CAPASA
CAÑAS PARAGUAYAS SOCIEDAD ANONIMA

GOBIERNO DEL PARAGUAY | PARAGUÁI REKUÁI

Palma 1064 Tel: (595-21) 493 107/108 Fax. (595-21) 447 264 Email: capasapy@gmail.com

ISIÓN: Capasa es una Empresa dedicada al rubro de producción de Caña Paraguaya, que ofrece un producto con elevados estándares de calidad de acuerdo a los requerimientos establecidos por nuestros consumidores mediante la integración de personal altamente calificado de exclusiva Caña Paraguaya.

Nota P.C. N° 84.-

Asunción, 15 de diciembre de 2023.

Señor
Abog. Marco Aurelio González Maldonado.
Procurador General de la República
PRESENTE

Respetuosamente me dirijo a Usted, con la finalidad de remitir y comunicar la fijación de fecha para la Asamblea Extraordinaria de Accionistas de CAPASA con el **Presupuesto Por Objeto de Gastos e Ingresos del Ejercicio Fiscal Año 2.024,** aprobado por Resolución de Presidencia Nº 174 del 12 de diciembre de 2023.

Se adjunta:

- Copia Autenticada de la Resolución Presidencia N° 174/2.023
- Publicación p/ Asamblea Extraordinaria de Accionistas.-

Sin otro particular, aprovecho la ocasión para saludarlo muy atentamente.-

DR. JOSÉ OCAMPOS
Presidente y Director Ejecutivo
Cañas Paraguayas S.A. – CAPASA.

PROCURADURÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
Rp 000270 6 M.E.I.
Exp. BPM N°: 04396 Fecha: 15 DIC 2023
Exp SIGO N°: Hora: 11:54
CASO N°: Fojas: 5 (sin folio)
Entregado por: Gustavo Melgarejo Telf.:
Observaciones:
Recibido por: Leila Rosa Campay de Guardoni
Jefa de Mesa de Entrada
Procuraduría General de la República

VISIÓN: Crecer como Empresa y llegar a posicionarnos en el Mercado Nacional como una exclusiva Caña Paraguaya, satisfaciendo los requerimientos más altos de calidad de nuestros consumidores

CAPASA
CAÑAS PARAGUAYAS SOCIEDAD ANONIMA

GOBIERNO DEL PARAGUAY | PARAGUÁI REKUÁI

Palma 1064 Tel: (595-21) 493 107/108 Fax. (595-21) 447 264 Email: capasapy@gmail.com

MISIÓN: Capasa es una Empresa dedicada al rubro de producción de Caña Paraguaya, que ofrece un producto con elevados estándares de calidad de acuerdo a los requerimientos establecidos por nuestros consumidores mediante la integración de personal altamente calificado de exclusiva Caña Paraguaya.

Nota P.C. N° 85.- Asunción, 15 de diciembre de 2023.

Señora
Sara Zárate, Encargada de Despacho.
Dirección General de Empresas Públicas.
PRESENTE

Respetuosamente me dirijo a Usted, con la finalidad de remitir y comunicar la fijación de fecha para la Asamblea Extraordinaria de Accionistas de CAPASA con el **Presupuesto Por Objeto de Gastos e Ingresos del Ejercicio Fiscal Año 2.024,** aprobado por Resolución de Presidencia Nº 174 del 12 de diciembre de 2023.

Se adjunta:

- Copia Autenticada de la Resolución Presidencia N° 174/2.023
- Publicación p/ Asamblea Extraordinaria de Accionistas.-

Sin otro particular, aprovecho la ocasión para saludarlo muy atentamente.-

DR. JOSÉ OCAMPOS
Presidente y Director Ejecutivo
Cañas Paraguayas S.A. – CAPASA.

MESA DE ENTRADA
RECIBIDO
15 DIC 2023
SSEE
MINISTERIO DE HACIENDA

VISIÓN: Crecer como Empresa y llegar a posicionarnos en el Mercado Nacional como una exclusiva Caña Paraguaya, satisfaciendo los requerimientos más altos de calidad de nuestros consumidores

CAPASA
CAÑAS PARAGUAYAS SOCIEDAD ANONIMA

GOBIERNO DEL PARAGUAY | PARAGUÁI REKUÁI

Palma 1064 Tel: (595-21) 493 107/108 Fax. (595-21) 447 264 Email: capasapy@gmail.com

RESOLUCION PRESIDENCIA N° 174/2023

Asunción, 12 de diciembre del 2023

Visto: El Memorándum N° 70/2023 de fecha 12/12/2023 del Jefe de Planificación y Presupuesto de CAPASA Lic. Edgar Albariño, con el cual presenta el Anteproyecto de Presupuesto para el Ejercicio Fiscal Año 2024 - de Gastos e Ingresos de Cañas Paraguayas S.A. (CAPASA), mencionando que el Presupuesto fue elaborado en base al Clasificador Presupuestario con sus respectivos Objetos de Gastos e Ingresos y de acuerdo con los datos recibidos de cada Gerencia, Dpto. y Sección de la Empresa;

Que, El Lic. Edgar Albariño señala que el Presupuesto es una herramienta esencial para la administración de la Institución. Este instrumento contribuye a mantener el equilibrio razonable de los gastos que se prevén ejecutar con los correspondientes recursos y financiamientos necesarios para su atención;

Los Gastos son las salidas de dinero programadas para el cumplimiento de los objetivos y metas; comprende el pago de sueldos a funcionarios, la adquisición de Bienes y Servicios; Compra de Maquinarias y Equipos, Pago de Deudas de Ejercicios Anteriores;

Los Ingresos comprenden las Ventas de Bienes y Servicios;

Que, el jefe de Presupuesto menciona que el Presupuesto mantiene un equilibrio entre recursos y gastos, es decir, que el monto total del Presupuesto de recursos es igual al monto total del Presupuesto de Gastos:

100 INGRESOS CORRIENTES: Constituyen los ingresos que se recaudan normalmente por venta de bienes y servicios, donaciones corrientes y otros conceptos.

100 GASTOS CORRIENTES: Los Créditos asignados a gastos corrientes preverán la atención de los programas que tienen por objeto el costo de funcionamiento u operativo de los organismos y entidades del Estado, los gastos financieros del servicio de la deuda pública, aportes y/o transferencias corrientes, que a continuación se detallan:

1. **Nivel 100 Servicios Personales:** Comprende remuneraciones básicas, remuneraciones temporales, asignaciones complementarias, personal contratado y otros gastos de personal.
2. **Nivel 200 Servicios no Personales:** Comprende servicios básicos, arrendamientos de edificios, terrenos y equipos, servicios de mantenimiento, limpieza y reparación, servicios técnicos y profesionales, publicidad e impresión, servicios comerciales y financieros.
3. **Nivel 300 Bienes de Consumo e Insumos:** Gastos de alimentos para personales y animales, textiles y vestuarios, productos de papel, cartón e impresos, bienes de consumo de oficinas, productos químicos y medicinales, combustibles y lubricantes y otros bienes de consumo.
4. **Nivel 500 Inversión Física:** Gastos de inversiones en adquisiciones de inmuebles, construcciones, reconstrucciones y reparaciones mayores de bienes públicos de capital, adquisiciones de maquinarias.
5. **Nivel 900 Otros Gastos:** Comprende el pago de impuestos, tasas y multas, la devolución de impuestos, intereses de entidades financieras públicas, los descuentos por ventas, reservas técnicas y cambiarias, deudas pendientes de pago de ejercicios anteriores.
6. **GASTOS DE CAPITAL:** Son gastos destinados a la adquisición o producción de bienes materiales e inmateriales y a inversiones financieras que incrementan el activo del Estado y sirven como instrumento para la producción de bienes y servicios.

Considerando: Que, El Presidente y Director Ejecutivo ha analizado los detalles del Ante-Proyecto de Presupuesto de Cañas Paraguayas S.A. (CAPASA) para el Ejercicio Fiscal Año 2024, por tanto; ----------

EL PRESIDENTE Y DIRECTOR EJECUTIVO
DE CAÑAS PARAGUAYAS S.A.
RESUELVE:

1°. Aprobar el Presupuesto para el Ejercicio Fiscal Año 2024 – De Gastos e Ingresos - de Cañas Paraguayas S.A. (CAPASA) por el monto de **Gs. 46.226.545.284.- (Guaraníes Cuarenta y Seis Mil Doscientos Veinte y Seis Millones, Quinientos Cuarenta y Cinco Mil Doscientos Ochenta y Cuatro)** el cual queda anexado y forma parte integrante de la presente Resolución. ----------

2°. Disponer que copia autenticada de la presente Resolución y el Presupuesto para el Ejercicio Fiscal Año 2.024 de Cañas Paraguayas S.A. (CAPASA), sean remitidos a la Procuraduría General de la Repúblicas y a la Dirección de Empresas Públicas a sus efectos pertinentes. ----------

3°. Comunicar a quienes corresponda y cumplido, archivar. ----------

CAPASA
CAÑAS PARAGUAYAS SOCIEDAD ANONIMA
GOBIERNO DEL PARAGUAY | PARAGUÁI REKUÁI
Palma 1064 Tel. (599-21) 493 107/108 Fax. (595-21) 447 264 Email: capasapy@gmail.com

DEPARTAMENTO DE PLANIFICACION Y PRESUPUESTO

MEMORÁNDUM Nº 70/2023

PARA : *Abg. José Antonio Ocampos Giménez – Presidente y Director Ejecutivo. Cañas Paraguayas S.A. – CAPASA*

C.C. : *Lic. Vanessa López Balmaceda Coordinadora de la UOC*

Lic. Ariel Chamorro Gerente Financiero

DE : *Lic. Edgar Alexander Albariño jefe del Dpto. de Planificación y Presupuesto*

FECHA : *12 de diciembre del 2023*

REF. : *Remitir detalles del Anteproyecto 2024*

El Jefe Planificación y Presupuesto, remite impreso el **Ante Proyecto del Ejercicio Fiscal Año 2024;** para su estudio y aprobación de la máxima autoridad de la empresa Presidente y Director Ejecutivo CAPASA.

Cabe mencionar que los **GASTOS,** son las salidas de dinero programadas para el cumplimiento de los objetivos y metas; comprende el pago de sueldos a funcionarios, la adquisición de bienes y servicios, compra insumos y equipos para la producción y fabricación de cañas como así también insumos administrativos, pago de deudas del ejercicio anteriores y los **INGRESOS,** comprenden las ventas de bienes y servicios.

EL PRESUPUESTO: Sigue siendo la herramienta esencial para la administración de la Institución. Este instrumento contribuye a mantener un equilibrio razonable de los gastos que se prevén a ejecutar, con los correspondientes recursos y financiamientos necesarios para su atención

CODIGO O GRUPO				DETALLE	AÑO FISCAL		DIFERENCIA	
O.G.	F.F.	O.F.	DPTO.		2023	2024	GUARANIES	% PORCENTAJE DE DIFERENCIAEN RELACION AL 2023
100	30	1	99	PROYECTO	37.766.047.814	46.226.545.284	8.460.497.470	22,4%

Se adjunta planilla de proyecto año 2024

Atentamente

Dr. José Ocampos
Presidente y Director Ejecutivo
Cañas Paraguayas S.A.

Lic. Vanessa López Balmaceda
Coordinadora de la UOC
CAÑAS PARAGUAYAS S A

Prof. Lic. Ariel Chamorro
Gerente Financiero
CAÑAS PARAGUAYAS S A

CAPASA
GOBIERNO DEL PARAGUAY | PARAGUÁI REKUÁI
Palma 1064 Tel. (595-21) 493 107/108 Fax: (595-21) 447 264 Email: capasapy@gmail.com

CAÑAS PARAGUAYAS SOCIEDAD ANONIMA
DEPARTAMENTO DE PLANIFICACION Y PRESUPUESTO
ANTE PROYECTO DE PRESUPUESTO DEL EJERCICIO FISCAL AÑO 2024

O.G	F.F.	O.F.	DPTO.	RESUMEN	PRESUPUESTO 2024	%
100	**30**	**001**	**99**	**INGRESOS CORRIENTES - VENTAS**	**46.226.545.284**	**100,00%**
170	30	001	99	VENTAS	46.226.545.284	

O.G	F.F.	O.F.	DPTO.	RESUMEN	PRESUPUESTO 2024	%
100	**30**	**1**	**99**	**GASTOS CORRIENTES**	**11.171.160.702**	**24,17%**
111	30	1	99	SUELDO - PERMANENTE	5.974.500.147	**12,92%**
112	30	1	99	DIETA . S. DIRECTORIO	371.607.720	**0,80%**
113	30	1	99	GASTO DE REPRESENTACIÓN	152.162.316	**0,33%**
114	30	1	99	AGUINALDO	605.804.948	**1,31%**
123	30	1	99	REM. EXTRAORDINARIA	39.000.000	**0,08%**
125	30	1	99	REM. ADICIONAL	59.400.000	**0,13%**
131	30	1	99	SUBSIDIO FAMILIAR	188.161.476	**0,41%**
133	30	1	99	BONIFICACION	566.042.316	**1,22%**
134	30	1	99	APORTE JUBILAT.DEL EMPLEADOR	1.113.039.149	**2,41%**
142	30	1	99	PERSONAL DE SALUD	69.689.698	**0,15%**
144	30	1	99	JORNALES	536.948.516	**1,16%**
145	30	1	99	HONORARIOS PROFEF.	705.403.244	**1,53%**
199	30	1	99	OTROS GASTOS DEL PERSONAL	789.401.172	**1,71%**
200	**30**	**001**	**99**	**TOTAL SERVICIOS NO PERSONALES**	**2.510.221.842**	**5,43%**
211	30	001	99	ENERGÍA ELÉCTRICA	120.000.000	**0,26%**
212	30	001	99	AGUA	108.000.000	**0,23%**
214	30	001	99	TELÉF. Y OTROS SERV. TELECOMUNIC.	3.540.000	**0,01%**
221	30	001	99	TRANSPORTE	4.500.000	**0,01%**
231	30	001	99	PASAJES	150.000.000	**0,32%**
232	30	001	99	VIATICOS Y MOVILIDAD.	24.000.000	**0,05%**
239	30	001	99	PASAJES VIÁTICOS VARIOS	30.000.000	**0,06%**
242	30	001	99	MANT.Y REP.MEN. DE EDIF. Y LOCALES	500.000.000	**1,08%**
243	30	001	99	M. Y REP. MEN.DE MAQ.EQ. Y M. DE OFIC.	76.500.000	**0,17%**
244	30	001	99	MANT.Y REP. MENORES DE VEHÍCULOS	31.000.000	**0,07%**
252	30	001	99	ALQUILER DE MAQUINARIAS Y EQUIPOS	10.000.000	**0,02%**
254	30	001	99	ALQUILER DE EQUIPOS DE COMPUTACIÓN	48.000.000	**0,10%**
263	30	001	99	SERVICIOS BANCARIOS	283.800.000	**0,61%**
264	30	001	99	PRIMAS Y GASTOS DE SEGUROS	136.980.000	**0,30%**
265	30	001	99	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	600.000.000	**1,30%**
266	30	001	99	CONSULTORÍAS, ASESOR.E INVESTIGAC.	126.000.000	**0,27%**
267	30	001	99	PROMOCIONES Y EXPOSICIONES	120.000.000	**0,26%**
268	30	001	99	SERVICIOS DE COMUNICACIONES	11.600.000	**0,03%**
279	30	001	99	SERVICIO SOCIAL	30.301.842	**0,07%**
284	30	001	99	SERVICIOS DE CATERING	6.000.000	**0,01%**
292	30	001	99	CAPACITACIÓN Y FORMACION LABORAL	90.000.000	**0,19%**

Lic. Edgar Albariño
Planificación y Presupuesto
CAÑAS PARAGUAYAS S.A.

FIRMA SELLO Y ACLARACION
JEFE DE PLANIFICACION Y PRESUPUESTO

Dr. José Ocampos
Presidente y Director Ejecutivo
Cañas Paraguayas S.A.

FIRMA SELLO Y ACLARACION
DE LA MAXIMA AUTORIDAD DE LA INSTITUCIÓN

CAPASA
GOBIERNO DEL PARAGUAY | PARAGUÁI REKUÁI
Palma 1064 Tel. (595-21) 493 107/108 Fax. (595-21) 447 264 Email: capasapy@gmail.com

CAÑAS PARAGUAYAS SOCIEDAD ANONIMA
DEPARTAMENTO DE PLANIFICACION Y PRESUPUESTO
ANTE PROYECTO DE PRESUPUESTO DEL EJERCICIO FISCAL AÑO 2024

O.G	F.F.	O.F.	DPTO.	RESUMEN	PRESUPUESTO 2024	%
300	**30**	**001**	**99**	**TOTAL BIENES DE CONSUMOS E INSUMOS**	**16.659.003.603**	**36,04%**
311	30	001	99	ALIMENTOS PARA PERSONAS	110.647.168	**0,24%**
322	30	001	99	PRENDAS DE VESTIR	32.813.900	**0,07%**
323	30	001	99	CONFECCIONES TEXTILES	8.919.000	**0,02%**
324	30	001	99	CALZADOS	25.200.000	**0,05%**
332	30	001	99	PAPEL PARA COMPUTACIÓN	36.000.000	**0,08%**
333	30	001	99	PRODUCTOS E IMPRES. DE ARTES GRAF.	26.272.500	**0,06%**
334	30	001	99	PRODUCTOS DE PAPEL Y CARTON	2.273.943.400	**4,92%**
335	30	001	99	LIBROS, REVISTAS Y PERIÓDICOS	1.350.000	**0,00%**
341	30	001	99	ELEMENTOS DE LIMPIEZA	31.369.180	**0,07%**
342	30	001	99	ÚTILES DE ESCRIT., OFIC.Y ENSEÑANZA	105.980.100	**0,23%**
343	30	001	99	ÚTILES Y MATERIALES ELÉCTRICOS	19.956.475	**0,04%**
344	30	001	99	UTENSILIOS DE COCINA Y COMEDOR	1.853.200	**0,00%**
345	30	001	99	PRODUCTOS DE VIDRIO, LOZA/PORCELANA	6.840.932.000	**14,80%**
346	30	001	99	REPUESTOS Y ACCESORIOS MENORES	10.775.000	**0,02%**
351	30	001	99	COMPUESTOS QUÍMICOS	637.416.381	**1,38%**
352	30	001	99	PRODUCTOS FARMAC.. Y MEDICINALES	8.635.917	**0,02%**
354	30	001	99	INSECTICIDAS, FUMIGANTES Y OTROS	3.611.000	**0,01%**
355	30	001	99	TINTAS, PINTURAS Y COLORANTES	31.722.000	**0,07%**
357	30	001	99	PRODUCTOS MATERIAL PLASTICO	7.392.000	**0,02%**
358	30	001	99	UTILES Y MAT. DE MEDICO-QUIRUR. Y DE LAB	6.852.300	**0,01%**
361	30	001	99	COMBUSTIBLES	71.018.500	**0,15%**
362	30	001	99	LUBRICANTES	9.424.758	**0,02%**
391	30	001	99	ARTICULOS DE CAUCHOS	5.086.700	**0,01%**
392	30	001	99	CUBIERTAS Y CAMARAS DE AIRE	13.022.000	**0,03%**
394	30	001	99	HERRAMIENTAS MENORES	10.364.700	**0,02%**
395	30	001	99	MATERIALES PARA SEGURIDAD Y ADIESTRAM	2.479.400	**0,01%**
396	30	001	99	ARTICULOS DE PLASTICOS	6.281.918.004	**13,59%**
397	30	001	99	PRODUCTOS E INSUMOS METALICOS	10.641.080	**0,02%**
398	30	001	99	PRODUCTOS E INSUMOS NO METALICOS	8.515.340	**0,02%**
399	30	001	99	BIENES DE CONSUMO VARIOS	24.891.600	**0,05%**
400	**30**	**001**	**99**	**TOTAL BIENES DE CAMBIO**	**7.445.112.500**	**16,11%**
499	30	001	99	MATERIAS PRIMAS Y PRODUCTOS SEMIELABORADOS VARIOS	7.445.112.500	**16,11%**
500	**30**	**001**	**99**	**TOTAL INVERSIÓN FÍSICA**	**269.438.002**	**0,58%**
538	30	001	99	HERRAM., APARATOS E INSTRUM. EN GRAL.	21.650.000	**0,05%**
541	30	001	99	ADQUIS. . EQUIPOS DE MUEBLES Y ENSERES	33.688.558	**0,07%**
543	30	001	99	ADQUIS. . EQUIPOS DE COMPUTACIÓN	164.416.944	**0,36%**
579	30	001	99	ACTIVOS INTANGIBLES	49.682.500	**0,11%**
900	**30**	**001**	**99**	**TOTAL OTROS GASTOS**	**8.171.608.635**	**17,68%**
919	30	001	99	IMP., TASAS Y G. JUDICIALES VARIOS	135.250.000	**0,29%**
989	30	001	99	OTROS GASTOS	8.036.358.635	**17,38%**
GASTO TOTAL CORRIENTE Y CAPITAL					**46.226.545.284**	**100,00%**

Lic. Edgar Albariño
Planificación y Presupuesto
CAÑAS PARAGUAYAS S.A.

FIRMA SELLO Y ACLARACION
JEFE DE PLANIFICACION Y PRESUPUESTO

Dr. José Ocampos
Presidente y Director Ejecutivo
Cañas Paraguayas S.A.

FIRMA SELLO Y ACLARACION
DE LA MAXIMA AUTORIDAD DE LA INSTITUCIÓN