TETÃ VIRU MOHENDAPY Motenondeha
Ministerio de HACIENDA

TETÃ REKUÁI
GOBIERNO NACIONAL

Paraguay de la gente

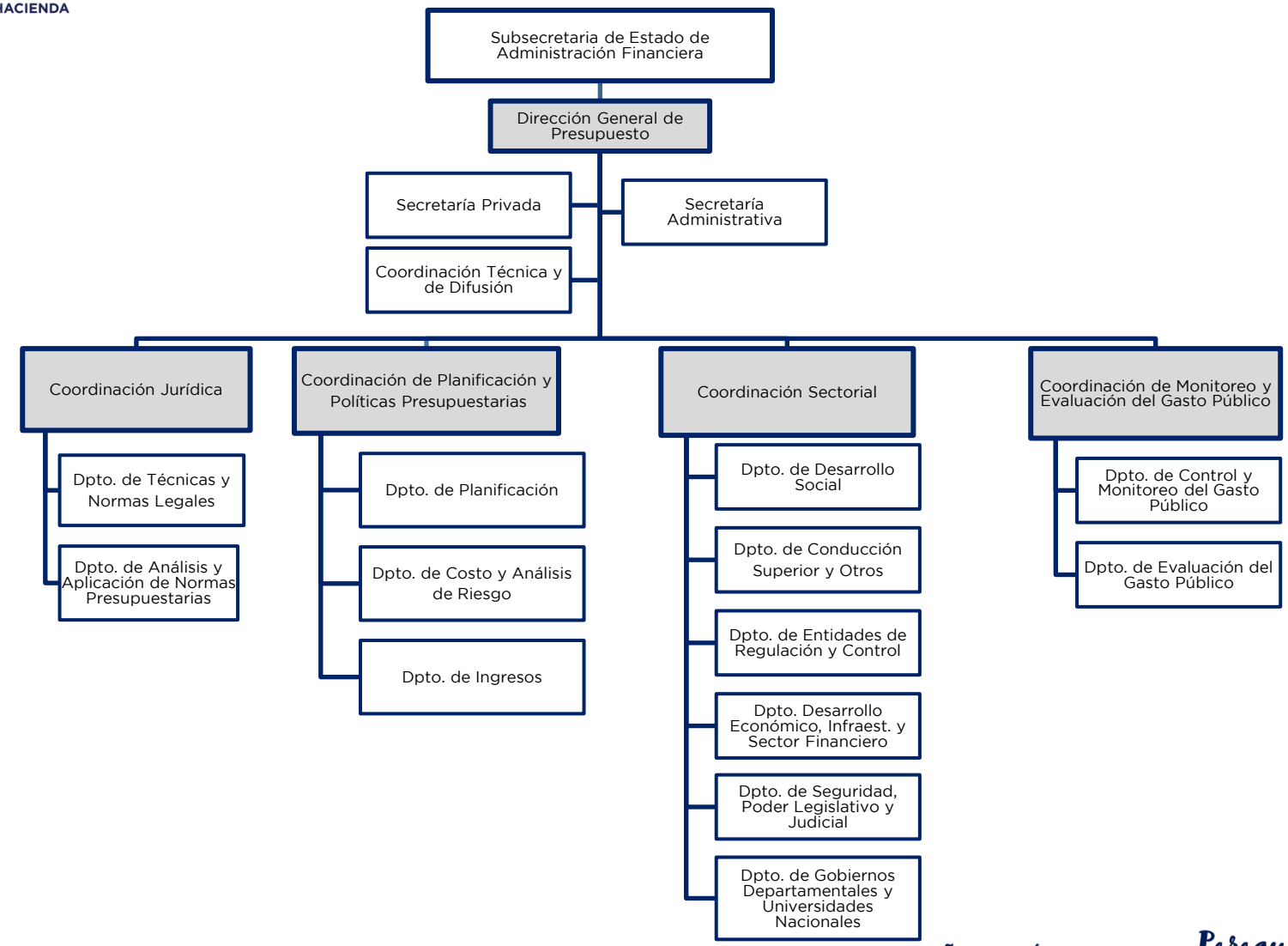
DIRECCIÓN GENERAL DE PRESUPUESTO

MEMORIA ANUAL DE GESTIÓN 2019

TETÃ VIRU MOHENDAPY
Motenondeha

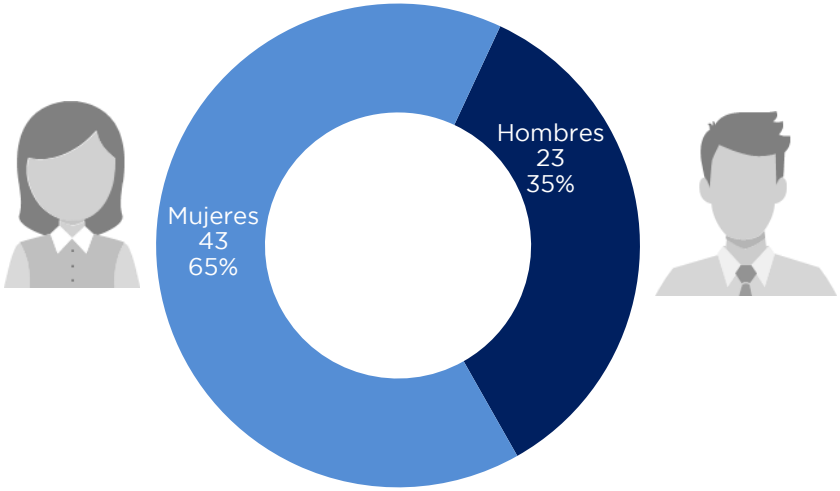
Ministerio de HACIENDA

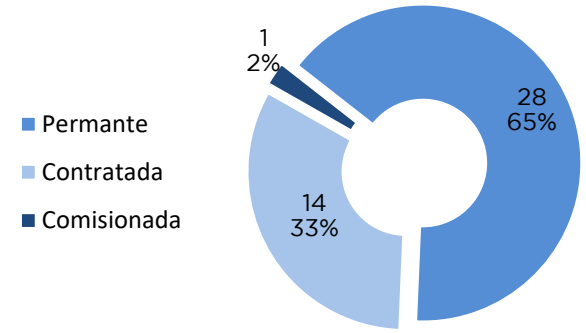
Organigrama

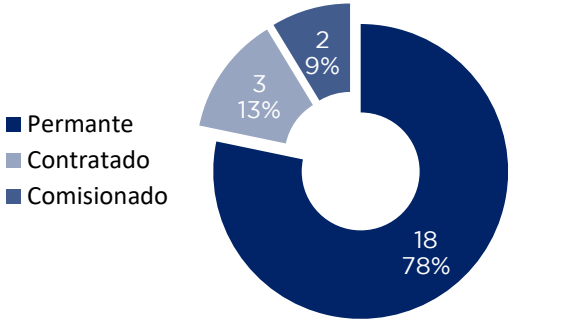


Funcionarios

La DGP para el Ejercicio Fiscal 2019, contó con un total de 66 funcionarios prestando servicios en esta dependencia, de los cuales 23 son hombres y 43 son mujeres, distribuidos de la siguiente manera:







COORDINACIÓN TÉCNICA Y DE DIFUSIÓN

Las principales actividades desarrolladas por la Coordinación Técnica y de Difusión de la Dirección General de Presupuesto, del Ministerio de Hacienda, durante el año 2019, detalladas a continuación, fueron ejecutadas en el marco de las funciones que corresponden según Resolución MH N° 273/2015 del Manual de Funciones de la Dirección General de Presupuesto (DGP).

TETÃ VIRU MOHENDAPY
Motenondeha
Ministerio de HACIENDA

Emisión de Documentos, Elaboración y Difusión - PGN 2019

01 Emisión de 312 Memorándums, acompañados de informes, proyectos de notas y/o proyectos de Resoluciones entre otros.

02 Coordinación y elaboración de informes, cuadros históricos y consolidados.

03 Colaboración en la elaboración del Proyecto de Decreto Reglamentario 2019.

04 Colaboración en la elaboración del Proyecto de Decreto del Plan Financiero del PGN 2019.

05 Difusión en el SIARE sobre procedimientos presupuestarios.

TETÃ VIRU MOHENDAPY
Motenondeha
Ministerio de HACIENDA

Etapa de Formulación - PGN 2020

01 Elaboración y presentación conjunta con las demás dependencias de la DGP del Proyecto de Decreto de Lineamientos PGN 2020 y Presupuesto Plurianual 2020-2022.

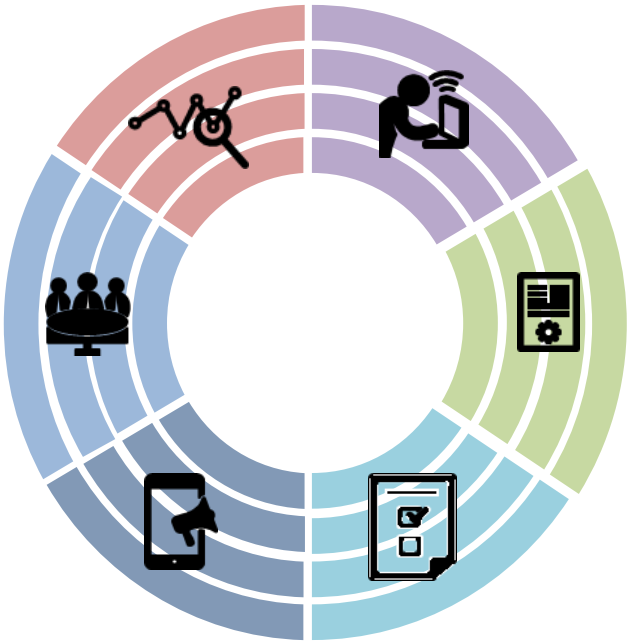
02 Elaboración y presentación conjunta con las demás dependencias de la DGP del Proyecto de Ley de PGN 2020 y Presupuesto Plurianual 2020-2022.

03 Coordinación y elaboración de informes, cuadros consolidados y presentaciones del Proyecto de PGN 2020.

04 Coordinación para la provisión de logística requerida para la presentación del Proyecto de Ley de Presupuesto General de la Nación 2020.

05 Consolidación y preparación de datos para la elaboración del Informe de Finanzas Públicas del Proyecto de PGN 2020 correspondiente a la DGP/SSEAF.

Otras Activades-2019



1 Coordinación de las actividades en el marco de la implementación del nuevo SIARE.

2 Verificación de datos en el marco del Portal de Gobierno Abierto.

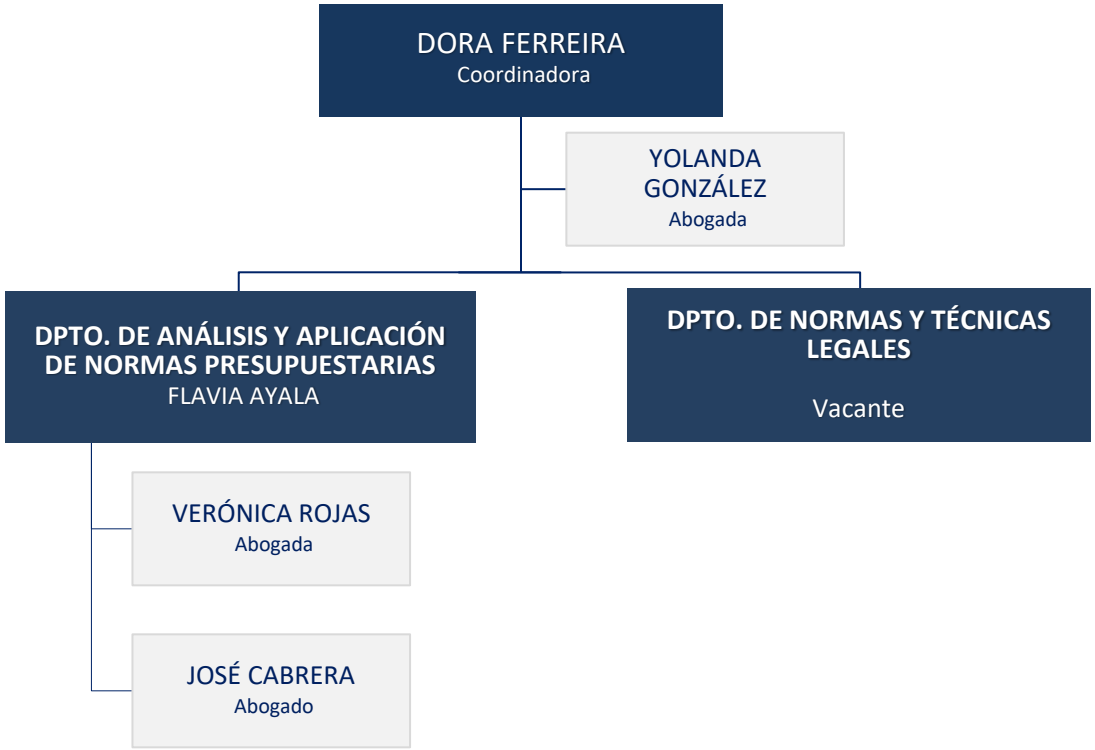
3 Revisión y habilitación de los accesos de los usuarios internos como institucionales.

4 Formulación de procesos y formatos en el marco de la implementación del MECIP.

5 Actualización de las informaciones presupuestarias en el portal de la web de la DGP.

6 Coordinación de las actividades de verificación, validación y actualización de la aplicación Presupuestapp.

COORDINACIÓN JURÍDICA



A continuación se detallan las tareas que fueron realizadas por los funcionarios de la Coordinación Jurídica dependiente de la Dirección General de Presupuesto.

Emisión de Documentos

Otras Actividades

1. Asistencia técnica, jurídica y evacuación de consultas a los diversos OEE, realizada vía telefónica, correos electrónicos y personalizados, conforme a necesidad.

2. En coordinación con las demás áreas de la DGP, elaboración y presentación del Decreto del Plan Financiero 2019,

3. En coordinación con las demás áreas de la DGP, elaboración y presentación del Decreto Reglamentario para el Ejercicio Fiscal 2019 y de los Anexos respectivos.

4. En coordinación con las demás áreas de la DGP, SSEAF y STP, elaboración y presentación del Decreto de Lineamientos Generales para la formulación y programación de los anteproyectos de presupuestos institucionales 2020,

5. En coordinación con las demás áreas de la DGP, elaboración y presentación del Clasificador Presupuestario del PGN para el Ejercicio Fiscal 2020.

6. En coordinación con las demás áreas de la DGP, y demás dependencias del MH, elaboración y presentación del Proyecto de Presupuesto General de la Nación 2020

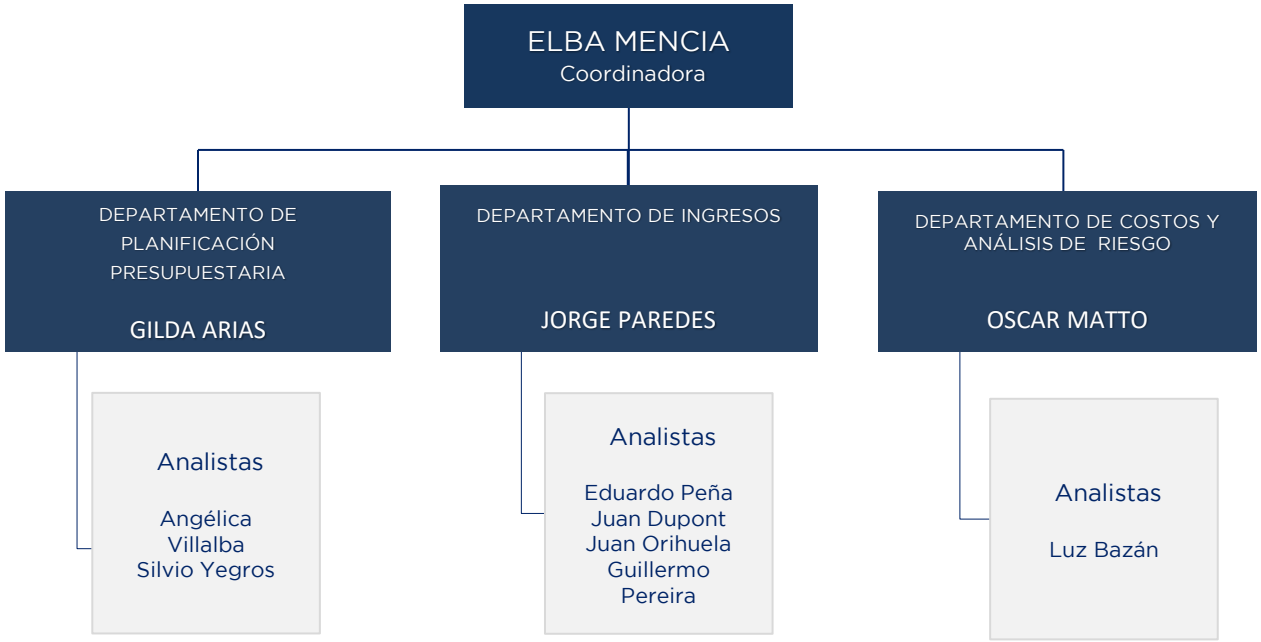
7. Participación en Audiencias Públicas, por invitación del Congreso Nacional, con el fin de tratar temas relacionados a Proyectos de Leyes.

8. Servicios de apoyo y representación, en los aspectos legales y técnicos, a la Dirección General de Presupuesto, conforme a las necesidades.

9. Autenticación y certificación de copias y documentos emitidos por la Dirección General,

TETÃ VIRU MOHENDAPY
Motenondeha
Ministerio de HACIENDA

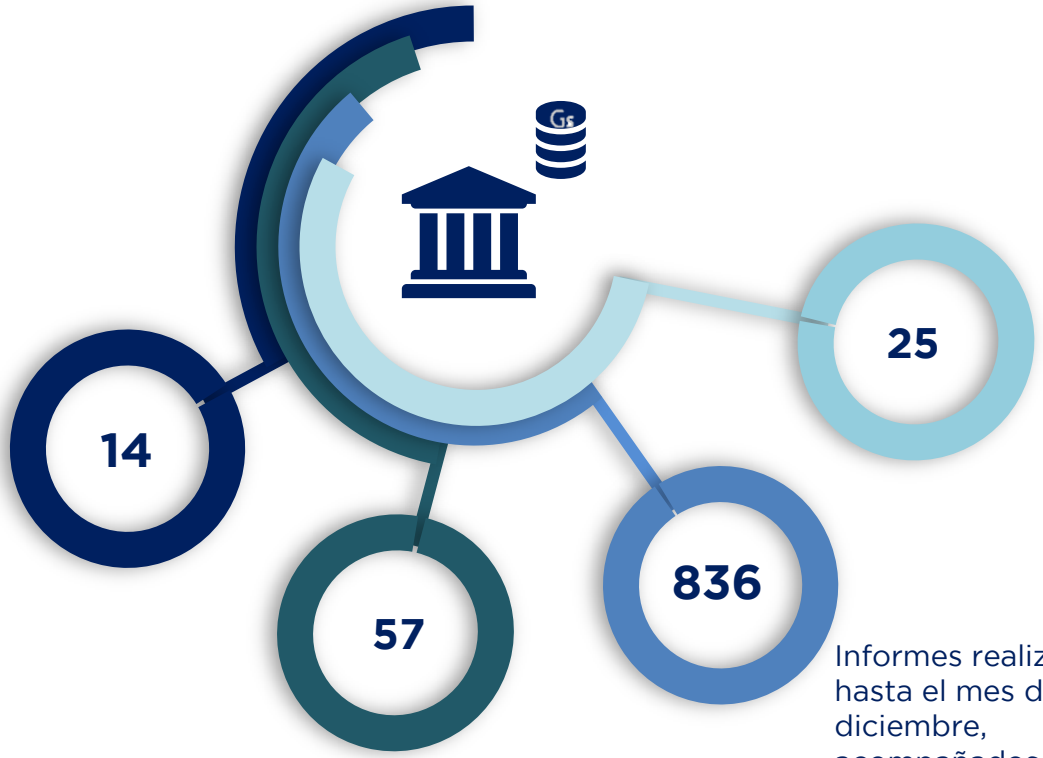
COORDINACIÓN DE PLANIFICACIÓN Y POLÍTICAS PRESUPUESTARIAS



TETÃ VIRU MOHENDAPY
Motenondeha
Ministerio de HACIENDA

Departamento de Ingresos

Emisión de documentos



Resoluciones de la Coord. de Planificación y Políticas Presupuestarias que afectaron Transferencias de modificaciones en el detalle del origen del ingreso que no implican afectación del gasto, entre otros

Memorándums con la Denominación de la Coordinación, algunos acompañados de Proyecto de Notas y/o Resoluciones

Informes realizados hasta el mes de diciembre, acompañados de proyectos de nota y/o resoluciones

Memorándums del Dpto. de Ingresos

Departamento de Ingresos

Actividades desarrolladas en el Ejercicio Fiscal 2019

- Análisis, evaluación y acompañamiento en los procesos de modificaciones presupuestarias, presentadas ante a la Dirección General de Presupuesto.
- Capacitación a técnicos de Organismos y Entidades del Estado, en base al Decreto de Lineamientos para la elaboración del Anteproyecto de Presupuesto General de la Nación, ejercicio fiscal 2020.
- Capacitación permanente a los Organismos y Entidades del Estado, en materia de Ingresos.
- Elaboración de Topes para la carga del Plan Financiero, el Anteproyecto de Presupuesto 2019 y el Presupuesto Plurianual, en la fuente de financiamiento 10 “Recursos del Tesoro”, conforme a las variables que influyen a nivel macroeconómico en la actividad económica del País.
- Análisis, elaboración, presentación y aprobación de proyecciones de ingresos para el anteproyecto de presupuesto 2019, en la fuente de financiamiento 30 “Recursos Institucionales”, previa aprobación del departamento para la carga en el SIPP (Sistema Integrado de Programación Presupuestaria) para los Organismos y Entidades del Estado, atendiendo a la estacionalidad de los ingresos y a las variables que afectan la generación de los recursos.

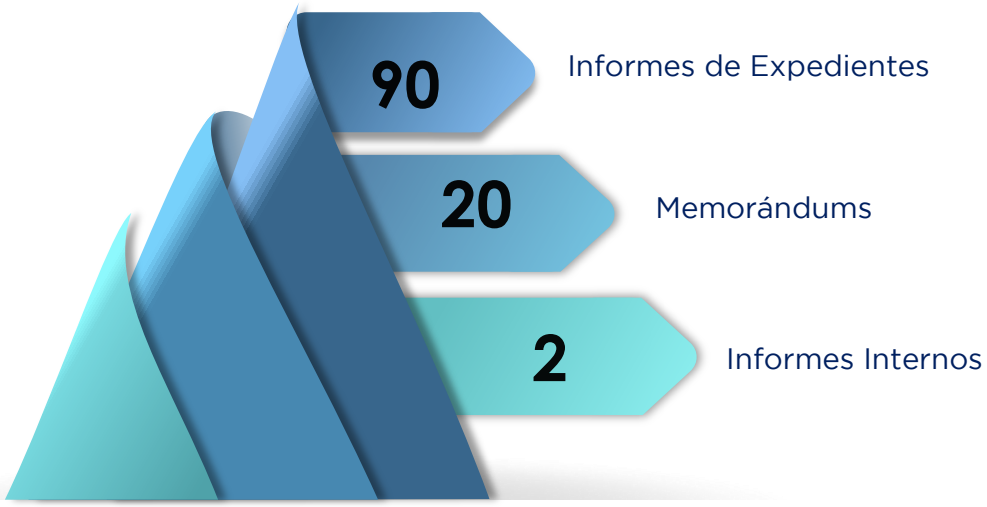
Departamento de Ingresos

Actividades desarrolladas en el Ejercicio Fiscal 2019

- Cierre y consolidación de Ingresos y Gastos del Presupuesto General de la Nación para el Ejercicio Fiscal 2020, a ser remitido al Congreso Nacional.
- Informe a la Contraloría General de la Republica, sobre todo lo concerniente a planteamientos en relación al Presupuesto de Ingresos.
- Control y seguimiento periódico de modificaciones presupuestarias, verificando el cumplimiento del Principio de Equilibrio Presupuestario. Archivo de las disposiciones legales que aprueban las modificaciones presupuestarias.
- Control, registro y seguimiento de los ingresos generados en concepto de Aportes Intergubernamentales.
- Cierre presupuestario, equilibrio ingresos – gastos, del ejercicio 2018.

Departamento de Planificación Presupuestaria

Emisión de documentos



A continuación se mencionan algunas de las principales actividades realizadas por el Departamento a Diciembre del 2019

TETÃ VIRU MOHENDAPY
Motenondeha
Ministerio de HACIENDA

Departamento de Planificación Presupuestaria

Resumen de actividades desarrolladas en el Ejercicio Fiscal 2019

- Control de montos totales por Estructuras Programáticas de asignaciones Presupuestarias (PGN 2020) con relación al Monto Asignadas en el Plan Nacional de Desarrollo 2030, respectivamente.
- Análisis y asistencia técnica a entidades, referente al Art. 16 inc.8 del Decreto N° 6234/16 "Por el cual se declara de interés nacional la aplicación y el uso de las tecnologías de la Información y comunicación (Tics)..."
- Control y verificación de fundamentación de programas y Memoria a nuevas entidades.
- Análisis y Asesorías sobre carga de metas y avances de Indicadores a los OEEs
- Asesoramiento técnico a Instituciones sobre cambios de estructura programática 2020 y presupuesto plurianual
- Mantenimiento y actualización constante del Módulo Plurianual dentro del SIPP.

TETÃ VIRU MOHENDAPY
Motenondeha
Ministerio de HACIENDA

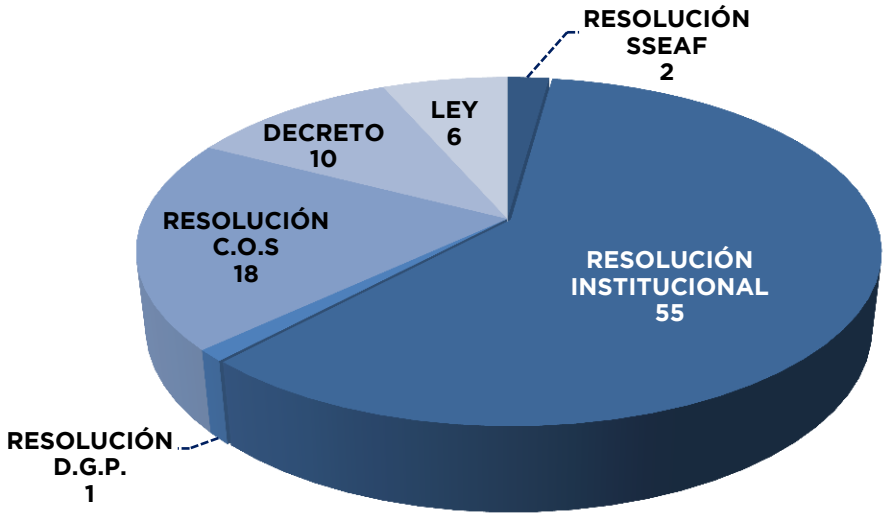
Departamento de Planificación Presupuestaria

Resumen de actividades desarrolladas en el Ejercicio Fiscal 2019

- Asesoramiento y capacitación constante a los OEE sobre la aplicación de la Guía de Diseño y Formulación de Programas Presupuestarios.
- Control de Diferencia de asignación financiera a productos (FG06) y equilibrio de Ingresos/Gastos (Resumen FF), de todas las entidades al cierre del Presupuesto Plurianual 2020-2023.
- Asistencia a los OEEs para el llenado y formulación de estructuras presupuestarias 2020, conforme a la Guía Metodológica.
- Reuniones interdepartamentales y con Consultores externos, referentes a Avances del SIARE II.
- Control de carga de los Anteproyectos de Presupuesto Plurianual por parte de los OEEs; análisis e informe de Modificación de Programación Plurianual 2019-2021.
- Charlas/Capacitaciones en conjunto con CEAMSO a OEEs, y demás dependencias del MH.

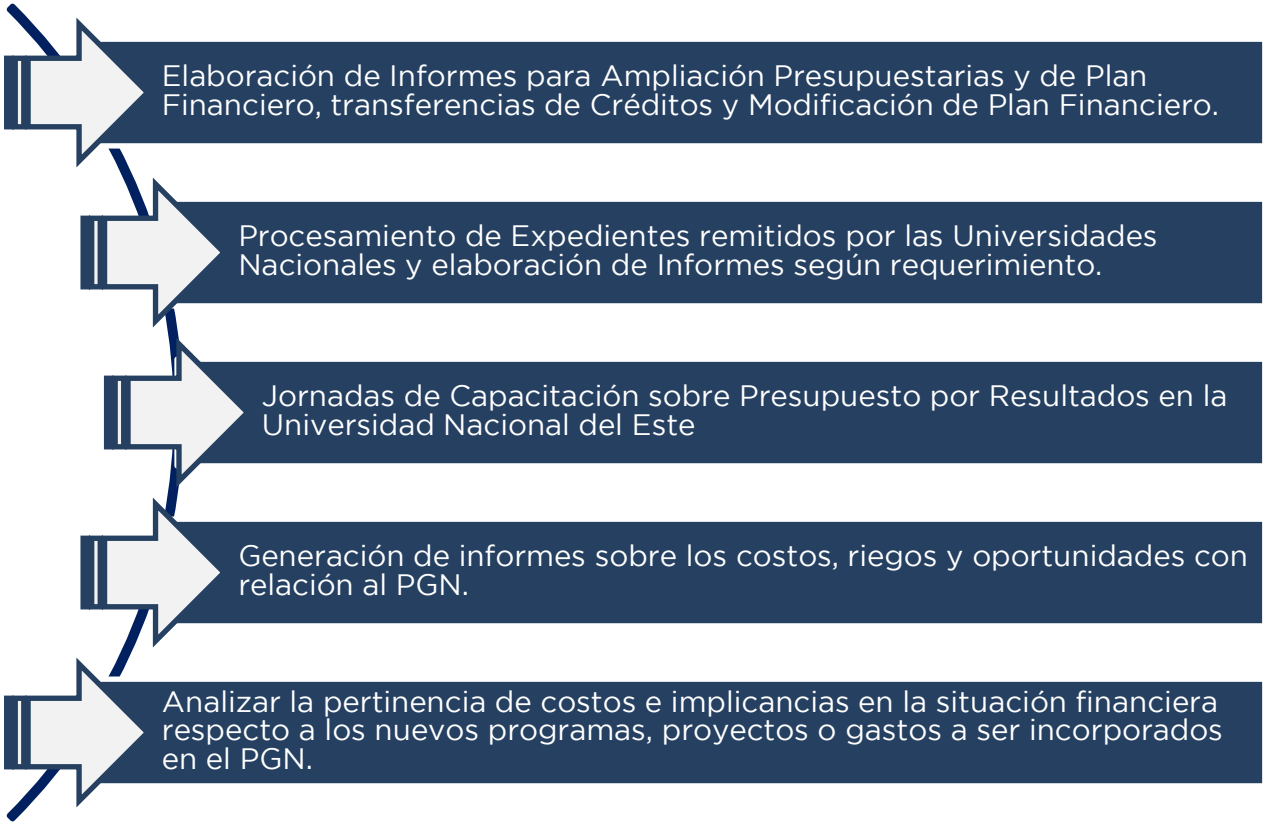
Departamento de Costos y Análisis de Riesgos

Emisión de documentos



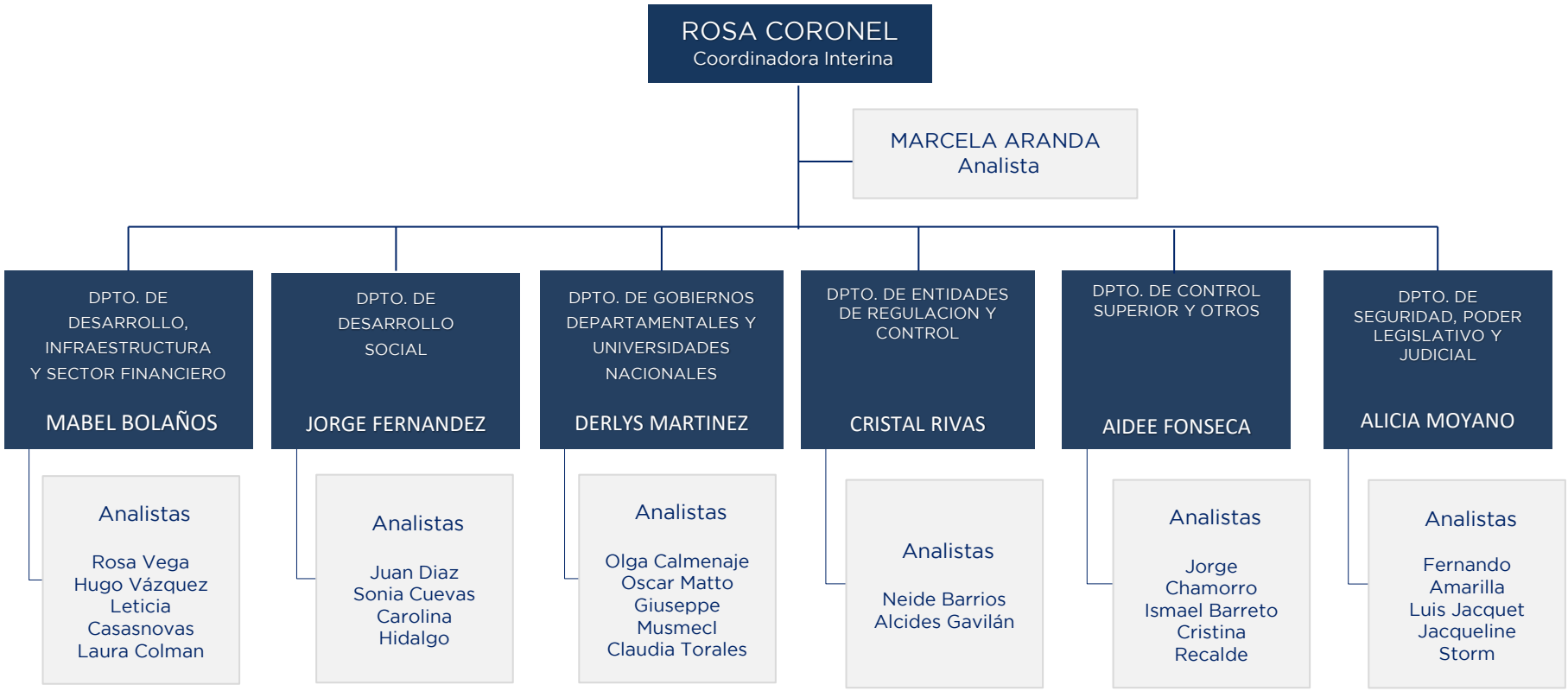
Departamento de Costos y Análisis de Riesgos

Resumen de actividades desarrolladas en el Ejercicio Fiscal 2019



TETÃ VIRU MOHENDAPY
Motenondeha
Ministerio de HACIENDA

COORDINACIÓN SECTORIAL



Resumen de Actividades

01 Participación en la etapa de elaboración del Proyecto de Decreto Reglamentario de la Ley N° 6.258/2019 (Decreto N° 1.145/2019).

02 Programación de las transferencias consolidables del Plan Financiero correspondiente a los gastos prioritarios mes de enero 2019.

03 Participación en la etapa de elaboración del Proyecto de Decreto de Plan Financiero (Decreto N° 1.256/2019)

04 Análisis y elaboración conjunta del Proyecto de Decreto de Lineamientos para el Ejercicio Fiscal 2020 (Decreto N° 1.710 del 30 de abril de 2019).

05 Análisis, consolidación y elaboración conjunta del Proyecto de Presupuesto General de la Nación para el Ejercicio Fiscal 2020.

06 Análisis y elaboración de disposiciones legales (Leyes, Decretos y Resoluciones) de modificaciones presupuestarias y de Plan Financiero.

07 Aplicación del Artículo 12 de la Ley N° 6258 sobre las transferencias de créditos realizadas por los OEE.

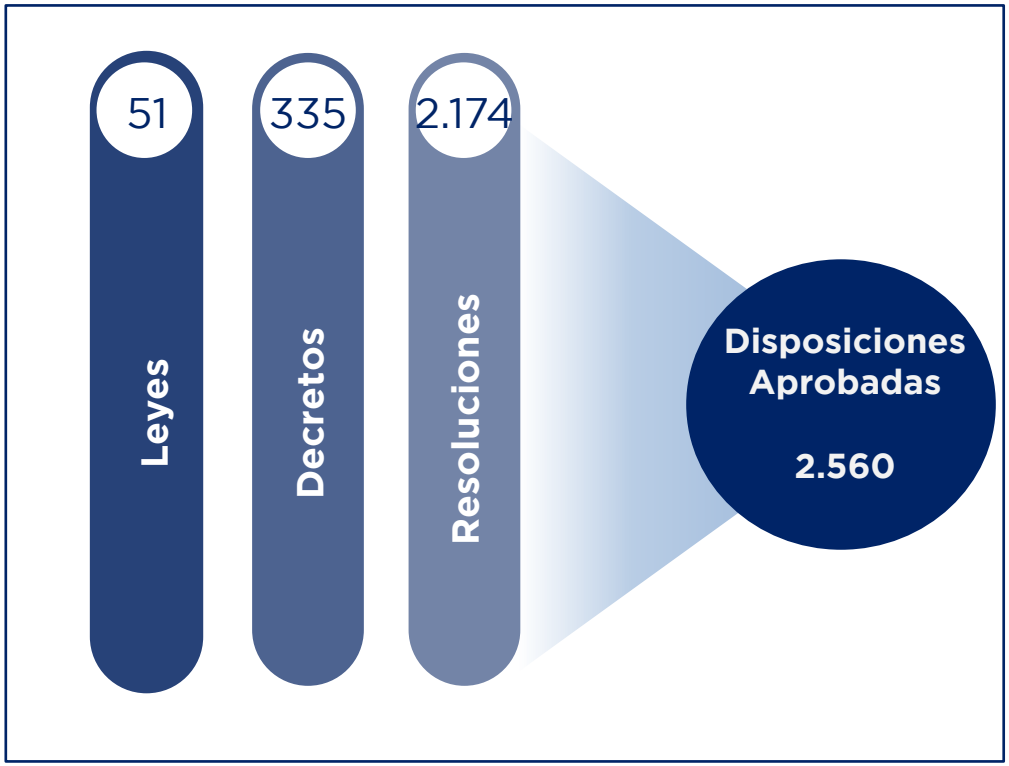
Resumen de Actividades

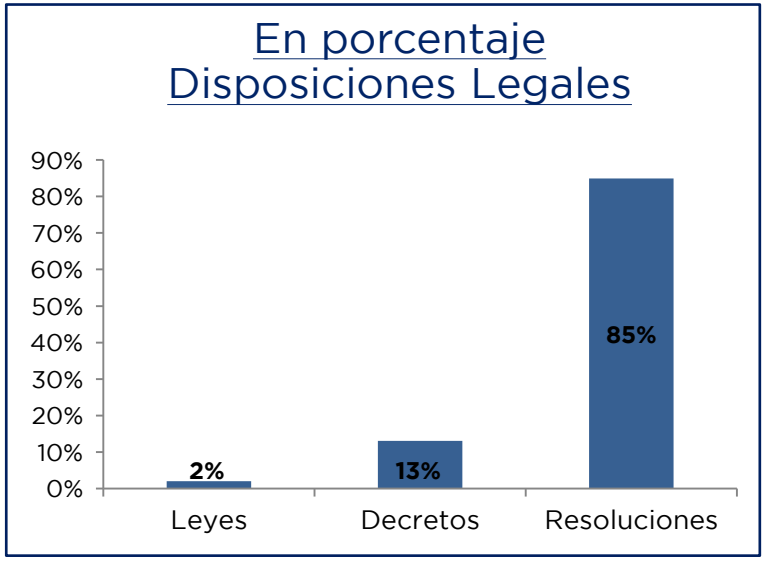
08	Aplicación del Artículo 19 del Decreto N° 6211 sobre las modificaciones de Plan Financiero realizadas por los OEE.
09	Acompañamiento para la elaboración de las fichas en el marco de la implementación de la "Guía Metodológica para el Diseño y Formulación de Programas Presupuestarios"
10	Recepción, análisis y evaluación de las fichas para su análisis con el Equipo Técnico de la DGP.
11	Capacitaciones a los OEE en el marco de la programación del Presupuesto por Resultados (PpR).
12	Asistencia técnica a las Organismos y Entidades del Estado, en materia presupuestaria en las distintas etapas del proceso presupuestario.
13	Presentaciones de informes solicitados por las autoridades.
14	Acompañamiento en el proceso de revisión y actualización del SIARE.

TETÃ VIRU MOHENDAPY
Motenondeha
Ministerio de HACIENDA

Disposiciones Legales

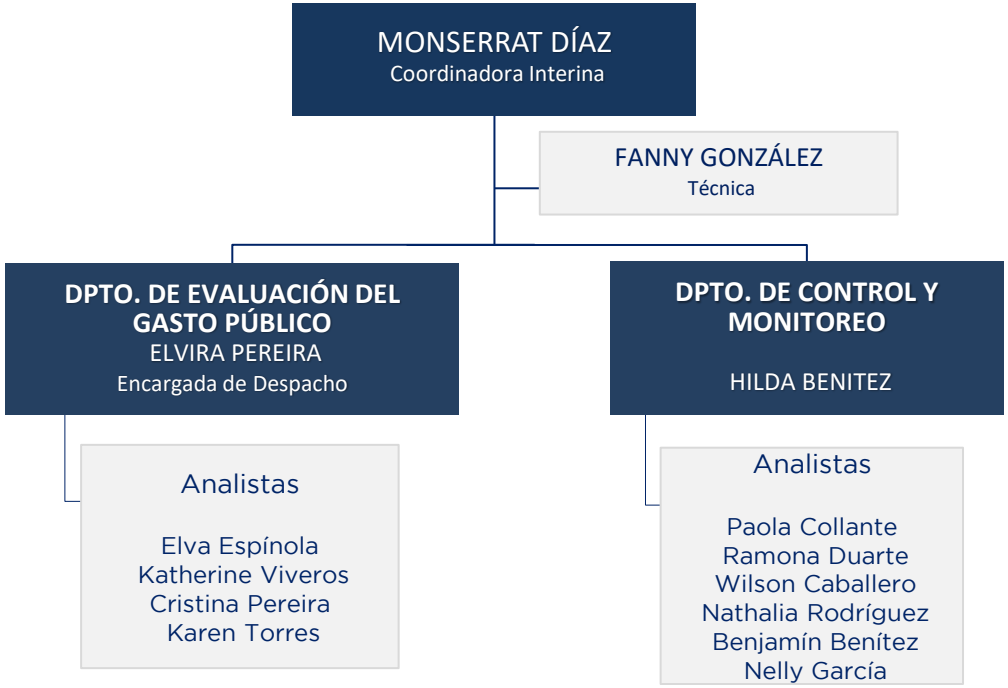
Al mes de diciembre se han aprobado un total de 2560 disposiciones legales, distribuidas de la siguiente forma:





TETÃ VIRU MOHENDAPY
Motenondeha
Ministerio de HACIENDA

COORDINACIÓN DE MONITOREO Y EVALUACIÓN DEL GASTO PÚBLICO



La Coordinación tiene también a su cargo la Coordinación técnica del Proyecto “Apoyo a la Implementación del Presupuesto por Resultados”, suscrito entre la República del Paraguay y Banco Interamericano de Desarrollo (BID), además del Convenio del Proyecto Sur_Sur Evaluación de Políticas Públicas (EVALÚA).

Principales Actividades desarrolladas en la Coordinación

- Asistencia en la implementación de la Guía Metodológica, Diseño y Formulación de Programas Presupuestarios.
- Capacitación a los organismos y entidades del Estado (OEE) de la Guía Metodológica Diseño y Formulación de Programas Presupuestarios.
- Participación de las reuniones para revisión del seguimiento y análisis de la estructura presupuestaria de los organismos y entidades del Estado (OEE).
- Acompañamiento a la implementación la estructura presupuestaria enfocada a la presupuestación por Resultados.
- En el marco de la nueva estructura presupuestaria, se desarrollaron intensas actividades como ser: mesas de trabajo con representantes de los distintos organismos y entidades del Estado (OEE), para el diseño y formulación de los programas presupuestarios que contendrá el Presupuesto General de la Nación del Ejercicio Fiscal 2020, que contempla la medición del desempeño institucional a través de indicadores diseñados en todos los niveles que va desde el proceso hasta los resultados.

Departamento de Control y Monitoreo del Gasto Público

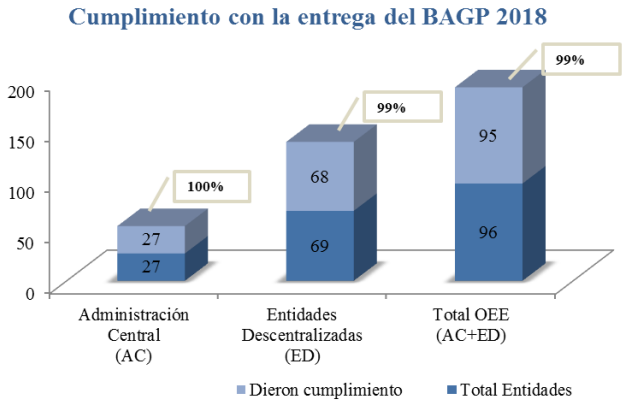
Informes mensuales y Publicaciones

Elaboración de tres informes mensuales, de los cuales dos son publicados en el Portal del MH-DGP y la Web PpR:

- ✓ Informe Financiero
- ✓ Informe del Gasto Social
- ✓ Panorama Presupuestario

Informes semestrales-Informe de Control Financiero y Evaluación Presupuestaria.

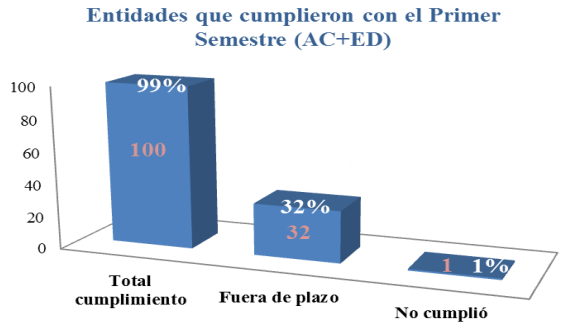
Balance Anual de Gestión Pública (BAGP)-Informe Cierre del 2018: Del total de 96 OEE, 99% equivalentes a 95 Entidades dieron cumplimiento a la remisión de sus respectivos BAGP, los cuales fueron analizados y consolidado remitiendo el Informe de Control Financiero y Evaluación Presupuestaria Cierre 2018 a los Órganos de Control y al Congreso Nacional.



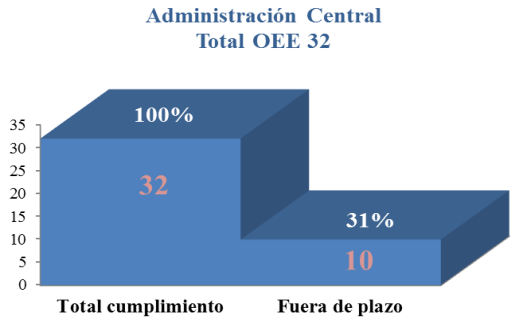
Departamento de Control y Monitoreo del Gasto Público

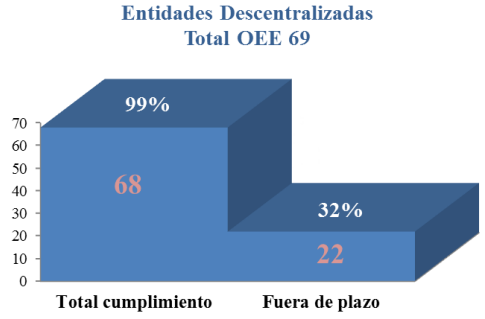
Informes semestrales(cont.)

Informe del Primer Semestre 2019: De un total de 101 OEE (AC+ED), 100 cumplieron con la presentación del Informe. De los 100, 32 OEE presentaron fuera de los plazos legales establecidos en el Decreto Reglamentario 2019, Art. 286, inciso 2.a.



- ✓ En lo que respecta a la Administración Central, cumplieron con el 100% (32) de los cuales 31% (10) remitieron fuera de los plazos legales.
- ✓ Las Entidades Descentralizadas, cumplieron con el 99%, es decir, 68 ED de los 69. De los 68, 22 cumplieron fuera de plazo.





Departamento de Control y Monitoreo del Gasto Público

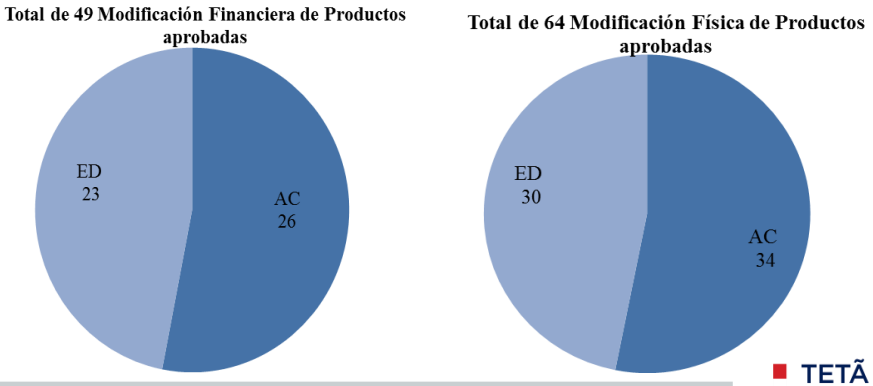
Compromiso Institucional 2019

Otro instrumento de monitoreo, que se implementó a partir del Ejercicio Fiscal 2019 corresponde al Compromiso Institucional, a través de dicho documento cada OEE remite compromisos, en respuesta a las Prioridades del Gobierno, Institucionales, o manifestadas por la ciudadanía o población a la que atiende la Entidad. Al Primer Trimestre, se recepcionaron un total de 100 Compromisos Institucionales, equivalentes al 99% de los Organismos y Entidades del Estado, a los cuales, se realizará el seguimiento correspondiente mediante el BAGP 2019, a fin de determinar el grado de cumplimiento de cada una de las metas comprometidas.

Modificaciones Presupuestarias

Al respecto, al término del año 2019 se ha analizado un total de 243 modificaciones presupuestarias, de los cuales el 80% correspondió a Ampliaciones Presupuestarias y el 19% a Transferencias de Crédito. Asimismo, en el departamento se procesaron otros tipos de solicitudes como: Modificación Financiera de Productos (Movimiento E) y Modificación Física de Productos (Movimiento M). Al respecto, se aprobaron en el SIPP un total de 113 Modificaciones de Tipo E y M, de las cuales:

- 49 Modificación Financiera de Productos (Tipo E) aprobadas
- 64 Modificación Física de Productos (M) aprobadas



Departamento de Control y Monitoreo del Gasto Público

Otras Actividades

1. Se ha analizado y elaborado un total de 509 informes de Expedientes, referentes a Modificaciones Presupuestarias, Creación de Unidades de medidas en el SIPP para el 2020, 100% de los OEEs y creación de Productos (RY) en el SIPP, para los 17 Gobiernos Departamentales.

2. Tareas periódicas como miembros de la Comisión de Cuentas de Salud, Monitoreo del Sistema de Protección Social (SPS) y mesas de trabajo con representantes que llevan adelante la reingeniería del SIARE II.

3. Participación en talleres sobre: Propuesta Plan Nacional de Niñez y Adolescencia 2019-2024, Cambio Climático, Plan de Acción Nacional por los Derechos de las Personas con Discapacidad, entre otros.

4. Asistencia Técnica a los OEE para la utilización del SIAF respecto a: Cara de avance productivo, presentación de modificación física y financiera de productos y para la elaboración del Informe Primer Semestre y del Balance Anual de Gestión Pública (BAGP)

5. Realización de diferentes tipos de monitoreo y seguimiento en el transcurso del año 2019, tales como:

- ✓ **Metas cero**: mensualmente se realizó el control para el 100% de los OEE, a fin de detectar los posibles casos de metas cero.
- ✓ **Avances productivos**, conforme a lo establecido en el Decreto Reglamentario N° 1145/2019, Art. 289 Monitoreo y seguimiento de metas, realizado con una periodicidad trimestral.

Departamento de Evaluación del Gasto Público

Resumen de actividades desarrolladas en el Ejercicio Fiscal 2019

Evaluación de Programas Públicos

•Definición de Intervenciones/Programas/Subprogramas a ser Evaluados durante el 2019 y posterior elaboración del Proyecto Resolución.

•Publicación sobre Resultados de Evaluaciones del año 2018 en la página Web del Ministerio de Hacienda.

•Elaboración de Términos de Referencia para Llamado a Evaluadores Externos y contratación de 3 consultorías.

•Asistencia, acompañamiento, lectura y aprobación de las siguientes evaluaciones llevadas adelante:

- ✓ Metodología para la medición de la inversión enfocada a género en el Presupuesto General de la Nación.
- ✓ Metodología para la medición de la inversión destinada a la niñez y adolescencia en Paraguay.

Departamento de Evaluación del Gasto Público

Resumen de actividades desarrolladas en el Ejercicio Fiscal 2019

Otras Actividades:

•Instrucción y corrección de las nuevas estructuras presupuestarias diseñadas y presentadas por las instituciones públicas para el Ejercicio Fiscal 2020..

•Elaboración de la Guía Metodológica "Vinculación del Presupuesto General de la Nación a los Objetivos de Desarrollo Sostenible".

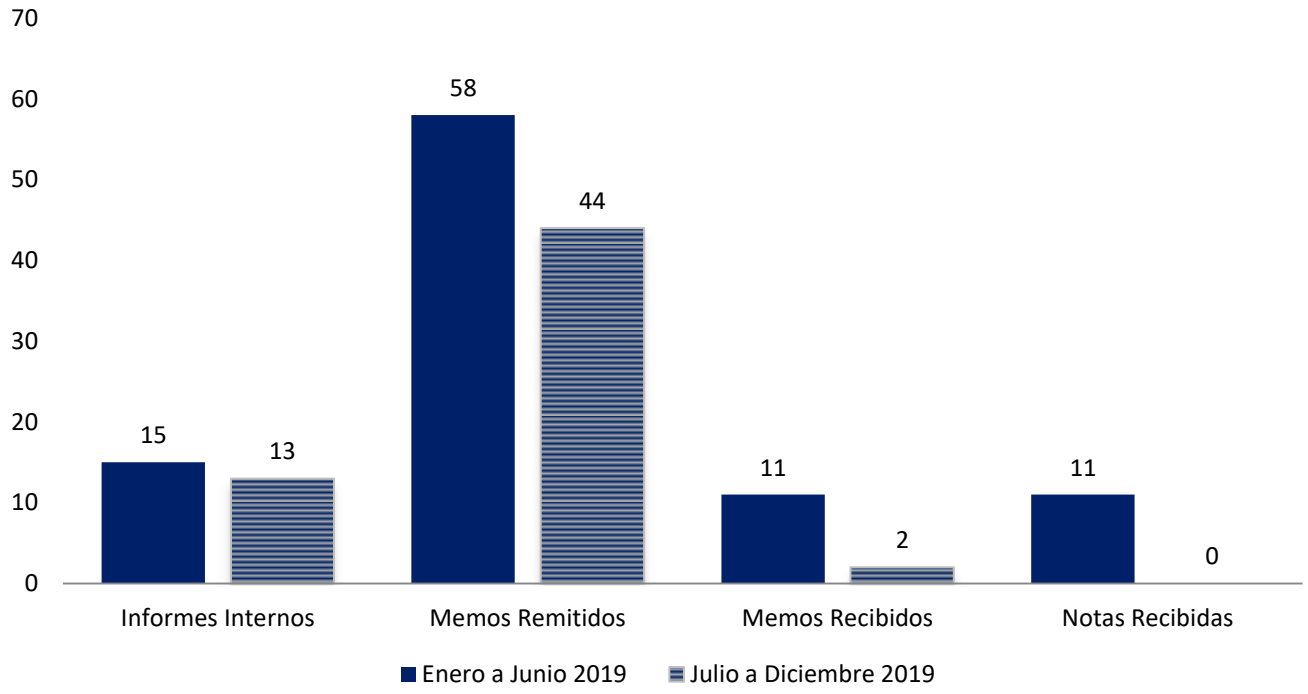
•Análisis de Artículos del Decreto de Lineamientos, PGN y Decreto Reglamentario referentes a los aspectos que el Departamento tiene injerencia.

•Participación como contraparte técnica en el proceso evaluativo llevado adelante a través de Consultorías Externas.

•Participación en mesas de trabajo como niñez, discapacidad y mujeres rurales y Elaboración de informe sobre estimación de la Inversión realizada a la Niñez y Adolescencia en Paraguay.

Departamento de Evaluación del Gasto Público

Gestión Documental



ACTIVIDADES A NIVEL DGP

Presupuesto General de la Nación 2020, presentado al Congreso Nacional, con un Enfoque Orientado a Resultados

Incorpora indicadores de desempeño que permitirán evaluar el resultado de las políticas públicas, para la toma de decisiones, promoviendo la transparencia en la gestión de las instituciones

TETÃ VIRU MOHENDAPY
Motenondeha
Ministerio de HACIENDA

ACTIVIDADES A NIVEL DGP

Lanzamientos en el marco de la Transparencia

Con el objetivo de exponer los cambios que incorpora el Presupuesto General de la Nación para el Ejercicio Fiscal 2020, e involucrar a la ciudadanía en los procesos de control y seguimiento, la Dirección General de Presupuesto en conjunto con CEAMSO y el Banco Mundial realizó la actualización de la Aplicación **"PresupuestApp"**** y el lanzamiento de la Plataforma Web de **"Presupuesto Ciudadano"*.**

*Disponible en el Portal de Hacienda https: https://presupuestociudadano.org.py/
**Aplicación disponible para Android e iOS

TETÃ REKUÁI
GOBIERNO NACIONAL

Paraguay de la gente

Lanzamientos en el marco de la Transparencia

Difusión de Presupuesto por Resultados mediante el Lanzamiento de la plataforma web Presupuesto por Resultados (PpR), el cual servirá de vidriera para el desarrollo de los distintos procesos que implica el PpR.

PpR
Presupuesto por Resultados

- Disponible en el Portal de Hacienda: https://ppr.hacienda.gov.py

Eventos en el marco de la Transparencia

Desarrollo de eventos de socialización y difusión de la Plataforma de Presupuesto Ciudadano en Asunción y ciudades del interior del País (Villa Hayes, Caaguazú, Encarnación y Ciudad del Este)

TETÃ VIRU MOHENDAPY
Motenondeha

Ministerio de HACIENDA

Asistencia Técnica a OEE en el marco de la implementación del PpR - Nueva Estructura Presupuestaria 2020

Para el Anteproyecto de Presupuesto General de la Nación 2020, el equipo técnico de la Dirección General de Presupuesto trabajó con la totalidad de los Organismos y Entidades del Estado, a fin de asistirlos en el diseño de la nueva estructura presupuestaria.

Socialización del Enfoque PpR en Seminario "Presupuesto por Resultados como factor de cambio para la mejora del Gasto Público"

Con el objetivo de generar espacios de discusión sobre cuán eficientemente se invierten los recursos públicos, y como la estrategia de presupuesto por resultados puede contribuir para asegurar los mejores resultados posibles, expusieron referentes del ámbito económico y presupuestario, tanto nacional como internacional

Reconocimiento otorgado a los Organismos y Entidades del Estado, que se han destacado en el Proceso del Diseño de Programas Presupuestarios

Ministerio de Obras Públicas y Comunicaciones

Administración Nacional de Electricidad

Ministerio de Educación y Ciencias

Fondo Ganadero

Ministerio de Desarrollo Social

Servicio Nacional de Calidad y Sanidad Vegetal y de Semillas

Espacios de discusión y reflexión Nacional e Internacional en el marco del Fortalecimiento del Presupuesto por Resultados en la Administración Pública

Programación y Políticas financieras con metas de Inflación

XV Reunión de la Red de Presupuesto por Resultados

Taller sobre Diseño y Evaluación de Políticas Públicas

Diálogo Regional de Política Fiscal "Mejora de la gestión y calidad del gasto público"

Inversión en Niñez y Adolescencia en el marco del Presupuesto por Resultados

2ª Reunión de la Red de Sistemas de Salud y Presupuesto por Resultados en Salud

Inversión en la Infancia en América Latina y el Caribe. Fortalecimiento de la Protección Social

Efectividad del control externo en la evaluación de los resultados institucionales de los presupuestos públicos.

RECONOCIMIENTOS

1er Lugar en la categoría: Presupuesto por Resultados del V Premio GpR 2019 con “ Implementación de la nueva estructura presupuestaria enfocada a resultados”. En el marco del XII Seminario Internacional de la Red de Gestión para Resultados en Gobiernos Sub nacionales de América Latina y el Caribe

PRESIDENCIA DE LA RED DE PRESUPUESTO POR RESULTADOS

En el marco de la XV Reunión de la Red de Presupuesto por Resultados, Paraguay fue electo para asumir la presidencia, para el periodo 2019-2021

TETÃ VIRU
MOHENDAPY
MOTENONDEHA

MINISTERIO DE
HACIENDA

DIRECCIÓN GENERAL DE PRESUPUESTO

Chile N° 252 e/ Palma y Pdte. Franco – 2do. Piso

(+595 21) 446-958 (+595 21) 443-291 (+595 21) 4146210