



MUNICIPALIDAD
Bella Vista
ITAPÚA - PARAGUAY



PLAN DE TRABAJO Y PRESUPUESTO 2022

Cierre Ejercicio año 2022

AGENDA

- Resumen ejecutivo
- Presupuesto del año 2022 y acciones a desarrollar sin necesidad de presupuesto.
- Ejecución presupuestaria del ejercicio año 2022
- Ejecución de acciones sin necesidad de presupuesto el cierre del año 2022
- Estimación de eficiencia
- Presupuestos no ejecutados (Ver recomendaciones).
- Siguietes pasos

RESUMEN EJECUTIVO

- Se desarrolló un plan de inversiones por área para el año 2022 según datos proveídos del presupuesto Municipal.
- El presupuesto 2.2022 para proyectos es de Gs.8.583 millones. Se sumaron a setiembre 2022 los gastos de combustible no considerados al inicio, por lo tanto alcanza el total Gs.9.761 millones. En el último trimestre se agregaron Gs.297 millones más para Infraestructura Gs.242 millones, Desarrollo Humano y Social Gs.30 millones y Salud Gs.25 millones.
- Información adicional:
 - No se desarrolló un plan de distribución entre los concejales, si se asignaron responsables al grupo de concejales por área con nombres y apellidos, se realizó una distribución interna con responsables asignados. *Los gastos de mantenimiento Municipal se interpreta que está controlada por el área administrativa.*
 - Se desarrollaron actividades de rendición de cuentas y se cuenta ya con un borrador de presupuesto para el año 2023, pendiente a desarrollar.
- En las siguientes presentaciones gráficas se muestran los avances al cierre del ejercicio del año 2022.






DATOS DE BELLA VISTA – ITAPÚA – PARAGUAY

Paraguay. Proyección de la población por sexo y edad, según distrito, 2000-2025. Revisión 2015. Fuente: INE



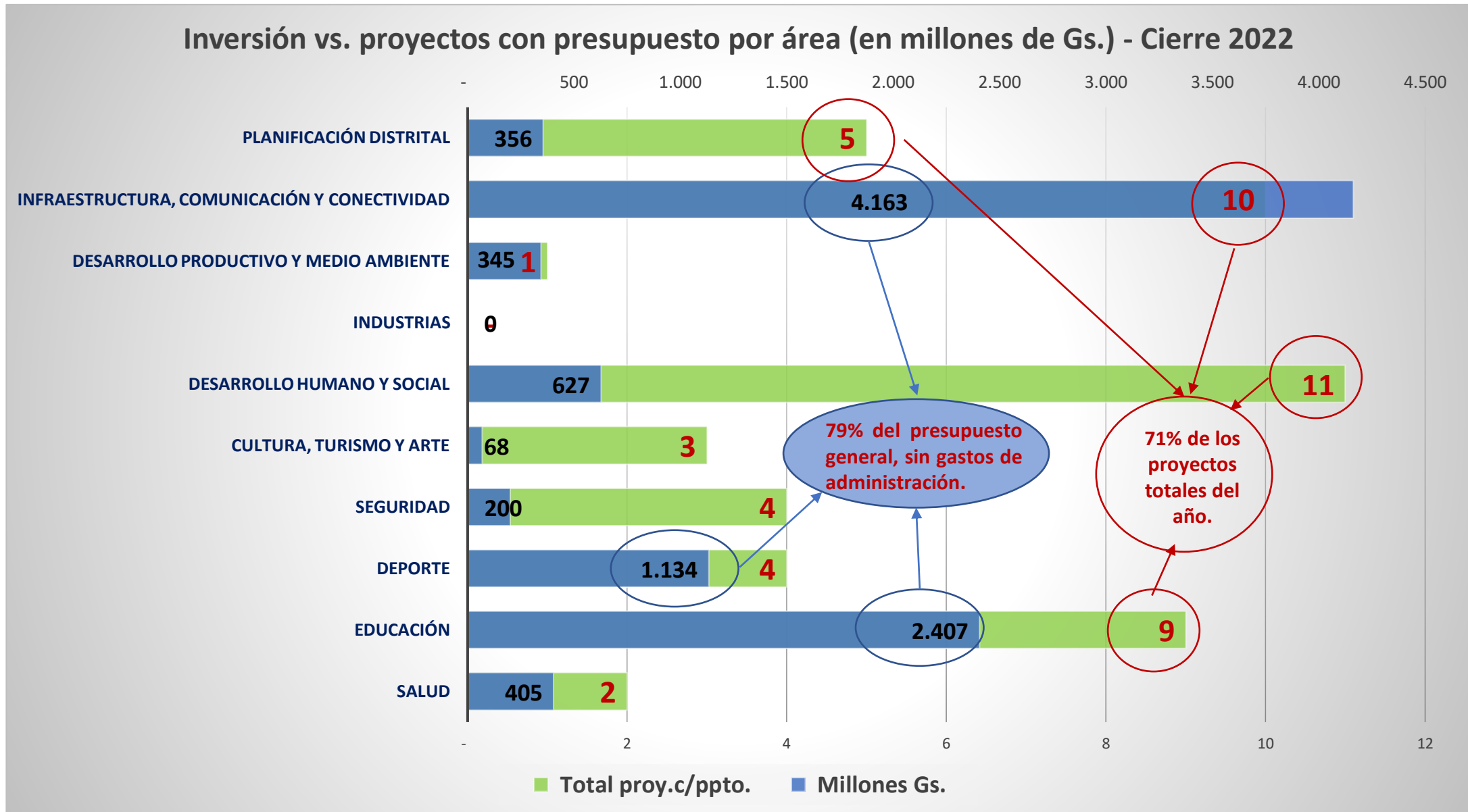
	Habitantes	2.022	2.025
Total Itapúa		633.847	661.146
Bella Vista		15.519	16.597
% Bella Vista		2,4%	2,5%

Referencias

	Distrito	Población
	Encarnación	140.922
	Cambyretá	65.608
	San Pedro del Paraná	34.473
	Bella Vista	15.519
	La Paz	3.336

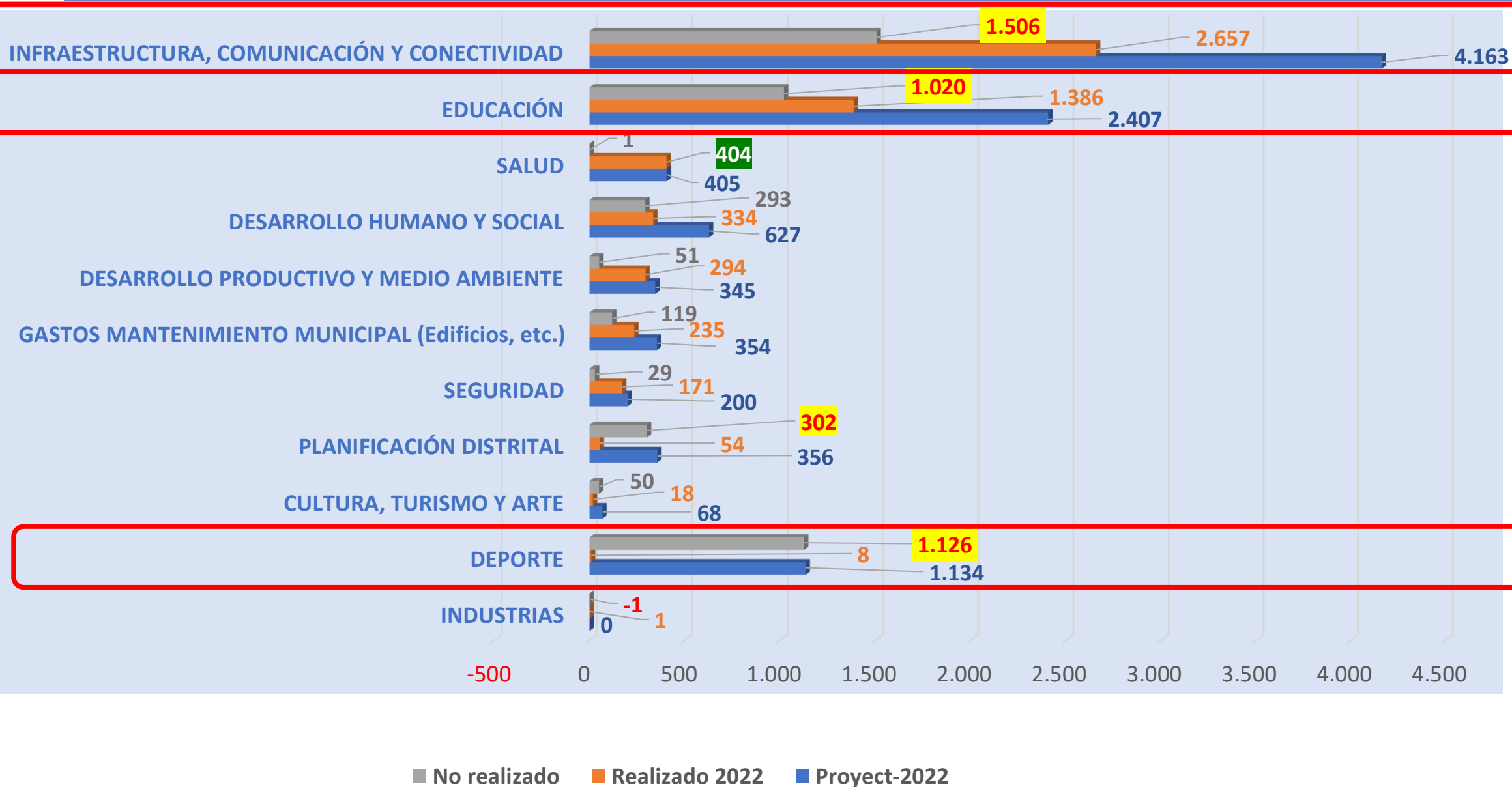
https://www.familysearch.org/es/wiki/Bella_Vista,_Itap%C3%BAa,_Paraguay_-_Genealog%C3%ADa : 14.000 habitantes estimado.

TOTAL PROYECTOS (49) CON PRESUPUESTO (GS.9.705MM)



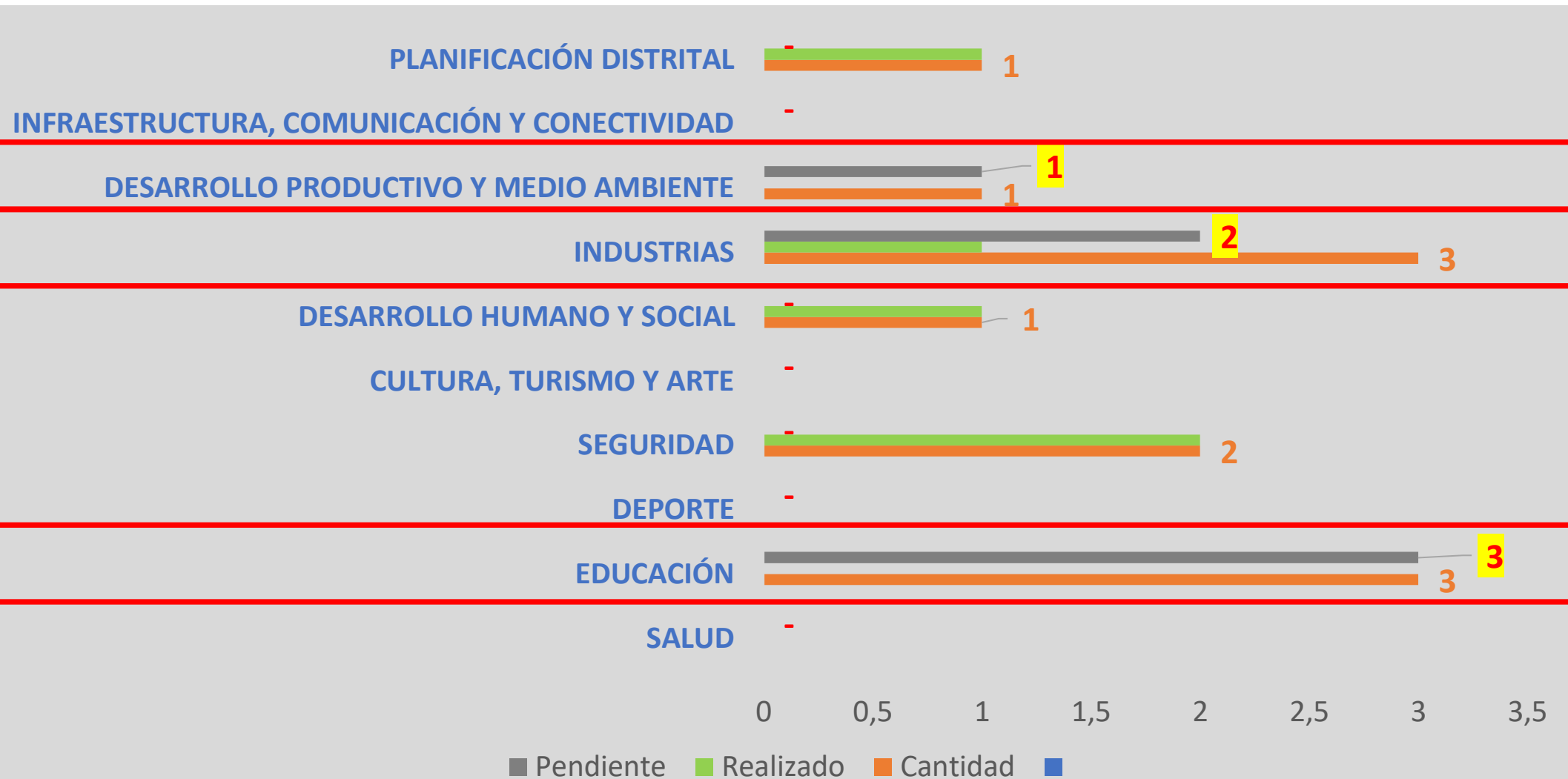
Obs.: Durante el ejercicio de 53 proyectos con presupuestos se disminuyó a 49, quedando sin presupuesto 2 casos de Salud, 1 de Seguridad y 1 de Infraestructura (rea locación o reorganización de acciones). No incluye gastos administrativos.

EJECUCIÓN DE PROYECTOS Y GASTOS – CIERRE AÑO 2022



Los sectores enmarcados registran un alto nivel de presupuesto **no ejecutado** al cierre del año 2022, por lo tanto, es probable que se haya cerrado con un alto excedente en caja y es necesario reprogramar acciones para el año 2023. (Valores expresados en millones de Gs.)

CANTIDAD DE PROYECTOS QUE NO REQUIEREN DE PRESUPUESTO AL CIERRE DEL AÑO 2022



Los sectores enmarcados registran acciones pendientes a desarrollar para el último trimestre del año, en total son 6 acciones de los cuales 3 son de educación, 2 de industrias y 1 de desarrollo productivo y medio ambiente.

ESTIMACIÓN DE EFICIENCIA Y PROMEDIO DE DESVIACIONES

PROYECTOS CON PRESUPUESTO Y SIN PRESUPUESTO

PRESUPUESTADO Y EJECUTADO 2022

	<u>Total</u>	<u>Realizado</u>	<u>% Ejecutado</u>	<u>Desv.% est.</u>	<u>Desv.abs.</u>
Ejecución presupuestaria (Incluye administración)	10.058	5.563	55,3%	-44,7%	-4.495
Ejecución de acciones presupuestadas					
Ejecución de acciones sin presupuesto	11	5	45,5%	-54,5%	-6
Promedio Ejecución a Diciembre 2022			50,4%		
Eficiencia de ejecución esperada a cierre 2022			100,0%		
Desviación promedio estimada				-49,6%	

ADICIONALES NO PRESUPUESTADOS 2022 PERO REALIZADOS

Ejecución de acciones	22	22	100,0%		
Porcentaje adicionales realizados	200,00%				
Suma: Ejecución sin presupuesto + adicionales	33	27	81,8%	-18,2%	-6
Desviación promedio estimada con adicionales				-31,4%	

De acuerdo a los datos al cierre de diciembre 2022 y si se toma un ejecución lineal del presupuesto y acciones la ejecución debería estar en torno al 100% , por lo tanto, con esta estimación hay una desviación negativa promedio del 49,6%. En términos monetarios no se ejecutó Gs.4.495 millones y en cantidad de acciones presupuestadas inicialmente fueron 6 las no desarrolladas.

Durante el ejercicio se realizaron **acciones adicionales** que, aparentemente, no afectaron al presupuesto monetario y la cantidad de las acciones fueron dos veces superior a las presupuestadas (**200% más**) y, tomando en cuenta estas acciones con las presupuestadas inicialmente, se puede estimar entonces que la desviación de acciones sin presupuesto tuvieron una **desviación estimada de 18,2% en vez de 54,5%**.

En el **promedio general** el presupuesto y las acciones ejecutadas tuvieron una desviación de 49,6%, pero si estas se complementan con las acciones adicionales la desviación disminuye a 31,4%, quedando la **eficiencia en 81,8%**.

PRESUPUESTO NO EJECUTADO AL CIERRE 2022 Y ORIGEN

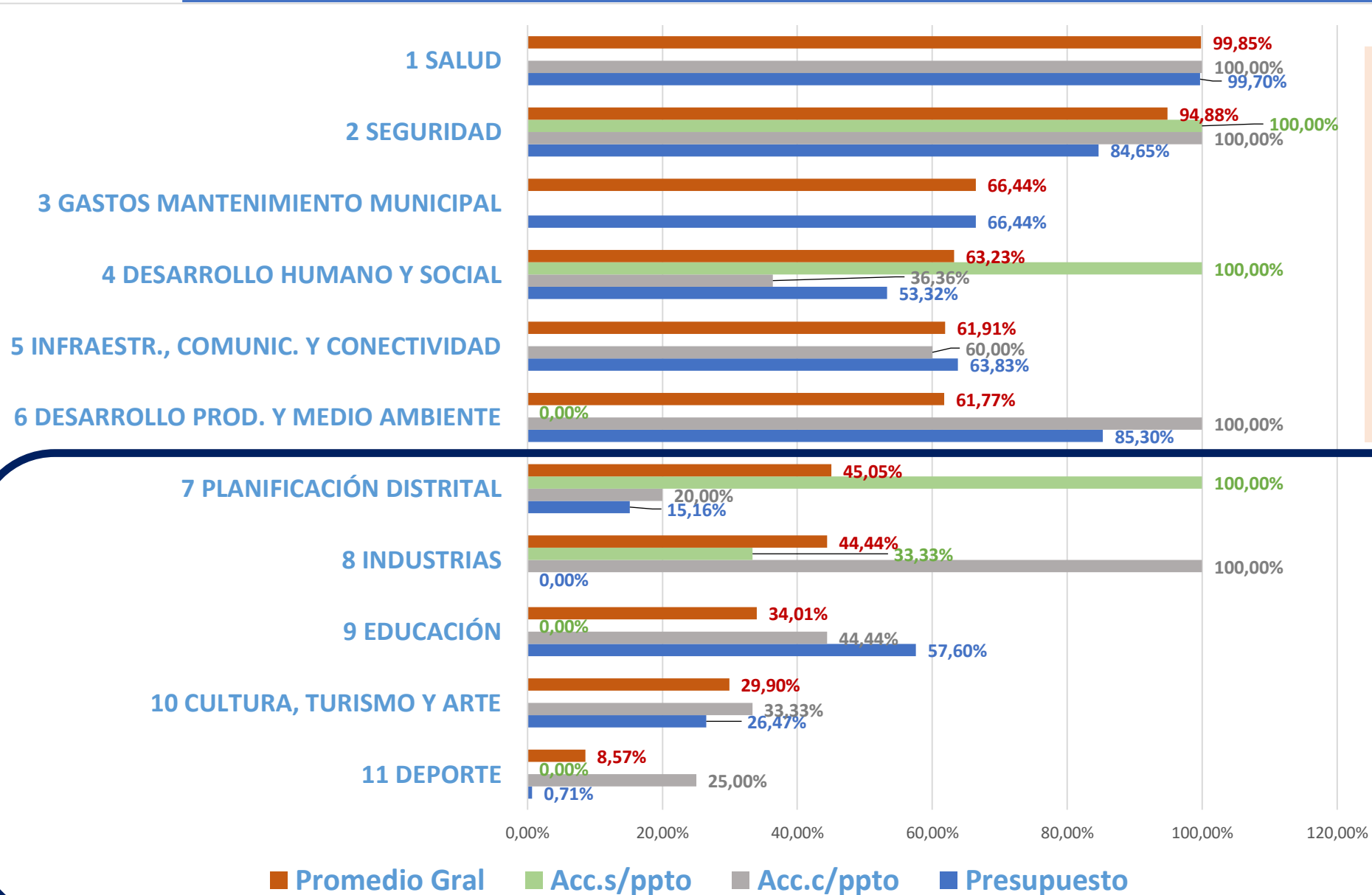
VALORES EN MILLONES DE GUARANÍES

<u>Sectores</u>	<u>TOTAL</u>	<u>Genuino</u>	<u>Royalties</u>	<u>Fonacide</u>
SALUD	1	1	0	0
EDUCACIÓN	1.020	931	0	89
DEPORTE	1.126	6	1.120	0
SEGURIDAD	31	1	30	0
CULTURA, TURISMO Y ARTE	50	50	0	0
DESARROLLO HUMANO Y SOCIAL	293	280	13	0
INDUSTRIAS	0	0	0	0
DESARROLLO PRODUCTIVO Y MEDIO AMBIENTE	51	51	0	0
INFRAESTRUCTURA, COMUNICACIÓN Y CONECTIVIDAD	1.506	1.230	-537	813
PLANIFICACIÓN DISTRITAL	302	236	66	0
GASTOS MANTENIMIENTO MUNICIPAL (Edificios, etc.)	119	14	105	0
TOTALES	4.498	2.799	797	902

*Los valores enmarcados son valores **no ejecutados** (los valores negativos son valores que superaron su ejecución como el caso de royalties en la línea de Infraestructura).*

De acuerdo a estos datos existe un superávit de caja para el cierre del 2022, en especial por los ingresos genuinos.

EJECUCIÓN PORCENTUAL DE ACCIONES Y PRESUPUESTO AL CIERRE DEL AÑO 2022 (SIN ADICIONALES)

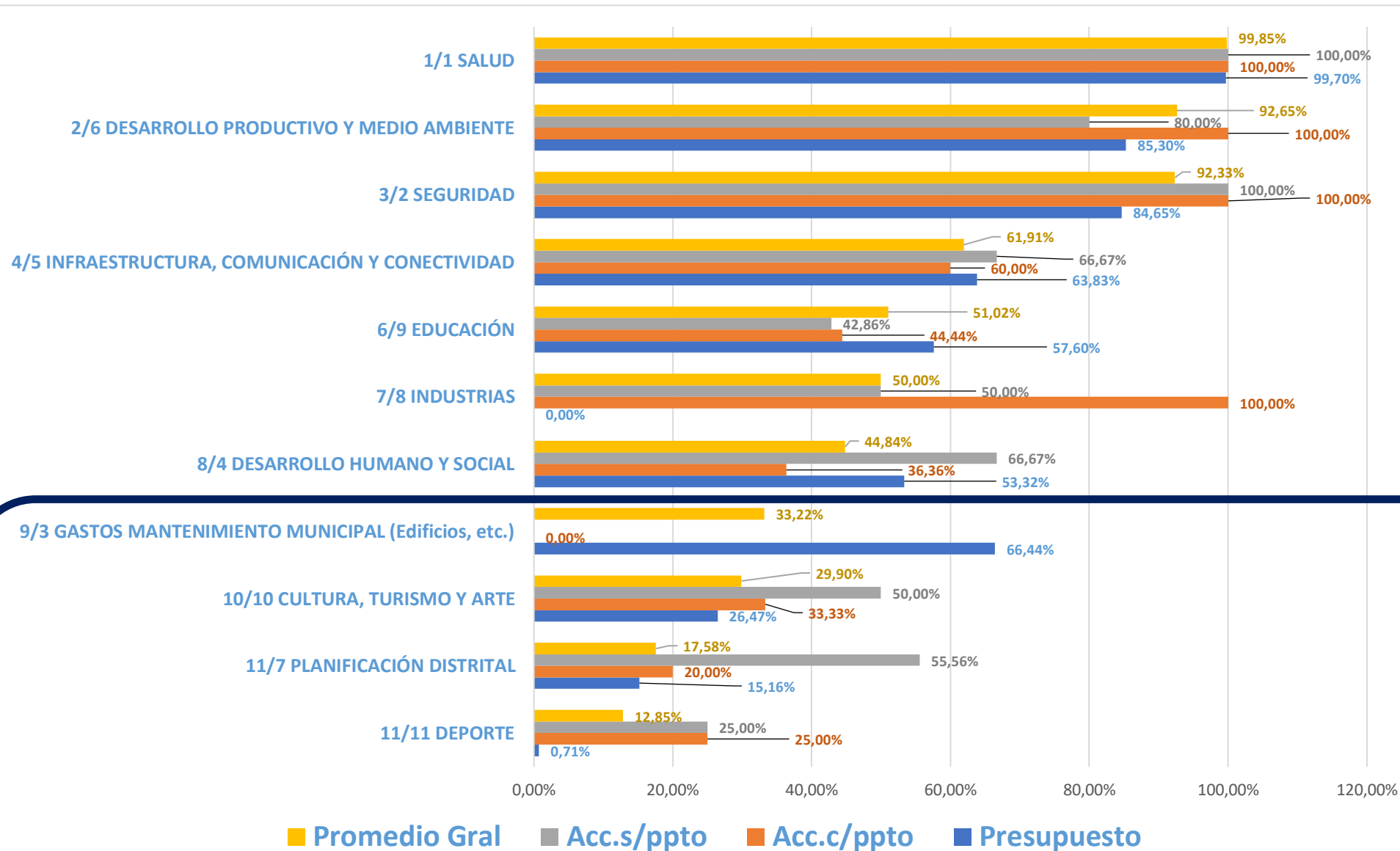


Observaciones:

- La ejecución presupuestaria realizada promedio del año 2022 fue de **49,90%**.
- Ejecución promedio de acciones con presupuesto 48,98%.
- Ejecución promedio de acciones sin presupuesto 45,45%
- Ejecución presupuestaria del año en valores monetarios 55,28%

Sectores que desarrollaron su ejecución debajo del 50% presupuestado al inicio de año.

EJECUCIÓN PORCENTUAL DE ACCIONES Y PRESUPUESTO AL CIERRE DEL AÑO 2022 (CON ADICIONALES)



Observaciones:

- La ejecución presupuestaria monetaria y acciones realizada promedio del año 2022 fue de **52,13%**.
- Ejecución promedio de acciones con presupuesto 48,98%.
- Ejecución promedio de acciones con presupuesto 62,20%
- Ejecución presupuestaria del año en valores monetarios 55,28%

Sectores que desarrollaron su ejecución debajo del 50% presupuestado al inicio de año.

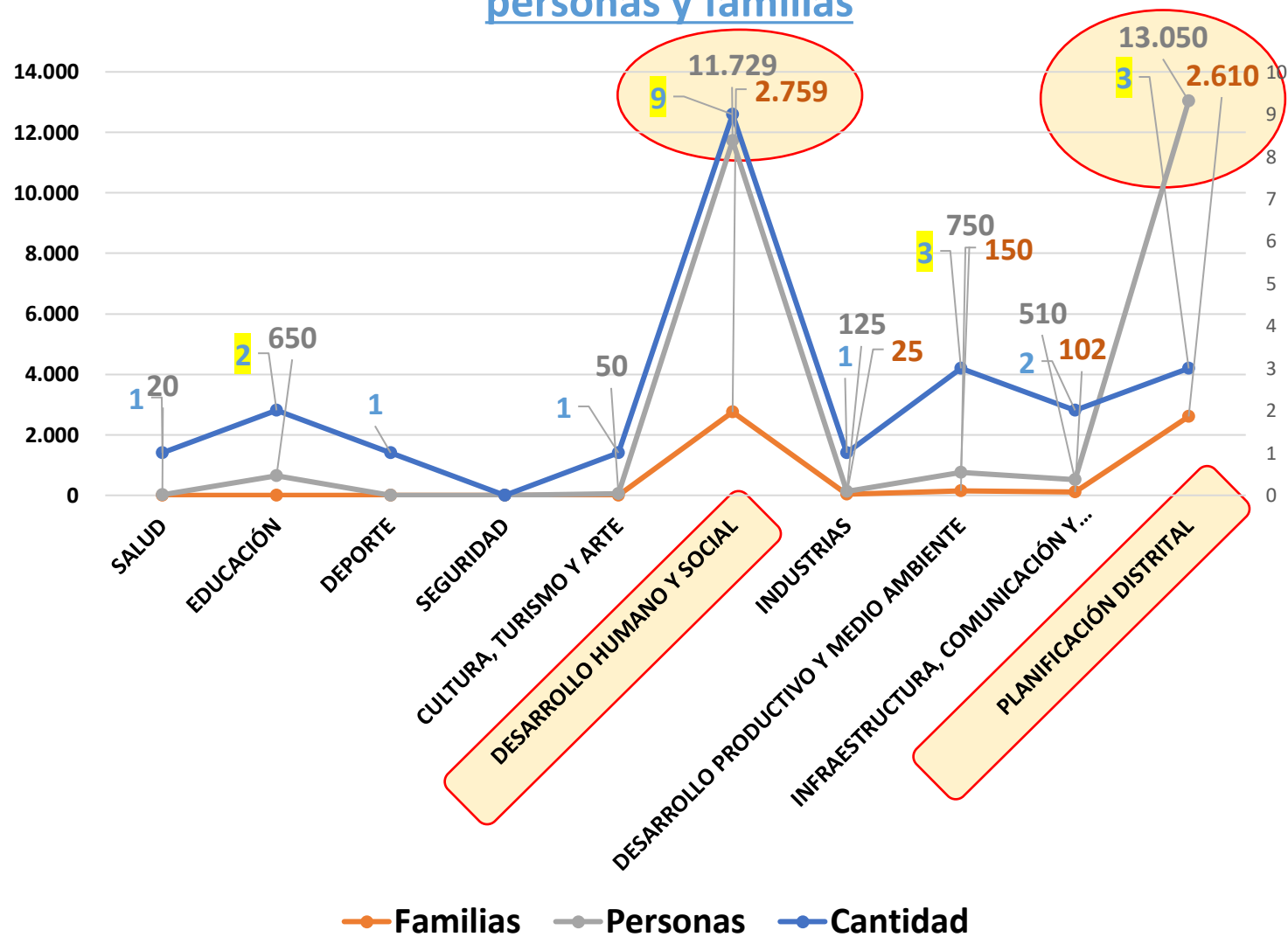
ACCIONES ADICIONALES FUERA DEL PRESUPUESTO 2022

	Habitantes	2.022	2.025
Total Itapúa		633.847	661.146
Bella Vista		15.519	16.597
% Bella Vista		2,4%	2,5%



			
	Cantidad Acciones	Familias	Personas
TOTAL	23	5.646	26.884
	Prom.x flia.	Prom.x pers.	
Efecto promedio x acción	245	1.169	

Cantidad de acciones por área y efecto total sobre personas y familias



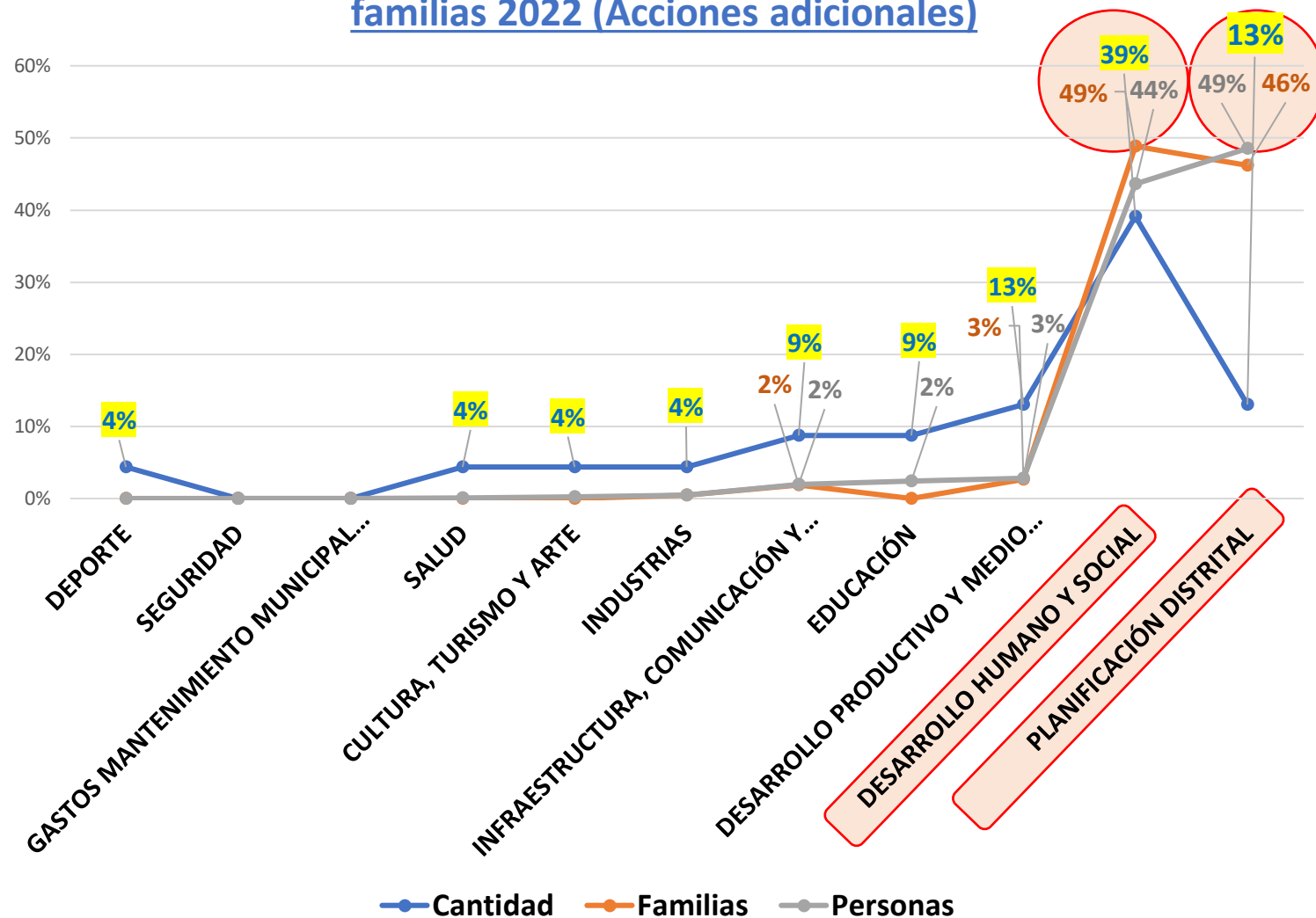
ACCIONES ADICIONALES FUERA DEL PRESUPUESTO 2022

	Habitantes	2.022	2.025
Total Itapúa		633.847	661.146
Bella Vista		15.519	16.597
% Bella Vista		2,4%	2,5%



			
	Cantidad Acciones	Familias	Personas
TOTAL	23	5.646	26.884
	Prom.x flia.	Prom.x pers.	
Efecto promedio x acción	245	1.169	

Peso del sector sobre el total de acciones, personas y familias 2022 (Acciones adicionales)



Siguientes pasos

- Definir el presupuesto del año 2023 con sus efectos esperados.
- Determinar los responsables por acción.
- Incorporar sistemas de información en planillas por sector (rendiciones de cuentas internas) para volcar los datos en la planilla general a fin de medir en el 2023 los efectos del presupuesto inicial con los adicionales. Se puede sugerir incluso un mapa de efectos y/o proyectos.