



TETÁ VIRU  
MOHENDAPY  
Motenondeha

Ministerio de  
HACIENDA

 GOBIERNO  
NACIONAL



**BALANCE ANUAL DE GESTIÓN PÚBLICA**

**2018**



**del Personal Municipal**

Misión: "Recibir los aportes jubilatorios y administrarlos eficientemente para brindar a sus afiliados los beneficios previstos en la Ley N° 122/93 y sus modificaciones"

Asunción, 19 de febrero de 2019.

Nota S.G. N° 040/2019

**Ref.: Informe.**

**SEÑOR MINISTRO:**

En el marco de la Ley N° 6026/2018 "Presupuesto General de la Nación", concordante con el Art. 52° de la Ley 1535/99 "De Administración Financiera del Estado" y Anexo A "Guía de Procesos del PGN 2018" Sistema de Control y Evaluación del Decreto N° 8452, a fin de dar cumplimiento se remite el informe y BAGP correspondiente al Cierre (Enero a Diciembre) del año 2018 "Proceso de Control y Evaluación Presupuestaria" con los resultados cualitativos y cuantitativos de los programas en ejecución en donde se especifican las actividades desarrolladas y el monto de los recursos aplicados de acuerdo al Formulario "Informe de Control y Evaluación".

Al cierre del ejercicio 2018 cabe informar que la Entidad, a través de la Dirección de Recaudaciones, ha obtenido el 112% de ejecución lo que en términos reales representa G.148.881.365.113, distribuido mensualmente según el siguiente cuadro:

Mes	Plan Financiero Institucional	Ejecución	Diferencia	% de Ejecución
Enero	12.673.311.363	13.878.259.291	1.204.947.928	110
Febrero	12.955.081.726	10.385.671.866	-2.569.409.860	80
Marzo	12.408.961.765	40.216.557.496	27.807.595.731	324
Abril	11.354.476.929	9.677.638.930	-1.676.837.999	85
Mayo	10.780.079.264	10.823.153.776	43.074.512	100
Junio	10.570.533.683	10.005.703.886	-564.829.797	95
Julio	9.846.786.710	11.306.440.498	1.459.653.788	115
Agosto	9.448.859.122	9.025.247.809	-423.611.313	96
Septiembre	8.812.096.015	9.352.294.127	540.198.112	106
Octubre	8.750.334.967	8.175.060.137	-575.274.830	93
Noviembre	13.772.625.096	6.719.104.975	-7.053.520.121	49
Diciembre	10.893.628.535	8.776.232.322	-2.117.396.213	81
<b>Totales</b>	<b>132.266.775.175</b>	<b>148.341.365.113</b>	<b>16.074.589.938</b>	<b>112</b>

Presupuesto Anual	Ejecutado al cierre del ejercicio	% de Ejecución
132.266.775.175	148.341.365.113	112

*Alfredo Rodríguez*  
Presidente .../



**del Personal Municipal**

*Misión: "Recibir los aportes jubilatorios y administrarlos eficientemente para brindar a sus afiliados los beneficios previstos en la Ley N° 122/93 y sus modificaciones"*

.../

Debido al cobro de cuotas ya sean de aporte patronal, personal, cuotas de préstamos e intereses, así también la venta de inmuebles, los mismos fueron algunos de los motivos por lo que se sobrepasaron las metas. En líneas generales, al cierre del ejercicio llegamos al 112 % de ejecución.

Por otra parte los gastos se distribuyen de la siguiente manera:

**TIPO DE PRESUPUESTO 1 PROGRAMAS DE ADMINISTRACIÓN**

**PROGRAMA 1 ADMINISTRACION GENERAL**

**PRODUCTO 1213 GESTIÓN ADMINISTRATIVA PARA GENERACION DE VALOR PUBLICO**

**Meta propuesta:** 100% **Meta obtenida al cierre:** 81% en gastos de funcionamiento de la Institución, lo que refleja la austeridad y control de gastos.

No se logró llegar a la meta propuesta ya que algunos llamados fueron declarados desiertos debido a que las empresas no reunieron los requisitos necesarios para la adjudicación.

**TIPO DE PRESUPUESTO 2 PROGRAMAS DE ACCION**

**PROGRAMA 1 EMPLEO Y PROTECCION SOCIAL**

**PRODUCTO 1315 GESTION DE JUBILADOS Y PENSIONADOS**

**Meta propuesta:** 1.875 afiliados- **Meta obtenida al cierre** un promedio de 1.897 afiliados pasivos, este es el principal fin de la Institución la cual es otorgar jubilaciones y pensiones a sus afiliados, también se cuenta con innumerables solicitudes de jubilación ingresadas a la Caja y que se encuentran en estudio.

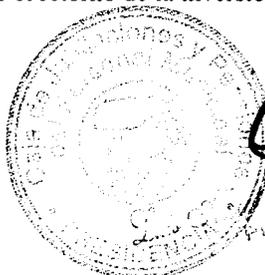
Sobrepasamos la meta propuesta debido al crecimiento vegetativo y a la aprobación de varias jubilaciones y pensiones que se encontraban pendientes en el Consejo de Administración.

Esta atención radica en el pago de haberes jubilatorios a los beneficiados conforme a las disposiciones legales vigentes. Consisten a la vez en ayudas económicas según reglamento aprobado por el Consejo de Administración, Curaciones, pago de haberes a jubilados que se encuentran internados en sanatorios y en sus hogares a aquellos que no pueden trasladarse hasta la Institución, gestiones administrativas y consultas en el área de asistencia social, informes de asistencia social, Asistencia Médica por profesionales médicos que prestan servicios en la Entidad, servicio de minibús y servicio de ambulancia entre otros.

Es importante mencionar que para el cálculo se tomo el promedio de los doce meses y para el mes de diciembre el promedio de afiliados de los últimos seis meses.

**PRODUCTO 454 PRÉSTAMOS OTORGADOS**

**Meta propuesta:** 2.000 préstamos - **Meta obtenida al cierre** 3.319 préstamos otorgados, en las líneas con las que se cuenta que son la de Emergencia, Escolaridad, Ordinaria, Especial e Hipotecaria y por supuesto siempre anteponiendo el control previo al otorgamiento de los créditos pues se debe verificar que todos los solicitantes tengan capacidad de pago real como para garantizar el retorno de la inversión financiera.



.../



# Caja de Jubilaciones y Pensiones

03 (tres)

## del Personal Municipal

Misión: "Recibir los aportes jubilatorios y administrarlos eficientemente para brindar a sus afiliados los beneficios previstos en la Ley N° 122/93 y sus modificaciones"

.../

Sobrepasamos la meta propuesta ya que varias municipalidades, principalmente las del área metropolitana y de gran envergadura como la Municipalidad de Asunción, se encuentran al día en el pago de sus cuotas de préstamos e intereses, considerando que no se otorgan préstamos a municipios con atrasos hasta ponerse al día.

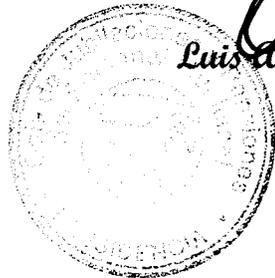
Este servicio consiste en la concesión de préstamos (asistencia financiera) a los afiliados activos y jubilados en sus diversas modalidades.

Año tras año se analiza propuestas de inversión a fin de generar rentas que sirvan de sostenibilidad a la Caja a través de sus fondos, ya que nuestra labor es la de identificar buenas inversiones que generen una mayor rentabilidad, como así también la búsqueda constante de la satisfacción de los afiliados pasivos y activos en materia de beneficios, a afiliados y jubilados.

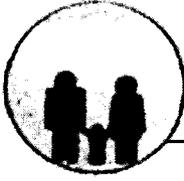
Se adjunta:

- PRIEVA12
- BALANCE ANUAL DE GESTION PUBLICA

Sin otro particular, aprovecho la oportunidad para saludarlo atentamente.

  
*Luis Alberto Caballero Candia*  
Presidente

**EXCELENTISIMO SEÑOR  
MINISTRO DE HACIENDA  
ABOG. BENIGNO LÓPEZ  
E. \_\_\_\_\_ S. \_\_\_\_\_ D. \_\_\_\_\_**



Caja de Jubilaciones  
y Pensiones del Personal  
Municipal

■ TETÃ  
■ REKUÁI

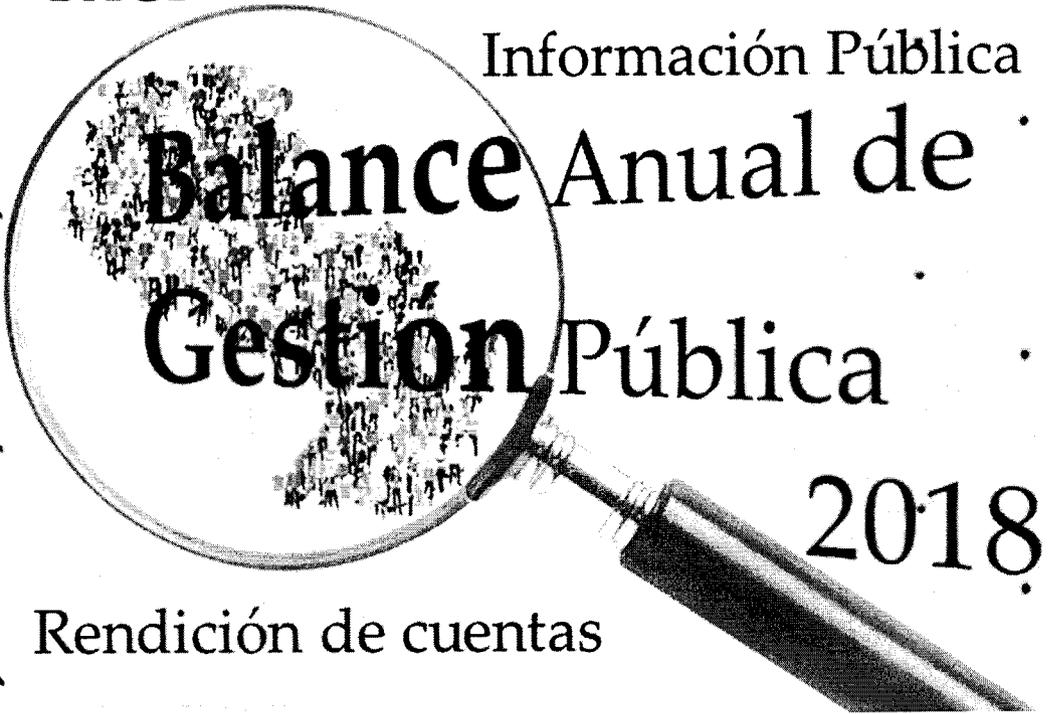
Paraguái  
tetãguára  
mba'e

# Rendición de cuentas

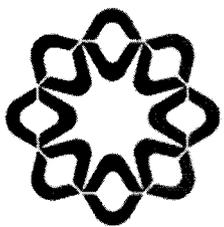
Rendición de cuentas  
Ciudadanía  
Transparencia  
Información, Pública,  
BAGP

Resultados  
Ciudadanía  
BAGP  
Transparencia

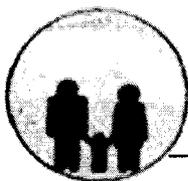
Resultados  
BAGP



BAGP Rendición de cuentas

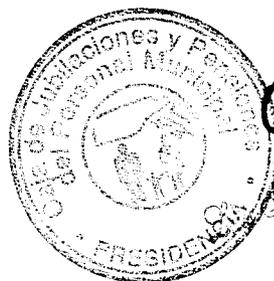


**PpR**  
Presupuesto  
por Resultados

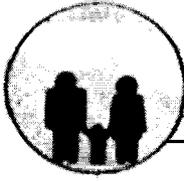


Caja de Jubilaciones  
y Pensiones del Personal  
Municipal

# CAJA DE JUBILACIONES Y PENSIONES DEL PERSONAL MUNICIPAL



*Manuel E. ...*  
Presidente



Caja de Jubilaciones  
y Pensiones del Personal  
Municipal

# ÍNDICE

**Contenido**

**SIGLAS**.....3

**PRESENTACIÓN**.....4

**I INTERVENCIÓN DE LA ENTIDAD**.....5

    I.1 Rol de la Entidad y su vinculación con los Planes .....5

    I.2 Identificación de la Población Beneficiaria de la Entidad.....5

**II RESULTADOS DE LA GESTIÓN INSTITUCIONAL**.....6

    II.1 Logros alcanzados por la Entidad .....6

    II.2 Indicadores de Género .....6

    II.3 Principales Informaciones de la Entidad.....7

        ➤ Actividades/ Productos Estratégicos .....7

    II.4 Seguimiento del Desafío declarado en el BAGP 2017 .....7

**ANEXO I**.....8

    ➤ Principales Logros Obtenidos por Estructura Programática.....8

**ANEXO II**.....10

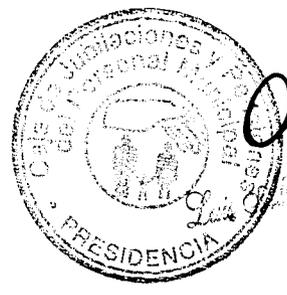
    ➤ Obras .....10

    No aplica .....10

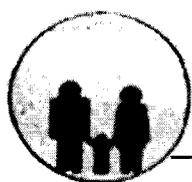
    ➤ Asistencia Monetaria (Transferencias).....10

**ANEXO III** .....11

    ➤ Recursos Humanos .....11



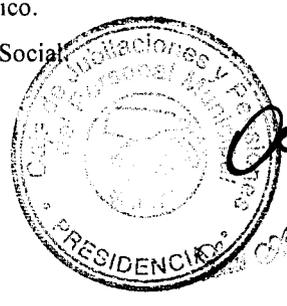
*Oras Ery*  
*Christine Escobar*  
PRESIDENTE



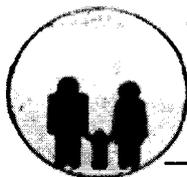
Caja de Jubilaciones  
y Pensiones del Personal  
Municipal

**SIGLAS**

- CJPPM: Caja de Jubilaciones Municipal.
- SICO: Sistema de Contabilidad.
- SIPP: Sistema de Programación Presupuestaria
- APAP: Asociación Paraguaya de Presupuesto Público.
- OISS: Organización Iberoamericana de Seguridad Social



*[Handwritten signature]*  
M. de la Cruz  
11/02/2018



*Caja de Jubilaciones  
y Pensiones del Personal  
Municipal*

## PRESENTACIÓN

La Caja de Jubilaciones y Pensiones del Personal Municipal es la Institución encargada de recibir los aportes jubilatorios del personal y empleador municipal y administrarlos eficientemente para brindar a sus afiliados los beneficios previstos en la Ley 122/93 y sus modificaciones; por tanto nuestra finalidad es otorgar el derecho a la seguridad social, (Jubilaciones, Pensiones y otros beneficios) a todos los afiliados pasivos y garantizar este derecho a largo plazo a los afiliados activos, nuclea a todos los funcionarios permanentes de todas las Municipalidades del País.

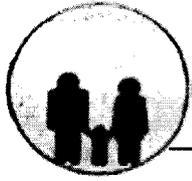
En lo que respecta al ejercicio fiscal 2018, en la Casa Central, continuó en marcha y con éxito el Consultorio Médico, totalmente equipado y funcionando con tres profesionales a disposición de nuestros Afiliados, Jubilados y Pensionados. Así también el Consultorio Odontológico el cual brinda atención gratuita. Para seguridad de nuestros Jubilados contamos con el servicio de Ambulancia para traslados de internación, alta, estudios médicos y consultas domiciliarias de urgencia.

Uno de los objetivos del Consejo de Administración es la de transparentar la gestión Administrativa y Financiera, en tanto es nuestra obligación cumplir y a este efecto, nuestra Institución se encuentra funcionando en línea en los módulos del SICO Y SIPP necesarios para el buen funcionamiento del Sistema Integrado de Administración Financiera.

Nuestro compromiso ha sido, es y será, una gestión transparente, eficiente, con buena utilización de los recursos para posibilitar la incrementación de los niveles de Ingresos Operativos y Financieros, brindando así seguridad y confianza a todos los Afiliados, Jubilados y Pensionados de la Institución.



*[Handwritten signature]*  
Caja de Jubilaciones y Pensiones del Personal Municipal



Caja de Jubilaciones  
y Pensiones del Personal  
Municipal

## I INTERVENCIÓN DE LA ENTIDAD

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

La caja tiene por finalidad social, otorgar el derecho universal a la Seguridad Social de los Municipalistas Afiliados, el mismo forma parte del Plan Nacional de Desarrollo 2030 y se enmarca en el Eje N° 2 "Crecimiento Económico Inclusivo", cuyo objetivo estratégico N° 2.1 implica "Empleo y Protección Social". Siendo el objetivo principal administrar los recursos derivados de los aportes que financian al Fondo de Jubilaciones y Pensiones para cumplir con el otorgamiento de los beneficios establecidos en la Ley 122/93 y sus modificaciones.

Para el cumplimiento de este objetivo la caja cuenta con asistencia a sus afiliados y para el sostenimiento financiero a corto y largo plazo realiza inversión financiera como ser la de, bonos y el otorgamiento de préstamos a sus Afiliados activos y pasivos.

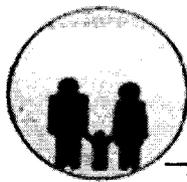
### I.2 Identificación de la Población Beneficiaria de la Entidad

**Población Potencial:** Funcionarios Activos.

**Población Objetivo:** Jubilados y Pensionados.

**Beneficiario Efectivo:** Funcionarios Activos y Pasivos.

Denominación	Población								
	Población Potencial			Población Objetivo			Beneficiario Efectivo		
	Mujer	Hombre	Total	Mujer	Hombre	Total	Mujer	Hombre	Total
Funcionarios Activos	4.562	5.238	9.800	-	-	-	-	-	-
Jubilados y Pensionados	-	-	-	960	950	1.910	-	-	-
Funcionarios Activos y Pasivos	-	-	-	-	-	-	5.522	6.188	11.710



Caja de Jubilaciones  
y Pensiones del Personal  
Municipal

## II RESULTADOS DE LA GESTIÓN INSTITUCIONAL

### II.1 Logros alcanzados por la Entidad

La Caja de Jubilaciones y Pensiones del Personal Municipal ha cumplido con los objetivos misionales, como ser la correcta administración de los recursos financieros, prestando especial atención en la optimización de los resultados financieros.

Al cierre del ejercicio 2018, la C.J.P.P.M a través de la Dirección de Recaudaciones ha obtenido el 112,56% de ejecución, lo que en términos reales representa G. 148.881.365.113. Debido al cobro de las cuotas ya sean de aporte patronal, personal, cuotas de préstamos e intereses, así también la venta de inmuebles.

Por otra parte en cuanto los gastos se observa una meta obtenida al cierre de 90% en gastos de funcionamiento de la Institución, que refleja la austeridad y control de gastos.

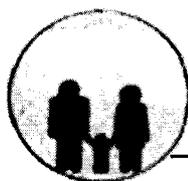
Así también en el Programa de Acción la meta obtenida al cierre del ejercicio es de 1.910 Afiliados pasivos lo cual supera a la meta propuesta, debido al crecimiento vegetativo y a la aprobación de varias Jubilaciones y Pensiones.

En cuanto a los préstamos, se sobrepasa la meta propuesta de 2.000 a 3.319 obtenida al cierre en las líneas de Emergencias, Escolaridad, Ordinaria, Especial e Hipotecario ya que varias municipalidades, principalmente las del área metropolitana y de gran envergadura como ser la Municipalidad de Asunción, se encuentran al día con el pago de sus cuotas de préstamos e intereses, ya que no se otorga préstamos a municipios con atrasos.

### II.2 Indicadores de Género

Recursos Humanos y Financieros destinados a actividades relacionadas a Género.			
Cantidad de Funcionarios/as	En Guaraníes		
	Total Ejecutado por la Entidad (a)	Ejecución destinada a Género (b)	% Participación del gasto en género con respecto al total Ejecutado por la Entidad $c = b/a * 100$
3	118.982.228.037	16.663.062	0,0
Breve descripción de las acciones realizadas relacionadas a Género			
1 charla sobre la prevención y detección temprana contra el cáncer de mamas.			

*[Handwritten signature]*  
 Presidente



Caja de Jubilaciones  
y Pensiones del Personal  
Municipal

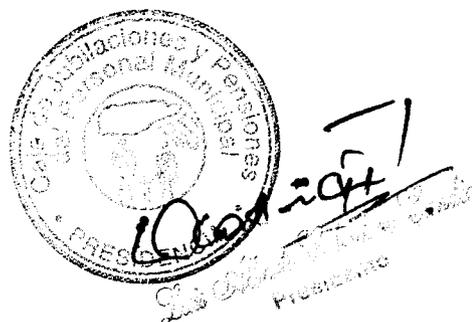
### II.3 Principales Informaciones de la Entidad

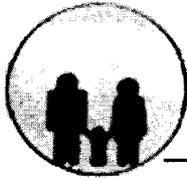
#### ➤ Actividades/ Productos Estratégicos

Productos/ actividades estratégicas	Unidad de Medida	Meta Institucional 2018	Logrado 2018	Motivo de los desvíos	Ejecución Financiera
Gestión Administrativa para Generación de Valor Público	%	100	81	Algunos llamados fueron declarados desiertos	17.032.469.502
Prestamos Otorgados	Personas	2.000	3.319	Los Municipios se encuentran al día con sus cuotas	30.477.507.136
Gestión de Jubilados	Personas	1.875	1.910	Crecimiento vegetativo	67.345.264.494

### II.4 Seguimiento del Desafío declarado en el BAGP 2017

Desafíos Declarados BAGP 2017			Logros al Cierre 2018	
Producto Estratégico entregado	Unidad de Medida	Meta planificada	Absoluto	Relativo %
Gestión Administrativa p/ Generacion de Valor Público	%	100	81	81,0
Prestamos Otorgados	Personas	2.000	3.319	166,0
Gestión de Jubilados y Pensionados	Personas	1.875	1.910	101,9





Caja de Jubilaciones  
y Pensiones del Personal  
Municipal

**ANEXO I**

➤ **Principales Logros Obtenidos por Estructura Programática**

**Nivel: 24 Entidades Públicas de Seguridad Social**

**Entidad: 5 Caja de Jubilaciones y Pensiones del Personal Municipal**

• **Tipo: 1 Programas de Administración**

Programa: 1 Administración General

SubProg: 0 \*

Proyecto: 0 \*

- **Producto: 1213 Gestión Administrativa para generación de Valor Publico**

Ejecución Financiera: 17.032.469.502

Porcentaje de Ejecución: 81%

**Resultados:** Obtener efectividad en la Administración de los recursos, a través de recursos humanos calificados y capacitados, adquisición de bienes y servicios para el cumplimiento de los objetivos.

• **Tipo: 2 Programas de Acción**

Programa: 1 Empleo y Protección Social

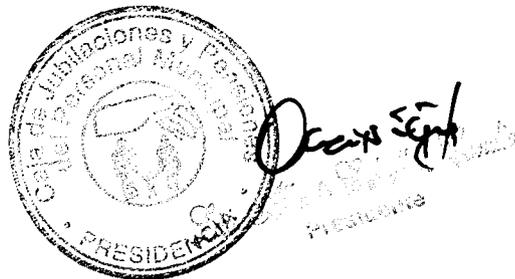
SubProg: 0 \*

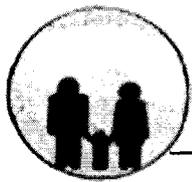
Proyecto: 0 \*

- **Producto: 454 Préstamos Otorgados**

Ejecución Financiera: 30.477.507.136

Cantidad de Personas: 3.319





**Caja de Jubilaciones  
y Pensiones del Personal  
Municipal**

Mes	Cantidad de Préstamos	Importe
Enero 2018	0	0
Febrero 2018	0	0
Marzo 2018	759	1.590.450.000
Abril 2018	666	8.507.100.000
Mayo 2018	531	6.616.922.625
Junio 2018	311	3.782.809.742
Julio 2018	253	3.055.024.992
Agosto 2018	209	2.172.700.000
Setiembre 2018	240	2.259.706.814
Octubre 2018	180	1.330.612.125
Noviembre 2018	116	794.664.337
Diciembre 2018	54	367.516.501
<b>TOTAL</b>	<b>3.319</b>	<b>30.477.507.136</b>

**Resultados:** Prestamos realizados entre afiliados activos y pasivos de modo a satisfacer algunas de sus necesidades financieras.

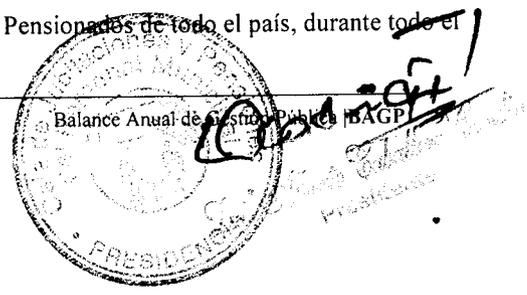
- **Producto:** 1315 Gestión de Jubilados y Pensionados

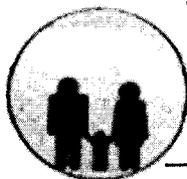
Ejecución Financiera: 67.345.264.494

Cantidad de Personas: 1.910

Caja de Jubilaciones y Pensiones del Personal Municipal									
Tipo de Presupuesto 2: Programas de Acción									
Programa 1: Empleo y Protección Social									
Subprograma :-									
Denominación de Producto	Unidad de Medida	Planificación Anual	Ejecución al 30 de Abril de 2017						Total
			Enero 2018	Febrero 2018	Marzo 2018	Abril 2018	Mayo 2018	Junio 2018	
Atención a	Personas	1.875	1859	1865	1878	1893	1898	1911	1.897
	Variación	-	-	6	13	15	5	13	
Jubilados			Julio 2018	Agosto 2018	Setiembre 2018	Octubre 2018	Noviembre 2018	Diciembre 2018	
			1908	1910	1910	1910	1909	1910	
	Variación	-	-3	2	10	0	-1	1	

**Resultados:** Pago oportuno de haberes Jubilatorios a jubilados y Pensionados de todo el país, durante todo el ejercicio y asistencia social a jubilados.





Caja de Jubilaciones  
y Pensiones del Personal  
Municipal

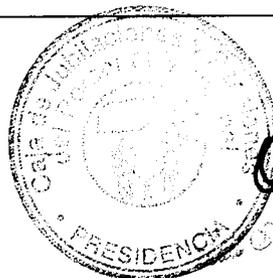
ANEXO II

➤ Obras

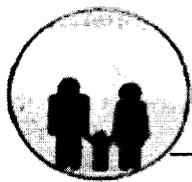
No aplica.

➤ Asistencia Monetaria (Transferencias)

Asistencia Monetaria							
O.G.	TP	Prog	Sub.	Institución Beneficiada o receptora de fondos	Destino del aporte	Distrito	Monto (en Guaraníes)
821	2	1	0	Afiliados, Jubilados y Pensionados	Pago de haberes, Retroactivos y Devoluciones de Aportes.	Alcance Nacional	67.345.264.494
<b>Total 821</b>							<b>67.345.264.494</b>
841	1	1	0	Becas	Pago por capacitacion de funcionarios	Alcance Nacional	83.133.150
<b>Total 841</b>							<b>83.133.150</b>
845	1	1	0	Funcionarios de la CJPPM	Retiros voluntarios	Alcance Nacional	81.355.645
<b>Total 845</b>							<b>81.355.645</b>
846	2	1	0	Afiliados, Jubilados y Pensionados	Subsidio y Asistencia Social	Alcance Nacional	199.900.000
<b>Total 846</b>							<b>199.900.000</b>
849	2	1	0	Jubilados y Pensionados	Gastos Funerarios	Alcance Nacional	65.633.390
<b>Total 849</b>							<b>65.633.390</b>
851	1	1	0	OISS	Cuota Anual	Alcance Nacional	22.054.440
<b>Total 851</b>							<b>22.054.440</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>							<b>67.797.341.119</b>



*[Handwritten signature]*  
Presidente



Caja de Jubilaciones  
y Pensiones del Personal  
Municipal

ANEXO III

➤ Recursos Humanos

Recursos Humanos			
Descripción	Mujer	Hombre	Total
Total Recursos Humanos Activos (a+b)	94	130	224
Recursos Humanos Activos Nombrados <sup>(a)</sup>	69	84	153
Recursos Humanos Contratados <sup>(b)</sup>	25	46	71
Recursos Humanos Profesionales (Nombrados y Contratados que posean Título Universitario)	43	40	83
Personal en Cargos Gerenciales (A partir de Jefe de Departamento)	20	21	41

Presidencia