



**TETĀ VIRU
MOHENDAPY**
MOTENONDEHA
MINISTERIO DE
HACIENDA

TETĀ REKUÁI
GOBIERNO NACIONAL
Jajapo hãnde raperã ko'ãga guive
Construyendo el futuro hoy



Balance Anual de Gestión Pública

BAGP 2017

BALANCE ANUAL DE GESTIÓN PÚBLICA



Presupuesto por Resultados

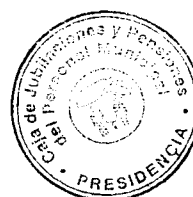
TETÃ REKUÁI
GOBIERNO NACIONAL
 Jajapo ñande raperã ko'ãga guive
 Construyendo el futuro hoy



BALANCE ANUAL DE GESTIÓN PÚBLICA

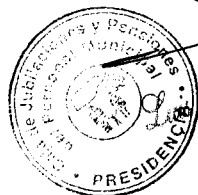
CAJA DE JUBILACIONES Y PENSIONES DEL PERSONAL MUNICIPAL

Año 2017



ÍNDICE

Contenido	
SIGLAS	2
PRESENTACIÓN	3
I CONTEXTO ESTRATÉGICO DE LA ENTIDAD	4
I.1 Rol Estratégico de la Entidad.....	4
I.2 Análisis del Contexto del Sector donde interviene la Entidad	4
I.3 Identificación de la Población Beneficiaria de la Entidad	4
II RESULTADOS DE LA GESTIÓN INSTITUCIONAL	5
II.1 Logros alcanzados por la Entidad	5
II.2 Recursos Humanos.....	5
II.3 Indicadores de Género.....	5
II.4 Principales Indicadores de la Entidad.....	6
➤ Actividades/ Productos Estratégicos	6
➤ Obras.....	6
➤ Transferencias realizadas por estructuras presupuestarias.....	6
➤ Protección Social	7
➤ Préstamos Otorgados.....	7
II.5 Seguimiento del Desafío declarado en el BAGP 2016.....	8
III DESAFÍOS FUTUROS.....	8
ANEXO I.....	9
➤ Principales Actividades y Resultados Obtenidos por Estructura Presupuestaria	9



Alberto Caballero Candia

 Presidente



Caja de Jubilaciones
y Pensiones del Personal
Municipal

04(wato)

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.



Presidente



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; 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 2017, 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.

Alberto Carballero Candia
Presidente



I CONTEXTO ESTRATÉGICO DE LA ENTIDAD

I.1 Rol Estratégico de la Entidad

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.

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 Análisis del Contexto del Sector donde interviene la Entidad

El Paraguay cuenta con varias entidades públicas o estatales que cumplen con objetivos básicos de Seguridad Social, conforme lo establece la Constitución Nacional y las Leyes. Dichas entidades se rigen por sus propias Leyes y prestan servicios diferenciados, coincidiendo fundamentalmente en el otorgamiento del beneficiario de la Jubilación.

La Caja de Jubilaciones y Pensiones del Personal Municipal forma parte de ese Sistema de Seguridad Social, asegurando a los funcionarios y empleados de todos los Municipios del País, a los efectos de brindarle los beneficios establecidos en la Ley N° 122/9, como ser el pago de los Haberes de los Jubilados y Pensionados así como Subsidios por fallecimiento de afiliados activos y pasivos, Gastos de Sepelios y Devoluciones de Aportes.

Se debe destacar el estricto cumplimiento del pago de los haberes a los Jubilados y Pensionados.

I.3 Identificación de la Población Beneficiaria de la Entidad

Población Potencial: Funcionarios Activos.

Población Objetivo: Jubilados y Pensionados.

Beneficiario Efectivo: Funcionarios Activos y Pasivos.

Principales Programas/Subprogramas	Denominación	Población								
		Población Potencial			Población Objetivo			Beneficiario Efectivo		
		Mujer	Hombre	Total	Mujer	Hombre	Total	Mujer	Hombre	Total
Programas de Acción/Empleo y Protección Social	Afiliados Activos	3914	3935	7849						
Programas de Acción/Empleo y Protección Social	Jubilados y Pensionados				919	946	1865			
Programas de Acción/Empleo y Protección Social	Activos y Pasivos							4833	4881	9714

Alberto Caballero Escandía
Presidente



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 2017, la C.J.P.P.M a través de la Dirección de Recaudaciones ha obtenido el 108,68% de ejecución, lo que en términos reales representa G. 147.663.788.495. 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 85.63% 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 1.810 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 2.700 a 3.280 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 Recursos Humanos

A continuación se detallan datos de Recursos Humanos Activos (Nombrados y Contratados).

Recursos Humanos			
Descripción	Mujer	Hombre	Total
Total Recursos Humanos Activos (a+b)	83	113	196
Recursos Humanos Activos Nombrados ^(a)	62	74	136
Recursos Humanos Contratados ^(b)	21	39	60
Recursos Humanos Profesionales (Nombrados y Contratados que posean Título Universitario)	26	20	46
Personal en Cargos Gerenciales (A partir de Jefe de Departamento)	12	13	25

II.3 Indicadores de Género

No aplica

Presidente



II.4 Principales Indicadores de la Entidad

➤ **Actividades/ Productos Estratégicos**

Productos/ actividades estratégicas	Unidad de Medida	Meta Institucional 2017	Logrado 2017	Motivo de los desvíos	Ejecución Financiera
Gestión Administrativa para Generación de Valor Público	%	100	71,37	Algunos llamados fueron declarados desiertos	15.844.828.648
Prestamos Otorgados	Personas	2.700	3.280	Crecimiento vegetativo	31.755.839.468
Gestión de Jubilados	Personas	1.750	1.810	Los Municipios se encuentran al día con sus cuotas	68.742.054.204

➤ **Obras**

No aplica

➤ **Transferencias realizadas por estructuras presupuestarias**

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	65.067.029.248
Total 821							65.067.029.248
842	1	1	0	APAP	Cuota Social	Alcance Nacional	2.300.000
Total 842							2.300.000
845	1	1	0	Funcionarios de la CJPPM	Retiros voluntarios	Alcance Nacional	520.611.140
Total 845							520.611.140
846	2	1	0	Afiliados, Jubilados y Pensionados	Subsidio y Asistencia Social	Alcance Nacional	263.300.000
Total 846							263.300.000
849	2	1	0	Jubilados y Pensionados	Gastos Funerarios	Alcance Nacional	69.937.080
Total 849							69.937.080
851	1	1	0	OISS	Cuota Anual	Alcance Nacional	22.119.640
Total 851							22.119.640
TOTAL GENERAL							65.945.297.108


Lic. Alberto Caballero Ferrer
Presidente



➤ **Protección Social**

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 2017	Febrero 2017	Marzo 2017	Abril 2017	Mayo 2017	Junio 2017	
Atención a	Personas	1.750	1740	1746	1762	1782	1801	1819	1.810
	Variación	-	-	6	16	20	19	18	
Jubilados			Julio 2017	Agosto 2017	Setiembre 2017	Octubre 2017	Noviembre 2017	Diciembre 2017	
			1829	1832	1842	1846	1860	1865	
	Variación	-	10	3	10	4	14	5	

➤ **Préstamos Otorgados**

Recursos Financieros asignados a préstamos (solo lo relacionado al Rubro 630 Préstamos al Sector Privado):

Mes	Cantidad de Préstamos	Importe
Enero 2017	0	0
Febrero 2017	0	0
Marzo 2017	561	992.800.000
Abril 2017	548	4.817.800.000
Mayo 2017	756	9.357.426.956
Junio 2017	327	4.462.850.000
Julio 2017	253	2.062.800.000
Agosto 2017	329	4.016.100.000
Setiembre 2017	236	2.885.800.000
Octubre 2017	171	2.284.168.896
Noviembre 2017	22	101.800.000
Diciembre 2017	77	774.293.616
TOTAL	3.280	31.755.839.468





II.5 Seguimiento del Desafío declarado en el BAGP 2016.

Desafíos Declarados BAGP 2016			Logros al Cierre 2017	
Producto Estratégicos entregado	Unidad de Medida	Meta planificada	Absoluto	Relativo %
Gestión Administrativa para Generación de Valor Publico	%	100	71,37	71,4
Prestamos Otorgados	Personas	3.450	3.280	95,1
Gestión de Jubilados y Pensionados	Personas	1.809	1.810	100,1

III DESAFÍOS FUTUROS

Se prevé un incremento en las estimaciones de nuevos Jubilados, producto de las nuevas jubilaciones a ser otorgadas por los términos de los vínculos laborales previstos por la patronal y las nuevas Pensiones a los derechos-habientes de los Jubilados y Afiliados activos fallecidos.

En cuanto a los préstamos se prevé una estimación mayor al ejercicio 2017, considerando que varios Municipios de encuentran al día con las cuotas de préstamos e intereses de los mismos. Ya que no se otorgan préstamos a Municipios con atrasos.

A continuación, se detalla la proyección de nuevas Jubilaciones Ordinarias.

Desafíos Futuros		
Producto Estratégicos a ser entregado	Unidad de Medida	Meta planificada
Gestion Administrativa para Generacion de Valor Publico	%	100
Prestamos Otorgados	Personas	2.000
Gestion de Jubilados y Pensionados	Personas	1.875

Luis Alberto Salgado Candia
Presidente



ANEXO I

➤ Principales Actividades y Resultados Obtenidos por Estructura Presupuestaria

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 *

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.

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

Ejecución Financiera: 15.844.828.648.

Porcentaje de Ejecución: 71.37%.

- **Tipo: 2** Programas de Acción

Programa: 1 Empleo y Protección Social

SubProg: 0 *

Proyecto: 0 *

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

- **Producto:** 454 Préstamos Otorgados

Ejecución Financiera: 31.755.839.468.

Cantidad de Personas: 3.280.

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

- **Producto:** 454 Préstamos Otorgados

Ejecución Financiera: 31.755.839.468.

Cantidad de Personas: 3.280.

Alberto Caballero Candia
Presidente



del Personal Municipal

Misión: "Somos la Institución encargada de recibir los aportes del personal municipal y administrarlos eficientemente para brindar a sus afiliados los beneficios previstos en la Ley Nº 122/93"

Asunción, 14 de febrero de 2018.

Nota S.G. Nº 27/2018

Ref.: Informe.

SEÑOR MINISTRO:

En el marco de la Ley Nº 5.386/2015 "Presupuesto General de la Nación", concordante con el Art. 52º de la Ley 1535/99 "De Administración Financiera del Estado" y Anexo A "Guía de Procesos del PGN 2017" Sistema de Control y Evaluación del Decreto Nº 6.715, a fin de dar cumplimiento se remite el informe correspondiente al Cierre (Enero a Diciembre) del año 2017 "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 2017 cabe informar que la Entidad, a través de la Dirección de Recaudaciones, ha obtenido el 108,68% de ejecución lo que en términos reales representa G.147.663.788.495, distribuido mensualmente según el siguiente cuadro:

Mes	Plan Financiero Institucional	Ejecución	Diferencia	% de Ejecución
Enero	13.274.430.580	22.174.098.106	8.899.667.526	167,04
Febrero	12.643.038.453	10.612.770.113	-2.030.268.340	83,94
Marzo	12.307.743.464	21.019.566.538	8.711.823.074	170,78
Abril	11.253.258.628	28.247.009.057	16.993.750.429	251,01
Mayo	10.700.182.389	9.362.009.796	-1.338.172.593	87,49
Junio	10.538.139.540	8.506.552.965	-2.031.586.575	80,72
Julio	9.753.688.209	9.909.362.785	155.674.576	101,60
Agosto	9.376.879.369	9.198.037.810	-178.841.559	98,09
Septiembre	8.740.116.262	8.369.624.535	-370.491.727	95,76
Octubre	8.678.355.214	5.593.890.880	-3.084.464.334	64,46
Noviembre	17.583.084.081	12.249.829.243	-5.333.254.838	69,67
Diciembre	11.022.634.638	2.421.036.667	-8.601.597.971	21,96
Totales	135.871.550.827	147.663.788.495	11.792.237.668	108,68

Presupuesto Anual	Ejecutado al cierre del ejercicio	% de Ejecución
135.871.550.827	147.663.788.495	108,68

Luis Alberto Rubalcava Candia
Presidente



del Personal Municipal

Misión: "Somos la Institución encargada de recibir los aportes del personal municipal y administrarlos eficientemente para brindar a sus afiliados los beneficios previstos en la Ley Nº 122/93"

.../

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 108,68% 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:** 71,37% 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: 1.750 afiliados- **Meta obtenida al cierre** un promedio de 1.810 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: 2.700 préstamos - **Meta obtenida al cierre** 3.280 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.

.../

Presidente



del Personal Municipal

Misión: "Somos la Institución encargada de recibir los aportes del personal municipal y administrarlos eficientemente para brindar a sus afiliados los beneficios previstos en la Ley Nº 122/93"

.../

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 otorga 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

**A SU EXCELENCIA SEÑORA
MINISTRA DE HACIENDA
DRA. LEA GIMÉNEZ DUARTE
E. S. D.**