firmado digitalmente por
ROBIN MANUEL STORNI SOLIS
Fecha: 2024.02.15 14:54:23
+04'00'

JULIO CESAR
VERA CACERES

Firmado digitalmente por
JULIO CESAR VERA CACERES
Fecha: 2024.02.28 12:45:00
+04'00'

LIC. LIDIA PIEDRABUENA
CONTADOR

Econ. ROBIN STORNI
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Ing. JULIO CÉSAR VERA CÁCERES
PRESIDENTE





Misión: "Administrar y operar todos los puertos públicos y mantener la navegabilidad de los ríos, a fin de contribuir al crecimiento sustentable del país."

ESTADO DE RESULTADOS AL 31/12/2023
(en guaraníes)

1-IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE		2- EJERCICIO FISCAL	
RAZÓN SOCIAL O NOMBRES Y APELLIDOS	IDENTIFICADOR RUC	DESDE	HASTA
ADMINISTRACIÓN NACIONAL DE NAVEGACIÓN Y PUERTOS	80003468-6	01/01/2023	31/01/2023
3- IDENTIFICACIÓN REPRESENTANTE LEGAL		4- IDENTIFICADOR DEL CONTADOR	
APELLIDOS/NOMBRES		APELLIDOS/NOMBRES	IDENTIFICADOR RUC
JULIO CÉSAR VERA CÁCERES		LIDIA PIEDRABUENA	2054567-3

		2.023	2.022
4	INGRESOS OPERATIVOS	171.230.107.911	176.692.628.910
4.09	VENTAS DE SERVICIOS GRAVADAS	150.255.714.954	155.654.414.233
4.11	OTRAS VENTAS EXENTAS DEL IVA	20.974.392.957	21.036.214.677
6	GANANCIAS BRUTAS EN VENTAS	171.230.107.911	176.692.628.910
8	MÁS		
8	OTROS INGRESOS	4.314.561.516	7.945.447.401
8.01	INTERESES GANADOS	628.086.604	418.045.529
8.06	OTROS INGRESOS	3.686.474.912	7.527.401.872
8.06.01	RESULTADOS POR DIFERENCIA DE CAMBIO	2.843.938.004	5.537.734.089
8.06.02	INGRESOS MULTAS Y FALLAS	288.175.103	1.952.164.883
8.06.03	RESULTADO DE EJERCICIO ANTERIOR	360.309.444	15.079.943
8.06.04	DEVOLUCIONES DEL EJERCICIO	25.860.593	18.993.184
8.06.05	INDEMNIZACIÓN POR SINIESTRO	0	0
8.06.06	ALTA DE BIENES	0	0
8.06.07	OTROS INGRESOS	168.191.768	3.429.773
9	GANANCIAS BRUTAS TOTALES	175.544.669.427	184.638.076.311
11	MENOS		
11	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	118.440.543.566	111.779.876.140
11.01	SUELDOS Y OTRAS REMUNERACIONES AL PERSONAL	93.982.767.997	90.909.362.059
11.01.01	SUELDOS Y JORNALES	57.182.933.802	57.156.623.246
11.01.02	APORTE PATRONAL	5.710.104.009	5.111.319.206
11.01.03	OTROS BENEFICIOS AL PERSONAL	31.089.730.186	28.641.419.607
11.01.03.001	Aguinaldo	4.184.441.461	3.871.345.970
11.01.03.002	Gastos de Residencia	2.104.187.360	1.902.714.022
11.01.03.003	Remuneración Extraordinaria	1.737.324.317	1.382.775.542
11.01.03.004	Sueldo Familiar	605.070.569	553.742.004
11.01.03.005	Bonificaciones y Gratificaciones	13.376.279.281	10.896.831.730
11.01.03.007	Otros gastos del personal	2.380.229.263	3.654.298.617
11.01.03.008	Capacitación al Personal	333.153.182	106.229.910
11.01.03.009	Alimentación Catering	74.149.240	43.398.176
11.01.03.010	Prendas de Vestir	131.622.786	111.898.787
11.01.03.012	Seguro Médico	6.163.272.727	6.118.184.849
11.02	REMUNERACION PERSONAL SUPERIOR	305.228.000	332.640.000
11.02.01	Remuneración Pers. Superior (Dietas)	305.228.000	332.640.000
11.03	GASTOS DE REPRESENTACION	108.916.800	108.916.400
11.03.01	Gastos de Representación	108.916.800	108.916.400
11.04	HONORARIOS PROFESIONALES	236.314.461	228.579.382
11.04.01	Honorarios Profesionales	236.314.461	228.579.382
11.05	ALQUILERES	739.582.558	782.476.676
11.05.01	Alquileres Pagados ADM.	739.582.558	782.476.676
11.06	AGUA, LUZ, TELEFONO E INTERNET	2.544.944.502	2.461.904.920
11.06.01	Serv.de Agua	1.548.661.728	623.764.926
11.06.02	Telefonos y Correos	734.204.203	253.689.274
11.06.03	Energia Electrica	262.078.571	1.584.450.720
11.07	MOVILIDAD	2.757.615.404	1.772.488.437
11.07.01	Pasajes	280.408.589	182.680.567
11.07.02	Viatcos y movilidad	1.922.400.849	1.141.743.678
11.07.03	Pasajes y viaticos Varios	517.172.776	432.982.211
11.07.04	Transporte	37.633.190	15.081.981
11.08	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	1.479.151.515	1.124.101.219
11.08.01	Combustible	1.292.849.970	1.044.066.673
11.08.02	Lubricantes	186.301.545	80.034.546
11.09	REPARACIONES Y MANTENIMIENTOS	4.495.750.497	2.082.727.707
11.09.01	Manten. Y Rep. Menores de Edificios	1.942.254.380	339.331.224
11.09.02	Manten. Y Rep. Menores de Maquinarias	367.752.472	414.393.333
11.09.03	Manten. Y Rep. Menores de Vehiculos	1.004.366.977	275.255.128
11.09.04	Servicios de Limpieza, Asco y Fumigacion	587.639.764	593.073.116
11.09.05	Manten. Y Rep. Menores de Instalaciones	566.236.907	433.708.539
11.09.06	Manten. Y Rep. Menores de Obras	27.499.997	26.966.367
11.10	SEGUROS PAGADOS	1.648.340.437	1.505.198.918
11.10.01	Seguros	1.648.340.437	1.505.198.918
11.11	UTILES DE OFICINA	502.989.845	580.362.524
11.11.01	Imprenta y Publicaciones	47.464.418	116.076.115
11.11.02	Papel de Escritorio y carton	49.875.190	13.883.073
11.11.03	Productos e impresiones	27.614.297	76.447.219
11.11.04	Productos de papel y carton		6.980.676

Firmado al solo efecto de su
identificación con el informe de

Fecha 21 NOV 2024

CCP AUDITORES CONSULTORES

Misión: "Administrar y operar todos los puertos públicos y mantener la navegabilidad de los ríos, a fin de contribuir al crecimiento sustentable del país."

ESTADO DE RESULTADOS AL 31/12/2023
(en guaraníes)

1- IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE		2- EJERCICIO FISCAL	
RAZÓN SOCIAL O NOMBRES Y APELLIDOS		IDENTIFICADOR RUC	
ADMINISTRACIÓN NACIONAL DE NAVEGACIÓN Y PUERTOS		80003468-6	
		DESDE	HASTA
		01/01/2023	31/01/2023
3- IDENTIFICACIÓN REPRESENTANTE LEGAL		4- IDENTIFICADOR DEL CONTADOR	
APELLIDOS/NOMBRES		APELLIDOS/NOMBRES	IDENTIFICADOR RUC
JULIO CÉSAR VERA CÁCERES		LIDIA PIEDRABUENA	2054567-3
11.11.05	Útiles de escritorio	378.045.940	367.555.341
11.13	IMPUESTOS, PATENTES, TASAS Y O/ CONTRIBUCIONES	2.291.796.002	3.654.603.350
11.13.02	Impuestos directos	1.241.606.836	2.081.974.815
11.13.05	Impuestos indirectos		91.450.410
	tasas y contribuciones	1.050.189.166	1.481.178.125
11.14	MULTAS Y SANCIONES	31.624.821	149.722.138
11.14.01	Multas y Recargos	31.624.821	149.722.138
11.15	SEGURIDAD Y VIGILANCIA	0	0
11.15.01	Seguridad y Vigilancia	0	0
11.16	GASTOS JUDICIALES	788.801.034	391.627.732
11.17	INDEMNIZACIONES	0	0
11.18	TRANSFERENCIAS	4.103.113.500	4.096.546.750
11.19	OTROS GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	2.423.606.193	1.598.617.928
11.19.01	Publicidad y Propaganda Adm	119.626.563	1.680.122
11.19.02	Consultorias	773.172.727	127.885.464
11.19.03	servicio de Comunicación	9.638.431	9.251.225
11.19.04	Servicios técnicos y profesionales varios	7.259.999	1.652.546
11.19.07	Libros, revistas y periódicos	1.965.300	0
11.19.08	Elementos de Limpieza	150.930.522	137.454.240
11.19.09	Útiles y materiales eléctricos	323.937.559	309.609.687
11.19.10	Utensilios de cocina y comedor		0
11.19.11	Productos de vidrio, loza	32.731.028	20.182.905
11.19.12	Repuestos y Accesorios Menores	256.050.075	109.482.495
11.19.13	Elementos y útiles diversos	15.110.129	505.509
11.19.14	Compuestos Químicos	81.854.964	8.558.296
11.19.15	Insecticidas	11.335.045	3.786.182
11.19.16	Tintas	111.251.262	102.765.698
11.19.17	Productos de material plástico	24.878.082	10.180.151
11.19.18	Artículos de Caucho	435.455	0
11.19.19	Cubiertas	654.545	98.797.273
11.19.20	Herramientas menores	9.396.492	5.852.910
11.19.21	Materiales para seguridad		666.364
11.19.22	Materiales de plástico	19.363	234.182
11.19.23	Productos e insumos metálicos	146.250.016	336.169.023
11.19.24	Productos e insumos no metálicos	183.126.032	152.317.745
11.19.25	Bienes de consumo varios	128.233.574	102.557.850
11.19.26	Servicios Bancarios	13.176.166	47.019.701
11.19.28	De informática	15.230.867	7.333.023
11.19.29	Baja de bienes		0
11.19.30	Ajustes resultado ejercicio anterior	503.696	1.101
11.19.33	Útiles y Materiales Médico - Quirúrgico y De Laboratorio	6.838.301	4.674.234
12	GANANCIAS ANTES DE GASTOS FINANCIEROS	57.104.125.861	72.858.200.171
13	MENOS GASTOS BANCARIOS Y FINANCIEROS	3.286.242.767	2.305.782.737
13.04.01	Diferencia de Cambio - Pérdida	3.286.242.767	2.305.782.737
14	PREVISIONES	0	0
14.01	DESAFECTACIÓN DE PREVISIONES	0	0
15	DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES DE ACTIVOS	5.331.549.485	5.029.285.755
15.01	Depreciaciones	5.270.069.246	5.029.285.755
15.02	Amortizaciones	61.480.239	0
16	GANANCIAS OPERATIVAS	48.486.333.609	65.523.131.679
18	GANANCIAS ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA	48.486.333.609	65.523.131.679
19	IMPUESTO A LA RENTA	5.733.262.202	7.193.282.900
20	GANANCIAS NETAS DEL EJERCICIO	42.753.071.407	58.329.848.779

LIC. LIDIA PIEDRABUENA
CONTADOR
Firmado digitalmente
por LIDIA ESTHERS
PIEDRABUENA
PAREDES
Fecha: 2024.02.15
14:49:27 -04'00'

Econ. ROBIN STORN
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS
ROBIN
MANUEL
STORNI SOLIS
Firmado digitalmente
por ROBIN MANUEL
STORNI SOLIS
Fecha: 2024.02.15
14:54:42 -04'00'

Ing. JULIO CÉSAR VERA CÁCERES
PRESIDENTE
JULIO CESAR
VERA
CACERES
Firmado digitalmente
por JULIO CÉSAR VERA
CACERES
Fecha: 2024.02.28
12:52:18 -04'00'

Firmado al solo efecto de su
identificación con el informe de

Fecha 21 NOV 2024

CCP AUDITORES CONSULTORES