



TETÁ VIRU
MOHENDAPY
Motenondeha

Ministerio de
HACIENDA

 GOBIERNO
NACIONAL



BALANCE ANUAL DE GESTIÓN PÚBLICA

2018



Asunción, 19 de febrero 2019

Alcance:

DNA N° 151.-

SEÑOR MINISTRO:

Tengo el honor de dirigirme a V.E., en el marco del Decreto N° 8.452/2018 por el cual se reglamenta la Ley N° 6.026/2018 "Que aprueba el Presupuesto General de la Nación para el Ejercicio Fiscal 2018, que establece en su Art. 268 inc. c) **Informe de Cierre: Los Organismos y Entidades del Estado deberán elaborar y presentar en forma anual a la Dirección General de Presupuesto del Ministerio de Hacienda, un único informe según formato establecido por el MH, denominado Balance Anual de Gestión Pública (BAGP), debidamente firmado y acompañado por una Nota de la Máxima Autoridad institucional o por delegación de funcionario directivo designado para el efecto.**

En tal sentido, se adjunta el Balance Anual de Gestión Pública (BAGP) de la Dirección Nacional de Aduanas, con el *Formulario del reporte PRIEVA 12 "Avance de Ejecución Resumido"* correspondiente al Ejercicio Fiscal 2018 de los tipos de presupuestos y programas administrados por la Dirección Nacional de Aduanas.

Sin otro particular, hago propicia la ocasión para saludar a Vuestra Excelencia con mi más alta consideración.



ECON. JULIO FERNÁNDEZ FRUTOS
DIRECTOR NACIONAL
DIRECCIÓN NACIONAL DE ADUANAS

A SU EXCELENCIA
DON BENIGNO LÓPEZ, MINISTRO
MINISTERIO DE HACIENDA

E. S. D.

Servicio de trámites de despachos aduaneros de Importación a Consumo (IC04), Ingreso a Depósito Aduanero c/Documento de Transporte (IDA3), Importación a Consumo desde Depósito Aduanero (IC09), Exportación a Consumo (EC01), Reexportación desde Depósito Aduanero (EC09). Que comprenden a las siguientes

Administraciones: Capital, Ciudad del Este (PIA), Encarnación, Falcón, Chaco'i, Caacupemí, Pedro Juan Caballero, A.I. Silvio Pettrossi, Puertos y Estit S.A. (Fénix), Term .s Portuarias S.A. (TERPORT), Saltos del Guairá y Terminal de Cargas Km 12 (ALGESA), Villeta, P.A.K.S.A., Gical S.A., Solución Logística S.A. Puerto Seguro, Campestre S.A., Cerebral SAECA, Pilar, Puerto Privado San José (Empedril), Aeropuerto Internacional Guarani, CODESA, Puerto Seguro Fluvial, Algesa San Juan del Paraná Itapúa.

Procesos de las áreas: Secretaría General de la Dirección Nacional de Aduanas, Departamento de Archivo Central, Sumarios Administrativos de la Capital, Departamento de Resguardo Central, Unidad de Asuntos Internos, Dirección de Administración y Finar Dirección de Procesos Aduaneros, Dirección Jurídica, Auditoría de Gestión Aduanera, Dirección de Relaciones Internacionales, Dirección de Fiscalización, Dirección de Recursos Humanos, Administración Sistema Informático SOFIA, Instituto Técnico Superior Aduanero. COIA, CAIA.



DIRECCIÓN NACIONAL DE ADUANAS



Paraguái
tetãguára
mba'e

Rendición de cuentas

Resultados

Ciudadanía

Resultados

BAGP

BAGP

Transparencia

Rendición de cuentas

BAGP

Ciudadanía

Transparencia

Información Pública

Información Pública

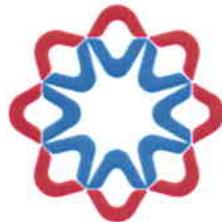


Balance Anual de Gestión Pública

2018

BAGP

Rendición de cuentas



PpR

Presupuesto
por Resultados

ÍNDICE

Contenido	
PRESENTACIÓN.....	3
I INTERVENCIÓN DE LA ENTIDAD.....	4
I.1 Rol de la Entidad y su vinculación con los Planes.....	4
I.2 Identificación de la Población Beneficiaria de la Entidad.....	5
II RESULTADOS DE LA GESTIÓN INSTITUCIONAL.....	5
II.1 Logros alcanzados por la Entidad.....	5
II.2 Principales Informaciones de la Entidad.....	6
II.3 Seguimiento del Desafío declarado en el BAGP 2017.....	11
ANEXO I.....	13
➤ Principales Logros Obtenidos por Estructura Programática.....	13
ANEXO II.....	17
➤ Recursos Humanos.....	17



PRESENTACIÓN

La Dirección Nacional de Aduanas del Paraguay, es la Institución encargada de aplicar la legislación aduanera, recaudar los tributos a la importación y a la exportación, fiscalizar el tráfico de mercaderías por las fronteras y aeropuertos del país, ejercer sus atribuciones en zona primaria y realizar las tareas de represión del contrabando en zona secundaria.

El programa de lucha contra el ingreso ilícito de productos es ejecutado por la institución en los diferentes puestos de control aduaneros distribuidos en puntos estratégicos del territorio de la República; en zona primaria aduanera, a través de operativos móviles llevados a cabo previo trabajo de inteligencia y en operativos conjuntos, que se desarrollan en coordinación con otras dependencias gubernamentales

La actual administración de la Dirección Nacional de Aduanas reafirma su compromiso, acorde con la política gubernamental, por la consolidación de una mayor transparencia institucional que apunte a la disminución de los niveles de evasión dentro de los procesos aduaneros y reditúen con el mayor rendimiento de las recaudaciones.

El cumplimiento de este objetivo permitirá la transferencia de mayores recursos al Fisco para el cumplimiento de sus obligaciones en educación, salud e inversiones de capital, para construir las bases para el crecimiento económico nacional y la consolidación del bienestar social.



Lic. Jacqueline M. Gómez Velilla
Jefa del Dpto. de Presupuesto
Dirección Nacional de Aduanas



LIC. FRANCISCO CANDIA GIMENEZ
Coordinador de Recursos Financieros
Dirección Nacional de Aduanas



LIC. ROGELIO CÁCERES BÁEZ
Director de Administración y Finanzas
Dirección Nacional de Aduanas

I INTERVENCIÓN DE LA ENTIDAD

I.1 Rol de la Entidad y su vinculación con los Planes

Misión: Somos una institución autónoma, facilitadora del comercio internacional, responsable de una eficiente recaudación de los tributos y fiscalizador del tráfico de mercaderías.

La Dirección Nacional de Aduanas según Resolución DNA N° 215/2015, tiene aprobado el Plan Estratégico Institucional 2015-2018, la cual orienta el accionar de la Dirección Nacional de Aduanas de manera clara y sistemática, los Ejes Estratégicos, Objetivos, Estrategias y Acciones a ejecutar dentro del periodo establecido, de modo que la Institución cumpla con su misión, visión y objetivos institucionales a fin de dar respuesta a las expectativas y satisfacción de los usuarios internos, los externos vinculados a la actividad aduanera y a la sociedad civil en general, todo ello enmarcado en la Legislación Aduanera, en concordancia a los lineamientos establecidos en el Plan Nacional de Desarrollo Paraguay 2030 aprobado mediante Decreto N° 2.794/2014 y las Orientaciones Estratégicas establecidas por la Organización Mundial de Aduanas.

El Plan Nacional de Desarrollo Paraguay 2030 plasma la visión de la República del Paraguay, como un país de oportunidades y se constituye en un documento estratégico que facilitará la coordinación de las acciones en las instancias sectoriales del Poder Ejecutivo, así como con los diversos niveles del gobierno, la sociedad civil, el sector privado y, eventualmente en los Poderes Legislativo y Judicial.

Se han alineado los Ejes Estratégicos del Plan Nacional de Desarrollo Paraguay 2030, con los ejes institucionales, así como con las orientaciones estratégicas definidas por la Organización Mundial de Aduanas.



Fuente: <http://www.aduana.gov.py/Gestion-de-Calidad.html>



I.2 Identificación de la Población Beneficiaria de la Entidad

La población beneficiaria de la Dirección Nacional de Aduanas son los usuarios Internos y Externos, Importadores y Exportadores

II RESULTADOS DE LA GESTIÓN INSTITUCIONAL

II.1 Logros alcanzados por la Entidad

La Dirección Nacional de Aduanas (DNA) cierra el ejercicio 2018 con un superávit en diciembre y superávit anual; con 4 mejores marcas de mayor ingreso mensual en la historia aduanera y con el mayor promedio de ingreso diario en diciembre cercano a los 52 mil millones de guaraníes/día, de acuerdo a los datos del Sistema Informático SOFIA de la Institución.

El valor total de 2018 trepó a un total de **G. 11.046.147.241.832** (once billones, cuarenta y seis mil, ciento cuarenta y siete millones, doscientos cuarenta y un mil, ochocientos treinta y dos), que representa un incremento del **13,21** por ciento, comparado con el 2017 en el que alcanzó un total de **G. 9 billones, 757.599 millones**. Esto representa una brecha acumulada favorable de más de **1,2 billones** de guaraníes, que equivale a más de un mes de recaudación.

Diciembre cerró con un total de **G. 929.308.349.841** (novecientos veintinueve mil, trescientos ocho millones, trescientos cuarenta y nueve mil, ochocientos cuarenta y uno), que supera en un **0,44** por ciento a similar mes de 2017 en el que llegó a un total de **G. 925.259 millones**. En este sentido cabe significar que el último mes de 2018 acusó 2 días hábiles menos, en comparación a diciembre del pasado año, por los asuetos decretados por la conducción nacional en fecha 7, 24 y 31 del corriente mes -vísperas de la celebración de la Virgen de Caacupé y por festividades de Navidad y fin de año, respectivamente-, que han restado el potencial de ingresos de la Institución en el tramo final del ejercicio.

Asimismo, la actual administración en poco más de 4 meses de gestión, ya anotó 4 mejores marcas históricas de ingresos mensuales, en el ranking *top five* o 5 primeros puestos. En este sentido, el primer lugar lo ocupa la recaudación de octubre del presente año con **G. 1 billón 67 mil millones**; seguido de agosto pasado con **G. 1 billón 18 mil millones**, en tercer lugar está noviembre del presente año con **G. 997.181 millones**; el cuarto se verificó en agosto de 2017 con **G. 940 mil millones**; y el quinto lugar ocupa setiembre de 2018 con **G. 938 mil millones**.

Pese a los contratiempos suscitados por el menor consumo interno, la crisis cambiaria en el Brasil y la Argentina que estimuló el flujo de productos al interior del país, el menor ingreso de mercaderías verificado en los últimos meses, y la eventual desaceleración de las compras a través del sistema de Remesa Expresa (Courier) -tras detectarse operaciones irregulares y la correspondientes correcciones implementadas que regularizaron las transacciones vía internet, la actual administración logró cerrar exitosamente el ejercicio 2018 mediante la ejecución de una eficiente política administrativa, los mayores controles y la puesta en marcha de un efectivo plan de formalización económica.



Lic. Jacqueline M. Gómez Velilla
Jefa del Dpto. de Presupuesto
Dirección Nacional de Aduanas



Lic. FRANCISCO CANDIA GIMENEZ
Coordinador de Recursos Financieros
Dirección Nacional de Aduanas



Lic. ROGELIO CÁCERES BAEZ
Director de Administración y Finanzas
Dirección Nacional de Aduanas



Fuente: <http://www.aduana.gov.py>

II.2 Principales Informaciones de la Entidad

Resumen de Operaciones Aduaneras 2018

➤ Promedio de Recaudación Semestral

Semestre	Días hábiles	Monto total GS.	Promedio diario GS.
Primer semestre	121	5.230.130.180.367	43.224.216.367
Segundo semestre	127	5.816.017.061.465	45.795.409.933

Fuente: Dpto. de Provisión de Información, Dirección de Tecnologías de Información y Comunicación - SOFIA

➤ Total Cantidad de Operaciones de Exportación

AÑO 2015	AÑO 2016	AÑO 2017	AÑO 2018
39.626	42.418	45.624	46.123

Fuente: Dpto. de Provisión de Información, Dirección de Tecnologías de Información y Comunicación - SOFIA

➤ Total Cantidad de Operaciones de Importación

AÑO 2015	AÑO 2016	AÑO 2017	AÑO 2018
198.107	199.253	222.728	235.202

Fuente: Dpto. de Provisión de Información, Dirección de Tecnologías de Información y Comunicación - SOFIA

6 BAGP Balance Anual de Gestión Pública

Lic. Jacqueline M. Gómez Velásquez
Jefa del Dpto. de Presupuesto
Dirección Nacional de Aduanas

Lic. FRANCISCO CANDIA GIMENEZ
Coordinador de Recursos Financieros
Dirección Nacional de Aduanas

Lic. ROGELIO CACERES BAEZ
Director de Administración y Finanzas
Dirección Nacional de Aduanas



➤ **Total de Recaudación por año (2015 – 2018)**

AÑO 2015	AÑO 2016	AÑO 2017	AÑO 2018
8.119.463.340.047	8.113.237.170.321	9.757.599.509.960	11.046.147.241.832

Fuente: Dpto. de Provisión de Información, Dirección de Tecnologías de Información y Comunicación - SOFIA

➤ **Recaudaciones por Mes – Año**

Criterios Utilizados:

- Año: 2015 – 2016 – 2017 – 2018.
- Incluye a todas las Administraciones.
- Diferencia: 2018 vs. 2017

Mes	AÑO 2015	AÑO 2016	AÑO 2017	AÑO 2018	Diferencia
ENERO	627.793.965.546	656.590.204.379	694.066.538.529	897.570.078.650	203.503.540.121
FEBRERO	614.669.708.755	601.689.431.650	657.188.277.058	808.537.734.430	151.349.457.372
MARZO	659.679.471.797	611.499.705.656	785.267.462.399	880.294.204.477	95.026.742.078
ABRIL	660.870.124.586	588.323.201.151	718.440.889.997	898.483.190.782	180.042.300.785
MAYO	609.522.713.926	600.798.302.500	787.400.105.552	872.141.700.422	84.741.594.870
JUNIO	686.488.940.276	644.859.997.172	763.066.700.201	873.103.271.606	110.036.571.405
JULIO	725.900.330.660	582.687.148.714	774.259.461.242	864.210.445.401	89.950.984.159
AGOSTO	696.889.217.958	730.602.688.186	940.420.180.341	1.018.879.538.424	78.459.358.083
SEPTIEMBRE	695.987.268.275	761.589.504.320	889.924.541.204	938.620.188.829	48.695.647.625
OCTUBRE	716.780.693.150	714.985.379.596	916.637.313.208	1.067.816.685.833	151.179.372.625
NOVIEMBRE	684.269.822.207	778.168.326.793	905.668.622.415	997.181.853.137	91.513.230.722
DICIEMBRE	740.611.082.914	841.443.280.204	925.259.417.814	929.308.349.841	4.048.932.027
Total	8.119.463.340.050	8.113.237.170.321	9.757.599.509.960	11.046.147.241.832	1.288.547.731.872

Fuente: Dpto. de Provisión de Información, Dirección de Tecnologías de Información y Comunicación - SOFIA

% Crecimiento 2018 vs. 2017: **13,21%**

% Crecimiento 2018 vs. 2016: **36,15%**

% Crecimiento 2018 vs. 2015: **36,05%**

➤ **Ranking de Exportadores**

Criterios Utilizados:

- Año: 2018.
- Incluye a todos los exportadores vigentes.
- Tipo Operación: EXPORTACIÓN.
- Primeros 10 exportadores con mayor FOB DÓLAR.
- Destinaciones Definitivas.


LIC. FRANCISCO CANDIA GIMENEZ
Coordinador de Recursos Financieros
Dirección Nacional de Aduanas

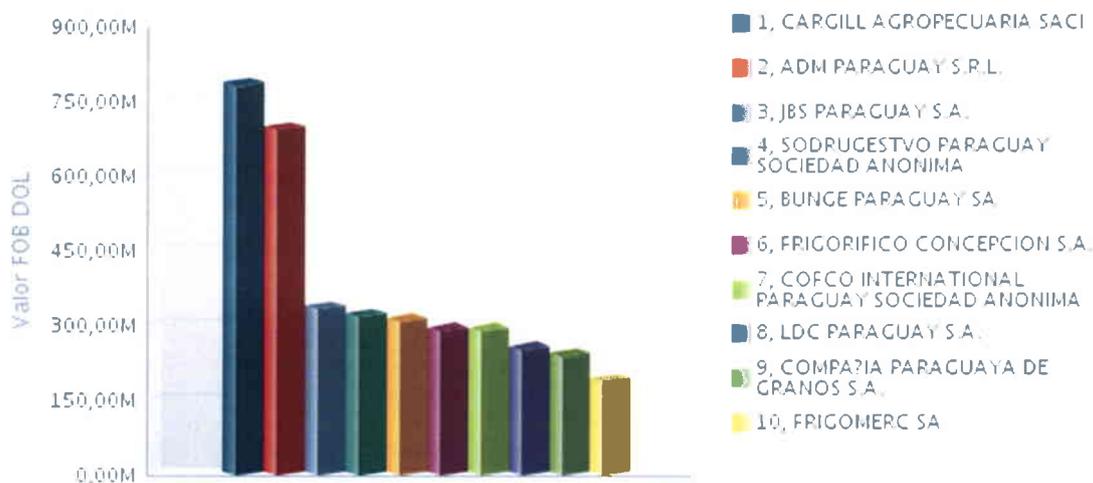

LIC. ROGELIO CÁCERES BÁEZ
Director de Administración y Finanzas
Dirección Nacional de Aduanas


Lic. Jacqueline M. Gómez Velilla
Jefa del Dpto. de Presupuesto
Dirección Nacional de Aduanas

Ruc	Exportador	FOB Dólar US\$	Rank
800059662	CARGILL AGROPECUARIA SACI	782.339.867,42	1
800222342	ADM PARAGUAY S.R.L.	694.713.253,12	2
800282116	JBS PARAGUAY S.A.	333.866.751,73	3
800801865	SODRUGESTVO PARAGUAY SOCIEDAD ANONIMA	319.065.875,20	4
800334884	BUNGE PARAGUAY SA	308.978.665,31	5
800233255	FRIGORIFICO CONCEPCION S.A.	290.647.908,47	6
800785959	COFCO INTERNATIONAL PARAGUAY SOCIEDAD ANONIMA	289.882.994,22	7
800277520	LDC PARAGUAY S.A.	252.866.935,40	8
800713729	COMPAÑÍA PARAGUAYA DE GRANOS S.A.	239.052.010,50	9
800197089	FRIGOMERC SA	187.329.533,32	10

Fuente: Dpto. de Provisión de Información, Dirección de Tecnologías de Información y Comunicación - SOFIA

Valor FOB DOL



Fuente: Dpto. de Provisión de Información, Dirección de Tecnologías de Información y Comunicación - SOFIA

➤ Ranking de Importadores

Criterios Utilizados:

- Año: 2018.
- Incluye a todos los importadores vigentes.
- Tipo Operación: IMPORTACIÓN.
- Primeros 10 importadores con mayor RECAUDACIÓN Gs.
- Destinaciones Definitivas.

Ruc	Importador	Recaudación Gs.	Rank
800026756	PETROLEOS PARAGUAYOS(PETROPAR)	599.856.533.551	1
800066715	BARCOS Y RODADOS SA	395.111.809.414	2
800077601	CORP. PYA. DISTRI. DE DERIV. DE PETROLEO SA - COPETROL	337.610.422.878	3
800159845	PETROBRAS PARAGUAY OPERACIONES Y LOGISTICA S.R.L	325.807.708.593	4

8 BACPI Balance Anual de Gestión Pública

Lic. Jacqueline M. Gómez Velilla
Jefa del Dpto. de Presupuesto
Dirección Nacional de Aduanas

LIC. FRANCISCO SANDIA GIMENEZ
Coordinador de Recursos Financieros
Dirección Nacional de Aduanas

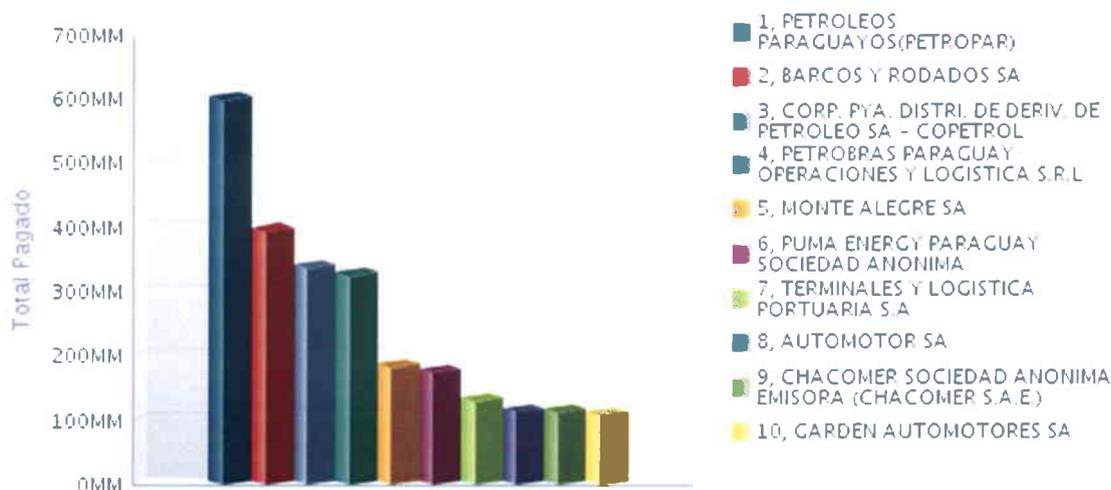
LIC. ROGELIO CÁCERES BÁEZ
Director de Administración y Finanzas
Dirección Nacional de Aduanas



800238923	MONTE ALEGRE SA	182.723.518.313	5
800272773	PUMA ENERGY PARAGUAY SOCIEDAD ANONIMA	174.995.344.684	6
800587871	TERMINALES Y LOGISTICA PORTUARIA S.A	130.335.169.310	7
800013409	AUTOMOTOR SA	113.574.948.927	8
800137442	CHACOMER SOCIEDAD ANONIMA EMISORA (CHACOMER S.A.E.)	112.795.627.044	9
800245768	GARDEN AUTOMOTORES SA	108.699.044.755	10

Fuente: Dpto. de Provisión de Información, Dirección de Tecnologías de Información y Comunicación - SOFIA

Total Pagado



Fuente: Dpto. de Provisión de Información, Dirección de Tecnologías de Información y Comunicación - SOFIA

Operaciones de Exportación Por Rubro

Criterios Utilizados:

- Año: 2018.
- Tipo Operación: EXPORTACIÓN.
- Primeros 20 Rubros de Exportación.

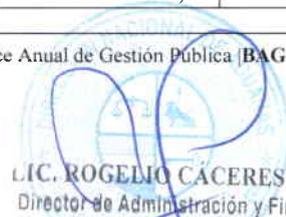
Rubro	Kilo Neto	FOB Dólar US\$	Ranking
Soja	6.115.153.415,38	2.237.220.601,97	1
Carnes y Derivados	300.320.464,23	1.181.938.813,20	2
Residuos y Desperdicios de La Industria Alimenticio y Alimentos Preparados para Animales	2.748.453.473,84	977.818.559,76	3
Cereales (Trigo, Arroz, Maíz y Sorgo)	2.634.866.820,54	539.136.257,24	4
Grasas y Aceites de Origen Animal y Vegetal	757.669.508,27	511.152.035,69	5
Repuestos (Autoparte)	12.554.566,42	273.479.380,43	6



Lic. Jacqueline M. Gómez Velázquez
Jefa del Dpto. de Presupuesto
Dirección Nacional de Aduanas



Lic. FRANCISCO ANDIA GIMENEZ
Coordinador de Recursos Financieros
Dirección Nacional de Aduanas



Lic. ROGELIO CÁCERES BÁEZ
Director de Administración y Finanzas
Dirección Nacional de Aduanas

Manufacturas de Tejidos (Prendas y Complementos de Vestir)	32.151.601,80	175.228.278,12	7
Plásticos y sus Manufacturas	67.435.391,56	109.344.231,42	8
Pieles y Cueros, y Sus Manufacturas	44.673.945,16	97.113.192,59	9
Semillas de Frutos Oleaginosas (Poroto y Girasol)	52.686.470,36	89.682.310,17	10
Productos de Origen Animal y Sus Derivados	42.535.950,62	84.282.898,43	11
Combustibles y Demás Productos Derivados del Petróleo	84.189.738,40	68.707.323,33	12
Agroquímicos	5.104.990,72	68.700.062,77	13
Azúcares y Artículos de Confeitería	83.738.006,75	64.242.260,85	14
Bienes de Capital	17.206.399,04	54.199.871,74	15
Productos Farmacéuticos y Medicamentos	2.420.842,81	43.162.592,70	16
Carbón Vegetal	110.255.304,91	40.183.301,00	17
Papel y Cartón	57.410.111,28	36.411.085,70	18
CAPITULO 76 En Este Capítulo Se Entiende Por A) Barras B.)Perfiles C) Alambre D.) Chapas, Hojas y T	19.929.629,53	34.982.832,79	19
Madera	46.525.704,75	34.595.868,52	20

Fuente: Dpto. de Provisión de Información, Dirección de Tecnologías de Información y Comunicación - SOFIA

➤ **Operaciones de Importación por Rubro**

Criterios Utilizados:

- Año: 2018.
- Tipo Operación: IMPORTACIÓN.
- Primeros 20 Rubros de Importación.

Rubro	Kilo Neto	Recaudación Gs.	Ranking
Combustibles y Demás Productos Derivados Del Petróleo	2.499.267.550,53	2.426.930.590.210	1
Vehículos	253.129.939,83	1.526.210.930.307	2
Bienes de Capital	143.189.968,75	584.908.874.534	3
Informática y Telecomunicaciones	17.482.268,97	549.402.999.345	4
Repuestos (Autoparte)	136.389.835,57	516.266.546.831	5
Bebidas	233.277.974,60	387.007.241.619	6
Agroquímicos	44.345.425,91	354.359.395.089	7
Electrónica	39.419.697,77	330.976.939.798	8
Abonos	1.262.849.229,21	297.500.657.649	9
Manufacturas de Tejidos (Prendas y Complementos de Vestir)	44.516.714,50	296.868.987.406	10
Capitulo 85 Maquinas, Aparatos y Material Eléctrico y Sus Partes; Aparatos de Grabación o de Reproducción.	34.942.149,84	277.783.206.123	11
Plásticos y sus Manufacturas	173.522.067,76	273.055.890.708	12
Productos Químicos	142.306.301,62	262.870.935.649	13
Fundición de Hierro y Acero	445.185.343,34	227.635.180.836	14
Juguetes	26.708.519,09	199.321.821.613	15



Calderas, Máquinas, Aparatos y Artefactos Mecánicos; Partes de estas Máquinas o Aparatos, Reactores.	25.033.841,44	174.401.904.718	16
Papel y Cartón	171.502.094,49	172.525.042.411	17
Aceites Esenciales, Perfumes y Cosméticos	22.497.641,17	157.299.564.493	18
Calzados y Sus Partes	15.605.784,88	135.927.559.356	19
Tabacos y Cigarrillos	51.320.273,40	128.369.980.468	20

Fuente: Dpto. de Provisión de Información, Dirección de Tecnologías de Información y Comunicación - SOFIA

II.3 Seguimiento del Desafío declarado en el BAGP 2017

¹ Desafíos Declarados BAGP 2018			Logros al Cierre 2018	
Producto Estratégicos entregados	Unidad de Medida	² Meta planificada al 2018	Absoluto	Relativo %
E1. Facilitación del Comercio Exterior				
Incrementar la eficiencia y eficacia en los procesos del comercio exterior.	%	91,00		85,00
Promover la aplicación de tecnologías en el control a los medios de transportes y unidades de cargas que transitan el territorio nacional y que están bajo control aduanero.	%	98,00		75,00
E2. Seguridad y Control Operativo				
Optimizar los controles de las operaciones aduaneras que posibilite la apropiada percepción del tributo aduanero.	%	86,00		78,00
Contribuir en la seguridad de la sociedad a través de una efectiva coordinación con los demás organismos competentes de control.	%	100,00		100,00



Lic. Jacqueline M. Gómez Velasco
Jefa del Dpto. de Recurso
Dirección Nacional de Aduanas



Lic. FRANCISCO SANDIA GIMENEZ
Coordinador de Recursos Financieros
Dirección Nacional de Aduanas



LIC. ROGELIO CÁCERES BAEZ
Director de Administración y Finanzas
Dirección Nacional de Aduanas

E3. Modernización Institucional				
Potenciar la implementación de las herramientas de gestión, enfocada a la mejora continua y el control interno.	%	100,00		96,00
Modernizar las TiCs e infraestructura institucional para la optimización del servicio.	%	98,00		76,00
Gestionar la modernización de infraestructura institucional para la optimización del servicio.	%	100,00		68,00
Desarrollar nuevos servicios informáticos cuya respuesta satisfaga las necesidades y expectativas de los usuarios internos y externos.	%	87,00		68,00
E. 4 Gestión Institucional				
Optimizar la gestión de las áreas de apoyo para asegurar el funcionamiento institucional orientado al cumplimiento de las metas, objetivos establecidos y disposiciones legales vigentes.	%	99,00		88,00
Potenciar la Gestión del Talento Humano	%	100,00		70,00
Incrementar la eficiencia en el uso del presupuesto	%	95,00		94,00
Diseñar e implementar un sistema de organización del marco normativo institucional.	%	100,00		81,00
Ampliar y consolidar la implementación del Modelo de Gestión por Resultados.	%	70,00		70,00
Fortalecer la cultura del Concurso de Oposición para las promociones e ingreso a la Institución.	%	100,00		100,00
E5. Cooperaciones y Alianzas				
Fortalecer la cooperación entre la Aduana y las empresas.	%	100,00		100,00
Obtener cooperación de organismos internacionales para la mejora de la gestión aduanera.	%	100,00		95,00
Propiciar el intercambio de información a nivel regional y mundial.	%	100,00		81,00
Promover la generación e integración de acciones de facilitación, control y fiscalización con diversas instituciones públicas y privadas, nacionales y organismos internacionales.	%	100,00		93,00
E6. Transparencia de la gestión aduanera				
Mejorar la cultura Organizacional.	%	100,00		100,00
Potenciar la Imagen Institucional.	%	100,00		119,00

PRODUCTO AFECTADO: 2/Meta planificada al 2018: Se refiere al porcentaje de las Metas establecidas en el Plan Estratégico Institucional periodo 2015-2018. Fuente: PEI - DNA 2018-2018.



12

BAGPI Balance Anual de Gestión Pública

Lic. Jacqueline M. Gómez Vela
Jefa del Dpto. de Presupuesto
Dirección Nacional de Aduanas



LIC. FRANCISCO CANDIA GIMENEZ
Coordinador de Recursos Financieros
Dirección Nacional de Aduanas



LIC. ROGELIO CACERES BAEZ
Director de Administración y Finanzas
Dirección Nacional de Aduanas



ANEXO I

➤ Principales Logros Obtenidos por Estructura Programática
Ejecución Financiera por Programas

DIRECCIÓN NACIONAL DE ADUANAS									
EJECUCIÓN FINANCIERA POR PROGRAMAS									
DESCRIPCIÓN	AÑO 2017			AÑO 2018			Variación de la Ejecución 2018/2017		% PARTICIPACIÓN DEL TOTAL DE PLAN FINANCIERO 2018
	PLAN FINANCIERO 2017	EJEC. 2017	% DE EJEC.	PLAN FINANCIERO 2018	EJEC. 2018	% DE EJEC.	Absoluta	%	
NIVEL ENTIDAD	322.388	301.074	93%	455.388	423.040	93%	121.966	0%	100%
PROGRAMAS DE ADMINISTRACIÓN	147.303	140.598	95%	261.741	257.243	98%	116.645	3%	57%
ADMINISTRACIÓN GENERAL	147.303	140.598	95%	261.741	257.243	98%	116.645	3%	57%
PROGRAMAS DE ACCIÓN	168.251	156.290	93%	187.018	164.511	88%	8.221	-5%	41%
COMPETITIVIDAD E INNOVACIÓN	168.251	156.290	93%	187.018	164.511	88%	8.221	-5%	41%
PROGRAMAS DE INVERSIÓN	6.834	4.186	61%	6.629	1.286	19%	-2.900	-42%	1%
COMPETITIVIDAD E INNOVACIÓN	6.834	4.186	61%	6.629	1.286	19%	-2.900	-42%	1%

Fuente: Sistema Integrado de Administración Financiera SIAF – SICO

En el Ejercicio Fiscal 2018 la ejecución presupuestaria institucional en forma general ha llegado al 93% igual al Ejercicio Fiscal 2017.

Se puede observar que en el programa “Administración General”, la ejecución financiera es de Gs. 257.243 Millones, la cual representa el 98% en el mencionado programa, el cual constituye el grupo de gastos con mayor asignación financiera para la institución.

Cabe resaltar que la ley N° 6.026 que aprobó el Presupuesto General de Ingresos y Gastos de la Nación para el ejercicio 2018 estableció en principio en el Objeto del Gastos 812 “Transferencias Consolidables de las Entidades Descentralizadas a la Tesorería General” que la Dirección Nacional de Aduanas realice un aporte intergubernamental de 85.000 millones de guaraníes de sus ingresos. Pero atendiendo a que las medidas de mayor control han derivado en un aumento de la recaudación y la formalización del comercio exterior entonces el poder ejecutivo, decreto mediante, estableció que la institución transfiera adicionalmente otros 100.000 millones de guaraníes más al tesoro.

Los 85.000 millones de guaraníes presupuestados inicialmente para el 2018 fueron transferidos en forma anticipada a Hacienda ya en el mes de setiembre pasado. Mientras que en diciembre último realizó el aporte intergubernamental extraordinario de 100.000 millones de guaraníes más, totalizando en el ejercicio anterior 185.000 millones de guaraníes, el más alto de la historia. De esta forma la transferencia en el mencionado concepto se ha triplicado ya que en el 2017 solamente fue de 60.000 millones de guaraníes.

En cuanto al programa “Competitividad e Innovación”, presenta una ejecución total de Gs. 164.511 Millones que representa al 88% en dicho programa.

Lic. Jacqueline M. Gómez
Jefa del Dpto. de Presupuesto
Dirección Nacional de Aduanas

Lic. FRANCISCO CANDIA GIMENEZ
Coordinador de Recursos Financieros
Dirección Nacional de Aduanas

LIC. ROGELIO CÁCERES BAEZ
Director de Administración y Finanzas
Dirección Nacional de Aduanas

En tanto que por último en el Tipo de Presupuesto 3 Programas de Inversión, programa “Competitividad e Innovación”, se ejecutó el monto total de Gs. 1.286 Millones, lo que significa el 19% de la asignación financiera recibida.

El nivel de participación en el Plan Financiero Institucional por Tipo de Presupuesto en el Ejercicio Fiscal 2018 se presenta de la siguiente manera: el 57% para el Tipo 1 Programas de Administración, el 41% para el Tipo 2 Programas de Acción, y el 1% para el Tipo 3 Programas de Inversión.

Ejecución Financiera por Grupo de Gastos

DIRECCIÓN NACIONAL DE ADUANAS									
EJECUCIÓN FINANCIERA POR GRUPO DE GASTOS									
GRUPO	DESCRIPCIÓN	PLAN FINANCIERO 2017	EJECUCIÓN (01/01/2017 al 31/12/2017)	% DE EJECUCIÓN (01/01/2017 al 31/12/2017)	PLAN FINANCIERO 2018	EJECUCIÓN (01/01/2018 al 31/12/2018)	% DE EJECUCIÓN (01/01/2018 al 30/06/2018)	VARIACIÓN DE LA EJECUCIÓN	
								ADSOLOTA	%
100	SERVICIOS PERSONALES	178.717	169.374	95%	175.273	166.738	95%	-2.637	-1,56%
200	SERVICIOS NO PERSONALES	38.176	33.661	88%	41.955	32.456	77%	-1.205	-3,58%
300	BIENES DE CONSUMO E INS.	2.815	2.020	72%	3.564	2.340	66%	319	15,79%
400	BIENES DE CAMBIO	1.000	411	41%	3.000	2.800	93%	2.389	0,00%
500	INVERSIÓN FÍSICA	26.148	22.644	87%	33.282	21.847	66%	-798	-3,52%
800	TRANSFERENCIAS	74.406	72.399	97%	197.284	196.991	100%	124.591	172,09%
900	OTROS GASTOS	1.123	562	50%	1.029	871	85%	308	54,84%
TOTAL GENERAL		322.388	301.074	93%	455.388	424.042	93%	122.968	40,84%

Fuente: Sistema Integrado de Administración Financiera SIAF – SICO

En cuanto a la ejecución por grupos de gasto, del total ejecutado en el año 2018, el 95% corresponde a “**Servicios Personales**”, que asciende a G. 166.738 millones para un total de 1.197 funcionarios activos, “**Servicios No Personales**” obtuvo la ejecución del 77% del monto asignado al mismo, con lo cual se ha realizado reparaciones menores en algunas Administraciones de Aduanas del país, reparaciones menores de vehículos, mantenimiento de scaners móviles, Servicios de limpieza de edificios, mantenimientos de aires acondicionados, pago de seguros varios, seguro médicos por funcionarios permanentes y contratados de la institución, etc.

Asi mismo en el Nivel 300 “**Bienes de Consumo e Insumos**” se ha ejecutado 66% de la programación, con la cual se han sufragado útiles e insumos de oficinas adquiridos para el normal funcionamiento de la institución.

Además en el Grupo 400 “**Bienes de Cambio**” se llevo a ejecutar el 93% de la planificación en el Ejercicio Fiscal 2018, para adquisiciones de precintos de seguridad terrestres y acuáticos en cumplimiento a disposiciones multilaterales vigentes del comercio internacional.

En el Grupo 500 “**Inversión Física**” se ha ejecutado 66% de lo presupuestado, con lo que se ha realizado construcciones de la Administración de Saltos del Guaira, puesto de control, adquisiciones de vehículos para tareas de controles anticontrabando y para las administraciones de Aduanas del Interior.



Para el Grupo 800 “Transferencias”, se ha realizado la Transferencias Consolidables de Entidades Descentralizadas a la Tesorería General en un 100%, cabe resaltar que inicialmente el presupuesto aprobado fue de **85.000 millones** de guaraníes el 2018, que fueron transferidos en forma anticipada al Ministerio de Hacienda ya en el mes de setiembre de 2018. Mientras que en diciembre último se realizó el aporte intergubernamental extraordinario de **100.000 millones** de guaraníes más, totalizando en el ejercicio anterior **185.000 millones** de guaraníes, el más alto de la historia. De esta forma la transferencia en el mencionado concepto se ha triplicado ya que en el 2017 solamente fue de 60.000 millones de guaraníes.

En el Nivel 900 “Otros Gastos” se ha ejecutado el presupuesto planificado en un 85%, con la cual se pago a puertos privados y público por tasas por almacenaje de mercedarias que fueron subastadas en diferentes remates, además de pago por Gastos Judiciales.

Resumen del reporte *PRIEVA 12 “Avance de Ejecución Resumido”*

A continuación se presenta el resumen del reporte *PRIEVA 12 “Avance de Ejecución Resumido”* que se adjunta; en el que se refleja el estado actual en el cumplimiento de las metas previstas, acumulados desde el 01/01/2018 al 31/12/2018 para los programas que componen el presupuesto Institucional de los Tipos de Presupuestos 1, 2 y 3.

TIPO	PROG.	SUB. PROG.	PRO Y.	DENOMINACIÓN PRODUCTIVA/BIEN O SERVICIO	UNIDAD DE MEDIDA	META	AVANCE	% VANCE/META	EN MILLONES DE GUARANÍES		% EJECUCIÓN
									PLAN FINANCIERO	EJECUCIÓN	
1	1	0	0	Gestión Administrativa para Generación de Valor Público	%	100	98	98,00%	261.740	257.245	98,28%
2	1	0	0	Procedimientos de Importación y Exportación	Servicios	243.484	283.625	116,49%	187.018	165.511	88,50%
3	1	0	1	Adecuación de Puestos de Control	%	100	19	19,00%	6.629	1.286	19,40%
TOTAL									455.387	424.042	93%

Fuente: Sistema Integrado de Administración Financiera SIAF – Módulo del Plan Financiero.

Con relación a la ejecución financiera del producto “Gestión Administrativa para Generación de Valor Público” en el año 2017 se ha logrado alcanzar el 98,28% del total de la planificación financiera asignada para referido año, es decir se llegó a la ejecución financiera de Gs. 257.245 millones de los Gs. 261.740 millones del presupuesto aprobado, cabe mencionar que con esto se alcanzó el 98% de la meta física planificada para este periodo, el cual corresponde a la unidad de medida “Porcentaje de Ejecución”, con la cual se ha realizado pago de salarios, remuneraciones temporales a personales contratados y permanentes de la institución, aporte intergubernamental al Ministerio de Hacienda, como así también a pago a proveedores por provisión de insumos indispensables para el funcionamiento de las oficinas aduaneras.

En cuanto al producto denominado “Procedimientos de Importación y Exportación” se ha llegado a alcanzar la ejecución financiera planificada en un 88,50% del total del Plan Financiero asignado, es decir se llegó a la ejecución de Gs. 165.511 millones de los 187.018 millones asignado a este programa, con esto se ha cubierto el pago de servicios personales; a proveedores prestadores de servicios varios como: aseguradoras de seguros de edificios, vehículos como así también seguros medico - odontológico, garantías de scanner, servicios de limpiezas de edificios, mantenimientos de los scanner móviles, vehículos, lanchas, tasas de servicios de

almacenaje de mercaderías subastadas a empresas portuarias, adquisiciones de equipos informáticos, software y hardware para el fortalecimiento del Sistema Informático SOFIA. Asimismo se obtuvo una Ejecución del 116,49% de la meta física.

Por otro lado, para el producto de “Adecuación de Puestos de Control” del Plan Financiero asignado se llegó a una ejecución financiera de Gs. 1.286 millones en el año 2018, de lo cual se ha alcanzado el 19,40% de la ejecución financiera; la misma no fue ejecutada en su totalidad debido a las decisiones tomadas de ejecutar en el Ejercicio Fiscal 2019, por lo tanto fue imposible llegar a la ejecución del 100% de la meta planificada en el Ejercicio Fiscal 2018.

PRINCIPALES ACTIVIDADES DESARROLLADAS	MONTO EN GS. DE LOS RECURSOS APLICADOS EN EL EJERCICIO 2018	RESULTADOS OBTENIDOS
Ejecución de la Obra “CONSTRUCCIÓN DE LA ADMINISTRACIÓN DE SALTO DEL GUAIRA”	891.798.953	Luego de la recepción de la respuesta de la Itaipú Binacional en fecha 6 de marzo de 2018 fue dictada la Resolución DNA N° 133, por la cual se reanuda el plazo de ejecución de la obra de la Administración de Salto del Guaira, y posteriormente se comunica a la contratista el reinicio de la obra para el 12 de marzo del corriente. Avance total del 33,32% de la obra a diciembre de 2018.
Desarrollo de la “AUDITORIA EXTERNA PARA EL PROYECTO "ADECUACIÓN EDILICIA PARA LA MODERNIZACIÓN DE LAS ADUANAS”, resultante del proceso de Contratación Directa N° 02/2017	20.000.000	El contrato fue firmado en el mes de marzo con la firma Controller Contadores & Auditores, y fueron realizados los trabajos de Auditoria de los ejercicios 2015 y 2016, y aprobados los informes correspondientes.
Desarrollo de la consultoría “CALCULO ESTRUCTURAL Y FISCALIZACIÓN DE OBRAS”, resultante del proceso de Contratación Directa N° 01/2018	61.600.000	El proceso de Contratación Directa ha concluido con la suscripción del Contrato N° 02/2018 con el Ing. José Domínguez C. en fecha 5/04/2018. El consultor ha iniciado su trabajo de fiscalización de la obra en ejecución de la Administración de Salto del Guaira y cálculo para las obras de los Puestos de Control Pozo Colorado, Pindoty Pora y Km 49 de la Ruta 7 (ex Km 60).
Desarrollo de la consultoría “FISCALIZACIÓN DE LA INSTALACIÓN ELECTRICA DE LAS OBRAS”, resultante del proceso Contratación Directa N°02/2018.	46.200.000	El proceso de Contratación Directa ha concluido con la suscripción del Contrato N° 03/2018 con el Ing. Luis A. Salinas en fecha 7/06/2018. El consultor ha iniciado su trabajo de fiscalización de la obra en ejecución de la Administración de Salto del Guaira y el diseño, proyecto ejecutivo y cálculo de materiales y equipos necesarios para el sistema eléctrico, de las obras de los Puestos del Control de Pozo Colorado, Pindoty Pora y Km 49 de la Ruta 7 (ex Km 60).



Contratación de firma para la Construcción de los Puestos de Control de Pindoty Porá y Pozo Colorado.	0	El proceso para la contratación de las empresas constructoras fue realizado en el mes de octubre de 2018, y culminaron con la suscripción de los Contratos N°s 38 y 39, con las firmas Empresa Paraguaya de Ingeniería y Constructora S.A. y Engineering S.A. para los Puestos de Control de Pozo Colorado y Pindoty Pora respectivamente.
-------------------------------------------------------------------------------------------------------	---	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

Fuente: Dpto. de Seguimiento, Monitoreo y Evaluación de la Coordinación de Planificación y Proyectos dependiente de la Dirección de Planificación y Desarrollo Institucional – DNA

ANEXO II

➤ Recursos Humanos

Recursos Humanos			
Descripción	Mujer	Hombre	Total
Total Recursos Humanos Activos (a+b)	224	973	1197
(*) Recursos Humanos Activos Nombrados (a)	188	832	1020
Recursos Humanos Contratados (b)	31	126	157
Recursos Humanos Profesionales (Nombrados y Contratados que posean Título Universitario)	109	300	409
Personal en Cargos Gerenciales (A partir de Jefe de Departamento)	17	81	98

Fuente: División Doc. y Legajos del Dpto. de Gestión del Personal Dirección de Talento Humano

Lic. Jacqueline M. Gómez
Jefa del Dpto. de Presupuesto
Dirección Nacional de Aduanas

LIC. FRANCISCO CANDIA GIMENE.
Coordinador de Recursos Financieros
Dirección Nacional de Aduanas

LIC. ROGELIO CÁCERES BÁEZ
Director de Administración y Finanzas
Dirección Nacional de Aduanas