

# INDICE

	Páginas
<b>I - INTRODUCCION</b>	<b>4/46</b>
<b>II - ADMINISTRACION CENTRAL</b>	<b>47/104</b>
<b>A Situación Financiera y Patrimonial</b>	<b>48/59</b>
1 Balance General Consolidado	49/51
2 Estado de Resultados Consolidado	52/53
3 Balance de Comprobación de Saldos y Variaciones del Consolidado	54/57
4 Origen y Aplicación de Fondos	58
5 Flujo de Caja	59
<b>B Informes Contables Comparativos</b>	<b>60/72</b>
1 Balance General Consolidado Comparativo	61/63
2 Estado de Resultados Consolidado Comparativo	64/65
3 Nota a los Estados Financieros	66/72
<b>C Situación Presupuestaria</b>	<b>73/78</b>
<b>1 Situación Presupuestaria de Recursos Consolidados</b>	<b>74/78</b>
Nota Ejecucion Presupuestaria de Recursos	75
1.1 Ejecución Presupuestaria de Recursos por Grupo de Origen	76/77
1.2 Ejecución Presupuestaria de Recursos por Organismo	78
<b>2 Situación Presupuestaria de Gastos Consolidados</b>	<b>79/91</b>
Nota Ejecucion Presupuestaria de Gastos	80
2.1 Ejecución Presupuestaria de Gastos por Organismo	81/82
2.2 Ejecución Presupuestaria por Sub - Grupo de Objeto del Gasto	83
2.3 Ejecución Presupuestaria por Económica	84/85
2.4 Ejecución Presupuestaria por Nivel de Control Financiero	86
2.5 Comparativo de Ejecución Presupuestaria y Transferencias por Organismo	87/88
2.6 Ejecucion Presupuestaria de Prevision y Compromiso	89/90
2.7 Estado Consolidado de Ahorro, Inversión y Financiamiento	91
<b>D Situación Presupuestaria Comparada</b>	<b>92/104</b>
1 Ejecución Presupuestaria de Recursos y Gastos	93
2 Ejecución Presupuestaria de Recursos y Gastos por Fuente de Financiamiento	94
3 Estado Consolidado de Ahorro, Inversión y Financiamiento	95
4 Ejecución Presupuestaria de Recursos por Grupo de Origen	96
5 Ejecución Presupuestaria de Recursos por Organismo	97
6 Ejecución Presupuestaria de Gastos por Organismo	98/99
7 Ejecución Presupuestaria de Gastos por Objeto	100/101
8 Ejecución Presupuestaria de Gastos por Económica	102
9 Ejecución Presupuestaria de Recursos y Gastos - Años 1996/2005	103/104
<b>III ADMINISTRACION DESCENTRALIZADA</b>	<b>105/123</b>
<b>A Situación Financiera y Patrimonial</b>	<b>106/112</b>
1 Balance General Consolidado	107/110
2 Estado de Resultado Consolidado	111/112
<b>B Situación Presupuestaria</b>	<b>113/116</b>
<b>1 Situación Presupuestaria de Recursos</b>	<b>114/116</b>
1.1 Ejecución Presupuestaria de Recursos por Grupo de Origen	115
1.2 Ejecución Presupuestaria de Recursos por Consolidadas por Entidad	116
<b>2 Ejecución Presupuestaria de Gastos</b>	<b>117/120</b>
2.1 Ejecución Presupuestaria de Gastos por Económica	118
2.2 Ejecución Presupuestaria de Gastos por Entidad	119
2.3 Ejecución Presupuestaria por Sub - Grupo de Objeto del Gasto	120
<b>3 Ejecución Presupuestaria Comparada</b>	<b>121/123</b>
3.1 Ejecución Presupuestaria Comparada de Recursos y Gastos	122

# INDICE

	<b>Páginas</b>
3.2 Ejecución Presupuestaria Comparada por Grupo del Origen - Años 1996/2005	123
<b>IV MUNICIPALIDADES</b>	<b>124/139</b>
<b>A Situación Financiera y Patrimonial</b>	<b>125/127</b>
1 Balance General Consolidado	126
2 Estado de Resultados Consolidado	127
<b>1 Situación Presupuestaria de Recursos</b>	<b>128/134</b>
1.1 Ejecución Presupuestaria de Recursos por Municipio	130/133
1.1 Ejecución Presupuestaria de Recursos Oirgen	134
<b>2 Ejecución Presupuestaria de Gastos</b>	<b>135/139</b>
2.1 Ejecución Presupuestaria por Municipio	136/138
2.2 Ejecución Presupuestaria por Objeto	139
<b>V CONSOLIDACION DEL SECTOR PUBLICO</b>	<b>140/154</b>
Nota a los Estados Financieros	141/142
<b>A Situación Financiera y Patrimonial</b>	<b>143/149</b>
1 Balance General Consolidado	144/147
2 Estado de Resultado Consolidado	148/149
<b>B Situación Presupuestaria</b>	<b>150/154</b>
<b>1 Situación Presupuestaria de Recursos</b>	<b>151/152</b>
1.1 Ejecución Presupuestaria de Recursos por Grupo de Origen	152/153
<b>2 Situación Presupuestaria de Gastos Consolidadas</b>	<b>154/155</b>
2.1 Ejecución Presupuestaria de Gastos	155
<b>VI TESORO NACIONAL</b>	<b>156/161</b>
<b>A Situación Financiera y Patrimonial</b>	<b>157/159</b>
1 Balance General	158
2 Estado de Resultado	159
<b>B Situación Presupuestaria</b>	<b>160/161</b>
1 Ejecución Presupuestaria de Recursos por Sub-Grupo de Origen	161
<b>VII CREDITO Y DEUDA PUBLICA</b>	<b>162/172</b>
<b>A Introducción de la Deuda Publica</b>	<b>163/164</b>
<b>B Deuda Pública Externa</b>	<b>165/167</b>
1 Saldo de la Deuda Pública Externa a cargo de la Administración Central	166
2 Servicios Pagados de la Deuda Pública Externa	167
3 Resúmen de los Saldos de la Deuda Pública Externa - Años 1996/2005	168
<b>C Deuda Pública Interna</b>	<b>169/172</b>
1 Saldo de la Deuda Pública Interna a cargo de la Administración Central	170
2 Servicios Pagados de la Deuda Pública Interna	171
3 Resúmen de los Saldos de la Deuda Pública Interna - Años 1996/2005	172
<b>VIII GLOSARIO</b>	<b>173/180</b>

# INTRODUCCION



## I. INTRODUCCIÓN

La Ley N° 1535/1999 “**DE ADMINISTRACIÓN FINANCIERA DEL ESTADO**” en su artículo 67 establece: “El Ministerio de Hacienda pondrá a disposición del Poder Ejecutivo y el Congreso Nacional a más tardar el 31 de marzo, un informe que contendrá el conjunto de Estados Contables que presentará la posición financiera, económica, presupuestaria y patrimonial consolidada de los organismos y entidades del Estado, referente a cada ejercicio fiscal cerrado y liquidado, con el estado comparativo de lo presupuestado y lo ejecutado”.

Asimismo, la misma disposición legal en su Artículo 78 establece “La Dirección General de Contabilidad Pública tendrá a su cargo el estudio y la aplicación de sistemas y procedimientos relativos a la contabilidad pública, la preparación y presentación de balances e informes financieros consolidados, la asistencia técnica y la supervisión del funcionamiento de las unidades institucionales de contabilidad, así como la elaboración del proyecto de informe anual que debe ser presentado a la Contraloría General de la República, de acuerdo con lo establecido en el Artículo 282 de la Constitución Nacional”.

Posterior a la presentación del Informe Financiero por parte del Ministerio de Hacienda al Poder Ejecutivo y al Congreso Nacional, el Presidente de la República presentará el Informe a la Contraloría General de la República en cumplimiento a lo establecido en el Artículo 282 de la Constitución Nacional y el Artículo 68 de la Ley mencionada precedentemente.

El Informe Financiero se presenta en 5 tomos, los cuales se detallan a continuación:

### TOMO I

Contiene información consolidada de los Organismos y Entidades del Estado referente:

- Situación Financiera y Patrimonial
- Informes Contables Comparativos
- Situación Financiera y Presupuestaria del Sector Público
- Situación Presupuestaria de Ingresos y Gastos
- Situación Presupuestaria Comparada
- Crédito y Deuda Pública

### TOMO II

Dentro de este tomo se presentan:

- Estados Financieros de las entidades de la Administración Central
- Ejecución Presupuestaria de los Ingresos y Gastos

### **TOMO III**

Contiene informes sobre las Entidades Descentralizadas:

- Estados Financieros
- Situación Presupuestaria de Ingresos y de Gastos.

### **TOMO IV**

Contiene informes sobre las Municipalidades:

- Estados Financieros
- Ejecución Presupuestaria de Ingresos y de Gastos.

### **TOMO V**

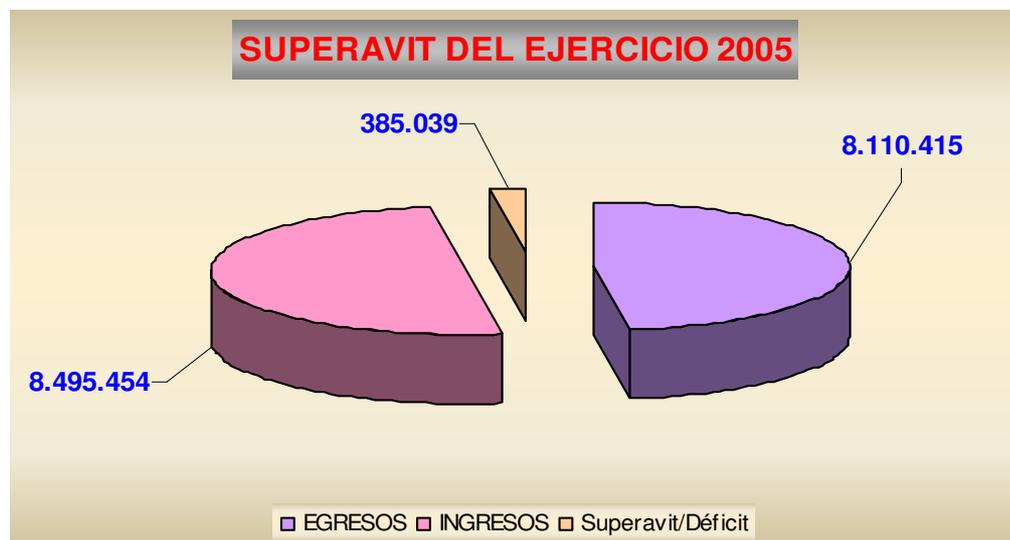
Brinda información sobre la Deuda Pública Interna y Externa expresada en dólares y en guaraníes. Se presentan:

- La deuda por grupo de acreedores y deudores
- La amortización, pago de intereses y comisiones
- Servicios vencidos e impagos
- Saldo de la deuda de la Administración Central

## **II. BREVE RESEÑA DE LA GESTIÓN DE LAS FINANZAS PÚBLICAS**

- ▶ Durante el ejercicio fiscal 2005, y en un enfoque comparado con el año 2004, la Administración Central ha sostenido un ritmo de crecimiento en su recaudación de ingresos que ha sido superior a la expansión del gasto público durante el período. Este aspecto ha sido determinante para obtener al cierre de diciembre un superávit en cuentas fiscales por un monto de G. 385.039 millones
- ▶ El resultado positivo observado en las cuentas fiscales ha permitido que la Administración Central de prioridad al cumplimiento de los acuerdos contractuales contraídos con organismos internos e internacionales, permitiendo la aplicación de parte del superávit a la amortización del stock de deuda externa e interna.

- ▶ Normalización de los pagos del servicio de la Deuda pública a cargo del Gobierno Central con pagos de 106 millones de dólares durante el primer semestre del año 2005, dentro de los plazos establecidos en el marco del acuerdo Stand By suscrito entre la República del Paraguay y el Fondo Monetario Internacional (FMI).
- ▶ Las medidas implementadas por el Ministerio de Hacienda para resolver los problemas de sostenibilidad fiscal permitieron alcanzar un superávit de 385.039 millones de guaraníes, lo cual contribuyó sustancialmente a una mayor estabilidad macroeconómica y permitió el mejor desempeño de la economía.
- ▶ La Administración Central al cierre del 2005 registró un ahorro corriente que ascendió a la suma de G. 2.223.806 millones, dado un mayor nivel de recaudación de ingresos corrientes de G. 8.430.018 millones con respecto a los gastos corrientes que fue de G. 6.206.212 millones.



### III. RESEÑA SOBRE EL PROCESO DE CONTROL Y EVALUACIÓN PRESUPUESTARIA

En el marco del proceso de modernización de la Administración Pública, se presenta el desafío de generar mecanismos que permitan mejorar el proceso de asignación de recursos públicos, como base para aumentar la calidad de los bienes y servicios que el Estado entrega a la sociedad.

Con el propósito de lograr este objetivo, el Ministerio de Hacienda ha puesto en marcha el proceso de fortalecimiento del Presupuesto General de la Nación de tal forma a que se transforme en una herramienta eficaz y eficiente para cumplir con las prioridades del gobierno, proporcionar información útil para la toma de decisiones, a la vez que sirva de base para el desarrollo de un esquema de gestión pública basado en el desempeño.

A través de la implementación de un Presupuesto Orientado a Resultados se busca cambiar el foco de la discusión del presupuesto, actualmente centrada en los insumos y

desde una perspectiva exclusivamente financiera, hacia los resultados que se logran y el efecto que sus acciones tienen sobre la sociedad.

En este sentido el Ministerio de Hacienda se encuentra desarrollando dos líneas de acción principal. La primera orientada a fortalecer los vínculos y la coordinación entre áreas operativas y áreas de administración financiera del Estado, y a dar mayor relevancia a los bienes y servicios que producen las entidades públicas como mecanismo de asignación de recursos en el presupuesto, y la segunda relacionada con el desarrollo de los mecanismos necesarios para el monitoreo presupuestario y la evaluación de los resultados obtenidos de la gestión pública.

### Marco Legal

La Ley N° 1535/99 “De Administración Financiera del Estado”, establece en el Artículo 27; **Evaluación y control presupuestario**. “El Poder Ejecutivo establecerá las políticas y normas técnicas de operación y de medición necesarias para la evaluación y control de los resultados de la ejecución presupuestaria de alcance nacional e institucional.

La evaluación se realizará en base a los informes de resultados cualitativos y cuantitativos que deberán ser suministrados con la periodicidad que determine la reglamentación respectiva.

En su Art. 75.- ; establece que: La Dirección General de Presupuesto tendrá a su cargo la administración del proceso de planificación y programación presupuestaria de los organismo y entidades del Estado, a través del establecimiento de directivas, sistemas y procedimientos para la planificación integral, programación, presupuestación, planeación financiera, determinación de indicadores de medición de gestión, evaluación de resultados del cumplimiento de metas y objetivos de los programas institucionales, así como el establecimiento de mecanismos de supervisión y asistencia técnica.

Decreto N° 8127, Por el cual se establecen las disposiciones legales y administrativas que reglamentan la implementación de la Ley 1535/99 “De Administración Financiera del Estado” y el funcionamiento del Sistema Integrado de Administración Financiera – SIAF. Que en su Art. 39 establece: La Dirección General de Presupuesto del Ministerio de Hacienda será la encargada de la evaluación de resultados cualitativos y cuantitativos de los programas y o proyectos de los organismos y entidades del Estado, como asimismo del control financiero de la ejecución presupuestaria. Interpretará las variaciones producidas con respecto a lo programado y elaborará los informes y recomendaciones a las autoridades superiores. Las normas y especificaciones técnicas, plazos, unidades de medida, formularios e instructivos serán establecidos en la reglamentación.

La Ley N° 2530/04 Que aprueba el Presupuesto General de la Nación para el Ejercicio Fiscal 2005; en el capítulo VI – Del control y evaluación, en su Art. 63 establece que: Los organismos y entidades del Estado, deberán informar trimestralmente al Ministerio de Hacienda, a la Secretaría Técnica de Planificación y al Congreso Nacional, sobre los resultados cualitativos y cuantitativos de los programas y proyectos en ejecución, especificando actividades desarrolladas y el monto de los recursos aplicados.

Decreto N° 4810/05; Por el cual se reglamenta la Ley N° 2530 del 30 de diciembre de 2004 “Que aprueba el PGN para el ejercicio fiscal 2005”. Establece en el Art. 83; Que a los efectos del proceso de control y evaluación de programas las Entidades deberán proceder a actualizar los datos dentro del SIPP, conforme a los montos de Ingresos y gastos aprobados por la Ley y el Plan Financiero Institucional .....” Art. 84.-

Las entidades Modelos del PCE, que cuentan con programas y proyectos de sectores prioritarios del Gobierno, serán las siguientes: Presidencia de la República; Ministerio del Interior; Ministerio de Hacienda-Tesoro Público; Ministerio de Educación y Cultura, Ministerio de Salud Pública y Bienestar Social; Ministerio de Agricultura y Ganadería y el Ministerio de Obras Públicas y Comunicaciones.

### **Implementación del proceso de control y evaluación presupuestaria**

Teniendo en cuenta la necesidad de iniciar un proceso gradual de cambio con bases sólidas y acorde a las capacidades de la Administración Pública Paraguaya para la implementación de un Presupuesto Orientado a Resultados, La **Dirección General de Presupuesto Público** realizó una prueba piloto con la selección de las cinco entidades, en estas se determinaron los programas, que se tomarían para la prueba al inicio de este desafiante nuevo enfoque. Los criterios para la selección de los programas presupuestarios que se tuvieron en cuenta en la primera etapa fueron:

1. Programas prioritarios de acuerdo al plan de gobierno.
2. Relevancia en cuanto a los fondos asignados al programa con respecto al total del presupuesto de la entidad.
3. Programas con producción final, es decir, que producen bienes y servicios que se entregan en forma directa a la sociedad.
4. Aspectos técnicos (posibilidades de cuantificar la producción, nivel de complejidad de los programas).

En el siguiente cuadro se muestran las entidades y los programas, subprogramas y proyectos seleccionados y el porcentaje que sus presupuestos representan sobre el presupuesto de la entidad a la que pertenecen, así como el gasto total correspondiente a la Administración Central.

Entidad	Programas / Subprogramas y/o Proyectos seleccionados	Presupuesto 2005	
		% Presup de la Ent.	% Presup. de la Adm. Central
<b>12.1 Presidencia de la República</b>		<b>2,17</b>	<b>0,05</b>
	Promoción y Protección Integral de la Niñez y la Adolescencia (TP2 P5)	2,17	0,05
<b>12.3 Ministerio del Interior</b>		<b>2,46</b>	<b>0,12</b>
	Orden y Seguridad Pública Interna.(TP2 P2) / Servicio de Identificación de Personas (SP6)	2,46	0,12
<b>12.7 Ministerio de Educación y Cultura</b>		<b>51,15</b>	<b>9,30</b>
	Consolidación y Mejoramiento de la Educación Inicial y Escolar Básica (TP2 P4)	43,34	7,88
	Infraestructura Física y Equipamiento de las Instituciones Educativas y Edificios del MEC (TP3 P18)	1,80	0,33
	Mejoramiento de la Calidad Educativa / Proyecto de Fortalecimiento de la Reforma de la Educación Escolar Básica (EEB) (TP3 P19)	6,01	1,09
<b>12.8 Ministerio de Salud Pública y Bienestar Social</b>		<b>5,60</b>	<b>0,42</b>
	Atención Primaria en Salud Regional (TP2 P1 SP2) / 2da. Región Sanitaria – San Pedro (Área Norte)	1,13	0,09
	Atención Primaria en Salud Regional (TP2 P1) / 11ra. Región Sanitaria – Central	1,79	0,14
	Dirección General de Vigilancia de LA Salud / Control y vigilancia de enfermedades transmitidas por vectores (SENEPA) (TP2 P7)	2,68	0,20
<b>12.10 Ministerio de Agricultura y Ganadería</b>		<b>4,50</b>	<b>0,20</b>
	Apoyo a la Reactivación Económica y la Agricultura Familiar (TP3 P1) / Programa Menojo Sustentable de los Recursos Naturales (Proy.2)	4,50	0,20
	Tecnificación y Diversificación de la Producción Campesina (TP3 P1 PY4)	0,00	0,00
<b>12.13 Ministerio de Obras Públicas y Comunicaciones.</b>		<b>40,15</b>	<b>5,05</b>
	Administración de Obras Públicas (TP3 P1)/ Corredores de Integración de Occidente (SP5 -PY1)	25,87	3,26
	Administración de Obras Públicas (TP3 P1)Programa Nacional de Caminos Rurales y Vecinales/ II Etapa (SP6 - PY3)	14,28	1,80
<b>16.1 Tesoro Público</b>		<b>31,12</b>	<b>10,82</b>
	Servicio de Gestión y Pago del Sistema de Jubilaciones y Pensiones (TP2 P1) / Jubilaciones y Pensiones Sector Contributivo	21,02	7,31
	Servicio de Gestión y Pago del Sistema de Jubilaciones y Pensiones (TP2 P2) / Pensiones Sector No Contributivo	10,09	3,51
<b>Administración Central</b>		<b>25,95</b>	

Con el objetivo de fortalecer este proceso el Ministerio de Hacienda, creó dentro de la SSEAF, en la DGP el Departamento de Control de Ejecución Presupuestaria y Evaluación Financiera (DCEPyEF), encargado de las actividades de evaluación, seguimiento global, y control periódico, en conformidad con lo dispuesto en el Art. 75 de la Ley N° 1535/99.

En este marco, durante el ejercicio fiscal 2005 se ha efectuado el monitoreo y control presupuestario centrandose en el análisis de dos variables relacionadas: La Cantidad de Producción Institucional y la Ejecución Presupuestaria realizada por cada entidad en los programas seleccionados.

Para el presente trabajo se utilizó los datos del Plan financiero registrado en el Sistema Integrado de Contabilidad (SICO) y otros módulos integrantes del Sistema de Administración Financieras (SIAF); los informes de control y evaluación remitidos por cada una de las entidades y los informes proveídos por la Dirección General de Crédito y Deuda Pública, referente a los proyectos financiados con créditos externo.

### **Evaluación de la Gestión Institucional**

Del trabajo elaborado por la Dirección General de Presupuesto se ha seleccionado aquellos programas más prioritarios y relevantes para acompañar el presente Informe.

#### **12 07 Ministerio de Educación y Cultura**

El Ministerio de Educación a través de cada uno de los Programas y Proyectos mencionados busca sustentar su gestión en los resultados que se presentan a continuación:

<b>Programa / Subprograma</b>	<b>Principales Resultados Esperados</b>
Consolidación y Mejoramiento de la Educación Inicial y Educación Escolar Básica (TP2 P4)	1) Mejorar la calidad y accesibilidad a la Educación Escolar Básica (EEB)
Mejoramiento de la Calidad Educativa - Proyecto de Fortalecimiento de la Reforma Educativa de la Educación Básica (TP3 P19)	2) Mantener la cobertura de preescolar en un 91% 3) Mantener la cobertura bruta del 1° y 2° ciclo en 105% y 3° ciclo en 73%
Infraestructura Física y Equipamiento de las Instituciones Educativas y Edificios del MEC (TP3 P18)	4) Disminuir las carencias y mejorar la calidad de Infraestructura educativa en un 80%

Una de las entidades con mayor porcentaje de ejecución, que en valores absolutos asciende a G. 1.819.423 millones, que al comparar con el año 2004, se observa un incremento de G. 274.016 millones, destinados principalmente a Servicios personales; consistente en la creación de 1.223 nuevos cargos docentes, 113.541 Horas cátedras y el pago del escalafón docente entre otros beneficios.

En el siguiente cuadro se observa que los programas vinculados al nivel de Educación Inicial y Escolar Básica en su conjunto representan aproximadamente el 50% del total asignado a la entidad y con un elevado porcentaje de ejecución.

MEC	EJERCICIO FISCAL 2004			EJERCICIO FISCAL 2005			VARIACION 2004/2005	
	En millones de Guaraníes						ABSOLUTA	RELATIVA
	PLAN FINANCIERO	EJECUCION	% EJECUCION	PLAN FINANCIERO	EJECUCION	% EJECUCION		
A NIVEL INSTITUCIONAL	1.625.296	1.545.407	95,08	1.947.393	1.819.423	93,43	274.016	18%
NIVEL EDUC. INICIAL Y E.E.B	849.857	806.016	94,84	1.016.320	953.353	93,80	147.337	18%
Consolidación y mejoramiento de la Educación Inicial y Escolar Básica	748.642	748.293	99,95	881.439	878.493	99,67	130.200	17%
Infraestructura Física y Equipamiento de Instituciones Educ. y Edificios del MEC. E.E.B	7.811	7.793	99,77	18.839	13.548	71,91	5.755	74%
Fortalecimiento de la Reforma Educativa de E.E.B.	93.404	49.930	53,46	116.042	61.312	52,84	11.382	23%

## Análisis del Cumplimiento de las Metas

Las estimaciones y análisis de los niveles de Producción y Ejecución Presupuestaria Trimestral fueron realizados en base a la información suministrada por los responsables de los Programas. Respecto a la ejecución presupuestaria los análisis tuvieron como sustento la información registrada en el Sistema Integrado de Programación Presupuestaria (SIPP) y en el Sistema Integrado de Contabilidad (SICO).

A continuación se detalla el análisis de resultados registrado por los Programas, detallando el avance general de la producción y ejecución presupuestaria:

### Programa 4 – Consolidación y mejoramiento de la Educación Inicial y Escolar Básica

N°	Denominación	Metas de Producción			Ejecución Financiera ( en millones)		
	Productos	Meta inicial	Logros	% de Cumplimiento	Plan Financiero 2005	Ejecución	% de Ejecución
1	Atención de niños/as de 5 años de preescolar matriculados	109.833	122.259	111,3	881.439	878.493	99,67
2	Niños y niñas de escolar básica matriculados	1.237.495	1.237.495	100,0			
3	Capacitación Docente (talleres)	23	23	100,0			
4	Complemento nutricionales entregados a niños/as carenciados	8.550.000	8.550.000	100,0			
5	Provisión de materiales didácticos	5.906	4.188	70,9			
6	Libros de textos	62.103	375.110	604,0			
7	kits de Útiles escolares	1.164.200	901.161	77,4			

Dentro del Programa 4 – Consolidación y mejoramiento de la Educación Inicial y Escolar Básica – el Producto 1 - Niños y niñas de 5 años con el preescolar matriculado – y el Producto 2- Niños y Niñas en edad escolar básica matriculados representan uno de los principales productos del Programa y está constituido principalmente por el grupo de niños y niñas en edad escolar que debe ingresar por primera vez al Sistema Educativo y presenta un porcentaje de cumplimiento del 111,3% sobre lo planificado; el Producto 2- Niños y Niñas en edad escolar básica matriculados representan los logros del 100% de la matrícula de los Niños y Niñas en edad escolar básica.(1° al 9°).

Cabe destacar que el incremento en la tasa de Matriculación en Educación Básica se encuentra dentro de las Metas de Desarrollo del Milenio cuyo porcentaje esperado para el

2008 es del 99%., la cobertura lograda apunta al logro de las metas previstas según los ODM's<sup>1</sup>.

## 12 08 Ministerio de Salud Pública y Bienestar Social:

Para el logro de estos objetivos, utilizó recursos financieros en el año 2005 por un valor de G. 659.197 millones, que al comparar con el año 2004, observamos un aumento de G. 109.988 millones, representando así, un crecimiento del 20 % en su gasto.

A partir de los tipos de Presupuestos Tipo 2 y 3 se detallan algunos Programas, Subprogramas y Proyectos con sus respectivos niveles de Cumplimiento de Metas y de Ejecución Presupuestaria. En los casos de los Programas bajo monitoreo por parte del Ministerio de Hacienda se detallan los productos que corresponden en cada uno de los casos.

### Programa 1 Administración General.

Más abajo se puede apreciar la ejecución presupuestaria en el año 2005 que llegó a un 96,85 % de lo trazado.

Es de mencionar el aumento del gasto en un 6% en el año 2005 comparado con el año 2004 donde se tuvo la suma de G.33.127 millones y en el 2005 la suma de guaraníes 35.012 millones.

			EJERCICIO FISCAL 2004			EJERCICIO FISCAL 2005			Variación		
12 08			MSPYBS								
			En millones de Guaraníes								
			PLAN FINANCIERO	EJECUCION	% EJECUCION	PLAN FINANCIERO	EJECUCION	% EJECUCION	ABSOLUTA DEL GASTO	RELATIVA DEL GASTO	
TIP	PROG	A NIVEL INSTITUCIONAL	663.820	549.211	82,73%	808.085	659.199	81,58%	109.988	20%	
1	1	Administración General	35.787	33.127	92,57%	36.149	35.012	96,85%	1.885	6%	

### Programa 2 Norm., Monit., Superv. Y Eval. Tec. De la Pol. Sanitaria.

Se llegó a una Ejecución presupuestaria del 94, 28 por ciento en el año 2005, que equivale a G. 8.849 millones, inferior en un 14 % a lo realizado en el año 2004 donde fue de 10.277 millones de guaraníes.

			EJERCICIO FISCAL 2004			EJERCICIO FISCAL 2005			Variación		
12 08			MSPYBS								
			En millones de Guaraníes								
			PLAN FINANCIERO	EJECUCION	% EJECUCION	PLAN FINANCIERO	EJECUCION	% EJECUCION	ABSOLUTA DEL GASTO	RELATIVA DEL GASTO	
TIP	PROG	A NIVEL INSTITUCIONAL	663.820	549.211	82,73%	808.085	659.199	81,58%	109.988	20%	
1	2	Nor. Motit., Superv. Y Eval. Tec. De la Pol. Sanitaria	10.850	10.277	94,72%	9.386	8.849	94,28%	-1.428	-14%	

<sup>1</sup> ODM's: Objetivos de Desarrollo del Milenio

### Programa 3 Unidad de Administración y Finanzas

El Programa contó con un plan financiero de G 8.028 millones, de los cuales se ejecutó G 6.951 millones, que representó el 86.58 % de su asignación presupuestaria.

12 08		MSPYBS	EJERCICIO FISCAL 2004			EJERCICIO FISCAL 2005			Variación	
			PLAN FINANCIERO	EJECUCION	% EJECUCION	PLAN FINANCIERO	EJECUCION	% EJECUCION	ABSOLUTA DEL GASTO	RELATIVA DEL GASTO
TIP	PROG	A NIVEL INSTITUCIONAL	663.820	549.211	82,73%	808.085	659.199	81,58%	109.988	20%
1	3	Unidad de Administración y Finanzas				8.028	6.951	86,58%	6.951	

### Programa 4 Unidad Técnica de Relaciones Internacionales

El plan financiero en el año 2005 fue de G 280 millones, de los cuales ejecutó G.265 millones, que representó el 94.64 % de su presupuesto.

12 08		MSPYBS	EJERCICIO FISCAL 2004			EJERCICIO FISCAL 2005			Variación	
			PLAN FINANCIERO	EJECUCION	% EJECUCION	PLAN FINANCIERO	EJECUCION	% EJECUCION	ABSOLUTA DEL GASTO	RELATIVA DEL GASTO
TIP	PROG	A NIVEL INSTITUCIONAL	663.820	549.211	82,73%	808.085	659.199	81,58%	109.988	20%
1	4	Unidad Técnica de Relaciones Internacionales				280	265	94,64%	265	

### Programa 1 Atención Primaria en Salud Regional

Este programa está incluido dentro del Proceso de Control y Evaluación por medio de dos subprogramas que son los del Departamento Central y Departamento de San Pedro que son detallados más adelante.

A continuación se expone el cuadro donde se detallan las metas alcanzadas en el año 2005 y los recursos utilizados.

Nº	Denominación Sub Programas y Proyectos	Medidas de Producción			Ejecución Financiera (en millones)			
		Unidad de Medida	Meta Inicial	Logros	% de Cumplimiento	Financiero	Ejecución	% de Ejecución
1	1° Región Sanitaria - Concepción y Hosp. Regional Co	PERS	197.535	130.506	66%	7.769	6.943	89%
2	2° Región Sanitaria - San Pedro ***** (Plan Piloto)	PERS	155.737	99.862	64%	9.033	8.698	96%
3	Hospital Distrital de San Estanislao	PERS	76.799	52.606	68%	2.754	2.603	95%
4	3° Región Sanitaria - Cordillera	PERS	178.077	69.409	39%	10.581	9.924	94%
5	Hospital Regional de Caacupe	PERS	36.237	23.623	65%	429	275	64%
6	4° Región Sanitaria - Guairá y Hosp. Regional de Villa	PERS	176.933	111.249	63%	8.064	7.407	92%
7	5° Región Sanitaria - Caaguazú	PERS	427.409	179.867	42%	9.738	9.454	97%
8	Hospital Regional de Coronel Oviedo	PERS	84.091	41.819	50%	258	102	40%
9	6° Región Sanitaria - Caazapa y Hospital Reg. De Ca	PERS	151.700	125.536	83%	6.496	6.127	94%
10	7° Región Sanitaria - Itapúa y Hosp. Reg. de Encarna	PERS	514.563	164.400	32%	10.973	9.921	90%
11	8° Región Sanitaria - Misiones	PERS	101.680	54.426	54%	6.676	6.391	96%
12	Hospital Regional de San Juan Bautista	PERS	16.279	10.411	64%	68	0	0%
13	Hospital Materno Infantil Santa Rosa Mnes.	PERS	17.444	15.225	87%	1.494	997	67%
14	9° Región Sanitaria - Paraguarí	PERS	244.510	79.719	33%	10.753	10.622	99%
15	Hospital Regional de Paraguarí	PERS	32.500	22.012	68%	212	157	74%
16	10° Región Sanitaria - Alto Paraná	PERS	568.088	363.640	64%	14.430	13.670	95%
17	Hospital Regional de Ciudad del Este	PERS	246.576	199.652	81%	544	429	79%
18	11° Región Sanitaria - Central ***** (Plan Piloto)	PERS	1.564.231	566.626	36%	14.546	14.018	96%
19	12° Región Sanitaria - Ñeembucú	PERS	77.121	30.088	39%	7.102	6.745	95%
20	13° Región Sanitaria - Amambay	PERS	75.114	51.827	69%	4.436	4.179	94%
21	Hospital Neuropsiquiátrico - Pedro Juan Caballero	PERS	2.046	1.837	90%	481	231	48%
22	14° Región Sanitaria - Canindeyú	PERS	136.588	132.729	97%	6.001	5.482	91%
23	15° Región Sanitaria - Presidente Hayes y Hosp. Reg	PERS	88.792	48.314	54%	5.051	4.567	90%
24	16° Región Sanitaria - Alto Paraguay	PERS	13.000	15.705	121%	2.613	2.217	85%
25	17° Región Sanitaria - Boquerón	PERS	41.456	28.879	70%	2.632	2.589	98%
26	Hospital Regional de Mcal. Estigarribia	PERS	4.500	4.221	94%	121	81	67%
27	18° Región Sanitaria - Capital	PERS	510.910	200.803	39%	12.937	11.939	92%
28	Asistencia a Grupos Vulnerables	PERS	96.800	40.195	42%	1.887	1.739	92%
29	Programa de Salud Indígena	PERS	35.000	7.778	22%	374	373	100%

**Se ha aplicado las especificaciones técnica en el marco del presupuesto orientado a resultados para los siguientes subprogramas:** Sub Programa 2 Región Sanitaria de San Pedro y sub Programa 11 Región Sanitaria de Central que se describe a continuación.

### Programa 2 Asistencia Médica Especializada

Superando en un 6% la meta trazada, se observa que para el logro de sus objetivos ejecutó en el año 2005 la suma de guaraníes 97.681 millones de guaraníes como se detalla más abajo con las especificaciones de cada uno.

Nº	Denominación Sub Programas y Proyectos	Medidas de Producción			Ejecución Financiera (en millones)			
		Unidad de Medida	Meta Inicial	Logros	% de Cumplimiento	Plan Financiero	Ejecución	% de Ejecución
	Totales	PERS	613.880	653.352	106	107.529	97.681	91%
1	Instituto Nacional de Enfermedades Respiratorias y	PERS	15.020	17.739	118	11.834	10.892	92%
2	Instituto de Medicina Tropical	PERS	50.573	69.607	138	6.920	6.659	96%
3	Instituto Nacional del Cáncer	PERS	63.689	49.081	77	12.068	10.265	85%
4	Centro Nacional del Quemado	PERS	2.409	2.792	116	4.609	3.960	86%
5	Hospital General Pediátrico	PERS	45.000	66.511	148	9.361	8.528	91%
6	Hospital Nacional de Itaugua	PERS	437.189	447.622	102	62.737	57.377	91%

### Programa 3 Asistencia Nacional en Emergencia Médicas

De acuerdo a las metas previstas del Programa se observa que se supero en 1 % las metas previstas inicialmente, utilizando 94 % de los recursos disponibles.

Nº	Denominación Sub Programas y Proyectos	Medidas de Producción			Ejecución Financiera (en millones)			
		Unidad de Medida	Meta Inicial	Logros	% de Cumplimiento	Plan Financiero	Ejecución	% de Ejecución
	Totales	PERS	205.679	208.005	101	27.166	25.619	94%
1	Hospital del Centro de Emergencias Medicas	PERS	142.554	149.205	105	20.956	20.063	96%
2	Servicio de Emergencia Medica Extrahospitalaria (S)	PERS	16.000	8.918	56	2.809	2.563	91%
3	Centro Nacional de Transfusión Sanguínea	PERS	45.000	47.662	106	2.925	2.586	88%
4	Centro Nacional de Toxicología	PERS	2.125	2.220	104	476	407	86%

### Programa 4 Instituto Nacional de Nefrología.

En el año 2004 se ejecutó guaraníes 2.169 millones y en el año 2005 la suma de guaraníes 5.862 millones de guaraníes, lo que equivale a un 170% superior.

Nº	Denominación Sub Programas y Proyectos	Medidas de Producción			Ejecución Financiera (en millones)			
		Unidad de Medida	Meta Inicial	Logros	% de Cumplimiento	Plan Financiero	Ejecución	% de Ejecución
	Totales		18.874	18.874	100	6.691	5.863	88%
1	Instituto Nacional de Nefrología	PROM	10	10	100	6.691	5.863	88%
2	Instituto Nacional de Nefrología	OTROS	18.864	18.864	100			

**Tipo 2 Programa 5 Salud Mental** Este programa, en cuanto al logro de sus metas se observa que lo relativo a prevención de la Salud Mental lograron un 12 % de lo planeado que es un nivel muy bajo dentro de lo que fue su planificación, no así en su ejecución financiera que llegó al 89 %.

En cuanto al Hospital Siquiátrico se llegó a un 90 % de cumplimiento, utilizando el 90 % de su presupuesto.

Nº	Denominación Sub Programas y Proyectos	Medidas de Producción			Ejecución Financiera (en millones)			
		Unidad de Medida	Meta Inicial	Logros	% de Cumplimiento	Plan Financiero	Ejecución	% de Ejecución
	Totales		359.240	48.104	13	10.982	9.788	89%
1	Prevención de la Salud Mental	PERS	352.440	41.955	12	1.205	964	80%
2	Hospital Psiquiátrico	PERS	6.800	6.149	90	9.777	8.824	90%

## Programa 6 Instituto Nacional de Alimentación y Nutrición

Este programa tiene como propósito prevenir deficiencias de micronutrientes, implementar acciones tendientes a mejoramientos del estado nutricional; controlar las carencias endémicas, como también la calidad higiénica de los alimentos.

En cuanto a su producción vemos que sobrepasó en 111% su planificación, por lo cual podemos colegir que necesita una mejorar la planificación de la producción. En cuanto a su ejecución financiera este llegó a un 94 %.

Nº	Denominación	Medidas de Producción			Ejecución Financiera (en millones)			
		Unidad de Medida	Meta Inicial	Logros	% Cumplimiento	Plan Financiero	Ejecución	% de Ejecución
	Totales		15.303	32.244	211	2.770	2.607	94%
1	Instituto Nacional de Alimentación y Nutrición	ACTIV	15.303	32.244	211	2.770	2.607	94%

## Programa 7 Dirección General Vigilancia de la Salud

En el siguiente cuadro se puede apreciar los porcentajes logrados en cuanto a las metas alcanzadas y la ejecución que se requirió para poder llegar a esos cumplimientos.

Nº	Denominación	Medidas de Producción			Ejecución Financiera (en millones)			
		Unidad de Medida	Meta Inicial	Logros	% Cumplimiento	Plan Financiero	Ejecución	% de Ejecución
	Totales		18.426.688	11.402.971	62	88.896	74.889	84%
1	Laboratorio Central	DETER	212.895	168.639	79	5.112	4.564	89%
2	Control y Vig. de Enf. Transmitidas por Vectores ****	PERS	3.978.717	536.279	13	21.845	19.602	90%
3	Programa Ampliado de Inmunizaciones	DETER	11.301.810	8.429.889	75	46.179	38.080	82%
4	Programa Nacional de Enf. de Transmisión Sexual	ACTIV	43.240	57.557	133	4.458	3.424	77%
5	Programa Nacional de Control de la Tuberculosis	PERS	3.360	5.778	172	1.750	1.300	74%
6	Programa Nacional de Lucha Contra la Lepra	PERS	25.000	31.338	125	871	797	92%
7	Centro Antirrábico Nacional	BENEF	276.672	430.258	156	2.335	2.093	90%
8	Instituto Nacional de Prevención Cardiovascular	PERS	2.400.000	1.603.867	67	2.122	2.078	98%
9	Programa Nacional de Lucha Contra la Diabetes	PERS	159.994	113.742	71	4.015	2.774	69%
11	Programa Nacional de Control del Tabaquismo	PERS	25.000	25.624	102	209	177	85%

### **Subprograma 4 Control y Vigilancia de Enfermedades Transmitidas por vectores** **Evaluación del programa seleccionado como Modelo del Programa de Control y** **Evaluación bajo el enfoque del Presupuesto orientado a Resultado.**

En el año se llegó a una ejecución presupuestaria del 89.7 % del Plan Financiero que asciende a G. 19.601 millones. A continuación se presenta un cuadro con los logros alcanzados.

N°	Denominación	Medidas de Producción			Ejecución Financiera (en millones)			
		Unidad de Medida	Meta Inicial	Logros	% de Cumplimiento	Plan 2006	Financiero	Ejecución
1	Insumos para tratamientos patológicos entregados a Servicios de Salud (Leishmaniasis, Chagas, Esquistosomiasis)	Kits	1.801	649	36%	21.845	19.602	90%
2	Tratamientos realizados (Paludismo)	Tratamientos presuntivos	70.000	81.696	117%			
3	Tratamientos realizados (Paludismo)	Tratamientos Radicales	500	380	76%			
4	Insumos para diagnósticos patológicos entregados a Servicios de Salud (50% Leishmaniasis, Dengue y Chagas)	Kits	340	3.633	1069%			
5	Insumos para diagnósticos patológicos entregados a colaboradores voluntarios (Paludismo)	Kits	12.458	-	0%			
6	Análisis realizados (Paludismo, esquistosomiasis y 50 % leishmaniasis)	Análisis	72.800	84.539	116%			
7	Muestras y Análisis Malacológicos realizados (esquistosomiasis)	Análisis	1.400	2.200	157%			
8	Estaciones de Control de Planorbideos Evaluadas (esquistosomiasis)	Estaciones	220	217	99%			
9	Localidades Investigadas entomológicamente (Leishmaniasis, Chagas, Paludismo, Dengue)	Distritos	1.288	1.571	122%			
10	Control Químico realizado con insecticida de acción residual (Leishmaniasis, Chagas, Paludismo)	Viviendas Rociadas intra y peri domicilio (incluye ciclos semestrales)	108.800	46.391	43%			
11	Control Químico realizado con insecticida de Ultra Bajo Volumen (UBV) (Dengue y Paludismo)	Manzanas Rociadas (Incluye 5 Ciclos Semanales)	100.000	30.194	30%			
12	Control Químico Larvario realizado para Dengue	Viviendas Tratadas	400.000	455.794	114%			
13	Control Químico Larvario realizado para Dengue	Baldíos Tratados	15.000	62.662	418%			
14	Control Químico Larvario realizado para Dengue	Cementerios Tratados	235	125	53%			
15	Control Químico Larvario realizado para Dengue	Gomerías Tratadas	1.100	2.033	185%			
16	Bloqueo de Casos de Dengue realizados	Bloqueos	1.000	573	57%			
17	Campañas Masivas de Prevención (Operación Limpieza de Dengue)	Campañas de Prevención	30	7	23%			
18	Capacitación, Información, Educación y Comunicación sobre patologías a fuerzas vivas de comunidades de riesgo realizadas (todos los programas)	Talleres		168				
19	Capacitación, Información, Educación y Comunicación sobre patologías a fuerzas vivas de comunidades de riesgo realizadas (todos los programas)	Charlas		33.657				
20	Capacitación, Información, Educación y Comunicación sobre patologías a fuerzas vivas de comunidades de riesgo realizadas (todos los programas)	Emisiones Impresas (Boletines)		15.578				
21	Capacitación, Información, Educación y Comunicación sobre patologías a fuerzas vivas de comunidades de riesgo realizadas (todos los programas)	Emisiones Televisivas		97				
22	Capacitación, Información, Educación y Comunicación sobre patologías a fuerzas vivas de comunidades de riesgo realizadas (todos los programas)	Emisiones Radiales		486				
23	Capacitaciones realizadas a Funcionarios SENEPA	Talleres	15	16	107%			
24	Notificaciones del Sistema de Vigilancia Entomológica atendidas (Chagas)	Viviendas Atendidas	2.000	1.020	51%			
25	Material para el mejoramiento de Viviendas con participación comunitaria entregado (Chagas)	Viviendas Mejoradas	100	-	0%			

## Programa 8 Instituto de Bienestar Social

El Programa ha llegado al 91 % de su meta productiva, con un 98 % de utilización de sus recursos financieros.

Nº	Denominación	Medidas de Producción			Ejecución Financiera (en millones)			
		Unidad de Medida	Meta Inicial	Logros	% Cumplimiento	Plan Financiero	Ejecución	% de Ejecución
	Totales		35.000	31.980	91	6.400	6.341	99%
1	Instituto de Bienestar Social	PERS	35.000	31.980	91	6.400	6.341	99%

### Programa 10 Desarrollo de Recursos Humanos en Salud

El Instituto Nacional de Salud ha sobrepasado en 61 % su planificación de producción, con la utilización del 84 % de su disponibilidad presupuestaria.

El programa de Pasantía Rural logró un 99 % de las metas tanto financieras como productivas, según se detallan en el cuadro siguiente.

Nº	Denominación	Medidas de Producción			Ejecución Financiera (en millones)			
		Unidad de Medida	Meta Inicial	Logros	% Cumplimiento	Plan Financiero	Ejecución	% de Ejecución
	Totales	PERS	14.300	21.643	151	5.825	5.322	91%
1	Instituto Nacional de Salud	PERS	12.000	19.375	161	3.011	2.531	84%
2	Programa de Pasantía Rural	PERS	2.300	2.268	99	2.814	2.791	99%

### Programa 11 Dirección General de Recursos Físicos y Tecnológicos.

Ha sobrepasado en un 15% su planificación productiva, utilizando tan sólo el 67 % de su disponibilidad presupuestaria.

Nº	Denominación	Medidas de Producción			Ejecución Financiera (en millones)			
		Unidad de Medida	Meta Inicial	Logros	% Cumplimiento	Plan Financiero	Ejecución	% de Ejecución
	Totales		280	323	115	6.965	4.671	67%
1	Dirección Gral de Recursos Físicos y Tecnológicos	CENTROS	280	323	115	6.965	4.671	67%

### Tipo 2 Programa 12 Superintendencia de Salud

El programa ha sobrepasado en un 13 % su planificación productiva, con una utilización del 83 % de su disponibilidad presupuestaria.

Nº	Denominación	Medidas de Producción			Ejecución Financiera (en millones)			
		Unidad de Medida	Meta Inicial	Logros	% Cumplimiento	Plan Financiero	Ejecución	% de Ejecución
	Totales	ACTIV	540	612	113	1.562	1.293	83%
1	Superintendencia de Salud	ACTIV	540	612	113	1.562	1.293	83%

### Programa 13 Atención Ambulatoria Hospital Materno Infantil de Referencia.

Este programa en general llegó a un 77 % de su meta productiva, con la utilización del 92 % de su presupuesto.

A continuación se detallan los niveles de cumplimiento de metas como así también los distintos niveles de ejecución presupuestaria.

Nº	Denominación Sub Programas y Proyectos	Medidas de Producción			Ejecución Financiera (en millones)			
		Unidad de Medida	Meta Inicial	Logros	% Cumplimiento	Plan Financiero	Ejecución	% de Ejecución
	Totales	PERS	261.741	254.681	97	38.600	35.339	92%
1	Hospital Materno Inf. de la Cruz Roja Paraguaya	PERS	99.361	82.895	83	5.919	5.889	99%
2	Hospital Materno Infantil Barrio San Pablo	PERS	50.691	48.453	96	12.058	11.121	92%
3	Hospital Materno Infantil de Trinidad	PERS	49.750	73.691	148	6.592	5.653	86%
4	Hospital de Barrio Obrero	PERS	41.814	25.336	61	10.162	9.159	90%
5	Hospital de Loma Pyta	PERS	20.125	24.306	121	3.869	3.517	91%

### Programa 14 Atención Básica Complementaria.

Este programa en forma global ha llegado al 77 % de su meta establecida de producción utilizando el 88 % de su disponibilidad presupuestaria según se detalla en el cuadro más abajo.

Nº	Denominación Sub Programas y Proyectos	Medidas de Producción			Ejecución Financiera (en millones)			
		Unidad de Medida	Meta Inicial	Logros	% Cumplimiento	Plan Financiero	Ejecución	% de Ejecución
	Totales	PERS	1.023.828	786.760	77	34.238	30.038	88%
1	Hospital de Lambaré	PERS	125.363	84.107	67	4.761	4.687	98%
2	Hospital de Fernando de la Mora	PERS	119.456	69.526	58	4.316	3.971	92%
3	Hospital de Mariano Roque Alonso	PERS	68.426	56.413	82	4.475	4.051	91%
4	Hospital de Limpio	PERS	81.359	79.919	98	2.161	2.010	93%
5	Hospital de San Lorenzo	PERS	146.098	206.980	142	4.665	4.555	98%
6	Hospital de Capiata	PERS	165.899	142.425	86	3.236	2.902	90%
7	Hospital del Indígena	PERS	4.300	4.360	101	3.747	2.305	62%
8	Hospital de Luque	PERS	202.927	71.278	35	3.824	3.110	81%
9	Hospital de Ñemby	PERS	110.000	71.752	65	3.053	2.447	80%

### Programa 15 Programas Coordinación y Control

En el cuadro que sigue se detalla la información referente al desempeño de cada uno de los subprogramas.

Nº	Denominación Sub Programas y Proyectos	Medidas de Producción			Ejecución Financiera (en millones)			
		Unidad de Medida	Meta Inicial	Logros	% Cumplimiento	Plan Financiero	Ejecución	% de Ejecución
	Totales		15.876.046	8.478.390	53	10.828	9.526	88%
1	Control de Profesiones y Registros de Salud	GESTION	30.000	32.820	109	712	584	82%
2	Dirección General de Vigilancia Sanitaria	ACTIV	33.500	31.078	93	983	802	82%
3	Instituto Nacional de Ablación y Transplante	PERS	2.000	3.603	180	326	317	97%
4	Salud Reproductiva y Sexual	PERS	7.500	7.727	103	974	125	13%
5	Programa de Aprovisionamiento del Kit de Partos	PERS	90.000	30.943	34	6.485	6.434	99%
6	Salud Bucodental	PROC	15.696.046	8.355.246	53	790	706	89%
7	Prevención de la Fibrosis Quística y del Retardo Me	PERS	17.000	16.973	100	558	558	100%

## 12 03 Ministerio del Interior

Una de las entidades que cuenta con un Subprograma que forma parte de los Programas de Control y Evaluación (PCE), bajo el enfoque de la Gestión Presupuestaria orientada a Resultados, a los fines de esta informe, se presenta un resumen general a nivel institucional y con mayor énfasis el Subprograma al cual se aplicó los procedimientos del Presupuesto orientado a Resultados (POR).

Ministerio del Interior	EJERCICIO FISCAL 2004			EJERCICIO FISCAL 2005			VARIACION 2004/05	
	En millones de Guaraníes							
	PLAN FINANCIERO	EJECUCIÓN	%	PLAN FINANCIERO	EJECUCIÓN	%	ABSOLUTA	RELATIVA
<b>Nivel Institucional</b>	<b>453.964</b>	<b>453.964</b>	<b>100,00</b>	<b>495.868</b>	<b>485.349</b>	<b>97,88</b>	31.385	6,91
Programa: De Administración	36.726	36.726	100,00	60.233	58.347	96,87	21.621	58,87
Programa: Orden Pública Interna	363.254	363.254	100,00	422.051	415.586	98,47	52.332	14,41
Programa: Asist. Emergencia	49.890	49.890	100,00	7.004	6.773	96,70	-43.117	-86,42
Programa: Imp. Política Migratoria	4.094	4.094	100,00	6.580	4.643	70,56	549	13,41

Esta institución registra una ejecución de G. 485.349 millones. Esto representa un nivel de ejecución del 97,88% del Presupuesto 2005 y en términos monetarios han ejecutado 31.385 millones más que el 2004.

El alto nivel en el porcentaje de ejecución se debe principalmente a los componentes de gastos rígidos, los cuales se atribuyen al aumento en servicios personales por crecimiento vegetativo de 902 efectivos policiales para el 2005, incremento en concepto de UBA para los nuevos efectivos y para los ya existentes que varían de tabla (lo máximo es la tabla 4, que implica el pago de G. 130 mil al personal policial, su esposa y hasta 2 hijos).

Además, se ha efectuado adquisiciones varias que ascienden a la suma de G. 22.889 millones, consistentes en 112 computadoras personales, 4 computadoras portátiles, 86 impresoras, 5 scanner, equipos médico quirúrgico para el Hospital de Policía, un elevador eléctrico y un compresor, 14 cámaras digitales, 3 servidores informáticos, 126 camionetas para patrulleras, 71 equipos antidisturbios, radio base, radio móvil, fax, central telefónica, torre con repetidoras, 81 motocicletas, 2 camiones de cargas, 10 escopetas lanza gas, entre los principales.

## Cumplimiento de las Metas de Producción por Programas

### Programa: 02 Orden y Seguridad Pública Interna

N°	Denominación	Metas de producción				Ejecución Financiera ( en millones)		
	Productos	Unidad de Medida	Meta inicial	Logros	% de Cumplimiento	Plan Financiero 2005	Ejecución	% de Ejecución
1	Aumento de Índice de Seguridad de los ciudadanos en un 90%	Denuncias	15.890	13.047	82,11	422.051	415.586	98,47%
2	Mejorar el Bienestar del Personal Policial	Personas	2.071	1.714	82,76			
3	Prevención e Investigación de Hechos Punibles	Casos	6.500	1.755	27,00			
4	Capacitación de Oficiales y Suboficiales	Personas	1.300	1.300	100,00			
5	Atención Médica y Hospitalaria al Personal y Familiares	Pacientes	195.000	114.731	58,84			
6	Formación de Oficiales y Suboficiales	Alumnos	1.267	1.267	100,00			

En el cuadro se presenta los logros de unos de los programas con mayor incidencia en el presupuesto de la entidad, destacándose los niveles de producción en relación con la asignación financiera.

### Evaluación del Subprograma seleccionado como Modelo del Programa de Control y Evaluación bajo el enfoque del Presupuesto orientado a Resultado.

Los resultados de gestión definidos para el Subprograma bajo análisis tienen una estrecha relación con la misión del Ministerio del Interior, los cuales se detallan a continuación:

Programa / Subprograma	Principales Resultados Esperados
Orden y Seguridad Pública Interna / Servicio de Identificación de Personas	1) Disminuir la cantidad de las personas indocumentadas en la población
	2) Reducir los tiempos de entrega de cédulas a 15 días hábiles para el 100% de los potenciales casos

En referencia a sus líneas de producción, este Subprograma cuenta con seis productos identificados de los cuales se pueden observar en el siguiente cuadro los tres más relevantes

De estos productos, el de mayor demanda e incidencia física y presupuestaria dentro de su estructura corresponde al producto 1 - **Cédulas de Identidad entregadas**, con una cantidad anual programada de 480.000 Cédulas, constituyendo el mismo su principal producto.

#### Subprograma: 06 Dirección de Servicio de Identificaciones (Seleccionado como PCE)

Ministerio del Interior	EJERCICIO FISCAL 2004			EJERCICIO FISCAL 2005			VARIACION 2004/05	
	En millones de Guaranies							
	PLAN FINANCIERO	EJECUCIÓN	% EJECUCIÓN	PLAN FINANCIERO	EJECUCIÓN	% EJECUCIÓN	ABSOLUTA	RELATIVA
<b>A Nivel Institucional</b>	453.964	453.964	100,00	495.869	485.349	97,88	31.385	6,91
<b>Prog.02: orden y Seguridad</b>	11.326	11.326	100,00	12.539	11.472	91,49	146	1,29
SubProgr.06: Serv. Identificaciones	11.326	11.326	100,00	12.539	11.472	91,49	146	1,29
% de Participación del Prog./Subprog. Seleccionado	2,49	2,49		2,53	2,36			

Nº	Denominación	Unidad de Medida	Metas de producción			Ejecución Financiera ( en millones)		
			Meta inicial	Logros	% de Cumplimiento	Plan Financiero 2005	Ejecución	% de Ejecución
1	Cédulas de Identidad entregadas	Personas	480.000	416.372	86,74	12.538	11.473	91,50
2	Pasaportes entregados	Personas	35.000	33.207	94,88			
3	Certificados de antecedentes entregados	Personas	150.000	133.650	89,10			

Las estimaciones y análisis de los niveles de Producción y Ejecución Presupuestaria Trimestral y anual fueron realizadas en base a la información suministrada por los responsables de los Programas. Respecto a los niveles de ejecución financiera, los análisis tuvieron como sustento la información registrada en el Sistema Integrado de Programación Presupuestaria (SIPP) y en el Sistema Integrado de Contabilidad (SICO), y los avances de producción y ejecución presupuestaria proveídos en el Informe trimestral (Resolución M.H. N° 391/05).

La producción de Cédulas de Identidad no lograron alcanzar los niveles planificado a inicio del 2005, debido principalmente por dos situaciones, que la cantidad planificada inicialmente incorpora solicitudes de documentos de identidad no confeccionadas en ejercicios anteriores, y por otro lado las nuevas solicitudes

originadas por la migración masiva de conciudadanos a otros países y que no fue prevista en la planificación inicial.

Se ha determinado la intervención de las áreas tanto administrativa como de producción que al reorientar la gestión en ambas áreas permitirá mejorar los resultados previstos y cuyos indicadores se podrá verificar durante el 2006.

## 12 13 Ministerio de Obras Públicas y Comunicaciones

Su estructura programática dentro del Presupuesto Tipo 3 Programas de Inversión, está compuesto de dos Programas:

- 1 Administración de Obras Públicas
- 2 Concesión de Obras Públicas

El Primero está desagregado en 10 subprogramas y el segundo en uno solo, el cual contempla la concesión al sector privado de la Ruta 6 Tramo Caaguazú – Ciudad del Este.

### Programa 1 Administración de Obras Públicas

#### Subprograma 1 Conservación y Mantenimiento de Obras Viales

**Proyecto 1 Conservación de Obras Viales:** El Proyecto tiene por objetivo mantener y/o elevar el nivel de servicio de las rutas pavimentadas y no pavimentadas del país.

MINISTERIO DE OBRAS PUBLICAS Y COMUNICACIONES	II°	Denominación	Metas de producción			Ejecución Financiera ( en millones)			
		Productos	Unidad de Medida	Meta inicial	Logros	% de Cumplimiento	Plan Financiero 2005	Ejecución	% de Ejecución
<b>OBRAS CON FINANCIAMIENTO LOCAL</b>									
01-01 CONSERVACIÓN DE OBRAS VIALES									
	1	Conserv. Y mant. De rutas pavimentadas y no pavimentadas	%	100,00	54,28	54%	75.323	42.988	57%

Este proyecto tuvo una baja ejecución tanto en sus metas de producción como en su ejecución financiera, habiéndose logrado tan sólo el 54% de la meta inicial de producción prevista y el 57% de ejecución financiera. Este proyecto es financiado íntegramente con recursos locales.

Los rubros de mayor ejecución dentro de este proyecto fueron Servicios Personales (96%), Bienes de consumo e Insumos (65%) y el más importante para la conservación de las obras viales, el de Inversión física sólo se ejecutó el 8%.

#### Subprograma 2 Construcción, Rehabilitación y Mejoramiento de Caminos Pavimentados

Este Subprograma tiene 12 Proyectos, tanto con financiamiento local como con crédito externo. A efectos del análisis, primeramente se presenta los que son financiados con recursos locales.

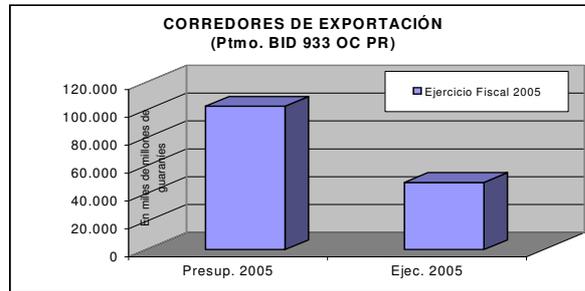
#### Proyecto 2 Octavo Proyecto de Carreteras

MINISTERIO DE OBRAS PUBLICAS Y COMUNICACIONES	II°	Denominación	Metas de producción			Ejecución Financiera ( en millones)			
		Productos	Unidad de Medida	Meta inicial	Logros	% de Cumplimiento	Plan Financiero 2005	Ejecución	% de Ejecución
<b>02-02 OCTAVO PROYECTO DE CARRETERAS</b>									
	1	Const. Acceso a Asunción - Madame Linch	Km.	0,62	0,49	79%	22.305	17.543	79%
	2	Fiscalización Externa de Obras	Certificado	6,00	0,00	0%			

El Proyecto tiene como producto principal el mejoramiento del acceso a Asunción por Madame Linch, el cual ha cumplido el 79% de lo programado en sus metas de producción y el mismo porcentaje de ejecución financiera.

### Proyecto 3 Corredores de Exportación

Al cierre<sup>2</sup> del ejercicio fiscal 2005, la ejecución presupuestaria del Proyecto es la siguiente:



Fuente: Cifras preliminares del SIAF.

La situación presupuestaria correspondiente al Ejercicio Fiscal 2005 y cumplimiento de las metas de producción es la siguiente:

MINISTERIO DE OBRAS PÚBLICAS Y COMUNICACIONES	N°	Denominación	Unidad de Medida	Metas de producción			Ejecución Financiera (en millones)		
				Meta inicial	Logros	% de Cumplimiento	Plan Financiero 2005	Ejecución	% de Ejecución
<b>02-03 CORREDORES DE EXPORTACION</b>									
	1	Construcción de Puestos de pesaje, peaje y control Policial tramo	%	100,00	75,33	75%		3.349	
	2	Rehabilitación y mejoramiento de camino de empalme Km. 159 ruta	Km.	4,50	4,50	100%		904	
	3	Mej. Acceso a Juan de Mena - Tramo 1 (10 Km.)	Km.	10,00	3,96	40%		5.463	
	4	Mej. Acceso a Juan de Mena - Tramo 2 (9 Km.)	Km.	9,00	6,44	72%		6.611	
	5	Mej. Tramo Tacuara - Yby Yauú (100 km.)	Km.	15,00	0,00	0%		0	
	6	Mej. Tramo Ruta 3 - Choré - Tramo 1 (9 km.)	Km.	1,08	4,87	451%		4.090	
	7	Mej. Tramo Ruta 3 - Choré - Tramo 2 (9 km.)	Km.	0,90	4,69	521%		4.761	
	8	Mej. Tramo Simón Bolívar - Cecilio Báez (10 km.)	Km.	2,25	0,00	0%		3.094	
	9	Mej. Tramo Acceso a Pte. Remanso - Limpio (15 km.)	Km.	2,25	0,00	0%	101.533	0	47%
	10	Mej. De Señalización Vertical	%	100,00	82,53	83%		3.014	
	11	Mej. De Señalización Horizontal	%	100,00	70,35	70%		1.620	
	12	Adquisición de inmuebles	Hectáreas	2.000,00	650,00	33%		4.234	
	13	Adq. De maq. Y equipos	%	100,00	70,35	70%		2.407	
	14	Serv. Técnicos y Profesionales	Unidad	9,00	0,00	0%		221	
	15	Indemnización a frentistas	Hectáreas	60,00	40,00	67%		136	
	16	Estudios y fiscalización del proyecto	certificado	12,00	12,00	100%		8.244	

Este Proyecto tiene como eje de influencia al tramo de la ruta 3 y las obras adicionales a ser ejecutadas, la misma cuenta con 16 Productos definidos, los cuales presentan diferentes niveles de ejecución de la producción, con una ejecución financiera de solo el 47%.

Entre los productos de mayor ejecución se encuentran los mejoramientos de tramos Ruta 3 – Choré (451% y 521%) con respecto a lo programado, en contraste con otros tramos que presentan un nivel de ejecución en su producción de 0% (Tramo Simón Bolívar – Cecilio Báez).

En cuanto a la adquisición de inmuebles para la construcción de obras y la correspondiente indemnización a los frentistas, los mismos presentan un nivel de ejecución de la producción del 33% y 67% respectivamente.

Otro componente importante para la seguridad vial son las señalizaciones tanto vertical como horizontal, cuyas producciones físicas presentan un nivel de ejecución del 83% y 70%.

### Proyecto 5: Mejoramiento de Rutas II – PG P13

El estado de desembolsos del Préstamo, en miles de USD, es el siguiente:

En miles de USD

PROYECTO	Monto Prést.	DESEMBOLSOS		% DESEMB.	FECHA DE CIERRE
		TOTAL	SALDO		
MEJORAMIENTO DE RUTAS II	179.972	56.898	123.074	31,6%	05/02/2009
<b>Total:</b>	<b>179.972,21</b>	<b>56.898,49</b>	<b>123.073,72</b>		

Fuente: SIGADE (Cifras Preliminares).

<sup>2</sup> Corresponde a cifras preliminares del SIAF.

MINISTERIO DE OBRAS PUBLICAS Y COMUNICACIONES	Nº	Denominación	Metas de producción			Ejecución Financiera ( en millones)			
			Unidad de Medida	Meta inicial	Logros	% de Cumplimiento	Plan Financiero 2005	Ejecución	% de Ejecución
<b>02-05 MEJORAMIENTO DE RUTAS II PG P13</b>									
	1	Pavimentación La Colmena - Tebicuary - Villarrica (58 km.)	Km.	23,28	15,34	66%	203.650	25.001	65%
	2	Pavimentación Paraguari - Tebicuary (60 km.)	Km.	19,79	8,88	45%		9.643	
	3	Recapado Ruta 5 tramo Yby Yauú - Pedro Juan Caballero (70 km.)	Km.	59,75	5,27	9%		2.624	
	4	Recapado Ruta 6 tramo Bella Vista - Km. 149 (103 km.)	Km.	80,01	28,98	36%		12.558	
	5	Recapado Ruta 1 tramo San Juan Bautista - Encarnación (170 km.)	Km.	102,11	34,69	34%		23.712	
	6	Recapado Cnel. Oviedo - San Estanislao (59,5 Km.)	Km.	5,40	6,81	126%		13.742	
	7	Recapado Ruta 9 - Río Negro (103 km.)	Km.	6,18	4,50	73%		21.316	
	8	Fiscalización externa de obras	Certificado	12,00	12,00	100%		22.851	
	9	Adquisición e indemnización de inmuebles	Hectáreas	1.300,00	0,00	0%		0	

Este proyecto tiene un nivel de ejecución financiera del 65%, siendo el producto de mayor ejecución física el correspondiente al Recapado Cnel. Oviedo – San Estanislao (126%), y el de menor ejecución física el del Recapado Ruta 5 Tramo Yby Yauú – Pedro Juan Caballero (9%).

Los otros tramos camineros presentan bajos niveles de ejecución física debido a que las Metas Iniciales han sido muy ambiciosos, lo cual no tiene correspondencia con los niveles de ejecución, por lo cual se requiere realizar ajustes en la planificación para subsanar este inconveniente.

### Proyecto 8 : Proyecto Itapúa

Tiene como principal producto la Pavimentación asfáltica del tramo La Paz – San Pedro del Paraná, con una extensión de 18 km., de los cuales fueron planificados para el ejercicio fiscal 2005 asfaltar 7km., habiéndose logrado el 60% de lo planificado (4,23 km.), con una ejecución financiera coherente con la producción, (50%).

MINISTERIO DE OBRAS PUBLICAS Y COMUNICACIONES	Nº	Denominación	Metas de producción			Ejecución Financiera ( en millones)			
			Unidad de Medida	Meta inicial	Logros	% de Cumplimiento	Plan Financiero 2005	Ejecución	% de Ejecución
<b>02-08 PROYECTO ITAPUA</b>									
	1	Pavimentación asfáltica del tramo La Paz - San Pedro del Paraná (18 km.)	Km.	7,00	4,23	60%	10.363	5.189	50%

### Proyecto 9 : Mejoramiento de Rutas 2 y 7

Su principales productos se refieren al mejoramiento de los tramos camineros desde San Lorenzo hasta Caaguazú.

Todos los productos han sobrepasado sus metas iniciales de producción, como asimismo su nivel de ejecución financiera que alcanza al 97% del Plan Financiero asignado.

Esto indica que conforme a los kilómetros mejorados, prácticamente la producción física ha cubierto los referidos tramos en toda su extensión, como por ejemplo, el tramo Cnel. Oviedo – Caaguazú de 50 km. de extensión, cuya planificación solo contemplaba 12 km., la producción física ha alcanzado 50,32 km.

MINISTERIO DE OBRAS PUBLICAS Y COMUNICACIONES	Nº	Denominación	Metas de producción			Ejecución Financiera ( en millones)			
			Unidad de Medida	Meta inicial	Logros	% de Cumplimiento	Plan Financiero 2005	Ejecución	% de Ejecución
<b>02-09 MEJORAMIENTO DE LAS RUTAS 2 Y 7</b>									
	1	Mej. Tramo San Lorenzo - Caacupé; Desvío San Bernardino - San Lorenzo (120 km.)	Km.	22,00	35,00	159%	60.601	19.929	97%
	2	Mej. Tramo Caacupé - Cnel Oviedo (78 km.)	Km.	20,00	42,89	214%		25.087	
	3	Mej. Tramo Cnel Oviedo - Caaguazú (50 km.)	Km.	12,00	50,32	419%		13.700	

### Proyecto 10 : Rehabilitación y Pav. Puerto Antequera – San Pedro – Ruta 3

MINISTERIO DE OBRAS PUBLICAS Y COMUNICACIONES	Nº	Denominación	Metas de producción			Ejecución Financiera ( en millones)			
			Unidad de Medida	Meta inicial	Logros	% de Cumplimiento	Plan Financiero 2005	Ejecución	% de Ejecución
<b>02-10 REHAB. PAV. PTO. ANTEQUERA - SAN PEDRO - RUTA 3</b>									
	1	Pavimentación Ruta 11 Tramo Sta. Rosa - Nueva Germania (30 km.)	Km.	12,09	5,70	47%	13.714	9.211	82%
	2	Pavimentación Ruta 11 Tramo San Pedro - Pto. Antequera (16,14 km.)	Km.	6,64	0,07	1%		1.465	
	3	Fiscalización externa de obra	Certificado	12,00	4,00	33%		526	

Este proyecto presenta 2 productos bien definidos que son la de Pavimentación Ruta 11 Tramo Santa Rosa – Nueva Germania y la del Tramo San Pedro Puerto Antequera, totalizando ambos una extensión de 46,14 km., siendo planificados inicialmente la Pavimentación de 18 km., habiéndose ejecutado en conjunto solamente 5, 77 km.

El primer tramo presenta un nivel de ejecución del 47% con respecto a lo planificado.

En cuanto al nivel de ejecución financiera, el mismo alcanzó el 82% con respecto al Plan Financiero asignado.

### Proyecto 12 : Pavimentación asfáltica Mbutuy - Capiibary

Tramo caminero con una extensión de 47 km., la meta inicial de producción física ha sido sobrepasada en 2%, como asimismo la ejecución financiera con respecto al Plan Financiero asignado en el año 2005 ha llegado al 100% de ejecución.

MINISTERIO DE OBRAS PUBLICAS Y COMUNICACIONES	II°	Denominación Productos	Unidad de Medida	Metas de producción			Ejecución Financiera ( en millones)		
				Meta inicial	Logros	% de Cumplimiento	Plan Financiero 2005	Ejecución	% de Ejecución
02-12 PAV. ASF. MBUTUY - CAPIIBARY									
	1	Pav. asfáltica del Tramo caminero Mbutuy - Capiibary (47 km.)	Km.	20,50	20,98	102%	20.908	20.855	100%

### Proyecto 13: Pavimentación asfáltica sobre empedrados

Este proyecto tiene como producto la pavimentación asfáltica sobre empedrados, que no ha tenido ejecución física en el Ejercicio fiscal 2005, a pesar de que la planificación inicial establecía la pavimentación asfáltica de 50 km.

En cuanto a la ejecución financiera, el mismo tuvo un 57% de ejecución, lo cual es llamativo teniendo en cuenta que no tuvo ejecución física, es decir, a pesar de que se gastó dinero, no hubo pavimentación asfáltica sobre ningún empedrado conforme a los datos proveídos por la entidad.

MINISTERIO DE OBRAS PUBLICAS Y COMUNICACIONES	II°	Denominación Productos	Unidad de Medida	Metas de producción			Ejecución Financiera ( en millones)		
				Meta inicial	Logros	% de Cumplimiento	Plan Financiero 2005	Ejecución	% de Ejecución
02-13 PAV. ASF. S/ EMPEDRADOS									
	1	Pav. asfáltica sobre empedrados	Km.	50,00	0,00	0%	7.992	4.582	57%

### Subprograma 3: Construcción, Rehabilitación y Mejoramiento de Caminos Enripiados y Terraplenados

#### Proyecto 1 : Mejoramiento de Caminos Terraplenados

El Proyecto tiene como finalidad el Mejoramiento del Tramo Villeta – Guyrati de 16 km. de extensión, siendo planificado el mejoramiento de 2,63 Km., habiéndose sobrepasado la misma, en un 46% de ejecución física (3,83 km.), proporcional a la ejecución financiera que se ha ejecutado el 100% del presupuesto asignado en el Plan Financiero 2005.

MINISTERIO DE OBRAS PUBLICAS Y COMUNICACIONES	N°	Denominación Productos	Unidad de Medida	Metas de producción			Ejecución Financiera ( en millones)		
				Meta inicial	Logros	% de Cumplimiento	Plan Financiero 2005	Ejecución	% de Ejecución
03-01 MEJ. DE CAMINOS TERRAPLENADOS									
	1	Mej. Del Tramo Villeta - Guyrati (16 km.)	Km.	2,63	3,83	146%	4.222	4.202	100%

### Subprograma 4: Constr., Rehabilit. y Mejoramiento de Empedrados y Obras de Arte

MINISTERIO DE OBRAS PUBLICAS Y COMUNICACIONES	N°	Denominación	Unidad de Medida	Metas de producción			Ejecución Financiera ( en millones)		
				Meta inicial	Logros	% de Cumplimiento	Plan Financiero 2005	Ejecución	% de Ejecución
<b>04-01 CONST. PAV. TIPO EMPEDRADOS Y OBRAS DE ARTE</b>									
	1	Ruta 5 - Belén; Ruta 5 - Lorito Picada (31 km.)	%	100,00	100,00	100%			
	2	Horqueta - Río Ypané (40 km.)	Km.	6,54	0,00	0%			
	3	Ruta 3 - Tacuatí (40 km.)	Km.	4,06	0,00	0%			
	4	Sta. Elena - Mbocayaty del Yhaguy (12,5 km.)	Km.	0,50	0,00	0%			
	5	Tobaí - 1° de Marzo (21,5 km.)	Km.	0,00	0,00	0%			
	6	Valenzuela - Caballero (10 km.)	Km.	1,48	1,04	70%		1.307	
	7	Altos - Atyrá (11,5 km.)	Km.	2,84	0,00	0%			
	8	Nueva Colombia - Paso Pé (4 km.)	Km.	1,80	1,19	66%		1.982	
	9	Ruta 2 - Aguaíty (5,5 km.)	Km.	1,58	0,00	0%			
	10	Iturbe - Nuni (20 km.)	Km.	6,72	0,00	0%			
	11	Villarrica -Itapé; Colonia Independencia - Paso Yobai (42 km.)	Km.	6,53	0,00	0%			
	12	Ramal Ruta 8 (Km. 170) - Santa Catalina (3 km.)	Km.	0,41	0,00	0%			
	13	San Pedro del Paraná - La Paz (41 km.)	Km.	0,00	0,00	0%			
	14	Santa Rosa - San Solano - Ruta 1 (30 km.)	Km.	0,00	0,00	0%	15.123		33%
	15	Ramal Ruta 6 Sta. Rita - Sta. Rosa; Pdte. Franco - Cedrales (40 km.)	Km.	10,45	0,00	0%			
	16	Ruta 6 - Frutika (25 km.)	Km.	0,00	0,00	0%			
	17	J.D.Ocampos - Embalse Yguazú (3,5 km.)	Km.	2,00	0,00	0%			
	18	Áreguá - Isla Valle - Yuquiry (12 km.)	Km.	2,22	0,00	0%			
	19	San Lorenzo - Luque Banquina (7 km.)	Km.	1,80	0,00	0%			
	20	Km. 28 Ruta 6 - Trinidad (Ruinas Jesuíticas) (1 km.)	Km.	0,26	0,00	0%			
	21	Ruta 1 - Rosado Guazú (8 km.)	Km.	1,57	0,91	58%		1.136	
	22	Pirayú- Paraguari (21 km.)	Km.	2,69	0,00	0%			
	23	Km. 48 ruta 2 - Atyrá	Km.	0,00	0,00	0%			
	24	Capiatá - Posta Ybycuá	Km.	0,00	0,00	0%			
	25	Adquisición de insumos y equipos	%	100,00	100,00	100%		640	
	26	Diseño final de 400 km. de caminos empedrados	Km.	200,00	0,00	0%			

### Subprograma 5 : Corredores de Integración de Occidente

#### Proyecto 1 : Corredores de Integración de Occidente

El estado de desembolsos de los Convenios de Préstamo citados precedentemente, en miles de USD, es el siguiente:

En miles de USD

PROYECTOS	PRÉSTAMO	DESEMBOLSOS		% DESEMB.	FECHA DE CIERRE
		TOTAL	SALDO		
CORREDORES DE INTEGRACIÓN - 1278 OC PR	100.000	28.504	71.496	28,5%	04/08/2007
CORREDORES DE INTEGRACIÓN - CAF 1356	60.000	59.830	170	99,7%	30/12/2005
CORREDORES DE INTEGRACIÓN - PAR 17/2002	20.252	3.550	16.702	17,5%	15/05/2009

Fuente: SIGADE (Cifras Preliminares).

En cuanto a las líneas de producción, teniendo en cuenta los productos 1 al 14, el total de extensión de las obras a planificadas abarca 655 Km., habiéndose ejecutado 212 km. (32%), de los cuales el Producto 11 Mejoramiento de Zonas Críticas, tramo Neuland-Pozo Hondo es el que mayor porcentaje de participación tiene en el conjunto de la producción (25%), seguido del Producto 6 Reconstrucción de Banquinas y Señalización Ruta 9 (21%).

En cuanto a los Productos complementarios (15 al 20), los cuales no son obras en sí mismas, no se puede realizar una comparación como en el primer caso, debido a que las unidades de medición son diferentes, como por ejemplo, el Producto 15 Fiscalización y Consultoría de Obras, su unidad de medida es Certificados y el Producto 18 Adquisición de tierras para comunidades indígenas su unidad de medida es Hectáreas.

MINISTERIO DE OBRAS PÚBLICAS Y COMUNICACIONES	Nº	Denominación	Unidad de Medida	Metas de producción			Ejecución Financiera (en millones)		
				Meta inicial	Logros	% de Cumplimiento	Plan Financiero 2005	Ejecución	% de Ejecución
<b>05-01 CORREDORES DE INTEGRACION OCCIDENTE</b>									
	1	Reh. Pav. Rt. 9, tr. Mcal. Estigarribia - Estancia La Patria (Sección I)	km	11,21	11,57	103%	351.818	21.181	40%
	2	Reh. Pav. Rt. 9, tr. Mcal. Estigarribia - Estancia La Patria (Sección II)	km	2,17	2,85	131%		6.916	
	3	Mej. Pav. Ruta 9 - Neuland	km	13,32	1,37	10%		1.318	
	4	Mej. Pav. La Patria - Infante Rivarola (Sección I: Km. 60 - Km. 64)	km	35,44	22,39	63%		12.791	
	5	Mej. Pav. La Patria - Infante Rivarola (Sección II: Km. 64 - Km. 122)	km	45,87	17,13	37%		11.039	
	6	Reconstrucción de Banquinas y Señalización Ruta 9	km	138,40	0,00	0%		0	
	7	Mejoramiento y Pavimentación: Loma Plata - Empalme Rt 9	km	13,20	0,93	7%		1.781	
	8	Reconst. y Repav. Rt. 9, tr. Km. 71,25 - Km. 173 (Río Negro)	km	7,33	8,72	119%		13.185	
	9	Reconst. y Repav. Rt. 9, tr. Km. 326 (Río Verde) - Km. 443; Acceso	km	16,47	14,12	86%		28.529	
	10	Obras Básicas y Drenaje, tr. Infante Rivarola - Emp. Neuland/Pozo	km	53,77	19,61	36%		7.106	
	11	Mejoramiento de Zonas Críticas, tr. Neuland - Pozo Hondo	km	167,33	83,58	50%		7.106	
	12	Obras Básicas y Drenaje, tr. Centinela - Puerto Casado (Sección I)	km	45,84	25,76	56%		11.170	
	13	Obras Básicas y Drenaje, tr. Centinela - Puerto Casado (Sección II)	km	50,79	3,96	8%		1.979	
	14	Mantenimiento de Caminos	km	54,00	0,00	0%		0	
	15	Fiscaliz. y Consultoría de Obras	Certif.	12,00	12,00	100%		16.480	
	16	Const. Edificaciones p/ Control de Peso de Vehículos	Unidad	3,00	0,00	0%		0	
	17	Const. Oficinas Distritales	Unidad	1,00	0,00	0%		0	
	18	Adq. de Tierras para comunidades indígenas	Hectáreas	8.500,00	0,00	0%		1.144	
	19	Adq. de Maquinarias y Equipos Informáticos	%	100,00	0,00	0%		0	
	20	Serv. Técnicos/Honorarios Profesionales	Unidad	12,00	8,00	67%		79	

Las estimaciones y análisis de los niveles de Producción fueron realizados tomando como base y cruzando la información suministrada por la Dirección de Planificación Económica, y lo ejecutado, datos que se informaron mediante el Reporte de Control y Ejecución Trimestral al cierre del Ejercicio Fiscal 2005. Respecto de los niveles de Ejecución Financiera, los análisis tuvieron como sustento tanto lo planificado e informado por la Dirección como lo registrado en el SIPP.

### Ejecución Física:

De los 20 productos definidos, tres tuvieron un nivel de ejecución física superior a lo planificado (Productos 1, 2 y 8), el resto presenta niveles excesivamente bajos de ejecución que en promedio alcanza el 32% de ejecución, lo cual requiere de análisis si estos niveles se deben a causas ajenas a la planificación o si esta requiere de ajustes en su diseño.

El Programa de Corredores de Integración de Occidente cuenta con una asignación presupuestaria de G. 351.818 millones, representando el 28% del presupuesto del Tipo 3 Programas de Inversión del Ministerio de Obras Públicas y Comunicaciones.

**En términos globales, para el cierre del ejercicio fiscal 2005, el programa registra una ejecución presupuestaria del 40% de lo planificado, un nivel por debajo de lo normal, lo cual requiere de ajustes en la planificación financiera a fin de poder realizar análisis coherentes y realista del avance de las obras, máxime teniendo en cuenta que los productos definidos no están asociados a montos presupuestarios sino en forma global.**

### Subprograma 6 : Constr., Rehab. y conservación de Caminos Vecinales y Rurales

#### Proyecto 1 : Construcción y conservación de Caminos Vecinales

MINISTERIO DE OBRAS PÚBLICAS Y COMUNICACIONES	Nº	Denominación	Unidad de Medida	Metas de producción			Ejecución Financiera (en millones)		
				Meta inicial	Logros	% de Cumplimiento	Plan Financiero 2005	Ejecución	% de Ejecución
<b>06-01 CONST. CONSERV. DE CAMINOS VECINALES</b>									
	1	Empedrado acceso a Gical en San Antonio - Dpto. Central (3 km.)	Km.	3,00	3,00	100%	10.829	778	43%
	2	Empedrado tramo Ypané - Guarambaré - Dpto. Central (6 km.)	Km.	3,00	0,00	0%		0	
	3	Enripiado tramo Cnel. Bogado - Isla Alta (14,27 km.)	Km.	1,00	1,00	100%		0	
	4	Enripiado tramo Ruta 7 Cantera Boca - 2da. Línea Balanzá - Calle	Km.	1,00	0,00	0%		0	
	5	Enripiado tramo Moreira - Potrero Naranja - Tacuatí, Dpto. de San	Km.	1,00	0,00	0%		0	
	6	Construcción de alcantarillas de tubos de H <sup>2</sup> A* de D=0,80 m	ml	120,00	0,00	0%		0	
	7	Construcción de alcantarillas de tubos de H <sup>2</sup> A* de D=1,00 m	ml	105,00	0,00	0%		0	
	8	Const. De puente de H <sup>2</sup> A* sobre el A* Tymaca, en el tramo Cnel. E	ml	11,00	0,00	0%		0	
	9	Diseños finales de ingeniería de varios tramos de caminos vecinal	Km.	80,00	0,00	0%		0	
	10	Construcción y mantenimiento de caminos vecinales de la Reg. Or	Km.	8.000,00	4.521,00	57%		3.923	

En este proyecto, de los 10 Productos definidos por la entidad, solamente fueron ejecutados dos (Productos 1 y 10), el primero con un nivel de ejecución física del 100% y el otro de 57%. Los restantes productos no fueron ejecutados tanto física como financieramente.

En cuanto a la ejecución financiera, sólo se ha ejecutado el 43%, reflejo de la escasa producción física de este Proyecto, el cual requiere ajustes para mejorar su desempeño.

**Proyecto 3 : Programa Nacional de Caminos Rurales II Etapa**  
**El estado de desembolsos del Convenio de Préstamo citado precedentemente, en miles de USD, es el siguiente:**

En miles de USD

PROG / PYTO	Monto Prést.	DESEMBOLSOS		% DESEMB.	FECHA DE CIERRE
		TOTAL	SALDO		
PROGRAMA NACIONAL DE CAMINOS RURALES II ETAPA	67.000	41.412	25.588	61,8%	03/05/2006
<b>Total:</b>	<b>67.000,00</b>	<b>41.412,17</b>	<b>25.587,83</b>		

Fuente: SIGADE (Cifras Preliminares).

En lo que a sus líneas de producción se refiere, el programa cuenta con 6 productos definidos e identificados.

MINISTERIO DE OBRAS PUBLICAS Y COMUNICACIONES	N°	Denominación	Unidad de Medida	Metas de producción			Ejecución Financiera ( en millones)		
				Meta inicial	Logros	% de Cumplimiento	Plan Financiero 2005	Ejecución	% de Ejecución
<b>06-03 PROG. NAC. CAM. RURALES II ETAPA</b>									
	1	Obras del 1er. Paquete de 256 km. de longitud en las siguientes á	Km.	51,02	48,53	95%		31.638	
	2	Obras del 2do. Paquete de 475 km. de longitud en las siguientes áreas de influencia: Itapúa, Alto Paraná, Guairá, Caaguazú, Concepción, Canindeyú y Amambay (Producto 2), con una planificación anual de producción de 261,7 Km, seguido del Producto 1 con una planificación de la producción de 51 km.	Km.	261,76	235,59	90%		58.349	
	3	800 km. de caminos por contrato con el sector privado en los sig	Km.	230,00	0,00	0%		0	
	4	1.052 km. de caminos a través de convenios con Gobernaciones,	Km.	1.052,00	0,00	0%	191.025	9.919	60%
	5	400 km. de tramos críticos de caminos vecinales principales en la	Km.	200,00	0,00	0%		0	
	6	Inventario de caminos vecinales principales	Km.	7.500,00	15.000,00	200%		14.089	

De estos productos, el de mayor incidencia física como presupuestaria dentro de su estructura es el de Obras del 2do. Paquete de 475 km. de longitud en las siguientes áreas de influencia: Itapúa, Alto Paraná, Guairá, Caaguazú, Concepción, Canindeyú y Amambay (Producto 2), con una planificación anual de producción de 261,7 Km, seguido del Producto 1 con una planificación de la producción de 51 km.

En cuanto a la ejecución física de estos productos se observa que el producto 1 tuvo una ejecución física del 95% y el producto 2 del 90%.

En cuanto al producto 4 referente a las obras a ser encaradas mediante convenios con los gobiernos subnacionales (Gobernaciones, Municipalidades y Comunidades Organizadas), no tuvo ejecución física, lo cual contrasta con la ejecución financiera que tuvo una ejecución de G. 9.919 millones de guaraníes, cuya explicación puede deberse a que el Ministerio de Obras Públicas y Comunicaciones no realiza en forma directa las obras sino que mediante transferencias de dinero a las Municipalidades, lo cual explicaría el retraso en la producción física.

En cuanto al producto 6 Inventario de caminos vecinales principales, cuya ejecución física alcanzó el 200% de lo planificado, el mismo será de vital importancia para la planificación de futuras obras puesto que contar con un inventario de caminos vecinales podrá dotar a la citada secretaría de estado de elementos suficientes para una sólida planificación orientada a resultados tangibles para la sociedad.

En cuanto a su ejecución financiera, el programa presente una ejecución del 60%, reflejo de la ejecución física de sólo algunos productos y no de todos los planificados.

El Programa Nacional de Caminos Rurales II Etapa cuenta con una asignación presupuestaria de G.191.025 millones, representando el 16% del presupuesto Tipo 3 Programas de Inversión del Ministerio de Obras Públicas y Comunicaciones.

Analizando el programa en su conjunto y agregando los recursos presupuestarios con que cuenta el programa a la totalidad de los productos identificados, debemos concluir que se observan niveles superiores a nivel histórico de ejecución de la entidad por cuanto en promedio el programa presenta satisfactorios porcentajes de ejecución financiera, esto es G. 191.025 millones planificado contra G. 193.995 millones ejecutado (60%).

#### Proyecto 4 : Mejoramiento de Caminos Rurales – PG P14

El estado de desembolsos del Proyecto, en miles de yenes japoneses, es el siguiente:

En miles de yenes japoneses

NOMBRE	PRÉSTAMO	DESEMBOLSOS		% DESEMB.	FECHA DE CIERRE
		TOTAL	SALDO		
PROG. NAC. DE CAMINOS RURALES II ETAPA	15.525.000	4.155.620	11.369.380	26,8%	05/02/2009
<b>T o t a l :</b>	<b>15.525.000,00</b>	<b>4.155.620,12</b>	<b>11.369.379,88</b>		

Fuente: SIGADE (Cifras Preliminares).

Este proyecto no ha tenido ejecución física, como asimismo la ejecución financiera sólo alcanza el 1% del Plan Financiero asignado en el 2005.

MINISTERIO DE OBRAS PÚBLICAS Y COMUNICACIONES	N°	Denominación	Unidad de Medida	Metas de producción			Ejecución Financiera (en millones)		
				Meta inicial	Logros	% de Cumplimiento	Plan Financiero 2005	Ejecución	% de Ejecución
<b>06-04 MEJ. CAMINOS RURALES - PG P14</b>									
	1	Elaboración de diseños finales de ingeniería para los llamados a li	%	100,00	0,00	0%	1.342	18	1%
	2	Contratos firmados y en etapa de ejecución de 240 km. de camino	Km.	50,00	0,00	0%			
	3	Servicios de fiscalización externa	%	52,00	0,00	0%			

#### Proyecto 5 : Construcción y Conservación de Caminos en Asentamientos Rurales

MINISTERIO DE OBRAS PÚBLICAS Y COMUNICACIONES	N°	Denominación	Unidad de Medida	Metas de producción			Ejecución Financiera (en millones)		
				Meta inicial	Logros	% de Cumplimiento	Plan Financiero 2005	Ejecución	% de Ejecución
<b>06-05 CONST. CONSERV. CAMINOS EN ASENT. RURALES</b>									
	1	Enripiado de acceso al asentamiento Santa Rosami, Dpto. Caninde	Km.	8,70	0,00	0%	3.895	115	3%
	2	Enripiado del camino Cruce Sta. Rosa del Aguaray - Asentamiento	Km.	10,00	0,00	0%			
	3	Construcción de H <sup>2</sup> A <sup>2</sup> sobre Río Jejuí y Alivaderos (Asent. Marac	ml	90,00	0,00	0%			
	4	Const. De terraplén para atravesar 2.100 m de estero entre el As	m3	30.000,00	0,00	0%			
	5	Const. De caminos en asentamientos a ser definidos	Km.	0,00	0,00	0%			
	6	Construcción de alcantarillas de tubos de H <sup>2</sup> A <sup>2</sup> de D=0,80m	ml	120,00	0,00	0%			
	7	Construcción de alcantarillas de tubos de H <sup>2</sup> A <sup>2</sup> de D=1,00m	ml	120,00	0,00	0%			
	8	Adq. De equipos viales	Gl.	1,00	0,00	0%			
	9	Diseños finales de ingeniería de varios tramos de caminos en ase	Km.	40,00	0,00	0%			
	10	Construcción y mant. De caminos de acceso e internos por admin	Km.	2.000,00	750,00	38%			

En este proyecto, a pesar de que se han definido 10 productos, solamente uno ha sido ejecutado.

Asimismo, el nivel de la ejecución financiera sólo alcanzó el 3% de lo asignado en el Plan Financiero, lo cual indica que existen inconvenientes tanto en la planificación como para la efectiva ejecución del Programa, máxime tratándose de tramos camineros en asentamientos rurales, en los cuales se encuentra la población más pobre del país y con grandes necesidades tanto en materia de infraestructura como en servicios de salud y educación.

El Ministerio de Obras Públicas debería otorgar prioridad a estos programas focalizados hacia los sectores más vulnerables de nuestra sociedad, para que puedan contar con la infraestructura mínima necesaria para poder desenvolverse.

## Subprograma 7: Construc., Conserv. y Mejoram. de Edif. Púb., Parques y Monumentos

### Proyecto 1 : Construc., Conserv. y Mejoram. de Edificios Públicos y Monumentos

Este proyecto tiene definido 22 Productos, de los cuales solamente solo algunos Productos poseen las características de edificios públicos y monumentos a ser sujetos de mejoras y conservación por su valor histórico.

MINISTERIO DE OBRAS PUBLICAS Y COMUNICACIONES	N°	Denominación Productos	Unidad de Medida	Metas de producción			Ejecución Financiera (en millones)		
				Meta inicial	Logros	% de Cumplimiento	Plan Financiero 2005	Ejecución	% de Ejecución
<b>07-01 CONST. CONSERV. MEJ. EDIFICIOS PUBLICOS</b>									
	1	Construcción de obras del edificio central del MOPC	Un	1,00	0,00	0%	11.993	4.174	35%
	2	Trabajos de construcción de obras de infraestructura en el edificio central del MOPC	Un	1,00	0,00	0%			
	3	Contrato abierto para trabajos de reparación y mantenimiento de aire acondicionado	Un	1,00	0,00	0%			
	4	Mant. Y reparación general en el Edificio Central del MOPC	Un	1,00	0,00	0%			
	5	Reparación y limpieza de parasoles del Edificio Central del MOPC	Un	1,00	0,00	0%			
	6	Sistema de prevención contra incendios en el Edificio Central del MOPC	Un	1,00	0,00	0%			
	7	Adecuamiento del Sistema Eléctrico del Edificio Central del MOPC	Un	1,00	0,00	0%			
	8	Remodelación y reacondicionamiento del Edificio de Talleres de San José	Un	1,00	0,00	0%			
	9	Remodelación y reacondicionamiento del Edificio de la Biblioteca Nacional	Un	1,00	0,00	0%			
	10	Mantenimiento y Reparación de la Dirección de Correos	Un	1,00	0,00	0%			
	11	Reacondicionamiento del Edificio Ex LAP	Un	1,00	0,00	0%			
	12	Restauraciones de varias iglesias históricas	Un	8,00	0,00	0%			
	13	Montaje de retablo de la iglesia de Pirayú	Un	1,00	1,00	100%			
	14	Reparación y mantenimiento de iglesias	Un	2,00	1,50	75%			
	15	Remodelación y reacondicionamiento de la Residencia Presidencial	Un	1,00	1,00	100%			
	16	Mantenimiento y Reparación de la Residencia Presidencial	Un	1,00	1,00	100%			
	17	Reparación y mantenimiento de jardines, camineros y otras obras en la Residencia Presidencial	Un	1,00	0,00	0%			
	18	Obras varias en la Residencia Presidencial	Un	1,00	0,00	0%			
	19	Remodelación y reacondicionamiento del Palacio de Gobierno	Un	1,00	1,00	100%			
	20	Mantenimiento y reparación del Palacio de Gobierno	Un	1,00	1,00	100%			
	21	Contrato abierto para trabajos de mantenimiento de jardines del Palacio de Gobierno	Un	1,00	0,00	0%			
	22	Mantenimiento de Monumentos Históricos (Estatua de Las Residentes)	Un	1,00	0,00	0%			

Un caso resaltante es el del producto 3 Contrato abierto para trabajos de reparación y mantenimiento de aire acondicionado, el cual no tiene sustento práctico para ser considerado dentro de este Proyecto.

De todos los Productos, solamente los correspondientes a conservación y mantenimiento del Retablo de la Iglesia de Pirayú y el de Otras Iglesias (Productos 13 y 14), como el de la Residencia Presidencial y el de Palacio de López (Productos 15, 16, 19 y 20), han tenido una ejecución Física, el resto no han sido ejecutados.

En cuanto a su ejecución financiera, presenta una ejecución del 35% con respecto al Plan Financiero asignado en el año 2005.

### Proyecto 2 : Conservación y Mejoramiento de Parques Nacionales

Este proyecto debería ser sujeto de nueva planificación y diseño puesto que tanto la producción física como la financiera presenta niveles casi nulos de ejecución.

Esta ejecución refleja un estado de abandono de los productos, algunos de un valor histórico (Productos 5 y 6) y otros como lugares de concurrencia y esparcimiento de la ciudadanía.

MINISTERIO DE OBRAS PUBLICAS Y COMUNICACIONES	N°	Denominación Productos	Unidad de Medida	Metas de producción			Ejecución Financiera (en millones)		
				Meta inicial	Logros	% de Cumplimiento	Plan Financiero 2005	Ejecución	% de Ejecución
<b>07-02 CONST. CONSERV. PARQUES NACIONALES</b>									
	1	Mantenimiento del entorno del Lago del Parque Ñu Guazú	Un	1,00	0,00	0%	2.337	244	10%
	2	Ampliaciones, remodelaciones, construcción de cerco perimetral	Un	1,00	0,00	0%			
	3	Construcción de un Museo en el Parque Loma Grande	Un	1,00	0,00	0%			
	4	Construcción de un pozo artesiano y tanque elevado en el Parque	Un	1,00	0,00	0%			
	5	Construcciones varias en el Parque Vapor Cué	Un	1,00	0,00	0%			
	6	Construcciones varias en el Parque Niños Mártires de Acosta Ñu	Un	1,00	0,00	0%			

## Subprograma 8 : Construcción Sistema de Abastec. de Agua – Chaco Paraguayo

### Proyecto 1 : Proyecto Acueducto

En definitiva, las mayores ejecuciones se dieron en gastos rígidos, siendo postergados los gastos de inversión.

Este tipo de situaciones es frecuentemente normal en los presupuestos de Tipo 1 Actividades Centrales, lo cual no debiera ocurrir en el Tipo 3, donde los rubros de inversión deberían tener máxima prioridad para cumplir con el objetivo por el cual fue creado el Proyecto.

MINISTERIO DE OBRAS PUBLICAS Y COMUNICACIONES	N°	Denominación	Unidad de Medida	Metas de producción			Ejecución Financiera (en millones)		
				Meta inicial	Logros	% de Cumplimiento	Plan Financiero 2005	Ejecución	% de Ejecución
<b>08-01 PROYECTO ACUEDUCTO</b>									
	1	Pozos profundos	Un	3,00	3,00	100%	7.155	1.513	21%
	2	Tajamares de 7.000 m3	Un	38,00	14,00	37%			
	3	Aljibes de 10 m3 de capacidad	Un	85,00	18,00	28%			
	4	Potabilizadores	Un	90,00	0,00	0%			

## Subprograma 9 : Aprovechamiento Hídrico del Río Pilcomayo

### Proyecto 1 : Proyecto Pilcomayo

En este Proyecto, a excepción del Producto 4, el resto tuvo una ejecución física del 100%, pero con una baja ejecución financiera del 36%, lo cual refleja que la planificación financiera presenta un desfase con respecto a la ejecución física.

El Producto 4 presenta un nivel de ejecución física del 86%, habiéndose planificado la construcción y mejoramiento de 360 Km. de caminos y habiéndose realizado solo 310 km.

MINISTERIO DE OBRAS PUBLICAS Y COMUNICACIONES	N°	Denominación	Unidad de Medida	Metas de producción			Ejecución Financiera (en millones)		
				Meta inicial	Logros	% de Cumplimiento	Plan Financiero 2005	Ejecución	% de Ejecución
<b>09-01 PROYECTO PILCOMAYO</b>									
	1	Canal excavado	Km.	42,00	42,00	100%	23.405	752	36%
	2	Canal terminado según especificación técnica	Km.	42,00	42,00	100%			
	3	Cañadas mantenidas y limpiadas	Km.	285,00	285,00	100%			
	4	Construcción y mejoramiento de caminos	Km.	360,00	310,00	86%			

## Subprograma 10 : Construcción, Mejoramiento y Rehabilitación de la Ruta 10 Las Residentas y Ramal Yasy Kañy – Capiibary - Mbutuy

### Proyecto 1 : Construcción, Mejoramiento y Rehabilitación de la Ruta 10 Las Residentas

Esta obra fue concluida en el ejercicio fiscal 2005, con una ejecución financiera del 86% de lo previsto en el Plan Financiero.

MINISTERIO DE OBRAS PUBLICAS Y COMUNICACIONES	N°	Denominación	Unidad de Medida	Metas de producción			Ejecución Financiera (en millones)		
				Meta inicial	Logros	% de Cumplimiento	Plan Financiero 2005	Ejecución	% de Ejecución
<b>10-01 CONST. PAV. RUTA 10 LAS RESIDENTAS</b>									
	1	Obra de pavimentación de la ruta 10 Las Residentas	Obra concluida				58.332	46.637	86%
	2	Fiscalización del Proyecto	Obra concluida						

## Subprograma 13: Rehabilit., Mejoramiento y Pavimentación Tramo Villeta – Alberdi

### Proyecto 1 : Rehabilit., Mejoramiento y Pavimentación Tramo Villeta – Alberdi

Este proyecto tiene como objetivo la rehabilitación y pavimentación de 81 km. del tramo Villeta a Alberdi, de cuya planificación física se ha ejecutado 17,9 km. (22%).

En cuanto a su ejecución financiera, el mismo presenta un altísimo nivel (96%), el cual contrasta con la ejecución física.

Esta última debería ser sujeto de revisión y adecuación con respecto a la planificación financiera.

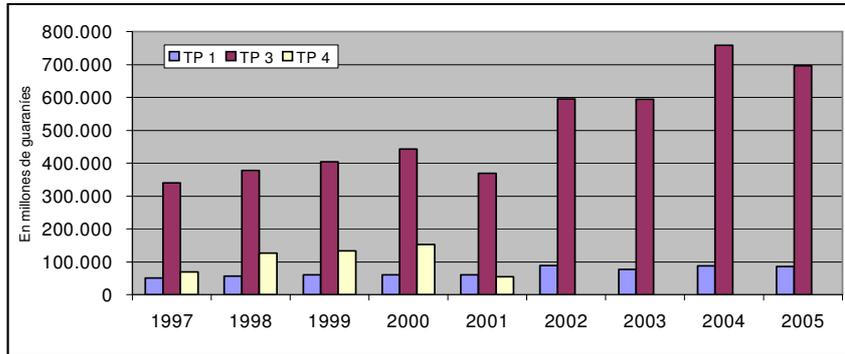
MINISTERIO DE OBRAS PUBLICAS Y COMUNICACIONES	II°	Denominación	Metas de producción			Ejecución Financiera (en millones)			
			Unidad de Medida	Meta inicial	Logros	% de Cumplimiento	Plan Financiero 2005	Ejecución	% de Ejecución
<b>13-01 REHAB. MEJ. PAV. TR. CRUCE VILLETA - ALBERDI</b>									
	1	Obra de rehabilitación y pavimentación tramo cruce Villeta - Acceso a la Ciudad de Alberdi (130 km.)	Km.	81,29	17,98	22%	17.900	17.195	96%

Comentario a nivel general: La ejecución financiera de los Proyectos mantiene un bajo nivel de ejecución del 57% con respecto al Plan Financiero asignado en el 2005, inferior en un 3% con respecto a la ejecución del ejercicio fiscal 2004.

Desagregando la ejecución en proyectos con financiamiento local de los financiados con recursos externos, se visualiza que el primero tuvo un nivel de ejecución del 66%, inferior al de la ejecución del ejercicio fiscal 2004 que alcanza el 67%, con una variación en la ejecución de G. 53.738 millones superior en el año 2005.

Lo contrario ha sucedido con los proyectos financiados con crédito externo, que a pesar de que la ejecución del ejercicio fiscal 2005 fue del 54%, superior en 2% con respecto al año 2004, en términos absolutos se tuvo una disminución en la ejecución de G. -115.724 millones (-19%).

MINISTERIO DE OBRAS PUBLICAS Y COMUNICACIONES	EJERCICIO FISCAL 2004			EJERCICIO FISCAL 2005			VARIACION 2004/05	
	En millones de Guaraníes						ABSOLUTA	RELATIVA
	PLAN FINANCIERO	EJECUCION	%	PLAN FINANCIERO	EJECUCION	%		
<b>A NIVEL INSTITUCIONAL</b>	<b>1.398.156</b>	<b>758.769</b>	<b>54%</b>	<b>1.228.783</b>	<b>696.783</b>	<b>57%</b>	<b>-61.986</b>	<b>-8%</b>
<b>OBRAS CON FINANCIAMIENTO LOCAL</b>	<b>234.665</b>	<b>157.287</b>	<b>67%</b>	<b>321.063</b>	<b>211.025</b>	<b>66%</b>	<b>53.738</b>	<b>34%</b>
01-01 CONSERVACION DE OBRAS VIALES	36.180	27.418	76%	75.324	42.988	57%	15.570	57%
01-02 MEJ., GESTIÓN Y MANT. DE LA RED VIAL DEL PAÍS	0	0	0%	4.872	0	0%	0	0%
02-01 CONST. PAV. RUTA 4 SAN IGNACIO-PILAR	0	0	0%	1.767	1.688	96%	1.688	0%
02-02 OCTAVO PROYECTO DE CARRETERAS	39.165	37.719	96%	22.306	17.543	79%	-20.176	-53%
02-08 PROYECTO ITAPUA	3.456	1.907	55%	10.363	5.189	50%	3.282	172%
02-09 MEJORAMIENTO DE LAS RUTAS 2 Y 7	6.000	6.000	100%	60.601	58.717	97%	52.717	879%
02-10 REHAB. PAV. PTO. ANTEQUERA - SAN PEDRO - R	18.146	15.151	83%	13.715	11.203	82%	-3.948	-26%
02-12 PAV. ASF. MBUTUY - CAPIIBARY	15.500	8.367	54%	20.908	20.855	100%	12.488	149%
02-13 PAV. ASF. S/ EMPEDRADOS	160	160	100%	7.992	4.582	57%	4.422	2764%
03-01 MEJ. DE CAMINOS TERRAPLENADOS	3.506	4.198	120%	4.222	4.202	100%	4	0%
03-02 PAVIMENTACION ASFALTICA TRAMO PIRAYU YPA	7.300	1.671	23%	0	0	0%	-1.671	-100%
04-01 CONST. PAV. TIPO EMPEDRADOS Y PTES.	20.226	14.500	72%	15.123	5.065	33%	-9.435	-65%
04-02 CONST. EMP. CALLE JUAN .C. CENTURIÓN	0	0	0%	0	0	0%	0	0%
06-01 CONST. CONSERV. DE CAMINOS VECINALES	21.510	6.364	30%	10.829	4.701	43%	-1.663	-26%
06-02 PROYECTO ADM. REC. NAT. ALTO PARA NA - ITA	2.000	6.067	303%	2.593	2.578	99%	-3.489	-58%
06-05 CONST. CONSERV. CAMINOS EN ASENT. RURALES	9.771	1.207	12%	3.895	115	3%	-1.092	-90%
07-01 CONST. CONSERV. MEJ. EDIFICIOS PUBLICOS	8.418	1.938	23%	11.994	4.174	35%	2.236	115%
07-02 CONST. CONSERV. PARQUES NACIONALES	1.120	139	12%	2.338	244	10%	105	76%
08-01 PROYECTO ACUEDUCTO	5.136	1.798	35%	7.155	1.513	21%	-285	-16%
09-01 PROYECTO PILCOMAYO	12.073	5.848	47%	23.405	8.340	36%	2.692	48%
12-01 REFORMAS DEL SECTOR AGUA, TELECOM., ADM. PU	2.417	2.307	95%	0	0	0%	-2.307	-100%
13-01 REHAB. MEJ. PAV. TR. CRUCE VILLETA - ALBERDI	18.700	13.917	74%	17.900	17.195	96%	3.278	24%
15-01 RUTA GRANEROS DEL SUR	2.961	246	8%	0	0	0%	-246	-100%
Otros emprendimiento viales menores	920	565	61%	3.761	133	4%	-432	-76%
<b>OBRAS FINANCIADAS CON CREDITO EXTERNO</b>	<b>1.163.491</b>	<b>601.482</b>	<b>52%</b>	<b>907.700</b>	<b>485.758</b>	<b>54%</b>	<b>-115.724</b>	<b>-19%</b>
02-03 CORREDORES DE EXPORTACION	119.929	60.828	51%	101.533	48.148	47%	-12.680	-21%
02-05 MEJORAMIENTO DE RUTAS II PG P13	216.304	135.093	62%	203.851	131.447	65%	-3.646	-3%
05-01 CORREDORES DE INTEGRACION OCCIDENTE	393.394	209.023	53%	351.818	141.804	40%	-67.219	-32%
06-03 PROG. NAC. CAM. RURALES II ETAPA	247.410	94.422	38%	191.024	113.995	60%	19.573	21%
06-04 MEJ. CAMINOS RURALES - PG P14	21.816	0	0%	1.342	18	1%	18	0%
10-01 CONST. PAV. RUTA 10 TACUARA - KATUETE	164.638	102.116	62%	58.332	50.346	86%	-51.770	-51%

**Conclusión:**

Elaborado con datos del SIAF.

En términos de ejecución presupuestaria, el ejercicio fiscal 2005 supuso para el MOPC una disminución de aproximadamente el 8% en los totales de ejecución correspondientes al Tipo de Presupuesto 3 "Programas de Inversión" con relación al ejercicio fiscal precedente. El gráfico adjunto presenta esta ejecución, en un contexto histórico más amplio (ejercicios fiscales 1997 al 2005).

A su vez, en la estructura interna correspondiente a la ejecución del Tipo de Presupuesto 3 "Programas de Inversión", en un enfoque desagregado por grupo del gasto, se observa que en el año 2005 los gastos de inversión física (grupo del gasto 500) concentran el 86,2% de los recursos obligados. En retrospectiva, la estadística es inferior a la registrada en años precedentes, a contar desde el ejercicio fiscal 2002.

**MOPC. Ejecución del TP3 "PROGRAMAS DE INVERSIÓN" por grupo del gasto.**

Porcentaje (%) respecto al gasto total obligado

Grupo	1997	1998	1999	2000	2001	2002	2003	2004	2005	Prom
100	8,6%	7,7%	7,3%	7,5%	8,7%	0,5%	0,5%	0,4%	1,4%	4,7%
200	3,2%	2,4%	0,7%	1,1%	1,2%	0,5%	0,4%	0,3%	0,4%	1,1%
300	3,4%	2,5%	2,9%	3,8%	4,2%	2,5%	2,6%	4,5%	6,4%	3,6%
400	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
500	83,3%	71,4%	89,0%	87,3%	68,8%	96,4%	95,1%	93,4%	90,7%	86,2%
700	1,3%	0,0%	0,2%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,2%
800	0,1%	0,0%	0,0%	0,2%	0,0%	0,1%	0,9%	1,1%	0,7%	0,4%
900	0,1%	16,0%	0,0%	0,1%	17,1%	0,0%	0,5%	0,4%	0,5%	3,8%
	<b>100,0%</b>									

Elaborado con datos del SIAF.

En línea general el 60% de las Entidades y Organismos del Estado han remitido sus informes de cumplimiento de las metas de producción al cierre del ejercicio 2005, aquellas entidades a las cuales se aplicó en enfoque de gestión presupuestaria orientada a resultados presentan una mejor definición de la producción, indicadores a nivel de productos como a nivel de resultados, por lo cual permite inferir un mejor análisis, la Dirección General de Presupuesto desarrollará gradualmente esta técnica abarcando más entidades y programas para ir consolidando los logros en materia de evaluación de indicadores presupuestarios.

## **Presentación por parte de las Entidades**

De 74 entidades y organismos del Estado, que componen el presupuesto General de la Nación, se ha logrado que el 61,33 % presenten sus respectivos informes de Control y evaluación Presupuestaria.

### **Principales logros del Proceso de Control y Evaluación**

- ▶ Asistencia técnica a las entidades y organismos del Estado, para el establecimiento de Indicadores presupuestarios.
- ▶ Emisión de la Resolución M.H.N° 391/05 para la presentación de los Informes trimestrales de monitoreo y Seguimiento.
- ▶ Elaboración de los formularios para la definición de la producción Institucional para el Presupuesto 2006.
- ▶ Análisis y validación de la información remitida por las Instituciones e incorporada al Proyecto de Presupuesto 2006.
- ▶ Presentación del Informe al Segundo Trimestre a las autoridades. (Congreso Nacional y Contraloría Gral. De la Rca.)
- ▶ Talleres de capacitación realizadas.
- ▶ Contratación de la Consultora a cargo de la implementación del módulo de monitoreo y control en el SIAF.
- ▶ Difusión de los aspectos conceptuales y la metodología de monitoreo aplicado a la Gestión Presupuestaria Orientada a Resultados. ( entrega de materiales).

### **Desafíos**

**Falta fortalecer los procesos de planificación de la producción institucional, formulación de indicadores y definición de resultados en relación a los objetivos enmarcados en la agenda gubernamental.**

- ▶ Generar capacidades a Nivel Institucional sobre el enfoque de Presupuesto Orientado a Resultados.
- ▶ Generar conciencia participativa entre los responsables del área de ejecución de la producción institucional y de administración y finanzas en las instituciones.
- ▶ Fortalecimiento de los procesos de planificación de la producción institucional, formulación de indicadores y definición de resultados en relación a los objetivos enmarcados en la agenda gubernamental.
- ▶ Falta desarrollar evaluaciones de la estructura programática y una correcta definición de resultados, producción y asignación de recursos financieros a cada producto.

### **Sistematización del módulo de monitoreo y control en el SIAF.**

- ▶ Permitirá lograr un mayor grado de eficiencia en el proceso de recolección y análisis de datos tanto de las entidades como en el Ministerio de Hacienda, mediante la reformulación de técnicas o adopción de nuevas metodologías.
- ▶ Definición institucional de la Unidad responsable de la consolidación de los informes, algunas entidades adecuaron su operatividad con el fin de informar sobre su gestión.

#### IV. MODERNIZACIÓN DEL ESTADO Y FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL

El Ministerio de hacienda es responsable de la política de ingresos, de la política de gastos y de la política de endeudamiento del Estado. A través de manejo eficiente y prudente de éstas contribuye a la estabilidad macroeconómica y a la creación de las condiciones que son necesarias para la reactivación de la economía y la reducción de la pobreza. Pero, además, como responsable de la conducción económica es el organismo técnico que diseña las bases estratégicas y genera las principales propuestas de la política económica del gobierno. La recaudación de impuestos, la ejecución del presupuesto de gastos del gobierno y el cumplimiento de las obligaciones financieras del Estado son así, los principales indicadores de la gestión del Ministerio. Para mejorar su eficiencia, el MH desarrolla, además, importantes esfuerzos en los campos del fortalecimiento institucional y de la modernización administrativa.

Se han concretado muchos de los esfuerzos realizados como ser:

- ▶ Expansión e implementación del SIAF/SICO (Sistema Integrado de Administración Financiera y Sistema Integrado de Contabilidad) para las Entidades Descentralizadas ADUANAS, IPA (Instituto Paraguayo de Artesanía), FONDEC (Fondo Nacional de la Cultura y Artes) SENAVE (Servicio Nacional de Calidad Vegetal y de la Semilla) y para la Gobernación de Canindeyú.
- ▶ Implementación del SICO en Empresas Públicas y en las Sociedades donde el Estado Paraguayo tiene acciones en mayoría, realizada a través de la migración por el proceso de aplicación plena de las equivalencias, acompañada de la capacitación de los técnicos de las entidades afectadas a la conversión contable sobre la implementación del plan de cuentas.
- ▶ Incorporación del modulo de Comunicación de Desembolso Pago Directo (CPD) en el Sistema Integrado de Contabilidad SICO, para cuya aplicación requiere que la Dirección General de Crédito y Deuda Pública identifique el o los destinatarios de los mismos, indicando todos los datos como ser Préstamo o Donación, importe correspondiente, entre otros. Así aparece un mensaje de advertencia en el SICO si la misma tiene desembolsos sin registrar.
- ▶ Aplicación de una función de control en el Sistema Integrado de Administración Financiera SIAF que requiere la emisión del Certificado de Disponibilidad Presupuestaria para el inicio de todo proceso de contratación, por el cual reserva el Plan Financiero a través de la etapa de Previsión. Una vez realizada la adjudicación y firma del contrato se emite el código de contratación afectando la etapa del Compromiso y enlazando al Sistema de Contrataciones Públicas al SIAF/SICO, el cual exige la emisión del Código de Contratación a los efectos de proseguir el proceso de ejecución presupuestaria y pago.
- ▶ Mejorar la eficiencia de la Administración Pública mediante el desarrollo de pruebas piloto de Presupuesto Orientado a Resultados en cinco Entidades estratégicas del Plan de Gobierno: Ministerio de Educación y Cultura, ministerio de Salud Pública y Bienestar Social, Ministerio de Obras Públicas y

Comunicaciones, Ministerio de Interior y Ministerio de Hacienda – Caja Fiscal.

- ▶ Creación de la Unidad Técnica de Presupuesto orientado a Resultados (UTPOR), con el propósito de lograr una mayor eficiencia en la asignación de los recursos públicos, mediante la evaluación y seguimiento global de los programas que forman parte del Proyecto Piloto.
- ▶ Lograr mediante la firmeza de la política financiera reducir considerablemente la presión de los gastos rígidos en el presupuesto del gobierno, particularmente, la relación de los gastos en Servicios Personales con los Ingresos Tributarios.

## V. ESTADOS FINANCIEROS DE LA ADMINISTRACION CENTRAL, EJERCICIO 2005

La Ley N° 1535/1999 “DE ADMINISTRACIÓN FINANCIERA DEL ESTADO” en su artículo 2 dispone: “Establécese el Sistema Integrado de Administración Financiera, que será obligatorio para todos los organismos entidades del Estado y se regirá por el principio de centralización normativa y descentralización operativa, con el objetivo de implementar un sistema de administración e información financiera dinámico, que integre y armonice las diferentes tareas derivadas de la administración de los recursos asignados a las entidades y organismos del estado para el cumplimiento de sus objetivos, programas metas y funciones institucionales, estableciendo los mecanismos de supervisión, evaluación y control de gestión, necesarios para el buen funcionamiento del sistema. Estará conformado por sistemas de presupuesto, inversión, tesorería, crédito y deuda pública, contabilidad y control.

La misma disposición legal en su artículo 55 establece: El sistema de contabilidad funcionará sobre la base de la descentralización operativa de los registros a nivel institucional y la consolidación central en estados e informes financieros de carácter general.

En lo referente a la Contabilidad Institucional el artículo 56 de la mencionada Ley establece: las unidades institucionales de contabilidad realizarán las siguientes actividades, de conformidad con la reglamentación que establezca el Poder Ejecutivo; a) desarrollar y mantener actualizado su sistema contable, b) mantener actualizado el registro de sus operaciones económico-financieras; c) preparar, custodiar y tener a disposición de los órganos de control interno y externo la documentación de respaldo de las operaciones asentadas en sus registros; y d) mantener actualizado el inventario de los bienes que conforman su patrimonio, así como la documentación que acredite el dominio de los mismos conforme a la Ley y la Reglamentación respectiva.

El Decreto N° 8127/2000 reglamentario de la Ley N° 1535/99, establece en el artículo 93: Los Organismos y Entidades del Estado deberán presentar el informe anual a la Dirección General de Contabilidad Pública dependiente de la Subsecretaría de Administración Financiera del Ministerio de Hacienda, a más tardar el 10 de febrero de cada año, incluyendo la siguiente información financiera y patrimonial del Ejercicio Fiscal cerrado al 31 de diciembre: a) Balance General, b) Estado de Resultados, c) Balance de Comprobación de Saldos y Variaciones, d) Ejecución Presupuestaria de Ingresos y Gastos, e) Inventario de Bienes de Uso, y f) Otras Informaciones. Estos informes deberán estar firmados por: la máxima autoridad institucional, el Director Administrativo y Financiero, el

responsable del área contable y el responsable del área patrimonial. Estos documentos deberán ser acompañados por el Dictamen del Auditor Interno o Síndico del Organismo o Entidad.

En base a lo dispuesto precedentemente, la Dirección General de Contabilidad Pública a través del Departamento Consolidación Contable, procede a la consolidación contable, patrimonial y económica de los Organismos y Entidades del Estado.

## **BALANCE GENERAL CONSOLIDADO**

El Balance Consolidado de la Administración Central refleja la situación económica e integra la información Patrimonial, Presupuestaria, de Tesorería y de Crédito Público.

Como resultado de la Consolidación del Balance General al 31 de diciembre de 2005 se tiene:

### **ACTIVO**

Presenta al cierre del ejercicio 2005 un monto de G. 13.402.208 millones, con un aumento del 13,81 % con relación al año anterior. En concepto de disponibilidades se incluyen los fondos provenientes del Tesoro Nacional y los saldos de las cuentas administrativas, recursos propios y otros fondos pertenecientes a las Instituciones de la Administración Central. Las mismas ascendieron con relación al año precedente en un 4,92%.

Los más importantes componentes del Activo representan los montos correspondientes a los Bienes de Uso Institucional, los Bienes de Uso Público y los préstamos al Sector Público.

### **PASIVO**

Al cierre del ejercicio 2005 es de G. 14.160.749 millones, inferior en un 4,99 % con relación al año anterior, siendo determinante la disminución de los Préstamos de Largo Plazo gracias al resultado positivo observado en las cuentas fiscales lo que ha permitido que la Administración Central de prioridad al cumplimiento de los acuerdos contractuales contraídos con organismos internos e internacionales, permitiendo la aplicación de parte del superávit a la amortización de parte del stock de deuda externa e interna.

### **PATRIMONIO**

El resultado positivo del ejercicio asciende de G. 2.462.531 millones.

## **ESTADO DE RESULTADO CONSOLIDADO**

El total de los Ingresos de Gestión asciende a G. 19.092.595 millones que ha aumentado en relación al año anterior en un 7,96 %. En contrapartida los Gastos de Gestión ascienden a G. 16.630.064 millones, observándose un aumento porcentual del 7,49% con relación al año anterior.

## VI. BIENES DE USO E INTANGIBLES, INCRIPCION Y BAJAS DE BIENES INMUEBLES Y VEHICULOS.

En el marco de lo que dispone el Decreto N° 20.132/2003 “Que aprueba el Manual que establece Normas y Procedimientos para la Administración, Control, Custodia, Clasificación y Contabilización de los bienes del Estado”, la Dirección General de Contabilidad a través del Departamento de Bienes del Estado ha expedido un total de treinta y un (27) Autorizaciones Administrativas de acuerdo a solicitudes realizadas por los Organismos y Entidades del Estado para baja de bienes en los distintos conceptos, cuyo detalle es como sigue:

CONCEPTO	CANTIDAD
Baja por Hurto o Robo	1
Baja caso fortuito o de fuerza mayor	1
Baja de Bienes por Conceptos no Contemplados	5
Baja de Bienes por Obsolescencia, Merma,	4
Baja de Bienes de Uso por Obsolescencia, sacrificio semoviente	2
Baja de Bienes en poder del funcionario	1
Baja de Bienes por Donaciones: para premios..	1
Traspaso	5
Subasta	6
Permuta	1
<b>TOTAL</b>	<b>27</b>

Así mismo las Entidades Autárquicas que no reciben transferencias del Tesoro, durante el ejercicio fiscal 2005, expidieron cinco (5) Autorizaciones Administrativas firmadas por la Máxima Autoridad Institucional, con el siguiente detalle

CONCEPTO	CANTIDAD
Subasta de Semovientes	1
Subasta de Otros Bienes	3
Robo o Hurtos	1
<b>TOTAL</b>	<b>5</b>

### Subastas realizadas en el año 2005 con el siguiente resultado:

ADMINISTRACIÓN CENTRAL	MONTO ADJUDICADO	DEPOSITADO
M.D.N.- CMDO. LOGISTICO (RODADOS) <b>Fecha 23 y 24 de abril del 2005</b>	1.456.850.000	1.456.850.000
H.C. DIPUTADOS (RODADOS) <b>Fecha 25 de junio de 2005</b>	53.700.000	53.700.000
M. A.G. (SEMOVIENTES) <b>Fecha 16 y 18 de diciembre del 2005</b>	585.650.440	a Confirmar
CONTRALORIA GRAL DE LA RCA. (RODADOS) <b>Fecha 16 de diciembre del 2005</b>	58.150.000	a Confirmar
M. DE DEFENSA NACIONAL (RODADOS) <b>Fecha 30 de diciembre del 2005</b>	<u>194.750.000</u>	124.525.000
<b>TOTAL</b>	<b>2.349.100.440</b>	

ENTIDADES DESCENTRALIZADAS	MONTO ADJUDICADO	DEPOSITADO
CAJA DE JUB.y PENS. DEL PERS. MUNICIPAL Fecha 03 de marzo del 2005	36.231.000	36.231.000
INDUSTRIA NACIONAL DEL CEMENTO Fecha 02 de abril del 2005	209.000.000	a Confirmar
A N D E ( TRANSFORMADORES) Fecha 17 de setiembre del 2005	1.441.000.000	1.441.000.000
ANDE (VEHICULOS) Fecha 29 de octubre del 2005	995.500.000	995.500.000
FONDO GANADERO (Semoviente en Feria) Fecha 11 de octubre del 2005	162.330.520	162.330.520
FONDO GANADERO (Bienes Varios) Fecha 26 de noviembre del 2005	129.778.682	129.778.682
<b>TOTAL</b>	<b>2.973.840.202</b>	

**TOTAL GENERAL 5.322.940.642**

**Observación:** los montos percibidos en conceptos de subasta por la Administración Central son depositados en la cuenta 490 Otros Recursos.

Los monto recaudados por las Entidades Descentralizadas son depositados en las cuentas de Recursos Institucionales.

## VII. ANÁLISIS FINANCIERO

A fin de facilitar el análisis e interpretación de los Estados Financieros y producir información útil para la toma de decisiones, se exponen algunos coeficientes más importantes para evaluar la situación de la Administración Central al cierre del Ejercicio Fiscal 2005.

### Coeficiente de Liquidez

$$\text{➤ } \frac{\text{ACTIVO CORRIENTE}}{\text{PASIVO CORRIENTE}} \times 100 = \frac{1.641.216}{1.434.273} \times 100 = 144,43$$

Es decir que por cada G. 100 de deudas a corto plazo, existen G. 144,43 de activo disponible y realizable en un determinado periodo de tiempo.

### Situación de Tesorería o Prueba Acida

$$\text{➤ } \frac{\text{ACTIVO DISPONIBLE}}{\text{PASIVO CORRIENTE}} \times 100 = \frac{1.244.564}{1.434.273} \times 100 = 86,77$$

Por cada G. 100 de Pasivo a corto plazo, se tienen G. 86,77 de disponibilidades para hacer frente inmediatamente a dichas deudas.

### Importancia de los Inventarios y Bienes de Uso sobre el Activo total

$$\text{➤ } \frac{\text{BIENES DE CONS. Y DE CAMBIO} + \text{BIENES DE USO} \times 100}{\text{ACTIVO TOTAL}} = \frac{4.908.909 \times 100}{13.402.208} = 36,63$$

Por cada G. 100 del Activo Total, se tiene invertido en Bienes de consumo y de Cambio, y Bienes de Uso G. 36,63

### **Importancia del Activo Corriente sobre el Activo total.**

$$\text{➤ } \frac{\text{ACTIVO CORRIENTE}}{\text{ACTIVO TOTAL}} = \frac{1.641.216 \times 100}{13.402.208} = 12,25$$

Por cada G. 100 del Activo total de la Administración Central, corresponde al Activo Circulante Guaraníes 12,25.

### **Índice de Solvencia Técnica**

$$\text{➤ } \frac{\text{PASIVO CORRIENTE} \times 100}{\text{ACTIVO CORRIENTE}} = \frac{1.434.273 \times 100}{1.641.216} = 87,39$$

Por cada G. 100 de Activo Corriente, se deben pagar G. 87,39 de deudas a corto plazo.

## **VIII. SITUACIÓN DE LOS RECURSOS, GASTOS Y FINANCIAMIENTO DE LA ADMINISTRACIÓN CENTRAL**

### **INGRESOS**

Las cuentas del ingreso público manejadas por la Administración Central han presentado en el 2005 un aumento en los niveles de recaudación del año fiscal precedente en un 8,71%. En perspectiva; el ejercicio 2005 ha permitido una recaudación de G. 9.262.390 millones, equivalente al 84,89% del total presupuestado para el año. Este resultado viene determinado principalmente por el buen comportamiento de los ingresos corrientes, y dentro de este grupo, el impuesto a los bienes y servicios y el impuesto a la renta y utilidades, y del buen desempeño de los tributos en general.

En la estructura interna; el grupo presupuestario más contributivo y de mejor desempeño en el año culminado son los ingresos tributarios. Complementan el escenario fiscal descrito una mayor captación de recursos no tributarios y un mayor nivel de otros recursos corrientes.

### **INGRESOS CORRIENTES**

Los recursos corrientes a diciembre del 2005 ascendieron a la suma de G. 8.430.018 millones, recaudación que representó un nivel de ejecución presupuestaria de 93,21%,

habiéndose constituido en el 91,01% del total de ingresos recaudados por la Administración Central.

Considerando las principales cuentas correspondientes a los recursos corrientes, las cifras del año indican que el 64,89% de los mismos corresponden a los recursos tributarios, mientras que los no tributarios se ubicaron con el 22,98% del total de los recursos corrientes recaudados, en tanto que las contribuciones a la seguridad social y transferencias tuvieron una participación del 6,42% y 2,09% respectivamente.

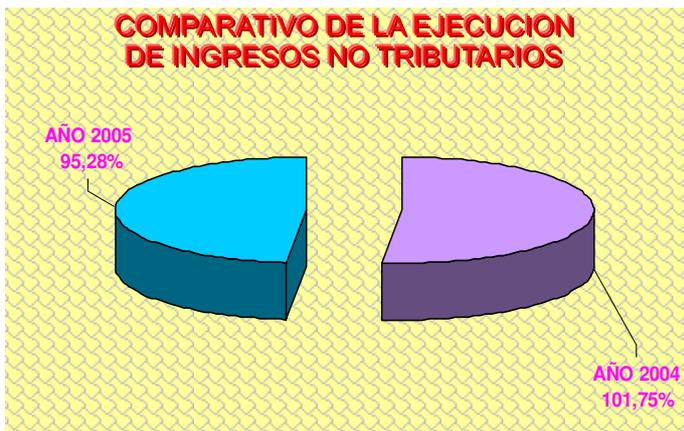
## INGRESOS TRIBUTARIOS.

La recaudación tributaria acumulada a diciembre del 2005 asciende a G. 5.470.528 millones, El nivel de ejecución alcanzado es del 100,45%.



## INGRESOS NO TRIBUTARIOS.

Los recursos no tributarios recaudados por la Administración Central en el año 2005 totalizan un monto de G. 1.937.269 millones, que ante el total de ingresos corrientes equivale al 22,98% de la cifra.



Respecto al anterior ejercicio fiscal 2004, se verifica una mejora en el volumen de recursos captados en 4,47%. En cuanto a la programación presupuestaria del año, la ejecución ha sido equivalente al 95,28% de la meta presupuestaria, denotando un buen comportamiento de este grupo de ingresos en la dinámica de recaudación.

**Ingreso contractual proveniente de las Entidades Binacionales.** Los recursos a los que se hace referencia provienen de las Entidades Binacionales Yacyretá e Itaipú; y tienen un carácter contractual dado que su cumplimiento se halla enmarcado en los Tratados Constitutivos suscriptos con los países signantes (Argentina y Brasil, en ambos casos con el Paraguay). Al cierre del año 2005; el flujo de regalías y royalties procedente de las Entidades Binacionales asciende a G. 1.693.404 millones. Esta cifra excede al equivalente del año 2004. Ante la programación financiera del año; la ejecución representa un 96,40% de la

meta presupuestaria.

**Contribuciones al Fondo de Jubilaciones y Pensiones.** Los aportes a la Caja Fiscal suman al término del 2005 un monto de G. 541.310 millones, ante la programación financiera del año la ejecución representa un sobrecumplimiento de la meta presupuestaria (116,50%).

## INGRESOS DE CAPITAL

Este grupo presupuestario aglutina a la venta de activos fijos y financieros, donaciones, como también a las transferencias consolidables y otros ingresos de capital percibidos por las Instituciones de la Administración Central.

De los componentes descritos, no se registran ingresos en concepto de donaciones durante el ejercicio 2005, mientras



que las ventas de activos fijos y financieros suman una ejecución de G. 1.983 millones al cierre. El total de ejecución en este grupo asciende a G. 32.783 millones. Cifra que representa el 20,47% del presupuesto proyectado del año. Al nivel de las cuentas del ingreso de la Administración Central este indicador de gestión es el que presenta el mayor rezago de ejecución respecto a la programación presupuestaria trazada para el año 2005, debido a la falta de ejecución de las donaciones de capital.

## RECURSOS DE FINANCIAMIENTO

Bajo este concepto se registra el endeudamiento público, los desembolsos de préstamos y recuperación de préstamos y el saldo inicial de caja de las Entidades del Sector Público.

La ejecución total del Financiamiento ha sido de G. 799.588 millones, cifra que representa el 46,83% de ejecución con respecto al total presupuestado en este grupo y una participación en el total de ingresos de la Administración central de 8,63%.

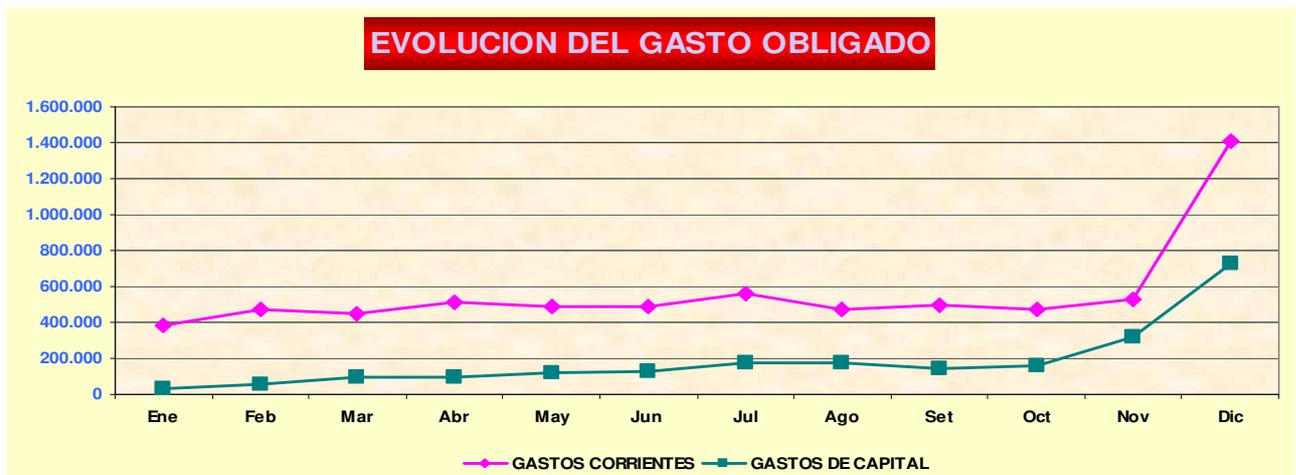
En el transcurso del año se registraron desembolsos externos por valor de G. 658.077 millones y amortizaciones de la deuda externa 967.687 millones derivándose en una cifra negativa del financiamiento externo neto de G. 309.610 millones.

Las cifras positivas del ejercicio fiscal se destinaron, asimismo, a la amortización interna por bonos del Tesoro Público, equivalente a G. 137.839 millones y al pago de la deuda flotante, así como a incrementar los depósitos en el sistema financiero.

Por otro lado, los fondos percibidos por Recuperación de Préstamos han sido de G. 32.654 millones.

## GASTOS

La ejecución al cierre del mes de diciembre del año 2005 determina un gasto obligado de G. 9.223.933 millones para las Instituciones de la Administración Central. Ante el presupuesto consolidado de gastos, la cifra representa un nivel de ejecución del 84,54% y un incremento nominal en el gasto público.



La representación gráfica permite observar la evolución que ha registrado el gasto público obligado, corriente y de capital durante el 2005. En particular; el mes de diciembre es un período de mayores requerimientos para el cumplimiento de los compromisos asumidos en los distintos niveles del gasto por la Administración Central: servicios personales (por el pago del décimo tercer sueldo o aguinaldo a los funcionarios públicos), inversión física, transferencias corrientes, entre los de mayor magnitud. La expansión del gasto en este mes se explica además, por la fecha de cierre (diciembre) del calendario de obligaciones, hecho que genera un mayor nivel de registración en el sistema contable y en los procesos internos y consolidados para acceder a la transferencia de recursos que posibiliten el pago de los compromisos financieros.

En el último mes del año 2005; el nivel de ejecución del gasto público total registra un crecimiento nominal respecto a noviembre. La cifra ejecutada en mayor porcentaje corresponde a gastos agrupados en el grupo corriente, mientras que el menor porcentual restante pertenece a la ejecución de componentes del gasto de capital de las Instituciones de la Administración Central.

## GASTOS CORRIENTES

Al cierre de diciembre del 2005, la Administración Central ha ejecutado el 91,80% del presupuesto total de gastos corrientes. Esto equivale a un monto de G. 6.209.536 millones. La ejecución del año representa el 67,32% del total obligado de gastos durante el período

fiscal concluido. En diciembre los componentes corrientes del gasto verifican un crecimiento nominal en comparación al mes precedente del mismo año.

**Servicios Personales.** La ejecución de los rubros del gasto corriente que permiten el pago por la prestación de servicios personales del año fiscal 2005 asciende a G. 3.334.113 millones.

Esta última cifra representa un cumplimiento del 98,08% de la programación presupuestaria ajustada. El porcentaje representa uno de los indicadores de ejecución presupuestaria más elevados del gasto de la Administración Central.

**Prestaciones de la Seguridad Social.** Registra una ejecución de G. 1.126.490 millones, con un nivel de cumplimiento de 96,67% respecto al presupuesto ajustado destinado al pago de jubilaciones y pensiones.

**Transferencias Corrientes.** Totaliza un valor acumulado al cierre de G. 644.086 millones. Este componente del gasto corriente recoge la ejecución de los créditos presupuestarios destinados a diferentes sectores, así el de mayor participación corresponde al Sector Público con G. 419.146 millones, con el 93,59% de ejecución e incluye las transferencias a los Gobiernos Departamentales, Municipales y otras Entidades Descentralizadas que reciben aportes del Gobierno Central. Las transferencias al Sector Privado con G. 113.459 millones, la que incluye las transferencias a Entidades sin fines de lucro y subsidios y aportes a los partidos políticos.

## GASTOS DE CAPITAL

La programación presupuestaria del año 2005 ha sido cumplida en un porcentaje de 63,30% por las Instituciones de la Administración Central, arrojando una cifra de ejecución de G. 1.908.871 millones.

**Inversión Física.** Este componente aglutina a todos aquellos rubros presupuestarios por los cuales la Administración Central incurre en gastos en infraestructura física. Desde otra perspectiva; esto supone una adición al patrimonio físico de la Institución y del Estado Paraguayo. En la estructura interna del gasto de capital es el rubro de mayor dinámica de ejecución, y por ende, el comportamiento que le caracterice en un ejercicio determinado sirve para explicar la magnitud de este grupo del gasto.

Al cierre del ejercicio 2005, el gasto en inversión física ha representado el 76,00% de participación del total correspondiente al grupo de capital. Esto equivale a un monto de G. 1.450.834 millones, reflejando un comportamiento similar a los niveles históricos de los últimos años.

Considerando las proporciones de crecimiento de los gastos de inversión, los registros dan cuenta que el financiamiento de los mismos con fuentes del Tesoro y los recursos institucionales se han incrementado en relación al ejercicio de 2004 en tanto que el financiamiento con los recursos de endeudamiento público se han reducido.

**Transferencias de Capital.** Totaliza a diciembre un monto ejecutado de G. 449.298 millones, con 23,54% de participación, corresponde a transferencias a Gobernaciones y Municipios.

**Inversión Financiera.** El valor de ejecución que corresponde a este componente es de G. 8.739 millones.

**Amortización de la Deuda:** se ha cancelado la Deuda Pública Interna y Externa en G. 1.105.526 millones y representa el 11,99% del total de gastos.

## **IX. ADMINISTRACION DESCENTRALIZADA**

Las Instituciones de los Entes Descentralizados, para el cumplimiento de la gestión administrativa, se rigen por sus respectivas Cartas Orgánicas, la Ley N° 1535/99 de Administración Financiera del Estado y sus reglamentaciones, en el aspecto económico y financiero.

La consolidación de los Estados Financieros y Presupuestarios se realiza a través de la carga de cada una de las informaciones contables presentadas por las Entidades y, a fin de armonizar las cuentas, se adecuó al Plan General de Cuentas del Sistema de Contabilidad, a excepción de aquellas que se encuentran registrando dentro del Sistema de Contabilidad (SICO) como son: las Entidades Educativas (UNA, UNE, UNI y UNP), SENACSA, DIBEN, SETAMA, DINATRAN, IPS, CNV, INDI, ERSSAN, INCOOP, FONDEC, ADUANAS, IPA, SENAVE y las 17 Gobernaciones, las cuales se detallan en el Tomo III, además las siguientes Entidades ANDE, PETROPAR, I.N.C., B.C.P, B.N.F, F.D.C., que migran sus Informes Financieros al SIAF.

El presupuesto inicial de Ingresos aprobado para estas Entidades fue de G. 10.707.554 millones, con una modificación presupuestaria positiva de G. 195.232 millones, alcanzando G. 10.902.786 millones el presupuesto vigente para los Ingresos al igual que los Gastos. El monto de los ingresos recaudados asciende a G. 9.248.858 y los gastos obligados G. 8.648.491.

El Balance General de la Administración Descentralizada arroja un Activo total de G. 30.501.131, siendo los de mayor participación las Disponibilidades, los Activos Fijos y las Inversiones.

En contrapartida el Pasivo asciende a G. 19.537.660 millones, siendo las Obligaciones por Intermediación Financiera y los Préstamos a Largo Plazo los componentes de mayor participación.

## **X. TESORO NACIONAL**

El Balance General del Tesoro Nacional al cierre del ejercicio presenta un Activo de G. 3.058.495 millones y un Pasivo de G. 13.272.028 millones, siendo el de mayor participación la Deuda Pública Externa y la Deuda Pública Interna que se encuentran registradas en el Tesoro Nacional, sin embargo las inversiones producto de este endeudamiento se encuentran registradas en las Instituciones ejecutoras del proyecto.

El Tesoro Nacional ha recaudado en el presente ejercicio G. 8.272.183 millones, siendo los Ingresos Corrientes G. 7.537.008 millones el de mayor participación del total de ingresos, le sigue en orden de importancia los recursos de financiamiento y los Ingresos de Capital.

## **XI. DEUDA PÚBLICA DE LA ADMINISTRACIÓN CENTRAL**

Los recursos provenientes del financiamiento externo empleados por la Administración Central al cierre del 2005 es de G. 658.077 millones, inferior al total de amortizaciones de la deuda pública externa que asciende G. 967.687 millones, lo que significa que los desembolsos de préstamos fueron inferiores a las amortizaciones realizadas.

## **FINANCIAMIENTO INTERNO.**

Los desembolsos de préstamos no registraron movimientos en el presente año, además no se realizó colocación de bonos en el mercado interno. Las amortizaciones contractuales realizadas alcanzaron un valor de G. 137.839 millones.

# ADMINISTRACION CENTRAL



# **SITUACION FINANCIERA Y PATRIMONIAL**



# 1. BALANCE GENERAL CONSOLIDADO

## Ejercicio 2005

En millones de Guaraníes

Código	Denominación	Activo	% Part.	Pasivo	% Part.
<b>2</b>	<b>ACTIVO</b>	<b>13.402.208</b>			
<b>2.1.</b>	<b>CORRIENTE</b>	<b>1.641.216</b>	<b>12,25</b>		
<b>2.1.1.</b>	<b>DISPONIBLE</b>	<b>1.244.564</b>	<b>75,83</b>		
2.1.1.01.	CAJA	128.408	10,32		
2.1.1.02.	RECAUDACIONES A DEPOSITAR	24			
2.1.1.04.	BANCOS	1.100.879	88,45		
2.1.1.06.	FONDOS DEPOSITADOS A CONFIRMAR	15.253	1,23		
<b>2.1.2.</b>	<b>CUENTAS POR COBRAR - DEUDORES PRESUPUESTARIOS</b>	<b>2.333</b>	<b>0,14</b>		
2.1.2.11.	D.P. POR INGRESOS TRIBUTARIOS	1.632	69,95		
2.1.2.13.	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	701	30,05		
<b>2.1.5.</b>	<b>PRESTAMOS</b>	<b>18.479</b>	<b>1,13</b>		
2.1.5.01.	PRESTAMOS AL SECTOR PRIVADO	18.479	100,00		
<b>2.1.6.</b>	<b>EXISTENCIAS</b>	<b>53.940</b>	<b>3,29</b>		
2.1.6.01.	BIENES DE CAMBIO	48.461	89,84		
2.1.6.02.	BIENES DE CONSUMO	5.479	10,16		
<b>2.1.7.</b>	<b>GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO</b>	<b>98.652</b>	<b>6,01</b>		
2.1.7.01.	CONDONACION DE DEUDAS PEQUEÑOS PRODUCTORES	98.652	100,00		
<b>2.1.8.</b>	<b>ANTICIPO A PROVEEDORES</b>	<b>80.507</b>	<b>4,91</b>		
2.1.8.01.	POR COMPRA DE ACTIVOS EN TRANSITO	80.507	100,00		
<b>2.1.9.</b>	<b>OTROS ACTIVOS CORRIENTES</b>	<b>142.741</b>	<b>8,70</b>		
2.1.9.05.	OTROS DEUDORES VARIOS	134.917			
2.1.9.06.	INTERESES CORRIENTES A COBRAR	1.253	0,88		
2.1.9.08.	FONDOS ANTICIPADOS A RENDIR	204	0,14		
2.1.9.10.	CREDITOS POR COMPENSACIONES DE DEUDAS A APLICAR	6.367	4,46		
<b>2.2.</b>	<b>NO CORRIENTES</b>	<b>1.867.981</b>	<b>13,94</b>		
<b>2.2.1.</b>	<b>CUENTAS A COBRAR</b>	<b>41.069</b>	<b>2,20</b>		
2.2.1.01.	C.C. MONEDA NACIONAL	46.673	113,65		
2.2.1.50.	PREVISIONES ACUMULADAS	5.604	13,65		
<b>2.2.2.</b>	<b>DOCUMENTO A COBRAR</b>	<b>342.239</b>	<b>18,32</b>		
2.2.2.01.	MONEDA NACIONAL	341.276	99,72		
2.2.2.02.	MONEDA EXTRAJERA	963	0,28		
<b>2.2.3.</b>	<b>PRESTAMOS</b>	<b>1.478.414</b>	<b>79,15</b>		
2.2.3.01.	PRESTAMOS AL SECTOR PRIVADO	234.649	15,87		
2.2.3.02.	PRESTAMOS AL SECTOR PUBLICO	1.243.765	84,13		
<b>2.2.6.</b>	<b>DEUDORES POR COBRO EN GESTION JUDICIAL</b>	<b>1.429</b>	<b>0,08</b>		
2.2.6.01.	EN MONEDA NACIONAL	1.429	100,00		
<b>2.2.7.</b>	<b>DEUDORES POR DETRIMENTO</b>	<b>4.830</b>	<b>0,26</b>		
2.2.7.01.	DETRIMENTO DE FONDOS	4.830	0,33		
<b>2.3.</b>	<b>PERMANENTE</b>	<b>9.893.011</b>	<b>73,82</b>		
<b>2.3.1.</b>	<b>INVERSIONES DE LARGO PLAZO</b>	<b>460.014</b>	<b>4,65</b>		
2.3.1.01.	PARTICIPACION EN ENTIDADES NACIONALES	405.129	88,07		
2.3.2.03.	PARTICIPACION EN ORGANISMOS INTERNACIONALES	54.885	11,93		
<b>2.3.2.</b>	<b>ACTIVO FIJO</b>	<b>9.432.997</b>	<b>95,35</b>		
2.3.2.01.	ACTIVO DE USO INSTITUCIONAL	4.854.969	51,47		
2.3.2.03.	ACTIVOS DE USO PUBLICO	3.983.233	42,23		
2.3.2.04.	ACTIVOS DE USO PRIVADO	3.204	0,03		
2.3.2.05.	ESTUDIOS Y PROYECTOS DE INVERSION	1.581.671	16,77		
2.3.2.06.	DEPRECIACIONES ACUMULADAS	990.080	10,50		

## En millones de Guaraníes

Código	Denominación	Activo	% Part.	Pasivo	% Part.
<b>4</b>	<b>PASIVO</b>			<b>14.160.749</b>	
<b>4.1.</b>	<b>CORRIENTE</b>			<b>1.434.273</b>	<b>10,13</b>
<b>4.1.1.</b>	<b>CUENTA POR PAGAR-ACREEDOR PRESUPUESTARIO</b>			<b>501.643</b>	<b>34,98</b>
4.1.1.01.	SERVICIOS PERSONALES			49.579	3,46
4.1.1.02.	SERVICIOS NO PERSONALES			41.152	2,87
4.1.1.03.	BIENES DE CONSUMO E INSUMOS			70.456	14,05
4.1.1.04.	BIENES DE CAMBIO			5.310	1,06
4.1.1.05.	INVERSION FISICA			203.714	14,20
4.1.1.07.	SERVICIO DE LA DEUDA PUBLICA			145	0,01
4.1.1.08.	TRANSFERENCIAS			127.228	8,87
4.1.1.09.	OTROS GASTOS			4.059	0,28
<b>4.1.2.</b>	<b>PRESTAMOS DE CORTO PLAZO</b>			<b>86.244</b>	<b>6,01</b>
4.1.2.07.	TITULOS Y VALORES EMITIDOS			86.244	100,00
<b>4.1.4.</b>	<b>OTRAS DEUDAS CORRIENTES</b>			<b>378.349</b>	<b>26,38</b>
4.1.4.01.	PROVEEDORES DE BIENES			45.808	12,11
4.1.4.03.	OTROS PROVEEDORES			98.549	26,05
4.1.4.04.	REMESA DE FONDOS RECIBIDOS			0	0,00
4.1.4.05.	OBLIG. POR FONDOS DE TERCEROS			233.951	61,83
4.1.4.06.	OBLIG. POR FONDOS ESPECIALES			41	0,01
<b>4.1.5.</b>	<b>RETENCIONES Y GARANTIAS</b>			<b>44.247</b>	<b>3,08</b>
4.1.5.01.	POR CONTRIBUCIONES AL FONDO DE JUBILACIONES Y PENSIONES			356	0,80
4.1.5.02.	POR ANTICIPO DE IMPUESTOS			3.971	8,97
4.1.5.03.	POR RETENCIONES CAUCIONALES			22.556	50,98
4.1.5.04.	POR RETENCIONES DE TASAS Y CONTRIBUCIONES			124	0,28
4.1.5.05.	RETENCIONES VARIAS POR PAGAR			17.240	38,96
<b>4.1.7.</b>	<b>OBLIGACIONES PRESUPUESTARIAS</b>			<b>423.790</b>	<b>29,55</b>
4.1.7.01.	SERVICIOS PERSONALES			293	0,07
4.1.7.02.	SERVICIOS NO PERSONALES			329	0,08
4.1.7.03.	BIENES DE CONSUMO E INSUMOS			2.174	0,51
4.1.7.05.	INVERSION FISICA			543	0,13
4.1.7.08.	TRANSFERENCIAS			4.709	1,11
4.1.7.09.	OTROS GASTOS			39	0,01
4.1.7.10.	OBLIGACIONES PRESUPUESTARIAS			142.248	33,57
4.1.7.11.	OBLIGACIONES DE TESORERIA			273.455	64,53
<b>4.2.</b>	<b>NO CORRIENTE</b>			<b>12.726.476</b>	<b>89,87</b>
<b>4.2.1.</b>	<b>PRESTAMOS DE LARGO PLAZO</b>			<b>12.701.681</b>	<b>99,81</b>
4.2.1.02.	PRESTAMOS DE LA BANCA NACIONAL			220.710	1,74
4.2.1.03.	PRESTAMOS DE ORGANISMOS MULTILATERALES			6.166.538	48,55
4.2.1.04.	EMPRESTITOS DE ORGANISMOS GUBERNAMENTALES			2.564.295	20,19
4.2.1.06.	BONOS			3.750.138	29,52
<b>4.2.2.</b>	<b>OTRAS DEUDAS NO CORRIENTES</b>			<b>17.307</b>	<b>0,12</b>
4.2.2.01.	PROVEEDORES DE BIENES			2.002	11,57
4.2.2.03.	OTRAS RETENCIONES VARIAS - EJEC. ANTERIORES			4	0,02
4.2.2.04.	ACREEDORES POR GARANTIA			4.911	28,38
4.2.2.05.	CUENTAS A DEVENGAR			10.390	
<b>4.2.4.</b>	<b>EMPRESTITOS INTERNOS</b>			<b>7.488</b>	<b>0,06</b>
4.2.4.01.	INTERES DIFERIDOS			7.488	100,00
<b>8</b>	<b>PATRIMONIO NETO</b>			<b>- 3.221.072</b>	
<b>8.1.</b>	<b>CAPITAL</b>			<b>- 4.073.684</b>	<b>126,47</b>
<b>8.1.1.</b>	<b>CAPITAL SUSCRITO</b>			<b>- 4.073.684</b>	<b>100,00</b>
8.1.1.04.	CAPITAL DE LAS ENTIDADES CENTRALES			- 4.073.684	100,00
<b>8.2.</b>	<b>RESERVAS</b>			<b>852.612</b>	<b>- 26,47</b>

## En millones de Guaraníes

Código	Denominación	Activo	% Part.	Pasivo	% Part.
8.2.2.	RESERVA DE REVALUO			852.612	100,00
8.2.2.01.	ACTIVOS DE USO INSTITUCIONAL			852.612	100,00
	<b>Sumas parciales:</b>	<b>13.402.208</b>		<b>10.939.677</b>	
	<b>Resultado:</b>			<b>2.462.531</b>	
	<b>Suma total:</b>	<b>13.402.208</b>		<b>13.402.208</b>	

g:\sigel\acribal6.xls

Código	Denominación	Deudor	Acreedor
<b>9</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN</b>	<b>4.059.089</b>	<b>4.059.089</b>
<b>9.2.</b>	<b>CUENTA DE ORDEN</b>	<b>4.059.089</b>	<b>4.059.089</b>
<b>9.2.1.</b>	<b>ADQUISICIONES</b>	<b>113.929</b>	<b>113.929</b>
9.2.1.08.	PREV. DE CREDITO PRESUPUESTARIO	113.929	0
9.2.1.09.	COMPROMISO DE PREVISION DE CREDITO PRESUPUESTARIO	0	113.929
<b>9.2.5.</b>	<b>DEUDA PUBLICA DIRECTA</b>	<b>1.072.881</b>	<b>1.072.881</b>
9.2.5.05.	EMISION DE TITULOS DE CREDITOS	533.846	0
9.2.5.06.	RESPONSABILIDAD POR EMISION DE TITULOS DE CREDITO	0	533.846
9.2.5.07.	AUTORIZACION EMISION DE TITULOS DE CREDITOS	539.035	0
9.2.5.08.	RESPONSABILIDAD POR AUTORIZACION DE TITULO DE CREDITOS	0	539.035
<b>9.2.6.</b>	<b>DEUDA PUBLICA INDIRECTA</b>	<b>2.678.608</b>	<b>2.678.608</b>
9.2.6.12.	DEUDA EXTERNA GARANTIZADA	2.678.608	0
9.2.6.13.	RESPONSABILIDAD POR DEUDA GARANTIZADA	0	2.678.608
<b>9.2.7.</b>	<b>COMPROMISOS IMPOSITIVOS VARIOS</b>	<b>193.671</b>	<b>193.671</b>
9.2.7.03.	TITULOS Y VALORES RECIVIDOS EN CUSTODIA	193.671	0
9.2.7.04.	RESPONSABILIDAD POR CUSTODIA DE TITULOS Y VALORES	0	193.671

## 2. ESTADO DE RESULTADOS CONSOLIDADO

### Ejercicio 2005

En millones de Guaraníes

Código	Denominación	Gastos	% Part.	Ingresos	% Part.
<b>3</b>	<b>EGRESOS DE GESTION</b>	<b>16.630.064</b>			
<b>3.1.</b>	<b>COSTOS DE BIENES Y SERVICIOS</b>	<b>233</b>	<b>0,00</b>		
<b>3.1.2.</b>	<b>COSTOS DE ENTIDADES FINANCIERAS</b>	<b>233</b>	<b>100,00</b>		
3.1.2.01.	COSTOS DE INTERMEDIACION FINANCIERA	233	100,00		
<b>3.2.</b>	<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>11.760.409</b>	<b>70,72</b>		
<b>3.2.1.</b>	<b>GASTOS DE ADMINISTRACION</b>	<b>11.058.676</b>	<b>94,03</b>		
3.2.1.01.	SERVICIOS PERSONALES	3.372.157	30,49		
3.2.1.02.	SERVICIO NO PERSONALES	261.515	2,36		
3.2.1.03.	BIENES DE CONSUMO E INSUMOS	401.727	3,63		
3.2.1.04.	TRANSFERENCIAS	6.771.103	61,23		
3.2.1.05.	ACTUALIZACION DEUDA Y PATRIMONIO	73.782	0,67		
3.2.1.07.	GASTOS POR OBRAS DE USO PUBLICO	1.084	0,01		
3.2.1.10.	GASTOS POR IMPUESTOS, TASAS Y MULTAS	1.437	0,01		
3.2.1.11.	BAJA DE BIENES	16.831	0,50		
3.2.1.13.	OTROS GASTOS	19.188	0,17		
3.2.1.14.	DEPRECIACIONES DEL EJERCICIO	135.007	4,00		
3.2.1.15.	TRASPASO DE BIENES	4.845	1,85		
<b>3.2.2.</b>	<b>GASTOS DE COMERCIALIZACION Y DE VENTAS</b>	<b>453</b>	<b>0,00</b>		
3.2.2.04.	OTROS GASTOS DE VENTAS	453	100,00		
<b>3.2.3.</b>	<b>GASTOS FINANCIEROS</b>	<b>701.280</b>	<b>5,96</b>		
3.2.3.01.	INTERESES Y COMISIONES DE FINANCIAMIENTO - DEUDA EXTERNA	463.859	66,14		
3.2.3.03.	INTERESES Y COMISIONES - DEUDA INTERNA	82.224	11,72		
3.2.3.04.	DIFERENCIAS EN TIPO DE CAMBIO	149.592	21,33		
3.2.3.06.	PREVISION DEUDAS INCOBRABLES	5.605	0,80		
<b>3.3.</b>	<b>GASTOS EXTRAORDINARIOS</b>	<b>4.869.422</b>	<b>41,41</b>		
<b>3.3.2.</b>	<b>RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>	<b>212.905</b>	<b>4,37</b>		
3.3.2.01.	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	212.905	4,37		
<b>3.3.3.</b>	<b>REGULARIZACION Y AJUSTE PRESUPUESTARIO</b>	<b>4.656.517</b>	<b>39,59</b>		
3.3.3.01.	AJUSTES DE DEBITOS	4.656.517	100,00		
<b>5.</b>	<b>INGRESOS</b>			<b>19.092.595</b>	
<b>5.1.</b>	<b>INGRESOS CORRIENTES</b>			<b>11.390.928</b>	<b>59,66</b>
<b>5.1.1.</b>	<b>INGRESOS TRIBUTARIOS</b>			<b>7.188.436</b>	<b>63,11</b>
5.1.1.01.	IMPUESTOS DIRECTOS			937.076	13,04
5.1.1.02.	IMPUESTOS INDIRECTOS			6.251.360	86,96
<b>5.1.2.</b>	<b>CONT. A LA SEGURIDAD SOCIAL</b>			<b>541.310</b>	<b>4,75</b>
5.1.2.01.	CONT. AL FONDO DE JUBILACIONES Y PENSIONES			541.310	100,00
<b>5.1.3.</b>	<b>ING. NO TRIBUTARIOS, REGALIAS Y TRANSFERENCIAS</b>			<b>3.511.774</b>	<b>30,83</b>
5.1.3.01.	REGALIAS			807	0,02
5.1.3.02.	TASA Y DERECHOS			217.891	6,20
5.1.3.03.	MULTAS Y OTROS DERECHOS NO TRIBUTARIOS			17.623	0,50
5.1.3.04.	TRANSFERENCIAS			3.175.237	90,42
5.1.3.05.	DIVIDENDOS			92	0,00
5.1.3.06.	ARRENDAMIENTOS DE INMUEBLES, TIERRAS Y TERRENOS			1.993	0,06
5.1.3.09.	DONACIONES			60.714	1,73
5.1.3.10.	INTERESES COBRADOS			36.763	1,05
5.1.3.11.	OTROS INGRESOS			654	81,04

## En millones de Guaraníes

Código	Denominación	Gastos	% Part.	Ingresos	% Part.
<b>5.1.4.</b>	<b>VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS DE LA ADMINISTRACION PUBLICA</b>			<b>149.408</b>	<b>1,31</b>
5.1.4.01.	VENTA DE BIENES			17.533	11,73
5.1.4.02.	VENTAS DE SERVICIOS			131.875	88,27
<b>5.2.</b>	<b>INGRESOS DE OPERACIÓN</b>			<b>10.035</b>	<b>0,05</b>
<b>5.2.1.</b>	<b>INGRESOS DE OPERACIÓN DE EMPRESAS E INDUSTRIAS</b>			<b>10.035</b>	<b>100,00</b>
5.2.1.01.	INGRESOS POR VENTA DE BIENES			1.763	17,57
5.2.1.02.	INGRESOS POR SERVICIOS			8.272	82,43
<b>5.3.</b>	<b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>			<b>1.124.842</b>	<b>5,89</b>
<b>5.3.1.</b>	<b>INGRESOS POR INVERSIONES FINANCIERAS</b>			<b>7.014</b>	<b>0,62</b>
5.3.1.06	INTERESES POR TITULOS Y VALORES			7.014	100,00
<b>5.3.2.</b>	<b>DIFERENCIAS DE CAMBIO</b>			<b>897.790</b>	<b>79,81</b>
5.3.2.01.	DIFERENCIAS DE CAMBIO			875.923	97,56
5.3.2.03.	INGRESOS VARIOS			21.867	2,44
<b>5.3.3.</b>	<b>ALTAS DE BIENES</b>			<b>220.038</b>	<b>1,15</b>
5.3.3.01.	ACTIVO DE USO INSTITUCIONAL			71.946	32,70
5.3.3.03.	DE ACTIVOS DE USO PUBLICO			148.092	67,30
<b>5.6.</b>	<b>ACTUALIZACIONES</b>			<b>6.566.790</b>	<b>34,39</b>
<b>5.6.1.</b>	<b>REGULARIZACION Y AJUSTE PRESUPUESTARIO</b>			<b>6.566.790</b>	<b>100,00</b>
5.6.1.01.	ACTUALIZACIONES DEL CREDITO			6.566.790	100,00
	<b>Sumas parciales:</b>	<b>16.630.064</b>		<b>19.092.595</b>	
	<b>Resultado:</b>	<b>2.462.531</b>			
	<b>Suma total:</b>	<b>19.092.595</b>		<b>19.092.595</b>	

g:\sigelacribal7.xls

### 3. BALANCE DE COMPROBACION DE SALDOS Y VARIACIONES DEL CONSOLIDADO Ejercicio 2005

En millones de Guaranies

Código	Denominación	Saldo Anterior	Mov.del Periodo Débito	Mov.del Periodo Crédito	Sal.Acumulado Deudor	Sal.Acumulado Acreedor
<b>2</b>	<b>ACTIVO</b>	<b>11.755.681</b>	<b>41.816.710</b>	<b>40.170.183</b>	<b>13.402.208</b>	<b>0</b>
<b>2.1.</b>	<b>CORRIENTE</b>	<b>1.661.763</b>	<b>39.376.515</b>	<b>39.397.061</b>	<b>1.641.216</b>	<b>0</b>
<b>2.1.1.</b>	<b>DISPONIBLE</b>	<b>1.186.186</b>	<b>29.419.283</b>	<b>29.360.904</b>	<b>1.244.564</b>	<b>0</b>
2.1.1.01.	CAJA	85.758	780.224	737.575	128.407	0
2.1.1.02.	RECAUDACIONES A DEPOSITAR	0	1.224	1.199	25	0
2.1.1.04.	BANCOS	1.087.949	26.717.062	26.704.132	1.100.879	0
2.1.1.05.	CHEQUES DEVUELTOS	0	4	4	0	0
2.1.1.06.	FONDOS DEPOSITADOS A	12.478	1.920.769	1.917.994	15.253	0
<b>2.1.2.</b>	<b>CUENTAS POR COBRAR -DEUDORES PRESUPUESTARIOS</b>	<b>0</b>	<b>9.294.237</b>	<b>9.291.905</b>	<b>2.332</b>	<b>0</b>
2.1.2.11.	D.P. POR INGRESOS TRIBUTARIOS	0	5.472.160	5.470.528	1.631	0
2.1.2.12.	CONTRIBUCIONESA A LA SEGURIDAD SOCIAL	0	541.310	541.310	0	0
2.1.2.13.	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	0	1.937.970	1.937.270	701	0
2.1.2.14.	POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS DE LAS ADM. PUBLICAS	0	151.605	151.605	0	0
2.1.2.15.	POR TRANSFERENCIAS CORRIENTES	0	205.377	205.377	0	0
2.1.2.16.	RENTAS DE LA PROPIEDAD	0	70.862	70.862	0	0
2.1.2.18.	DONACIONES CORRIENTES	0	62.248	62.248	0	0
2.1.2.19.	OTROS RECURSOS CORRIENTES	0	20.334	20.334	0	0
2.1.2.21.	POR VENTA DE ACTIVOS	0	1.983	1.983	0	0
2.1.2.24.	DISMINUCION DE LA INVERSION FINANCIERA	0	30.800	30.800	0	0
2.1.2.32.	ENDEUDAMIENTO EXTERNO	0	658.077	658.077	0	0
2.1.2.33.	RECUPERACION DE PRESTAMO	0	32.654	32.654	0	0
2.1.2.34.	SALDO INICIAL DE CAJA	0	108.857	108.857	0	0
<b>2.1.5.</b>	<b>PRESTAMOS</b>	<b>10.479</b>	<b>8.000</b>	<b>0</b>	<b>18.479</b>	<b>0</b>
2.1.5.01.	PRESTAMOS AL SECTOR PRIVADO	10.479	8.000	0	18.479	0
<b>2.1.6.</b>	<b>EXISTENCIAS</b>	<b>44.077</b>	<b>66.061</b>	<b>56.198</b>	<b>53.940</b>	<b>0</b>
2.1.6.01.	BIENES DE CAMBIO	33.934	60.512	45.985	48.461	0
2.1.6.02.	BIENES DE CONSUMO	10.142	5.549	10.213	5.479	0
<b>2.1.7.</b>	<b>D.P./TRANSF.CTES.</b>	<b>237.646</b>	<b>0</b>	<b>138.994</b>	<b>98.652</b>	<b>0</b>
2.1.7.01.	CONDONACION DE LA DEUDA PEQUEÑOS PRODUCTORES	237.646	0	138.994	98.652	0
<b>2.1.8.</b>	<b>ANTICIPO A PROVEEDORES</b>	<b>68.012</b>	<b>54.867</b>	<b>42.372</b>	<b>80.507</b>	<b>0</b>
2.1.8.02.	POR COMPRA DE ACTIVOS EN TRANSITO	68.012	41.817	29.322	80.507	0
2.1.8.03.	ANTICIPO POR CONSULTORIA	0	13.050	13.050	0	0
<b>2.1.9.</b>	<b>OTROS ACTIVOS CORRIENTES</b>	<b>115.363</b>	<b>534.067</b>	<b>506.688</b>	<b>142.742</b>	<b>0</b>
2.1.9.02.	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	245	0	245	0	0
2.1.9.04.	REMESA DE FONDOS ENVIADOS	0	397.838	397.838	0	0
2.1.9.05.	OTROS DEUDORES VARIOS	1.121	134.792	996	134.917	0
2.1.9.06.	INTERESES CORRIENTES A COBRAR	0	1.253	0	1.253	0
2.1.9.08.	FONDOS ANTICIPADOS A RENDIR	204	0	0	204	0
2.1.9.10.	CREDITOS POR COMPENSACION DE DEUDAS A APLICAR	113.793	184	107.609	6.367	0
<b>2.2.</b>	<b>NO CORRIENTE</b>	<b>1.712.297</b>	<b>336.681</b>	<b>180.997</b>	<b>1.867.981</b>	<b>0</b>
<b>2.2.1.</b>	<b>CUENTAS A COBRAR</b>	<b>8.936</b>	<b>63.498</b>	<b>31.366</b>	<b>41.069</b>	<b>0</b>
2.2.1.01	C.C. MONEDA NACIONAL	22.995	37.376	13.698	46.673	0
2.2.1.50	PREVISION ACUMULADA	14.058	26.122	17.668	5.604	0
<b>2.2.2.</b>	<b>DOCUMENTO A COBRAR</b>	<b>219.226</b>	<b>154.000</b>	<b>30.987</b>	<b>342.239</b>	<b>0</b>
2.2.2.01.	MONEDA NACIONAL	218.076	154.000	30.800	341.276	0
2.2.2.02.	MONEDA EXTRAJERA	1.150	0	187	963	0
<b>2.2.3.</b>	<b>PRESTAMOS</b>	<b>1.479.472</b>	<b>117.586</b>	<b>118.644</b>	<b>1.478.414</b>	<b>0</b>
2.2.3.01.	PRESTAMOS AL SECTOR PRIVADO	231.827	25.927	23.105	234.649	0
2.2.3.02.	PRESTAMOS AL SECTOR PUBLICO	1.247.645	91.659	95.539	1.243.765	0
<b>2.2.6.</b>	<b>DEUDORES POR COBRO EN GESTION JUDICIAL</b>	<b>0</b>	<b>1.429</b>	<b>0</b>	<b>1.429</b>	<b>0</b>
2.2.6.01.	EN MONEDA NACIONAL	0	1.429	0	1.429	0
<b>2.2.7.</b>	<b>DEUDORES POR DETRIMENTO</b>	<b>4.662</b>	<b>168</b>	<b>0</b>	<b>4.830</b>	<b>0</b>
2.2.7.01.	DETRIMENTO DE FONDOS	4.662	168	0	4.830	0
<b>2.3.</b>	<b>PERMANENTE</b>	<b>8.381.621</b>	<b>2.103.515</b>	<b>592.125</b>	<b>9.893.011</b>	<b>0</b>
<b>2.3.1.</b>	<b>INVERSIONES DE LARGO PLAZO</b>	<b>271.246</b>	<b>391.661</b>	<b>202.894</b>	<b>460.014</b>	<b>0</b>
2.3.1.01.	PARTICIPACION EN ENTIDADES NACIONALES	213.671	385.129	193.671	405.129	0
2.3.1.03.	PARTICIPACIONES EN ORGANISMOS INTERNACIONALES	57.575	6.532	9.223	54.885	0
<b>2.3.2.</b>	<b>ACTIVO FIJO</b>	<b>8.110.375</b>	<b>1.711.854</b>	<b>389.231</b>	<b>9.432.997</b>	<b>0</b>

## En millones de Guaranies

Código	Denominación	Saldo Anterior	Mov.del Periodo Débito	Mov.del Periodo Crédito	Sal.Acumulado Deudor	Sal.Acumulado Acreedor
2.3.2.01.	ACTIVOS DE USO INSTITUCIONAL	4.306.043	704.973	156.046	4.854.969	0
2.3.2.02.	ACTIVOS DE PRODUCCION DE BIENES Y SERVICIOS	11.649	6.233	17.882		0
2.3.2.03.	ACTIVOS DE USO PUBLICO	3.411.335	595.346	23.448	3.983.233	0
2.3.2.04.	ACTIVOS DE USO PRIVADO	36	3.200	32	3.204	0
2.3.2.05.	ESTUDIOS Y PROYECTOS DE INVERSION	1.217.081	372.922	8.332	1.581.671	0
2.3.2.06.	DEPRECIACIONES ACUMULADAS	- 835.769	29.180	183.491	- 990.080	0
<b>3</b>	<b>EGRESOS DE GESTION</b>	<b>0</b>	<b>16.701.836</b>	<b>71.772</b>	<b>16.630.064</b>	<b>0</b>
<b>3.1</b>	<b>COSTOS BIENES Y SERVICIOS</b>	<b>0</b>	<b>233</b>	<b>0</b>	<b>233</b>	<b>0</b>
<b>3.1.1</b>	<b>EMPRESAS PUBLICAS</b>	<b>0</b>	<b>233</b>	<b>0</b>	<b>233</b>	<b>0</b>
3.1.1.01	COSTOS DE PRODUCTOS VENDIDOS	0	233	0	233	0
<b>3.2.</b>	<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>0</b>	<b>11.785.957</b>	<b>25.549</b>	<b>11.760.409</b>	<b>0</b>
<b>3.2.1.</b>	<b>GASTOS DE ADMINISTRACION</b>	<b>0</b>	<b>11.083.609</b>	<b>24.934</b>	<b>11.058.675</b>	<b>0</b>
3.2.1.01.	SERVICIOS PERSONALES	0	3.372.157	0	3.372.157	0
3.2.1.02.	SERVICIOS NO PERSONALES	0	261.555	39	261.515	0
3.2.1.03.	BIENES DE CONSUMO E INSUMOS	0	403.187	1.460	401.727	0
3.2.1.04.	TRANSFERENCIAS	0	6.791.270	20.167	6.771.103	0
3.2.1.05.	ACTUALIZACION DEUDA Y PATRIMONIO	0	73.782	0	73.782	0
3.2.1.07	GASTOS POR OBRAS DE USO	0	1.084	0	1.084	0
3.2.1.10.	GASTOS POR IMPUESTOS, TASAS Y MULTAS	0	1.437	0	1.437	0
3.2.11	BAJA DE BIENNES	0	16.831	0	16.831	0
3.2.1.13.	OTROS GASTOS	0	22.455	3.267	19.188	0
3.2.1.14	DEPRECIACIONES DEL EJERCICIO	0	135.007	0	135.007	0
3.2.1.15	TRASPASO DE BIENES	0	4.844	0	4.844	0
<b>3.2.2.</b>	<b>GASTOS DE COMERCIALIZACIÓN Y DE VENTAS</b>	<b>0</b>	<b>453</b>	<b>0</b>	<b>453</b>	<b>0</b>
3.2.2.04.	OTROS GASTOS DE VENTAS	0	453	0	453	0
<b>3.2.3.</b>	<b>GASTOS FINANCIEROS</b>	<b>0</b>	<b>701.895</b>	<b>615</b>	<b>701.280</b>	<b>0</b>
3.2.3.01.	INTERESES Y COMISIONES DE FINANCIAMIENTO - DEUDA EXTERNA	0	463.859	0	463.859	0
3.2.3.03.	INTERESES Y COMISIONES - DEUDA INTERNA	0	82.824	600	82.224	0
3.2.3.04.	DIFERENCIA EN TIPO DE CAMBIO	0	149.607	15	149.592	0
3.2.3.06	PREVISION DEUDAS INCOBRABLES	0	5.605	0	5.605	0
<b>3.3.</b>	<b>GASTOS EXTRAORDINARIOS</b>	<b>0</b>	<b>4.915.646</b>	<b>46.223</b>	<b>4.869.422</b>	<b>0</b>
<b>3.3.2.</b>	<b>RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>	<b>0</b>	<b>212.911</b>	<b>5</b>	<b>212.905</b>	<b>0</b>
3.3.2.01.	RESULTADO DE EJERCICIOS	0	212.911	5	212.905	0
<b>3.3.3.</b>	<b>REGULAR. Y AJUSTES PRESUP.</b>	<b>0</b>	<b>4.702.735</b>	<b>46.218</b>	<b>4.656.517</b>	<b>0</b>
3.3.3.01.	AJUSTES DE DEBITOS	0	4.702.735	46.218	4.656.517	0
<b>4</b>	<b>PASIVO</b>	<b>- 14.889.965</b>	<b>13.708.343</b>	<b>12.979.128</b>	<b>0</b>	<b>14.160.749</b>
<b>4.1.</b>	<b>CORRIENTE</b>	<b>- 1.103.415</b>	<b>11.766.995</b>	<b>12.097.853</b>	<b>0</b>	<b>1.434.273</b>
<b>4.1.1.</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR - ACREEDORES PRESUPUESTARIOS</b>	<b>0</b>	<b>8.722.290</b>	<b>9.223.933</b>	<b>0</b>	<b>501.643</b>
4.1.1.01.	SERVICIOS PERSONALES	0	3.322.578	3.372.157	0	49.579
4.1.1.02.	SERVICIOS NO PERSONALES	0	221.395	262.547	0	41.152
4.1.1.03.	BIENES DE CONSUMO E INSUMOS	0	308.049	378.504	0	70.456
4.1.1.04.	BIENES DE CAMBIO	0	14.314	19.625	0	5.310
4.1.1.05.	INVERSION FISICA	0	966.969	1.170.683	0	203.714
4.1.1.06.	INVERSION FINANCIERA	0	8.739	8.739	0	0
4.1.1.07.	SERVICIO DE LA DEUDA PUBLICA	0	1.652.935	1.653.080	0	145
4.1.1.08.	TRANSFERENCIAS	0	2.204.081	2.331.309	0	127.228
4.1.1.09.	OTROS GASTOS	0	23.230	27.289	0	4.059
<b>4.1.2.</b>	<b>PRESTAMOS DE CORTO PLAZO</b>	<b>- 86.244</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>86.244</b>
4.1.2.07.	TITULOS Y VALORES EMITIDOS	- 86.244	0	0	0	86.244
<b>4.1.4.</b>	<b>OTRAS DEUDAS CORREINTES</b>	<b>- 273.494</b>	<b>1.640.538</b>	<b>1.745.394</b>	<b>0</b>	<b>378.349</b>
4.1.4.01.	PROVEEDORES DE BIENES	- 0	325.372	371.180	0	45.808
4.1.4.03.	OTROS PROVEEDORES	- 105.990	699.246	691.805	0	98.549
4.1.4.04.	REMESA DE FONDOS RECIBIDOS	0	10.544	10.544	0	0
4.1.4.05.	OBLIG. POR FONDOS DE TERCEROS	- 167.462	39.601	106.089	0	233.950
4.1.4.06.	OBLIG. POR FONDOS ESPECIALES	- 41	0	0	0	41
4.1.4.09.	RECURSOS TRANSFERIDOS A DISTRIBUIR	0	565.776	565.776	0	0
<b>4.1.5.</b>	<b>RETENCIONES Y GARANTIAS</b>	<b>- 34.604</b>	<b>844.183</b>	<b>853.825</b>	<b>0</b>	<b>44.247</b>

## En millones de Guaranies

Código	Denominación	Saldo Anterior	Mov.del Periodo		Sal.Acumulado Deudor	Sal.Acumulado Acreedor
			Débito	Crédito		
4.1.5.01.	POR CONTRIBUCION AL FONDO DE JUBILACIONES Y PENSIONES	1.638	524.248	522.966	0	355
4.1.5.02.	POR ANTICIPO DE IMPUESTOS	6.190	101.348	99.130	0	3.972
4.1.5.03.	POR RETENCIONES CAUCIONALES	21.647	6.177	7.086	0	22.556
4.1.5.04.	POR RETENCIONES DE TASA Y CONTRIBUCIONES	30	2.382	2.476	0	124
4.1.5.05.	RETENCIONES VARIAS POR PAGAR	5.101	210.028	222.167	0	17.240
<b>4.1.7.</b>	<b>OBLIGACIONES PRESUPUESTARIAS</b>	<b>709.073</b>	<b>559.984</b>	<b>274.701</b>	<b>0</b>	<b>423.790</b>
4.1.7.01.	SERVICIOS PERSONALES	116.189	115.928	32	0	293
4.1.7.02.	SERVICIOS NO PERSONALES	35.091	35.015	253	0	329
4.1.7.03.	BIENES DE CONSUMO E INSUMOS	38.925	36.785	35	0	2.174
4.1.7.04.	BIENES DE CAMBIO	190	190	0	0	0
4.1.7.05.	INVERSION FISICA	156.178	155.794	158	0	543
4.1.7.07.	SERVICIO DE LA DEUDA PUBLICA	1.774	1.774	0	0	0
4.1.7.08.	TRANSFERENCIAS	87.064	82.355	0	0	4.709
4.1.7.09.	OTROS GASTOS	3.762	3.724	0	0	39
4.1.7.10.	OBLIGACIONES PRESUPUESTARIAS	162.474	20.993	768	0	142.248
4.1.7.11.	OBLIGACIONES DE TESORERIA	107.426	107.426	273.455	0	273.455
<b>4.2.</b>	<b>NO CORRIENTE</b>	<b>13.786.550</b>	<b>1.941.348</b>	<b>881.275</b>	<b>0</b>	<b>12.726.476</b>
<b>4.2.1.</b>	<b>PRESTAMOS DE LARGO PLAZO</b>	<b>13.773.209</b>	<b>1.940.579</b>	<b>869.052</b>	<b>0</b>	<b>12.701.681</b>
4.2.1.02.	PRESTAMOS DE LA BANCA NACIONAL	176.389	4.645	48.966	0	220.710
4.2.1.03.	PRESTAMOS DE ORGANISMOS MULTILATERALES	6.630.334	1.024.599	560.803	0	6.166.538
4.2.1.04.	EMPRESTITOS DE ORGANISMOS GUBERNAMENTALES	2.941.772	576.973	199.497	0	2.564.295
4.2.1.05.	EMPRESTITO DE BANCOS Y OTRAS INST. FINANCIERAS EXTERNAS	8.153	8.223	71	0	0
4.2.1.06.	BONOS	4.016.561	326.139	59.715	0	3.750.138
<b>4.2.2.</b>	<b>OTRAS DEUDAS NO CORRIENTES</b>	<b>5.853</b>	<b>769</b>	<b>12.223</b>	<b>0</b>	<b>17.307</b>
4.2.2.01.	PROVEEDORES DE BIENES	1.998	312	315	0	2.002
4.2.2.03.	OTRAS RETENCIONES VARIAS - EJEC. ANTERIORES	5	0	0	0	4
4.2.2.04.	ACREEDORES POR GARANTIA	3.850	457	1.518	0	4.911
4.2.2.04.	CUENTAS A DEVENGAR	0	0	10.390	0	10.390
<b>4.2.4.</b>	<b>INGRESOS DIFERIDOS</b>	<b>7.488</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>7.488</b>
4.2.4.01	INTERESES DIFERIDOS	7.488	0	0	0	7.488
<b>5</b>	<b>INGRESOS</b>	<b>0</b>	<b>295.414</b>	<b>19.388.009</b>	<b>0</b>	<b>19.092.595</b>
<b>5.1.</b>	<b>INGRESOS CORRIENTES</b>	<b>0</b>	<b>16.062</b>	<b>11.406.990</b>	<b>0</b>	<b>11.390.929</b>
<b>5.1.1.</b>	<b>INGRESOS TRIBUTARIOS</b>	<b>0</b>	<b>4.237</b>	<b>7.192.673</b>	<b>0</b>	<b>7.188.436</b>
5.1.1.01.	IMPUESTOS DIRECTOS	0	3.156	940.232	0	937.076
5.1.1.02.	IMPUESTOS INDIRECTOS	0	1.081	6.252.441	0	6.251.360
<b>5.1.2.</b>	<b>CONT. A LA SEGURIDAD SOCIAL</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>541.310</b>	<b>0</b>	<b>541.310</b>
5.1.2.01	CONT. AL FONDO DE JUBILACIONES Y PENSIONES	0	0	541.310	0	541.310
<b>5.1.3.</b>	<b>INGRESOS NO TRIBUTARIOS, REGALIAS Y TRANSFERENCIAS</b>	<b>0</b>	<b>9.729</b>	<b>3.521.503</b>	<b>0</b>	<b>3.511.774</b>
5.1.3.01.	REGALIAS	0	0	807	0	807
5.1.3.02.	TASAS Y DERECHOS	0	0	217.891	0	217.891
5.1.3.03.	MULTAS Y OTROS DERECHOS NO TRIBUTARIOS	0	3	17.626	0	17.623
5.1.3.04.	TRANSFERENCIAS	0	9.726	3.184.963	0	3.175.237
5.1.3.05.	DIVIDENDOS	0	0	92	0	92
5.1.3.06.	ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES, TIERRAS Y TERRENOS	0	0	1.993	0	1.993
5.1.3.09.	DONACIONES	0	0	60.714	0	60.714
5.1.3.10.	INTERESES COBRADOS	0	0	36.763	0	36.763
5.1.3.11.	OTROS INGRESOS NO OPERATIVOS	0	0	654	0	654
<b>5.1.4.</b>	<b>VENTA DE BIENES Y SERVICIOS DE LA ADMINISTRACION PUBLICA</b>	<b>0</b>	<b>2.096</b>	<b>151.504</b>	<b>0</b>	<b>149.408</b>
5.1.4.01.	VENTA DE BIENES	0	0	17.533	0	17.533
5.1.4.02.	VENTA DE SERVICIOS	0	2.096	133.971	0	131.875
<b>5.2.</b>	<b>INGRESOS DE OPERACIÓN</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10.035</b>	<b>0</b>	<b>10.035</b>
<b>5.2.1.</b>	<b>INGRESOS DE OPERACIÓN DE EMPRESAS E INDUSTRIAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10.035</b>	<b>0</b>	<b>10.035</b>
5.2.1.01.	INGRESO POR VENTA NO OPERATIVA	0	0	1.763	0	1.763
5.2.1.02.	INGRESOS POR SERVICIOS	0	0	8.272	0	8.272
<b>5.3.</b>	<b>INGRESOS NO OPERATIVOS</b>	<b>0</b>	<b>10</b>	<b>1.124.851</b>	<b>0</b>	<b>1.124.841</b>
<b>5.3.1.</b>	<b>INGRESOS POR INVERSIONES FINANCIERAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>7.014</b>	<b>0</b>	<b>7.014</b>
5.3.2.01	INTERESES POR TITULOS Y VALORES	0	0	7.014	0	7.014
<b>5.3.2.</b>	<b>OTROS INGRESOS NO OPERATIVOS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>897.790</b>	<b>0</b>	<b>897.790</b>

## En millones de Guaranies

Código	Denominación	Saldo Anterior	Mov.del Periodo		Sal.Acumulado Deudor	Sal.Acumulado Acreedor
			Débito	Crédito		
5.3.2.01.	DIFERENCIAS DE CAMBIO	0	0	875.923	0	875.923
5.3.2.03.	INGRESOS VARIOS	0	0	21.867	0	21.867
<b>5.3.3.</b>	<b>ALTA DE BIENES</b>	<b>0</b>	<b>10</b>	<b>220.047</b>	<b>0</b>	<b>220.037</b>
5.3.3.01.	ACTIVOS DE USO INSTITUCIONAL	0	10	71.955	0	71.945
5.3.3.03.	DE ACTIVO DE USO PUBLICO	0	0	148.092	0	148.092
<b>5.6.</b>	<b>ACTUALIZACIONES</b>	<b>0</b>	<b>279.342</b>	<b>6.846.133</b>	<b>0</b>	<b>6.566.790</b>
<b>5.6.1.</b>	<b>REGULARIZACION Y AJUSTE PRESUPUESTARIOS</b>	<b>0</b>	<b>279.342</b>	<b>6.846.133</b>	<b>0</b>	<b>6.566.790</b>
5.6.1.01.	ACTUALIZACION DEL CREDITO	0	279.342	6.846.133	0	6.566.790
<b>8</b>	<b>PATRIMONIO NETO</b>	<b>3.134.284</b>	<b>314.605</b>	<b>227.816</b>	<b>4.073.685</b>	<b>852.612</b>
<b>8.1.</b>	<b>CAPITAL</b>	<b>3.820.635</b>	<b>314.524</b>	<b>61.475</b>	<b>4.073.685</b>	<b>0</b>
<b>8.1.1.</b>	<b>CAPITAL SUSCRITO</b>	<b>3.820.635</b>	<b>314.524</b>	<b>61.475</b>	<b>4.073.685</b>	<b>0</b>
8.1.1.04.	CAPITAL DE LAS ENTIDADES CENTRALIZADAS	3.820.635	314.524	61.475	4.073.685	0
<b>8.2.</b>	<b>RESERVAS</b>	<b>686.352</b>	<b>81</b>	<b>166.341</b>	<b>0</b>	<b>852.612</b>
<b>8.2.2.</b>	<b>RESERVA DE REVALUO</b>	<b>686.352</b>	<b>81</b>	<b>166.341</b>	<b>0</b>	<b>852.612</b>
8.2.2.01.	ACTIVOS DE USO INSTITUCIONAL	686.352	81	166.341	0	852.612
<b>9</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN</b>	<b>0</b>	<b>744.691</b>	<b>744.691</b>	<b>4.059.089</b>	<b>4.059.089</b>
<b>9.2.</b>	<b>CUENTA DE ORDEN</b>	<b>0</b>	<b>744.691</b>	<b>744.691</b>	<b>4.059.089</b>	<b>4.059.089</b>
<b>9.2.1.</b>	<b>ADQUISICIONES</b>	<b>0</b>	<b>315.394</b>	<b>315.394</b>	<b>113.929</b>	<b>113.929</b>
9.2.1.08.	PREV. DE CREDITO PRESUPUESTARIO	71.325	179.013	136.409	113.929	0
9.2.1.09.	COMPROMISO DE PREVISION DE CREDITO PRESUPUESTARIO	71.325	136.381	178.985	0	113.929
<b>9.2.5.</b>	<b>DEUDA PUBLICA DIRECTA</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.072.881</b>	<b>1.072.881</b>
9.2.5.05.	EMISION DE TITULOS DE CREDITOS	533.846	0	0	533.846	0
9.2.5.06.	RESPONSABILIDAD POR EMISION DE TITULOS DE CREDITO	533.846	0	0	0	533.846
9.2.5.07.	AUTORIZACION EMISION DE TITULOS DE CREDITOS	539.035	0	0	539.035	0
9.2.5.08.	RESPONSABILIDAD POR AUTORIZACION DE TITULO DE CREDITOS	539.035	0	0	0	539.035
<b>9.2.6.</b>	<b>DEUDA PUBLICA INDIRECTA</b>	<b>0</b>	<b>412.383</b>	<b>412.383</b>	<b>2.678.608</b>	<b>2.678.608</b>
9.2.6.12.	DEUDA EXTERNA GARANTIZADA	3.086.535	2.228	410.155	2.678.608	0
9.2.6.13.	RESPONSABILIDAD POR DEUDA GARANTIZADA	3.086.535	410.155	2.228	0	2.678.608
<b>9.2.7.</b>	<b>COMPROMISOS IMPOSITIVOS VARIOS</b>	<b>0</b>	<b>16.914</b>	<b>16.914</b>	<b>193.671</b>	<b>193.671</b>
9.2.7.03.	TITULOS Y VALORES RECIVIDOS EN CUSTODIA	176.757	16.914	0	193.671	0
9.2.7.04.	RESPONSABILIDAD POR CUSTODIA DE TITULOS Y VALORES	176.757	0	16.914	0	193.671
	<b>Sumas Parciales:</b>	<b>0</b>	<b>73.581.599</b>	<b>73.581.599</b>	<b>38.165.045</b>	<b>38.165.045</b>
	<b>Resultados:</b>					
	<b>Suma Total:</b>	<b>0</b>	<b>73.581.599</b>	<b>73.581.599</b>	<b>38.165.045</b>	<b>38.165.045</b>

g:\sigel\acribal5.xls

## 4. ORIGEN Y APLICACION DE FONDOS

**Ejercicio 2005**

En Millones de Guaraníes

<b>A - ORIGEN DE LOS FONDOS</b>		
<b>1 - Aumento del Pasivo Corriente</b>		<b>316.662</b>
Cuentas por Pagar	62.469	
Otras Deudas Corrientes	90.661	
Retenciones y Garantías	9.642	
Obligaciones Presupuestarias	153.890	
<b>2 - Disminución del Activo Corriente</b>		<b>138.994</b>
Cuentas pagadas por Adelantado	138.994	
<b>3 - Aumento del Pasivo no Corriente</b>		<b>11.455</b>
Otras Deudas no Corrientes	11.455	
<b>4 - Disminución del Activo no Corriente</b>		<b>1.058</b>
Préstamo	1.058	
<b>3 - Aumento del Patrimonio</b>		<b>2.369.913</b>
Patrimonio Neto	2.369.913	
<b>TOTAL</b>		<b>2.838.082</b>
<b>B - APLICACION DE FONDOS</b>		
<b>1 - Aumento del Activo Corriente</b>		<b>98.425</b>
Disponibilidades	58.379	
Cuentas por cobrar	2.292	
Préstamo	8.000	
Existencia	9.864	
Anticipo a Proveedores	12.495	
Otros Activos Corrientes	7.395	
<b>2 - Aumento del Activo No Corriente</b>		<b>1.668.130</b>
Activo	1.322.621	
Cuentas a Cobrar	32.131	
Documento a Cobrar	123.013	
Deudores para cobro Gestiones Judiciales	1.429	
Deudores por Detrimiento	168	
Inversiones de Largo Plazo	188.768	
<b>3 - Disminución del Pasivo Corriente</b>		<b>0</b>
Deuda Corriente		
<b>4 - Disminución del Pasivo no Corriente</b>		<b>1.071.527</b>
Préstamos a Largo Plazo	1.071.527	
<b>TOTAL</b>		<b>2.838.082</b>

## 5. FLUJO DE CAJA

Ejercicio 2005

En Millones de Guaraníes

Conceptos			
<b>A</b>	<b>INGRESOS</b>		<b>8.495.455</b>
	Recursos Corrientes	8.430.018	
	Recursos Capital	65.437	
<b>B</b>	<b>EGRESOS</b>		<b>7.616.909</b>
	Gastos Corrientes	6.048.555	
	Gastos Capital	1.568.354	
<b>C = A - B</b>	<b>SUPERAVIT</b>		<b>878.546</b>
<b>D</b>	Saldo Ejercicios Anteriores	108.857	
<b>E = C + D</b>	<b>SUPERAVIT ACUMULADO</b>		<b>987.403</b>
<b>F</b>	<b>PRESTAMOS OBTENIDOS</b>		<b>658.077</b>
	Endeudamiento Interno	0	
	Endeudamiento Externo	658.077	
<b>G</b>	<b>AMORTIZACION DE LA DEUDA</b>		<b>1.105.382</b>
	Deuda Pública Interna	137.694	
	Deuda Pública Externa	967.688	
<b>H=E+F-G</b>	<b>SALDO DE CAJA</b>		<b>540.098</b>

**Observación:** Los datos considerados para el Flujo de Caja han sido tomados de la Ejecución Presupuestaria de Ingresos y Gastos, teniendo en cuenta los montos recaudados y pagados efectivamente.

**INFORMES  
CONTABLES  
COMPARATIVOS**

A decorative teal wave graphic that spans across the width of the page, positioned below the main title.

# 1. BALANCE GENERAL CONSOLIDADO

## AÑOS 2004/2005

En Millones de Guaraníes

Código	Denominación	2004		2005		% Variación
		Activo	Pasivo	Activo	Pasivo	
<b>2</b>	<b>ACTIVO</b>	<b>11.775.704</b>		<b>13.402.208</b>		<b>13,81</b>
<b>2.1.</b>	<b>CORRIENTE</b>	<b>1.681.785</b>		<b>1.641.216</b>		<b>- 2,41</b>
<b>2.1.1.</b>	<b>DISPONIBLE</b>	<b>1.186.185</b>		<b>1.244.564</b>		<b>4,92</b>
2.1.1.01.	CAJA	85.758		128.408		49,73
2.1.1.02.	RECAUDACIONES A DEPOSITAR	0		24		0,00
2.1.1.04.	BANCOS	1.087.949		1.100.879		1,19
2.1.1.06.	FONDOS DEPOSITADOS A CONFIRMAR	12.478		15.253		22,24
<b>2.1.2.</b>	<b>CUENTAS POR COBRAR - DEUDORES PRESUPUESTARIOS</b>	<b>40</b>		<b>2.332</b>		<b>5.730,00</b>
2.1.2.11.	D.P. POR INGRESOS TRIBUTARIOS	0		1.631		0,00
2.1.2.13.	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	40		701		1.652,50
<b>2.1.5.</b>	<b>PRESTAMOS</b>	<b>10.479</b>		<b>18.479</b>		<b>76,34</b>
2.1.5.01.	PRESTAMOS AL SECTOR PRIVADO	10.479		18.479		76,34
<b>2.1.6.</b>	<b>EXISTENCIAS</b>	<b>44.076</b>		<b>53.940</b>		<b>22,38</b>
2.1.6.01.	BIENES DE CAMBIO	33.934		48.461		42,81
2.1.6.02.	BIENES DE CONSUMO	10.142		5.479		- 45,98
<b>2.1.7.</b>	<b>GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO</b>	<b>237.646</b>		<b>98.652</b>		<b>- 58,49</b>
2.1.7.01.	CONDONACION DE DEUDAS PEQUEÑOS PRODUCTORES	237.646		98.652		- 100,00
<b>2.1.8.</b>	<b>ANTICIPO A PROVEEDORES</b>	<b>68.012</b>		<b>80.507</b>		<b>18,37</b>
2.1.8.01.	POR COMPRA DE ACTIVOS EN TRANSITO	68.012		80.507		0,00
2.1.8.03.	ANTICIPO POR CONSULTORIAS	0		0		0,00
<b>2.1.9.</b>	<b>OTROS ACTIVOS CORRIENTES</b>	<b>135.346</b>		<b>142.741</b>		<b>5,46</b>
2.1.9.02.	I.V.A. CREDITO	245		0		- 100,00
2.1.9.04.	REMESA DE FONDOS ENVIADOS	127.448		0		- 100,00
2.1.9.05.	OTROS DEUDORES VARIOS	1.082		134.917		12.369,22
2.1.9.05.	INTERESES CORRIENTES A COBRAR	204		1.253		514,22
2.1.9.08.	FONDOS ANTICIPADOS A RENDIR	0		204		0,00
2.1.9.10.	CREDITOS POR COMPENSACIONES DE DEUDAS A APLICAR	6.367		6.367		0,00
<b>2.2.</b>	<b>NO CORRIENTES</b>	<b>1.712.297</b>		<b>1.867.981</b>		<b>9,09</b>
<b>2.2.1.</b>	<b>CUENTAS A COBRAR</b>	<b>8.937</b>		<b>41.068</b>		<b>359,53</b>
2.2.1.01.	C.C. MONEDA NACIONAL	22.995		46.673		102,97
2.2.1.50.	PREVISIONES ACUMULADAS	- 14.058		5.605		- 60,13
<b>2.2.2.</b>	<b>DOCUMENTO A COBRAR</b>	<b>219.226</b>		<b>342.239</b>		<b>56,11</b>
2.2.2.01.	MONEDA NACIONAL	218.076		341.276		56,49
2.2.2.02.	MONEDA EXTRAJERA	1.150		963		- 16,26
<b>2.2.3.</b>	<b>PRESTAMOS</b>	<b>1.479.472</b>		<b>1.478.414</b>		<b>- 0,07</b>
2.2.3.01.	PRESTAMOS AL SECTOR PRIVADO	231.827		234.649		1,22
2.2.3.02.	PRESTAMOS AL SECTOR PUBLICO	1.247.645		1.243.765		- 0,31
<b>2.2.6.</b>	<b>DEUDORES POR COBRO EN GESTION JUDICIAL</b>	<b>0</b>		<b>1.429</b>		<b>0,00</b>
2.2.6.01.	EN MONEDA NACIONAL	0		1.429		0,00
<b>2.2.7.</b>	<b>DEUDORES POR DETRIMENTO</b>	<b>4.662</b>		<b>4.830</b>		<b>3,60</b>
2.2.7.01.	DETRIMENTO DE FONDOS	4.662		4.830		3,60
<b>2.3.</b>	<b>PERMANENTE</b>	<b>8.381.622</b>		<b>9.893.011</b>		<b>18,03</b>
<b>2.3.1.</b>	<b>INVERSIONES DE LARGO PLAZO</b>	<b>271.246</b>		<b>460.014</b>		<b>69,59</b>
2.3.1.01.	PARTICIPACION EN ENTIDADES NACIONALES	213.671		405.129		89,60
2.3.2.03.	PARTICIPACION EN ORGANISMOS INTERNACIONALES	57.575		54.885		- 4,67
<b>2.3.2.</b>	<b>ACTIVO FIJO</b>	<b>8.110.376</b>		<b>9.432.997</b>		<b>16,31</b>
2.3.2.01.	ACTIVO DE USO INSTITUCIONAL	4.306.043		4.854.969		12,75
2.3.2.02.	ACTIVOS DE PRODUCCION DE BIENES Y SERVICIOS	11.649		0		- 100,00
2.3.2.03.	ACTIVOS DE USO PUBLICO	3.411.335		3.983.233		16,76
2.3.2.04.	ACTIVOS DE USO PRIVADO	36		3.204		8.800,00
2.3.2.05.	ESTUDIOS Y PROYECTOS DE INVERSION	1.217.081		1.581.671		29,96
2.3.2.06.	DEPRECIACIONES ACUMULADAS	- 835.768		990.080		18,46

## En Millones de Guaraníes

Código	Denominación	2004		2005		%
		Activo	Pasivo	Activo	Pasivo	Variación
<b>4</b>	<b>PASIVO</b>		<b>14.904.160</b>		<b>14.160.750</b>	<b>- 4,99</b>
<b>4.1.</b>	<b>CORRIENTE</b>		<b>1.117.611</b>		<b>1.434.273</b>	<b>28,33</b>
<b>4.1.1.</b>	<b>CUENTA POR PAGAR-ACREEDOR PRESUPUESTARIO</b>		<b>439.174</b>		<b>501.643</b>	<b>14,22</b>
4.1.1.01.	SERVICIOS PERSONALES		116.189		49.579	- 57,33
4.1.1.02.	SERVICIOS NO PERSONALES		35.091		41.152	17,27
4.1.1.03.	BIENES DE CONSUMO E INSUMOS		38.915		70.456	81,05
4.1.1.04.	BIENES DE CAMBIO		190		5.310	2.694,74
4.1.1.05.	INVERSION FISICA		156.183		203.714	30,43
4.1.1.06.	INVERSION FINANCIERA		0		0	0,00
4.1.1.07.	SERVICIO DE LA DEUDA PUBLICA		1.774		145	- 91,83
4.1.1.08.	TRANSFERENCIAS		87.064		127.228	46,13
4.1.1.09.	OTROS GASTOS		3.768		4.059	7,72
<b>4.1.2.</b>	<b>PRESTAMOS DE CORTOS PLAZO</b>		<b>86.244</b>		<b>86.244</b>	<b>0,00</b>
4.1.2.07.	TITULOS Y VALORES EMITIDOS		86.244		86.244	0,00
<b>4.1.4.</b>	<b>OTRAS DEUDAS CORRIENTES</b>		<b>287.688</b>		<b>378.349</b>	<b>31,51</b>
4.1.4.01.	PROVEEDORES DE BIENES		0		45.808	0,00
4.1.4.03.	OTROS PROVEEDORES		105.990		98.549	- 7,02
4.1.4.04.	REMESA DE FONDOS RECIBIDOS		14.195		0	- 100,00
4.1.4.05.	OBLIG. POR FONDOS DE TERCERO		167.462		233.951	39,70
4.1.4.06.	OBLIG. POR FONDOS ESPECIALES		41		41	0,00
4.1.4.09.	RECURSOS TRANSFERIDOS A DISTRIBUIR		0		0	0,00
<b>4.1.5.</b>	<b>RETENCIONES Y GARANTIAS</b>		<b>34.605</b>		<b>44.247</b>	<b>27,86</b>
4.1.5.01.	POR CONTRIBUCIONES AL FONDO DE JUBILACIONES Y PENSIONES		1.638		356	- 78,27
4.1.5.02.	POR ANTICIPO DE IMPUESTOS		6.189		3.971	- 35,84
4.1.5.03.	POR RETENCIONES CAUCIONALES		21.647		22.556	4,20
4.1.5.04.	POR RETENCIONES DE TASAS Y CONTRIBUCIONES		30		124	313,33
4.1.5.05.	RETENCIONES VARIAS POR PAGAR		5.101		17.240	237,97
<b>4.1.7.</b>	<b>OBLIGACIONES PRESUPUESTARIAS</b>		<b>269.900</b>		<b>423.790</b>	<b>57,02</b>
4.1.7.01.	SERVICIOS PERSONALES		0		293	0,00
4.1.7.02.	SERVICIOS NO PERSONALES		0		329	0,00
4.1.7.03.	BIENES DE CONSUMO E INSUMOS		0		2.174	0,00
4.1.7.04.	BIENES DE CAMBIO		0		0	0,00
4.1.7.05.	INVERSION FISICA		0		543	0,00
4.1.7.07.	SERVICIO DE LA DEUDA PUBLICA		0		0	0,00
4.1.7.08.	TRANSFERENCIAS		0		4.709	0,00
4.1.7.09.	OTROS GASTOS		0		39	0,00
4.1.7.10.	OBLIGACIONES PRESUPUESTARIAS		162.474		142.248	- 12,45
4.1.7.11.	OBLIGACIONES DE TESORERIA		107.426		273.455	154,55
<b>4.2.</b>	<b>NO CORRIENTE</b>		<b>13.786.549</b>		<b>12.726.477</b>	<b>- 7,69</b>
<b>4.2.1.</b>	<b>PRESTAMOS DE LARGO PLAZO</b>		<b>13.773.209</b>		<b>12.701.682</b>	<b>- 7,78</b>
4.2.1.02.	PRESTAMOS DE LA BANCA NACIONAL		176.389		220.710	25,13
4.2.1.03.	PRESTAMOS DE ORGANISMOS		6.630.334		6.166.538	- 7,00
4.2.1.04.	EMPRESTITOS DE ORGANISMOS GUBERNAMENTALES		2.941.772		2.564.296	- 12,83
4.2.1.05.	EMPRESTITOS DE BANCOS Y OTRAS INST. FINANCIERAS EXTERNAS		8.153		0	- 100,00
4.2.1.06.	BONOS		4.016.561		3.750.138	- 6,63
<b>4.2.2.</b>	<b>OTRAS DEUDAS NO CORRIENTES</b>		<b>5.852</b>		<b>17.307</b>	<b>195,75</b>
4.2.2.01.	PROVEEDORES DE BIENES		1.998		2.002	0,20
4.2.2.03.	OTRAS RETENCIONES VARIAS - EJEC. ANTERIORES		4		4	0,00
4.2.2.04.	ACREEDORES POR GARANTIA		3.850		4.911	27,56
4.2.2.05.	CUENTAS A DEVENGAR		0		10.390	0,00
<b>4.2.4.</b>	<b>EMPRESTITOS INTERNOS</b>		<b>7.488</b>		<b>7.488</b>	<b>0,00</b>
4.2.4.01.	INTERES DIFERIDOS		7.488		7.488	0,00

## En Millones de Guaraníes

Código	Denominación	2004		2005		% Variación
		Activo	Pasivo	Activo	Pasivo	
<b>8</b>	<b>PATRIMONIO NETO</b>		- 5.342.593		- 3.221.073	- 39,71
8.1.	<b>CAPITAL</b>		- 6.028.945		- 4.073.685	- 32,43
8.1.1.	<b>CAPITAL SUSCRITO</b>		- 6.028.945		- 4.073.685	- 32,43
8.1.1.04.	CAPITAL DE LAS ENTIDADES CENTRALES		- 6.028.945		- 4.073.685	- 32,43
8.2.	<b>RESERVAS</b>		686.352		852.612	24,22
8.2.2.	RESERVA DE REVALUO		686.352		852.612	24,22
8.2.2.01.	ACTIVOS DE USO INSTITUCIONAL		686.352		852.612	24,22
	<b>Sumas parciales:</b>	<b>11.775.704</b>	<b>9.561.567</b>	<b>13.402.208</b>	<b>10.939.677</b>	
	<b>Resultado:</b>		<b>2.214.137</b>		<b>2.462.531</b>	
	<b>Suma total:</b>	<b>11.775.704</b>	<b>11.775.704</b>	<b>13.402.208</b>	<b>13.402.208</b>	

g:\sige\acribal6.xls

Código	Denominación	2004		2005	
		Dedudor	Acreedor	Dedudor	Acreedor
<b>9</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN</b>	<b>4.407.497</b>	<b>4.407.497</b>	<b>4.059.089</b>	<b>4.059.089</b>
9.2.	<b>CUENTA DE ORDEN</b>	<b>4.407.497</b>	<b>4.407.497</b>	<b>4.059.089</b>	<b>4.059.089</b>
9.2.1.	<b>ADQUISICIONES</b>	<b>71.325</b>	<b>71.325</b>	<b>113.929</b>	<b>113.929</b>
9.2.1.08.	PREVISION DE CREDITO PRESUPUESTARIO	71.325	0	113.929	0
9.2.1.09.	COMPROMISO DE PREVISION DE CREDITO PRESUPUESTARIO	0	71.325	0	113.929
9.2.5.	<b>DEUDA PUBLICA DIRECTA</b>	<b>1.072.881</b>	<b>1.072.881</b>	<b>1.072.881</b>	<b>1.072.881</b>
9.2.5.05.	EMISION DE TITULOS DE CREDITOS	533.846	0	533.846	0
9.2.5.06.	RESPONSABILIDAD POR EMISION DE TITULOS DE CREDITO	0	533.846	0	533.846
9.2.5.07.	AUTORIZACION EMISION DE TITULOS DE CREDITOS	539.035	0	539.035	0
9.2.5.08.	RESPONSABILIDAD POR AUTORIZACION DE TITULO DE CREDITOS	0	539.035	0	539.035
9.2.6	<b>DEUDA PUBLICA INDIRECTA</b>	<b>3.086.535</b>	<b>3.086.535</b>	<b>2.678.608</b>	<b>2.678.608</b>
9.2.6.12.	GARANTIAS OTORGADAS POR EL FISCO - DEUDA P. EXTERNA	3.086.535	0	2.678.608	0
9.2.6.13.	RESPONSABILIDAD OTORGADA POR EL FISCO - DPE.	0	3.086.535	0	2.678.608
9.2.7.	<b>COMPROMISOS IMPOSITIVOS VARIOS</b>	<b>176.756</b>	<b>176.756</b>	<b>193.671</b>	<b>193.671</b>
9.2.7.03.	TITULOS Y VALORES RECIBIDOS EN CUSTODIA	176.756	0	193.671	0
9.2.7.04.	RESPONSABILIDADES POR CUSTODIA DE TITULOS Y VALORES	0	176.756	0	193.671

## 2. ESTADO DE RESULTADOS CONSOLIDADO

AÑOS 2004/2005

En Millones de Guaraníes

Código	Denominación	2004				2005				Var.
		Gastos	%	Ingresos	%	Gastos	%	Ingresos	%	
<b>3</b>	<b>EGRESOS DE GESTION</b>	<b>15.471.013</b>				<b>16.630.064</b>				<b>7,49</b>
3.1.	COSTOS DE BIENES Y SERVICIOS	0	0,00			233	0,00			0,00
3.1.2.	COSTOS DE ENTIDADES FINANCIERAS	0	0,00			233	100,00			0,00
3.1.2.01.	COSTOS DE INTERMEDIACION FINANCIERA	0	0,00			233	100,00			0,00
3.2.	<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>10.372.234</b>	<b>67,04</b>			<b>11.760.409</b>	<b>70,72</b>			<b>13,38</b>
3.2.1.	<b>GASTOS DE ADMINISTRACION</b>	<b>9.079.019</b>	<b>87,53</b>			<b>11.058.675</b>	<b>94,03</b>			<b>21,80</b>
3.2.1.01.	SERVICIOS PERSONALES	3.017.013	33,23			3.372.157	30,49			11,77
3.2.1.02.	SERVICIO NO PERSONALES	236.338	2,60			261.515	2,36			10,65
3.2.1.03.	BIENES DE CONSUMO E INSUMOS	288.588	3,18			401.727	3,63			39,20
3.2.1.04.	TRANSFERENCIAS	5.359.889	59,04			6.771.103	61,23			26,33
3.2.1.05.	ACTUALIZACION DEUDA Y PATRIMONIO	30.282	0,33			73.782	0,67			143,65
3.2.1.06.	GASTOS POR ESTUDIOS DE INVERSION	69	0,00			0	0,00			- 100,00
3.2.1.07.	GASTOS POR OBRAS DE USO PUBLICO	29.881	0,33			1.084	0,01			- 96,37
3.2.1.10.	GASTOS POR IMPUESTOS, TASAS Y MULTAS	8.260	0,09			1.437	0,04			- 82,60
3.2.1.11.	BAJA DE BIENES	1.616	0,05			16.831	0,15			941,52
3.2.1.11.	DEVOLUCION DE IMP. Y OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS	22	0,00			0	0,00			- 100,00
3.2.1.13.	OTROS GASTOS	10.110	0,11			19.188	7,34			89,79
3.2.1.14.	DEPRECIACIONES DEL EJERCICIO	96.850	3,21			135.007	33,61			39,40
3.2.1.15.	TRASPASO DE BIENES	101	0,04			4.844	0,07			4.696,04
3.2.2.	<b>GASTOS DE COMERCIALIZACION Y DE VENTAS</b>	<b>3.151</b>	<b>0,03</b>			<b>454</b>	<b>0,00</b>			<b>- 85,59</b>
3.2.2.04.	OTROS GASTAS DE VENTAS	3.151	100,00			454	100,00			- 85,59
3.2.3.	<b>GASTOS FINANCIEROS</b>	<b>1.290.064</b>	<b>12,44</b>			<b>701.280</b>	<b>5,96</b>			<b>- 45,64</b>
3.2.3.01.	INTERESES Y COMISIONES DE FINANCIAMIENTO - DEUDA EXTERNA	415.247	32,19			463.859	66,14			11,71
3.2.3.03.	INTERESES Y COMISIONES - DEUDA INTERNA	67.735	5,25			82.224	11,72			21,39
3.2.3.04.	DIFERENCIAS EN TIPO DE CAMBIO	793.024	61,47			149.592	21,33			- 81,14
3.2.3.06.	PREVISION DEUDAS INCOBRABLES	14.058	1,09			5.605				- 60,13
3.3.	<b>GASTOS EXTRAORDINARIOS</b>	<b>5.098.779</b>	<b>49,16</b>			<b>4.869.422</b>	<b>41,41</b>			<b>- 4,50</b>
3.3.2.	<b>RESULTADOS DE EJERCICIO ANTERIORES</b>	<b>20.174</b>	<b>0,40</b>			<b>212.905</b>	<b>4,37</b>			<b>955,34</b>
3.3.2.01.	RESULTADOS DE EJERCICIO ANTERIORES	20.174	0,40			212.905	4,37			955,34
3.3.3.	<b>REGULARIZACION Y AJUSTE PRESUPUESTARIO</b>	<b>5.078.605</b>	<b>48,96</b>			<b>4.656.517</b>	<b>39,59</b>			<b>- 8,31</b>
3.3.3.01.	AJUSTES DE DEBITOS	5.078.605	100,00			4.656.517	100,00			- 8,31
<b>5.</b>	<b>INGRESOS</b>			<b>17.685.150</b>				<b>19.092.595</b>		<b>7,96</b>
5.1.	<b>INGRESOS CORRIENTES</b>			<b>10.275.731</b>	<b>58,10</b>			<b>11.390.928</b>	<b>59,66</b>	<b>10,85</b>
5.1.1.	<b>INGRESOS TRIBUTARIOS</b>			<b>6.290.223</b>	<b>61,21</b>			<b>7.188.436</b>	<b>63,11</b>	<b>14,28</b>
5.1.1.01.	IMPUESTOS DIRECTOS			954.775	15,18			937.076	13,04	- 1,85
5.1.1.02.	IMPUESTOS INDIRECTOS			5.335.448	84,82			6.251.360	86,96	17,17
5.1.2.	<b>CONT. A LA SEGURIDAD SOCIAL</b>			<b>439.658</b>	<b>4,28</b>			<b>541.310</b>	<b>4,75</b>	<b>23,12</b>
5.1.2.01.	CONT. AL FONDO DE JUBILACIONES Y PENSIONES			439.658	100,00			541.310	100,00	23,12
5.1.3.	<b>ING. NO TRIBUTARIOS, REGALIAS Y TRANSFERENCIAS</b>			<b>3.406.024</b>	<b>33,15</b>			<b>3.511.774</b>	<b>30,83</b>	<b>3,10</b>
5.1.3.01.	REGALIAS			293.136	8,61			807	0,02	- 99,72
5.1.3.02.	TASA Y DERECHOS			201.033	5,90			217.891	6,20	8,39
5.1.3.03.	MULTAS Y OTROS DERECHOS NO TRIBUTARIOS			15.324	0,45			17.623	0,50	15,00
5.1.3.04.	TRANSFERENCIAS			2.820.391	82,81			3.175.237	90,42	12,58
5.1.3.05.	DIVIDENDOS			90	0,00			92	0,00	2,22
5.1.3.06.	ARRENDAMIENTOS DE INMUEBLES, TIERRAS Y TERRENOS			2.027	0,06			1.993	0,06	- 1,68
5.1.3.09.	DONACIONES			31.624	0,93			60.714	1,73	91,99
5.1.3.10.	INTERESES COBRADOS			41.985	1,23			36.763	1,05	- 12,44
5.1.3.11.	OTROS INGRESOS			413	0,14			654	81,04	58,35
5.1.4.	<b>VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS DE LA ADMINISTRACION PUBLICA</b>			<b>139.826</b>	<b>1,36</b>			<b>149.408</b>	<b>1,31</b>	<b>6,85</b>
5.1.4.01.	VENTA DE BIENES			15.244	10,90			17.533	11,73	15,02
5.1.4.02.	VENTAS DE SERVICIOS			124.582	89,10			131.875	88,27	5,85
5.2.	<b>INGRESOS DE OPERACION</b>			<b>8.143</b>	<b>0,05</b>			<b>10.035</b>	<b>0,05</b>	<b>23,23</b>
5.2.1.	<b>INGRESOS DE OPERACION DE EMPRESAS E INDUSTRIAS</b>			<b>7.938</b>	<b>97,48</b>			<b>10.035</b>	<b>100,00</b>	<b>26,42</b>
5.2.1.01.	INGRESOS POR VENTA DE BIENES			1.753	22,08			1.763	17,57	0,57
5.2.1.02.	INGRESOS POR SERVICIOS			6.185	77,92			8.272	82,43	33,74

## En Millones de Guaraníes

Código	Denominación	2004				2005				%
		Gastos	% Part.	Ingresos	% Part.	Gastos	% Part.	Ingresos	% Part.	
5.2.2.	<b>INGRESOS DE ENTIDADES FINANCIERAS Y DE LA BANCA CENTRAL</b>			205	2,52			0	0,00	- 100,00
5.2.2.03	OTROS INGRESOS OPERATIVOS			205	100,00			0	0,00	- 100,00
5.3.	<b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>			582.975	3,30			1.124.842	0,00	92,95
5.3.1.	<b>INGRESOS POR INVERSIONES FINANCIERA</b>							7.014		
5.3.1.06.	INTERESES POR TITULOS Y VALORES							7.014		
5.3.2.	<b>DIFERENCIAS DE CAMBIO</b>			235.287	40,36			897.790	0,00	281,57
5.3.2.01.	DIFERENCIAS DE CAMBIO			226.667	96,34			875.923	97,56	286,44
5.3.2.03.	INGRESOS VARIOS			8.620	3,66			21.867	2,44	153,68
5.3.3.	<b>ALTAS DE BIENES</b>			347.688	1,97			220.038	1,15	- 36,71
5.3.3.01.	ACTIVO DE USO INSTITUCIONAL			259.169	74,54			71.946	32,70	- 72,24
5.3.3.03.	DE ACTIVOS DE USO PUBLICO			88.519	25,46			148.092	67,30	67,30
5.6.	<b>ACTUALIZACIONES</b>			6.818.301	38,55			6.566.790	34,39	- 3,69
5.6.1.	<b>REGULARIZACION Y AJUSTE PRESUPUESTARIO</b>			6.818.301	100,00			6.566.790	100,00	- 3,69
5.6.1.01.	ACTUALIZACIONES DEL CREDITO			6.818.301	100,00			6.566.790	100,00	- 3,69
	<b>Sumas parciales:</b>	<b>15.471.013</b>		<b>17.685.150</b>		<b>16.630.064</b>		<b>19.092.595</b>		
	<b>Resultado:</b>	<b>2.214.137</b>				<b>2.462.531</b>				
	<b>Suma total:</b>	<b>17.685.150</b>		<b>17.685.150</b>		<b>19.092.595</b>		<b>19.092.595</b>		

g:\sigel\acribal7.xls

## **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS CORRESPONDIENTES AL EJERCICIO 2005**

### **NOTA I. Resumen de políticas contables**

#### **1.1 Marco Legal**

La información contenida en los estados contables, reflejan los aspectos económicos, financieros y patrimoniales de la actividad de los entes públicos, y han sido elaboradas en base a la Ley N° 1535/99 de Administración Financiera del Estado y su Decreto Reglamentario N° 8127/2000, la Ley N° 2530/2004 de Presupuesto General de la Nación, su Decreto Reglamentario N° 4810/2005 y el Instructivo de Cierre 2005. Estas disposiciones, además de establecer el fundamento del Sistema Integrado de Administración Financiera SIAF, determinan la normativa contable y presupuestaria que rige a la contabilidad del Sector Público.

#### **1.2 Ámbito de Aplicación**

Los Estados Financieros consolidados integran (a) los Organismos de la Administración Central, que comprenden el Poder Legislativo, Ejecutivo y Judicial, incluyéndose además a la Contraloría General de la República, Tesoro Público y Tesoro Nacional.

#### **1.3 Disponibilidades**

Comprende los fondos en cuentas bancarias de las Entidades de la Administración Central, expresadas en moneda nacional –guaraníes- Las disponibilidades en moneda extranjera, a los efectos de expresar en los estados contables, están convertidos al tipo de cambio de Gs. 6.100 por cada Dólar.

#### **1.4 Cuentas por Cobrar – Deudores Presupuestarios**

Las cuentas que integran el subgrupo Deudores Presupuestarios están conformadas de acuerdo a la estructura presupuestaria de recursos, y representa el monto a percibirse en el presupuesto de ingresos. Esta denominación integra la simultaneidad de los registros contables y presupuestarios. Para el registro contable y presupuestario en el sistema, se aplican los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados y para la valuación de las transacciones se observan las indicaciones de las Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público, con especial énfasis en el principio del devengado.

## **1.5 Inversiones Financieras**

Las inversiones financieras representan las colocaciones de los fondos públicos, en cualquiera de sus modalidades, expresándose a su valor de negociación. Si las colocaciones están pactadas en moneda no nacional, se utiliza el mismo procedimiento de conversión indicado en el numeral 1.3.

## **1.6 Existencias**

Comprende los Bienes de Consumo y de Cambio expresados a sus respectivos costos de adquisición o producción que se incurre para obtener el bien.

## **1.7 Activo fijo - Bienes de Uso Institucional**

Incluye los Bienes de Uso Institucional tanto depreciables y no depreciables. En ambos casos están valuados a su costo de compra, construcción o fabricación. Los Bienes de Uso no depreciables no sufren ninguna disminución de su valor original por depreciaciones. Sin embargo, sobre los bienes depreciables son aplicados una tasa de depreciación lineal con deducción del valor de salvamento, previa realización del revalúo del total de los activos así como también de las depreciaciones acumuladas practicada sobre los mismos.

Los activos intangibles están valuados a su costo de adquisición; considerando la revaluación practicada sobre la base del coeficiente de revalúo establecido por la Sub Secretaría de Tributación, los mismos son amortizables conforme a la vida útil estimado que es de 4 años, lo que se realiza por el método de línea recta o lineal.

El porcentaje de revalúo para el cierre del ejercicio es de 9,07%

## **1.9 Cuentas por Pagar – Acreedores Presupuestarios**

Las cuentas que comprenden el subgrupo Acreedores Presupuestarios se constituyen en el vínculo entre la ejecución presupuestaria y los registros contables en la clasificación del pasivo. Estas cuentas son operadas estrictamente sobre la base del principio de lo devengado, hayan sido o no abonados siempre que la condición implique responsabilidad en el pago por parte de las entidades del sector público.

Aquellas obligaciones no canceladas al 31 de diciembre por la Tesorería, conforman la Deuda Flotante, suma acumulada con plazo de abono hasta el 28 de febrero del 2006. Transcurrido dicho plazo si se mantienen saldos no abonados, deben ser reprogramados en el Rubro Deudas Pendientes de Pago de Ejercicios Anteriores.

## **1.10 Deuda Pública Interna**

Comprende los recursos provenientes de la colocación programada de Bonos del Tesoro Nacional al valor de su emisión.

### 1.11 Deuda Pública Externa

Los préstamos en moneda no nacional están reexpresados en guaraníes utilizándose para ello el tipo de cambio vigente al 31.12.05, esta clasificado por grupo de acreedores, Organismos Financieros y Préstamos.

## ACTIVO

### NOTA 2. Disponibilidades

DESCRIPCIÓN	EJERCICIO	
	2004	2005
DISPONIBILIDADES	1.186.186	1.244.564

#### Saldos al 31 de diciembre, expresado en millones de Guaraníes

- Las Disponibilidades, componen tanto los Fondos del Tesoro Nacional como los Fondos Institucionales, en moneda nacional y extranjera, que se encuentran depositados en cuentas corrientes habilitadas en el Banco Central del Paraguay, Banco Nacional de Fomento y en Bancos privados para las transacciones a través de la Red Bancaria.
- Los fondos Institucionales, están constituidos por fondos de recursos propios de las entidades y refleja la disponibilidad para el cumplimiento de sus obligaciones.

Es importante señalar que se han habilitado cuentas especiales denominadas Fondos Rotatorios, con la finalidad de contar con recursos institucionales para hacer frente a necesidades inmediatos de determinados gastos.

### NOTA 3: Inversiones

Las inversiones están compuestas de corto y largo plazo plazo, el primero esta compuesto de los títulos y valores, Certificado de Depósito de ahorro y las letras de regulación monetaria.

Dentro de las Inversiones Permanentes, está incluida la participación de capital en Organismos Internacionales tales como, Corporación Andina de Fomento, Fondo Multilateral de Inversiones, Banco Interamericano de Desarrollo, Banco Internacional de Reconstrucción y Fomento y otros; como así también en Entidades Nacionales como: ACEPAR, ESSAP, COPACO, FEPASA, CAPASA, es importante señalar el registro de las acciones de las Empresas en las que el Estado es socio mayoritario.

#### **NOTA 4: Préstamos**

Esta compuesto por los préstamos otorgados a Entidades tanto del Sector Público como Privado. Se encuentran los préstamos otorgados a través del Fondo de Desarrollo Industrial, para los proyectos de inversión, con la finalidad de fomentar y fortalecer al sector industrial en las áreas relacionadas a la madera, cerámicas, el financiamiento de créditos de exportación de productos manufacturados no tradicionales, productores agrícolas, Cooperativas, y otros.

#### **NOTA 5: Bienes de Uso Institucional**

Estos bienes se encuentran valuados por el precio de adquisición más las mejoras que hayan surgido sobre los mismos. En el Instructivo de Cierre del Ejercicio, se establecen los procedimientos de Revalúo y Depreciación a seguir para la actualización de los Bienes de Uso Institucional. En el siguiente cuadro se presentan los saldos comparativamente, en el que se puede observar el incremento del 12,75% con referencia al año anterior.

#### **Saldos al 31 de diciembre, expresado en millones de Guaraníes**

DESCRIPCIÓN	EJERCICIO	
	2004	2005
Bienes de Uso Institucional	4.306.043	4.854.969

#### **PASIVO**

#### **NOTA 6: Cuentas por Pagar - Acreedores Presupuestarios**

Representa todas las obligaciones pendientes de Pago que pasan a constituir Deuda Flotante u Obligaciones Presupuestarias para el siguiente ejercicio, las cuales serán canceladas con los saldos del ejercicio anterior, además con los recursos percibidos en los dos primeros meses del año 2006 o que serán reprogramados. Se podrá observar en el siguiente cuadro comparativo las variaciones entre el Ejercicio 2004 y el 2005.

**Saldos al 31 de diciembre, expresados en millones de Guaraníes**

CUENTA	EJERCICIO	
	2004	2005
A. P. Por Servicios Personales	116.189	49.579
A. P. Por Servicios No Personales	35.091	41.152
A. P. por Bienes de Consumo	38.915	70.456
A. P. por Bienes de Cambio	190	5.310
A. P. Por Inversión Física	156.183	203.714
A. P. por Inversión Financiera	0	0
A. P. por Servicio de la Deuda Pública	1.774	145
A. P. por Transferencias	87.064	127.228
A. P. por Otros Gastos	3.768	4.059
<b>TOTAL</b>	<b>439.174</b>	<b>501.643</b>

**NOTA 7: Deuda Pública Interna**

Esta cuenta la conforman los títulos de Créditos Internos y los Empréstitos Internos, se puede observar en el siguiente cuadro el detalle de los Bonos del Tesoro Nacional con saldos comparativos.

**Cuadro comparativo de Deuda Pública Interna**

**Saldo al 31 de diciembre, expresado en millones de Guaraníes**

Bonos	EJERCICIO	
	2004	2005
Ley 1093/97	0	0
Ley 1227/97	339.260	397.753
Ley 1418/99	98.652	83.652
Ley 1633/2000	29.952	0
Ley 1606/2000	324.000	324.000
Ley 1720/2001	21.629	21.135
Ley 1726/2001	4	0
Ley 1857/2002	18.951	1.818
Ley 2336/2003	650.621	560.489
Empréstitos con el BCP	176.389	172.425
<b>TOTAL</b>	<b>1.659.468</b>	<b>1.561.272</b>

- Con relación al ejercicio 2.004, este componente registra en el 2.005, una disminución dado que se ha rescatado Bonos del Tesoro Nacional emitidos con anterioridad, y no se ha procedido a nuevas colocaciones de instrumentos financieros por parte del Gobierno en el ejercicio.

## NOTA 8 Empréstitos Externos

### Cuadro comparativo de los Empréstitos Externos

Saldos al 31 de Diciembre, expresado en millones de Guaraníes

Organismo Financiador	EJERCICIO	
	2004	2005
Empréstitos con Organismos Multilaterales	6.630.334	6.166.538
Empréstitos de Organismos Gubernamentales	2.941.772	2.564.295
Empréstitos de Bancos y otras Inst. Financ. Externas	8.153	0
<b>TOTAL</b>	<b>9.580.259</b>	<b>8.730.833</b>

## NOTA 9 Deuda Garantizada

Teniendo en cuenta su naturaleza de pasivo subsidiario, la deuda indirecta de la Administración Central constituida por cualquier persona física o jurídica, pública o privada, distinta de la misma, pero que cuenta con su correspondiente aval, fianza o garantía, debidamente autorizadas por Ley, se encuentra registrada como pasivos contingentes en cuentas de orden, siendo su cuantía y composición proporcionadas por las Entidades Ejecutoras de estos Préstamos y contabilizado por la Dirección de Crédito y Deuda Pública en su carácter de Unidad de Registro de las operaciones del Crédito Público.

A continuación se expone la composición agregada en los principales rubros que integran la Deuda Pública con tal carácter:

**Saldos al 31 de Diciembre, expresado en millones de Guaraníes**

Deuda Garantizada	EJERCICIO	
	2004	2005
Ande	1.609.900	1.409.331
Banco Nacional de Fomento	1.832	594
I.N.C.	0	2.228
Fondo Ganadero	51.847	35.101
Copaco	217.160	170.890
B.N.A.P.V.	11.560	8.685
B.C.P.	107.954	97.892
ESSAP	1.067.909	938.534
C.A.H.	18.373	15.352
<b>TOTAL</b>	<b>3.086.535</b>	<b>2.678.608</b>

# SITUACION PRESUPUESTARIA

A decorative teal wave graphic that spans the width of the page, positioned below the main title.

# RECURSOS

A decorative teal wave graphic that spans the width of the page, positioned below the word 'RECURSOS'.

## **SITUACION PRESUPUESTARIA**

### **EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE INGRESOS CONSOLIDADOS CORRESPONDIENTES AL EJERCICIO 2005**

#### **1. Antecedentes**

La liquidación del Presupuesto, a la que hace referencia el artículo 282, de la Constitución Nacional, es la rendición de cuentas del Poder Ejecutivo al Poder Legislativo, relativa a la gestión financiera llevada a cabo por el conjunto de la Administración Pública Nacional, mediante el empleo del Presupuesto Nacional.

#### **2. Características**

Los datos sobre la ejecución financiera se obtienen del Sistema Integrado de Contabilidad (SICO), que ofrece referencias sobre el recurso presupuestario inicial, sus modificaciones, y los ingresos devengados y recaudados.

Los cuadros anexos de este capítulo presentan todos los recursos consolidados por origen y por organismos.

En materia de ingresos se observa en el cuadro por origen, respecto a la programación presupuestaria, un alto nivel de recaudado, registrado principalmente en los Ingresos Corrientes, con 93,21% de ejecución y con una participación de 91,01% del total de los recursos, entre los que se destacan los ingresos tributarios y las contribuciones a la seguridad social.

## 1.1. EJECUCION PRESUPUESTARIA CONSOLIDADA

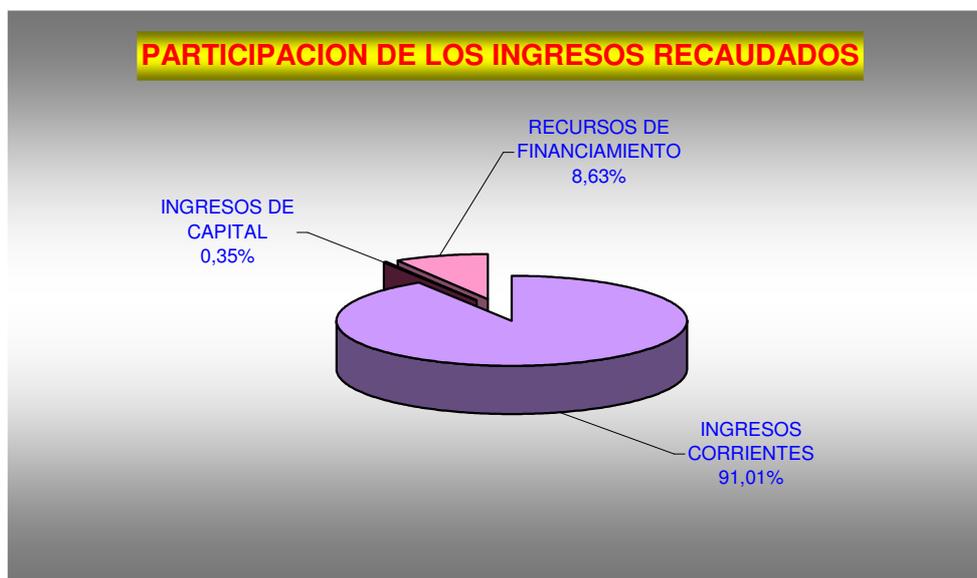
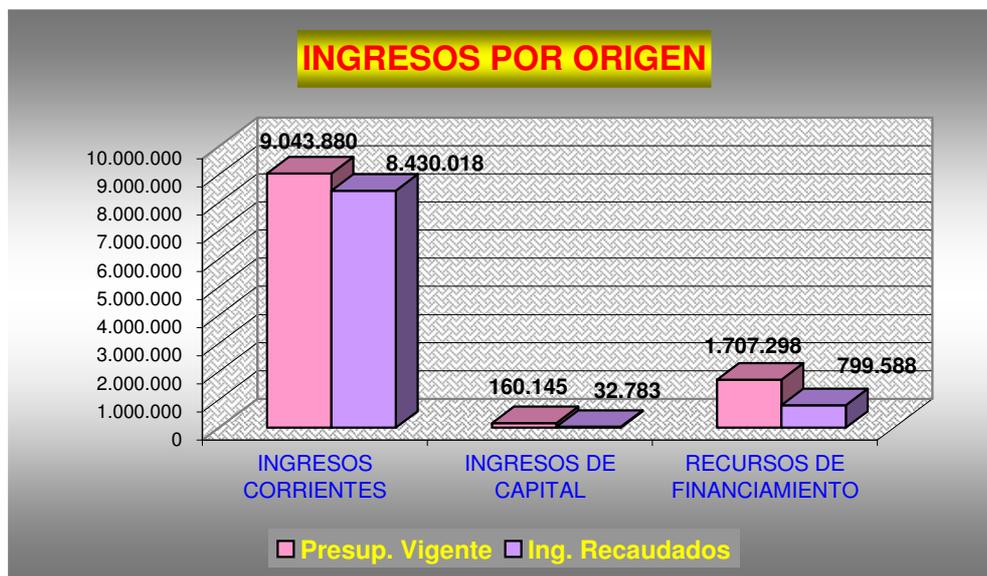
Por Origen

Ejercicio 2005

En Millones de Guaraníes

Cód.	Descripción	1 Presupuesto Inicial	2 Modific.	3 Presupuesto Vigente	4 Ingresos Recaudados	5 % Ejec. 3/4	6 % Part. 4
<b>100</b>	<b>INGRESOS CORRIENTES</b>	<b>8.619.466</b>	<b>424.414</b>	<b>9.043.880</b>	<b>8.430.018</b>	<b>93,21</b>	<b>91,01</b>
110	INGRESOS TRIBUTARIOS	5.092.990	353.095	5.446.084	5.470.528	100,45	64,89
120	CONTRIBUCIONES A LA SEGURIDAD SOCIAL	394.416	70.235	464.651	541.310	116,50	6,42
130	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	2.003.318	29.847	2.033.165	1.937.269	95,28	22,98
140	VENTA DE BIENES Y SERVICIOS DE LA ADMINISTRACION PUBLICA	180.564	- 823	179.741	151.604	84,35	1,80
150	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	318.276	2.836	321.111	175.863	54,77	2,09
160	RENTAS DE LA PROPIEDAD	57.527	0	57.528	70.862	123,18	0,84
180	DONACIONES CORRIENTES	5.585	9.508	15.093	62.248	412,43	0,74
190	OTROS RECURSOS CORRIENTES	566.790	- 40.284	526.507	20.334	3,86	0,24
<b>200</b>	<b>INGRESOS DE CAPITAL</b>	<b>75.815</b>	<b>84.329</b>	<b>160.145</b>	<b>32.783</b>	<b>20,47</b>	<b>0,35</b>
210	VENTA DE ACTIVOS	1.283	1.616	2.899	1.983	68,40	6,05
230	DONACIONES DE CAPITAL	74.532	82.714	157.246	0	0,00	0,00
240	DISMINUCION DE LA INVERSION FINANCIERA	0	0	0	30.800		93,95
<b>300</b>	<b>RECURSOS DE FINANCIAMIENTO</b>	<b>1.900.009</b>	<b>- 192.711</b>	<b>1.707.298</b>	<b>799.588</b>	<b>46,83</b>	<b>8,63</b>
310	ENDEUDAMIENTO INTERNO	430.000	- 251.658	178.342	0	0,00	0,00
320	ENDEUDAMIENTO EXTERNO	1.405.009	37.480	1.442.489	658.077	45,62	82,30
330	RECUPERACIÓN DE PRÉSTAMOS	65.000	500	65.500	32.654	49,85	4,08
340	SALDO INICIAL DE CAJA	0	20.967	20.967	108.857	519,18	13,61
	<b>Total de Ingresos :</b>	<b>10.595.290</b>	<b>316.032</b>	<b>10.911.323</b>	<b>9.262.390</b>	<b>84,89</b>	<b>100,00</b>

g:\sigel\ain9.xls



## 1.2. EJECUCION PRESUPUESTARIA CONSOLIDADA DE RECURSOS

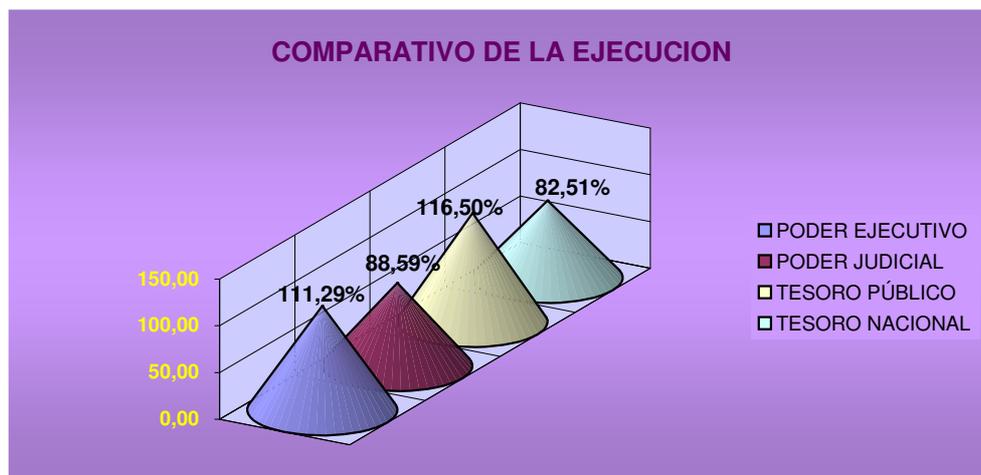
### Por Organismo

Ejercicio 2005

En Millones de Guaranies

Cod.	Entidad	1 Presupuesto Inicial	2 Modific.	3 Presupuesto Vigente	4 % Part. 3	5 Ingresos Recaudados	6 % Ejec. 3/5
<b>12</b>	<b>PODER EJECUTIVO</b>	<b>355.588</b>	<b>21.219</b>	<b>334.369</b>	<b>3,06</b>	<b>372.117</b>	<b>111,29</b>
1	PRESIDENCIA	15.247	400	14.847	4,44	18.472	124,42
3	MIN.DEL INTERIOR	16.271	2.518	18.789	5,62	25.341	134,87
4	MIN. DE RELAC. EXT.	45.842	16.262	62.104	18,57	86.213	138,82
5	MIN. DE DEF. NAC.	17.772	3.192	20.964	6,27	17.235	82,21
6	MIN. DE HAC.	25.919	2.746	23.173	6,93	30.611	132,10
7	MIN. DE EDUC. Y CUL.	14.296	0	14.296	4,28	16.513	115,51
8	M.S.P.B.S.	66.972	2.009	64.963	19,43	32.433	49,93
9	MJT	11.629	0	11.629	3,48	7.736	66,52
10	M.A.G.	67.054	39.857	27.197	8,13	59.387	218,36
11	MINIS. DE IND.Y COM.	5.033	0	5.033	1,51	5.824	115,72
13	MOPC	69.553	1.821	71.374	21,35	72.352	101,37
<b>13</b>	<b>PODER JUDICIAL</b>	<b>86.187</b>	<b>480</b>	<b>86.667</b>	<b>0,79</b>	<b>76.780</b>	<b>88,59</b>
1	CORTE SUPREMA	68.820	0	68.820	79,41	62.678	91,08
3	MINISTERIO PUBLICO	15.447	0	15.447	17,82	12.464	80,69
4	CONSEJO DE LA MAGIS.	1.920	480	2.400	2,77	1.638	68,25
<b>16</b>	<b>TESORO PÚBLICO</b>	<b>394.416</b>	<b>70.235</b>	<b>464.651</b>	<b>4,26</b>	<b>541.310</b>	<b>116,50</b>
1	TESORO PÚBLICO	394.416	70.235	464.651	100,00	541.310	116,50
<b>17</b>	<b>TESORO NACIONAL</b>	<b>9.759.099</b>	<b>266.536</b>	<b>10.025.636</b>	<b>91,88</b>	<b>8.272.183</b>	<b>82,51</b>
1	TESORO NACIONAL	9.759.099	266.536	10.025.636	100,00	8.272.183	82,51
<b>Total de Ingresos :</b>		<b>10.595.290</b>	<b>316.032</b>	<b>10.911.323</b>	<b>100,00</b>	<b>9.262.390</b>	<b>84,89</b>

sig\ainf12.xls



**GASTOS**



## **SITUACION PRESUPUESTARIA**

### **EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE GASTOS CONSOLIDADOS CORRESPONDIENTES AL EJERCICIO 2005**

#### **1. Antecedentes**

La liquidación del Presupuesto, a la que hace referencia el artículo 282, de la Constitución Nacional, es la rendición de cuentas del Poder Ejecutivo al Poder Legislativo, relativa a la gestión financiera llevada a cabo por el conjunto de la Administración Pública Nacional, mediante el empleo del Presupuesto Nacional.

#### **2. Características**

Los datos sobre la ejecución financiera se obtienen del Sistema Integrado de Contabilidad (SICO), que ofrece referencias sobre el crédito presupuestario inicial, sus modificaciones, el comprometido, el gasto devengado y el pagado.

Los cuadros anexos de este capítulo presentan todos los programas consolidados ordenados por organismos, subgrupo de objeto del gasto, clasificación económica, por grupo de control financiero y obligados y transferidos por organismos.

En materia de gastos se observa en el cuadro por clasificación económica, respecto del crédito presupuestario, un alto nivel de devengamiento registrado principalmente en las Prestaciones de la Seguridad Social, que asciende al 96,67%, en Rentas de la Propiedad 94,51%, Transferencias de Capital 91,07%, Inversión Financiera con 97,73% cuyos componentes Amortización Deuda Interna Y Externa presentan un elevado nivel de ejecución, Gastos de Consumo 94,22%, entre las que se destacan las Remuneraciones con 98,08% y Otros Gastos 83,00%.

## 2.1. EJECUCION PRESUPUESTARIA DE GASTOS CONSOLIDADO

### Ejecución de los Gastos Consolidado por Organismo

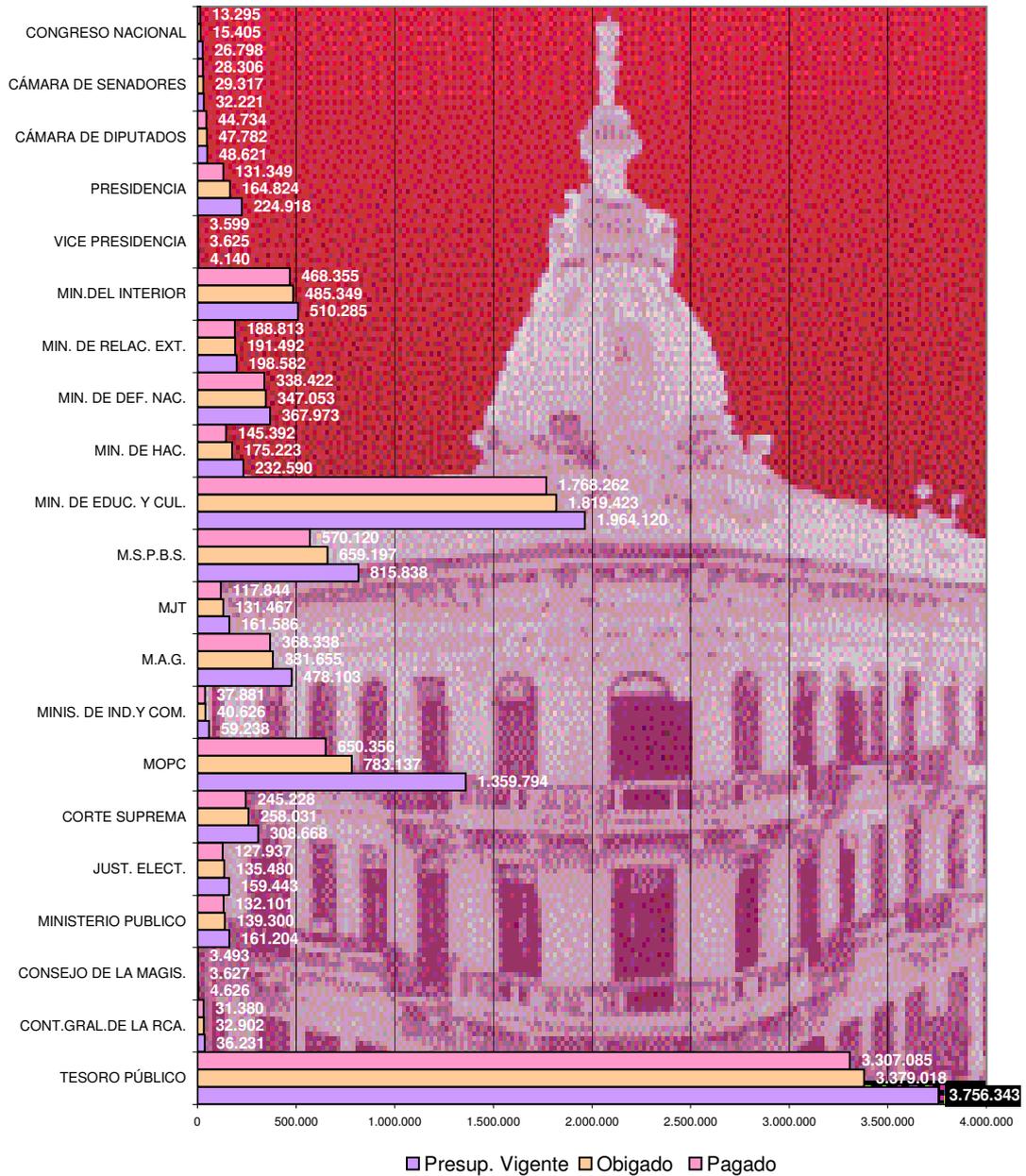
Ejercicio 2005

En Millones de Guaraníes

Cód.	Descripción	1 Presupuesto Inicial	2 Modific.	3 Presupuesto Vigente	4 % Part. 3	5 Obligado	6 % Ejec. 5/3	7 Pagado	8 % Ejec. 7/3	9 Deuda Flotante 5-7	10 % Part. 9
<b>11</b>	<b>PODER LEGISLATIVO</b>	<b>103.157</b>	<b>4.484</b>	<b>107.640</b>	<b>0,99</b>	<b>92.504</b>	<b>85,94</b>	<b>86.335</b>	<b>80,21</b>	<b>6.169</b>	<b>1,23</b>
1	CONGRESO NACIONAL	25.070	1.729	26.798	24,90	15.405	57,49	13.295	49,61	2.110	34,20
2	CÁMARA DE SENADORES	31.156	1.065	32.221	29,93	29.317	90,99	28.306	87,85	1.011	16,39
3	CÁMARA DE DIPUTADOS	46.931	1.690	48.621	45,17	47.782	98,27	44.734	92,01	3.048	49,41
<b>12</b>	<b>PODER EJECUTIVO</b>	<b>6.126.526</b>	<b>250.640</b>	<b>6.377.167</b>	<b>58,45</b>	<b>5.183.071</b>	<b>81,28</b>	<b>4.788.731</b>	<b>75,09</b>	<b>394.340</b>	<b>78,61</b>
1	PRESIDENCIA	169.595	55.323	224.918	3,53	164.824	73,28	131.349	58,40	33.475	8,49
2	VICE PRESIDENCIA	4.140	0	4.140	0,06	3.625	87,56	3.599	86,93	26	0,01
3	MIN.DEL INTERIOR	495.235	15.049	510.285	8,00	485.349	95,11	468.355	91,78	16.994	4,31
4	MIN. DE RELAC. EXT.	192.582	6.000	198.582	3,11	191.492	96,43	188.813	95,08	26.780	6,79
5	MIN. DE DEF. NAC.	359.852	8.122	367.973	5,77	347.053	94,31	338.422	91,97	8.631	2,19
6	MIN. DE HAC.	199.088	33.503	232.590	3,65	175.223	75,34	145.392	62,51	29.831	7,56
7	MIN. DE EDUC. Y CUL.	1.931.358	32.761	1.964.120	30,80	1.819.423	92,63	1.768.262	90,03	51.161	12,97
8	M.S.P.B.S.	800.522	15.316	815.838	12,79	659.197	80,80	570.120	69,88	89.076	22,59
9	MJT	142.530	19.055	161.586	2,53	131.467	81,36	117.844	72,93	13.623	3,45
10	M.A.G.	398.484	79.619	478.103	7,50	381.655	79,83	368.338	77,04	13.317	3,38
11	MINIS. DE IND.Y COM.	47.238	12.000	59.238	0,93	40.626	68,58	37.881	63,95	2.745	0,70
13	MOPC	1.385.902	- 26.108	1.359.794	21,32	783.137	57,59	650.356	47,83	132.781	33,67
<b>13</b>	<b>PODER JUDICIAL</b>	<b>581.608</b>	<b>52.334</b>	<b>633.942</b>	<b>5,81</b>	<b>536.438</b>	<b>84,62</b>	<b>508.759</b>	<b>80,25</b>	<b>27.679</b>	<b>5,52</b>
1	CORTE SUPREMA	289.675	18.994	308.668	48,69	258.031	83,59	245.228	79,45	12.803	46,26
2	JUST. ELECT.	130.583	28.860	159.443	25,15	135.480	84,97	127.937	80,24	7.543	27,25
3	MINISTERIO PUBLICO	157.204	4.000	161.204	25,43	139.300	86,41	132.101	81,95	7.199	26,01
4	CONSEJO DE LA MAGIS.	4.146	480	4.626	0,73	3.627	78,40	3.493	75,51	134	0,48
<b>14</b>	<b>CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA</b>	<b>35.665</b>	<b>566</b>	<b>36.231</b>	<b>0,33</b>	<b>32.902</b>	<b>90,81</b>	<b>31.380</b>	<b>86,61</b>	<b>1.522</b>	<b>0,30</b>
1	CONT.GRAL.DE LA RCA.	35.665	566	36.231	100,00	32.902	90,81	31.380	86,61	1.522	100,00
<b>16</b>	<b>TESORO PÚBLICO</b>	<b>3.748.334</b>	<b>8.009</b>	<b>3.756.343</b>	<b>34,43</b>	<b>3.379.018</b>	<b>89,95</b>	<b>3.307.085</b>	<b>88,04</b>	<b>71.933</b>	<b>14,34</b>
1	TESORO PÚBLICO	3.748.334	8.009	3.756.343	100,00	3.379.018	89,95	3.307.085	88,04	71.933	100,00
	<b>Total de Egresos :</b>	<b>10.595.290</b>	<b>316.032</b>	<b>10.911.323</b>	<b>100,00</b>	<b>9.223.933</b>	<b>84,54</b>	<b>8.722.290</b>	<b>79,94</b>	<b>501.643</b>	<b>100,00</b>

g:\sigelainfto1.xls

## EJECUCION PRESUPUESTARIA DE GASTOS



## 2.2. EJECUCION PRESUPUESTARIA CONSOLIDADA

### Por Subgrupo de Objeto del Gasto

Ejercicio 2005

En Millones de Guaraníes

Cód.	Descripción	1 Presupuesto Vigente	2 % Part. 1	3 Obligado	4 % Part. 3	5 % Ejec. 3/1	6 Saldo Presup. 1-3	7 % Part. 6	8 Pagado	9 % Part. 8
<b>100</b>	<b>SERVICIOS PERSONALES</b>	<b>3.449.690</b>	<b>31,62</b>	<b>3.372.156</b>	<b>36,56</b>	<b>97,75</b>	<b>77.533</b>	<b>4,59</b>	<b>3.322.578</b>	<b>38,09</b>
110	REM. BASICAS	2.624.788	24,06	2.599.502	28,18	99,04	25.286	1,50	2.576.976	29,54
120	REM. TEMPORALES	51.323	0,47	47.683	0,52	92,91	3.640	0,22	46.041	0,53
130	ASIG. COMP.	282.954	2,59	272.090	2,95	96,16	10.864	0,64	259.967	2,98
140	PERS. CONT.	327.165	3,00	299.399	3,25	91,51	27.766	1,65	287.508	3,30
160	REM. SERV. EXTERIOR	101.488	0,93	97.500	1,06	96,07	3.988	0,24	97.370	1,12
180	FOND.RES.ESPEC.	528	0,00	0	0,00	0,00	528	0,03	0	0,00
190	O. GASTOS DE PERS.	61.444	0,56	55.982	0,61	91,11	5.462	0,32	54.716	0,63
<b>200</b>	<b>SERV. NO PERSONALES</b>	<b>421.496</b>	<b>3,86</b>	<b>262.547</b>	<b>2,85</b>	<b>62,29</b>	<b>158.949</b>	<b>9,42</b>	<b>221.395</b>	<b>2,54</b>
210	SERVICIOS BÁSICOS	42.562	0,39	26.565	0,29	62,41	15.997	0,95	23.909	0,27
220	TRANSP. Y ALMACENAJE	9.399	0,09	5.462	0,06	58,11	3.937	0,23	4.356	0,05
230	PASAJES Y VIATICOS	92.652	0,85	70.986	0,77	76,62	21.666	1,28	64.518	0,74
240	G.P/SERV.AS.MAN.REP	65.872	0,60	36.735	0,40	55,77	29.137	1,73	26.871	0,31
250	ALQUIL. Y DERECHOS	46.054	0,42	38.874	0,42	84,41	7.180	0,43	36.858	0,42
260	SERV.TÉCN.Y PROFES.	128.696	1,18	67.860	0,74	52,73	60.836	3,61	53.108	0,61
270	SERVICIO SOCIAL	4.108	0,04	3.823	0,04	93,06	285	0,02	3.109	0,04
280	OTROS SERV. GRAL.	20.014	0,18	9.934	0,11	49,64	10.080	0,60	7.118	0,08
290	SERV.DE CAP.Y ADIES.	12.139	0,11	2.308	0,03	19,01	9.831	0,58	1.548	0,02
<b>300</b>	<b>BIENES DE CONS.E INS</b>	<b>481.626</b>	<b>4,41</b>	<b>378.505</b>	<b>4,10</b>	<b>78,59</b>	<b>103.122</b>	<b>6,11</b>	<b>308.049</b>	<b>3,53</b>
310	PROD. ALIMENTICIOS	64.518	0,59	58.573	0,64	90,79	5.945	0,35	50.974	0,58
320	TEXT.Y VESTUARIOS	18.617	0,17	16.346	0,18	87,80	2.271	0,13	14.024	0,16
330	PROD.PAP.CART.E IMP.	52.514	0,48	34.220	0,37	65,16	18.294	1,08	25.238	0,29
340	BIE.CON.DE OF.E INS.	58.109	0,53	40.040	0,43	68,90	18.069	1,07	34.157	0,39
350	P.E INST.QUIM.Y MED.	153.842	1,41	126.820	1,37	82,44	27.022	1,60	97.794	1,12
360	COMB.Y LUBRICANTES	92.166	0,84	77.423	0,84	84,00	14.743	0,87	65.941	0,76
390	OTROS BIENES DE CONS	41.860	0,38	25.083	0,27	59,92	16.777	0,99	19.921	0,23
<b>400</b>	<b>BIENES DE CAMB.</b>	<b>21.688</b>	<b>0,20</b>	<b>19.625</b>	<b>0,21</b>	<b>90,49</b>	<b>2.063</b>	<b>0,12</b>	<b>14.314</b>	<b>0,16</b>
420	MINERALES	170	0,00	158	0,00	92,94	12	0,00	158	0,00
430	INS.INDUSTRIALES	75	0,00	75	0,00	100,00	0	0,00	75	0,00
450	TIERRAS, TERR.,EDIF.	8.250	0,08	8.250	0,09	100,00	0	0,00	4.821	0,06
490	O.MAT.PR.Y PR.SEMIEL	13.193	0,12	11.142	0,12	84,45	2.051	0,12	9.260	0,11
<b>500</b>	<b>INV. FÍSICA</b>	<b>2.037.928</b>	<b>18,68</b>	<b>1.170.683</b>	<b>12,69</b>	<b>57,44</b>	<b>867.244</b>	<b>51,40</b>	<b>966.969</b>	<b>11,09</b>
510	ADQUIS. DE INMUEBLES	21.966	0,20	4.364	0,05	19,87	17.602	1,04	4.330	0,05
520	CONSTRUCCIONES	1.149.380	10,53	635.841	6,89	55,32	513.539	30,43	502.793	5,76
530	AD.DE MAQ.EQ.HER.MAY	137.841	1,26	63.344	0,69	45,95	74.497	4,41	45.544	0,52
540	ADQ.EQ.DE OF.Y COMP.	77.954	0,71	44.929	0,49	57,64	33.025	1,96	26.284	0,30
550	ADQ.EQ.MILIT.Y SEGUR	40.007	0,37	26.958	0,29	67,38	13.049	0,77	21.595	0,25
560	ADQ.DE SEMOVIENTES	91	0,00	0	0,00	0,00	91	0,01	0	0,00
570	ADQ.ACTIVOS INTANG.	9.227	0,08	4.590	0,05	49,75	4.637	0,27	4.427	0,05
580	EST. PROY.DE INVERS.	567.819	5,20	370.747	4,02	65,29	197.071	11,68	345.755	3,96
590	OTROS GAST.INVERS.	33.643	0,31	19.910	0,22	59,18	13.733	0,81	16.241	0,19
<b>600</b>	<b>INVERSION FINAN.</b>	<b>23.284</b>	<b>0,21</b>	<b>8.739</b>	<b>0,09</b>	<b>37,53</b>	<b>14.546</b>	<b>0,86</b>	<b>8.739</b>	<b>0,10</b>
610	ACC.PART. CAPITAL	5.317	0,05	5.310	0,06	99,87	8	0,00	5.310	0,06
620	PREST.A ENT.SECT.PÚBL	15.000	0,14	2.958	0,03	19,72	12.042	0,71	2.958	0,03
630	PRÉST.AL SECT.PRIV.	2.967	0,03	471	0,01	15,87	2.496	0,15	471	0,01
<b>700</b>	<b>SERV. DE LA DEUD.PUB</b>	<b>1.713.740</b>	<b>15,71</b>	<b>1.653.080</b>	<b>17,92</b>	<b>96,46</b>	<b>60.659</b>	<b>3,59</b>	<b>1.652.935</b>	<b>18,95</b>
710	INT.DEUD.PUB.INTERNA	98.493	0,90	83.732	0,91	85,01	14.761	0,87	83.732	0,96
720	INT.DEUD.EXTERNA	472.539	4,33	455.959	4,94	96,49	16.580	0,98	455.959	5,23
730	AMOR.DEU.PUB.INTERNA	153.619	1,41	137.839	1,49	89,73	15.780	0,94	137.694	1,58
740	AM.DEUD.PUB.EXTERNA	977.606	8,96	967.687	10,49	98,99	9.919	0,59	967.687	11,09
750	COMISIONES	8.944	0,08	7.759	0,08	86,75	1.185	0,07	7.759	0,09
760	OTR.GAS.SERV.DEU. P.	2.539	0,02	104	0,00	4,10	2.435	0,14	104	0,00
<b>800</b>	<b>TRANSFEREN.</b>	<b>2.706.169</b>	<b>24,80</b>	<b>2.331.309</b>	<b>25,27</b>	<b>86,15</b>	<b>374.860</b>	<b>22,22</b>	<b>2.204.081</b>	<b>25,27</b>
810	TRAS.CORR.SEC.PUB.	447.853	4,10	419.146	4,54	93,59	28.707	1,70	412.784	4,73
820	TRANS.JUB. Y PENS.	1.165.308	10,68	1.126.490	12,21	96,67	38.818	2,30	1.118.875	12,83
830	O.T.CTES.SEC.PUB.PR	96.202	0,88	90.259	0,98	93,82	5.942	0,35	80.594	0,92
840	TRANSF.CTES.SECT.PRI	361.442	3,31	141.257	1,53	39,08	220.185	13,05	116.221	1,33
850	TRANSF.CTES.SEC.EXT	22.297	0,20	21.246	0,23	95,29	1.051	0,06	19.711	0,23
860	TRANSF.CAP.SECT.PÚBL.	342.948	3,14	285.516	3,10	83,25	57.431	3,40	263.370	3,02
870	TRANSF.CAP.S.PRIV.	64.645	0,59	52.647	0,57	81,44	11.998	0,71	31.714	0,36
880	T.DE CAP.AL SEC. EXT	428	0,00	0	0,00	0,00	428	0,03	0	0,00
890	O.TR.CAP.A S.PÚBL.O P	205.046	1,88	194.748	2,11	94,98	10.298	0,61	160.812	1,84
<b>900</b>	<b>OTROS GASTOS</b>	<b>55.702</b>	<b>0,51</b>	<b>27.289</b>	<b>0,30</b>	<b>48,99</b>	<b>28.413</b>	<b>1,68</b>	<b>23.230</b>	<b>0,27</b>
910	IMP.,TASAS, Y G.J.	35.131	0,32	10.657	0,12	30,34	24.474	1,45	10.233	0,12
920	DEVOLUC.IMPUESTOS	925	0,01	304	0,00	32,86	621	0,04	57	0,00
950	RESERV.TÉCN.Y CAMB.	677	0,01	0	0,00	0,00	677	0,04	0	0,00
960	D.PEND.DE PAGO E.J.A.	5.713	0,05	3.324	0,04	58,18	2.389	0,14	3.132	0,04
970	GASTOS RESERVADOS	8.336	0,08	8.336	0,09	100,00	0	0,00	8.336	0,10
980	DEU. PEND.PAGO E.J.A	4.910	0,04	4.668	0,05	95,07	242	0,01	1.472	0,02
990	GASTOS IMPREVISTOS	10	0,00	0	0,00	0,00	10	0,00	0	0,00
	<b>Total de Egresos :</b>	<b>10.911.323</b>	<b>100,00</b>	<b>9.223.933</b>	<b>100,00</b>	<b>84,54</b>	<b>1.687.389</b>	<b>100,00</b>	<b>8.722.290</b>	<b>100,00</b>

g:\sigel\ainfgto2.xls

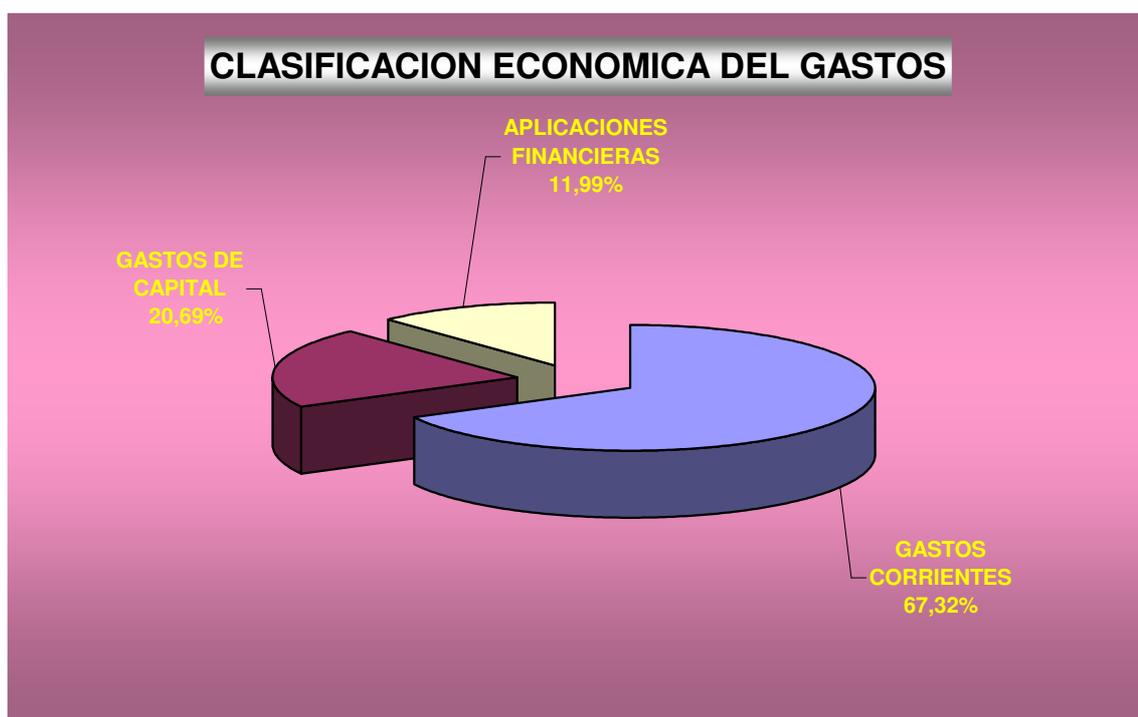
## 2.3. EJECUCION PRESUPUESTARIA CONSOLIDADA

### Por Clasificación Económica

**Ejercicio 2005**  
En Millones de Guaraníes

Cód.	Descripción	1 Presup. Inicial	2 Modific.	3 Presup. Vigente	4 Obligado	5 % Ejec. 3/4	6 % Part. 4
<b>100</b>	<b>GASTOS CORRIENTES</b>	<b>6.763.708</b>	<b>837</b>	<b>6.764.545</b>	<b>6.209.536</b>	<b>91,80</b>	<b>67,32</b>
<b>120</b>	<b>GASTOS DE CONSUMO</b>	<b>4.048.359</b>	<b>90.089</b>	<b>4.138.448</b>	<b>3.899.269</b>	<b>94,22</b>	<b>62,79</b>
121	REMUNERACIONES	3.327.418	72.129	3.399.547	3.334.113	98,08	85,51
122	BIENES Y SERVICIOS	686.328	1.796	688.124	542.535	78,84	13,91
123	IMPUESTOS	15.748	20.303	36.051	10.961	30,40	0,28
125	PREVISIONES Y RESERVAS TECNICAS	677	0	677	0	0,00	0,00
127	OTROS GASTOS	18.188	- 4.139	14.049	11.660	83,00	0,30
<b>130</b>	<b>RENTAS DE LA PROPIEDAD</b>	<b>552.101</b>	<b>18.931</b>	<b>571.032</b>	<b>539.691</b>	<b>94,51</b>	<b>8,69</b>
131	INTERESES POR DEUDA INTERNA	60.362	38.131	98.493	83.732	85,01	15,51
132	INTERESES POR DEUDA EXTERNA	491.739	- 19.200	472.539	455.959	96,49	84,49
<b>140</b>	<b>PRESTACIONES DE LA SEGURIDAD SOCIAL</b>	<b>1.185.049</b>	<b>- 19.741</b>	<b>1.165.308</b>	<b>1.126.490</b>	<b>96,67</b>	<b>18,14</b>
140	PRESTACIONES DE LA SEGURIDAD SOCIAL	1.185.049	- 19.741	1.165.308	1.126.490	96,67	100,00
<b>160</b>	<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>978.189</b>	<b>- 88.442</b>	<b>889.747</b>	<b>644.086</b>	<b>72,39</b>	<b>10,37</b>
161	AL SECTOR PRIVADO	452.182	- 128.757	323.425	113.459	35,08	17,62
162	AL SECTOR PÚBLICO	436.951	10.902	447.853	419.146	93,59	65,08
163	AL SECTOR EXTERNO	19.889	2.379	22.268	21.222	95,30	3,29
169	OTRAS TRANF. CORRIENTES	69.167	27.035	96.202	90.259	93,82	
<b>170</b>	<b>CRÉDITOS ADICIONALES CORRIENTES</b>	<b>10</b>	<b>0</b>	<b>10</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
171	CRÉDITO ADICIONAL PARA EROGACIONES CORRIENTES	10	0	10	0	0,00	0,00
<b>200</b>	<b>GASTOS DE CAPITAL</b>	<b>2.745.503</b>	<b>270.050</b>	<b>3.015.553</b>	<b>1.908.871</b>	<b>63,30</b>	<b>20,69</b>
<b>210</b>	<b>INVERSIÓN REAL DIRECTA E INDIRECTA</b>	<b>2.357.356</b>	<b>141.562</b>	<b>2.498.918</b>	<b>1.450.834</b>	<b>58,06</b>	<b>76,00</b>
211	FORMACIÓN BRUTA DE CAPITAL FIJO	2.338.610	141.234	2.479.844	1.438.089	57,99	99,12
212	INCREMENTO DE EXISTENCIAS	13.766	- 328	13.438	11.375	84,65	0,78
213	TIERRAS Y TERRENOS	397	1.071	1.468	271	18,46	0,02
214	ACTIVOS INTANGIBLES	4.583	- 415	4.168	1.099	26,37	0,08
<b>220</b>	<b>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</b>	<b>364.433</b>	<b>128.918</b>	<b>493.351</b>	<b>449.298</b>	<b>91,07</b>	<b>23,54</b>
221	AL SECTOR PÚBLICO	221.805	65.722	287.527	254.550	88,53	56,66
222	AL SECTOR PRIVADO	350	0	350	0	0,00	0,00
223	AL SECTOR EXTERNO	428	0	428	0	0,00	0,00
229	OTRAS TRANF. DE CAPITAL	141.850	63.196	205.046	194.748	94,98	43,34
<b>230</b>	<b>INVERSION FINANCIERA</b>	<b>23.714</b>	<b>- 430</b>	<b>23.284</b>	<b>8.739</b>	<b>37,53</b>	<b>0,46</b>
231	APORTES DE CAPITAL	5.317	0	5.317	5.310	99,87	60,76
232	CONCESIÓN DE PRÉSTAMOS	18.397	- 430	17.967	3.429	19,08	39,24
<b>300</b>	<b>APLICACIONES FINANCIERAS</b>	<b>1.086.079</b>	<b>45.145</b>	<b>1.131.224</b>	<b>1.105.526</b>	<b>97,73</b>	<b>11,99</b>
<b>310</b>	<b>INVERSION FINANCIERA</b>	<b>1.086.079</b>	<b>45.145</b>	<b>1.131.224</b>	<b>1.105.526</b>	<b>97,73</b>	<b>100,00</b>
311	AMORTIZACIÓN DEUDA INTERNA	139.473	14.145	153.618	137.839	89,73	12,47
312	AMORTIZACIÓN DEUDA EXTERNA	946.606	31.000	977.606	967.687	98,99	87,53
<b>Total de Egresos :</b>		<b>10.595.290</b>	<b>316.032</b>	<b>10.911.323</b>	<b>9.223.933</b>	<b>84,54</b>	<b>100,00</b>

g:\sigelainfgto3.xls



## 2.4. EJECUCION PRESUPUESTARIA CONSOLIDADA

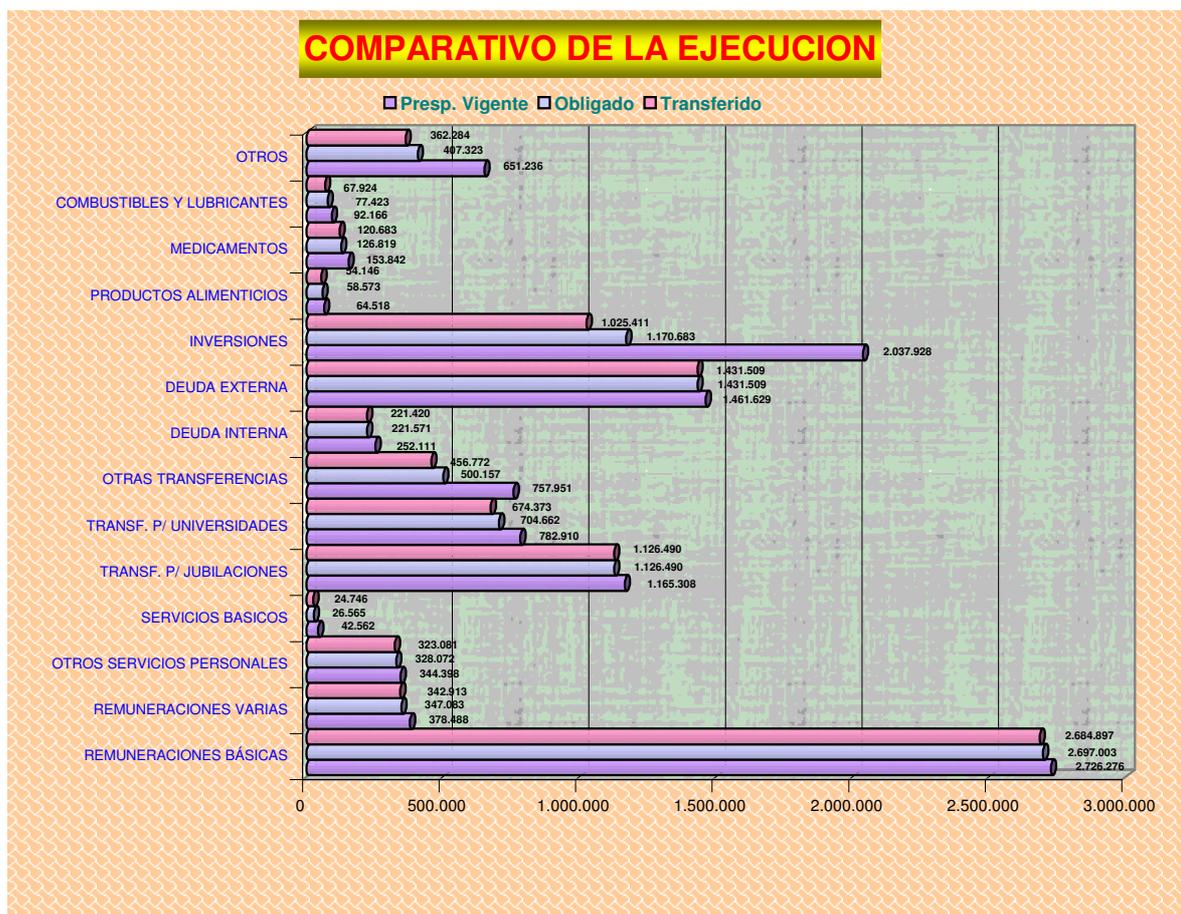
### Por Grupo de Control Financiero

#### Ejercicio 2005

En Millones de Guaraníes

Cód.	Descripción	1 Presup. Vigente	2 Oblig.	8 % Ejec. 1/2	3 Transf.	4 Deuda Tesorería 2-3	5 % Ejec. 3/4	7 Pagado	9 Deuda Flotante 2-7
11	REMUNERACIONES BÁSICAS	2.726.276	2.697.003	98,93	2.684.897	12.106	0,45	2.674.346	22.657
12	REMUNERACIONES VARIAS	378.488	347.083	91,70	342.913	4.170	1,22	333.549	13.533
19	OTROS SERVICIOS PERSONALES	344.398	328.072	95,26	323.081	4.991	1,54	314.683	13.389
20	SERVICIOS BASICOS	42.562	26.565	62,41	24.746	1.819	7,35	23.909	2.656
31	TRANSF. P/ JUBILACIONES	1.165.308	1.126.490	96,67	1.126.490	0	0,00	1.118.875	7.615
32	TRANSF. P/ UNIVERSIDADES	782.910	704.662	90,01	674.373	30.289	4,49	676.153	28.509
34	OTRAS TRANSFERENCIAS	757.951	500.157	65,99	456.772	43.385	9,50	409.053	91.105
41	DEUDA INTERNA	252.111	221.571	87,89	221.420	151	0,07	221.426	145
42	DEUDA EXTERNA	1.461.629	1.431.509	97,94	1.431.509	0	0,00	1.431.509	0
50	INVERSIONES	2.037.928	1.170.683	57,44	1.025.411	145.272	14,17	966.969	203.714
61	PRODUCTOS ALIMENTICIOS	64.518	58.573	90,79	54.146	4.427	8,18	50.975	7.598
62	MEDICAMENTOS	153.842	126.819	82,43	120.683	6.136	5,08	97.794	29.025
63	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	92.166	77.423	84,00	67.924	9.499	13,98	65.941	11.482
70	OTROS	651.236	407.323	62,55	362.284	45.039	12,43	337.108	70.215
<b>Total de Egresos :</b>		<b>10.911.323</b>	<b>9.223.933</b>	<b>84,54</b>	<b>8.916.649</b>	<b>307.284</b>	<b>3,45</b>	<b>8.722.290</b>	<b>501.643</b>

g:\sigelainfgto7.xls



## 2.5. COMPARATIVO DE LA EJECUCION PRESUPUESTARIA

### Obligaciones y Transferencias por Organismo

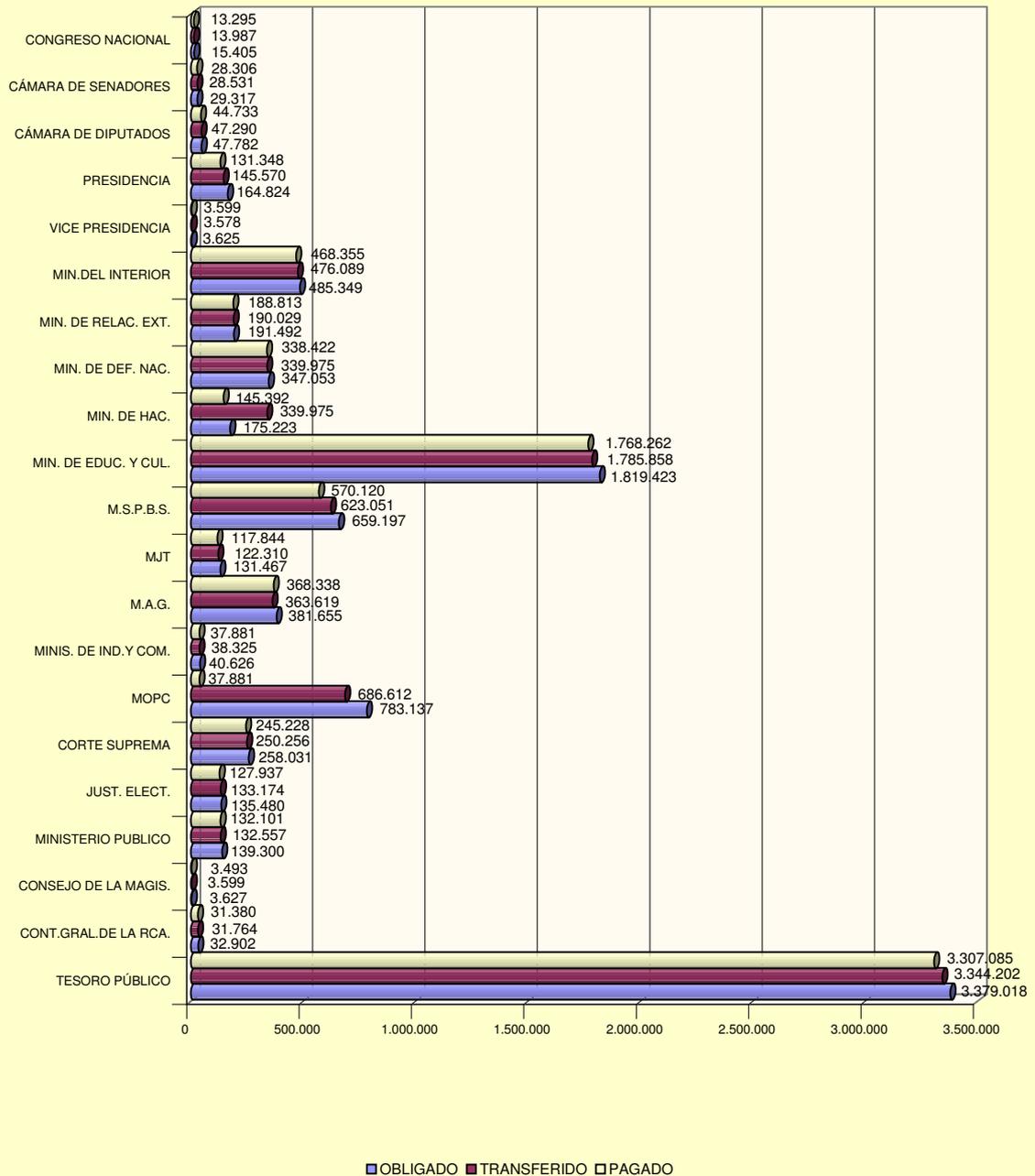
#### Ejercicio 2005

En Millones de Guaraníes

Cód.	Descripción	1 Presupuesto Vigente	2 Obligado	3 Transf.	4 % Ejec. 3/2	5 Pagado	6 Deuda Flotante 2-5	7 % Part. 6	8 Obligac. p/Transf. 2-3	9 Transf. p/ Pago 3-5
<b>11</b>	<b>PODER LEGISLATIVO</b>	<b>107.640</b>	<b>92.504</b>	<b>89.808</b>	<b>97,09</b>	<b>86.335</b>	<b>6.169</b>	<b>1,23</b>	<b>2.696</b>	<b>3.473</b>
1	CONGRESO NACIONAL	26.798	15.405	13.987	90,80	13.295	2.110	34,20	1.418	692
2	CÁMARA DE SENADORES	32.221	29.317	28.531	97,32	28.306	1.011	16,39	786	225
3	CÁMARA DE DIPUTADOS	48.621	47.782	47.290	98,97	44.733	3.049	49,42	492	2.557
<b>12</b>	<b>PODER EJECUTIVO</b>	<b>6.377.166</b>	<b>5.183.071</b>	<b>4.931.289</b>	<b>95,14</b>	<b>4.788.731</b>	<b>394.340</b>	<b>78,61</b>	<b>251.782</b>	<b>142.558</b>
1	PRESIDENCIA	224.918	164.824	145.570	88,32	131.348	33.476	8,49	19.254	14.222
2	VICE PRESIDENCIA	4.140	3.625	3.578	98,70	3.599	26	0,01	47	- 21
3	MIN.DEL INTERIOR	510.284	485.349	476.089	98,09	468.355	16.994	4,31	9.260	7.734
4	MIN. DE RELAC. EXT.	198.582	191.492	190.029	99,24	188.813	2.679	0,68	1.463	1.216
5	MIN. DE DEF. NAC.	367.973	347.053	339.975	97,96	338.422	8.631	2,19	7.078	1.553
6	MIN. DE HAC.	232.590	175.223	156.273	89,19	145.392	29.831	7,56	18.950	10.881
7	MIN. DE EDUC. Y CUL.	1.964.120	1.819.423	1.785.858	98,16	1.768.262	51.161	12,97	33.565	17.596
8	M.S.P.B.S.	815.838	659.197	623.051	94,52	570.120	89.077	22,59	36.146	52.931
9	M.J.T.	161.586	131.467	122.310	93,03	117.844	13.623	3,45	9.157	4.466
10	M.A.G.	478.103	381.655	363.619	95,27	368.338	13.317	3,38	18.036	- 4.719
11	MINIS. DE IND.Y COM.	59.238	40.626	38.325	94,34	37.881	2.745	0,70	2.301	444
13	M.O.P.C.	1.359.794	783.137	686.612	87,67	650.356	132.781	33,67	96.525	36.256
<b>13</b>	<b>PODER JUDICIAL</b>	<b>633.942</b>	<b>536.438</b>	<b>519.586</b>	<b>96,86</b>	<b>508.759</b>	<b>27.679</b>	<b>5,52</b>	<b>16.852</b>	<b>10.827</b>
1	CORTE SUPREMA	308.668	258.031	250.256	96,99	245.228	12.803	46,26	7.775	5.028
2	JUST. ELECTORAL	159.443	135.480	133.174	98,30	127.937	7.543	27,25	2.306	5.237
3	MINISTERIO PUBLICO	161.204	139.300	132.557	95,16	132.101	7.199	26,01	6.743	456
4	CONSEJO DE LA MAGIS.	4.626	3.627	3.599	99,23	3.493	134	0,48	28	106
<b>14</b>	<b>CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA</b>	<b>36.231</b>	<b>32.902</b>	<b>31.764</b>	<b>96,54</b>	<b>31.380</b>	<b>1.522</b>	<b>0,30</b>	<b>1.138</b>	<b>384</b>
1	CONT.GRAL.DE LA RCA.	36.231	32.902	31.764	96,54	31.380	1.522	100,00	1.138	384
<b>16</b>	<b>TESORO PÚBLICO</b>	<b>3.756.343</b>	<b>3.379.018</b>	<b>3.344.202</b>	<b>98,97</b>	<b>3.307.085</b>	<b>71.933</b>	<b>14,34</b>	<b>34.816</b>	<b>37.117</b>
1	TESORO PÚBLICO	3.756.343	3.379.018	3.344.202	98,97	3.307.085	71.933	100,00	34.816	37.117
	<b>Acumulado Total :</b>	<b>10.911.323</b>	<b>9.223.933</b>	<b>8.916.649</b>	<b>96,67</b>	<b>8.722.290</b>	<b>501.643</b>	<b>100,00</b>	<b>307.284</b>	<b>194.359</b>

g:\sigel\contr30.xls

## COMPARATIVO DE LA EJECUCION PRESUPUESTARIA Y LAS TRANSFERENCIAS



## 2.6. EJECUCION PRESUPUESTARIA DE GASTOS

### Acumulado de Prevision y Compromiso

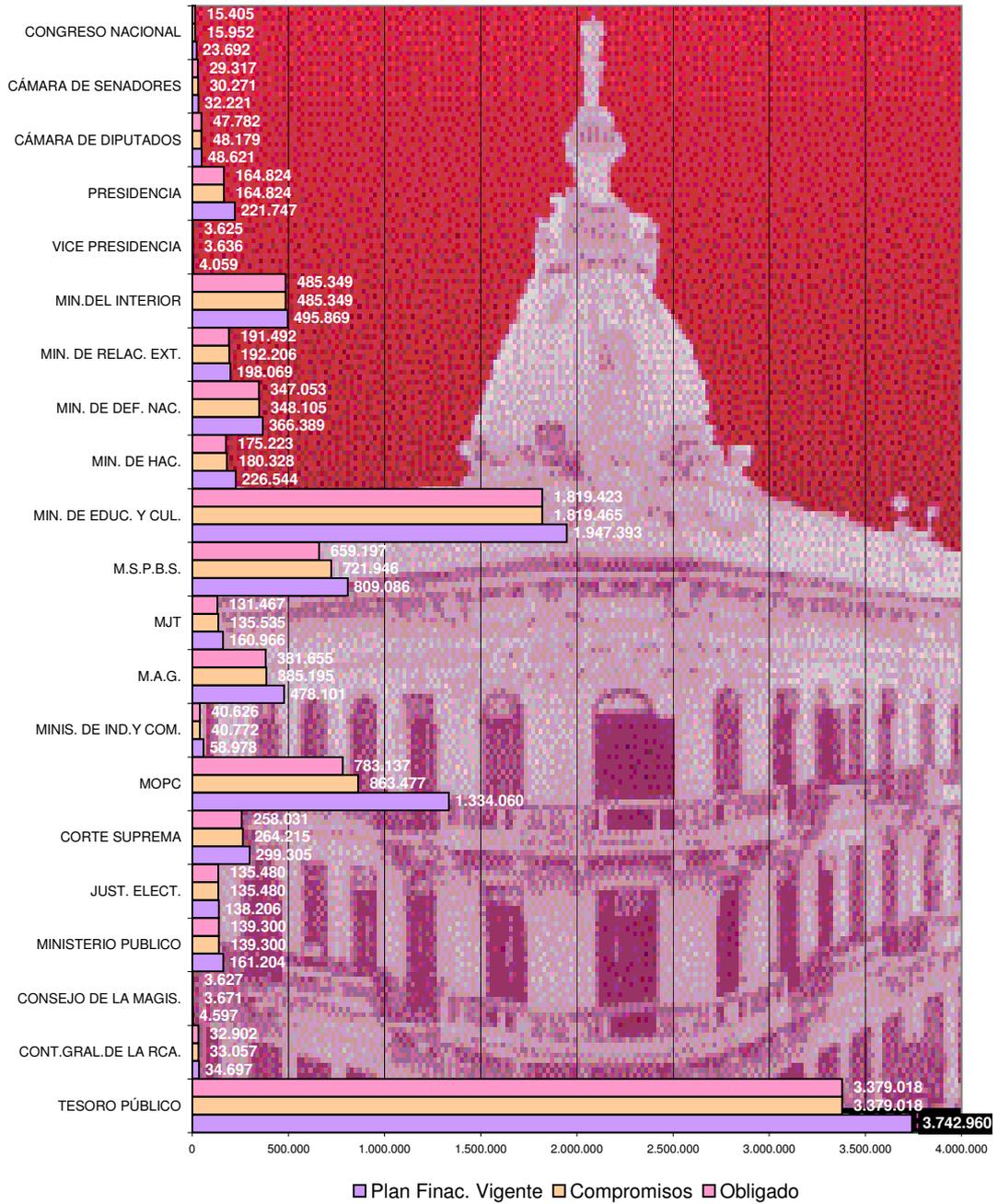
Ejercicio 2005

En Millones de Guaraníes

Cód.	Descripción	1 Plan Financiero Vigente	2 Previsiones	3 Compromisos	5 Obligado	6 Saldo Comp. 3-5	7 Pagado	8 % Ejec. 7/3	9 Deuda Flotante 5-7	10 % Part. 9
<b>11</b>	<b>PODER LEGISLATIVO</b>	<b>104.534</b>	<b>95.160</b>	<b>94.403</b>	<b>92.504</b>	<b>1.899</b>	<b>86.335</b>	<b>91,45</b>	<b>6.169</b>	<b>1,23</b>
1	CONGRESO NACIONAL	23.692	16.160	15.952	15.405	547	13.295	83,34	2.110	34,20
2	CÁMARA DE SENADORES	32.221	30.729	30.271	29.317	954	28.306	93,51	1.011	16,39
3	CÁMARA DE DIPUTADOS	48.621	48.271	48.179	47.782	397	44.734	92,85	3.048	49,41
<b>12</b>	<b>PODER EJECUTIVO</b>	<b>6.301.261</b>	<b>5.426.082</b>	<b>5.340.839</b>	<b>5.183.071</b>	<b>157.768</b>	<b>4.788.731</b>	<b>89,66</b>	<b>394.340</b>	<b>78,61</b>
1	PRESIDENCIA	221.747	172.320	164.824	164.824	0	131.349	79,69	33.475	8,49
2	VICE PRESIDENCIA	4.059	3.667	3.636	3.625	11	3.599	98,98	26	0,01
3	MIN.DEL INTERIOR	495.869	487.454	485.349	485.349	0	468.355	96,50	16.994	4,31
4	MIN. DE RELAC. EXT.	198.069	192.822	192.206	191.492	714	188.813	98,23	26.780	6,79
5	MIN. DE DEF. NAC.	366.389	349.046	348.105	347.053	1.052	338.422	97,22	8.631	2,19
6	MIN. DE HAC.	226.544	181.515	180.328	175.223	5.105	145.392	80,63	29.831	7,56
7	MIN. DE EDUC. Y CUL.	1.947.393	1.824.618	1.819.465	1.819.423	42	1.768.262	97,19	51.161	12,97
8	M.S.P.B.S.	809.086	754.883	721.946	659.197	62.749	570.120	78,97	89.076	22,59
9	MJT	160.966	146.252	135.535	131.467	4.068	117.844	86,95	13.623	3,45
10	M.A.G.	478.101	390.742	385.195	381.655	3.540	368.338	95,62	13.317	3,38
11	MINIS. DE IND.Y COM.	58.978	41.033	40.772	40.626	146	37.881	92,91	2.745	0,70
13	MOPC	1.334.060	881.730	863.477	783.137	80.340	650.356	75,32	132.781	33,67
<b>13</b>	<b>PODER JUDICIAL</b>	<b>603.312</b>	<b>548.149</b>	<b>542.666</b>	<b>536.438</b>	<b>6.228</b>	<b>508.759</b>	<b>93,75</b>	<b>27.679</b>	<b>5,52</b>
1	CORTE SUPREMA	299.305	267.600	264.215	258.031	6.184	245.228	92,81	12.803	46,26
2	JUST. ELECT.	138.206	135.480	135.480	135.480	0	127.937	94,43	7.543	27,25
3	MINISTERIO PUBLICO	161.204	141.270	139.300	139.300	0	132.101	94,83	7.199	26,01
4	CONSEJO DE LA MAGIS.	4.597	3.799	3.671	3.627	44	3.493	95,15	134	0,48
<b>14</b>	<b>CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA</b>	<b>34.697</b>	<b>33.146</b>	<b>33.057</b>	<b>32.902</b>	<b>155</b>	<b>31.380</b>	<b>94,93</b>	<b>1.522</b>	<b>0,30</b>
1	CONT.GRAL.DE LA RCA.	34.697	33.146	33.057	32.902	155	31.380	94,93	1.522	100,00
<b>16</b>	<b>TESORO PÚBLICO</b>	<b>3.742.960</b>	<b>3.379.018</b>	<b>3.379.018</b>	<b>3.379.018</b>	<b>0</b>	<b>3.307.085</b>	<b>97,87</b>	<b>71.933</b>	<b>14,34</b>
1	TESORO PÚBLICO	3.742.960	3.379.018	3.379.018	3.379.018	0	3.307.085	97,87	71.933	100,00
	<b>Total de Egresos :</b>	<b>10.786.764</b>	<b>9.481.555</b>	<b>9.389.983</b>	<b>9.223.933</b>	<b>166.050</b>	<b>8.722.290</b>	<b>92,89</b>	<b>501.643</b>	<b>100,00</b>

g:\sigel\ainfto1.xls

## EJECUCION PRESUPUESTARIA DE GASTOS



## 2.7. ESTADO CONSOLIDADO DE AHORRO, INVERSION Y FINANCIAMIENTO

**Ejercicio 2005**

En millones de Guaraníes

	<b>CUENTA CORRIENTE</b>	
(A)	Ingresos Corrientes	8.430.018
(B)	Gastos Corrientes	6.206.212
<b>(C=A-B)</b>	<b>Ahorro en Cta.Cte.</b>	<b>2.223.806</b>
	<b>CUENTA DE CAPITAL</b>	
(D)	Ingresos de Capital	65.436
(E)	Gastos de Capital	1.904.203
<b>(F=D-E)</b>	<b>RESULTADO FINANCIERO</b>	<b>- 1.838.767</b>
<b>(G)</b>	<b>Superavit/Déficit</b>	<b>385.039</b>
<b>(G')</b>	<b>FINANCIAMIENTO NETO</b>	<b>- 385.039</b>
	<b>FINANCIAMIENTO DEUDA PUBLICA</b>	<b>- 447.450</b>
(H)	Endeudamiento Interno	0
(I)	Amortización Interna	137.839
<b>(J=H-I)</b>	<b>Interno</b>	<b>- 137.839</b>
(K)	Endeudamiento Externo	658.077
(L)	Amortización Externa	967.688
<b>(LL=K-L)</b>	<b>Externo</b>	<b>- 309.611</b>
(M)	Deuda Pendiente de Pago Ej. Ant.	- 7.992
(N)	Cancelacion Deuda Flotante 2004	- 124.226
<b>(O=J+LL+M+N-(G'))</b>	<b>Disponibilidad del Ejercicio</b>	<b>- 194.629</b>
(P)	Saldos en Ctas.de Ejerc.Anteriores	- 108.857
<b>(Q=L+O)</b>	<b>Variación de la Disponibilidad</b>	<b>- 303.486</b>

[sigelainfcome.xls](#)

**OBS.:** Los Ingresos corresponden a lo recaudado y los Gastos al obligado. Del Gasto total se descuenta los rubros 960 y 980. Deuda Pendiente de Pago de Ejercicio Anterior

**SITUACION  
PRESUPUESTARIA  
COMPARADA**

A decorative teal wave graphic that spans across the width of the page, positioned below the main title.

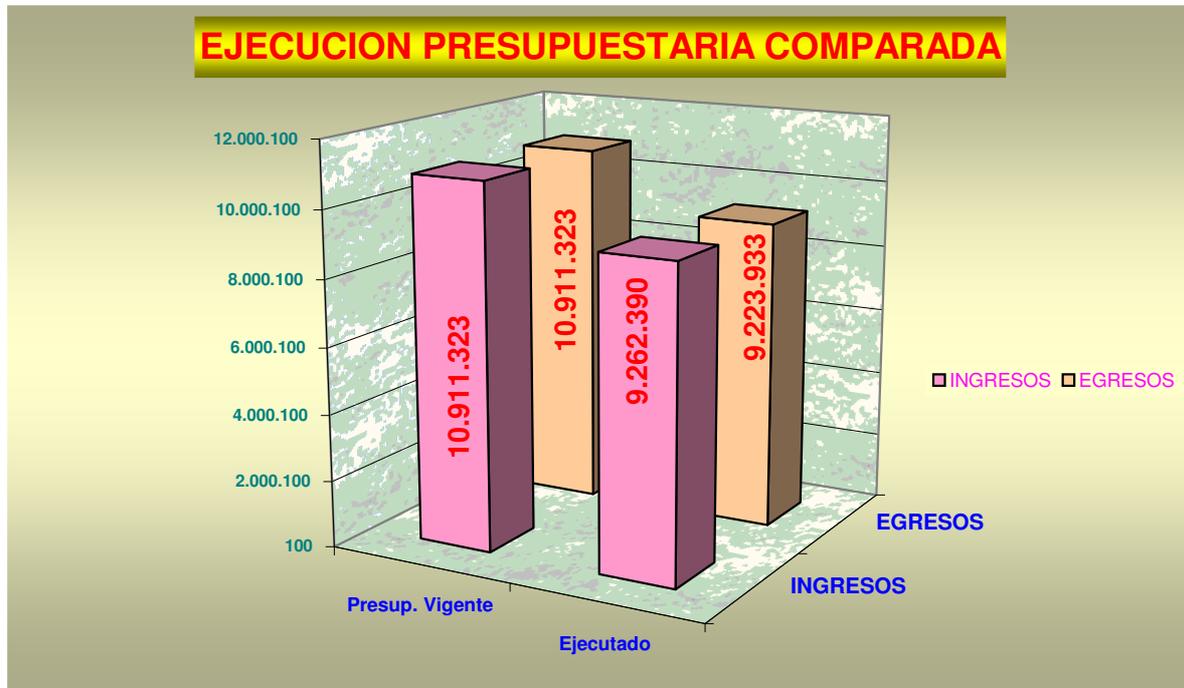
# 1. EJECUCION PRESUPUESTARIA COMPARADA DE RECURSOS Y GASTOS

Ejercicio 2005

En millones de Guaraníes

Cod.	Denominación	Presupuesto			Ejecutado	% Ejecuc.	% Partic.
		Inicial	Modific.	Vigente			
<b>INGRESOS</b>							
100	INGRESOS CORRIENTES	8.619.466	424.414	9.043.880	8.430.018	93,21	91,01
200	INGRESOS DE CAPITAL	75.815	83.329	160.145	32.783	20,47	0,35
300	RECURSOS DE FINANCIAMIENTO	1.900.009	192.711	1.707.298	799.588	46,83	8,63
<b>Totales:</b>		<b>10.595.290</b>	<b>316.032</b>	<b>10.911.323</b>	<b>9.262.390</b>	<b>84,89</b>	<b>100,00</b>
<b>EGRESOS</b>							
100	SERVICIOS PERSONALES	3.366.843	82.847	3.449.690	3.372.157	97,75	36,56
200	SERVICIOS NO PERSONALES	381.251	40.245	421.496	262.547	62,29	2,85
300	BIENES DE CONSUMO E INSUMOS	490.994	9.367	481.626	378.504	78,59	4,10
400	BIENES DE CAMBIO	13.766	7.921	21.688	19.625	90,49	0,21
500	INVERSION FÍSICA	1.984.544	53.384	2.037.928	1.170.683	57,44	12,69
600	INVERSIÓN FINANCIERA	23.714	430	23.284	8.739	37,53	0,09
700	SERVICIO DE LA DEUDA PÚBLICA	1.649.474	64.266	1.713.740	1.653.080	96,46	17,92
800	TRANSFERENCIAS	2.650.024	56.146	2.706.169	2.331.309	86,15	25,27
900	OTROS GASTOS	34.682	21.020	55.702	27.289	48,99	0,30
<b>Totales:</b>		<b>10.595.290</b>	<b>316.032</b>	<b>10.911.323</b>	<b>9.223.933</b>	<b>84,54</b>	<b>100,00</b>

sigel\ainf3.xls



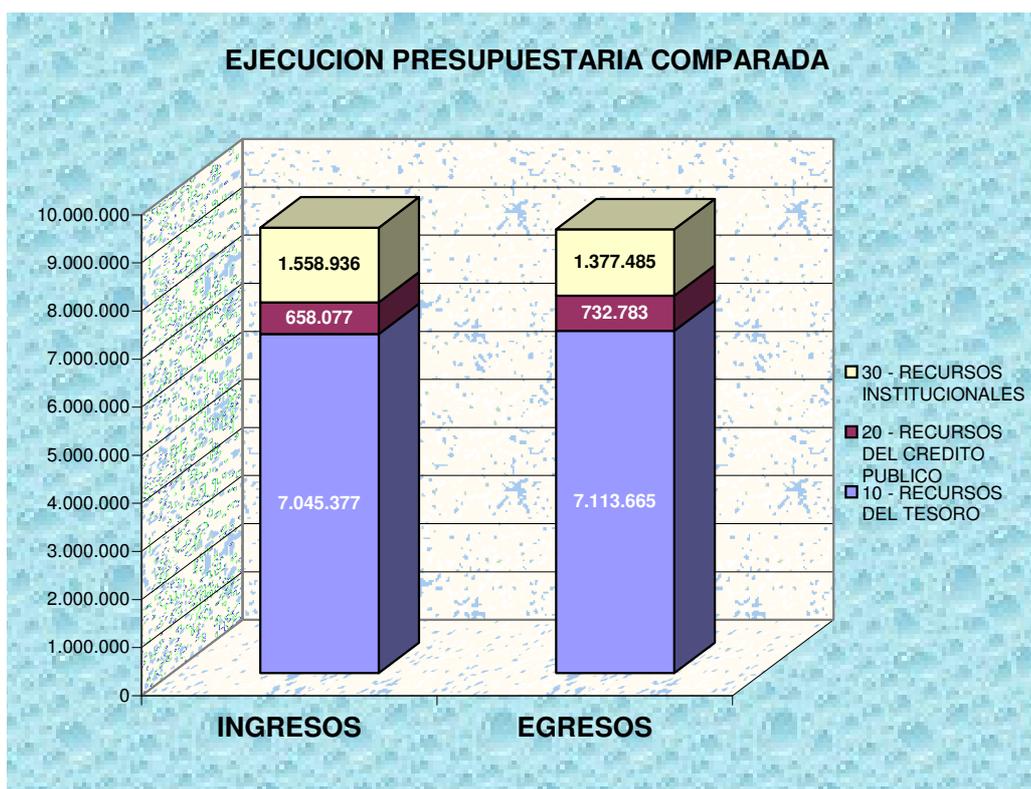
## 2. EJECUCION PRESUPUESTARIA COMPARADA DE RECURSOS Y GASTOS POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO

Ejercicio 2005

En millones de Guaraníes

Cod.	Denominación	Presupuesto Inicial	Modificado	Presupuesto Vigente	Ejecución	% Ejecuc.
<b>INGRESOS</b>						
10	RECURSOS DEL TESORO	7.265.221	406.839	7.672.060	7.045.377	91,83
20	RECURSOS DEL CREDITO PUBLICO	1.835.009	214.178	1.620.831	658.077	40,60
30	RECURSOS INSTITUCIONALES	1.495.060	123.371	1.618.432	1.558.936	96,32
<b>Totales:</b>		<b>10.595.290</b>	<b>316.032</b>	<b>10.911.323</b>	<b>9.262.390</b>	<b>84,89</b>
<b>EGRESOS</b>						
10	RECURSOS DEL TESORO	7.265.221	406.839	7.672.060	7.113.665	92,72
20	RECURSOS DEL CREDITO PUBLICO	1.835.009	214.178	1.620.831	732.783	45,21
30	RECURSOS INSTITUCIONALES	1.495.060	123.371	1.618.432	1.377.485	85,11
<b>Totales:</b>		<b>10.595.290</b>	<b>316.032</b>	<b>10.911.323</b>	<b>9.223.933</b>	<b>84,54</b>

g:\sigel\ainf8.xls



### 3. ESTADO CONSOLIDADO DE AHORRO, INVERSION Y FINANCIAMIENTO

**AÑOS 2004/2005**  
En Millones de Guaraníes

		2004		2005		5 % Var. 2/4
		1 Presup. Vigente	2 Ejecutado	3 Presup. Vigente	4 Ejecutado	
<b>CUENTA CORRIENTE</b>						
(A)	Ingresos Corrientes	7.614.978	7.638.391	9.043.880	8.430.018	10,36
(B)	Gastos Corrientes	5.671.849	5.361.556	4.138.448	6.206.212	15,75
<b>(C=A-B)</b>	<b>Ahorro en Cta.Cte.</b>	<b>1.943.129</b>	<b>2.276.835</b>	<b>4.905.432</b>	<b>2.223.806</b>	<b>- 2,33</b>
<b>CUENTA DE CAPITAL</b>						
(D)	Ingresos de Capital	200.000	54.393	160.145	65.436	20,30
(E)	Gastos de capital	2.781.394	1.672.652	3.015.553	1.904.203	13,84
<b>(F=D-E)</b>	<b>RESULTADO FINANCIERO</b>	<b>2.581.394</b>	<b>1.618.259</b>	<b>2.855.408</b>	<b>- 1.838.767</b>	<b>- 213,63</b>
<b>(G)</b>	<b>Superavit/Déficit</b>	<b>- 638.265</b>	<b>658.576</b>	<b>2.050.024</b>	<b>385.039</b>	<b>- 41,53</b>
<b>(G')</b>	<b>FINANCIAMIENTO NETO</b>	<b>638.265</b>	<b>- 658.576</b>	<b>- 2.050.024</b>	<b>- 385.039</b>	<b>- 41,53</b>
<b>FINANCIAMIENTO DEUDA PUBLICA</b>		<b>1.014.342</b>	<b>- 206.934</b>	<b>489.607</b>	<b>- 447.450</b>	<b>116,23</b>
(H)	Endeudamiento Interno	0	0	178.342	0	0,00
(I)	Amortización Interna	255.980	126.299	153.618	137.839	9,14
<b>(J=H-I)</b>	<b>Interno</b>	<b>255.980</b>	<b>- 126.299</b>	<b>24.724</b>	<b>- 137.839</b>	<b>9,14</b>
(K)	Endeudamiento Externo	1.604.684	763.998	1.442.489	658.077	- 13,86
(L)	Amortización Externa	846.322	844.633	977.606	967.688	14,57
<b>(LL=K-L)</b>	<b>Externo</b>	<b>758.362</b>	<b>- 80.635</b>	<b>464.883</b>	<b>- 309.611</b>	<b>283,97</b>
(M)	Deudas Pend. De Pago Ejec. Ant.	12.870	- 225.852	10.623	- 7.992	- 96,46
(N)	Cancelación Deuda Flotante	0	- 533.523	0	- 124.226	- 76,72
<b>(L=J+LL+M+N-(G'))</b>	<b>Disponibilidad del Ejercicio</b>	<b>- 388.947</b>	<b>- 307.733</b>	<b>- 2.550.254</b>	<b>- 194.629</b>	<b>- 36,75</b>
(O)	SalDOS en Ctas.de Ejerc.Anteriores	- 39.554	- 63.500	- 20.967	- 108.857	71,43
<b>(P=L+O)</b>	<b>Variación de la Disponibilidad</b>	<b>- 428.501</b>	<b>- 371.233</b>	<b>- 2.571.221</b>	<b>- 303.486</b>	<b>- 18,25</b>

[sige\finfcome.xls](#)

OBS.: a) Los Ingresos corresponden a lo recaudado y los Gastos al obligado.

b) La misma Metodología utilizada en el año 2004, fué aplicada al año 2005.

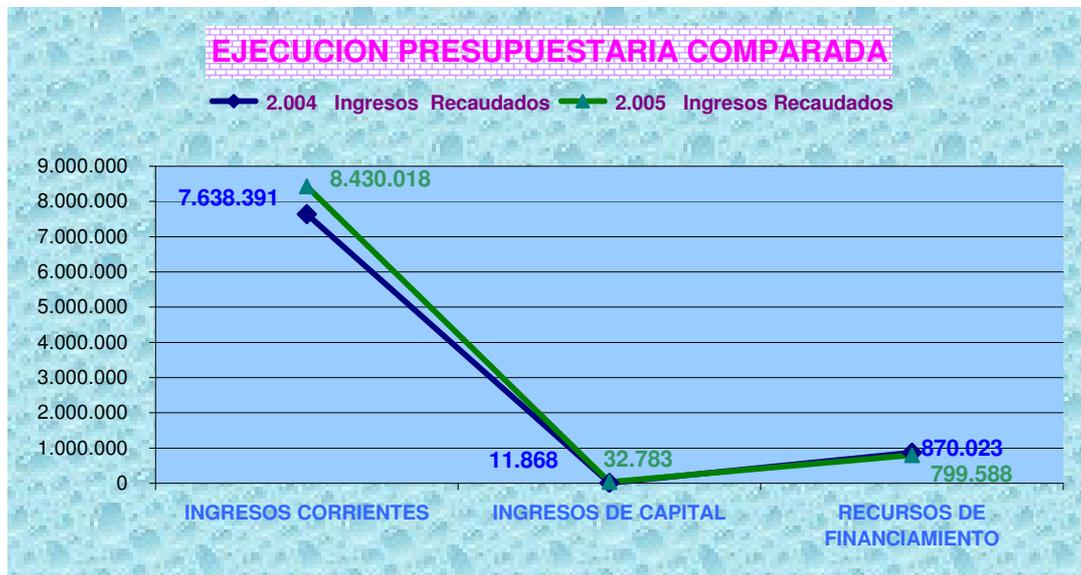
c) Del Gasto total se le descuenta los rubros 960 y 980. Deuda Pendiente de Pago de Ejercicio Anterior

#### 4. COMPARATIVO DE LA EJECUCION PRESUPUESTARIA DE RECURSOS Por Sub-Grupo Del Origen AÑOS 2004/2005

En Millones de Guaraníes

Cód.	Entidad	2004			2005			Dif. Rec.	% Var.
		Presupuesto Vigente	Ingresos Recaudados	% Ejec.	Presupuesto Vigente	Ingresos Recaudados	% Ejec.		
<b>100</b>	<b>INGRESOS CORRIENTES</b>	<b>7.614.978</b>	<b>7.638.391</b>	<b>100,31</b>	<b>9.043.880</b>	<b>8.430.018</b>	<b>93,21</b>	<b>791.627</b>	<b>10,36</b>
110	ING. TRIBUTARIOS.	4.778.330	4.929.240	103,16	5.446.084	5.470.528	100,45	541.288	10,98
120	CONT. A LA SEG. SOC.	355.272	439.658	123,75	464.651	541.310	116,50	101.652	23,12
130	ING. NO TRIBUTARIOS	1.822.408	1.854.367	101,75	2.033.165	1.937.269	95,28	82.902	4,47
140	VTA.B.Y SERV.ADM.PUB	164.613	142.058	86,30	179.741	151.604	84,35	9.546	6,72
150	TRAS.F. CORR.	275.478	189.370	68,74	321.111	175.863	54,77	- 13.507	- 7,13
160	RENTAS PROPIEDAD	55.920	44.102	78,87	57.528	70.862	123,18	26.760	60,68
180	DONAC.CTES.	16.613	33.277	200,31	15.093	62.248	412,43	28.971	87,06
190	OTROS RECURSOS CORR.	146.344	6.319	4,32	526.507	20.334	3,86	14.015	221,79
<b>200</b>	<b>INGRESOS DE CAPITAL</b>	<b>125.452</b>	<b>11.868</b>	<b>9,46</b>	<b>160.145</b>	<b>32.783</b>	<b>20,47</b>	<b>20.915</b>	<b>176,23</b>
210	VTA. DE ACT.	1.337	1.753	131,11	2.899	1.983	68,40	230	13,12
220	TRANSF.DE CAPITAL	6.500	10.115	155,62	0	0	0,00	- 10.115	- 100,00
230	DONAC.DE CAPITAL	117.615	0	0,00	157.246	0	0,00	0	0,00
240	DISMINUCION DE LA IMVERSION	0	0	0,00	0	30.800	0,00	0	0,00
<b>300</b>	<b>REC. DE FINANCIAMIENTO</b>	<b>1.827.986</b>	<b>870.023</b>	<b>47,59</b>	<b>1.707.298</b>	<b>799.588</b>	<b>46,83</b>	<b>- 70.435</b>	<b>- 8,10</b>
310	ENDEUD. INTERNO	109.200	0	0,00	178.342	0	0,00	0	0,00
320	ENDEUD. EXTERNO	1.604.684	763.998	47,61	1.442.489	658.077	45,62	- 105.921	- 13,86
330	REC. PRÉST.	74.548	42.525	57,04	65.500	32.654	49,85	- 9.871	- 23,21
340	SALDO INICIAL CAJA	39.554	63.500	160,54	20.967	108.857	519,18	45.357	71,43
	<b>Total :</b>	<b>9.568.415</b>	<b>8.520.282</b>	<b>89,05</b>	<b>10.911.323</b>	<b>9.262.390</b>	<b>84,89</b>	<b>742.108</b>	<b>8,71</b>

sigel/ingre02.xls



## 5. COMPARATIVO DE LA EJECUCION PRESUPUESTARIA DE RECURSOS

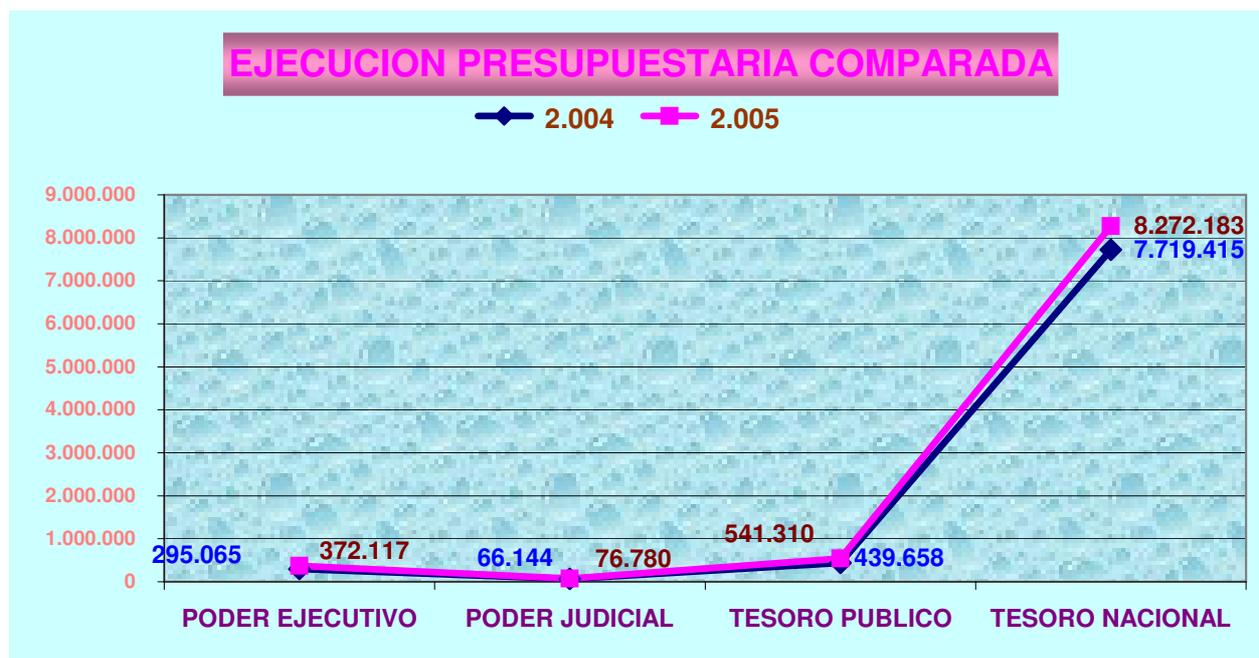
### Por Organismo

AÑOS 2004/2005

En Millones de Guaraníes

Cód.	Entidad	2004			2005			Dif. Recaud.	% Var.
		Presupuesto Vigente	Ingresos Recaudados	% Ejec.	Presupuesto Vigente	Ingresos Recaudados	% Ejec.		
<b>12</b>	<b>PODER EJECUTIVO</b>	<b>311.621</b>	<b>295.065</b>	<b>94,69</b>	<b>334.369</b>	<b>372.117</b>	<b>111,29</b>	<b>77.052</b>	<b>26,11</b>
1	PRES. DE LA RCA.	18.360	12.341	67,22	14.847	18.472	124,42	6.131	49,68
3	MIN. DEL INTERIOR	14.213	13.746	96,71	18.789	25.341	134,87	11.595	84,35
4	MIN. DE RELAC. EXT.	47.216	57.249	121,25	62.104	86.213	138,82	28.964	50,59
5	MIN. DE DEF. NACIONAL	22.299	12.367	55,46	20.964	17.235	82,21	4.868	39,36
6	MIN. DE HACIENDA	20.868	30.789	147,54	23.173	30.611	132,10	- 178	- 0,58
7	MIN. DE EDUC. Y CULTURA	12.901	13.333	103,35	14.296	16.513	115,51	3.180	23,85
8	M.S.P.Y BIENEST.SOCIAL	57.869	35.447	61,25	64.963	32.433	49,93	- 3.014	- 8,50
9	M. JUST. Y TRABAJO	11.999	6.241	52,01	11.629	7.736	66,52	1.495	23,95
10	M. AGRIC. Y GANADERIA	35.300	51.809	146,77	27.197	59.387	218,36	7.578	14,63
11	M. INDUST.Y COMERCIO	5.384	5.761	107,00	5.033	5.824	115,72	63	1,09
13	M. O. P. C.	65.213	55.982	85,84	71.374	72.352	101,37	16.370	29,24
<b>13</b>	<b>PODER JUDICIAL</b>	<b>79.513</b>	<b>66.144</b>	<b>83,19</b>	<b>86.667</b>	<b>76.780</b>	<b>88,59</b>	<b>10.636</b>	<b>16,08</b>
1	CORTE SUPREMA	62.760	54.853	87,40	68.820	62.678	91,08	7.825	14,27
3	MINISTERIO PUBLICO	15.447	10.351	67,01	15.447	12.464	80,69	2.113	20,41
4	CONSEJO DE LA MAGIS.	1.306	940	71,98	2.400	1.638	68,25	698	74,26
<b>16</b>	<b>TESORO PUBLICO</b>	<b>657.036</b>	<b>439.658</b>	<b>66,92</b>	<b>464.651</b>	<b>541.310</b>	<b>116,50</b>	<b>101.652</b>	<b>23,12</b>
1	TESORO PUBLICO	657.036	439.658	66,92	464.651	541.310	116,50	101.652	23,12
<b>17</b>	<b>TESORO NACIONAL</b>	<b>8.520.245</b>	<b>7.719.415</b>	<b>90,60</b>	<b>10.025.636</b>	<b>8.272.183</b>	<b>82,51</b>	<b>552.768</b>	<b>7,16</b>
1	TESORO NACIONAL	8.520.245	7.719.415	90,60	10.025.636	8.272.183	82,51	552.768	7,16
<b>Total :</b>		<b>9.568.415</b>	<b>8.520.282</b>	<b>89,05</b>	<b>10.911.323</b>	<b>9.262.390</b>	<b>84,89</b>	<b>742.108</b>	<b>8,71</b>

sigefingre01.xls



## 6. COMPARATIVO DE LA SITUACION PRESUPUESTARIA DE GASTOS

### Por Organismo

### AÑOS 2004/2005

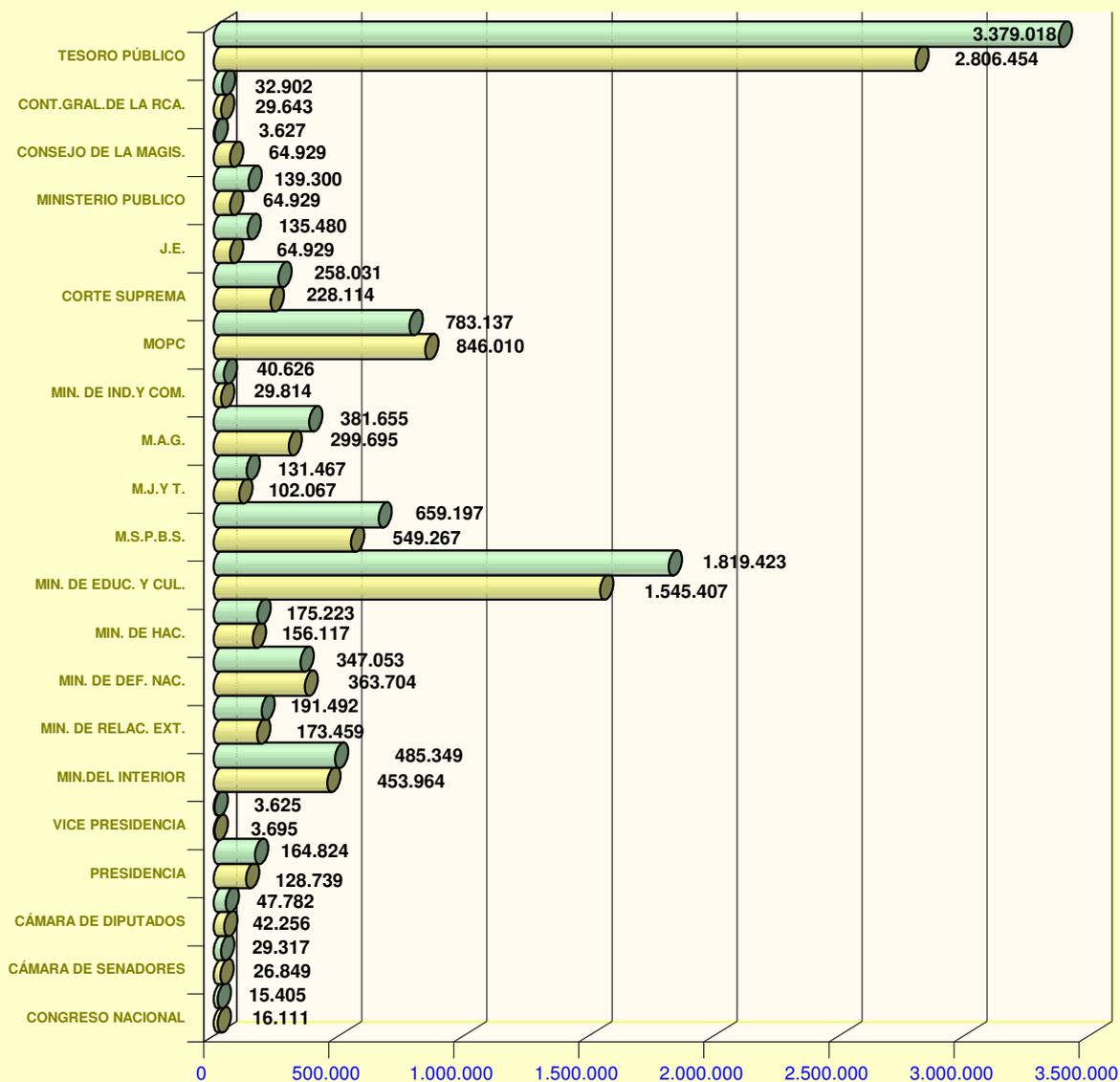
En Millones de Guaraníes

Cód.	Entidad	2004			2005			Dif. Obl.	% Var.
		Presup. Vigente	Obligado	% Ejec.	Presup. Vigente	Obligado	% Ejec.		
<b>11</b>	<b>PODER LEGISLATIVO</b>	<b>95.787</b>	<b>85.216</b>	<b>88,96</b>	<b>107.640</b>	<b>92.504</b>	<b>85,94</b>	<b>7.288</b>	<b>8,55</b>
1	CONGRESO NACIONAL	21.908	16.111	73,54	26.798	15.405	57,49	- 706	- 4,38
2	CÁMARA DE SENADORES	29.891	26.849	89,82	32.221	29.317	90,99	2.468	9,19
3	CÁMARA DE DIPUTADOS	43.988	42.256	96,06	48.621	47.782	98,27	5.526	13,08
<b>12</b>	<b>PODER EJECUTIVO</b>	<b>5.781.046</b>	<b>4.651.938</b>	<b>80,47</b>	<b>6.377.167</b>	<b>5.183.071</b>	<b>81,28</b>	<b>531.133</b>	<b>11,42</b>
1	PRESIDENCIA	177.554	128.739	72,51	224.918	164.824	73,28	36.085	28,03
2	VICE PRESIDENCIA	4.393	3.695	84,11	4.140	3.625	87,56	- 70	- 1,89
3	MIN.DEL INTERIOR	463.000	453.964	98,05	510.285	485.349	95,11	31.385	6,91
4	MIN. DE RELAC. EXT.	194.773	173.459	89,06	198.582	191.492	96,43	18.033	10,40
5	MIN. DE DEF. NAC.	379.333	363.704	95,88	367.973	347.053	94,31	- 16.651	- 4,58
6	MIN. DE HAC.	214.057	156.117	72,93	232.590	175.223	75,34	19.106	12,24
7	MIN. DE EDUC. Y CUL.	1.625.449	1.545.407	95,08	1.964.120	1.819.423	92,63	274.016	17,73
8	M.S.P.B.S.	663.878	549.267	82,74	815.838	659.197	80,80	109.930	20,01
9	M.J.Y T.	134.698	102.067	75,77	161.586	131.467	81,36	29.400	28,80
10	M.A.G.	372.448	299.695	80,47	478.103	381.655	79,83	81.960	27,35
11	MINIS. DE IND.Y COM.	48.016	29.814	62,09	59.238	40.626	68,58	10.812	36,26
13	MOPC	1.503.447	846.010	56,27	1.359.794	783.137	57,59	- 62.873	- 7,43
<b>13</b>	<b>PODER JUDICIAL</b>	<b>515.899</b>	<b>444.556</b>	<b>86,17</b>	<b>633.942</b>	<b>536.438</b>	<b>84,62</b>	<b>91.882</b>	<b>20,67</b>
1	CORTE SUPREMA	253.528	228.114	89,98	308.668	258.031	83,59	29.917	13,11
2	J.E.	124.825	99.765	79,92	159.443	135.480	84,97	35.715	35,80
3	MINISTERIO PUBLICO	133.537	113.427	84,94	161.204	139.300	86,41	25.873	22,81
4	CONSEJO DE LA MAGIS.	4.009	3.250	81,07	4.626	3.627	78,40	377	11,60
<b>14</b>	<b>CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA</b>	<b>34.144</b>	<b>29.643</b>	<b>86,82</b>	<b>36.231</b>	<b>32.902</b>	<b>90,81</b>	<b>3.259</b>	<b>10,99</b>
1	CONT.GRAL.DE LA RCA.	34.144	29.643	86,82	36.231	32.902	90,81	3.259	10,99
<b>16</b>	<b>TESORO PUBLICO</b>	<b>3.141.539</b>	<b>2.806.454</b>	<b>89,33</b>	<b>3.756.343</b>	<b>3.379.018</b>	<b>89,95</b>	<b>572.564</b>	<b>20,40</b>
1	TESORO PÚBLICO	3.141.539	2.806.454	89,33	3.756.343	3.379.018	89,95	572.564	20,40
	<b>Total :</b>	<b>9.568.415</b>	<b>8.017.808</b>	<b>83,79</b>	<b>10.911.323</b>	<b>9.223.933</b>	<b>84,54</b>	<b>1.206.125</b>	<b>15,04</b>

sigelfgasto01.xls

## EJECUCION DE LOS GASTOS

□ Obligado 2004 □ Obligado 2005



## 7. EJECUCION PRESUPUESTARIA COMPARADA DE GASTO

## Por Objeto del Gastos

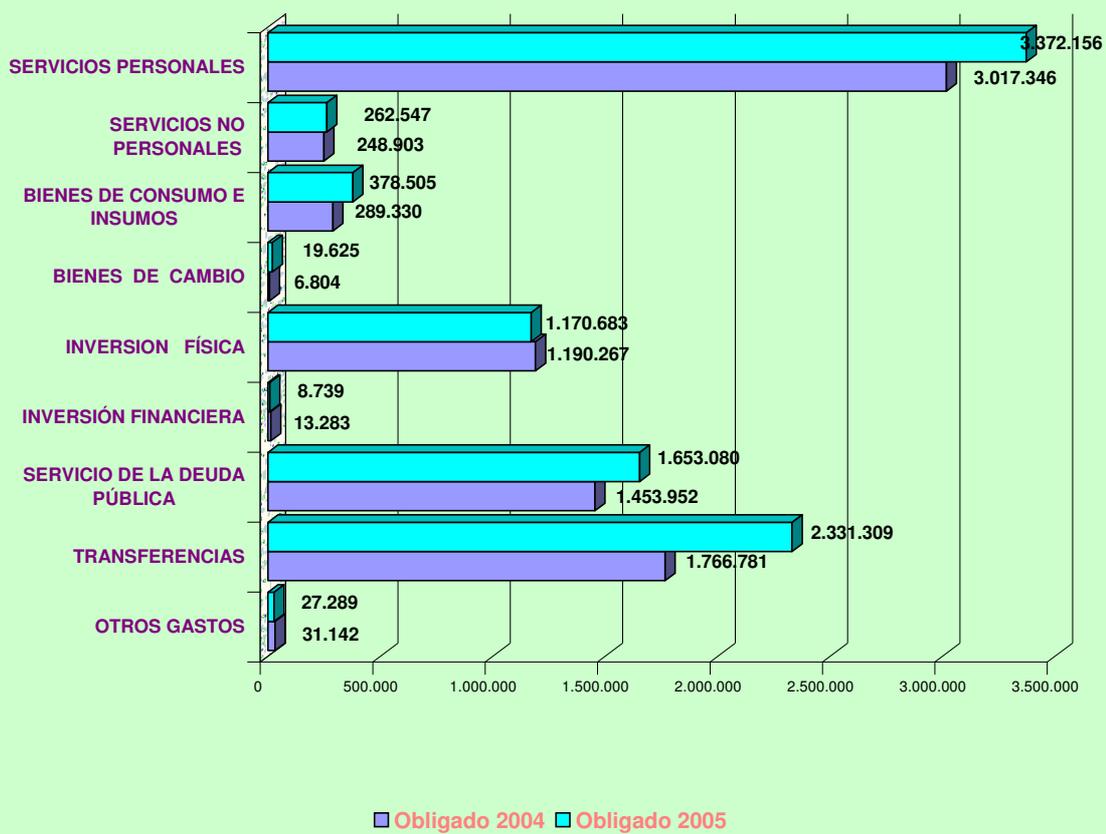
AÑOS 2004/2005

En Millones de Guaraníes

Cód.	Descripción	2004			2005			Diferencia Obligado	% Var.
		Presup. Vigente	Obligado	% Ejec.	Presup. Vigente	Obligado	% Ejec.		
100	<b>SERVICIOS PERSONALES</b>	<b>3.080.069</b>	<b>3.017.346</b>	<b>97,96</b>	<b>3.449.690</b>	<b>3.372.156</b>	<b>97,75</b>	<b>354.810</b>	<b>11,76</b>
110	REM. BASICAS	2.371.004	2.358.415	99,47	2.624.788	2.599.502	99,04	241.087	10,22
120	REM. TEMPORALES	150.793	145.899	96,75	51.323	47.683	92,91	-98.216	-67,32
130	ASIG. COMP.	233.514	229.063	98,09	282.954	272.090	96,16	43.027	18,78
140	JORNALES	98.284	94.993	96,65	327.165	299.399	91,51	204.406	215,18
150	HONORARIOS	58.122	42.936	73,87	0	0	0,00	-42.936	-100,00
160	REM. SERVIC. EXTERIO	111.717	93.040	83,28	101.488	97.500	96,07	4.460	4,79
170	MEJORAS SALARIALES	13	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
180	FONDOS DE RESERVA ESPECIALES	0	0	0,00	528	0	0,00	0	0,00
190	O. GASTOS DE PERS.	56.622	53.000	93,60	61.444	55.982	91,11	2.982	5,63
200	<b>SERVICIOS NO PERSONALES</b>	<b>373.415</b>	<b>248.903</b>	<b>66,66</b>	<b>421.496</b>	<b>262.547</b>	<b>427,29</b>	<b>13.644</b>	<b>5,48</b>
210	SERV. BASICOS	34.545	20.599	59,63	42.562	26.565	62,41	5.966	29,96
220	TRANSP.Y ALMAC.	6.376	3.604	56,52	9.399	5.462	58,11	1.858	51,55
230	PASAJ. Y VIAT.	90.483	70.339	77,74	92.652	70.986	76,62	647	0,92
240	G. SER.DE AS,MAN,REP	44.412	26.338	59,30	65.872	36.735	55,77	10.397	39,48
250	ALQUIL.Y DERECHOS	48.254	43.536	90,22	46.054	38.874	84,41	-4.662	-10,71
260	SERV.TECN.Y PROFES.	123.382	67.781	54,94	128.696	67.860	52,73	79	0,12
270	SERVICIO SOCIAL	14.816	11.369	76,73	4.108	3.823	93,06	-7.546	-66,37
280	OTR. SERVICIOS	7.580	4.665	61,54	20.014	9.934	49,64	5.269	112,95
290	SERV. CAP. Y ADIES.	3.567	672	18,84	12.139	2.308	19,01	1.636	243,45
300	<b>BIENES DE CONSUMO E INSUMOS</b>	<b>366.965</b>	<b>289.330</b>	<b>78,84</b>	<b>481.626</b>	<b>378.505</b>	<b>78,59</b>	<b>89.175</b>	<b>30,82</b>
310	PROD. ALIMENT.	61.087	57.198	93,63	64.518	58.573	90,79	1.375	2,40
320	TEXT.Y VESTUARIOS	13.251	12.065	91,05	18.617	16.346	87,80	4.281	35,48
330	PROD.PAP.CART.E IMP.	42.883	22.711	52,96	52.514	34.220	65,16	11.509	50,68
340	BIE.CON.OF.E INS.	42.223	28.171	66,72	58.109	40.040	68,90	11.869	42,13
350	P.E INST.QUIM.Y MED.	119.692	96.686	80,78	153.842	126.820	82,44	30.134	31,17
360	COMB.Y LUBRICANTES	65.544	58.474	89,21	92.166	77.423	84,00	18.949	32,41
390	OTROS BIENES DE CONS	22.285	14.025	62,93	41.860	25.083	59,92	11.058	78,84
400	<b>BIENES DE CAMBIO</b>	<b>9.279</b>	<b>6.804</b>	<b>73,33</b>	<b>21.688</b>	<b>19.625</b>	<b>90,49</b>	<b>12.821</b>	<b>188,43</b>
410	INS.SEC.AGR.Y FOREST	0	0	0,00	170	158	92,94	158	0,00
420	MINERALES	170	0	0,00	75	75	100,00	75	0,00
430	INS.INDUSTRIALES	75	0	0,00	8.250	8.250	100,00	8.250	0,00
490	MAT.PR.Y PR.SEMIEL	9.034	6.804	75,32	13.193	11.142	84,45	4.338	63,76
500	<b>INVERSION FISICA</b>	<b>2.057.213</b>	<b>1.190.267</b>	<b>57,86</b>	<b>2.037.928</b>	<b>1.170.683</b>	<b>57,44</b>	<b>-19.584</b>	<b>-1,65</b>
510	ADQUIS. DE INMUEBLES	37.378	29.162	78,02	21.966	4.364	19,87	-24.798	-85,04
520	CONSTRUC.	1.297.348	754.287	58,14	1.149.380	635.841	55,32	-118.446	-15,70
530	AD.DE MAQ.EQ.HER.MAY	94.634	38.003	40,16	137.841	63.344	45,95	25.341	66,68
540	ADQ.EQ.DE OF.Y COMP.	58.669	33.507	57,11	77.954	44.929	57,64	11.422	34,09
550	ADQ.EQ.MILIT.Y SEGUR	58.582	57.611	98,34	40.007	26.958	67,38	-30.653	-53,21
560	ADQUISICIONES SEM.	141	104	73,76	91	0	0,00	-104	-100,00
570	ADQ.ACTIVOS INTANG.	4.946	1.825	36,90	9.227	4.590	49,75	2.765	151,51
580	EST. PROJ.INVERS.	476.884	257.155	53,92	567.819	370.747	65,29	113.592	44,17
590	OTROS GAST.INVER.	28.631	18.613	65,01	33.643	19.910	59,18	1.297	6,97
600	<b>INVERSION FINANCIERA</b>	<b>39.214</b>	<b>13.283</b>	<b>33,87</b>	<b>23.284</b>	<b>8.739</b>	<b>37,53</b>	<b>-4.544</b>	<b>-34,21</b>
610	ACC.PART. CAPITAL	5.317	2.071	38,95	5.317	3.239	60,75	3.239	156,40
620	PREST.ENT.SECT.PUBL-	15.000	315	2,10	15.000	2.958	19,72	2.643	839,05
630	PREST.SEC.PRIV.	18.897	10.897	57,67	2.967	471	15,87	-10.426	-95,68
700	<b>SERVICIO DE LA DEUDA PÚBLICA</b>	<b>1.636.755</b>	<b>1.453.952</b>	<b>88,83</b>	<b>1.713.740</b>	<b>1.653.080</b>	<b>96,46</b>	<b>199.128</b>	<b>13,70</b>
710	INT.DEUD.PUB.INTERNA	111.359	67.735	60,83	98.493	83.732	85,01	15.997	23,62
720	INT.DEUD.EXTERNA	411.372	406.504	98,82	472.539	455.959	96,49	49.455	12,17
730	AMOR.DEU.PUB.INTERNA	255.980	126.299	49,34	153.619	137.839	89,73	11.540	9,14
740	AM.DEU.PUB.EXTERNA	846.321	844.633	99,80	977.606	967.687	98,99	123.054	14,57
750	COMISIONES	9.031	8.744	96,82	8.944	7.759	86,75	-985	-11,26
760	OTR.GSTS. SER. DE. P	2.692	37	1,37	2.539	104	4,10	67	181,08
800	<b>TRANSFERENCIAS</b>	<b>1.969.772</b>	<b>1.766.781</b>	<b>89,69</b>	<b>2.706.169</b>	<b>2.331.309</b>	<b>86,15</b>	<b>564.528</b>	<b>31,95</b>
810	TRAS.CORR.SEC.PUB.	381.367	358.126	93,91	447.853	419.146	93,59	61.020	17,04
820	TRANS.JUB. Y PENS.	977.038	940.356	96,25	1.165.308	1.126.490	96,67	186.134	19,79
830	O.T.CTES.SEC.PUB.PR	67.252	58.582	87,11	96.202	90.259	93,82	31.677	54,07
840	TRANSF.CTES.SECT.PRI	101.565	67.647	66,60	361.442	141.257	39,08	73.610	108,81
850	TRANSF.CTES.SEC.EXT	11.936	10.174	85,24	22.297	21.246	95,29	11.072	108,83
860	TRANSF.CAP.SECT.PUB.	217.617	169.886	78,07	342.948	285.516	83,25	115.630	68,06
870	TRANSF.CAP.S.PRIV.	41.996	18.329	43,64	64.645	52.647	81,44	34.318	187,23
880	T.DE CTAL.ALSEC. EXT	3.990	3.453	86,54	428	0	0,00	-3.453	-100,00
890	O.T.C.S.P.P.	167.011	140.228	83,96	205.046	194.748	94,98	54.520	38,88
900	<b>OTROS GASTOS</b>	<b>35.733</b>	<b>31.142</b>	<b>87,15</b>	<b>55.701</b>	<b>27.289</b>	<b>48,99</b>	<b>-3.853</b>	<b>-12,37</b>
910	IMP.,TASAS, Y G.J.	15.335	12.550	81,84	35.131	10.657	30,34	-1.893	-15,08
920	DEVOLUC.IMPUESTOS	176	52	29,55	925	304	32,86	252	484,62
950	RES.TEC.Y CAMB.	0	0	0,00	677	0	0,00	0	0,00
960	D.PEND.DE PAGO EJEC	8.461	8.293	98,01	5.712	3.324	58,19	-4.969	-59,92
970	GASTOS RESERVADOS	5.876	5.872	99,93	8.336	8.336	100,00	2.464	41,96
980	DEU. PEND.PAGO E.J.A	4.409	4.375	99,23	4.910	4.668	95,07	293	6,70
990	GASTOS IMPREVISTOS	1.476	0	0,00	10	0	0,00	0	0,00
	<b>Total :</b>	<b>9.568.415</b>	<b>8.017.808</b>	<b>83,79</b>	<b>10.911.323</b>	<b>9.223.933</b>	<b>84,54</b>	<b>1.206.125</b>	<b>15,04</b>

sige/fgasto02.xls

## EJECUCION DE LOS GASTOS



## 8. COMPARATIVO DE LA EJECUCION PRESUPUESTARIA

Por Clasificación Económica

AÑOS 2004/2005

En Millones de Guaraníes

Cód.	Descripción	2004			2005			Diferencia Obligado	% Var.
		Presup. Vigente	Obligado	% Ejec.	Presup. Vigente	Obligado	% Ejec.		
<b>100</b>	<b>GASTOS CORRIENTES</b>	<b>5.680.310</b>	<b>5.369.849</b>	<b>94,53</b>	<b>6.764.545</b>	<b>6.209.535</b>	<b>91,80</b>	<b>839.686</b>	<b>15,64</b>
120	GAST. DE CONSUMO	3.625.368	3.462.896	95,52	4.138.448	3.899.268	94,22	436.372	12,60
130	RENT.DE LA PROPIEDAD	522.732	474.238	90,72	571.032	539.691	94,51	65.453	13,80
140	PREST.DE LA SEG.SOC.	977.038	940.356	96,25	1.165.308	1.126.489	96,67	186.133	19,79
160	TRANF. CORRIENTES	555.146	492.359	88,69	889.747	644.087	72,39	151.728	30,82
170	CRÉD.ADIC.CORRIENTES	26	0	0,00	10	0	0,00	0	0,00
<b>200</b>	<b>GASTOS DE CAPITAL</b>	<b>2.785.803</b>	<b>1.677.027</b>	<b>60,20</b>	<b>3.015.553</b>	<b>1.908.872</b>	<b>63,30</b>	<b>231.845</b>	<b>13,82</b>
210	INV.REAL DIREC-INDIR.	2.402.388	1.385.099	57,66	2.498.918	1.450.834	58,06	65.735	4,75
220	TRANF.DE CAPITAL	344.201	278.645	80,95	493.351	449.299	91,07	170.654	61,24
230	INV.FINANCIERA	39.214	13.283	33,87	23.284	8.739	37,53	- 4.544	- 34,21
<b>300</b>	<b>APLICACIONES FINANCIERAS</b>	<b>1.102.302</b>	<b>970.932</b>	<b>88,08</b>	<b>1.131.225</b>	<b>1.105.526</b>	<b>97,73</b>	<b>134.594</b>	<b>13,86</b>
310	AMORTIZACION DE LA DEUDA	1.102.302	970.932	88,08	1.131.225	1.105.526	97,73	134.594	13,86
	<b>Total :</b>	<b>9.568.415</b>	<b>8.017.808</b>	<b>83,79</b>	<b>10.911.323</b>	<b>9.223.933</b>	<b>84,54</b>	<b>1.206.125</b>	<b>15,04</b>

sigelgasto03.xls



## 9. EJECUCION PRESUPUESTARIA DE RECURSOS Y GASTOS

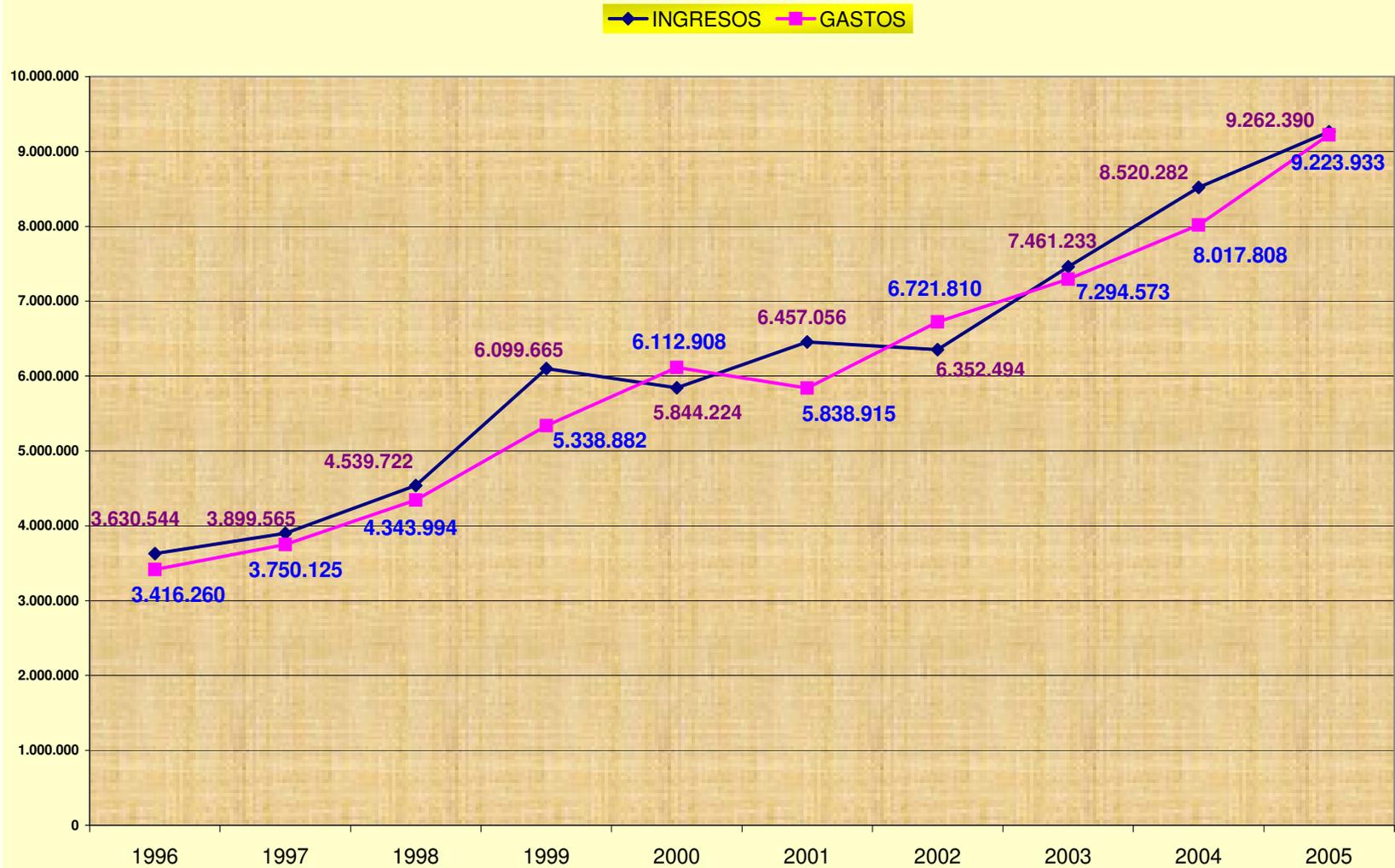
AÑOS 1996/2005

En Millones de Guaranies

Denominación	1996		1997		% de var		1998		% de var		1999		% de var		2000		% de var	
	1 Presup.	2 Ejecuc.	3 Presup.	4 Ejecuc.	3/1 96/97	4/2 96/97	5 Presup.	6 Ejecuc.	5/3 97/98	6/4 97/98	7 Presup.	8 Ejecuc.	7/5 98/99	8/6 98/99	9 Presup.	10 Ejecuc.	9/7 99/00	10/8 99/00
<b>INGRESOS</b>	<b>4.303.707</b>	<b>3.630.544</b>	<b>4.529.619</b>	<b>3.899.565</b>	<b>5,2</b>	<b>7,4</b>	<b>5.419.008</b>	<b>4.539.722</b>	<b>19,6</b>	<b>16,4</b>	<b>7.278.943</b>	<b>6.099.665</b>	<b>34,3</b>	<b>34,4</b>	<b>7.604.699</b>	<b>5.844.224</b>	<b>4,5</b>	<b>4,5</b>
Ing.Corrientes	3.391.391	2.933.711	3.466.125	3.231.611	2,2	-9,2	4.010.497	3.748.022	15,7	10,2	4.777.342	4.036.646	19,1	16,0	5.195.561	4.226.891	8,8	8,8
Ing.de Capital	42.845	12.260	88.167	40.195	105,8	-69,5	105.978	37.405	20,2	227,9	97.778	43.468	-7,7	-6,9	54.263	84.275	-44,5	-44,5
Donaciones	14.340	35.133	23.574	58.116	64,4	-39,5	45.402	9.754	92,6	65,4	95.442	13.690	110,2	-83,2	113.431	19.834	18,8	18,8
Financiamiento	855.131	649.440	951.753	569.643	11,3	14,0	1.257.131	744.541	32,1	-12,3	2.308.381	2.005.861	83,6	30,7	2.241.444	1.513.224	-2,9	-2,9
Otros																		
<b>GASTOS</b>	<b>4.303.706</b>	<b>3.416.260</b>	<b>4.528.874</b>	<b>3.750.125</b>	<b>5,2</b>	<b>9,8</b>	<b>5.419.007</b>	<b>4.343.994</b>	<b>19,7</b>	<b>15,8</b>	<b>7.718.673</b>	<b>5.338.882</b>	<b>42,4</b>	<b>22,9</b>	<b>7.604.699</b>	<b>6.112.908</b>	<b>-100,0</b>	<b>-100,0</b>
Serv.Pers.Jub.y Pens.	1.982.699	1.883.517	2.160.648	2.022.579	9,0	7,4	2.457.324	2.377.024	13,7	17,5	2.838.195	2.746.839	15,5	15,6	3.294.846	3.198.077	-92,1	-94,2
Serv. No Pers.	175.572	137.717	237.426	181.119	35,2	31,5	240.621	167.900	1,3	-7,3	195.299	112.500	-18,8	-33,0	223.768	159.813	71,5	131,2
Mat.y Suministros	249.430	198.435	249.272	210.595	-0,1	6,1	305.166	235.204	22,4	11,7	296.154	190.494	-3,0	-19,0	334.961	260.152	235,7	187,7
Transferencias	532.917	362.537	513.568	411.423	-3,6	13,5	614.667	383.519	19,7	-6,8	1.575.915	812.711	156,4	111,9	994.057	548.079	0,4	18,3
Inversiones	893.080	457.072	986.579	601.141	10,5	31,5	991.358	522.559	0,5	-13,1	1.938.709	818.297	95,6	56,6	1.582.615	961.275	-44,3	15,5
Serv.de la D.Pública	403.895	328.746	289.912	254.997	-28,2	-22,4	589.073	492.307	103,2	93,1	766.393	582.166	30,1	18,3	1.079.104	945.447	-87,6	-93,1
Otros	66.113	48.236	91.469	68.271	38,4	41,5	220.798	165.481	141,4	142,4	108.008	75.875	-51,1	-54,1	95.348	40.065	-100,0	-100,0

Denominación	2001		2002		% de Var		2003		% de Var		2004		% de Var		2005		% de Var	
	11 Presup.	12 Ejecuc.	13 Presup.	14 Ejecuc.	11/13 01/02	12/14 01/02	15 Presup.	16 Ejecuc.	13/15 02/03	14/16 02/03	17 Presup.	18 Ejecuc.	15/17 03/04	16/18 03/04	19 Presup.	20 Ejecuc.	17/19 04/05	18/20 04/05
<b>INGRESOS</b>	<b>7.291.523</b>	<b>6.457.056</b>	<b>7.770.138</b>	<b>6.352.494</b>	<b>6,6</b>	<b>-1,6</b>	<b>9.994.798</b>	<b>7.461.233</b>	<b>28,6</b>	<b>17,5</b>	<b>9.568.415</b>	<b>8.520.282</b>	<b>-4,3</b>	<b>14,2</b>	<b>10.911.323</b>	<b>9.262.390</b>	<b>14,0</b>	<b>8,7</b>
Ing.Corrientes	5.495.189	4.939.627	5.968.546	5.024.532	8,6	1,7	7.691.377	6.012.258	28,9	19,7	7.598.365	7.605.114	-1,2	26,5	9.043.880	8.367.770	19,0	10,0
Ing.de Capital	9.373	2.538	137.771	6.732	1.369,9	165,2	245.908	111.864	78,5	1.561,7	7.837	11.868	-96,8	-89,4	2.899	32.783	-63,0	176,2
Donaciones	115.755	32.409	8.572	48.598	-92,6	50,0	18.569	47.612	116,6	-2,0	134.228	33.277	622,9	-30,1	157.246	62.248	17,1	87,1
Financiamiento	1.671.206	1.482.482	1.655.249	1.272.632	-1,0	-14,2	2.038.944	1.289.499	23,2	1,3	1.827.985	870.023	-10,3	-32,5	1.707.298	799.589	-6,6	-8,1
Otros																		
<b>GASTOS</b>	<b>7.291.523</b>	<b>5.838.915</b>	<b>7.770.138</b>	<b>6.721.810</b>	<b>6,6</b>	<b>15,1</b>	<b>9.994.798</b>	<b>7.294.573</b>	<b>28,6</b>	<b>8,5</b>	<b>9.568.415</b>	<b>8.017.808</b>	<b>-4,3</b>	<b>9,9</b>	<b>10.911.323</b>	<b>9.223.933</b>	<b>14,0</b>	<b>15,0</b>
Serv.Pers.Jub.y Pens.	3.473.607	3.341.116	2.658.989	2.612.215	-23,5	-21,8	3.846.052	3.694.327	44,6	41,4	3.080.069	3.017.346	-19,9	-18,3	3.449.690	3.372.157	12,0	11,8
Serv. No Pers.	273.220	164.052	300.367	213.901	9,9	30,4	354.814	227.386	18,1	6,3	373.415	248.903	5,2	9,5	421.496	262.547	12,9	5,5
Mat.y Suministros	282.095	204.886	322.440	265.612	14,3	29,6	325.401	231.273	0,9	-12,9	376.244	296.134	15,6	28,0	503.314	398.129	33,8	34,4
Transferencias	734.221	564.869	1.816.647	1.496.174	147,4	164,9	832.581	632.279	-54,2	-57,7	1.969.772	1.766.781	136,6	179,4	2.706.169	2.331.309	37,4	32,0
Inversiones	1.415.475	591.442	1.362.017	1.008.670	-3,8	70,5	1.966.724	1.011.202	44,4	0,3	2.096.427	1.203.550	6,6	19,0	2.061.212	1.179.422	-1,7	-2,0
Serv.de la D.Pública	926.725	869.417	1.236.819	1.063.951	33,5	22,4	2.371.305	1.246.456	91,7	17,2	1.636.755	1.453.952	-31,0	16,6	1.713.740	1.653.080	4,7	13,7
Otros	186.180	103.133	72.859	61.287	-60,9	-40,6	297.921	251.650	308,9	310,6	35.733	31.142	-88,0	-87,6	55.702	27.289	55,9	-12,4

## EJECUCION PRESUPUESTARIA DE RECURSOS Y GASTOS DE LOS ULTIMOS 10 AÑOS



# ADMINISTRACION DESCENTRALIZADA



# **SITUACION FINANCIERA Y PATRIMONIAL**



# 1. BALANCE GENERAL CONSOLIDADO

## Ejercicio 2005

En millones de Guaraníes

Código	Denominación	Activo	% Part.	Pasivo	% Part.
<b>2</b>	<b>ACTIVO</b>	<b>30.501.131</b>			
<b>2.1.</b>	<b>CORRIENTES</b>	<b>14.654.987</b>	<b>48,05</b>		
<b>2.1.1.</b>	<b>DISPONIBILIDADES</b>	<b>9.653.822</b>	<b>65,87</b>		
2.1.1.01.	Caja	174.170	1,80		
2.1.1.02.	Recaudaciones a Depositatar	21.924	0,23		
2.1.1.03	Activos de Reserva	7.848.153	81,30		
2.1.1.04.	Bancos	1.574.128	16,31		
2.1.1.05.	Cheques Devueltos	1.238	0,01		
2.1.1.06.	Fondos a Depositatar	34.209	0,35		
<b>2.1.2.</b>	<b>CUENTAS POR COBRAR - DEUDORES</b>	<b>2.663</b>	<b>0,02</b>		
	<b>PRESUPUESTARIOS</b>				
2.1.2.13.	Ingresos No Tributarios	33	1,24		
2.1.2.14.	Por Ventas de Bienes y Servicios de las Administración Públicas	1.863	69,96		
2.1.2.15.	Por Transferencias Corrientes	366	13,74		
2.1.2.16.	Rentas de la Propiedad	15	0,56		
2.1.2.19.	Otros Recursos Corrientes	56	2,10		
2.1.2.22.	Transferencias de Capital	330	12,39		
<b>2.1.3.</b>	<b>CUENTAS POR COBRAR POR VENTAS</b>	<b>853.980</b>	<b>5,83</b>		
2.1.3.01	Ventas de Servicios	773.961	90,63		
2.1.3.02	Cuentas por Ventas de Bienes	107.783	12,62		
2.1.3.50	Previsiones Acumuladas	27.764	3,25		
<b>2.1.4.</b>	<b>INVERSIONES DE CORTO PLAZO</b>	<b>1.278.594</b>	<b>8,72</b>		
2.1.4.01.	Certificado de Depósito de Ahorro	393.738	30,79		
2.1.4.02	Títulos y Valores	310	0,02		
2.1.4.03	Inversiones	330.480	83,93		
2.1.4.04.	Letras de Regulación Monetarias	554.066	43,33		
<b>2.1.5.</b>	<b>PRESTAMOS</b>	<b>772.081</b>	<b>5,27</b>		
2.1.5.01	Préstamos	852.243	110,38		
2.1.5.02	Préstamo al Sector Público	651	0,08		
2.1.5.50	Previsiones p/ Crédito de Dudoso Cobro	80.813	10,47		
<b>2.1.6.</b>	<b>EXISTENCIAS</b>	<b>1.259.475</b>	<b>8,59</b>		
2.1.6.01	Bienes de Cambio	593.097	47,09		
2.1.6.02.	Bienes de Consumo	369.153	29,31		
2.1.6.03.	Bienes de Uso	5.584	0,44		
2.1.6.50	Compras de Materia Prima	291.641	23,16		
<b>2.1.7.</b>	<b>GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO</b>	<b>204.902</b>	<b>1,40</b>		
2.1.7.02	Seguros Pagados por Adelantado	3.870	1,89		
2.1.7.03	Suscripciones Pagados por Adelantado	429	0,21		
2.1.7.05.	Alquileres Pagados por Adelantado	88	0,04		
2.1.7.06.	Garantías Pagados por Adelantado	207	0,10		
2.1.7.08	Cargos Diferidos	195.686	95,50		
2.1.7.10	Otros Cargos Diferidos	4.622	2,26		
<b>2.1.8.</b>	<b>ANTICIPOS A PROVEEDORES</b>	<b>469.818</b>	<b>3,21</b>		
2.1.8.01.	Construcción de Obras	6.053	1,29		
2.1.8.02.	Por Compra de Activos en Transito	22.404	4,77		
2.1.8.04.	Anticipos Por Otros Proveedores de Bienes y Servicios	407.016	86,63		
2.1.8.05	Otros Anticipos	34.345	7,31		
<b>2.1.9.</b>	<b>OTROS ACTIVOS CORRIENTES</b>	<b>159.652</b>	<b>1,09</b>		
2.1.9.01	Anticipo de Imp. a la Renta	10.580	6,63		
2.1.9.02	Impuesto al Valor Agregado	7.786	4,88		
2.1.9.03.	Seguros en Gestión de Cobro	3	0,00		
2.1.9.05.	Otros Deudores Varios	144.535	90,53		
2.1.9.06	Intereses Corrientes a Cobrar	60.744	38,05		
2.1.9.07.	Aporte Jubilatorio a Aplicar	88	0,06		

## En millones de Guaraníes

Código	Denominación	Activo	% Part.	Pasivo	% Part.
2.1.9.08	Fondos Anticipados a Rendir	823	0,52		
2.1.9.11	Cuenta Corriente para Conciliación de Sucursales	4.173	2,61		
2.1.9.12.	Recursos Depositados en Otras Entidades	830	0,52		
2.1.9.50	Previsiones	- 69.910	- 43,79		
<b>2.2.</b>	<b>NO CORRIENTE</b>	<b>5.767.569</b>	<b>18,91</b>		
<b>2.2.1.</b>	<b>CUENTAS A COBRAR</b>	<b>667.535</b>	<b>11,57</b>		
2.2.1.01	Créditos por Ventas y Servicios	77.200	11,56		
2.2.1.02	C.C. Moneda Extranjera	596.227	89,32		
2.2.1.50	Previsiones Acumuladas	- 5.892	- 0,88		
<b>2.2.2.</b>	<b>DOCUMENTOS A COBRAR</b>	<b>194.991</b>	<b>3,38</b>		
2.2.2.01.	Moneda Nacional	194.991	100,00		
<b>2.2.3.</b>	<b>PRESTAMOS</b>	<b>2.749.386</b>	<b>47,67</b>		
2.2.3.01	Préstamo al Sector Privado	1.187.775	43,20		
2.2.3.02	Préstamo al Sector Público	2.766.981	100,64		
2.2.3.50	Previsiones Acumuladas	- 1.205.370	- 43,84		
<b>2.2.4.</b>	<b>TITULOS, BONOS, VALORES Y ACCIONES</b>	<b>269.014</b>	<b>4,66</b>		
2.2.4.01	En Moneda Nacional	222.919	82,87		
2.2.4.02.	En Moneda Extranjera	53.122	19,75		
2.2.4.50	Previsiones Acumuladas	- 7.027	- 2,61		
<b>2.2.5.</b>	<b>DEPOSITOS RESTRINGIDOS</b>	<b>1.862.131</b>	<b>32,29</b>		
2.2.5.01.	Depósitos en Entidades Financieras Intervenidas y en Liquidación	1.733.673	93,10		
2.2.5.02	Intereses s/ Depósitos en Entid. Intervenidas	143.553	7,71		
2.2.5.50	Previsiones Acumuladas	- 15.095	- 0,81		
<b>2.2.6.</b>	<b>DEUDORES POR COBRO EN GESTION</b>	<b>351.920</b>	<b>6,10</b>		
2.2.6.01.	En Moneda Nacional	356.271	101,24		
2.2.6.02	En Moneda Extranjera	76.874	21,84		
2.2.6.50	Previsiones Acumuladas	- 81.225	- 23,08		
<b>2.2.7.</b>	<b>DEUDORES POR DETRIMENTO</b>	<b>16.769</b>	<b>0,29</b>		
2.2.7.01.	Detrimento de Fondos	16.435	98,01		
2.2.7.02.	Detrimento de Bienes	334	1,99		
<b>2.2.8.</b>	<b>OTRAS CUENTAS NO CORRIENTES</b>	<b>866.985</b>	<b>15,03</b>		
2.2.8.01	Intereses A Devengar	42.852	4,94		
2.2.8.02	Otros Derechos	1.029.516	118,75		
2.2.8.50	Previsiones Acumuladas	- 205.383	- 23,69		
<b>2.2.9.</b>	<b>PREVISIONES ACUMULADAS</b>	<b>- 1.211.162</b>	<b>- 21,00</b>		
2.2.9.01.	Previsiones Acumuladas	- 1.211.162	- 100,00		
<b>2.3.</b>	<b>PERMANENTE</b>	<b>10.078.575</b>	<b>33,04</b>		
<b>2.3.1.</b>	<b>INVERSIONES DE LARGO PLAZO</b>	<b>1.537.678</b>	<b>15,26</b>		
2.3.1.01.	Participación en Entidades Nacionales	104.894	6,82		
2.3.1.02	Participación en Entidades Binacionales	305.000	19,84		
2.3.1.03	Participación en Organismos Internacionales	1.127.784	73,34		
<b>2.3.2.</b>	<b>ACTIVO FIJO</b>	<b>8.514.603</b>	<b>84,48</b>		
2.3.2.01.	Activos de Uso Institucional	4.740.697	55,68		
2.3.2.02	Activos de Producción de Bienes y Servicios	9.076.765	106,60		
2.3.2.03.	Activos de Uso Público	66.684	0,78		
2.3.2.04	Activos de Uso Privado	15.141	0,18		
2.3.2.05.	Estudios y Proyectos de Inversión	516.281	6,06		
2.3.2.06.	Depreciaciones Acumuladas	- 5.900.965	- 69,30		
<b>2.3.5.</b>	<b>OTROS</b>	<b>26.294</b>	<b>0,26</b>		
2.3.5.01	Activos No Clasificados	26.294	100,00		
<b>4</b>	<b>PASIVO</b>			<b>19.537.660</b>	
<b>4.1.</b>	<b>DEUDA CORRIENTE</b>			<b>14.806.637</b>	<b>75,79</b>
<b>4.1.1.</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR - ACREEDORES PRESUPUESTARIOS</b>			<b>216.398</b>	<b>1,46</b>
4.1.1.01.	Servicios Personales			11.465	5,30
4.1.1.02.	Servicios No Personales			13.653	6,31
4.1.1.03.	Bienes de Consumo e Insumos			33.953	15,69

## En millones de Guaraníes

Código	Denominación	Activo	% Part.	Pasivo	% Part.
4.1.1.04.	Bienes de Cambio			7.957	3,68
4.1.1.05.	Inversión Física			47.454	21,93
4.1.1.06.	Inversiones Financieras			15.175	7,01
4.1.1.07.	Deudas Públicas			3.063	1,42
4.1.1.08.	Transferencias			80.943	37,40
4.1.1.09.	Otros Gastos			2.735	1,26
<b>4.1.2.</b>	<b>PRESTAMO A CORTO PLAZO</b>			<b>2.240.283</b>	<b>15,13</b>
4.1.2.02.	Prestamos de Organismos Internacionales			6.919	0,31
4.1.2.03.	Préstamos de Gob. Extranjeros y sus Agenc. Financ.			2.190	0,10
4.1.2.06.	Adelantos a Corto Plazo			562	0,03
4.1.2.07.	Títulos y Valores Emitidos			2.219.295	99,06
4.1.2.08.	Pasivos de Reserva			11.317	0,51
4.1.2.09.	Préstamos				0,00
<b>4.1.3</b>	<b>OBLIGACIONES POR INTERMEDIACION FINANCIERA</b>			<b>8.850.411</b>	<b>395,06</b>
4.1.3.01.	Depósitos			5.480.719	61,93
4.1.3.02.	Sector Público Financiero			466.785	5,27
4.1.3.03.	Sector Privado Financiero			2.823.602	31,90
4.1.3.50.	Provisiones			79.305	0,90
<b>4.1.4.</b>	<b>OTRAS DEUDAS CORRIENTES</b>			<b>2.787.116</b>	<b>18,82</b>
4.1.4.01.	Proveedores de Bienes			2.148.339	77,08
4.1.4.02.	Proveedores de Servicios			1.008	0,04
4.1.4.03.	Otros Proveedores			351.591	12,61
4.1.4.05.	Oblig. Por Fondos de Terceros			263.567	9,46
4.1.4.06.	Oblig. Por Fondos Especiales			9.067	0,33
4.1.4.50.	Otras Deudas Corrientes			13.544	0,49
<b>4.1.5.</b>	<b>RETENCIONES Y GARANTIAS</b>			<b>525.655</b>	<b>3,55</b>
4.1.5.01.	Por Contribución al Fondo de Jubilaciones y Pensiones			90.766	17,27
4.1.5.02.	Por Anticipo de Impuestos			108.822	20,70
4.1.5.03.	Por Retenciones Caucionales			9.548	1,82
4.1.5.04.	Por Retenciones de Tasas y Contribuciones			164	0,03
4.1.5.05.	Retenciones Varias Por Pagar			205.624	39,12
4.1.5.06.	Garantías Por Fondos Especiales			110.731	21,07
<b>4.1.6.</b>	<b>IMPUESTOS A PAGAR</b>			<b>117.463</b>	<b>0,79</b>
4.1.6.01.	Impuesto a la Renta			3.537	3,01
4.1.6.02.	Impuesto al Valor Agregado			112.525	95,80
4.1.6.03.	Impuestos a los Acots y Documentos			1.401	1,19
<b>4.1.7.</b>	<b>OBLIGACIONES PRESUPUESTARIAS</b>			<b>45.336</b>	<b>1,63</b>
4.1.7.01.	Servicios Personales			3	0,01
4.1.7.02.	Servicios No Personales			306	0,67
4.1.7.03.	Bienes de Consumo E Insumo			97	0,21
4.1.7.05.	Inversión Física			1.370	3,02
4.1.7.08.	Transferencias			720	1,59
4.1.7.09.	Otros Gastos			1	0,00
4.1.7.10.	Obligaciones Presupuestarias			42.821	94,45
4.1.7.11.	Obligaciones de Tesorería			18	0,04
<b>4.1.8.</b>	<b>INTERESES VENCIDOS A PAGAR</b>			<b>23.975</b>	<b>0,16</b>
4.1.8.01.	Intereses s/ Préstamos Bancarios			23.975	100,00
<b>4.2.</b>	<b>NO CORRIENTE</b>			<b>4.731.023</b>	<b>24,21</b>
<b>4.2.1.</b>	<b>PRESTAMOS A LARGO PLAZO</b>			<b>4.446.303</b>	<b>93,98</b>
4.2.1.01.	Documentos a Pagar			0	0,00
4.2.1.02.	Prestamos a la Banca Central			237.816	5,35
4.2.1.03.	Préstamo de Organismos Multilaterales			2.049.958	46,10
4.2.1.05.	Empréstitos de Bancos y Otras Inst. Financieras Externas			2.150.810	48,37
4.2.1.06.	Resultados a Realizar Ley 1418/99			1.142	0,03
4.2.1.07.	Obligaciones Intermd. Financ. Sector No Financiero			6.328	0,14
4.2.1.99.	Acreedores Cargos Financieros Devengados			249	0,01

## En millones de Guaraníes

Código	Denominación	Activo	% Part.	Pasivo	% Part.
<b>4.2.2.</b>	<b>OTRAS DEUDAS NO CORRIENTES</b>			<b>203.115</b>	<b>4,29</b>
4.2.2.01.	Proveedores de Bienes			87.924	43,29
4.2.2.02.	Proveedores de Servicios			697	0,34
4.2.2.03.	Otras Retenciones Varias - Ejerc. Anteriores			50.975	25,10
4.2.2.50	Otras Previsiones de Largo Plazo			63.519	31,27
<b>4.2.3.</b>	<b>RECURSOS A DISTRIBUIR</b>			<b>5.441</b>	<b>0,12</b>
4.2.3.01.	Ingresos Pendientes de Identificación			5.441	100,00
<b>4.2.4.</b>	<b>INGRESOS DIFERIDOS</b>			<b>29.504</b>	<b>0,62</b>
4.2.4.01	Créditos Diferidos			29.504	100,00
<b>4.2.5.</b>	<b>OBLIGACIONES POR INTERMEDIACIÓN FINANCIERA</b>			<b>46.660</b>	<b>0,99</b>
4.2.5.01	Depositos			46.660	100,00
<b>8</b>	<b>PATRIMONIO NETO</b>			<b>11.053.163</b>	
<b>8.1.</b>	<b>CAPITAL</b>			<b>4.719.154</b>	<b>42,70</b>
<b>8.1.1.</b>	<b>CAPITAL SUSCRITO</b>			<b>4.719.154</b>	<b>100,00</b>
8.1.1.01	Aporte del Estado			2.642	0,06
8.1.1.02	Legados y Donaciones			280.916	5,95
8.1.1.05.	Capital de las Entidades Descentralizadas			4.435.596	93,99
<b>8.2.</b>	<b>RESERVAS</b>			<b>8.086.357</b>	<b>73,16</b>
<b>8.2.1.</b>	<b>RESERVAS DE UTILIDADES</b>			<b>2.918.457</b>	<b>36,09</b>
8.2.1.01	Reservas de Legal			251.706	8,62
8.2.1.04	Reserva para Fondo de Inversiones			9.101	0,31
8.2.1.05	Aportaciones a Capitalizar			280.783	9,62
8.2.1.06	Otras Reservas			2.376.867	81,44
<b>8.2.2.</b>	<b>RESERVAS DE REVALUO</b>			<b>5.167.900</b>	<b>63,91</b>
8.2.2.01.	Activos de Uso Institucional			5.167.900	100,00
<b>8.3.</b>	<b>RESERVAS ESPECIALES</b>			<b>2.804.931</b>	<b>25,38</b>
<b>8.3.1.</b>	<b>RESERVAS TECNICAS</b>			<b>2.804.931</b>	<b>100,00</b>
8.3.1.01	Fondos Comunes de Pensión			47.591	1,70
8.3.1.02.	Fondo de Jubilaciones y Pensiones			2.754.283	98,19
8.3.1.06	Previsión para Juicios Pendientes			3.057	0,11
<b>8.4.</b>	<b>RESULTADO ACUMULADO</b>			<b>- 4.558.249</b>	<b>- 41,24</b>
<b>8.4.1.</b>	<b>RESULTADO EJERCICIOS ANTERIORES</b>			<b>- 4.558.249</b>	<b>100,00</b>
8.4.1.01.	Utilidades Acumuladas			- 2.684.453	58,89
8.4.1.02	Pérdidas Acumuladas			- 1.873.796	41,11
<b>8.5.</b>	<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>			<b>970</b>	<b>0,01</b>
<b>8.5.1.</b>	<b>UTILIDADES</b>			<b>970</b>	<b>100,00</b>
8.5.1.01.	Superávit del Ejercicio			970	100,00
	<b>Sumas parciales:</b>	<b>30.501.131</b>		<b>30.590.823</b>	
	<b>Resultado:</b>			<b>- 89.692</b>	
	<b>Suma total:</b>	<b>30.501.131</b>		<b>30.501.131</b>	

## 2. ESTADO DE RESULTADO CONSOLIDADO

### Ejercicio 2005

En millones de Guaraníes

Cód.	Denominación	Gastos	% Part.	Ingresos	% Part.
<b>3</b>	<b>EGRESOS DE GESTION</b>	<b>9.302.460</b>			
<b>3.1.</b>	<b>COSTO DE BIENES Y SERVICIOS</b>	<b>4.960.516</b>	<b>53,32</b>		
<b>3.1.1.</b>	<b>EMPRESAS PUBLICAS</b>	<b>4.934.876</b>	<b>99,48</b>		
3.1.1.01.	Costo de Productos Vendidos	4.934.876	100,00		
<b>3.1.2.</b>	<b>COSTO DE ENTIDADES FINANCIERAS</b>	<b>25.640</b>	<b>0,52</b>		
3.1.2.01.	Costo de Entidades Financieras	25.640	0,52		
<b>3.2.</b>	<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>3.265.221</b>	<b>35,10</b>		
<b>3.2.1.</b>	<b>GASTOS DE ADMINISTRACION</b>	<b>2.715.781</b>	<b>83,17</b>		
3.2.1.01.	Servicios Personales	1.211.506	44,61		
3.2.1.02.	Servicios No Personales	224.061	8,25		
3.2.1.03.	Bienes de Consumo E Insumos	242.637	8,93		
3.2.1.04.	Transferencias	775.594	28,56		
3.2.1.06.	Gastos Por Estudios de Inversión	119	0,00		
3.2.1.07.	Construcciones	5.138			
3.2.1.10.	Gastos por Impuestos, Tasas y Multas	21.038	0,77		
3.2.1.11.	Bajas de Bienes	1.375	0,05		
3.2.1.12.	Devolución de Impuesto y Otros Ingresos No Tributarios	28	0,00		
3.2.1.13.	Otros Gastos	105.222	3,87		
3.2.1.14.	Depreciación del Ejercicio	129.063	4,75		
<b>3.2.2.</b>	<b>GASTOS DE COMERCIALIZACIÓN Y VENTAS</b>	<b>129.829</b>	<b>3,98</b>		
3.2.2.01.	Servicios Personales	27.962	21,54		
3.2.2.02.	Servicios No Personales	25.892	19,94		
3.2.2.03.	Bienes de Consumos E insumos	1.761	1,36		
3.2.2.04.	Otros Gastos de Venta	74.214	57,16		
<b>3.2.3.</b>	<b>GASTOS FINANCIEROS</b>	<b>419.611</b>	<b>12,85</b>		
3.2.3.01.	Intereses y Comisiones de Financiamiento- Deuda Externa	170.876	40,72		
3.2.3.02.	Intereses y Comisiones de Compromiso	1.087	0,26		
3.2.3.03.	Intereses y Comisiones - Deuda Interna	91	0,02		
3.2.3.04.	Diferencias en Tipo de Cambio	56.521	13,47		
3.2.3.06.	Previsión Deudas Incobrables	120.557	28,73		
3.2.3.07.	Pérdidas por Venta de Activos Financieros	4.750	1,13		
3.2.3.08.	Pérdida en Inversiones	37.581	8,96		
3.2.3.09.	Gastos Financieros	28.148	6,71		
<b>3.3.</b>	<b>GASTOS EXTRAORDINARIOS</b>	<b>1.076.723</b>	<b>11,57</b>		
<b>3.3.1.</b>	<b>PERDIDAS EN VENTAS DE ACTIVOS</b>	<b>34.694</b>	<b>3,22</b>		
3.3.1.01.	Activos de Uso Institucional	24.094	69,45		
3.3.1.04.	Otros Gastos Operativos	10.600	30,55		
<b>3.3.2.</b>	<b>RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>	<b>41.373</b>	<b>3,84</b>		
3.3.2.01.	Resultados de Ejercicios Anteriores	41.373	100,00		
<b>3.3.3.</b>	<b>REGULARIZACION Y AJUSTES PRESUPUESTARIOS</b>	<b>821.189</b>	<b>76,27</b>		
3.3.3.01.	Ajuste de Débitos	470.497	1137,21		
3.3.3.02.	Gastos No Operativos	10.800	1,32		
3.3.3.03.	Otras Pérdidas Extraordinarias	4.336	0,53		
3.3.3.09.	Reservas Técnicas	335.556	40,86		
<b>3.3.4.</b>	<b>COSTO DE POLITICA MONETARIA</b>	<b>179.467</b>	<b>16,67</b>		
3.3.4.01.	Servicio de Instrumentos de Política Monetaria	179.467	100,00		
<b>5</b>	<b>INGRESOS</b>			<b>9.212.768</b>	
<b>5.1.</b>	<b>INGRESOS CORRIENTES</b>			<b>2.113.243</b>	<b>22,94</b>
<b>5.1.1.</b>	<b>INGRESOS TRIBUTARIOS</b>			<b>11.949</b>	<b>0,57</b>
5.1.1.02.	Impuestos Indirectos			11.949	100,00
<b>5.1.2.</b>	<b>CONT. A LA SEGURIDAD SOCIAL</b>			<b>1.006.889</b>	<b>47,65</b>

## En millones de Guaraníes

Cód.	Denominación	Gastos	% Part.	Ingresos	% Part.
5.1.2.01.	Cont. Al Fondo de Jubilaciones y Pensiones			1.006.889	100,00
<b>5.1.3.</b>	<b>ING. NO TRIBUTARIOS, REGALIAS Y TRANSFERENCIAS</b>			<b>960.007</b>	<b>45,43</b>
5.1.3.02.	Tasas y Derechos			132.918	13,85
5.1.3.03.	Multa y Otros Derechos No Tributarios			55.258	5,76
5.1.3.04.	Transferencias			566.602	59,02
5.1.3.06.	Arrendamientos de Inmuebles, Tierras y Terrenos			8.519	0,89
5.1.3.09.	Donaciones			2.103	0,22
5.1.3.10.	Intereses Cobrados			126.569	13,18
5.1.3.11.	Otros Ingresos			68.038	6,76
<b>5.1.4.</b>	<b>VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS DE LA ADM. PUBLICA</b>			<b>134.398</b>	<b>6,36</b>
5.1.4.01.	Ventas de Bienes			39.323	29,26
5.1.4.02.	Ventas de Servicios			95.075	70,74
<b>5.2.</b>	<b>INGRESOS DE OPERACIÓN</b>			<b>5.823.629</b>	<b>63,21</b>
<b>5.2.1.</b>	<b>INGRESOS DE OPERACIÓN DE EMPRESAS E IND.</b>			<b>5.283.778</b>	<b>90,73</b>
5.2.1.01.	Ingresos por Ventas de Bienes			3.600.830	68,15
5.2.1.02.	Ingresos por Servicios			1.682.948	31,85
<b>5.2.2.</b>	<b>INGRESOS DE ENTIDADES FINANCIERAS Y BANCA CENTRAL</b>			<b>539.851</b>	<b>9,27</b>
5.2.2.01.	Ingresos Financieros			489.111	90,60
5.2.2.02.	Ingresos por Servicios			33.794	6,26
5.2.2.03.	Otros Ingresos Operativos			16.946	3,14
<b>5.3.</b>	<b>INGRESOS NO OPERATIVOS</b>			<b>794.514</b>	<b>37,60</b>
<b>5.3.1.</b>	<b>INGRESOS POR INVERSIONES FINANCIERAS</b>			<b>50.214</b>	<b>0,86</b>
5.3.1.01.	Intereses s/ Depósitos de Ahorro			2.723	5,42
5.3.1.04.	Intereses s/ Bonos del Tesoro Nacional			532	1,06
5.3.1.06.	Intereses por Títulos y Valores			17.382	34,62
5.3.1.13.	Otros			29.577	58,90
<b>5.3.2.</b>	<b>OTROS INGRESOS NO OPERATIVOS</b>			<b>728.705</b>	<b>91,72</b>
5.3.2.01.	Diferencia de Cambio			307.840	42,24
5.3.2.03.	Ingresos Varios			420.865	57,76
<b>5.3.3.</b>	<b>ALTAS DE BIENES</b>			<b>15.595</b>	<b>1,96</b>
5.3.3.01.	Activos de Uso Institucional			13.565	86,98
5.3.3.03.	De Activos de Uso Público			2.030	13,02
<b>5.6.</b>	<b>ACTUALIZACIONES</b>			<b>481.382</b>	<b>5,23</b>
<b>5.6.1.</b>	<b>REGULARIZACION Y AJUSTES PRESUPUESTARIOS</b>			<b>481.382</b>	<b>100,00</b>
5.6.1.01.	Actualizaciones del Crédito			481.382	100,00
	<b>Sumas parciales:</b>	<b>9.302.460</b>		<b>9.212.768</b>	
	<b>Resultado:</b>			<b>89.692</b>	
	<b>Suma total:</b>	<b>9.302.460</b>		<b>9.302.460</b>	

# SITUACION PRESUPUESTARIA



# RECURSOS

A decorative teal wave graphic that spans the width of the page, positioned below the word 'RECURSOS'. The wave is a solid teal color and has a smooth, undulating shape.

## 1.1. EJECUCION PRESUPUESTARIA CONSOLIDADO DE RECURSOS

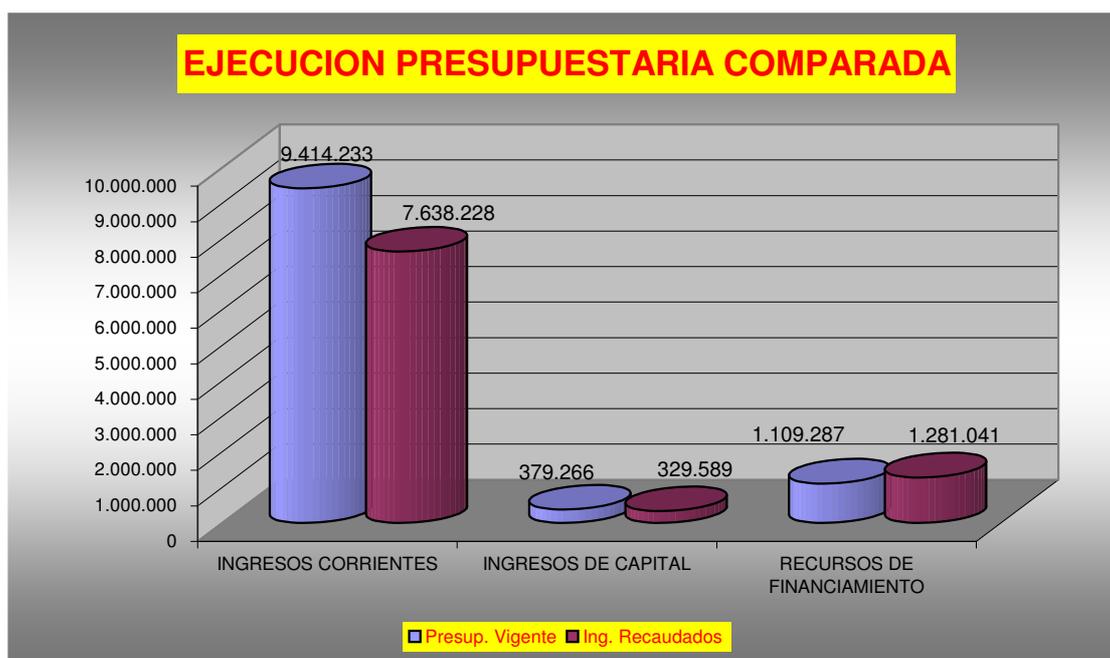
### Por Sub-Grupo del Origen

### Ejercicio 2005

En Millones de Guaraníes

Cód.	Descripción	1 Presupuesto Inicial	2 Modific.	3 Presupuesto Vigente	4 Ingresos Recaudados	5 % Ejec. 3/4	6 % Part. 4
<b>100</b>	<b>INGRESOS CORRIENTES</b>	<b>9.379.460</b>	<b>34.773</b>	<b>9.414.233</b>	<b>7.638.228</b>	<b>81,13</b>	<b>82,59</b>
110	INGRESOS TRIBUTARIOS	9.890	64	9.954	98.701	991,57	1,29
120	CONTRIBUCIONES A LA SEGURIDAD SOCIAL	1.320.258		1.320.258	1.050.670	79,58	13,76
130	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	238.558	9.450	248.008	153.231	61,78	2,01
140	VENTA DE BIENES Y SERVICIOS DE LA ADMINISTRACION PUBLICA	225.351	377	225.728	190.339	84,32	2,49
150	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	442.381	10.477	452.858	443.004	97,82	5,80
160	RENTAS DE LA PROPIEDAD	354.515	6	354.521	230.750	65,09	3,02
170	INGRESOS DE OPERACION (SECTOR EMPRESARIAL Y FINANCIERO)	6.546.953	23.817	6.570.770	5.407.217	82,29	70,79
180	DONACIONES CORRIENTES	16.731	613	16.118	2.983	18,51	0,04
190	OTROS RECURSOS CORRIENTES	224.823	8.805	216.018	61.333	28,39	0,80
<b>200</b>	<b>INGRESOS DE CAPITAL</b>	<b>311.416</b>	<b>67.850</b>	<b>379.266</b>	<b>329.589</b>	<b>86,90</b>	<b>3,56</b>
210	VENTA DE ACTIVOS	19.851	249	20.100	21.643	107,68	6,57
220	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	274.370	67.053	341.423	278.172	81,47	84,40
230	DONACIONES DE CAPITAL	2.391	548	2.939	696	23,68	0,21
240	DISMINUCION DE LA INVERSION FINANCIERA	0		0	29.078	0,00	8,82
290	OTROS RECURSOS DE CAPITAL	14.804	0	14.804	0	0,00	0,00
<b>300</b>	<b>RECURSOS DE FINANCIAMIENTO</b>	<b>1.016.678</b>	<b>92.609</b>	<b>1.109.287</b>	<b>1.281.041</b>	<b>115,48</b>	<b>13,85</b>
310	ENDEUDAMIENTO INTERNO	90.000	0	90.000	120.000	133,33	9,37
320	ENDEUDAMIENTO EXTERNO	231.390		231.390	154.527	66,78	12,06
330	RECUPERACIÓN DE PRÉSTAMOS	695.288	40	695.248	854.683	122,93	66,72
340	SALDO INICIAL DE CAJA	0	92.649	92.649	151.831	163,88	11,85
	<b>Total de Ingresos :</b>	<b>10.707.554</b>	<b>195.232</b>	<b>10.902.786</b>	<b>9.248.858</b>	<b>84,83</b>	<b>100,00</b>

g:\sigel\ainf9.xls



## 1.2. EJECUCION PRESUPUESTARIA CONSOLIDADA DE RECURSOS

### Por Entidad Ejercicio 2005

En Millones de Guaraníes

Cód.	Descripción	1 Presupuesto Inicial	2 Modific.	3 Presupuesto Vigente	4 Ingresos Recaudados	5 % Ejec. 3/4	6 % Part. 4
<b>21</b>	<b>BANCA CENTRAL DEL ESTADO</b>	<b>256.330</b>	<b>23.897</b>	<b>280.227</b>	<b>322.322</b>	<b>115,02</b>	<b>3,48</b>
01	BANCO CENTRAL DEL PARAGUAY	256.330	23.897	280.227	322.322	115,02	100,00
<b>22</b>	<b>GOBIERNOS DEPARTAMENTALES</b>	<b>257.526</b>	<b>19.455</b>	<b>276.981</b>	<b>249.059</b>	<b>89,92</b>	<b>2,69</b>
01	PRIMER DPTO. CONCEPCIÓN	11.308	774	12.082	10.972	90,81	4,41
02	SEGUNDO DPTO. DE SAN PEDRO	12.433	774	13.207	11.998	90,85	4,82
03	TERCER DPTO. CORDILLERA	10.279	1.405	11.684	10.629	90,97	4,27
04	CUARTO DPTO. GUAIRA	11.039	910	11.949	11.010	92,14	4,42
05	QUINTO DPTO. CAAGUAZU	18.320	774	19.094	17.391	91,08	6,98
06	SEXTO DPTO. CAAZAPA	9.418	774	10.192	9.349	91,73	3,75
07	SEPTIMO DPTO. ITAPÚA	17.569	1.857	19.426	19.372	99,72	7,78
08	OCTAVO DPTO. MISIONES	12.603	1.857	14.460	12.365	85,51	4,96
09	NOVENO DPTO. PARAGUARI	12.480	774	13.254	11.759	88,72	4,72
10	DÉCIMO DPTO. ALTO PARANA	33.195	1.858	35.053	32.144	91,70	12,91
11	UNDÉCIMO DPTO. CENTRAL	40.249	774	41.023	37.266	90,84	14,96
12	DUODÉCIMO DPTO. ÑEEMBUCU	10.299	1.857	12.156	10.376	85,36	4,17
13	DÉCIMO TERCER DPTO. AMAMBAY	10.567	774	11.341	9.875	87,07	3,96
14	DÉCIMO CUARTO DPTO. CANINDEYU	11.702	1.971	13.673	11.830	86,52	4,75
15	DÉCIMO QUINTO DPTO. PRESIDENTE HAYES	9.172	774	9.946	8.612	86,59	3,46
16	DÉCIMO SEXTO DPTO. ALTO PARAGUAY	8.163	774	8.937	8.137	91,05	3,27
17	DÉCIMO SEPTIMO DPTO. BOQUERON	18.730	774	19.504	15.974	81,90	6,41
<b>23</b>	<b>ORG. DE PROMOCIÓN Y DESARROLLO</b>	<b>396.864</b>	<b>71.357</b>	<b>468.221</b>	<b>467.107</b>	<b>99,76</b>	<b>5,05</b>
01	INSTITUTO NAC. DE TECNOLOGIA Y NORMALIZ.	12.051	0	12.051	9.419	78,16	2,02
02	CONSEJO NACIONAL DE LA VIVIENDA	24.057	19.257	43.314	40.095	92,57	8,58
03	INSTITUTO NAC. DE DESARROLLO RURAL Y DE LA TIERRA	90.195	31.000	121.195	118.253	97,57	25,32
04	DIRECCIÓN NACIONAL DE BENEFICENCIA	15.078	580	15.658	13.861	88,52	2,97
06	INSTITUTO NACIONAL DEL INDIGENA	6.520	2.358	8.878	8.508	95,83	1,82
08	FONDO NACIONAL DE LA CULTURA Y LAS ARTES	4.709	0	4.709	4.366	92,72	0,93
09	COMISIÓN NACIONAL DE VALORES	1.324	0	1.324	1.218	91,99	0,26
10	COMISIÓN NAC. DE TELECOMUNICACIONES	116.225	0	116.225	100.061	86,09	21,42
11	DIRECCIÓN NACIONAL DE TRANSPORTE	7.751	0	7.751	6.944	89,59	1,49
12	SRIA. TRANP. AREA METROPOLITANA ASUNCION	8.844	3.255	12.099	5.417	44,77	1,16
13	ENTE REGULADOR DE SERVICIOS SANITARIOS	4.435	0	4.435	4.218	95,11	0,90
14	INSTITUTO NACIONAL DE COOPERATIVISMO	4.053	367	4.420	4.338	98,14	0,93
15	DIRECCION NACIONAL DE ADUANAS	66.157	5.749	71.906	106.853	148,60	22,88
16	SERVICIO NACIONAL E CALIDAD Y SALUD ANIMAL	32.047	5.284	37.331	35.294	94,54	7,56
17	INSTITUTO PARAGUAYO DE ARTESANIA	3.418	52	3.470	2.530	72,91	0,54
18	SERVICIO NACIONAL DE CALIDAD VEGETAL Y DE SEMILLA	0	3.455	3.455	5.732	165,90	1,23
<b>24</b>	<b>ENTIDADES DE SEGURIDAD SOCIAL</b>	<b>1.740.157</b>	<b>2.651</b>	<b>1.742.808</b>	<b>1.678.265</b>	<b>96,30</b>	<b>18,15</b>
01	INSTITUTO DE PREVISION SOCIAL	1.251.710	2.500	1.254.210	1.325.726	105,70	78,99
02	CAJA DE SEG.SOC.DE EMPL. Y OB. FERROV.	8.052	0	8.052	7.423	92,19	0,44
03	CAJA DE JUB. Y PENS. DEL PERS. DE LA ANDE	141.970	0	141.970	82.991	58,46	4,95
04	CAJA DE JUB. Y PENS. DE EMP. BANCARIOS	279.815	0	279.815	205.761	73,53	12,26
05	CAJA DE JUB. Y PENS. DEL PERS. MUNICIPAL	58.610	151	58.761	56.364	95,92	3,36
<b>25</b>	<b>EMPRESAS PÚBLICAS</b>	<b>6.660.009</b>	<b>70.568</b>	<b>6.730.577</b>	<b>5.290.512</b>	<b>78,60</b>	<b>57,20</b>
02	ADMINISTRACIÓN NACIONAL DE ELECTRICIDAD	2.317.595	69.068	2.386.663	1.937.865	81,20	36,63
04	ADMINISTRACIÓN NAC. DE NAVEG.Y PUERTOS	84.956	0	84.956	76.819	90,42	1,45
05	DIRECCIÓN NACIONAL DE AERONÁUTICA CIVIL	99.234	1.500	100.734	118.070	117,21	2,23
06	PETROLEOS PARAGUAYOS	3.871.263	0	3.871.263	2.944.644	76,06	55,66
07	INDUSTRIA NACIONAL DEL CEMENTO	286.961	0	286.961	213.114	74,27	4,03
<b>27</b>	<b>ENTIDADES FINANCIERAS</b>	<b>1.013.590</b>	<b>907</b>	<b>1.014.497</b>	<b>903.617</b>	<b>89,07</b>	<b>9,77</b>
01	BANCO NACIONAL DE FOMENTO	655.737	0	655.737	594.112	90,60	65,75
02	BANCO NACIONAL DE AHORRO Y PREST. P/ VIV.	26.594	0	26.594	15.209	57,19	1,68
03	CRÉDITO AGRÍCOLA DE HABILITACIÓN	194.220	907	195.127	133.710	68,52	14,80
04	FONDO GANADERO	74.197	0	74.197	68.341	92,11	7,56
05	CAJA DE PREST. DEL MRIO. DE DEF. NACIONAL	828	0	828	1.215	146,74	0,13
06	FONDO DE DESARROLLO CAMPESINO	62.014	0	62.014	91.030	146,79	10,07
<b>28</b>	<b>INSTITUCIONES EDUCATIVAS</b>	<b>383.078</b>	<b>6.397</b>	<b>389.475</b>	<b>337.976</b>	<b>86,78</b>	<b>3,65</b>
01	UNIV. NACIONAL DE ASUNCIÓN	318.697	5.570	324.267	284.338	87,69	84,13
02	UNIV. NACIONAL DEL ESTE	37.432	0	37.432	27.962	74,70	8,27
03	UNIV. NACIONAL DE PILAR	9.145	0	9.145	8.612	94,17	2,55
04	UNIV. NACIONAL DE ITAPUA	17.804	827	18.631	17.064	91,59	5,05
	<b>Total General de Ingresos:</b>	<b>10.707.554</b>	<b>195.232</b>	<b>10.902.786</b>	<b>9.248.858</b>	<b>84,83</b>	<b>100,00</b>

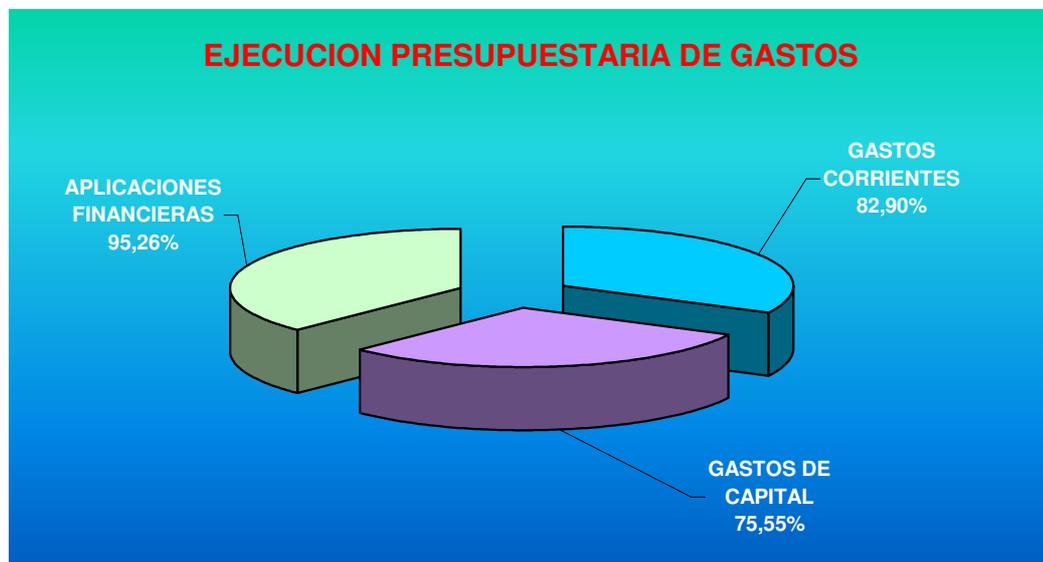
**GASTOS**



## 2.1 EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE GASTOS POR ECONÓMICA Ejercicio 2005

En Millones de Guaraníes

Cód.	Denominación	1 Presupuesto Vigente	2 Ejecutado	3 % Ejec. 2/1
100	GASTOS CORRIENTES	3.810.927	3.159.424	82,90
200	GASTOS DE CAPITAL	6.771.599	5.183.982	76,55
300	APLICACIONES FINANCIERAS	320.260	305.085	95,26
	<b>TOTALES</b>	<b>10.902.786</b>	<b>8.648.491</b>	<b>79,32</b>



## 2.2. EJECUCION PRESUPUESTARIA CONSOLIDADA DE GASTOS

### Por Entidad

Ejercicio 2005

En Millones de Guaraníes

Cód.	Descripción	1 Presupuesto Vigente	2 % Part. 1	3 Obligado	4 % Part. 3	5 % Ejec. 3/1	6 Saldo Presup. 1-3	7 % Part. 6	8 Pagado	9 % Part. 8
<b>21</b>	<b>BANCA CENTRAL</b>	<b>280.227</b>	<b>100</b>	<b>222.002</b>	<b>2,57</b>	<b>79,22</b>	<b>58.225</b>	<b>2,58</b>	<b>222.002</b>	<b>2,82</b>
01	BANCO CENTRAL DEL PARAGUAY	280.227	100,00	222.002	100,00	79,22	58.225	100,00	222.002	100,00
<b>22</b>	<b>GOBIERNOS DEPARTAMENTALES</b>	<b>276.981</b>	<b>2,54</b>	<b>249.697</b>	<b>2,89</b>	<b>90,15</b>	<b>27.284</b>	<b>1,21</b>	<b>221.922</b>	<b>2,82</b>
01	PRIMER DPTO. CONCEPCIÓN	12.082	4,36	10.786	4,32	89,27	1.296	4,75	2.454	1,11
02	SEGUNDO DPTO. SAN PEDRO	13.207	4,77	11.674	4,68	88,39	1.533	5,62	11.668	5,26
03	TERCER DPTO. CORDILLERA	11.684	4,22	9.740	3,90	83,36	1.944	7,13	8.382	3,78
04	CUARTO DPTO. GUAIRA	11.949	4,31	10.747	4,30	89,94	1.202	4,41	10.413	4,69
05	QUINTO DPTO. CAAGUAZU	19.094	6,89	17.302	6,93	90,61	1.792	6,57	16.791	7,57
06	SEXTO DPTO. CAAZAPA	10.192	3,68	9.307	3,73	91,32	885	3,24	9.277	4,18
07	SEPTIMO DPTO. ITAPUÁ	19.426	7,01	18.580	7,44	95,65	846	3,10	17.921	8,08
08	OCTAVO DPTO. MISIONES	14.460	5,22	11.969	4,79	82,77	2.491	9,13	11.969	5,39
09	NOVENO DPTO. PARAGUARI	13.254	4,79	12.494	5,00	94,27	760	2,79	10.677	4,81
10	DÉCIMO DPTO. ALTO PARANA	35.053	12,66	33.356	13,36	95,16	1.697	6,22	29.811	13,43
11	UNDÉCIMO DPTO. CENTRAL	41.023	14,81	35.554	14,24	86,67	5.469	20,04	35.261	15,89
12	DUODÉCIMO DPTO. ÑEMBUCCU	12.156	4,39	10.971	4,39	90,25	1.185	4,34	7.813	3,52
13	DÉCIMO TERCER DPTO. AMAMBAY	11.341	4,09	10.266	4,11	90,52	1.075	3,94	10.244	4,62
14	DÉCIMO CUARTO DPTO. CANINDEYU	13.673	4,94	12.714	5,09	92,99	959	3,51	10.453	4,71
15	DÉCIMO QUINTO DPTO. PRESIDENTE HAYES	9.946	3,59	9.148	3,66	91,98	798	2,92	8.495	3,83
16	DÉCIMO SEXTO DPTO. ALTO PARAGUAY	8.937	3,23	8.505	3,41	95,17	432	1,58	7.838	3,53
17	DÉCIMO SEPTIMO DPTO. BOQUERON	19.504	7,04	16.584	6,64	85,03	2.920	10,70	12.455	5,61
<b>23</b>	<b>ORG. DE PROMOCIÓN Y DESARROLLO</b>	<b>468.221</b>	<b>4,29</b>	<b>359.327</b>	<b>4,15</b>	<b>76,74</b>	<b>95.464</b>	<b>4,23</b>	<b>308.054</b>	<b>3,91</b>
01	INSTITUTO NAC. DE TECNOLOGIA Y NORMALIZ.	12.051	2,57	9.934	2,76	82,43	2.117	2,22	9.240	3,00
02	CONSEJO NACIONAL DE LA VIVIENDA	43.314	9,25	37.577	10,46	86,75	5.737	6,01	9.251	3,00
03	INST. NAC. DE DESARROLLO RURAL Y DE LA TIERRA	121.195	25,88	92.802	25,83	76,57	28.393	29,74	80.274	26,06
04	DIRECCIÓN NACIONAL DE BENEFICENCIA	15.658	3,34	14.550	4,05	92,92	1.108	1,16	12.385	4,02
06	INSTITUTO NACIONAL DEL INDIGENA	8.878	1,90	7.986	2,22	89,95	892	0,93	7.371	2,39
08	FONDO NACIONAL DE LA CULTURA Y LAS ARTES	4.709	1,01	4.357	1,21	92,52	352	0,37	4.357	1,41
09	COMISIÓN NACIONAL DE VALORES	1.324	0,28	1.241	0,35	93,73	83	0,09	1.171	0,38
10	COMISIÓN NAC. DE TELECOMUNICACIONES	116.225	24,82	65.945	18,35	56,74	50.280	52,67	65.945	21,41
11	DIRECCIÓN NACIONAL DE TRANSPORTE	7.751	1,66	6.786	1,89	87,55	965	1,01	6.258	2,03
12	SRIA. TRANSP. AREA METROPOLITANA ASUNCION	12.099	2,58	8.050	2,24	66,53	4.049	4,24	6.890	2,24
13	ENTE REGULADOR DE SERVICIOS SANITARIOS	4.435	0,95	3.452	0,96	77,84	983	1,03	3.220	1,05
14	INSTITUTO NACIONAL DE COOPERATIVISMO	4.420	0,94	3.915	1,09	88,57	505	0,53	3.795	1,23
15	DIRECCION NACIONAL DE ADUANAS	71.906	15,36	65.284	18,17	90,79	6.622	6,94	62.829	20,40
16	SERVICIO NACIONAL E CALIDAD Y SALUD ANIMAL	37.331	7,97	33.668	9,37	90,19	3.663	3,84	31.384	10,19
17	INSTITUTO PARAGUAYO DE ARTESANIA	3.470	0,74	2.618	0,73	75,45	852	0,89	2.522	0,82
18	SERV. NAC. DE CALIDAD VEGETAL Y DE SEMILLA	3.455	0,74	1.162	0,32	33,63	2.293	2,40	1.162	0,38
<b>24</b>	<b>ENTIDADES DE SEGURIDAD SOCIAL</b>	<b>1.742.808</b>	<b>15,98</b>	<b>1.361.541</b>	<b>15,74</b>	<b>78,12</b>	<b>381.267</b>	<b>16,91</b>	<b>1.282.881</b>	<b>16,29</b>
01	INSTITUTO DE PREVISION SOCIAL	1.254.210	71,96	1.024.851	75,27	81,71	229.359	60,16	946.781	73,80
02	CAJA DE SEG.SOC.DE EMPL. Y OB. FERROV.	8.052	0,46	7.327	0,54	91,00	725	0,19	7.327	0,57
03	CAJA DE JUB. Y PENS. DEL PERS. DE LA ANDE	141.970	8,15	67.962	4,99	47,87	74.008	19,41	67.372	5,25
04	CAJA DE JUB. Y PENS. DE EMP. BANCARIOS	279.815	16,06	207.883	15,27	74,29	71.932	18,87	207.883	16,20
05	CAJA DE JUB. Y PENS. DEL PERS. MUNICIPAL	58.771	3,37	53.518	3,93	91,08	5.243	1,38	53.518	4,17
<b>25</b>	<b>EMPRESAS PÚBLICAS</b>	<b>6.730.577</b>	<b>61,73</b>	<b>5.445.225</b>	<b>62,96</b>	<b>80,90</b>	<b>1.285.352</b>	<b>57,02</b>	<b>4.882.660</b>	<b>62,01</b>
02	ADMINISTRACIÓN NACIONAL DE ELECTRICIDAD	2.386.663	35,46	1.936.076	35,56	81,12	450.587	35,06	1.882.760	38,56
04	ADMINISTRACIÓN NAC. DE NAVEG.Y PUERTOS	84.956	1,26	67.566	1,24	79,53	17.390	1,35	67.566	1,38
05	DIRECCIÓN NACIONAL DE AERONÁUTICA CIVIL	100.734	1,50	81.214	1,49	80,62	19.520	1,52	71.162	1,46
06	PETROLEOS PARAGUAYOS	3.871.263	57,52	3.145.532	57,77	81,25	725.731	56,46	2.658.139	54,44
07	INDUSTRIA NACIONAL DEL CEMENTO	286.961	4,26	214.837	3,95	74,87	72.124	5,61	203.033	4,16
<b>27</b>	<b>ENTIDADES FINANCIERAS</b>	<b>1.014.497</b>	<b>9,30</b>	<b>684.358</b>	<b>7,91</b>	<b>67,46</b>	<b>330.139</b>	<b>14,64</b>	<b>678.655</b>	<b>8,62</b>
01	BANCO NACIONAL DE FOMENTO	655.737	64,64	451.064	65,91	68,79	204.673	62,00	451.064	66,46
02	BANCO NACIONAL DE AHORRO Y PREST. P/ VIV.	26.594	2,62	15.809	2,31	59,45	10.785	3,27	10.214	1,51
03	CRÉDITO AGRÍCOLA DE HABILITACIÓN	195.127	19,23	113.193	16,54	58,01	81.934	24,82	113.193	16,68
04	FONDO GANADERO	74.197	7,31	69.979	10,23	94,32	4.218	1,28	69.979	10,31
05	CAJA DE PREST. DEL MRIO. DE DEF. NACIONAL	828	0,08	1.241	0,18	149,88	413	0,13	1.241	0,18
06	FONDO DE DESARROLLO CAMPESINO	62.014	6,11	33.072	4,83	53,33	28.942	8,77	32.964	4,86
<b>28</b>	<b>INSTITUCIONES EDUCATIVAS</b>	<b>389.475</b>	<b>3,57</b>	<b>326.341</b>	<b>1,00</b>	<b>83,79</b>	<b>63.134</b>	<b>2,80</b>	<b>277.664</b>	<b>3,53</b>
01	UNIV. NACIONAL DE ASUNCIÓN	324.267	83,26	273.078	83,68	84,21	51.189	81,08	228.701	82,37
02	UNIV. NACIONAL DEL ESTE	37.432	9,61	27.936	8,56	74,63	9.496	15,04	25.936	9,34
03	UNIV. NACIONAL DE PILAR	9.145	2,35	8.399	2,57	91,84	746	1,18	8.320	3,00
04	UNIV. NACIONAL DE ITAPUA	18.631	4,78	16.928	5,19	90,86	1.703	2,70	14.707	5,30
	<b>Total General de Egresos:</b>	<b>10.902.786</b>	<b>100,00</b>	<b>8.648.491</b>	<b>100,00</b>	<b>79,32</b>	<b>2.254.295</b>	<b>100,00</b>	<b>7.873.838</b>	<b>100,00</b>

## 2.3. EJECUCION PRESUPUESTARIA CONSOLIDADO

### Por Subgrupo de Objeto del Gasto

Ejercicio 2005

En Millones de Guaraníes

Cód.	Descripción	1 Presupuesto Vigente	2 % Part. 1	3 Obligado	4 % Part. 3	5 % Ejec. 3/1	6 Saldo Presup. 1-3	7 % Part. 6	8 Pagado	9 % Part. 7
<b>100</b>	<b>SERVICIOS PERSONALES</b>	<b>1.285.407</b>	<b>11,79</b>	<b>1.212.362</b>	<b>14,02</b>	<b>94,32</b>	<b>73.045</b>	<b>3,24</b>	<b>1.197.793</b>	<b>15,21</b>
110	REM. BASICAS	778.653	60,58	750.748	61,92	96,42	27.905	38,20	743.551	62,08
120	REM. TEMPORALES	41.154	3,20	35.117	2,90	85,33	6.037	8,26	34.419	2,87
130	ASIG. COMP.	346.151	26,93	322.750	26,62	93,24	23.401	32,04	317.999	26,55
140	JORNALES	103.548	8,06	91.731	7,57	88,59	11.817	16,18	90.030	7,52
190	OTROS GTOS. DEL PERSONAL	15.901	1,24	12.016	0,99	75,57	3.885	5,32	11.794	0,98
<b>200</b>	<b>SERV. NO PERSONALES</b>	<b>667.649</b>	<b>69</b>	<b>462.603</b>	<b>5,35</b>	<b>69,29</b>	<b>205.046</b>	<b>9,10</b>	<b>441.691</b>	<b>5,61</b>
210	SERV. BASICOS	59.157	8,86	42.535	9,19	71,90	16.622	8,11	40.171	9,09
220	TRANSP.Y ALMAC.	240.523	36,03	189.194	40,90	78,66	51.329	25,03	188.011	42,57
230	PASAJ. Y VIAT.	49.823	7,46	38.154	8,25	76,58	11.669	5,69	36.938	8,36
240	G. SER.DE AS.MAN.REP	81.772	12,25	45.476	9,83	55,61	36.296	17,70	38.669	8,75
250	ALQUIL.Y DERECHOS	31.676	4,74	22.629	4,89	71,44	9.047	4,41	21.433	4,85
260	SERV.TECN.Y PROFES.	168.596	25,25	99.237	21,45	58,86	69.359	33,83	94.205	21,33
270	SERVICIO SOCIAL	4.887	0,73	4.203	0,91	86,00	684	0,33	2.540	0,58
280	OTR. SERVICIOS	27.397	4,10	19.181	4,15	70,01	8.216	4,01	17.946	4,06
290	SERV. CAP. Y ADIES.	3.818	0,57	1.994	0,43	52,23	1.824	0,89	1.778	0,40
<b>300</b>	<b>BIENES DE CONS.E INS</b>	<b>446.685</b>	<b>4,10</b>	<b>296.067</b>	<b>3,42</b>	<b>66,28</b>	<b>150.618</b>	<b>6,68</b>	<b>256.397</b>	<b>3,26</b>
310	PROD. ALIMENT.	13.220	2,96	10.326	3,49	78,11	2.894	1,92	8.346	3,26
320	TEXT.Y VESTUARIOS	6.995	1,57	3.948	1,33	56,44	3.047	2,02	2.959	1,15
330	PROD.PAP.CART.E IMP.	16.897	3,78	10.154	3,43	60,09	6.743	4,48	9.005	3,51
340	BIE.CON.OF.E INS.	58.071	13,00	34.854	11,77	60,02	23.217	15,41	30.484	11,89
350	P.E INST.QUIM.Y MED.	277.343	62,09	181.143	61,18	65,31	96.200	63,87	155.109	60,50
360	COMB.Y LUBRICANTES	50.448	11,29	43.043	14,54	85,32	7.405	4,92	39.813	15,53
390	OTROS BIENES DE CONS	23.711	5,31	12.599	4,26	53,14	11.112	7,38	10.681	4,17
<b>400</b>	<b>BIENES DE CAMBIO</b>	<b>4.429.388</b>	<b>40,63</b>	<b>3.752.758</b>	<b>2.485,78</b>	<b>84,72</b>	<b>676.630</b>	<b>30,02</b>	<b>3.215.350</b>	<b>2.144,41</b>
410	INS. SECT. AGROPEC. Y FORESTAL	35.000	7,84	21.469	7,25	61,34	13.531	8,98	21.469	8,37
420	MINERALES	199.852	44,74	105.003	35,47	52,54	94.849	62,97	92.233	35,97
440	ENERGIA Y COMBUSTIBLES	4.099.928	917,86	3.540.923	1.195,99	86,37	559.005	371,14	3.034.393	1.183,47
450	TIERRAS TERRENOS Y EDIFICACIONES	77.391	17,33	72.526	24,50	93,71	4.865	3,23	56.892	22,19
490	OTRAS MAT. PRI. Y PROD. SEMIELAB.	17.217	3,85	12.837	4,34	74,56	4.380	2,91	10.363	4,04
<b>500</b>	<b>INV. FISICA</b>	<b>1.003.745</b>	<b>9,21</b>	<b>487.187</b>	<b>5,63</b>	<b>48,54</b>	<b>516.558</b>	<b>22,91</b>	<b>401.737</b>	<b>5,10</b>
510	ADQ. DE INMUEBLES	19.512	1,94	2.855	0,59	14,63	16.657	3,22	2.855	0,71
520	CONSTRUC.	336.834	33,56	158.220	32,48	46,97	178.614	34,58	125.306	31,19
530	AD.DE MAQ.EQ.HER.MAY	454.901	45,32	252.659	51,86	55,54	202.242	39,15	225.961	56,25
540	ADQ.EQ.DE OF.Y COMP.	78.334	7,80	36.665	7,53	46,81	41.669	8,07	18.999	4,73
550	ADQ.EQ.MILIT. Y DE SEGURIDAD	345	0,03	45	0,01	13,04	300	0,06	42	0,01
560	ADQUIS. DE SEMOVIENTES	310	0,03	71	0,01	22,90	239	0,05	71	0,02
570	ADQUIS. ACTIV. INTANG.	27.956	2,79	12.156	2,50	43,48	15.800	3,06	11.289	2,81
580	EST. PROY. DE INVERSION	27.725	2,76	16.348	3,36	58,96	11.377	2,20	11.152	2,78
590	OTROS GAST.INVER.	57.828	5,76	8.168	1,68	14,12	49.660	9,61	6.062	1,51
<b>600</b>	<b>INVERSION FINAN.</b>	<b>990.542</b>	<b>9,09</b>	<b>672.937</b>	<b>7,78</b>	<b>67,94</b>	<b>317.605</b>	<b>14,09</b>	<b>667.731</b>	<b>8,48</b>
610	ACCIONES Y PARTIC. DE CAPITAL	564	0,06	0	0,00	0,00	564	0,18	0	0,00
630	PREST.SEC.PRIV.	861.740	87,00	631.501	63,75	73,28	230.239	72,49	626.403	63,24
640	ADQUIS. TITULOS Y VALORES	5.500	0,56	1.980	0,20	36,00	3.520	1,11	1.980	0,20
650	DEPOS. PLAZO FIJO	80.500	8,13	24.383	2,46	30,29	56.117	17,67	24.383	2,46
660	PREST. INSTIT. FINAN. INTERMD.	42.238	4,26	15.073	1,52	35,69	27.165	8,55	14.965	1,51
<b>700</b>	<b>SERV. DEUDA PUBLICA</b>	<b>547.524</b>	<b>0,00</b>	<b>433.676</b>	<b>0,00</b>	<b>79,21</b>	<b>113.848</b>	<b>5,05</b>	<b>433.558</b>	<b>0,00</b>
710	INTER. DEUDA PUB. INTERNA	65.168	6,58	29.253	2,95	44,89	35.915	31,55	29.203	2,95
720	INTER. DEUDA PUB. EXTERNA	161.702	16,32	122.174	12,33	75,56	39.528	34,72	122.106	12,33
730	AMORT. DEUDA PUB. INTERNA	17.412	1,76	14.015	1,41	80,49	3.397	2,98	14.015	1,41
740	AMORT. DEUDA PUB. EXTERNA	302.848	30,57	267.894	27,05	88,46	34.954	30,70	267.894	27,05
750	COMISIONES	394	0,04	340	0,03	86,29	54	0,05	340	0,03
<b>800</b>	<b>TRANSFEREN.</b>	<b>1.106.800</b>	<b>10,15</b>	<b>970.269</b>	<b>11,22</b>	<b>87,66</b>	<b>136.531</b>	<b>6,06</b>	<b>903.518</b>	<b>11,47</b>
810	TRAS.CORR.SEC.PUB.	153.864	13,90	127.115	13,10	82,62	26.749	19,59	127.115	14,07
820	TRANS.JUB. Y PENS.	689.187	62,27	620.563	63,96	90,04	68.624	50,26	587.962	65,07
830	OTRAS TRANSF. CORR. SECT. PUBLICO	244	0,02	0	0,00	0,00	244	0,18	0	0,00
840	TRANSF.CTES.SECT.PRI	156.633	14,15	123.525	12,73	78,86	33.108	24,25	117.449	13,00
850	TRANSF.CTES.SECTOR	5.103	0,46	4.130	0,43	80,93	973	0,71	3.568	0,39
860	TRANSF. DE CAP.SECT. PUBLICO	994	0,09	0	0,00	0,00	994	0,73	0	0,00
870	TRANSF. DE CAP.SECT. PRIVADO	97.627	8,82	92.635	9,55	94,89	4.992	3,66	65.123	7,21
890	OTRAS TRANSF. CORR. SECT. PUBLICO	3.148	0,28	2.301	0,24	73,09	847	0,62	2.301	0,25
<b>900</b>	<b>OTROS GASTOS</b>	<b>425.046</b>	<b>3,90</b>	<b>360.632</b>	<b>4,17</b>	<b>84,85</b>	<b>64.414</b>	<b>2,86</b>	<b>356.063</b>	<b>4,52</b>
910	IMP.,TASAS, Y G.J.	202.268	47,59	150.969	41,86	74,64	51.299	79,64	149.941	42,11
920	DEV. IMPUEST. Y OTR. ING. NO TRIBUT	511	0,12	147	0,04	28,77	364	0,57	127	0,04
960	DEUDAS PEND. PAG. EJERC. ANTERIO.	12.780	3,01	8.609	2,39	67,36	4.171	6,48	6.427	1,81
980	DEUDAS PEND. PAG. EJERC. ANTERIO.	209.487	49,29	200.907	55,71	95,90	8.580	13,32	199.568	56,05
<b>Total de Egresos :</b>		<b>10.902.786</b>	<b>100,00</b>	<b>8.648.491</b>	<b>100,00</b>	<b>79,32</b>	<b>2.254.295</b>	<b>100,00</b>	<b>7.873.838</b>	<b>100,00</b>

g:\sig\ainfigto2.xls

**SITUACION  
PRESUPUESTARIA  
COMPARADA**

A decorative teal wave graphic that spans the width of the page, positioned below the main title.

### 3.1. EJECUCION PRESUPUESTARIA DE RECURSOS Y GASTOS AÑOS 2004/2005

En Millones de Guaraníes

Denominacion	EJERCICIO 2004		% EJEC.	EJERCICIO 2005		% EJEC.
	Presupuesto Vigente	Ejecutado		Presupuesto Vigente	Ejecutado	
<b>INGRESOS</b>	9.346.699	7.638.844	81,73	10.902.786	9.248.858	84,83
<b>GASTOS</b>	9.346.699	7.333.653	78,46	10.902.786	8.648.491	79,32

c:\entdes3.xls



## 3.2. EJECUCION PRESUPUESTARIA DE RECURSOS Y GASTOS

### AÑOS 1996/2005

En Millones de Guaraníes

Denominación	1 1996	2 1997	3 % VAR. 2/1	4 1998	5 % VAR. 4/2	6 1999	7 % VAR. 6/4	8 2000	9 % VAR. 8/6
INGRESOS CORRIENTES	2.906.877	3.503.298	20,52	3.943.611	-11,17	3.915.061	-0,72	4.638.036	-15,59
INGRESOS DE CAPITAL	975.480	1.119.919	14,81	929.316	20,51	757.981	-18,44	896.814	-15,48
RECURSOS DE FINANC.	800.733	942.522	17,71	775.521	21,53	720.627	-7,08	476.578	51,21
<b>TOTALES</b>	<b>4.683.090</b>	<b>5.565.739</b>	<b>-15,86</b>	<b>5.648.448</b>	<b>1,49</b>	<b>5.393.669</b>	<b>-4,51</b>	<b>6.011.428</b>	<b>11,45</b>

Denominación	1 1996	2 1997	3 % VAR. 2/1	4 1998	5 % VAR. 4/2	6 1999	7 % VAR. 6/4	8 2000	9 % VAR. 8/6
GASTOS CORRIENTES	2.143.591	2.351.109	9,68	2.685.773	14,23	2.392.192	-10,93	2.672.539	11,72
GASTOS DE CAPITAL	1.628.412	2.297.490	41,09	2.034.672	-11,44	2.205.883	8,41	2.826.854	28,15
<b>TOTALES</b>	<b>3.772.003</b>	<b>4.648.599</b>	<b>23,24</b>	<b>4.720.445</b>	<b>1,55</b>	<b>4.598.075</b>	<b>-2,59</b>	<b>5.499.393</b>	<b>19,60</b>

Denominación	10 2001	11 2002	12 % VAR. 11/10	13 2003	14 % VAR. 13/11	15 2004	16 % VAR. 15/13	17 2005	18 % VAR. 17/15
INGRESOS CORRIENTES	5.123.165	5.135.263	0,24	6.028.584	17,40	6.320.359	4,84	7.638.228	20,85
INGRESOS DE CAPITAL	100.104	73.289	-26,79	93.391	27,43	204.494	118,97	329.589	61,17
RECURSOS DE FINANC.	1.042.443	921.729	-11,58	917.036	-0,51	1.113.991	21,48	1.281.041	15,00
<b>TOTALES</b>	<b>6.265.712</b>	<b>6.130.281</b>	<b>-2,16</b>	<b>7.039.011</b>	<b>14,82</b>	<b>7.638.844</b>	<b>8,52</b>	<b>9.248.858</b>	<b>21,08</b>

Denominación	10 2001	11 2002	12 % VAR. 11/10	13 2003	14 % VAR. 13/11	15 2004	16 % VAR. 15/13	17 2005	18 % VAR. 17/15
GASTOS CORRIENTES	2.724.484	2.148.784	-21,13	2.677.976	24,63	5.902.091	120,39	3.159.424	-46,47
GASTOS DE CAPITAL	2.789.899	3.184.200	14,13	3.544.883	11,33	1.210.977	-65,84	5.183.982	328,08
APLICACIONES FINANCIERAS	0	209.963	0,00	243.058	15,76	220.585	4,00	305.085	38,31
<b>TOTALES</b>	<b>5.514.383</b>	<b>5.332.984</b>	<b>-3,29</b>	<b>6.465.917</b>	<b>21,24</b>	<b>7.333.653</b>	<b>37,52</b>	<b>8.648.491</b>	<b>17,93</b>

# MUNICIPALIDADES



# **SITUACION FINANCIERA Y PATRIMONIAL**



# 1. BALANCE GENERAL CONSOLIDADO

## Ejercicio 2005

En Millones de Guaraníes

Denominación	Activo	Pasivo y P.N.
<b>ACTIVO</b>	<b>1.478.731</b>	
<b>DISPONIBILIDADES</b>	<b>125.958</b>	
Caja	5.321	
Banco	120.637	
<b>CREDITOS</b>	<b>372.752</b>	
Documento a Cobrar	3.829	
Cuenta a Cobrar	368.923	
<b>BIENES DE CAMBIO</b>	<b>53.808</b>	
Existencia	53.808	
<b>DISPONIBILIDADES RESTRINGIDAS</b>	<b>1.360</b>	
Bancos	1.360	
<b>ACTIVO FIJO</b>	<b>909.683</b>	
Bienes de uso Institucional	909.683	
<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>15.170</b>	
Aotros Activos	15.170	
<b>PASIVO</b>		<b>320.121</b>
<b>CUENTA A PAGAR</b>		<b>297.211</b>
Deudas a Pagar		297.211
<b>EXIGIBLE A LARGO PLAZO</b>		<b>22.910</b>
Obligaciones Varias		22.910
<b>PATRIMONIO NETO</b>		<b>1.063.527</b>
Patrimonio de la Administración Municipal		775.102
Reservas		163.923
Resultado Acumulado		124.502
<b>Sumas parciales:</b>	<b>1.478.731</b>	<b>1.383.648</b>
<b>Resultado:</b>		<b>95.083</b>
<b>Suma total:</b>	<b>1.478.731</b>	<b>1.478.731</b>

**Obs.** Fueron consolidados 200 Municipios

## 2. ESTADO DE RESULTADO CONSOLIDADO

### Ejercicio 2005

En millones de Guaraníes

Denominación	Gastos	Ingresos
<b>INGRESOS DE GESTION</b>		<b>961.550</b>
Ingresos Tributarios		574.144
Ingresos no Tributarios		47.566
Venta de Bienes y Servicio de la Administración Pública		24.013
Transferencias Corrientes		107.613
Venta de Activo Fijo		18.044
Ingresos Varios		4.524
Transferencias de Capital		52.770
		132.876
<b>GASTOS DE GESTION</b>	<b>862.464</b>	
Servicio Personales	322.698	
Servicio no Personales	51.283	
Bienes de Consumo e Insumo	54.989	
Bienes de Cambio	397	
Inversiones Físicas	96.088	
Servicio de la Deuda Pública	2.525	
Transferencias	110.355	
Otros Gastos	210.732	
Depreciaciones	13.397	
<b>Sumas parciales:</b>	<b>862.464</b>	<b>961.550</b>
<b>Resultado:</b>	<b>99.432</b>	
<b>Suma total:</b>	<b>961.896</b>	<b>961.550</b>

#### OBSERVACION

30.17 Municip. De San Roque Gonzalez presenta diferencia de -42 en los totales del Estado de Resultado

30.39 Municip. De Mcal. Jose Estigarribia presenta diferencia de 388 en los totales del Estado de Resultado

# SITUACION PRESUPUESTARIA

A decorative teal wave graphic that spans across the width of the page, positioned below the main title.

# RECURSOS



# 1.1. EJECUCION PRESUPUESTARIA CONSOLIDADA DE RECURSOS

## Por Municipios

### Ejercicio 2005

En Millones de Guaraníes

Cód.	Descripción	1 Presupuesto Inicial	2 Modific.	3 Presupuesto Vigente	4 Ingresos Recaudados	5 % Ejec. 3/4	6 % Part. 5
30 - 01	MUNICIPALIDAD DE CAMBYRETA	4.100	1.220	5.320	4.483	84,27	0,50
30 - 02	MUNICIPALIDAD DE JOSE FALCON	2.836	0	2.836	2.264	79,83	0,25
30 - 03	MUNICIPALIDAD DE VILLA ELISA	7.351	877	8.228	6.922	84,13	0,78
30 - 04	MUNICIPALIDAD DE YPANE	2.220	878	3.098	3.184	102,78	0,36
30 - 05	MUNICIPALIDAD DE ALBERDI	1.237	0	1.237	1.015	82,05	0,11
30 - 06	MUNICIPALIDAD DE CARAGUATAY	1.121	774	1.895	1.416	74,72	0,16
30 - 07	MUNICIPALIDAD DE YATAITY	586	594	1.180	1.182	100,17	0,13
30 - 08	MUNICIPALIDAD DE AREGUA	3.556	1.251	4.807	3.492	72,64	0,39
30 - 09	MUNICIPALIDAD DE BUENA VISTA	574	339	913	724	79,30	0,08
30 - 10	MUNICIPALIDAD DE CORPUS CHRISTI	2.865	0	2.865	2.488	86,84	0,28
30 - 11	MUNICIPALIDAD DE FERNANDO DE LA MORA	16.890	5.287	22.177	19.354	87,27	2,18
30 - 12	MUNICIPALIDAD DE GRAL. ARTIGAS	1.931	558	2.489	2.254	90,56	0,25
30 - 13	MUNICIPALIDAD DE ITAPE	474	654	1.128	1.176	104,26	0,13
30 - 14	MUNICIPALIDAD DE NUEVA COLOMBIA	469	0	469	647	137,95	0,07
30 - 15	MUNICIPALIDAD DE SAN BERNARDINO	4.710	919	5.629	4.167	74,03	0,47
30 - 16	MUNICIPALIDAD DE SAN LORENZO	20.493	1.683	22.176	20.010	90,23	2,25
30 -17	MUNICIPALIDAD DE SAN ROQUE GONZALEZ	1.202	0	1.202	931	77,45	0,10
30 - 18	MUNICIPALIDAD DE JOSE L OVIEDO	665	234	899	455	50,61	0,05
30 - 19	MUNICIPALIDAD DE LAURELES	2.050	0	2.050	1.686	82,24	0,19
30 - 20	MUNICIPALIDAD DE MAYOR OTAÑO	2.392	2.025	4.417	2.851	64,55	0,32
30 -21	MUNICIPALIDAD DE NUEVA GERMANIA	851	0	851	708	83,20	0,08
30 -22	MUNICIPALIDAD DE SAN JUAN BAUTISTA	1.069	0	1.069	899	84,10	0,10
30 -23	MUNICIPALIDAD DE SANTA ROSA DE MISIONES	2.006	0	2.006	1.692	84,35	0,19
30 -24	MUNICIPALIDAD DE VILLALBIN	1.729	0	1.729	1.320	76,34	0,15
30 - 25	MUNICIPALIDAD DE CIUDAD DEL ESTE	64.327	0	64.327	52.363	81,40	5,89
30 - 26	MUNICIPALIDAD DE GUARAMBARE	1.869	252	2.121	1.497	70,58	0,17
30 -27	MUNICIPALIDAD DE JOSE FASSARDI	593	295	888	721	81,19	0,08
30 - 28	MUNICIPALIDAD DE MBOCAYATY DEL YHAGUY	636	0	636	463	72,80	0,05
30 - 29	MUNICIPALIDAD DE ARROYOS Y ESTEROS	689	0	689	695	100,87	0,08
30 - 30	MUNICIPALIDAD DE CAAGUAZU	7.869	0	7.869	5.972	75,89	0,67
30 - 31	MUNICIPALIDAD DE CARAYAO	1.023	335	1.358	1.017	74,89	0,11
30 - 32	MUNICIPALIDAD DE EMBOSCADA	874	656	1.530	1.355	88,56	0,15
30 - 33	MUNICIPALIDAD FULGENCIO YEGROS	419	0	419	344	82,10	0,04
30 - 34	MUNICIPALIDAD DE GRAL. DELGADO	202	22	224	341	152,23	0,04
30 - 35	MUNICIPALIDAD DE GUAZU CUA	866	0	866	756	87,30	0,08
30 - 36	MUNICIPALIDAD DE ITACURIBI DE LA CORDILLERA	820	301	1.121	918	81,89	0,10
30 - 37	MUNICIPALIDAD DE JUAN DE MENA	647	155	802	627	78,18	0,07
30 - 38	MUNICIPALIDAD DE PARAGUARI	2.766	0	2.766	1.831	66,20	0,21
30 - 39	MUNICIPALIDAD DE MCAL JOSE F. ESTIGARRIBIA	5.550	2.445	7.995	7.332	91,71	0,82
30 - 40	MUNICIPALIDAD DE PIRAYU	1.335	203	1.538	1.323	86,02	0,15
30 - 41	MUNICIPALIDAD DE QYQUYHO	600	451	1.051	770	73,26	0,09
30 - 42	MUNICIPALIDAD DE RAUL A. OVIEDO	699	1.033	1.732	1.628	94,00	0,18
30 - 43	MUNICIPALIDAD DE SAN JUAN DEL PARANA	2.673	175	2.848	2.607	91,54	0,29
30 - 44	MUNICIPALIDAD DE SAN JOSE OBRERO	975	0	975	653	66,97	0,07
30 - 45	MUNICIPALIDAD DE VAQUERIA	830	282	1.112	633	56,92	0,07
30 - 46	MUNICIPALIDAD DE YGATYMI	952	111	1.063	999	93,98	0,11
30 - 47	MUNICIPALIDAD DE YPACARI	3.246	0	3.246	2.276	70,12	0,26
30 - 48	MUNICIPALIDAD DE J. AUGUSTO SALDIVAR	1.645	578	2.223	2.072	93,21	0,23
30 - 49	MUNICIPALIDAD DE LOMA GRANDE	865	198	1.063	876	82,41	0,10
30 - 50	MUNICIPALIDAD DE SAN JUAN DE NEPOMUCENO	1.355	686	2.041	1.724	84,47	0,19
30 - 51	MUNICIPALIDAD DE CAP. MEZA	2.045	1.115	3.160	2.459	77,82	0,28
30 - 52	MUNICIPALIDAD DE EDELIRA	486	96	582	573	98,45	0,06
30 - 53	MUNICIPALIDAD DE FRANCISCO CABALLERO A	1.950	0	1.950	1.621	83,13	0,18
30 - 54	MUNICIPALIDAD DE HOHENAU	1.510	853	2.363	2.088	88,36	0,23
30 - 55	MUNICIPALIDAD DE ITAPUA	1.249	0	1.249	1.190	95,28	0,13
30 - 56	MUNICIPALIDAD DE SAN JOAQUIN	392	901	1.293	929	71,85	0,10

## En Millones de Guaraníes

Cód.	Descripción	1 Presupuesto Inicial	2 Modific.	3 Presupuesto Vigente	4 Ingresos Recaudados	5 % Ejec. 3/4	6 % Part. 5
30 - 57	MUNICIPALIDAD DE SAN JOSE DE LOS ARROYOS	1.060	666	1.726	1.134	65,70	0,13
30 - 58	MUNICIPALIDAD DE CHORE	2.010	0	2.010	1.634	81,29	0,18
30 - 59	MUNICIPALIDAD DE CAAZAPA	1.602	308	1.910	1.683	88,12	0,19
30 - 60	MUNICIPALIDAD DE CAPITAN MIRANDA	1.186	8	1.194	1.002	83,92	0,11
30 - 61	MUNICIPALIDAD DE DOMINGO MARTINEZ	288	650	938	838	89,34	0,09
30 - 62	MUNICIPALIDAD DE JUAN MANUEL FRUTOS	856	1.334	2.190	1.651	75,39	0,19
30 - 63	MUNICIPALIDAD DE LA COLMENA	1.140	0	1.140	1.022	89,65	0,11
30 - 64	MUNICIPALIDAD DE NARANJAL	4.785	924	5.709	3.918	68,63	0,44
30 - 65	MUNICIPALIDAD DE MAYOR MARTINEZ	1.991	0	1.991	1.588	79,76	0,18
30 - 66	MUNICIPALIDAD DE NUEVA LONDRES	183	777	960	797	83,02	0,09
30 - 67	MUNICIPALIDAD DE PASO YOBAI	743	715	1.458	1.329	91,15	0,15
30 - 68	MUNICIPALIDAD DE SANTA ROSA	1.073	433	1.506	1.335	88,65	0,15
30 - 69	MUNICIPALIDAD DE SANTISIMA TRINIDAD	1.590	768	2.358	1.697	71,97	0,19
30 - 70	MUNICIPALIDAD DE ITA	2.839	316	3.155	2.750	87,16	0,31
30 - 71	MUNICIPALIDAD DE ITAGUA	4.665	699	5.364	3.963	73,88	0,45
30 - 72	MUNICIPALIDAD DE JESUS	1.585	702	2.287	1.512	66,11	0,17
30 - 73	MUNICIPALIDAD DE CAPIIBARY	1.338	400	1.738	1.160	66,74	0,13
30 - 74	MUNICIPALIDAD DE ACAHAY	1.142	0	1.142	982	85,99	0,11
30 - 75	MUNICIPALIDAD DE BELLA VISTA	2.556	885	3.441	3.116	90,56	0,35
30 - 76	MUNICIPALIDAD DE CORONEL OVIEDO	8.050	1.721	9.771	6.831	69,91	0,77
30 - 77	MUNICIPALIDAD DE GRAL MORINIGO	651	154	805	735	91,30	0,08
30 - 78	MUNICIPALIDAD DE GUAJAYVI	1.882	798	2.680	2.161	80,63	0,24
30 - 79	MUNICIPALIDAD DE LIMPIO	8.940	0	8.940	4.739	53,01	0,53
30 - 80	MUNICIPALIDAD DE MARIANO ROQUE ALONSO	6.632	696	7.328	6.435	87,81	0,72
30 - 81	MUNICIPALIDAD DE MBUYAPEY	1.235	4	1.239	971	78,37	0,11
30 - 82	MUNICIPALIDAD DE NUEVA ITALIA	906	367	1.273	1.029	80,83	0,12
30 - 83	MUNICIPALIDAD DE NEMBY	6.158	364	6.522	5.160	79,12	0,58
30 - 84	MUNICIPALIDAD DE PASO DE PATRIA	1.246	359	1.605	1.242	77,38	0,14
30 - 85	MUNICIPALIDAD DE PTE. FRANCO	7.792	0	7.792	6.651	85,36	0,75
30 - 86	MUNICIPALIDAD DE SIMON BOLIVAR	685	225	910	925	101,65	0,10
30 - 87	MUNICIPALIDAD DE SANTA ROSA DEL MONDAY	2.700	0	2.700	2.401	88,93	0,27
30 - 88	MUNICIPALIDAD DE TACUATI	1.002	150	1.152	1.010	87,67	0,11
30 - 89	MUNICIPALIDAD DE UNION	713	266	979	638	65,17	0,07
30 - 90	MUNICIPALIDAD DE YATYTAY	2.586	1.477	4.063	2.170	53,41	0,24
30 - 91	MUNICIPALIDAD DE YBYTYMI	771	85	856	711	83,06	0,08
30 - 92	MUNICIPALIDAD DE SALTO DEL GUAIRA	2.657	4.021	6.678	5.114	76,58	0,57
30 - 93	MUNICIPALIDAD DE RESQUIN	1.539	0	1.539	1.141	74,14	0,13
30 - 94	MUNICIPALIDAD DE GRAL AQUINO	1.240	506	1.746	1.617	92,61	0,18
30 - 95	MUNICIPALIDAD DE YUTY	1.708	750	2.458	1.915	77,91	0,22
30 - 96	MUNICIPALIDAD DE CORONEL MACIEL	564	302	866	694	80,14	0,08
30 - 97	MUNICIPALIDAD DE PTO ANTEQUERA	765	2	767	627	81,75	0,07
30 - 98	MUNICIPALIDAD DE TEBICUARY MI	668	400	1.068	1.005	94,10	0,11
30 - 99	MUNICIPALIDAD DE VALENZUELA	763	0	763	526	68,94	0,06
30 - 100	MUNICIPALIDAD DE ENCARNACIÓN	24.549	10.031	34.580	29.380	84,96	3,30
30 - 101	MUNICIPALIDAD DE STA. ROSA DEL MBUTUY	942	234	1.175	841	71,57	0,09
30 - 102	MUNICIPALIDAD DE PIRAPO	1.143	720	1.863	1.970	105,74	0,22
30 - 103	MUNICIPALIDAD DE LA PASTORA	666	354	1.020	717	70,29	0,08
30 - 104	MUNICIPALIDAD DE TOBATI	1.071	0	1.071	768	71,71	0,09
30 - 105	MUNICIPALIDAD DE TACUARA	881	0	881	793	90,01	0,09
30 - 106	MUNICIPALIDAD DE STA MARIA DE FE MISIONES	1.523	0	1.523	1.043	68,48	0,12
30 - 107	MUNICIPALIDAD DE VILLA OLIVA	531	60	591	465	78,68	0,05
30 - 108	MUNICIPALIDAD DE ATYRA	1.189	142	1.330	1.038	78,05	0,12
30 - 109	MUNICIPALIDAD DE MBOCAYATY GUAIRA	795	0	795	749	94,21	0,08
30 - 110	MUNICIPALIDAD DE CARAPEGUA	3.175	0	3.175	2.481	78,14	0,28
30 - 111	MUNICIPALIDAD DE YASY CAÑY	728	517	1.245	742	59,60	0,08
30 - 112	MUNICIPALIDAD DE JOSE E. ESTIGATTIBIA	2.265	313	2.578	1.769	68,62	0,20
30 - 113	MUNICIPALIDAD DE ALTOS	957	274	1.232	1.092	88,64	0,12
30 - 114	MUNICIPALIDAD DE DR. BOTTRELL	685	0	685	654	95,47	0,07
30 - 115	MUNICIPALIDAD DE CAACUPE	2.862	598	3.460	3.230	93,35	0,36
30 - 116	MUNICIPALIDAD DE ISLA PUCU	627	227	855	925	108,19	0,10

## En Millones de Guaraníes

Cód.	Descripción	1 Presupuesto Inicial	2 Modific.	3 Presupuesto Vigente	4 Ingresos Recaudados	5 % Ejec. 3/4	6 % Part. 5
30 - 117	MUNICIPALIDAD DE IRUÑA	447	1.025	1.472	1.311	89,06	0,15
30 - 118	MUNICIPALIDAD DE YRYBUCUA	1.110	0	1.110	809	72,88	0,09
30 - 119	MUNICIPALIDAD DE QUIINDY	1.764	0	1.764	1.470	83,33	0,17
30 - 120	MUNICIPALIDAD DE YATAITY	921	400	1.322	904	68,38	0,10
30 - 121	MUNICIPALIDAD DE SAN SALVADOR	1.047	508	1.555	1.525	98,07	0,17
30 - 122	MUNICIPALIDAD DE SAN LAZARO	1.334	425	1.759	1.076	61,17	0,12
30 - 123	MUNICIPALIDAD DE YBY YAHU	2195	0	2195	1787	81,41	0,20
30 - 124	MUNICIPALIDAD DE PEDRO JUAN CABALLERO	12473	1899	14372	12685	88,26	1,43
30 - 125	MUNICIPALIDAD DE RI 3 CORRALES	776	414	1.190	857	72,02	0,10
30 - 126	MUNICIPALIDAD DE SAN COSME Y DAMIAN	2.901	0	2.901	1.880	64,81	0,21
30 - 127	MUNICIPALIDAD DE DR. CECILIO BAEZ	612	0	612	699	114,22	0,08
30 - 128	MUNICIPALIDAD DE VILLA DEL ROSARIO	991	240	1.231	1.037	84,24	0,12
30 - 129	MUNICIPALIDAD DE SAPUCAI	816	380	1.196	827	69,15	0,09
30 - 130	MUNICIPALIDAD DE ITACURUBI DEL ROSARIO	2.446	0	2.446	2.118	86,59	0,24
30 - 131	MUNICIPALIDAD DE ÑACUNDAY	420	834	1.254	1.237	98,64	0,14
30 - 132	MUNICIPALIDAD DE INDEPENDENCIA	1.219	764	1.983	1.665	83,96	0,19
30 - 133	MUNICIPALIDAD DE ABAI	1.126	588	1.714	1.517	88,51	0,17
30 - 134	MUNICIPALIDAD DE AYOLA	1.028	5.535	6.563	4.263	64,96	0,48
30 - 135	MUNICIPALIDAD DE MINGA GUAZU	6.256	0	6.256	4.578	73,18	0,51
30 - 136	MUNICIPALIDAD DE FELIX P. CARDOZO	571	667	1.239	1.089	87,89	0,12
30 - 137	MUNICIPALIDAD DE YAGUARON	1.751	820	2.571	2.163	84,13	0,24
30 - 138	MUNICIPALIDAD DE YABEBYRY	1.043	0	1.043	1.043	100,00	0,12
30 - 139	MUNICIPALIDAD DE SAN RAFAEL DEL PARANA	3.460	476	3.936	3.712	94,31	0,42
30 - 140	MUNICIPALIDAD DE ASUNCION	341.164	111.897	453.061	356.297	78,64	40,05
30 - 141	MUNICIPALIDAD DE MCAL. FRANCISCO S. LOPEZ	937	340	1.277	976	76,43	0,11
30 - 142	MUNICIPALIDAD DE CARLOS A. LOPEZ	2.495	1.958	4.453	3.641	81,77	0,41
30 - 143	MUNICIPALIDAD DE ALTO VERA	1.146	0	1.146	1.005	87,70	0,11
30 - 144	MUNICIPALIDAD DE EUGENIO A. GARAY	550	226	776	756	97,42	0,08
30 - 145	MUNICIPALIDAD DE SAN ESTANISLAO	2.544	617	3.161	1.942	61,44	0,22
30 - 146	MUNICIPALIDAD DE J. D. OCAMPOS	814	252	1.066	659	61,82	0,07
30 - 147	MUNICIPALIDAD DE 3 DE FEBRERO	525	392	917	756	82,44	0,08
30 - 148	MUNICIPALIDAD DE LOS CEDRALES	746	646	1.392	1.225	88,00	0,14
30 - 149	MUNICIPALIDAD DE SANTA FE DEL PARANA	521	1.765	2.286	2.075	90,77	0,23
30 - 150	MUNICIPALIDAD DE SAN PABLO	786	103	889	552	62,09	0,06
30 - 151	MUNICIPALIDAD DE SANTA ELENA	900	0	900	659	73,22	0,07
30 - 152	MUNICIPALIDAD DE LUQUE	18.385	0	18.385	15.459	84,08	1,74
30 - 153	MUNICIPALIDAD DE PUERTO PINASCO	1.585	0	1.585	1.687	106,44	0,19
30 - 154	MUNICIPALIDAD DE PIRIBEBUY	1.356	525	1.881	1.625	86,39	0,18
30 - 155	MUNICIPALIDAD DE CAAPUCU	1.482	503	1.985	1.466	73,85	0,16
30 - 156	MUNICIPALIDAD DE LAMBARE	16.944	0	16.944	12.509	73,83	1,41
30 - 157	MUNICIPALIDAD DE MINGA PORA	716	2.618	3.334	2.806	84,16	0,32
30 - 158	MUNICIPALIDAD DE NATALICIO TALAVERA	689	145	834	555	66,55	0,06
30 - 159	MUNICIPALIDAD DE SAN ANTONIO	4.008	0	4.008	2.905	72,48	0,33
30 - 160	MUNICIPALIDAD DE SAN PATRICIO	963	0	963	829	86,09	0,09
30 - 161	MUNICIPALIDAD DE SANTIAGO	2.455	0	2.455	2.152	87,66	0,24
30 - 162	MUNICIPALIDAD DE OBLIGADO	3.943	1.567	5.510	5.050	91,65	0,57
30 - 163	MUNICIPALIDAD DE VILLA HAYES	7.643	0	7.643	6.560	85,83	0,74
30 - 164	MUNICIPALIDAD DE CORONEL BOGADO	2.055	0	2.055	1.796	87,40	0,20
30 - 165	MUNICIPALIDAD DE HERNANDARIAS	5.823	10.515	16.338	15.500	94,87	1,74
30 - 166	MUNICIPALIDAD DE EUSEBIO AYALA	2.089	0	2.089	1.543	73,86	0,17
30 - 167	MUNICIPALIDAD DE GRAL. JOSE E. DIAZ	1.825	0	1.825	1.383	75,78	0,16
30 - 168	MUNICIPALIDAD DE SANTA RITA	4.540	610	5.151	4.651	90,29	0,52
30 - 169	MUNICIPALIDAD DE 1 DE MARZO	440	0	440	129	29,32	0,01
30 - 170	MUNICIPALIDAD DE 25 DE DICIEMBRE	1.015	0	1.015	874	86,11	0,10
30 - 171	MUNICIPALIDAD DE CAPIATA	9.414	100	9.940	8.070	81,19	0,91
30 - 172	MUNICIPALIDAD DE HORQUETA	2877	774	3651	2972	81,40	0,33
30 - 173	MUNICIPALIDAD DE ITURBE	1.272	0	1.272	1.258	98,90	0,14
30 - 174	MUNICIPALIDAD DE JUAN E. OLEARY	1.987	0	1.987	1.578	79,42	0,18
30 - 175	MUNICIPALIDAD DE KATUETE	2.044	889	2.933	2.662	90,76	0,30
30 - 176	MUNICIPALIDAD DE VILLETA	3.807	491	4.298	2.812	65,43	0,32
30 - 177	MUNICIPALIDAD DE NANAWA	473	624	1.097	846	77,12	0,10
30 - 178	MUNICIPALIDAD DE TAVAI	1.092	0	1.092	971	88,92	0,11
30 - 179	MUNICIPALIDAD DE YGUAZU	1.161	100	1.261	1.012	80,25	0,11
30 - 180	MUNICIPALIDAD DE JUAN L. MAYORQUIN	1.050	425	1.475	1.233	83,59	0,14
30 - 181	MUNICIPALIDAD DE GRAL PATRICIO ESCOBAR	924	0	924	992	107,36	0,11
30 - 182	MUNICIPALIDAD DE CARMEN DEL PARANA	1.638	1.239	2.877	2.327	80,88	0,26
30 - 183	MUNICIPALIDAD DE CONCEPCION	12.229	1.204	13.433	9.399	69,97	1,06

## En Millones de Guaraníes

Cód.	Descripción	1 Presupuesto Inicial	2 Modific.	3 Presupuesto Vigente	4 Ingresos Recaudados	5 % Ejec. 3/4	6 % Part. 5
30 - 184	MUNICIPALIDAD DE FUERTE OLIMPO	1.157	153	1.310	1.164	88,85	0,13
30 - 185	MUNICIPALIDAD DE BORJA	432	526	958	919	95,93	0,10
30 - 186	MUNICIPALIDAD DE SAN JUAN B. MISIONES	2.142	0	2.142	1.689	78,85	0,19
30 - 187	MUNICIPALIDAD DE LA PAZ	616	289	906	929	102,54	0,10
30 - 188	MUNICIPALIDAD DE CAPITAN BADO	2.566	611	3.177	2.363	74,38	0,27
30 - 189	MUNICIPALIDAD DE ISLA UMBU	1.711	0	1.711	1.340	78,32	0,15
30 - 190	MUNICIPALIDAD DE VILLA FLORIDA	1.475	0	1.475	1.022	69,29	0,11
30 - 191	MUNICIPALIDAD DE LA PALOMA DEL E. SANTO	1.517	561	2.078	1.723	82,92	0,19
30 - 192	MUNICIPALIDAD DE BELLA VISTA	1.318	0	1.318	1.129	85,66	0,13
30 - 193	MUNICIPALIDAD DE MBARACAYU	493	1.655	2.148	1.834	85,38	0,21
30 - 194	MUNICIPALIDAD DE VILLARRICA	10.454	1.975	12.429	8.150	65,57	0,92
30 - 195	MUNICIPALIDAD DE S. PEDRO DEL PARANA	1.500	734	2.234	1.622	72,61	0,18
30 - 196	MUNICIPALIDAD DE MAURICIO J. TROCHE	669	301	970	834	85,98	0,09
30 - 197	MUNICIPALIDAD DE YPEJHU	1.181	0	1.181	911	77,14	0,10
30 - 198	MUNICIPALIDAD DE NATALIO	819	2	821	621	75,64	0,07
30 - 199	MUNICIPALIDAD DE YHU	1.307	590	1.897	1.538	81,08	0,17
30 - 200	MUNICIPALIDAD DE DESMOCHADO	1.352	0	1.352	1.284	94,97	0,14
	<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>882.877</b>	<b>227.035</b>	<b>1.110.342</b>	<b>889.657</b>	<b>80,12</b>	<b>100,00</b>

## 1.2. EJECUCION PRESUPUESTARIA DE CONSOLIDADA

### Por Origen

Ejercicio 2005

En Millones de Guaraníes

Cód.	Descripción	1 Presupuesto Inicial	2 Modific.	3 Presupuesto Vigente	4 Ingresos Recaudados	5 % Ejec. 3/4	6 % Part. 4
<b>100</b>	<b>INGRESOS CORRIENTES</b>	<b>648.602</b>	<b>14.241</b>	<b>663.270</b>	<b>516.567</b>	<b>77,88</b>	<b>58,06</b>
110	INGRESOS TRIBUTARIOS	425.825	3.847	430.038	355.192	82,60	68,76
130	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	90.479	4.765	95.255	67.704	71,08	13,11
140	VTA.BIENES Y SERV. DE LA MUNIC.	22.826	1.671	24.546	20.122	81,98	3,90
150	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	39.680	12.343	52.023	47.435	91,18	9,18
160	RENTAS DE LA PROPIEDAD	60.724	14.377	46.352	16.616	35,85	3,22
170	OTROS INGRESOS	2.801	30	2.831	610	21,55	0,12
180	DONACIONES CORRIENTES	5.943	5.763	11.702	8.462	72,31	1,64
190	OTROS RECURSOS CORRIENTES	324	199	523	426	81,45	0,08
<b>200</b>	<b>INGRESOS DE CAPITAL</b>	<b>177.945</b>	<b>55.583</b>	<b>233.531</b>	<b>191.310</b>	<b>81,92</b>	<b>21,50</b>
210	VENTAS DE ACTIVOS	9.802	1.919	11.722	8.654	73,83	4,52
220	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	162.252	47.174	209.428	173.766	82,97	0,00
230	DONACIONES DE CAPITAL	3.312	6.333	9.645	8.253	85,57	4,31
290	OTROS INGRESOS DE CAPITAL	2.579	157	2.736	637	23,28	7,36
<b>300</b>	<b>RECURSOS DE FINANCIAMIENTO</b>	<b>55.712</b>	<b>157.144</b>	<b>212.856</b>	<b>180.883</b>	<b>84,98</b>	<b>20,33</b>
310	ENDEUDAMIENTO INTERNO	9.340	36.406	45.746	20.027	43,78	11,07
320	ENDEUDAMIENTO EXTERNO	27.995	20.392	7.603	4.396	57,82	2,43
330	RECUPERACION DE PRESTAMO	1.743	760	2.503	1.929	77,07	1,07
340	SALDO INICIAL EN CAJA	16.634	31.642	48.276	44.253	91,67	24,46
350	SALDO EN CUENTAS	0	25.573	25.573	25.574	100,00	14,14
360	CERTIFICADO DE DEUDA	0	83.155	83.155	84.704	101,86	46,83
<b>(*) 500</b>	<b>RETENCIONES P/OTROS ORGANISMOS</b>	<b>618</b>	<b>67</b>	<b>685</b>	<b>897</b>	<b>130,95</b>	<b>0,10</b>
510	RETENCIONES P/OTROS ORGANIS	95	67	162	161	99,38	17,95
	RUBRO EN SUSPENSO	0	0	0	65	0,00	7,25
999	CUENTAS PATRIMONIO	523	0	523	671	128,30	74,80
	<b>Total de Ingresos :</b>	<b>882.877</b>	<b>227.035</b>	<b>1.110.342</b>	<b>889.657</b>	<b>80,12</b>	<b>100,00</b>

(\*) **Observación:** Denominaciones utilizada por los Municipios de Obligado y San Salvador en sus informes

**GASTOS**



## 2.1. EJECUCION PRESUPUESTARIA DE GASTOS CONSOLIDADA

Por Municipios  
Ejercicio 2005

En Millones de Guaraníes

Cód.	Descripción	1 Presup. Vigente	2 % Part. 1	3 Obligado	4 % Part. 3	5 Ejec. 3/1	6 Saldo Presup. 1-3	7 % Part. 6	8 Pagado	9 % Part. 8
30 - 01	MUNICIPALIDAD DE CAMBYRETA	5.320	0,48	3.865	0,48	72,65	1.455	0,48	3.608	0,46
30 - 02	MUNICIPALIDAD DE JOSE FALCON	2.670	0,24	1.755	0,22	65,73	915	0,30	1.755	0,22
30 - 03	MUNICIPALIDAD DE VILLA ELISA	8.228	0,74	6.489	0,81	78,86	1.739	0,57	6.489	0,83
30 - 04	MUNICIPALIDAD DE YPANE	3.484	0,31	3.002	0,37	86,17	482	0,16	3.002	0,38
30 - 05	MUNICIPALIDAD DE ALBERDI	1.237	0,11	989	0,12	79,95	248	0,08	989	0,13
30 - 06	MUNICIPALIDAD DE CARAGUATAY	1.895	0,17	800	0,10	42,22	1.095	0,36	800	0,10
30 - 07	MUNICIPALIDAD DE YATAITY	971	0,09	804	0,10	82,80	167	0,05	804	0,10
30 - 08	MUNICIPALIDAD AREGUA	4.801	0,43	2.659	0,33	55,38	2.142	0,70	2.659	0,34
30 - 09	MUNICIPALIDAD DE BUENA VISTA	1.051	0,09	668	0,08	63,56	383	0,13	668	0,09
30 - 10	MUNICIPALIDAD CORPUS CHRISTI	2.865	0,26	2.156	0,27	75,25	709	0,23	2.156	0,27
30 - 11	MUNICIPALIDAD DE FERNANDO DE LA MORA	22.177	2,00	16.186	2,01	72,99	5.991	1,97	14.883	1,89
30 - 12	MUNICIPALIDAD DE GRAL ARTIGAS	2.489	0,22	2.308	0,29	92,73	181	0,06	2.243	0,29
30 - 13	MUNICIPALIDAD DE ITAPE	1.316	0,12	621	0,08	47,19	695	0,23	621	0,08
30 - 14	MUNICIPALIDAD DE NUEVA COLOMBIA	469	0,04	638	0,08	136,03	169	0,06	638	0,08
30 - 15	MUNICIPALIDAD DE SAN BERNARDINO	5.629	0,51	4.663	0,58	82,84	966	0,32	4.663	0,59
30 - 16	MUNICIPALIDAD DE SAN JUAN BAUTISTA	22.176	2,00	18.007	2,24	81,20	4.169	1,37	16.716	2,13
30 - 17	MUNICIPALIDAD DE SAN ROQUE GONZALEZ	1.021	0,09	697	0,09	68,27	324	0,11	697	0,09
30 - 18	MUNICIPALIDAD DE JOSE L OVIEDO	899	0,08	327	0,04	36,37	572	0,19	327	0,04
30 - 19	MUNICIPALIDAD DE LAURELES	2.050	0,18	1.629	0,20	79,46	421	0,14	1.629	0,21
30 - 20	MUNICIPALIDAD DE MAYOR OTOÑO	4.417	0,40	2.477	0,31	56,08	1.940	0,64	2.477	0,32
30 - 21	MUNICIPALIDAD DE NUEVA GERMANIA	838	0,08	699	0,09	83,41	139	0,05	699	0,09
30 - 22	MUNICIPALIDAD DE SAN JUAN BAUTISTA	1.069	0,10	837	0,10	78,30	232	0,08	837	0,11
30 - 23	MUNICIPALIDAD DE SANTA ROSA MISIONES	2.006	0,18	1.607	0,20	80,11	399	0,13	1.607	0,20
30 - 24	MUNICIPALIDAD DE VILLALVIN	1.729	0,16	1.192	0,15	68,94	537	0,18	1.192	0,15
30 - 25	MUNICIPALIDAD DE CIUDAD DEL ESTE	64.327	5,80	46.602	5,80	72,45	17.725	5,82	46.602	5,93
30 - 26	MUNICIPALIDAD DE GUARAMBARE	2.121	0,19	1.383	0,17	65,21	738	0,24	1.383	0,18
30 - 27	MUNICIPALIDAD DE JOSE FASSARDI	888	0,08	551	0,07	62,05	337	0,11	551	0,07
30 - 28	MUNICIPALIDAD DE MBOCAYATY DEL YHAGUY	636	0,06	471	0,06	74,06	165	0,05	471	0,06
30 - 29	MUNICIPALIDAD DE ARROYOS Y ESTEROS	689	0,06	658	0,08	95,50	31	0,01	658	0,08
30 - 30	MUNICIPALIDAD DE CAAGUAZU	7.283	0,66	5.442	0,68	74,72	1.841	0,60	5.442	0,69
30 - 31	MUNICIPALIDAD DE CARAYAO	1.358	0,12	1.016	0,13	74,82	342	0,11	1.016	0,13
30 - 32	MUNICIPALIDAD DE EMBOSCADA	1.530	0,14	1.307	0,16	85,42	223	0,07	1.307	0,17
30 - 33	MUNICIPALIDAD DE FULGENCIO YEGROS	419	0,04	342	0,04	81,62	77	0,03	342	0,04
30 - 34	MUNICIPALIDAD DE GRAL. DELGADO	191	0,02	185	0,02	96,86	6	0,00	184	0,02
30 - 35	MUNICIPALIDAD DE GUAZU CUA	866	0,08	649	0,08	74,94	217	0,07	649	0,08
30 - 36	MUNICIPALIDAD DE ITACURUBI DE LA CORDILLERA	1.121	0,10	947	0,12	84,48	174	0,06	947	0,12
30 - 37	MUNICIPALIDAD DE JUAN DE MENA	802	0,07	362	0,05	45,14	440	0,14	362	0,05
30 - 38	MUNICIPALIDAD DE PARAGUARI	2.766	0,25	1.487	0,18	53,76	1.279	0,42	1.487	0,19
30 - 39	MUNICIPALIDAD DE MCAL. JOSE F. ESTIGARRIBIA	7.995	0,72	6.527	0,81	81,64	1.768	0,58	6.119	0,78
30 - 40	MUNICIPALIDAD DE PIRAYU	1.538	0,74	822	0	53	716	0,00	822	0,00
30 - 41	MUNICIPALIDAD DE QYQUYO	1.003	0,09	655	0,08	65,30	348	0,11	655	0,08
30 - 42	MUNICIPALIDAD DE RAUL A. OVIEDO	1.732	0,16	1.628	0,20	94,00	104	0,03	1.628	0,21
30 - 43	MUNICIPALIDAD DE SAN JUAN DEL PARANA	2.848	0,26	1.709	0,21	60,01	1.139	0,37	1.709	0,22
30 - 44	MUNICIPALIDAD DE SAN JOSE OBRERO	975	0,09	600	0,07	61,54	375	0,12	600	0,08
30 - 45	MUNICIPALIDAD DE VAQUERIA	1.112	0,10	546	0,07	49,10	566	0,19	546	0,07
30 - 46	MUNICIPALIDAD DE YGATIMI	1.063	0,10	666	0,08	62,65	397	0,13	666	0,08
30 - 47	MUNICIPALIDAD DE YPACARAI	3.246	0,29	2.173	0,27	66,94	1.073	0,35	2.173	0,28
30 - 48	MUNICIPALIDAD DE J. AUGUSTO SALDIVAR	2.231	0,20	1.996	0,25	89,47	235	0,08	1.996	0,25
30 - 49	MUNICIPALIDAD DE LOMA GRANDE	1.063	0,10	715	0,09	67,26	348	0,11	715	0,09
30 - 50	MUNICIPALIDAD DE SAN JUAN NEPOMUCENO	2.041	0,18	1.488	0,19	72,91	553	0,18	1.488	0,19
30 - 51	MUNICIPALIDAD DE CAP. MEZA	3.160	0,28	2.674	0,33	84,62	486	0,16	2.453	0,31
30 - 52	MUNICIPALIDAD DE EDELIRA	582	0,05	493	0,06	84,71	89	0,03	493	0,06
30 - 53	MUNICIPALIDAD DE FRANCISCO CABALLERO A	1.950	0,18	1.395	0,17	71,54	555	0,18	1.395	0,18
30 - 54	MUNICIPALIDAD DE HOHENAU	2.363	0,21	2.077	0,26	87,90	286	0,09	2.077	0,26
30 - 55	MUNICIPALIDAD DE ITAPUA	1.249	0,11	1.059	0,13	84,79	190	0,06	1.059	0,13
30 - 56	MUNICIPALIDAD DE SAN JOAQUIN	1.293	0,12	849	0,11	65,66	444	0,15	849	0,11
30 - 57	MUNICIPALIDAD DE SAN JOSE DE LOS ARROYOS	1.726	0,16	1.117	0,14	64,72	609	0,20	1.117	0,14
30 - 58	MUNICIPALIDAD DE TOBATI	2.010	0,18	1.604	0,20	79,80	402	0,13	1.604	0,20
30 - 59	MUNICIPALIDAD DE CAAZAPA	1.910	0,17	1.671	0,21	87,49	240	0,08	1.671	0,21
30 - 60	MUNICIPALIDAD DE CAPITAN MIRANDA	1.194	0,11	956	0,12	80,07	238	0,08	956	0,12
30 - 61	MUNICIPALIDAD DE DOMINGO MARTINEZ	938	0,08	827	0,10	88,17	111	0,04	827	0,08
30 - 62	MUNICIPALIDAD DE JUAN MANUEL FRUTOS	2.190	0,20	1.037	0,13	47,35	1.153	0,38	1.037	0,13
30 - 63	MUNICIPALIDAD DE LA COLMENA	985	0,09	792	0,10	80,41	193	0,06	792	0,10
30 - 64	MUNICIPALIDAD DE NARANJAL	5.709	0,51	3.765	0,47	65,95	1.944	0,64	3.765	0,48
30 - 65	MUNICIPALIDAD DE MAYOR MARTINEZ	1.991	0,18	1.548	0,19	77,75	443	0,15	1.548	0,20
30 - 66	MUNICIPALIDAD DE NUEVA LONDRES	970	0,09	568	0,07	58,56	402	0,13	568	0,07
30 - 67	MUNICIPALIDAD DE PASO YOBAI	1.458	0,13	1.030	0,13	70,64	428	0,14	1.030	0,13
30 - 68	MUNICIPALIDAD DE SANTA ROSA	1.506	0,14	1.300	0,16	86,32	206	0,07	1.300	0,17
30 - 69	MUNICIPALIDAD DE SANTISIMA TRINIDAD	2.358	0,21	1.650	0,21	69,97	708	0,23	1.650	0,21

## En Millones de Guaraníes

Cód.	Descripción	1 Presup. Vigente	2 % Part. 1	3 Obligado	4 % Part. 3	5 % Ejec. 3/1	6 Saldo Presup. 1-3	7 % Part. 6	8 Pagado	9 % Part. 8
30 - 70	MUNICIPALIDAD DE ITA	3.155	0,28	2.257	0,28	71,54	898	0,29	2.226	0,28
30 - 71	MUNICIPALIDAD DE ITAGUA	5.364	0,48	4.098	0,51	76,40	1.266	0,42	3.426	0,44
30 - 72	MUNICIPALIDAD DE JESUS	2.287	0,21	1.423	0,18	62,22	864	0,28	1.423	0,18
30 - 73	MUNICIPALIDAD DE CAPIBARY	1.738	0,16	1.014	0,13	58,34	724	0,24	1.014	0,13
30 - 74	MUNICIPALIDAD DE ACAHAY	1.142	0,10	976	0,12	85,46	166	0,05	976	0,12
30 - 75	MUNICIPALIDAD DE BELLA VISTA	3.441	0,31	2.586	0,32	75,15	855	0,28	2.586	0,33
30 - 76	MUNICIPALIDAD DE CORONEL OVIEDO	9.771	0,88	7.113	0,88	72,80	2.658	0,87	6.305	0,80
30 - 77	MUNICIPALIDAD DE GRAL MORINIGO	768	0,07	652	0,08	84,90	116	0,04	652	0,08
30 - 78	MUNICIPALIDAD DE GUAJAYVI	2.680	0,24	1.759	0,22	65,63	921	0,30	1.459	0,19
30 - 79	MUNICIPALIDAD DE LIMPIO	8.249	0,74	2.093	0,26	25,37	6.161	2,02	2.093	0,27
30 - 80	MUNICIPALIDAD DE MARIANO R ALONSO	7.328	0,66	6.843	0,85	93,38	485	0,16	6.843	0,87
30 - 81	MUNICIPALIDAD DE MBUYAPEY	1.239	0,11	964	0,12	77,80	275	0,09	964	0,12
30 - 82	MUNICIPALIDAD DE NUEVA ITALIA	1.273	0,11	1.002	0,12	78,71	271	0,09	1.002	0,13
30 - 83	MUNICIPALIDAD DE NEMBY	6.522	0,59	5.159	0,64	79,10	1.363	0,45	5.157	0,66
30 - 84	MUNICIPALIDAD DE PASO DE PATRIA	1.605	0,14	1.167	0,15	72,71	438	0,14	1.167	0,15
30 - 85	MUNICIPALIDAD DE PTE. FRANCO	7.792	0,70	5.123	0,64	65,75	2.669	0,88	5.123	0,65
30 - 86	MUNICIPALIDAD DE SIMON BOLIVAR	910	0,08	702	0,09	77,14	208	0,07	702	0,09
30 - 87	MUNICIPALIDAD DE SANTA ROSA DEL MONDAY	2.700	0,24	1.983	0,25	73,44	717	0,24	1.983	0,25
30 - 88	MUNICIPALIDAD DE TACUATI	1.152	0,10	1.018	0,13	88,37	134	0,04	1.018	0,13
30 - 89	MUNICIPALIDAD DE UNION	979	0,09	512	0,06	52,30	467	0,15	512	0,07
30 - 90	MUNICIPALIDAD DE YATYTAY	4.063	0,37	2.284	0,28	56,21	1.779	0,58	2.284	0,29
30 - 91	MUNICIPALIDAD DE YBYTYMI	856	0,08	727	0,09	84,93	129	0,04	727	0,09
30 - 92	MUNICIPALIDAD DE SALTO DEL GUAIRA	6.678	0,60	4.712	0,59	70,56	1.966	0,65	4.712	0,60
30 - 93	MUNICIPALIDAD DE GRAL. RESQUIN	1.565	0,14	1.038	0,13	66,33	527	0,17	1.038	0,13
30 - 94	MUNICIPALIDAD DE GRAL AQUINO	1.746	0,16	1.613	0,20	92,38	133	0,04	1.613	0,21
30 - 95	MUNICIPALIDAD DE YUTY	2.458	0,22	1.788	0,22	72,74	670	0,22	1.788	0,23
30 - 96	MUNICIPALIDAD DE CORONEL MACIEL	866	0,08	670	0,08	77,37	196	0,06	670	0,09
30 - 97	MUNICIPALIDAD DE PTO ANTEQUERA	767	0,07	608	0,08	79,27	159	0,05	608	0,08
30 - 98	MUNICIPALIDAD DE TEBICUARY MI	1.068	0,10	664	0,08	62,17	426	0,14	664	0,08
30 - 99	MUNICIPALIDAD DE VALENZUELA	763	0,07	428	0,05	56,09	335	0,11	428	0,05
30 - 100	MUNICIPALIDAD DE ENCARNACIÓN	34.580	3,12	28.245	3,51	81,68	6.335	2,08	21.286	2,71
30 - 101	MUNICIPALIDAD DE STA. ROSA DEL MBUTUY	1.175	0,11	736	0,09	62,64	439	0,14	736	0,09
30 - 102	MUNICIPALIDAD DE PIRAPO	1.863	0,17	1.483	0,18	79,60	380	0,12	1.483	0,19
30 - 103	MUNICIPALIDAD DE LA PASTORA	1.020	0,09	613	0,08	60,10	407	0,13	613	0,08
30 - 104	MUNICIPALIDAD DE TOBATI	1.071	0,10	736	0,09	68,72	335	0,11	736	0,09
30 - 105	MUNICIPALIDAD DE TACUARA	881	0,08	659	0,08	74,80	222	0,07	659	0,08
30 - 106	MUNICIPALIDAD DE STA MARIA DE FE MISIONES	1.523	0,14	980	0,12	64,35	543	0,18	980	0,12
30 - 107	MUNICIPALIDAD DE VILLA OLIVA	560	0,05	498	0,06	88,93	62	0,02	498	0,06
30 - 108	MUNICIPALIDAD DE ATYRA	1.330	0,12	820	0,10	61,65	510	0,17	820	0,10
30 - 109	MUNICIPALIDAD DE MBOCAYATY GUAIRA	795	0,07	725	0,09	91,19	70	0,02	725	0,09
30 - 110	MUNICIPALIDAD DE CARAPEGUA	3.175	0,29	1.923	0,24	60,57	1.252	0,41	1.923	0,24
30 - 111	MUNICIPALIDAD DE YASY CAÑY	1.245	0,11	741	0,09	59,52	504	0,17	741	0,09
30 - 112	MUNICIPALIDAD DE JOSE E. ESTIGATTIBIA	2.578	0,23	1.769	0,22	68,62	809	0,27	1.769	0,23
30 - 113	MUNICIPALIDAD DE ALTOS	1.209	0,11	1.013	0,13	83,79	196	0,06	1.013	0,13
30 - 114	MUNICIPALIDAD DE DR. BOTTRELL	685	0,06	442	0,05	64,53	243	0,08	442	0,06
30 - 115	MUNICIPALIDAD DE CAACUPE	3.460	0,31	2.599	0,32	75,12	861	0,28	2.599	0,33
30 - 116	MUNICIPALIDAD DE ISLA PUCU	855	0,08	716	0,09	83,74	139	0,05	702	0,09
30 - 117	MUNICIPALIDAD DE IRUÑA	1.472	0,13	1.392	0,17	94,57	80	0,03	1.317	0,17
30 - 118	MUNICIPALIDAD DE YRYBUCUA	1.110	0,10	757	0,09	68,20	353	0,12	757	0,10
30 - 119	MUNICIPALIDAD DE QUIINDY	1.764	0,16	1.252	0,16	70,98	512	0,17	1.252	0,16
30 - 120	MUNICIPALIDAD DE YATAITY	1.322	0,12	536	0,07	40,54	786	0,26	536	0,07
30 - 121	MUNICIPALIDAD DE SAN SALVADOR	1.555	0,14	1.515	0,19	97,43	40	0,01	1.515	0,19
30 - 122	MUNICIPALIDAD DE SAN LAZARO	1.759	0,16	1.289	0,16	73,28	470	0,15	1.289	0,16
30 - 123	MUNICIPALIDAD DE YBY YAHU	2.195	0,20	1.455	0,18	66,29	740	0,24	1.455	0,19
30 - 124	MUNICIPALIDAD DE PEDRO JUAN CABALLERO	14.376	1,30	12.444	1,55	86,56	1.932	0,63	12.444	1,58
30 - 125	MUNICIPALIDAD DE RI 3 CORRALES	1.190	0,11	528	0,07	44,37	662	0,22	528	0,07
30 - 126	MUNICIPALIDAD DE SAN COSME Y DAMIAN	2.901	0,26	1.815	0,23	62,56	1.086	0,36	1.815	0,23
30 - 127	MUNICIPALIDAD DE DR. CECILIO BAEZ	612	0,06	417	0,05	68,14	195	0,06	417	0,05
30 - 128	MUNICIPALIDAD DE VILLA DEL ROSARIO	1.231	0,11	950	0,12	77,17	281	0,09	950	0,12
30 - 129	MUNICIPALIDAD DE SAPUCAI	1.196	0,11	806	0,10	67,39	390	0,13	806	0,10
30 - 130	MUNICIPALIDAD DE ITACURUBI DEL ROSARIO	2.446	0,22	1.374	0,17	56,17	1.072	0,35	1.374	0,17
30 - 131	MUNICIPALIDAD DE ÑACUNDAY	1.220	0,11	732	0,09	60,00	488	0,16	732	0,09
30 - 132	MUNICIPALIDAD DE INDEPENDENCIA	1.983	0,18	1.610	0,20	81,19	373	0,12	1.610	0,20
30 - 133	MUNICIPALIDAD DE ABAI	1.714	0,15	1.379	0,17	80,46	335	0,11	1.379	0,18
30 - 134	MUNICIPALIDAD DE AYOLA	6.563	0,59	4.166	0,52	63,48	2.397	0,79	4.166	0,53
30 - 135	MUNICIPALIDAD DE MINGA GUAZU	6.256	0,56	4.612	0,57	73,72	1.644	0,54	4.021	0,51
30 - 136	MUNICIPALIDAD DE FELIX P. CARDOZO	1.239	0,11	777	0,10	62,71	462	0,15	777	0,10
30 - 137	MUNICIPALIDAD DE YAGUARON	2.571	0,23	1.422	0,18	55,31	1.149	0,38	1.422	0,18
30 - 138	MUNICIPALIDAD DE YABEBYRY	1.043	0,09	1.043	0,13	100,00	0	0,00	1.043	0,13
30 - 139	MUNICIPALIDAD DE SAN RAFAEL DEL PARANA	3.936	0,35	3.699	0,46	93,98	237	0,08	3.699	0,47
30 - 140	MUNICIPALIDAD DE ASUNCION	453.061	40,86	330.584	41,11	72,97	122.477	40,19	330.584	42,08
30 - 141	MUNICIPALIDAD DE MCAL. FRANCISCO S. LOPEZ	1.282	0,12	772	0,10	60,22	510	0,17	772	0,10
30 - 142	MUNICIPALIDAD DE CARLOS A. LOPEZ	4.453	0,40	2.444	0,30	54,88	2.009	0,66	2.257	0,29
30 - 143	MUNICIPALIDAD DE ALTO VERA	1.146	0,10	809	0,10	70,59	337	0,11	809	0,10
30 - 144	MUNICIPALIDAD DE EUGENIO A. GARAY	776	0,07	632	0,08	81,44	144	0,05	632	0,08
30 - 145	MUNICIPALIDAD DE SAN ESTANISLAO	3.161	0,29	1.911	0,24	60,46	1.250	0,41	1.911	0,24

## En Millones de Guaraníes

Cód.	Descripción	1 Presup. Vigente	2 % Part. 1	3 Obligado	4 % Part. 3	5 % Ejec. 3/1	6 Saldo Presup. 1-3	7 % Part. 6	8 Pagado	9 % Part. 8
30 - 146	MUNICIPALIDAD DE J. D. OCAMPOS	1.066	0,10	593	0,07	55,63	473	0,16	593	0,08
30 - 147	MUNICIPALIDAD DE 3 DE FEBRERO	917	0,08	757	0,09	82,55	160	0,05	757	0,10
30 - 148	MUNICIPALIDAD DE LOS CEDRALES	1.392	0,13	1.315	0,16	94,47	77	0,03	1.197	0,15
30 - 149	MUNICIPALIDAD DE SANTA FE DEL PARANA	2.286	0,21	1.946	0,24	85,13	340	0,11	901	0,11
30 - 150	MUNICIPALIDAD DE SAN PABLO	896	0,08	538	0,07	60,04	358	0,12	538	0,07
30 - 151	MUNICIPALIDAD DE SANTA ELENA	900	0,08	609	0,08	67,67	291	0,10	609	0,08
30 - 152	MUNICIPALIDAD DE LUQUE	18.385	1,66	10.808	1,34	58,79	7.577	2,49	10.808	1,38
30 - 153	MUNICIPALIDAD DE PUERTO PINASCO	1.585	0,14	1.320	0,16	83,28	265	0,09	1.320	0,17
30 - 154	MUNICIPALIDAD DE PIRIBEBUY	1.881	0,17	1.119	0,14	59,49	762	0,25	1.119	0,14
30 - 155	MUNICIPALIDAD DE CAAPUCU	1.985	0,18	987	0,12	49,72	998	0,33	987	0,13
30 - 156	MUNICIPALIDAD DE LAMBARE	16.944	1,53	12.474	1,55	73,62	4.470	1,47	12.474	1,59
30 - 157	MUNICIPALIDAD DE MINGA POBA	3.333	0,30	1.906	0,24	57,19	1.427	0,47	678	0,09
30 - 158	MUNICIPALIDAD DE NATALICIO TALAVERA	824	0,07	535	0,07	64,93	289	0,09	535	0,07
30 - 159	MUNICIPALIDAD DE SAN ANTONIO	4.008	0,36	3.112	0,39	77,64	896	0,29	3.112	0,40
30 - 160	MUNICIPALIDAD DE SAN PATRICIO	963	0,09	620	0,08	64,38	343	0,11	620	0,08
30 - 161	MUNICIPALIDAD DE SANTIAGO	2.455	0,22	2.048	0,25	83,42	407	0,13	2.048	0,26
30 - 162	MUNICIPALIDAD DE OBLIGADO	5.510	0,50	5.011	0,62	90,94	499	0,16	5.011	0,64
30 - 163	MUNICIPALIDAD DE VILLA HAYES	7.643	0,69	6.393	0,80	83,65	1.250	0,41	6.393	0,81
30 - 164	MUNICIPALIDAD DE CORONEL BOGADO	2.055	0,19	1.466	0,18	71,34	589	0,19	1.466	0,19
30 - 165	MUNICIPALIDAD DE HERNANDARIAS	16.338	1,47	11.350	1,41	69,47	4.988	1,64	11.350	1,44
30 - 166	MUNICIPALIDAD DE EUSEBIO AYALA	2.089	0,19	1.165	0,14	55,77	924	0,30	1.165	0,15
30 - 167	MUNICIPALIDAD DE GRAL. JOSE E. DIAZ	1.825	0,16	1.383	0,17	75,78	442	0,15	1.383	0,18
30 - 168	MUNICIPALIDAD DE SANTA RITA	5.151	0,46	4.375	0,54	84,93	776	0,25	4.320	0,55
30 - 169	MUNICIPALIDAD DE 1 DE MARZO	443	0,04	123	0,02	27,77	320	0,10	123	0,02
30 - 170	MUNICIPALIDAD DE 25 DE DICIEMBRE	1.015	0,09	768	0,10	75,67	247	0,08	768	0,10
30 - 171	MUNICIPALIDAD DE CAPIATA	9.940	0,90	7.921	0,99	79,69	2.019	0,66	7.027	0,89
30 - 172	MUNICIPALIDAD DE HORQUETA	3.651	0,33	2.860	0,36	78,33	791	0,26	2.860	0,36
30 - 173	MUNICIPALIDAD DE ITURBE	1.272	0,11	609	0,08	47,88	663	0,22	609	0,08
30 - 174	MUNICIPALIDAD DE JUAN E. OLEARY	1.987	0,18	1.412	0,18	71,06	575	0,19	1.412	0,18
30 - 175	MUNICIPALIDAD DE KATUETE	2.933	0,26	1.584	0,20	54,01	1.349	0,44	1.584	0,20
30 - 176	MUNICIPALIDAD DE VILLETA	4.298	0,39	2.723	0,34	63,36	1.575	0,52	2.723	0,35
30 - 177	MUNICIPALIDAD DE NANAWA	1.097	0,10	510	0,06	46,49	587	0,19	510	0,06
30 - 178	MUNICIPALIDAD DE TAVAI	1.092	0,10	888	0,11	81,32	204	0,07	888	0,11
30 - 179	MUNICIPALIDAD DE YGUAZU	1.261	0,11	1.022	0,13	81,05	239	0,08	1.022	0,13
30 - 180	MUNICIPALIDAD DE JUAN L. MAYORQUIN	1.475	0,13	648	0,08	43,93	827	0,27	648	0,08
30 - 181	MUNICIPALIDAD DE GRAL PATRICIO ESCOBAR	924	0,08	756	0,09	81,82	168	0,06	756	0,10
30 - 182	MUNICIPALIDAD DE CARMEN DEL PARANA	2.875	0,26	1.751	0,22	60,90	1.124	0,37	1.751	0,22
30 - 183	MUNICIPALIDAD DE CONCEPCION	13.433	1,21	9.517	1,18	70,85	3.916	1,28	8.559	1,09
30 - 184	MUNICIPALIDAD DE FUERTE OLIMPO	1.310	0,12	1.001	0,12	76,41	309	0,10	1.001	0,13
30 - 185	MUNICIPALIDAD DE BORJA	958	0,09	904	0,11	94,36	54	0,02	904	0,12
30 - 186	MUNICIPALIDAD DE SAN JUAN B. MISIONES	2.142	0,19	1.662	0,21	77,59	480	0,16	1.678	0,21
30 - 187	MUNICIPALIDAD DE LA PAZ	906	0,08	861	0,11	95,03	45	0,01	861	0,11
30 - 188	MUNICIPALIDAD DE CAPITAN BADO	3.177	0,29	1.880	0,23	59,18	1.297	0,43	1.568	0,20
30 - 189	MUNICIPALIDAD DE ISLA UMBU	1.711	0,15	1.340	0,17	78,32	371	0,12	1.340	0,17
30 - 190	MUNICIPALIDAD DE VILLA FLORIDA	1.475	0,13	962	0,12	65,22	513	0,17	962	0,12
30 - 191	MUNICIPALIDAD DE LA PALOMA DEL E. SANTO	2.078	0,19	1.704	0,21	82,00	374	0,12	1.704	0,22
30 - 192	MUNICIPALIDAD DE BELLA VISTA	1.318	0,12	1.109	0,14	84,14	209	0,07	1.109	0,14
30 - 193	MUNICIPALIDAD DE MBARACAYU	2.148	0,19	863	0,11	40,18	1.285	0,42	643	0,08
30 - 194	MUNICIPALIDAD DE VILLARRICA	12.429	1,12	6.914	0,86	55,63	5.515	1,81	6.914	0,88
30 - 195	MUNICIPALIDAD DE S. PEDRO DEL PARANA	2.234	0,20	1.881	0,23	84,20	353	0,12	1.609	0,20
30 - 196	MUNICIPALIDAD DE MAURICIO J. TROCHE	970	0,09	775	0,10	79,90	195	0,06	775	0,10
30 - 197	MUNICIPALIDAD DE YPEJHU	1.181	0,11	902	0,11	76,38	279	0,09	902	0,11
30 - 198	MUNICIPALIDAD DE NATALIO	828	0,07	659	0,08	79,59	169	0,06	659	0,08
30 - 199	MUNICIPALIDAD DE YHU	1.897	0,17	1.358	0,17	71,59	539	0,18	1.358	0,17
30 - 200	MUNICIPALIDAD DE DESMOCHADO	1.352	0,12	1.210	0,15	89,50	142	0,05	1.210	0,15
	<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>1.108.898</b>	<b>100,00</b>	<b>804.117</b>	<b>100,00</b>	<b>72,51</b>	<b>304.781</b>	<b>100,00</b>	<b>785.628</b>	<b>100,00</b>

## 2.2. EJECUCION PRESUPUESTARIA CONSOLIDADA

### Por Subgrupo de Objeto del Gasto

Ejercicio 2005

En Millones de Guaraníes

Cód.	Descripción	1 Presupuesto Vigente	2 % Part. 1	3 Obligado	4 % Part. 3	5 % Ejec. 3/1	6 Saldo Presup. 1-3	7 % Part. 6	8 Pagado	9 % Part. 8
<b>100</b>	<b>SERVICIOS PERSONALES</b>	<b>354.811</b>	<b>32,00</b>	<b>326.588</b>	<b>40,61</b>	<b>92,05</b>	<b>28.223</b>	<b>9,26</b>	<b>323.839</b>	<b>41,22</b>
110	REM. BASICAS	170.195	47,97	160.704	49,21	94,42	9.491	33,63	159.179	49,15
120	REM. TEMPORALES	27.846	7,85	23.675	7,25	85,02	4.171	14,78	23.656	7,30
130	ASIG.COMPLEMENTARIAS	50.414	14,21	46.347	14,19	91,93	4.067	14,41	45.763	14,13
140	JORNALES	82.876	23,36	76.817	23,52	92,69	6.059	21,47	76.447	23,61
150	HONORARIOS	13.643	3,85	10.332	3,16	75,73	3.311	11,73	10.133	3,13
160	REMUNERACION POR SERV AL EXTERIOR	81	0,02	53	0,02	65,43	28	0,10	53	0,02
170	MEJORAS SALARIALES	29	0,01	29	0,01	100,00	0	0,00	12	0,00
180	FONDO DE RESERVAS ESPECIALES	22	0,01	10	0,00	45,45	12	0,04	10	0,00
190	OTROS GASTOS DE PERSONAL	9.705	2,74	8.621	2,64	88,83	1.084	3,84	8.586	2,65
<b>200</b>	<b>SERVICIOS NO PERSONALES</b>	<b>87.165</b>	<b>7,86</b>	<b>51.381</b>	<b>6,39</b>	<b>58,95</b>	<b>35.784</b>	<b>11,74</b>	<b>50.305</b>	<b>6,40</b>
210	SERV.BASICOS	16.869	19,35	11.112	21,63	65,87	5.757	16,09	11.002	21,87
220	TRANSPORTE Y ALMACENAJE	861	0,99	607	1,18	70,50	254	0,71	607	1,21
230	PASAJES Y VIATICOS	5.779	6,63	3.941	7,67	68,20	1.838	5,14	3.934	7,82
240	GTOS P/ ASEO, MANT Y REPARACIONES	22.242	25,52	13.632	26,53	61,29	8.610	24,06	13.132	26,10
250	ALQUILERES Y DERECHOS	11.250	12,91	6.213	12,09	55,23	5.037	14,08	6.201	12,33
260	SERV.TECNICOS Y PROFESIONALES	19.800	22,72	8.953	17,42	45,22	10.847	30,31	8.583	17,06
270	SERVICIO SOCIAL	4.804	5,51	3.660	7,12	76,19	1.144	3,20	3.589	7,13
280	OTROS SERVICIOS	4.806	5,51	3.147	6,12	65,48	1.659	4,64	3.142	6,25
290	SERVICIOS DE CAPACITACION Y ADIESTRAMIENTO	754	0,87	116	0,23	15,38	638	1,78	115	0,23
<b>300</b>	<b>BIENES DE CONS. E INSUMOS</b>	<b>85.557</b>	<b>7,72</b>	<b>54.080</b>	<b>6,73</b>	<b>63,21</b>	<b>31.477</b>	<b>10,33</b>	<b>52.899</b>	<b>6,73</b>
310	PRODUCTOS ALIMENTICIOS	3.768	4,40	2.563	4,74	68,02	1.205	3,83	2.501	4,73
320	TEXTILES Y VESTUARIOS	2.899	3,39	1.317	2,44	45,43	1.582	5,03	1.290	2,44
330	PROD. PAPEL, CARTON Y ESCRIT.	5.533	6,47	3.756	6,95	67,88	1.777	5,65	3.615	6,83
340	BIENES DE CONS. E INSUMOS	9.450	11,05	5.172	9,56	54,73	4.278	13,59	4.988	9,43
350	PROD. E INST. QUIMICOS Y MEDICINALES	4.143	4,84	1.889	3,49	45,59	2.254	7,16	1.859	3,51
360	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	33.857	39,57	28.814	53,28	85,11	5.043	16,02	28.288	53,48
370	MATERIALES Y UTILES DE ASEO	13	0,02	5	0,01	38,46	8	0,03	5	0,01
390	OTROS BIENES DE CONSUMO	25.894	30,27	10.564	19,53	40,80	15.330	48,70	10.353	19,57
<b>400</b>	<b>BIENES DE CAMBIO</b>	<b>971</b>	<b>0,09</b>	<b>601</b>	<b>0,07</b>	<b>61,89</b>	<b>370</b>	<b>0,12</b>	<b>599</b>	<b>0,08</b>
410	BIENES DE INSUMOS SECTOR AGROP Y FORESTAL	192	0,22	149	0,28	77,60	43	0,14	147	0,28
420	MINERALES	213	0,25	77	0,14	36,15	136	0,43	77	0,15
430	INSUMOS INDUSTRIALES	212	0,25	118	0,22	55,66	94	0,30	118	0,22
450	TIERRAS TERRENOS Y EDIFICACIONES	101	0,12	50	0,09	49,50	51	0,16	50	0,09
490	OTRAS MATERIAS PRIMAS Y PROD SEMIELAVOR	253	0,30	207	0,38	81,82	46	0,15	207	0,39
<b>500</b>	<b>INVERSION FISICA</b>	<b>291.408</b>	<b>26,28</b>	<b>137.116</b>	<b>17,05</b>	<b>47,05</b>	<b>154.292</b>	<b>50,62</b>	<b>126.122</b>	<b>16,05</b>
510	ADQUISICION DE INMUEBLES	8.196	2,81	4.247	3,10	51,82	3.949	2,56	4.157	3,30
520	CONSTRUCCIONES	215.068	73,80	102.438	74,71	47,63	112.630	73,00	93.825	74,39
530	AD.DE MAQ.EQ.HER.MAY	31.551	10,83	13.412	9,78	42,51	18.139	11,76	11.954	9,48
540	AD. DE EQ. DE OFICINA Y COMPUTACION	15.782	5,42	6.109	4,46	38,71	9.673	6,27	5.707	4,52
550	AD. DE EQ. MILITARES Y DE SEG	222	0,08	56	0,04	25,23	166	0,11	56	0,04
560	AD. DE SEMOVIENTES	26	0,01	1	0,00	3,85	25	0,02	1	0,00
570	AD. DE ACTIVOS INTANGIBLES	2.934	1,01	957	0,70	32,62	1.977	1,28	702	0,56
580	EST. DE PROYECTOS DE INVERSION	9.816	3,37	5.891	4,30	60,01	3.925	2,54	5.733	4,55
590	OTROS GTOS .INV. Y REP. MAYORES	7.813	2,68	4.005	2,92	51,26	3.808	2,47	3.987	3,16
<b>600</b>	<b>INVERSION FINANCIERA</b>	<b>427</b>	<b>0,04</b>	<b>353</b>	<b>0,04</b>	<b>82,67</b>	<b>74</b>	<b>0,02</b>	<b>353</b>	<b>0,04</b>
610	ACCIONES Y PARTICIPACIONES DE CAPITAL	1	0,23	0	0,00	0,00	1	1,35	0	0,00
630	PRESTAMOS AL SECTOR PRIVADO	426	100,00	353	100,00	82,86	73	98,65	353	100,00
<b>700</b>	<b>SERVICIO DE LA DEUDA PUBLICA</b>	<b>32.101</b>	<b>2,89</b>	<b>26.864</b>	<b>3,34</b>	<b>83,69</b>	<b>5.237</b>	<b>1,72</b>	<b>26.864</b>	<b>3,42</b>
710	INT. DE LA DEUDA PUBLICA INTERNA	8.666	100,00	8.329	100,00	96,11	337	100,00	8.329	100,00
730	AMORTIZ. DE LA DEUDA PUB. INTERNA	23.352	27,00	18.529	31,00	79,35	4.823	6,43	18.529	31,00
750	COMISIONES	83	72,75	6	68,97	7,23	77	92,09	6	68,97
<b>800</b>	<b>TRANSFERENCIAS</b>	<b>150.008</b>	<b>13,53</b>	<b>110.310</b>	<b>13,72</b>	<b>73,54</b>	<b>39.698</b>	<b>13,03</b>	<b>108.484</b>	<b>13,81</b>
810	TRANSF. CORRIENTES AL SECTOR PUB.	6.393	4,26	3.425	3,10	53,57	2.968	7,48	2.896	2,67
820	TRANSF. A JUBILADOS Y PENSIONADPS	175	0,12	162	0,15	92,57	13	0,03	162	0,15
830	OTRAS TRANSF. SECTOR PUB. O PRIV	44.719	29,81	33.815	30,65	75,62	10.904	27,47	32.979	30,40
840	OTRAS TR.CTES.SECTOR PUB.O PRIV.	26.261	17,51	17.941	16,26	68,32	8.320	20,96	17.713	16,33
850	TRANSF DE CORRIENTES AL SECTOR EXT.	862	0,57	648	0,59	75,17	214	0,54	647	0,60
860	OTRAS TRANSF. DE CAP. AL SECTOR PUB	423	0,28	195	0,18	46,10	228	0,57	195	0,18
870	OTRAS TRANSF. SECTOR PRIVADO	66.141	44,09	51.121	46,34	77,29	15.020	37,84	50.892	46,91
880	OTRAS TRANSF. DE CAP. AL SECTOR EXTERNO	6	0,00	6	0,01	100,00	0	0,00	6	0,01
890	OTRAS TRANSF. DE CAP. AL SECTOR PUB O PRIV	5.028	3,35	2.997	2,72	59,61	2.031	5,12	2.994	2,76
<b>900</b>	<b>OTROS GASTOS</b>	<b>106.450</b>	<b>9,60</b>	<b>96.824</b>	<b>12,04</b>	<b>12,04</b>	<b>9.626</b>	<b>3,16</b>	<b>96.163</b>	<b>12,24</b>
910	PAG. DE IMP. TASAS Y MULTAS	1.499	1,41	957	0,99	63,84	542	5,63	759	0,79
920	DEV.DE IMP. TASAS Y GASTOS JUD	367	0,34	240	0,25	65,40	127	1,32	231	0,24
960	DEUDAS PEND. DE PAG. EJERC. ANTERIORES	83.701	78,63	77.268	79,80	92,31	6.433	66,83	76.943	80,01
970	GASTOS RESERVADOS	75	0,07	54	0,06	72,00	21	0,22	54	0,06
980	DEUDAS PEND. DE PAG.DE CAP. EJERC. ANT.	19.899	18,69	17.262	17,83	86,75	2.637	27,39	17.188	17,87
990	GASTOS IMPREVISTOS	909	0,85	1.043	1,08	114,74	134	1,39	988	1,03
	<b>Total de Egresos :</b>	<b>1.108.898</b>	<b>100,00</b>	<b>804.117</b>	<b>100,00</b>	<b>72,51</b>	<b>304.781</b>	<b>100,00</b>	<b>785.628</b>	<b>100,00</b>

# CONSOLIDADO DEL SECTOR PUBLICO



## ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS DEL SECTOR PÚBLICO

El Decreto N° 8127/2000 reglamentario de la Ley N° 1535/1999 “DE ADMINISTRACIÓN FINANCIERA DEL ESTADO” en su artículo 94 establece: El Informe anual de los Estados Contables Económicos, Patrimoniales, Financieros y Presupuestarios de los Organismos y Entidades del Estado, consolidado por el Ministerio de Hacienda y remitidos al Ejecutivo y al Congreso Nacional, deberán contener los siguientes: Balance General y Estado de Resultados Consolidado del Sector Público.

La Consolidación constituye el proceso por el cual se presentan datos correspondientes a un conjunto de unidades tratadas como si constituyeran una sola unidad, busca evitar el efecto de la doble contabilización, eliminando las transacciones que afectan a las unidades del conjunto y que inciden en los estados financieros (ingresos y gastos).

La elaboración de estados financieros consolidados del sector público implica combinar los estados financieros de las entidades y de los diferentes niveles de gobierno y, entre otras actividades, eliminar el efecto de las partidas recíprocas entre Entidades y niveles del Estado

Para la consolidación de informes del Sector Público se integraron casi todos los niveles de gobierno (Administración Central, Descentralizadas incluyendo Gobernaciones) con excepción de los Gobiernos Municipales.

Las partidas consolidadas son las sgtes:

### **Corriente – Entidades Descentralizadas**

Aportes que realizan las Entidades Descentralizadas (ANDE, PETROPAR, DINAC, INC, CONATEL, ANNP, BCP, ADUANAS) al Tesoro Nacional para financiar gastos de Entidades de la Administración Central.

#### ▶ **Transferencias Consolidables de las Entidades Descentralizadas a la Administración Central**

G. 118.017 millones

### **Corriente – Tesoro Nacional**

#### ▶ **Transferencias de Entidades y Organismos del Estado**

G. 118.017 millones

Aportes que realiza el Tesoro Nacional para financiar gastos de las Entidades Descentralizadas (DIBEN, SENACSA, CONAVI, INDERT, FONDEC, UNIVERSIDADES, GOBERNACIONES, Municipalidades).

**Corriente – Tesoro Nacional****▶ Transferencias Consolidables de la Administración Central a Entidades descentralizadas**

Oblig = G. 380.544 millones      Pag = G. 375.901 millones

**▶ Transferencias Consolidables por Coparticipación IVA, Juegos de Azar y Royalties**

Oblig = G. 38.602 millones      Pag = G. 36.883 millones

**Administración Descentralizadas****▶ Transferencias del Tesoro Nacional**

Oblig = G. 380.544 millones      Pag = G. 375.901 millones

**▶ Transferencias Consolidables de Entidades y Organismos del Estado por Coparticipación**

Oblig = G. 38.602 millones      Pag = G. 36.883 millones

**Transferencia de la Administración Central a las Descentralizadas – Capital****▶ Transferencias Consolidables de la Administración Central a Entidades Descentralizadas**

Oblig = G. 29.286      Pag = G. 29.066 millones

**▶ Transferencias Consolidables por Coparticipación IVA, Juegos de Azar y Royalties**

Oblig = G. 69.562      Pag = G. 60.252 millones

**Administración Descentralizada****▶ Transferencias Consolidables de Entidades y Organismos del Estado**

Oblig = G. 29.286      Pag = G. 29.066 millones

**▶ Transferencias Consolidables de Entidades y Organismos del Estado por Coparticipación**

Oblig = G. 69.562      Pag = G. 60.252 millones

# **SITUACION FINANCIERA Y PATRIMONIAL**



# 1. BALANCE GENERAL CONSOLIDADO

## SECTOR PUBLICO

Ejercicio 2005

En millones de Guaraníes

Código	Denominación	Activo	% Part.	Pasivo	% Part.
<b>2</b>	<b>ACTIVO</b>	<b>43.903.339</b>			
<b>2.1.</b>	<b>CORRIENTES</b>	<b>16.296.203</b>	<b>37,12</b>		
<b>2.1.1.</b>	<b>DISPONIBILIDADES</b>	<b>10.898.386</b>	<b>66,88</b>		
2.1.1.01.	Caja	302.578	2,78		
2.1.1.02.	Recaudaciones a Depositar	21.948	0,20		
2.1.1.03	Activos de Reserva	7.848.153	72,01		
2.1.1.04.	Bancos	2.675.007	24,54		
2.1.1.05.	Cheques Devueltos	1.238	0,01		
2.1.1.06.	Fondos a Depositar	49.462	0,45		
<b>2.1.2.</b>	<b>CUENTAS POR COBRAR - DEUDORES PRESUPUESTARIOS</b>	<b>4.996</b>	<b>0,03</b>		
2.1.2.11.	D.P. Por Ingresos Presupuestarios Ingresos	1.632	32,67		
2.1.2.13.	Ingresos No Tributarios	734	14,69		
2.1.2.14.	Por Ventas de Bienes y Servicios de las Administración Públicas	1.863	37,29		
2.1.2.15.	Por Transferencias Corrientes	366	7,33		
2.1.2.16.	Rentas de la Propiedad	15	0,30		
2.1.2.19.	Otros Recursos Corrientes	56	1,12		
2.1.2.22.	Transferencias de Capital	330	6,61		
<b>2.1.3.</b>	<b>CUENTAS POR COBRAR POR VENTAS</b>	<b>853.980</b>	<b>5,24</b>		
2.1.3.01	Ventas de Servicios	773.961	90,63		
2.1.3.02	Cuentas por Ventas de Bienes	107.783	12,62		
2.1.3.50	Previsiones Acumuladas	27.764	3,25		
<b>2.1.4.</b>	<b>INVERSIONES DE CORTO PLAZO</b>	<b>1.278.594</b>	<b>7,85</b>		
2.1.4.01.	Certificado de Depósito de Ahorro	393.738	30,79		
2.1.4.02	Títulos y Valores	310	0,02		
2.1.4.03	Inversiones	330.480	83,93		
2.1.4.04.	Letras de Regulación Monetarias	554.066	43,33		
<b>2.1.5.</b>	<b>PRESTAMOS</b>	<b>790.560</b>	<b>4,85</b>		
2.1.5.01	Préstamos	870.722	110,14		
2.1.5.02	Préstamo al Sector Público	651	0,08		
2.1.5.50	Previsiones p/ Crédito de Dudoso Cobro	80.813	10,22		
<b>2.1.6.</b>	<b>EXISTENCIAS</b>	<b>1.313.415</b>	<b>8,06</b>		
2.1.6.01	Bienes de Cambio	641.558	48,85		
2.1.6.02.	Bienes de Consumo	374.632	28,52		
2.1.6.03.	Bienes de Uso	5.584	0,43		
2.1.6.50	Compras de Materia Prima	291.641	22,20		
<b>2.1.7.</b>	<b>GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO</b>	<b>303.554</b>	<b>1,86</b>		
2.1.7.01	Condonación de Deudas Pequeños Productores	98.652	32,50		
2.1.7.02	Seguros Pagados por Adelantado	3.870	1,27		
2.1.7.03	Suscripciones Pagados por Adelantado	429	0,14		
2.1.7.05.	Alquileres Pagados por Adelantado	88	0,03		
2.1.7.06.	Garantías Pagados por Adelantado	207	0,07		
2.1.7.08	Cargos Diferidos	195.686	64,46		
2.1.7.10	Otros Cargos Diferidos	4.622	1,52		
<b>2.1.8.</b>	<b>ANTICIPOS A PROVEEDORES</b>	<b>550.325</b>	<b>3,38</b>		
2.1.8.01.	Construcción de Obras	86.560	15,73		
2.1.8.02.	Por Compra de Activos en Transito	22.404	4,07		
2.1.8.04.	Anticipos Por Otros Proveedores de Bienes y Servicios	407.016	73,96		
2.1.8.05	Otros Anticipos	34.345	6,24		
<b>2.1.9.</b>	<b>OTROS ACTIVOS CORRIENTES</b>	<b>302.393</b>	<b>1,86</b>		
2.1.9.01	Anticipo de Imp. a la Renta	10.580	3,50		
2.1.9.02	Impuesto al Valor Agregado	7.786	2,57		
2.1.9.03.	Seguros en Gestión de Cobro	3	0,00		
2.1.9.05.	Otros Deudores Varios	279.452	92,41		
2.1.9.06	Intereses Corrientes a Cobrar	61.997	20,50		
2.1.9.07.	Aporte Jubilatorio a Aplicar	88	0,03		
2.1.9.08	Fondos Anticipados a Rendir	1.027	0,34		

## En millones de Guaraníes

Código	Denominación	Activo	% Part.	Pasivo	% Part.
2.1.9.10	Créditos Por Compensaciones de Deudas a Aplicar	6.367	2,11		
2.1.9.11	Cuenta Corriente para Conciliación de Sucursales	4.173	1,38		
2.1.9.12	Recursos Depositados en Otras Entidades	830	0,27		
2.1.9.50	Previsiones	- 69.910	- 23,12		
<b>2.2.</b>	<b>NO CORRIENTE</b>	<b>7.635.550</b>	<b>17,39</b>		
<b>2.2.1.</b>	<b>CUENTAS A COBRAR</b>	<b>708.604</b>	<b>9,28</b>		
2.2.1.01	Créditos por Ventas y Servicios	123.873	17,48		
2.2.1.02	C.C. Moneda Extranjera	596.227	84,14		
2.2.1.50	Previsiones Acumuladas	- 11.496	- 1,62		
<b>2.2.2.</b>	<b>DOCUMENTOS A COBRAR</b>	<b>537.230</b>	<b>7,04</b>		
2.2.2.01.	Moneda Nacional	536.267	99,82		
2.2.2.02.	Moneda Extranjera	963	0,18		
<b>2.2.3.</b>	<b>PRESTAMOS</b>	<b>4.227.800</b>	<b>55,37</b>		
2.2.3.01	Préstamo al Sector Privado	1.422.424	33,64		
2.2.3.02	Préstamo al Sector Público	4.010.746	94,87		
2.2.3.50	Previsiones Acumuladas	- 1.205.370	- 28,51		
<b>2.2.4.</b>	<b>TITULOS, BONOS, VALORES Y ACCIONES</b>	<b>269.014</b>	<b>3,52</b>		
2.2.4.01	En Moneda Nacional	222.919	82,87		
2.2.4.02.	En Moneda Extranjera	53.122	19,75		
2.2.4.50	Previsiones Acumuladas	- 7.027	- 2,61		
<b>2.2.5.</b>	<b>DEPOSITOS RESTRINGIDOS</b>	<b>1.862.131</b>	<b>24,39</b>		
2.2.5.01.	Depósitos en Entidades Financieras Intervenidas y en Liquidación	1.733.673	93,10		
2.2.5.02	Intereses s/ Depósitos en Entid. Intervenidas	143.553	7,71		
2.2.5.50	Previsiones Acumuladas	- 15.095	- 0,81		
<b>2.2.6.</b>	<b>DEUDORES POR COBRO EN GESTION JUDICIAL</b>	<b>353.349</b>	<b>4,63</b>		
2.2.6.01.	En Moneda Nacional	357.700	101,23		
2.2.6.02	En Moneda Extranjera	76.874	21,76		
2.2.6.50	Previsiones Acumuladas	- 81.225	- 22,99		
<b>2.2.7.</b>	<b>DEUDORES POR DETRIMENTO</b>	<b>21.599</b>	<b>0,28</b>		
2.2.7.01.	Detrimento de Fondos	21.265	98,45		
2.2.7.02.	Detrimento de Bienes	334	1,55		
<b>2.2.8.</b>	<b>OTRAS CUENTAS NO CORRIENTES</b>	<b>866.985</b>	<b>11,35</b>		
2.2.8.01	Intereses A Devengar	42.852	4,94		
2.2.8.02	Otros Derechos	1.029.516	118,75		
2.2.8.50	Previsiones Acumuladas	- 205.383	- 23,69		
<b>2.2.9.</b>	<b>PREVISIONES ACUMULADAS</b>	<b>- 1.211.162</b>	<b>- 15,86</b>		
2.2.9.01.	Previsiones Acumuladas	- 1.211.162	100,00		
<b>2.3.</b>	<b>PERMANENTE</b>	<b>19.971.586</b>	<b>45,49</b>		
<b>2.3.1.</b>	<b>INVERSIONES DE LARGO PLAZO</b>	<b>1.997.692</b>	<b>10,00</b>		
2.3.1.01.	Participación en Entidades Nacionales	510.023	25,53		
2.3.1.02	Participación en Entidades Binacionales	305.000	15,27		
2.3.1.03	Participación en Organismos Internacionales	1.182.669	59,20		
<b>2.3.2.</b>	<b>ACTIVO FIJO</b>	<b>17.947.600</b>	<b>89,87</b>		
2.3.2.01.	Activos de Uso Institucional	9.595.666	53,46		
2.3.2.02	Activos de Producción de Bienes y Servicios	9.076.765	50,57		
2.3.2.03.	Activos de Uso Público	4.049.917	22,57		
2.3.2.04	Activos de Uso Privado	18.345	0,10		
2.3.2.05.	Estudios y Proyectos de Inversión	2.097.952	11,69		
2.3.2.06.	Depreciaciones Acumuladas	- 6.891.045	- 38,40		
<b>2.3.5.</b>	<b>OTROS</b>	<b>26.294</b>	<b>0,13</b>		
2.3.5.01	Activos No Clasificados	26.294	100,00		
<b>4</b>	<b>PASIVO</b>			<b>33.698.410</b>	
<b>4.1.</b>	<b>DEUDA CORRIENTE</b>			<b>16.240.910</b>	<b>48,19</b>
<b>4.1.1.</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR - ACREEDORES</b>			<b>718.041</b>	<b>4,42</b>
	<b>PRESUPUESTARIOS</b>				
4.1.1.01.	Servicios Personales			61.044	8,50
4.1.1.02.	Servicios No Personales			54.805	7,63
4.1.1.03.	Bienes de Consumo e Insumos			104.409	14,54
4.1.1.04.	Bienes de Cambio			13.267	1,85
4.1.1.05.	Inversión Física			251.168	34,98
4.1.1.06.	Inversiones Financieras			15.175	2,11

## En millones de Guaraníes

Código	Denominación	Activo	% Part.	Pasivo	% Part.
4.1.1.07	Deudas Públicas			3.208	0,45
4.1.1.08	Transferencias			208.171	28,99
4.1.1.09	Otros Gastos			6.794	0,95
<b>4.1.2.</b>	<b>PRESTAMO A CORTO PLAZO</b>			<b>2.326.527</b>	<b>14,33</b>
4.1.2.02.	Prestamos de Organismos Internacionales			6.919	0,30
4.1.2.03	Préstamos de Gob. Extranjeros y sus Agenc. Financ.			2.190	0,09
4.1.2.06	Adelantos a Corto Plazo			562	0,02
4.1.2.07	Títulos y Valores Emitidos			2.305.539	99,10
4.1.2.08	Pasivos de Reserva			11.317	0,49
4.1.2.09	Préstamos				0,00
<b>4.1.3</b>	<b>OBLIGACIONES POR INTERMEDIACION FINANCIERA</b>			<b>8.850.411</b>	<b>380,41</b>
4.1.3.01	Depósitos			5.480.719	61,93
4.1.3.02	Sector Público Financiero			466.785	5,27
4.1.3.03	Sector Privado Financiero			2.823.602	31,90
4.1.3.50	Provisiones			79.305	0,90
<b>4.1.4.</b>	<b>OTRAS DEUDAS CORRIENTES</b>			<b>3.165.465</b>	<b>19,49</b>
4.1.4.01.	Proveedores de Bienes			2.194.147	69,32
4.1.4.02.	Proveedores de Servicios			1.008	0,03
4.1.4.03.	Otros Proveedores			450.140	14,22
4.1.4.05	Oblig. Por Fondos de Terceros			497.518	15,72
4.1.4.06	Oblig. Por Fondos Especiales			9.108	0,29
4.1.4.50	Otras Deudas Corrientes			13.544	0,43
<b>4.1.5.</b>	<b>RETENCIONES Y GARANTIAS</b>			<b>569.902</b>	<b>3,51</b>
4.1.5.01.	Por Contribución al Fondo de Jubilaciones y Pensiones			91.122	15,99
4.1.5.02.	Por Anticipo de Impuestos			112.793	19,79
4.1.5.03.	Por Retenciones Caucionales			32.104	5,63
4.1.5.04.	Por Retenciones de Tasas y Contribuciones			288	0,05
4.1.5.05.	Retenciones Varias Por Pagar			222.864	39,11
4.1.5.06.	Garantías Por Fondos Especiales			110.731	19,43
<b>4.1.6.</b>	<b>IMPUESTOS A PAGAR</b>			<b>117.463</b>	<b>0,72</b>
4.1.6.01.	Impuesto a la Renta			3.537	3,01
4.1.6.02	Impuesto al Valor Agregado			112.525	95,80
4.1.6.03	Impuestos a los Acots y Documentos			1.401	1,19
<b>4.1.7.</b>	<b>OBLIGACIONES PRESUPUESTARIAS</b>			<b>469.126</b>	<b>14,82</b>
4.1.7.01.	Servicios Personales			296	0,06
4.1.7.02.	Servicios No Personales			635	0,14
4.1.7.03.	Bienes de Consumo E Insumo			2.271	0,48
4.1.7.05.	Inversión Física			1.913	0,41
4.1.7.08.	Transferencias			5.429	1,16
4.1.7.09.	Otros Gastos			40	0,01
4.1.7.10.	Obligaciones Presupuestarias			185.069	39,45
4.1.7.11.	Obligaciones de Tesorería			273.473	58,29
<b>4.1.8.</b>	<b>INTERESES VENCIDOS A PAGAR</b>			<b>23.975</b>	<b>0,15</b>
4.1.8.01	Intereses s/ Préstamos Bancarios			23.975	100,00
<b>4.2.</b>	<b>NO CORRIENTE</b>			<b>17.457.500</b>	<b>51,81</b>
<b>4.2.1.</b>	<b>PRESTAMOS A LARGO PLAZO</b>			<b>17.147.984</b>	<b>98,23</b>
4.2.1.01	Documentos a Pagar			0	0,00
4.2.1.02	Prestamos a la Banca Central			458.526	2,67
4.2.1.03	Préstamo de Organismos Multilaterales			8.216.496	47,92
4.2.1.04	Empréstitos de Organismos Gubernamentales			2.564.295	14,95
4.2.1.05	Empréstitos de Bancos y Otras Inst. Financieras Externas			2.150.810	12,54
4.2.1.06	Resultados a Realizar Ley 1418/99			3.751.280	21,88
4.2.1.07	Obligaciones Intermd. Financ. Sector No Financiero			6.328	0,04
4.2.1.99	Acreedores Cargos Financieros Devengados			249	0,00
<b>4.2.2.</b>	<b>OTRAS DEUDAS NO CORRIENTES</b>			<b>220.423</b>	<b>1,26</b>
4.2.2.01.	Proveedores de Bienes			89.926	40,80
4.2.2.02.	Proveedores de Servicios			697	0,32
4.2.2.03.	Otras Retenciones Varias - Ejerc. Anteriores			50.980	23,13
4.2.2.04.	Acreedores Por Garantías			4.911	2,23
4.2.2.05.	Cuentas a Devengar			10.390	4,71
4.2.2.50	Otras Provisiones de Largo Plazo			63.519	28,82
<b>4.2.3.</b>	<b>RECURSOS A DISTRIBUIR</b>			<b>5.441</b>	<b>0,03</b>
4.2.3.01.	Ingresos Pendientes de Identificación			5.441	100,00
<b>4.2.4.</b>	<b>INGRESOS DIFERIDOS</b>			<b>36.992</b>	<b>0,21</b>

## En millones de Guaraníes

Código	Denominación	Activo	% Part.	Pasivo	% Part.
4.2.4.01	Créditos Diferidos			36.992	100,00
4.2.5.	<b>OBLIGACIONES POR INTERMEDIACIÓN FINANCIERA</b>			<b>46.660</b>	<b>0,27</b>
4.2.5.01	Depositos			46.660	100,00
<b>8</b>	<b>PATRIMONIO NETO</b>			<b>7.832.090</b>	
<b>8.1.</b>	<b>CAPITAL</b>			<b>645.469</b>	<b>8,24</b>
<b>8.1.1.</b>	<b>CAPITAL SUSCRITO</b>			<b>645.469</b>	<b>100,00</b>
8.1.1.01	Aporte del Estado			2.642	0,41
8.1.1.02	Legados y Donaciones			280.916	43,52
8.1.1.04.	Capital de las Entidades Centrales			4.073.684	631,12
8.1.1.05.	Capital de las Entidades Descentralizadas			4.435.595	687,19
<b>8.2.</b>	<b>RESERVAS</b>			<b>8.938.969</b>	<b>114,13</b>
<b>8.2.1.</b>	<b>RESERVAS DE UTILIDADES</b>			<b>2.918.457</b>	<b>32,65</b>
8.2.1.01	Reservas de Legal			251.706	8,62
8.2.1.04	Reserva para Fondo de Inversiones			9.101	0,31
8.2.1.05	Aportaciones a Capitalizar			280.783	9,62
8.2.1.06	Otras Reservas			2.376.867	81,44
<b>8.2.2.</b>	<b>RESERVAS DE REVALUO</b>			<b>6.020.512</b>	<b>67,35</b>
8.2.2.01.	Activos de Uso Institucional			6.020.512	100,00
<b>8.3.</b>	<b>RESERVAS ESPECIALES</b>			<b>2.804.931</b>	<b>35,81</b>
<b>8.3.1.</b>	<b>RESERVAS TECNICAS</b>			<b>2.804.931</b>	<b>100,00</b>
8.3.1.01	Fondos Comunes de Pensión			47.591	1,70
8.3.1.02.	Fondo de Jubilaciones y Pensiones			2.754.283	98,19
8.3.1.06	Previsión para Juicios Pendientes			3.057	0,11
<b>8.4.</b>	<b>RESULTADO ACUMULADO</b>			<b>- 4.558.249</b>	<b>- 58,20</b>
<b>8.4.1.</b>	<b>RESULTADO EJERCICIOS ANTERIORES</b>			<b>- 4.558.249</b>	<b>100,00</b>
8.4.1.01.	Utilidades Acumuladas			- 2.684.453	58,89
8.4.1.02	Pérdidas Acumuladas			- 1.873.796	41,11
<b>8.5.</b>	<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>			<b>970</b>	<b>0,01</b>
<b>8.5.1.</b>	<b>UTILIDADES</b>			<b>970</b>	<b>100,00</b>
8.5.1.01.	Superávit del Ejercicio			970	100,00
	<b>Sumas parciales:</b>	<b>43.903.339</b>		<b>41.530.500</b>	
	<b>Resultado:</b>			<b>2.372.839</b>	
	<b>Suma total:</b>	<b>43.903.339</b>		<b>41.530.500</b>	

## 2. ESTADO DE RESULTADOS CONSOLIDADO

### SECTOR PUBLICO

#### Ejercicio 2005

En millones de Guaraníes

Código	Denominación	Gastos	% Part.	Ingresos	% Part.
<b>3</b>	<b>EGRESOS DE GESTION</b>	<b>25.296.513</b>			
<b>3.1.</b>	<b>COSTO DE BIENES Y SERVICIOS</b>	<b>4.960.749</b>	<b>19,61</b>		
<b>3.1.1.</b>	<b>EMPRESAS PUBLICAS</b>	<b>4.934.876</b>	<b>99,48</b>		
3.1.1.01	Costo de Productos Vendidos	4.934.876	100,00		
<b>3.1.2.</b>	<b>COSTO DE ENTIDADES FINANCIERAS</b>	<b>25.873</b>	<b>0,52</b>		
3.1.2.01	Costo de Entidades Financieras	25.873	0,52		
<b>3.2.</b>	<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>14.389.619</b>	<b>56,88</b>		
<b>3.2.1.</b>	<b>GASTOS DE ADMINISTRACION</b>	<b>13.138.446</b>	<b>91,31</b>		
3.2.1.01.	Servicios Personales	4.583.663	34,89		
3.2.1.02.	Servicios No Personales	485.576	3,70		
3.2.1.03.	Bienes de Consumo E Insumos	644.364	4,90		
3.2.1.04.	Transferencias	6.910.686	52,60		
3.2.1.05.	Actualización Deuda y Patrimonio	73.782	0,56		
3.2.1.06.	Gastos Por Estudios de Inversión	119	0,00		
3.2.1.07.	Gastos Por Obras de Uso Público	6.222	0,05		
3.2.1.10.	Gastos por Impuestos, Tasas y Multas	22.475	0,17		
3.2.1.11.	Bajas de Bienes	18.206	0,14		
3.2.1.12.	Devolución de Impuesto y Otros Ingresos No Tributarios	28	0,00		
3.2.1.13.	Otros Gastos	124.410	0,95		
3.2.1.14.	Depreciación del Ejercicio	264.070	2,01		
3.2.1.15.	Traspaso de Bienes	4.845	0,04		
<b>3.2.2.</b>	<b>GASTOS DE COMERCIALIZACIÓN Y VENTAS</b>	<b>130.282</b>	<b>0,91</b>		
3.2.2.01.	Servicios Personales	27.962	21,46		
3.2.2.02.	Servicios No Personales	25.892	19,87		
3.2.2.03.	Bienes de Consumos E insumos	1.761	1,35		
3.2.2.04.	Otros Gastos de Venta	74.667	57,31		
<b>3.2.3.</b>	<b>GASTOS FINANCIEROS</b>	<b>1.120.891</b>	<b>7,79</b>		
3.2.3.01	Intereses y Comisiones de Financiamiento- Deuda Externa	634.735	56,63		
3.2.3.02.	Intereses y Comisiones de Compromiso	1.087	0,10		
3.2.3.03	Intereses y Comisiones - Deuda Interna	82.315	7,34		
3.2.3.04.	Diferencias en Tipo de Cambio	206.113	18,39		
3.2.3.06.	Previsión Deudas Incobrables	126.162	11,26		
3.2.3.07	Pérdidas por Venta de Activos Financieros	4.750	0,42		
3.2.3.08	Pérdida en Inversiones	37.581	3,35		
3.2.3.09	Gastos Financieros	28.148	2,51		
<b>3.3.</b>	<b>GASTOS EXTRAORDINARIOS</b>	<b>5.946.145</b>	<b>23,51</b>		
<b>3.3.1.</b>	<b>PERDIDAS EN VENTAS DE ACTIVOS</b>	<b>34.694</b>	<b>0,58</b>		
3.3.1.01	Activos de Uso Institucional	24.094	69,45		
3.3.1.04.	Otros Gastos Operativos	10.600	30,55		
<b>3.3.2.</b>	<b>RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>	<b>254.278</b>	<b>4,28</b>		
3.3.2.01.	Resultados de Ejercicios Anteriores	254.278	100,00		
<b>3.3.3.</b>	<b>REGULARIZACION Y AJUSTES PRESUPUESTARIOS</b>	<b>5.477.706</b>	<b>92,12</b>		
3.3.3.01.	Ajuste de Débitos	5.127.014	2016,30		
3.3.3.02	Gastos No Operativos	10.800	0,20		
3.3.3.03	Otras Pérdidas Extraordinarias	4.336	0,08		
3.3.3.09	Reservas Técnicas	335.556	6,13		
<b>3.3.4.</b>	<b>COSTO DE POLITICA MONETARIA</b>	<b>179.467</b>	<b>3,02</b>		
3.3.4.01	Servicio de Instrumentos de Política Monetaria	179.467	100,00		
<b>5</b>	<b>INGRESOS</b>			<b>27.669.352</b>	
<b>5.1.</b>	<b>INGRESOS CORRIENTES</b>			<b>12.868.160</b>	<b>46,51</b>
<b>5.1.1.</b>	<b>INGRESOS TRIBUTARIOS</b>			<b>7.200.385</b>	<b>55,96</b>
5.1.1.01.	Impuestos Directos			937.076	13,01
5.1.1.02.	Impuestos Indirectos			6.263.309	86,99
<b>5.1.2.</b>	<b>CONT. A LA SEGURIDAD SOCIAL</b>			<b>1.548.199</b>	<b>12,03</b>

## En millones de Guaraníes

Código	Denominación	Gastos	% Part.	Ingresos	% Part.
5.1.2.01.	Cont. Al Fondo de Jubilaciones y Pensiones			1.548.199	100,00
<b>5.1.3.</b>	<b>ING. NO TRIBUTARIOS, REGALIAS Y TRANSFERENCIAS</b>			<b>3.835.770</b>	<b>29,81</b>
5.1.3.01.	Regalias			807	0,02
5.1.3.02.	Tasas y Derechos			350.809	9,15
5.1.3.03.	Multa y Otros Derechos No Tributarios			72.881	1,90
5.1.3.04.	Transferencias			3.105.828	80,97
5.1.3.05.	Dividendos			92	0,00
5.1.3.06.	Arrendamientos de Inmuebles, Tierras y Terrenos			10.512	0,27
5.1.3.09.	Donaciones			62.817	1,64
5.1.3.10.	Intereses Cobrados			163.332	4,26
5.1.3.11.	Otros Ingresos			68.692	4,44
<b>5.1.4.</b>	<b>VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS DE LA ADM. PUBLICA</b>			<b>283.806</b>	<b>2,21</b>
5.1.4.01.	Ventas de Bienes			56.856	20,03
5.1.4.02.	Ventas de Servicios			226.950	79,97
<b>5.2.</b>	<b>INGRESOS DE OPERACIÓN</b>			<b>5.833.664</b>	<b>21,08</b>
<b>5.2.1.</b>	<b>INGRESOS DE OPERACIÓN DE EMPRESAS E IND.</b>			<b>5.293.813</b>	<b>90,75</b>
5.2.1.01	Ingresos por Ventas de Bienes			3.602.593	68,05
5.2.1.02	Ingresos por Servicios			1.691.220	31,95
<b>5.2.2.</b>	<b>INGRESOS DE ENTIDADES FINANCIERAS Y BANCA CENTRAL</b>			<b>539.851</b>	<b>9,25</b>
5.2.2.01	Ingresos Financieros			489.111	90,60
5.2.2.02	Ingresos por Servicios			33.794	6,26
5.2.2.03	Otros Ingresos Operativos			16.946	3,14
<b>5.3.</b>	<b>INGRESOS NO OPERATIVOS</b>			<b>1.919.356</b>	<b>14,92</b>
<b>5.3.1.</b>	<b>INGRESOS POR INVERSIONES FINANCIERAS</b>			<b>57.228</b>	<b>0,98</b>
5.3.1.01.	Intereses s/ Depósitos de Ahorro			2.723	4,76
5.3.1.04	Intereses s/ Bonos del Tesoro Nacional			532	0,93
5.3.1.06	Intereses por Títulos y Valores			24.396	42,63
5.3.1.13	Otros			29.577	51,68
<b>5.3.2.</b>	<b>OTROS INGRESOS NO OPERATIVOS</b>			<b>1.626.495</b>	<b>84,74</b>
5.3.2.01.	Diferencia de Cambio			1.183.763	72,78
5.3.2.03.	Ingresos Varios			442.732	27,22
<b>5.3.3.</b>	<b>ALTAS DE BIENES</b>			<b>235.633</b>	<b>12,28</b>
5.3.3.01.	Activos de Uso Institucional			85.511	36,29
5.3.3.03.	De Activos de Uso Público			150.122	63,71
<b>5.6.</b>	<b>ACTUALIZACIONES</b>			<b>7.048.172</b>	<b>25,47</b>
<b>5.6.1.</b>	<b>REGULARIZACION Y AJUSTES PRESUPUESTARIOS</b>			<b>7.048.172</b>	<b>100,00</b>
5.6.1.01.	Actualizaciones del Crédito			7.048.172	100,00
	<b>Sumas parciales:</b>	<b>25.296.513</b>		<b>27.669.352</b>	
	<b>Resultado:</b>	<b>2.372.839</b>			
	<b>Suma total:</b>	<b>27.669.352</b>		<b>27.669.352</b>	

# **SITUACION PRESUPUESTARIA**



# RECURSOS

A decorative teal wave graphic that spans across the width of the page, positioned below the word 'RECURSOS'.

## 1.1. EJECUCION PRESUPUESTARIA CONSOLIDADA

### Por Origen

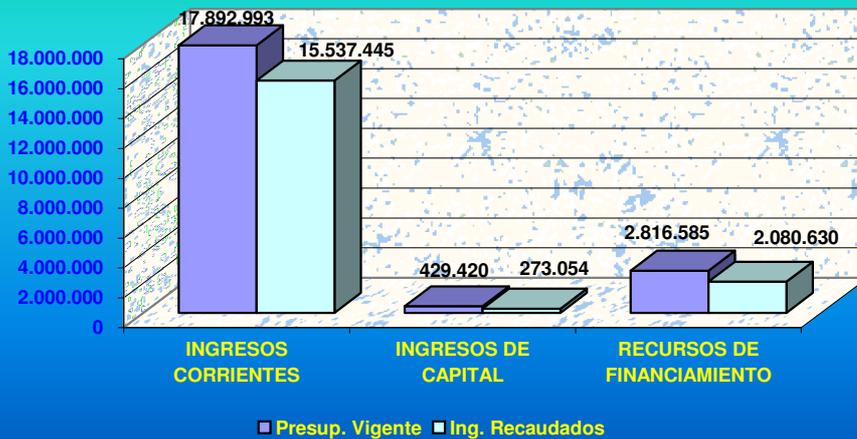
Ejercicio 2005

En Millones de Guaraníes

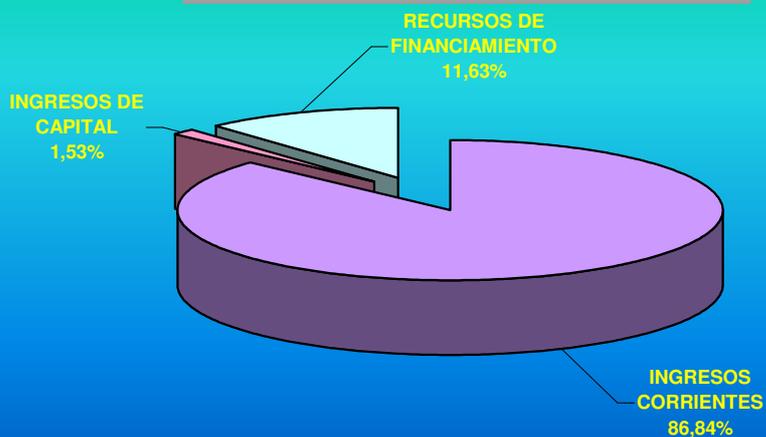
Cód.	Descripción	1 Presupuesto Inicial	2 Modific.	3 Presupuesto Vigente	4 Ingresos Recaudados	5 % Ejec. 3/4	6 % Part. 4
<b>100</b>	<b>INGRESOS CORRIENTES</b>	<b>17.444.708</b>	<b>448.285</b>	<b>17.892.993</b>	<b>15.537.445</b>	<b>86,84</b>	<b>86,84</b>
110	INGRESOS TRIBUTARIOS	5.102.880	353.159	5.456.038	5.569.229	102,07	35,84
120	CONTRIBUCIONES A LA SEGURIDAD SOCIAL	1.714.674	70.235	1.784.909	1.591.980	89,19	10,25
130	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	2.241.876	39.297	2.281.173	2.090.500	91,64	13,45
140	VENTA DE BIENES Y SERVICIOS DE LA ADMINISTRACION PUBLICA	405.915	446	405.469	341.943	84,33	2,20
150	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	206.439	2.411	208.849	88.066	42,17	0,57
160	RENTAS DE LA PROPIEDAD	412.042	6	412.049	301.612	73,20	1,94
170	INGRESOS DE OPERACIÓN	6.546.953	23.817	6.570.770	5.407.217	82,29	97,09
180	DONACIONES CORRIENTES	22.316	8.895	31.211	65.231	209,00	0,42
190	OTROS RECURSOS CORRIENTES	791.613	49.089	742.525	81.667	11,00	0,53
<b>200</b>	<b>INGRESOS DE CAPITAL</b>	<b>293.797</b>	<b>135.623</b>	<b>429.420</b>	<b>273.054</b>	<b>63,59</b>	<b>1,53</b>
210	VENTA DE ACTIVOS	21.134	1.865	22.999	23.626	102,73	8,65
220	TRANSFERENCIA DE CAPITAL	180.936	50.496	231.432	188.854	81,60	799,35
230	DONACIONES DE CAPITAL	76.923	83.262	160.185	696	0,43	0,25
240	DISMINUCION DE LA INVERSION FINANCIERA	0	0	0	59.878	0,00	21,93
290	OTROS RECURSOS DE CAPITAL	14.804	0	14.804	0	0,00	0,00
<b>300</b>	<b>RECURSOS DE FINANCIAMIENTO</b>	<b>2.916.687</b>	<b>100.102</b>	<b>2.816.585</b>	<b>2.080.630</b>	<b>73,87</b>	<b>11,63</b>
310	ENDEUDAMIENTO INTERNO	520.000	251.658	268.342	120.000	44,72	5,77
320	ENDEUDAMIENTO EXTERNO	1.636.399	37.480	1.673.879	812.604	48,55	39,06
330	RECUPERACIÓN DE PRÉSTAMOS	760.288	460	760.748	887.338	116,64	42,65
340	SALDO INICIAL DE CAJA	0	113.616	113.616	260.688	229,45	12,53
	<b>Total de Ingresos :</b>	<b>20.655.192</b>	<b>483.806</b>	<b>21.138.998</b>	<b>17.891.129</b>	<b>84,64</b>	<b>100,00</b>

g:\sig\ainf9.xls

### EJECUCION PRESUPUESTARIA COMPARADA



### PARTICIPACION DEL SECTOR PUBLICO



**GASTOS**



## 2.2. EJECUCION PRESUPUESTARIA CONSOLIDADA

### Por Subgrupo de Objeto del Gasto

Ejercicio 2005

En Millones de Guaraníes

Cód.	Descripción	1 Presupuesto Vigente	2 % Part. 1	3 Obligado	4 % Part. 3	5 % Ejec. 3/1	6 Saldo Presup. 1-3	7 % Part. 6	8 Pagado	9 % Part. 8
<b>100</b>	<b>SERVICIOS PERSONALES</b>	<b>4.735.097</b>	<b>22,40</b>	<b>4.584.518</b>	<b>26,60</b>	<b>96,82</b>	<b>150.579</b>	<b>3,86</b>	<b>4.520.371</b>	<b>28,29</b>
110	REM. BASICAS	3.403.441	16,10	3.350.250	19,44	98,44	53.191	1,36	3.320.527	20,78
120	REM. TEMPORALES	92.477	0,44	82.800	0,48	89,54	9.677	0,25	80.460	0,50
130	ASIG. COMP.	629.105	2,98	594.840	3,45	94,55	34.265	0,88	577.966	3,62
140	PERS. CONT.	430.713	2,04	391.130	2,27	90,81	39.583	1,01	377.538	2,36
160	REM. SERV. EXTERIOR	101.488	0,48	97.500	0,57	96,07	3.988	0,10	97.370	0,61
180	FOND.RES.ESPEC.	528	0,00	0	0,00	0,00	528	0,01	0	0,00
190	O. GASTOS DE PERS.	77.345	0,37	67.998	0,39	87,92	9.347	0,24	66.510	0,42
<b>200</b>	<b>SERV. NO PERSONALES</b>	<b>1.089.145</b>	<b>5,15</b>	<b>725.150</b>	<b>4,21</b>	<b>66,58</b>	<b>363.995</b>	<b>9,33</b>	<b>663.086</b>	<b>4,15</b>
210	SERVICIOS BÁSICOS	101.719	0,48	69.100	0,40	67,93	32.619	0,84	64.080	0,40
220	TRANSP.Y ALMACENAJE	249.922	1,18	194.656	1,13	77,89	55.266	1,42	192.367	1,20
230	PASAJES Y VIATICOS	142.475	0,67	109.140	0,63	76,60	33.335	0,85	101.456	0,64
240	G.P/SERV.AS.MAN.REP	147.644	0,70	82.211	0,48	55,68	65.433	1,68	65.540	0,41
250	ALQUIL. Y DERECHOS	77.730	0,37	61.503	0,36	79,12	16.227	0,42	58.291	0,36
260	SERV.TÉCN.Y PROFES.	297.292	1,41	167.097	0,97	56,21	130.195	3,34	147.313	0,92
270	SERVICIO SOCIAL	8.995	0,04	8.026	0,05	89,23	969	0,02	5.649	0,04
280	OTROS SERV. GRAL.	47.411	0,22	29.115	0,17	61,41	18.296	0,47	25.064	0,16
290	SERV.DE CAP.Y ADIES.	15.957	0,08	4.302	0,02	26,96	11.655	0,30	3.326	0,02
<b>300</b>	<b>BIENES DE CONS.E INS</b>	<b>928.311</b>	<b>4,39</b>	<b>674.572</b>	<b>3,91</b>	<b>72,67</b>	<b>253.739</b>	<b>6,50</b>	<b>564.446</b>	<b>3,53</b>
310	PROD. ALIMENTICIOS	77.738	0,37	68.899	0,40	88,63	8.839	0,23	59.320	0,37
320	TEXT.Y VESTUARIOS	25.612	0,12	20.294	0,12	79,24	5.318	0,14	16.983	0,11
330	PROD.PAP.CART.E IMP.	69.411	0,33	44.374	0,26	63,93	25.037	0,64	34.243	0,21
340	BIE.CON.DE OF.E INS.	116.180	0,55	74.894	0,43	64,46	41.286	1,06	64.641	0,40
350	P.E INST.QUIM.Y MED.	431.185	2,04	307.963	1,79	71,42	123.222	3,16	252.903	1,58
360	COMB.Y LUBRICANTES	142.614	0,67	120.466	0,70	84,47	22.148	0,57	105.754	0,66
390	OTROS BIENES DE CONS	65.571	0,31	37.682	0,22	57,47	27.889	0,71	30.602	0,19
<b>400</b>	<b>BIENES DE CAMB.</b>	<b>4.451.076</b>	<b>21,06</b>	<b>3.772.383</b>	<b>21,89</b>	<b>84,75</b>	<b>678.693</b>	<b>17,39</b>	<b>3.229.664</b>	<b>20,22</b>
410	INS. SECT. AGROPEC. Y FORESTAL	35.000	0,79	21.469	0,57	61,34	13.531	1,99	21.469	0,66
420	MINERALES	200.022	0,95	105.161	0,61	52,57	94.861	2,43	92.391	0,58
430	INS.INDUSTRIALES	75	0,00	75	0,00	100,00	0	0,00	75	0,00
440	ENERGIA Y COMBUSTIBLES	4.099.928	92,11	3.540.923	93,86	86,37	559.005	0,00	3.034.393	93,95
450	TIERRAS, TERR.,EDIF.	85.641	0,41	80.776	0,47	94,32	4.865	0,00	61.713	0,39
490	O.MAT.PR.Y PR.SEMIEL	30.410	0,14	23.979	0,14	78,85	6.431	0,16	19.623	0,12
<b>500</b>	<b>INV. FÍSICA</b>	<b>3.041.673</b>	<b>14,39</b>	<b>1.657.870</b>	<b>9,62</b>	<b>54,51</b>	<b>1.383.803</b>	<b>35,46</b>	<b>1.368.706</b>	<b>8,57</b>
510	ADQUIS. DE INMUEBLES	41.478	0,20	7.219	0,04	17,40	34.259	0,88	7.185	0,04
520	CONSTRUCCIONES	1.486.214	7,03	794.061	4,61	53,43	692.153	17,74	629.099	3,93
530	AD.DE MAQ.EQ.HER.MAY	592.742	2,80	316.003	1,83	53,31	276.739	7,09	271.505	1,70
540	ADQ.EQ.DE OF.Y COMP.	156.288	0,74	81.594	0,47	52,21	74.694	1,91	45.283	0,28
550	ADQ.EQ.MILIT.Y SEGUR	40.352	0,19	27.003	0,16	66,92	13.349	0,34	21.637	0,14
560	ADQ.DE SEMOVIENTES	401	0,00	71	0,00	0,00	330	0,01	71	0,00
570	ADQ.ACTIVOS INTANG.	37.183	0,18	16.746	0,10	45,04	20.437	0,52	15.716	0,10
580	EST. PROJ.DE INVERS.	595.544	2,82	387.095	2,25	65,00	208.449	5,34	356.907	2,23
590	OTROS GAST.INVERS.	91.471	0,43	28.078	0,16	30,70	63.393	1,62	22.303	0,14
<b>600</b>	<b>INVERSION FINAN.</b>	<b>1.013.826</b>	<b>4,80</b>	<b>681.676</b>	<b>3,95</b>	<b>67,24</b>	<b>332.150</b>	<b>8,51</b>	<b>676.470</b>	<b>4,23</b>
610	ACC.PART. CAPITAL	5.881	0,03	5.310	0,03	90,29	571	0,01	5.310	0,03
620	PREST.A ENT.SECT.PÚB	15.000	0,07	2.958	0,02	19,72	12.042	0,31	2.958	0,02
630	PRÉST.AL SECT.PRIV.	864.707	4,09	631.972	3,67	73,09	232.735	5,96	626.874	3,92
640	ADQUIS. TITULOS Y VALORES	5.500	0,54	1.980	0,29	36,00	3.520	1,06	1.980	0,29
650	DEPOSIT. PLAZO FIJO	80.500	7,94	24.383	3,58	30,29	56.117	16,90	24.383	3,60
660	PREST. INSTIT. FINANC. INTERMED.	42.238	4,17	15.073	2,21	35,69	27.165	8,18	14.965	2,21
<b>700</b>	<b>SERV. DE LA DEUD.PUB</b>	<b>2.261.264</b>	<b>10,70</b>	<b>2.086.756</b>	<b>12,11</b>	<b>92,28</b>	<b>174.508</b>	<b>4,47</b>	<b>2.086.493</b>	<b>13,06</b>
710	INT.DEUD.PUB.INTERNA	163.661	0,77	112.985	0,66	69,04	50.676	1,30	112.935	0,71
720	INT.DEUD.EXTERNA	634.241	3,00	578.133	3,35	91,15	56.108	1,44	578.065	3,62
730	AMOR.DEU.PÚB.INTERNA	171.031	0,81	151.854	0,88	88,79	19.177	0,49	151.709	0,95
740	AM.DEUD.PÚB.EXTERNA	1.280.454	6,06	1.235.582	7,17	96,50	44.872	1,15	1.235.581	7,73
750	COMISIONES	9.338	0,04	8.099	0,05	86,73	1.239	0,03	8.099	0,05
760	OTR.GAS.SERV.DEU. P.	2.539	0,01	103	0,00	4,06	2.436	0,06	104	0,00
<b>800</b>	<b>TRANSFEREN.</b>	<b>3.137.858</b>	<b>14,84</b>	<b>2.665.567</b>	<b>15,46</b>	<b>84,95</b>	<b>472.291</b>	<b>12,10</b>	<b>2.487.480</b>	<b>15,57</b>
810	TRAS.CORR.SEC.PUB.	36.597	0,17	9.098	0,05	24,86	27.499	0,70	9.098	0,06
820	TRANS.JUB. Y PENS.	1.854.495	8,77	1.747.053	10,14	94,21	107.442	2,75	1.706.837	10,68
830	O.T.CTES.SEC.PUB.PR	96.446	0,46	90.259	0,52	93,59	6.187	0,16	80.594	0,50
840	TRANSF.CTES.SECT.PRI	518.075	2,45	264.782	1,54	51,11	253.293	6,49	233.670	1,46
850	TRANSF.CTES.SEC.EXT	27.400	0,13	25.376	0,15	92,61	2.024	0,05	23.279	0,15
860	TRANSF.CAP.SECT.PÚB.	233.951	1,11	186.668	1,08	79,79	47.283	1,21	174.052	1,09
870	TRANSF.CAP.S.PRIV.	162.272	0,77	145.282	0,84	89,53	16.990	0,44	96.837	0,61
880	T.DE CAP.AL SEC. EXT	428	0,00	0	0,00	0,00	428	0,01	0	0,00
890	O.TR.CAP.A S.PÚB.O P	208.194	0,98	197.049	1,14	94,65	11.145	0,29	163.113	1,02
<b>900</b>	<b>OTROS GASTOS</b>	<b>480.748</b>	<b>2,27</b>	<b>387.921</b>	<b>2,25</b>	<b>80,69</b>	<b>92.827</b>	<b>2,38</b>	<b>379.293</b>	<b>2,37</b>
910	IMP.,TASAS, Y G.J.	237.399	1,12	161.626	0,94	68,08	75.773	1,94	160.174	1,00
920	DEVOLUC.IMPUESTOS	1.436	0,01	451	0,00	31,41	985	0,03	184	0,00
950	RESERV.TÉCN.Y CAMB.	677	0,00	0	0,00	0,00	677	0,02	0	0,00
960	D.PEND.DE PAGO E.J.A.	18.493	0,09	11.933	0,07	64,53	6.560	0,17	9.559	0,06
970	GASTOS RESERVADOS	8.336	0,04	8.336	0,05	100,00	0	0,00	8.336	0,05
980	DEU. PEND.PAGO E.J.A	214.397	1,01	205.575	1,19	95,89	8.822	0,23	201.040	1,26
990	GASTOS IMPREVISTOS	10	0,00	0	0,00	0,00	10	0,00	0	0,00
<b>Total de Egresos :</b>		<b>21.138.998</b>	<b>100,00</b>	<b>17.236.413</b>	<b>100,00</b>	<b>81,54</b>	<b>3.902.585</b>	<b>100,00</b>	<b>15.976.009</b>	<b>100,00</b>

g:\sig\ainfgt2.xls

# TESORO NACIONAL



# **SITUACION FINANCIERA Y PATRIMONIAL**



# 1. BALANCE GENERAL CONSOLIDADO

Ejercicio 2005  
En millones de Guaraníes

Código	Denominación	Activo	% Part.	Pasivo	% Part.
<b>2</b>	<b>ACTIVO</b>	<b>3.058.495</b>			
<b>2.1.</b>	<b>CORRIENTE</b>	<b>808.527</b>	<b>26,44</b>		
<b>2.1.1.</b>	<b>DISPONIBLE</b>	<b>594.125</b>	<b>73,48</b>		
2.1.1.04.	BANCOS	579.023	97,46		
2.1.1.06.	FONDOS DEPOSITADOS A CONFIRMAR	15.102	2,54		
<b>2.1.7.</b>	<b>GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO</b>	<b>98.652</b>	<b>12,20</b>		
2.1.7.01.	CONDANACION DE DEUDAS PEQUEÑOS PRODUCTORES	98.652	100,00		
<b>2.1.9.</b>	<b>OTROS ACTIVOS CORRIENTES</b>	<b>115.750</b>	<b>14,32</b>		
2.1.9.05.	OTROS DEUDORES VARIOS	109.179	94,32		
2.1.9.08.	FONDOS ANTICIPADOS A RENDIR	204	0,18		
2.1.9.09.	ADELANTOS CONCEDIDOS POR EL B.C.P.	0	0,00		
2.1.9.10.	CREDITOS POR COMPENSACION DE LA DEUDA A APLICAR	6.367	5,50		
<b>2.2.</b>	<b>NO CORRIENTE</b>	<b>1.820.093</b>	<b>59,51</b>		
<b>2.2.2.</b>	<b>DOCUMENTO A COBRAR</b>	<b>341.276</b>	<b>18,75</b>		
2.2.2.01.	MONEDA NACIONAL	341.276	100,00		
<b>2.2.3.</b>	<b>PRESTAMOS</b>	<b>1.478.414</b>	<b>81,23</b>		
2.2.3.01.	PRESTAMOS AL SECTOR PRIVADO	234.649	15,87		
2.2.3.07.	PRESTAMOS AL SECTOR PUBLICO	1.243.765	84,13		
<b>2.2.7.</b>	<b>DEUDORES POR DETRIMENTO</b>	<b>402</b>	<b>0,02</b>		
2.2.7.01.	DETRIMENTO DE FONDOS	402	100,00		
<b>2.3.</b>	<b>PERMANENTE</b>	<b>429.875</b>	<b>14,06</b>		
<b>2.3.1.</b>	<b>INVERSIONES DE LARGO PLAZO</b>	<b>429.875</b>	<b>100,00</b>		
2.3.1.01.	PARTICIPACION EN ENTIDADES NACIONALES	385.129	89,59		
2.3.1.03.	PARTICIPACION EN ORGANISMOS INTERNACIONALES	44.746	10,41		
<b>4</b>	<b>PASIVO</b>			<b>13.272.028</b>	
<b>4.1.</b>	<b>CORRIENTE</b>			<b>611.080</b>	<b>4,60</b>
<b>4.1.2.</b>	<b>PRESTAMOS DE CORTO PLAZO</b>			<b>86.244</b>	<b>14,11</b>
4.1.2.07.	TITULO Y VALORES EMITIDOS			86.244	100,00
<b>4.1.4.</b>	<b>OTRAS DEUDAS CORRIENTES</b>			<b>228.313</b>	<b>37,36</b>
4.1.4.05.	OBLIG. POR FONDOS DE TERCEROS			228.313	100,00
4.1.4.09.	RECURSOS TRANSFERIDOS A DISTRIBUIR			0	0,00
<b>4.1.5.</b>	<b>RETENCIONES Y GARANTIAS</b>			<b>23.068</b>	<b>3,77</b>
4.1.5.01.	POR CONTRIBUCION AL FONDO DE JUBILACIONES Y PENSIONES			0	0,00
4.1.5.02.	POR ANTICIPO DE IMPUESTOS			601	2,61
4.1.5.03.	POR RETENCIONES CAUCIONALES			22.398	97,10
4.1.5.04.	POR RETENCIONES DE TASAS Y CONTRIBUCIONES			69	0,30
<b>4.1.7.</b>	<b>OBLIGACIONES PRESUPUESTARIAS</b>			<b>273.455</b>	<b>44,75</b>
4.1.7.11.	OBLIGACIONES DE TESORERIA			273.455	100,00
<b>4.2.</b>	<b>NO CORRIENTE</b>			<b>12.660.948</b>	<b>95,40</b>
<b>4.2.1.</b>	<b>PRESTAMOS DE LARGO PLAZO</b>			<b>12.653.460</b>	<b>99,94</b>
4.2.1.02.	PRESTAMOS DE LA BANCA NACIONAL			172.489	1,36
4.2.1.03.	PRESTAMOS DE ORGANISMOS MULTILATERALES			6.166.538	48,73
4.2.1.04.	EMPRESTITOS DE ORGANISMOS GUBERNAMENTALES			2.564.295	20,27
4.2.1.05.	EMPRESTITOS DE BANCOS Y OTRAS INST. FINANCIERAS EXTERNOS			0	0,00
4.2.1.06.	BONOS			3.750.138	29,64
<b>4.2.4.</b>	<b>INGRESOS DIFERIDOS</b>			<b>7.488</b>	<b>0,06</b>
4.2.4.01.	INTERESES DIFERIDOS			7.488	100,00
<b>8</b>	<b>PATRIMONIO</b>			<b>- 11.409.614</b>	
<b>8.1.</b>	<b>CAPITAL</b>			<b>- 11.409.614</b>	<b>100,00</b>
<b>8.1.1.</b>	<b>CAPITAL SUSCRITO</b>			<b>- 11.409.614</b>	<b>100,00</b>
8.1.1.04.	CAPITAL DE LAS ENTIDADES CENTRALIZADAS			- 11.409.614	100,00
	<b>Sumas parciales:</b>	<b>3.058.495</b>		<b>1.862.414</b>	
	<b>Resultado:</b>			<b>1.196.081</b>	
	<b>Suma total:</b>	<b>3.058.495</b>		<b>3.058.495</b>	

g:\sigel\acribal6.xls

## 2. ESTADO DE RESULTADO

### Ejercicio 2005

En millones de Guaraníes

Código	Denominación	Gastos	% Part.	Ingresos	% Part.
<b>3</b>	<b>EGRESO DE GESTION</b>	<b>8.145.442</b>			
<b>3.2.</b>	<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>4.663.807</b>	<b>57,26</b>		
<b>3.2.1.</b>	<b>GASTOS DE ADMINISTRACION</b>	<b>4.514.429</b>	<b>96,80</b>		
3.2.1.04.	TRANSFERENCIAS	4.514.429	100,00		
<b>3.2.3.</b>	<b>GASTOS FINANCIEROS</b>	<b>149.378</b>	<b>3,20</b>		
3.2.3.04.	DIFERENCIAS EN TIPO DE CAMBIO	149.378	100,00		
<b>3.3.</b>	<b>GASTOS EXTRAORDINARIOS</b>	<b>3.481.636</b>	<b>42,74</b>		
<b>3.3.2.</b>	<b>RESULTADO DE EJERCICIO ANTERIORES</b>	<b>92.116</b>	<b>2,65</b>		
3.3.2.01.	RESULTADO DE EJERCICIO ANTERIORES	92.116	100,00		
<b>3.3.3.</b>	<b>REGULARIZACION Y AJUSTES PRESUPUESTARIOS</b>	<b>3.389.520</b>	<b>97,35</b>		
3.3.3.01.	AJUSTE DE DEBITO	3.389.520	100,00		
<b>5</b>	<b>INGRESOS</b>			<b>9.341.523</b>	
<b>5.1.</b>	<b>INGRESOS CORRIENTES</b>			<b>7.527.867</b>	<b>80,59</b>
<b>5.1.1.</b>	<b>INGRESOS TRIBUTARIOS</b>			<b>7.184.000</b>	<b>95,43</b>
5.1.1.01.	IMPUESTOS DIRECTOS			937.076	13,04
5.1.1.02.	IMPUESTOS INDIRECTOS			6.246.924	86,96
<b>5.1.3.</b>	<b>ING. NO TRIBUTARIOS, REGALIAS Y TRANSFERENCIAS</b>			<b>334.908</b>	<b>4,45</b>
5.1.3.02.	TASAS Y DERECHOS			59.019	17,62
5.1.3.03.	MULTAS Y OTROS DERECHOS NO TRIBUTARIOS			2.434	0,73
5.1.3.04.	TRANSFERENCIAS			175.863	52,51
5.1.3.06.	ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES, TIERRAS Y TERRENOS			115	0,03
5.1.3.09.	DONACIONES			60.714	18,13
5.1.3.10.	INTERESES COBRADOS			36.763	10,98
<b>5.1.4.</b>	<b>VENTA DE BIENES Y SERVICIOS DE LA ADM. PUBLICA</b>			<b>8.959</b>	<b>0,12</b>
5.1.4.01.	VENTA DE BIENES			6.698	74,76
5.1.4.02.	VENTA DE SERVICIOS			2.260	25,23
<b>5.2.</b>	<b>INGRESOS DE OPERACIÓN</b>			<b>1.763</b>	<b>0,02</b>
<b>5.2.1.</b>	<b>INGRESOS DE OPERACIÓN DE EMPRESAS E INDUSTRIAS</b>			<b>1.763</b>	<b>100,00</b>
5.2.1.01.	INGRESOS POR VENTA DE BIENES			1.763	100,00
<b>5.3.</b>	<b>INGRESOS NO OPERATIVOS</b>			<b>882.761</b>	<b>9,45</b>
<b>5.3.1.</b>	<b>INGRESOS POR INVERSIONES FINANCIERAS</b>			<b>7.014</b>	<b>0,79</b>
5.3.1.01.	INGRESOS POR INVERSIONES FINANCIERAS			7.014	100,00
<b>5.3.2.</b>	<b>OTROS INGRESOS NO OPERATIVOS</b>			<b>875.747</b>	<b>99,21</b>
5.3.2.01.	DIFERENCIA DE CAMBIO			875.747	100,00
<b>5.6.</b>	<b>ACTUALIZACIONES</b>			<b>929.132</b>	<b>9,95</b>
<b>5.6.1.</b>	<b>REGULARIZACION Y AJUSTES PRESUPUESTARIOS</b>			<b>929.132</b>	<b>100,00</b>
5.6.1.01.	ACTALIZACIONES DEL CREDITO			929.132	100,00
	<b>Sumas parciales:</b>	<b>8.145.442</b>		<b>9.341.523</b>	
	<b>Resultado:</b>	<b>1.196.081</b>			
	<b>Suma total:</b>	<b>9.341.523</b>		<b>9.341.523</b>	

g:\sigel\acribal7.xls

# **SITUACION PRESUPUESTARIA**



# 1. EJECUCION PRESUPUESTARIA DE RECURSOS

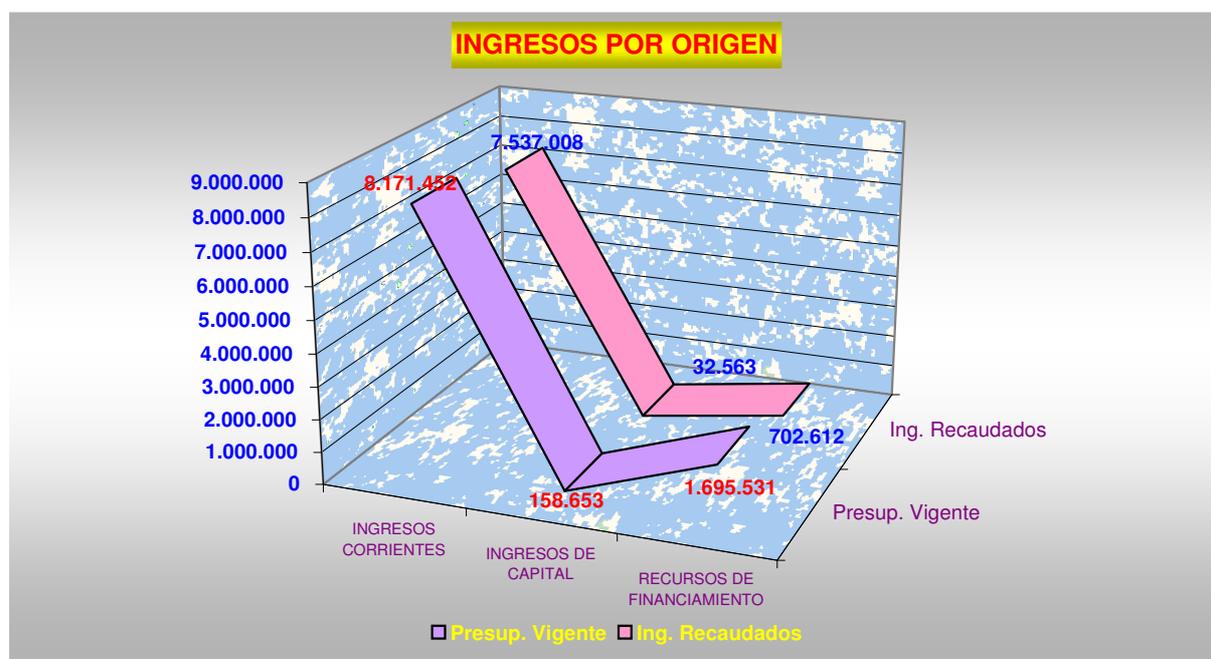
Por Origen

Ejercicio 2005

En Millones de Guaraníes

Cód.	Descripción	1 Presupuesto Inicial	2 Modific.	3 Presupuesto Vigente	4 Ingresos Recaudados	5 % Ejec. 3/4	6 % Part. 4
<b>100</b>	<b>INGRESOS CORRIENTES</b>	<b>7.820.435</b>	<b>351.017</b>	<b>8.171.452</b>	<b>7.537.008</b>	<b>92,24</b>	<b>91,11</b>
110	INGRESOS TRIBUTARIOS	5.088.790	353.095	5.441.884	5.467.724	100,47	72,55
130	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	1.797.568	33.506	1.831.074	1.754.858	95,84	23,28
140	VENTA DE BIENES Y SERVICIOS DE LA ADMINISTRACION PUBLICA	5.967	0	5.967	8.959	150,14	0,12
150	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	317.526	2.836	320.361	175.863	54,90	2,33
160	RENTAS DE LA PROPIEDAD	54.812	0	54.812	68.892	125,69	0,91
180	DONACIONES CORRIENTES	5.585	9.508	15.093	60.714	402,27	0,81
190	OTROS RECURSOS CORRIENTES	550.188	47.927	502.261	0	0,00	0,00
<b>200</b>	<b>INGRESOS DE CAPITAL</b>	<b>38.655</b>	<b>119.998</b>	<b>158.653</b>	<b>32.563</b>	<b>20,52</b>	<b>0,39</b>
210	VENTA DE ACTIVOS	850	1.616	2.466	1.763	71,49	5,41
220	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0	0	0	0		0,00
230	DONACIONES DE CAPITAL	37.805	118.382	156.187	0	0,00	0,00
240	DIS. DE LA INVERSION FINANCIERA	0	0	0	30.800		94,59
<b>300</b>	<b>RECURSOS DE FINANCIAMIENTO</b>	<b>1.900.009</b>	<b>204.478</b>	<b>1.695.531</b>	<b>702.612</b>	<b>41,44</b>	<b>8,49</b>
310	ENDEUDAMIENTO INTERNO	430.000	251.658	178.342	0	0,00	0,00
320	ENDEUDAMIENTO EXTERNO	1.405.009	37.480	1.442.489	658.077	45,62	93,66
330	RECUPERACIÓN DE PRÉSTAMOS	65.000	0	65.000	32.403	49,85	4,61
340	SALDO INICIAL DE CAJA	0	9.700	9.700	12.132	125,07	1,73
	<b>Total de Ingresos :</b>	<b>9.759.099</b>	<b>266.537</b>	<b>10.025.636</b>	<b>8.272.183</b>	<b>82,51</b>	<b>100,00</b>

g:\sige\Tesing.xls



# DEUDA Y CREDITO PÚBLICO



## INTRODUCCION

La Ley No 1535/99 de Administración Financiera del Estado, define como deuda pública (directa e indirecta) el endeudamiento que resulta de las operaciones de crédito público y puede originarse en: **a)** la emisión y colocación de títulos, bonos u obligaciones de largo o mediano plazo, relativos a un empréstito; **b)** la emisión y colocación de bonos y letras del Tesoro, cuyo vencimiento supere el ejercicio financiero; **c)** la contratación de empréstitos con instituciones financieras; **d)** la contratación de obras, servicios o adquisiciones cuyo pago total o parcial se estipule realizar en el transcurso de más de un ejercicio financiero, siempre y cuando los conceptos que se financien se hayan devengado anteriormente; **e)** el otorgamiento de avales, fianzas y garantías, cuyo vencimiento supere el período del ejercicio fiscal; y **f)** la consolidación, conversión y renegociación de otras deudas. La deuda pública se clasifica en interna y externa, y en directa e indirecta.

La deuda pública directa de la Administración Central es la asumida por la misma en calidad de deudor principal. La deuda pública indirecta de la Administración Central es la constituida por cualquier persona física o jurídica, pública o privada, distinta de la misma, pero que cuenta con su correspondiente aval, fianza o garantía, debidamente autorizado por ley.

### DEUDA PÚBLICA EXTERNA

Es la contraída con otro Estado u organismo internacional o con cualquier otra persona física o jurídica sin residencia o domicilio en la República del Paraguay, cuyo pago puede ser exigible fuera del territorio nacional. Es directa de la Administración Central, cuando es asumida por la misma en calidad de deudor principal. Se constituye en deuda pública indirecta de la Administración Central, cuando es contratada por cualquier persona física o jurídica, pública o privada, distinta de la misma, pero que cuenta con aval, fianza o garantía, debidamente autorizado por ley.

En la Deuda Pública Externa, se presentan los cuadros de los saldos expresados en moneda local y, en la moneda de equivalencia seleccionada que constituye el Dólar Americano; esta clasificado por Grupo de Acreedores, Organismos Financieros y Préstamos; los desembolsos recibidos en el Ejercicio Fiscal año 2005, están expresados en Dólares Americanos, convertidos al tipo de cambio de cierre del Ejercicio y, corresponden únicamente a los préstamos contratados por la República y, que están registrados como Pasivo del Tesoro Público. Asimismo, se incluyen los Servicios de la Deuda Externa pagados por la Administración Central, cuyos registros de pagos se encuentran imputado contable y presupuestariamente dentro de la Entidad encargada de atender el pago de los préstamos a cargo de la Administración Central.

Dentro de la Deuda Pública Externa, se incluye la emisión de Bonos realizada por el Tesoro Público en el mercado financiero internacional, que fue autorizada por las Leyes N°s 1421/99 y 1441/99.

## **DEUDA PÚBLICA INTERNA**

Es aquella contraída con personas físicas o jurídicas residentes o domiciliadas en la República del Paraguay, cuyo pago puede ser exigible dentro del territorio nacional. En este grupo se incluye los Saldos de la Deuda Publica Interna de la Administración Central que refleja la deuda directa del Tesoro Público, que comprende las colocaciones de los Bonos autorizados por las Leyes N° 1227/97, 1418/99, 1470/99, 1633/00, 1606/00, 1720/01, 1726/01, 1857/02 y 2336/03, así como, los contratos de préstamos firmados con el BCP de acuerdo a las Leyes N° 408/94, 320/94, Contrato de Préstamo N° 18/80.

Para la conversión de los montos de saldos de inicio y cierre, desembolsos y pagos de capital, al dólar de los Estados Unidos de Norteamérica se utiliza la cotización de referencia del día 30/12/05 proveída por el Banco Central del Paraguay, que extrae dicha información del sistema de información internacional REUTERS, se acompaña dicho cuadro de cotización.

Asimismo, se incluye una nota al Tomo V del Informe Financiero, sobre los principales puntos tenidos en cuenta, así como, el criterio aplicado para presentar los datos sobre la Deuda Pública de la Administración Central.

# DEUDA PUBLICA EXTERNA

A decorative teal wave graphic that spans the width of the page, positioned below the main title.

**1. SALDO DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA DE LA ADMINISTRACIÓN CENTRAL**  
**CLASIFICADO POR GRUPOS DE ACREEDORES**  
**SITUACIÓN AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005**

EXPRESADOS EN DÓLARES AMERICANOS

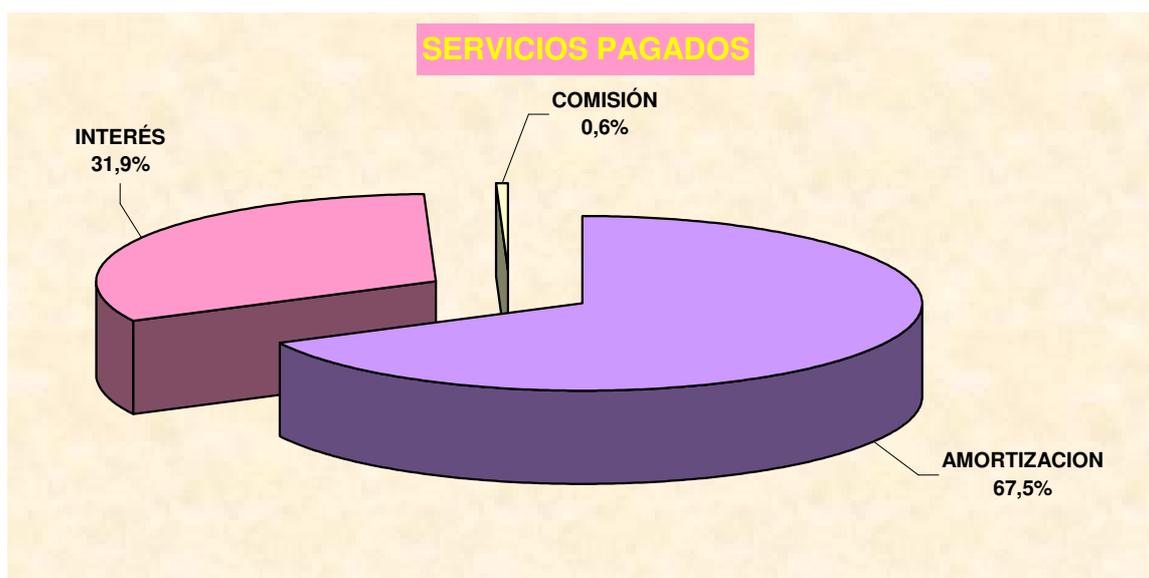
GRUPO DE ACREEDORES	SALDO AL 01/01/2005	DESEMBOLSO	AMORTIZACIÓN	AJUSTE	SALDO AL 31/12/2005	SERVICIOS VENCIDOS E IMPAGOS	SALDO AL 31/12/2005	% VAR.
GOBIERNOS EXTRANJEROS Y SUS AGENCIAS	471.710.724,6	30.036.581,2	55.338.186,3	-30.563.117,5	415.846.001,9	0,0	415.846.001,9	-0,1
BANCOS Y ENTIDADES PRIV. EXTRANJERAS	1.033.574,9	0,0	1.033.574,9	0,0	0,0	0,0	0,0	-1,0
ORGANISMOS MULTILATERALES DE CREDITO	1.062.553.525,5	76.964.127,4	80.577.274,4	-48.077.798,2	1.010.862.580,3	0,0	1.010.862.580,3	0,0
DEUDA EXTERNA BONIFICADA	400.000.000,0	0,0	12.903.225,8	0,0	387.096.774,2	0,0	387.096.774,2	0,0
<b>TOTALES</b>	<b>1.935.297.825,0</b>	<b>107.000.708,6</b>	<b>149.852.261,5</b>	<b>-78.640.915,8</b>	<b>1.813.805.356,4</b>	<b>0,0</b>	<b>1.813.805.356,4</b>	<b>-0,1</b>

## 2. SERVICIOS PAGADOS DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA DE LA ADMINISTRACIÓN CENTRAL CLASIFICADO POR GRUPO DE ACREEDORES E INSTITUCIÓN

EXPRESADOS EN DÓLARES AMERICANOS

GRUPO DE ACREEDORES INSTITUCIÓN	AMORTIZACION	INTERÉS	COMISIÓN	TOTAL	PART.
ORGANISMOS MULTILATERALES DE CREDITO	80.577.274,4	38.593.852,1	1.223.056,3	120.394.182,7	54,2%
GOBIERNOS EXTRANJEROS Y SUS AGENCIAS	55.338.186,3	18.387.932,1	19.600,6	73.745.719,0	33,2%
BANCOS Y ENTIDADES PRIVADAS EXTRANJERAS	1.033.574,9	14.912,3	0,0	1.048.487,3	0,5%
DEUDA EXTERNA BONIFICADA	12.903.225,8	13.853.666,7	0,0	26.756.892,5	12,1%
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>149.852.261,5</b>	<b>70.850.363,1</b>	<b>1.242.656,9</b>	<b>221.945.281,5</b>	<b>100,0%</b>

NO INCLUYE LOS PAGOS EN CONCEPTO COMISIÓN BANCARIA AL BCP



**RESUMEN DE SALDOS DE LA DEUDA PÚBLICA EXTERNA DE LA ADMINISTRACIÓN CENTRAL**  
**CLASIFICADO POR GRUPO DE ACREEDORES**  
**CORRESPONDIENTE A LOS ÚLTIMOS DIEZ AÑOS 1996/2005**  
**EXPRESADOS EN DÓLARES AMERICANOS**

GRUPO DE ACREEDORES	1996	1997	% VAR.	1998	% VAR.	1999	% VAR.	2000	% VAR.
GOBIERNOS EXTRANJEROS Y SUS AGENCIAS	378.062.226,4	330.010.423,6	-12,71%	382.580.411,4	15,93%	400.575.971,6	0,0	437.061.955,0	9,11%
BANCOS Y ENTIDADES PRIV. EXTRANJERAS	23.036.498,0	17.303.332,7	-24,89%	15.035.295,3	-13,11%	12.566.369,9	-0,2	10.097.444,4	-19,65%
ORGANISMOS MULTILATERALES DE CREDITO	606.909.678,7	675.040.215,2	11,23%	730.350.097,6	8,19%	775.955.518,0	0,1	847.434.183,8	9,21%
DEUDA EXTERNA BONIFICADA	0	0				400.000.000,0		400.000.000,0	0,0%
<b>TOTALES</b>	<b>1.008.008.403,1</b>	<b>1.022.353.971,5</b>	<b>0,0</b>	<b>1.127.965.804,2</b>	<b>0,1</b>	<b>1.589.097.859,5</b>	<b>0,4</b>	<b>1.694.593.583,2</b>	<b>0,1</b>

GRUPO DE ACREEDORES	2001	2002	% VAR.	2003	% VAR.	2004	% VAR.	2005	% VAR.
GOBIERNOS EXTRANJEROS Y SUS AGENCIAS	393.326.001,5	424.738.342,7	0,1	491.019.747,9	0,2	471.710.724,6	0,0	415.846.001,9	-0,1
BANCOS Y ENTIDADES PRIV. EXTRANJERAS	7.628.519,0	5.167.873,5	-0,3	3.100.724,2	-0,4	1.033.574,9	-0,7	0,0	-1,0
ORGANISMOS MULTILATERALES DE CREDITO	855.687.022,4	904.178.788,4	0,1	966.931.780,2	0,1	1.062.553.525,5	0,1	1.010.862.580,3	0,0
DEUDA EXTERNA BONIFICADA	400.000.000,0	400.000.000,0		400.000.000,0	0,0	400.000.000,0	0,0	387.096.774,2	-3,2
<b>TOTALES</b>	<b>1.656.641.542,8</b>	<b>1.734.085.004,6</b>	<b>0,0</b>	<b>1.861.052.252,3</b>	<b>0,1</b>	<b>1.935.297.825,0</b>	<b>0,0</b>	<b>1.813.805.356,4</b>	<b>-0,1</b>

LOS SALDOS INDICADOS CORRESPONDEN AL SALDO NETO DE CIERRE DE CADA EJERCICIO Y AL TIPO DE CAMBIO DE FIN DE PERIODO

# DEUDA PUBLICA INTERNA

A decorative teal wave graphic that spans across the width of the page, positioned below the main title.

**1. SALDO DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA DE LA ADMINISTRACIÓN CENTRAL**  
**SITUACIÓN AL 31 DE DICIEMBRE DE 2005**  
 EXPRESADOS EN GUARANÍES

DESCRIPCIÓN	SALDO AL 01/01/2005	DESEMBOLSOS	AJUSTE	AMORTIZACIÓN	SALDO AL 31/12/2005	CAPITAL VENCIDO E IMPAGO	SALDO AL 31/12/2005	% VAR	OBS
<b>DEUDA DIRECTA DEL TESORO NACIONAL</b>	<b>1.696.885.550.233</b>	<b>0</b>	<b>1.480.381.316</b>	<b>137.093.767.650</b>	<b>1.561.272.163.899</b>	<b>0</b>	<b>1.561.272.163.899</b>	<b>-7,99%</b>	<b>0,00%</b>
CONT.N° 4/94 COMPRA DE SEMILLAS - LEY N° 408/94	2.507.431.133		0	0	2.507.431.133	0	2.507.431.133	0,00%	0,00%
CONT. N° 1/94 LAPSA - LEY N° 320/94	105.569.071.172		-2.368.536.853		103.200.534.319	0	103.200.534.319	-2,24%	0,00%
CONT. N° 3/94 LAPSA - LEY N° 320/94	51.509.625.024	0	-1.155.664.664		50.353.960.360	0	50.353.960.360	-2,24%	0,00%
CONT. N° 6/94 LAPSA - LEY N° 320/94	16.738.139.121	0	-375.535.173		16.362.603.948	0	16.362.603.948	-2,24%	0,00%
BONOS DEL TESORO NACIONAL - LEY N° 1093/97	0		0	0	0	0	0	0,00%	0,00%
BONOS DEL TESORO NACIONAL - LEY N° 1227/97	376.742.070.806	0	21.010.615.556	0	397.752.686.362	0	397.752.686.362	5,58%	
BONOS DEL TESORO NACIONAL - LEY N° 1418 y 1470/99	98.652.397.777	0	0	15.000.000.000	83.652.397.777		83.652.397.777	-15,20%	
BONOS DEL TESORO NACIONAL - LEY N° 1633/00	29.952.000.000	0	-29.952.000.000	0	0		0	-100,00%	0,00%
BONOS DEL TESORO NACIONAL - LEY N° 1606/00	324.000.000.000	0	0	0	324.000.000.000		324.000.000.000	0,00%	0,00%
BONOS DEL TESORO NACIONAL - LEY N° 1720/01	21.638.715.446	0	-503.315.446	0	21.135.400.000		21.135.400.000	-2,33%	0,00%
BONOS DEL TESORO NACIONAL - LEY N° 1726/01	4.131.754	0	-4.131.754	0	0		0	-100,00%	0,00%
BONOS DEL TESORO NACIONAL - LEY N° 1857/02	18.950.880.000	0	-17.133.080.000	0	1.817.800.000		1.817.800.000	-90,41%	0,00%
BONOS DEL TESORO NACIONAL - LEY N° 2336/03	650.621.088.000	0	31.962.029.650	122.093.767.650	560.489.350.000		560.489.350.000	0,00%	0,00%
<b>DEUDA GARANTIZADA P/EL TESORO NACIONAL</b>	<b>64.668.701</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>64.668.701</b>	<b>64.668.701</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
CONT.N° 18/80 CONST. P/ A. GRANOS - MAG	64.668.701	0	0	0	64.668.701	64.668.701	0	0,00%	0,00%
<b>TOTAL</b>	<b>1.696.950.218.934</b>	<b>0</b>	<b>1.480.381.316</b>	<b>137.093.767.650</b>	<b>1.561.336.832.600</b>	<b>64.668.701</b>	<b>1.561.272.163.899</b>	<b>-7,99%</b>	<b>0,00%</b>

Info\_Fin\_05.xls (Deuda Interna Saldos)

Los ajustes corresponden al canje de bonos autorizado por la Ley N° 2336/03, por la actualización de saldo de los Bonos Ley N° 1227/97 tipo Cupón Cero y, actualización de saldo de los préstamos internos en dólares americanos, por variación del Tipo de cambio

Los Bonos del Tesoro Nacional - LEY N° 1093/97 fue dado de baja por el Decreto N° 21978/03

**2. SERVICIOS PAGADOS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA POR LA  
ADMINISTRACION CENTRAL**

**CLASIFICADO POR TIPO DE DEUDA Y PRÉSTAMO  
EJERCICIO FISCAL 2005**

EXPRESADO EN GUARANÍES

DESCRIPCIÓN	CAPITAL	INTERÉS	TOTAL	% PART.
BONOS DEL TESORO NACIONAL - LEY N° 1418 y 1470/99	15.000.000.000	6.076.000.000	21.076.000.000	9,6%
BONOS DEL TESORO NACIONAL - LEY N° 2336/03	122.093.767.650	75.714.038.597	197.807.806.247	90,4%
<b>TOTAL</b>	<b>137.093.767.650</b>	<b>81.790.038.597</b>	<b>218.883.806.247</b>	<b>100,0%</b>

### 3. RESUMEN DE SALDOS DE LA DEUDA PÚBLICA INTERNA DE LA ADMINISTRACIÓN CENTRAL CORRESPONDIENTES A LOS ÚLTIMOS DIEZ AÑOS

AÑOS 1996/2005

EXPRESADOS EN GUARANIES

DESCRIPCION	1996	1997	% VAR.	1998	% VAR.	1999	% VAR.	2000	% VAR.
DEUDA DIRECTA DEL TESORO NACIONAL	156.695.779.341	1.218.230.337.986	677,45%	691.079.836.449	-43,27%	750.110.740.450	8,54%	1.008.839.959.047	134,49%
DEUDA GARANTIZADA P/ EL TESORO NACIONAL	10.972.763.843	64.668.701	-99,41%	64.668.701	0,00%	64.668.701	0,00%	64.668.701	0,00%
<b>TOTALES</b>	<b>167.668.543.184</b>	<b>1.218.295.006.687</b>	<b>626,61%</b>	<b>691.144.505.150</b>	<b>-43,27%</b>	<b>750.175.409.151</b>	<b>8,54%</b>	<b>1.008.904.627.748</b>	<b>34,49%</b>

DESCRIPCION	2001	2002	% VAR.	2003	% VAR.	2004	% VAR.	2005	% VAR.
DEUDA DIRECTA DEL TESORO NACIONAL	1.692.996.442.240	2.375.136.053.610	40,29%	1.770.763.293.015	-25,45%	1.696.885.550.233	-4,17%	1.561.272.163.899	-7,99%
DEUDA GARANTIZADA P/ EL TESORO NACIONAL	64.668.701	64.668.701	0,00%	64.668.701	0,00%	64.668.701	0,00%	64.668.701	0,00%
<b>TOTALES</b>	<b>1.693.061.110.941</b>	<b>2.375.200.722.311</b>	<b>40,29%</b>	<b>1.770.827.961.716</b>	<b>-25,45%</b>	<b>1.696.950.218.934</b>	<b>-4,17%</b>	<b>1.561.336.832.600</b>	<b>-7,99%</b>

LOS SALDOS COMPARADOS CORRESPONDEN AL SALDO NETO DE CADA FIN DE EJERCICIO.

# GLOSARIO



## GLOSARIO

**Ahorro en cuenta corriente (ahorro propio).** Consiste en el exceso del ingreso corriente frente a los gastos corrientes de la Administración Central.

**Déficit/Superávit.** El déficit del gobierno representa la parte del gasto y de la concesión de préstamos que excede a las entradas por concepto de ingreso, donaciones y recuperación de préstamos, y que el gobierno cubre mediante la emisión de obligaciones que serán amortizadas en el futuro. El superávit del gobierno representa el exceso de las entradas por concepto de ingresos, donaciones y recuperación de préstamos sobre el gasto y la concesión de préstamos. Estos conceptos ofrecen una representación completa de la posición financiera del gobierno y su impacto.

**Deuda.** Acumulación, pendiente de pagos, de pasivos directos reconocidos por el gobierno frente al resto de la economía y el mundo, generados por operaciones pasadas del gobierno, programados para ser finiquitados mediante operaciones futuras del gobierno.

**Deuda flotante de Tesorería.** Constituye las obligaciones contraídas por la Tesorería por pagar, esta formado por el monto que resulta de la diferencia entre el total de las obligaciones y lo Transferido por el Tesoro Nacional.

**Deuda flotante Institucional.** Obligaciones contraídas por las Instituciones por pagar, cuyo monto resulta de la diferencia del total de obligaciones y lo pagado.

**Financiamiento.** Medios que el gobierno utiliza para proporcionar recursos financieros con el fin de cubrir un déficit presupuestario o para asignar recursos financieros provenientes de un superávit presupuestario. Por definición el financiamiento total es igual en cuantía al déficit o superávit.

**Gastos corrientes/gastos de capital.** El gasto incluye todos los pagos no recuperables del gobierno ya sea para fines corrientes o de capital. Los gastos corrientes comprenden las erogaciones destinadas a las actividades de producción de bienes y servicios del sector público, los gastos de pago de intereses por el endeudamiento público y las transferencias de recursos que no involucran una contraprestación efectiva de bienes y servicios. Las transacciones de capital implican pagos o entradas por la adquisición, construcción o venta de activos no financieros que se utilizarán durante más de un año en el proceso de producción. La distinción entre gastos corrientes y de capital determina la medida de ahorro del gobierno, y en consecuencia, el ahorro en su conjunto.

- **Clasificación del gasto según el objeto**, determina la naturaleza de los bienes y servicios que el Gobierno adquiere para desarrollar sus actividades.
- **Clasificación económica del gasto**, determina el destino del mismo en: consumo, transferencia e inversión de los bienes y servicios que adquiera el Gobierno para desarrollar sus actividades. Indica los tipos de transacciones por medio de las cuales el gobierno cumple sus funciones y su efecto fuera del gobierno en el mercado de bienes y servicios, en los mercados financieros y en la distribución del ingreso.
- **Clasificación funcional del gasto**, determina las finalidades específicas, según los propósitos inmediatos de la actividad gubernamental. Permite examinar, a lo largo del tiempo, las tendencias de los gastos del gobierno en funciones determinadas, y el desempeño de las funciones económicas y sociales. Las funciones desempeñadas por los gobiernos corresponden a: 1) servicios generales, 2) servicios sociales o comunitarios, 3) servicios económicos y 4) otras funciones (ej. Servicios de la deuda).
- **Clasificación Institucional**, constituye el ordenamiento estructural, la conformación, agrupación y catalogación de todos los organismos y entidades del Sector Público. Muestra la estructura organizativa del sector público y agrupa ordenada y sistemáticamente a todas las instituciones, organismos y entidades responsables de la administración financiera, del manejo de fondos públicos, de la recaudación de ingresos y la realización de gastos.
- **Clasificación sectorial del gasto**, determina los sectores de la economía en que se realiza el mismo.

En el informe financiero, los datos referentes a los ingresos se refieren a lo efectivamente recaudado, mientras que los datos referentes a gastos, se refieren a lo obligado.

Información basada en el registro de valores de caja. Declaración de las transacciones en el momento en el cual se efectúa o recibe el pago. En lo que respecta a los ingresos, los datos indican los pagos recibidos por el gobierno. En cuanto a los gastos, indican la prestación efectiva de servicios o entrega a cabalidad de los bienes es decir se registran por la prestación efectiva de los bienes y servicios.

**Ingresos.** Se clasifican básicamente en corrientes y de capital. Los ingresos corrientes comprenden todos aquellos ingresos tributarios y no tributarios. Los ingresos de capital incluyen únicamente las entradas por venta de activos de capital y las transferencias de capital de fuentes no gubernamentales.

**Sector público no financiero.** Está compuesto por:

- **Administración Central.** Se define de forma que incluye a todos los ministerios, oficinas, establecimientos y otros organismos que son dependencias o instrumentos de la autoridad central del país.
- **Entes Descentralizados.** Son organismos administrativos que actúan bajo la autoridad del gobierno central, con cierto grado de independencia en cuanto a su condición jurídica y responsabilidades en el cumplimiento de funciones especializadas en campos tales como la salud, la educación, el bienestar social, la construcción, la planificación, las comunicaciones, etc.
- **Gobiernos Departamentales.** Son unidades de gobierno cuya competencia es independiente de la administración central en determinadas zonas del territorio del país. Ocupan una posición intermedia entre el gobierno central y los gobiernos locales.
- **Empresas Públicas.** Son unidades de propiedad del Estado o constituidas en sociedades de capital, que venden al público bienes y servicios industriales o comerciales en gran escala.

**Servicio de la Deuda.** Comprende las amortizaciones o pagos de capital, intereses, comisiones y otros cargos contemplados en los contratos de préstamos o convenios.

### **Clasificaciones presupuestarias**

**Fuentes de financiamiento.** Constituye el ordenamiento de los recursos públicos en función de su naturaleza, origen, características genéricas y homogeneidad. Los recursos de los organismos y entidades públicas se agrupan en fuentes primarias o genéricas y secundarias o específicas.

Para la identificación de cada una de las fuentes de recursos, en la codificación del Clasificador de Fuentes de Financiamiento se utilizan dos dígitos: 0 0. Ambos dígitos identifican la fuente genérica de financiamiento, agrupados en Recursos del Tesoro, del Crédito Público e Institucionales.

**Fuente 10 - Recursos del tesoro.** Comprende los ingresos provenientes de la recaudación ordinaria de los ingresos corrientes, tributarios y no tributarios y los ingresos de capital de carácter general y todos aquellos que no tienen destinación específica preestablecida.

**Fuente 20 - Recursos del Crédito Público.** Recursos provenientes del endeudamiento público interno y externo, por la colocación de títulos y valores o por el desembolso de préstamos. Comprende el crédito interno y externo.

**Fuente 30 - Recursos Institucionales.** Recursos pertenecientes a las instituciones, organismos y entidades públicas por disposición legal, participación

tributaria, transferencias, donaciones u otros conceptos, incluyendo los ingresos generados por la producción de bienes o la prestación de servicios de determinados organismos o entidades públicas facultadas para ello.

### **Grupos Presupuestarios**

**Ingresos.** Se refiere a la clasificación de los ingresos por el origen.

- 100 - Ingresos Corrientes
- 200 - Ingresos de Capital
- 300 - Recursos de Financiamiento

**Gastos.** Se refiere al grupo de gasto de carácter genérico y homogéneo, a saber: servicios personales y no personales, bienes de consumo y de cambio, inversiones físicas y financieras, servicio de la deuda pública, transferencias y otros gastos.

- 100 - Servicios Personales
- 200 - Servicios no Personales
- 300 - Bienes de Consumo e Insumos
- 400 - Bienes de Cambio
- 500 - Inversión física
- 600 - Inversión Financiera
- 700 - Servicios de la Deuda Pública
- 800 - Transferencias
- 900 - Otros Gastos

### **Códigos**

#### **Clasificación Institucional**

Para la identificación de cada uno de los organismos y entidades del sector público, en la codificación del Clasificador Institucional se utilizan cuatro dígitos, en pares de dos: 00 00. El primer y segundo dígitos identifican el nivel institucional definido por la organización del Estado y el grado de autonomía en el manejo de los fondos públicos.

### **I. ORGANISMO DE LA ADMINISTRACION CENTRAL**

#### **11 00 PODER LEGISLATIVO**

- 01 CONGRESO NACIONAL
- 02 CAMARA DE SENADORES
- 03 CAMARA DE DIPUTADOS

**12 00 PODER EJECUTIVO**

- 01 PRESIDENCIA DE LA REPUBLICA
- 02 VICEPRESIDENCIA DE LA REPUBLICA
- 03 MINISTERIO DEL INTERIOR
- 04 MINISTERIO DE RELACIONES EXTERIORES
- 05 MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
- 06 MINISTERIO DE HACIENDA
- 07 MINISTERIO DE EDUCACION Y CULTURA
- 08 MINISTERIO DE SALUD PUBLICA Y BIENESTAR SOCIAL
- 09 MINISTERIO DE JUSTICIA Y TRABAJO
- 10 MINISTERIO DE AGRICULTURA Y GANADERIA
- 11 MINISTERIO DE INDUSTRIA Y COMERCIO
- 13 MINISTERIO DE OBRAS PUBLICAS Y COMUNICACIONES

**13 00 PODER JUDICIAL**

- 01 CORTE SUPREMA DE JUSTICIA
- 02 TRIBUNAL SUPERIOR DE JUSTICIA ELECTORAL
- 03 MINISTERIO PUBLICO
- 04 CONSEJO DE LA MAGISTRATURA

**14 00 CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA**

- 01 CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA

**15 00 DEFENSORIA DEL PUEBLO**

- 01 DEFENSORIA DEL PUEBLO

**16 00 TESORO PUBLICO**

- 01 TESORO PUBLICO

**17 00 TESORO NACIONAL**

- 01 TESORO NACIONAL

**II. ENTIDADES DESCENTRALIZADAS****21 00 BANCA CENTRAL DEL ESTADO**

- 01 BANCO CENTRAL DEL PARAGUAY (BCP)

**22 00 GOBIERNOS DEPARTAMENTALES**

- 01 PRIMER DEPARTAMENTO CONCEPCIÓN
- 02 SEGUNDO DEPARTAMENTO SAN PEDRO
- 03 TERCER DEPARTAMENTO CORDILLERA
- 04 CUARTO DEPARTAMENTO GUAIRÁ
- 05 QUINTO DEPARTAMENTO CAAGUAZÚ
- 06 SEXTO DEPARTAMENTO CAAZAPÁ
- 07 SÉPTIMO DEPARTAMENTO ITAPÚA

- 08 OCTAVO DEPARTAMENTO MISIONES
- 09 NOVENO DEPARTAMENTO PARAGUARÍ
- 10 DÉCIMO DEPARTAMENTO ALTO PARANÁ
- 11 UNDÉCIMO DEPARTAMENTO CENTRAL
- 12 DUODÉCIMO DEPARTAMENTO ÑEEMBUCÚ
- 13 DECIMOTERCER DEPARTAMENTO AMAMBAY
- 14 DECIMOCUARTO DEPARTAMENTO CANINDEYÚ
- 15 DECIMOQUINTO DEPARTAMENTO PRESIDENTE HAYES
- 16 DECIMOSEXTO DEPARTAMENTO ALTO PARAGUAY
- 17 DECIMOSÉPTIMO DEPARTAMENTO BOQUERÓN

### **23 00 ENTES AUTÓNOMOS Y AUTARQUICOS**

- 01 INSTITUTO NACIONAL DE TECNOLOGIA Y NORMALIZACION (INTN)
- 02 CONSEJO NACIONAL DE LA VIVIENDA (CONAVI)
- 03 INSTITUTO DE DESARROLLO MUNICIPAL (IDM)
- 04 DIRECCION NACIONAL DE BENEFICIENCIA (DIBEN)
- 05 INSTITUTO NACIONAL DE DESARROLLO RURAL Y DE LA TIERRA (INDERT)
- 06 INSTITUTO NACIONAL DEL INDÍGENA (INDI)
- 08 FONDO NACIONAL DE LA CULTURA Y LAS ARTES (FONDEC)
- 09 COMISIÓN NACIONAL DE VALORES (CNV)
- 10 COMISIÓN NACIONAL DE TELECOMUNICACIONES (CONATEL)
- 11 DIRECCION NACIONAL DE TRANSPORTE (DINATRAN)
- 12 SECRETARIA DE TRANSPORTE AREA METROPOLITANA DE ASUNCIÓN (SETAMA)
- 13 ENTE REGULADOR DE SERVICIO SANITARIOS (ERSSAN)
- 14 INSTITUTO NACIONAL DE COOPERATIVISMO (INCOOP)
- 15 DIRECCION NACIONAL DE ADUANAS
- 16 SERVICIO NACIONAL DE SALUD ANIMAL (SENACSA)
- 17 INSTITUTO PARAGUAYO DE ARTESANIA
- 18 SERVICIO NACIONAL DE CALIDAD VEGETAL Y DE LA SEMILLA

### **24 00 ENTIDADES DE SEGURIDAD SOCIAL**

- 01 INSTITUTO DE PREVISIÓN SOCIAL (IPS)
- 02 CAJA DE SEGURIDAD SOC. DE EMPLEADOS Y OBREROS FERROVIARIOS
- 03 CAJA DE JUBILACIONES Y PENSIONES DEL PERSONAL DE ANDE
- 04 CAJA DE JUBILACIONES Y PENSIONES DE EMPLEADOS BANCARIOS
- 05 CAJA DE JUBILACIONES Y PENSIONES DEL PERSONAL MUNICIPAL

**25 00 EMPRESAS PUBLICAS**

- 01 EMPRESA SERVICIOS SANITARIOS (ERSAN)
- 02 ADMINISTRACIÓN NACIONAL DE ELECTRICIDAD (ANDE)
- 03 COMPAÑÍA PARAGUAYA DE COMUNICACIONES (COPACO)
- 04 ADMINISTRACIÓN NACIONAL DE NAVEGACIÓN Y PUERTOS (ANNP)
- 05 DIRECCIÓN NACIONAL DE AERONÁUTICA CIVIL (DINAC)
- 06 PETRÓLEOS PARAGUAYOS (PETROPAR)
- 07 INDUSTRIA NACIONAL DEL CEMENTO (INC)
- 08 FERROCARRIL PRESIDENTE CARLOS ANTONIO LÓPEZ

**26 00 EMPRESAS MIXTAS****27 00 ENTIDADES FINANCIERAS OFICIALES**

- 01 BANCO NACIONAL DE FOMENTO (BNF)
- 02 BANCO NACIONAL DE AHORRO Y PRÉSTAMO PARA LA VIVIENDA (BNV)
- 03 CRÉDITO AGRÍCOLA DE HABILITACIÓN (CAH)
- 04 FONDO GANADERO
- 05 CAJA DE PRÉSTAMOS DEL MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
- 06 FONDO DE DESARROLLO CAMPESINO (FDC)

**28 00 INSTITUCIONES EDUCATIVAS**

- 01 UNIVERSIDAD NACIONAL DE ASUNCIÓN
- 02 UNIVERSIDAD NACIONAL DEL ESTE
- 03 UNIVERSIDAD NACIONAL DE PILAR
- 04 UNIVERSIDAD NACIONAL DE ITAPÚA

**III. MUNICIPALIDADES****30 00 MUNICIPALIDADES**