

GOBIERNO DEPARTAMENTAL DE ITAPÚA



PODER LEGISLATIVO
Congreso Nacional

TABLERO DE CONTROL DEL CONGRESO NACIONAL

AL 31/12/2021



Cámara de Senadores 1º Piso
Río Jejuí e/ Avda. República

 Tel: (414) 5860/5925

 dgcgp@senado.gov.py

EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA FINANCIERA
GOBIERNO DEPARTAMENTAL DE ITAPÚA

PROGRAMA CENTRAL								
F.F.	O.F.	Proyecto/ Actividad	EJECUCIÓN FINANCIERA					
			Presupuesto Vigente	Plan Financiero	Ejecutado	% de Ejec.	PAGADO	DEUDA FLOTANTE
001		PROGRAMA CENTRAL	122.298.645.181	122.298.645.181	103.899.960.520	85 %	93.810.861.854	10.089.098.666
1		Gestión Ejecutiva Departamental	9.328.908.341	9.328.908.341	8.845.722.583	95 %	8.753.884.752	91.837.831
10	01	Recursos del Tesoro	6.474.801.094	6.474.801.094	6.082.047.010	94 %	6.070.769.467	11.277.543
30	08	Impuesto Inmobiliario	2.854.107.247	2.854.107.247	2.763.675.573	97 %	2.683.115.285	80.560.288
2		Gestión Legislativa Departamental	3.611.447.976	3.611.447.976	3.438.448.373	95 %	3.378.007.576	60.440.797
10	01	Recursos del Tesoro	3.284.957.876	3.284.957.876	3.150.776.129	96 %	3.125.188.882	25.587.247
30	08	Impuesto Inmobiliario	326.490.100	326.490.100	287.672.244	88 %	252.818.694	34.853.550
3		Equipamiento de Espacios Educativos y Oficinas	4.105.729.846	4.105.729.846	3.627.782.839	88 %	2.198.767.090	1.429.015.749
10	01	Recursos del Tesoro	903.746.659	903.746.659	841.920.386	93 %	841.378.083	542.303
30	03	FONACIDE	2.113.295.498	2.113.295.498	1.790.222.003	85 %	501.075.957	1.289.146.046
30	06	Impuesto al Valor Agregado	211.095.731	211.095.731	211.095.731	100 %	211.095.731	0
30	07	Canon Juegos de Azar	431.271.508	431.271.508	352.226.169	82 %	214.498.769	137.727.400
30	08	Impuesto Inmobiliario	446.320.450	446.320.450	432.318.550	97 %	430.718.550	1.600.000

 En relación al Plan Financiero, el resultado de la ejecución **BAJA** representa del 0 al 59%.

 En relación al Plan Financiero, el resultado de la ejecución **MEDIA** representa del 60 al 85%.

 En relación al Plan Financiero, el resultado de la ejecución **ALTA** representa del 86% en adelante.

LEY N° 6.672/2021 Que aprueba el Presupuesto General de la Nación para el Ejercicio Fiscal 2021.

DECRETO N° 4780/2021 Por el cual se Reglamenta la Ley N° 6.672, del 07 de enero de 2021, «Que aprueba el Presupuesto General de la Nación para el Ejercicio Fiscal 2021».

EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA FINANCIERA

GOBIERNO DEPARTAMENTAL DE ITAPÚA

PROGRAMA CENTRAL								
F.F	O.F.	Proyecto/ Actividad	EJECUCIÓN FINANCIERA					
			Presupuesto Vigente	Plan Financiero	Ejecutado	% de Ejec.	Pagado	Deuda Flotante
4		Provisión de Merienda Escolar	25.059.688.160	25.059.688.160	24.318.765.220	97 %	22.539.454.664	1.779.310.556
10	01	Recursos del Tesoro	19.832.078.412	19.832.078.412	19.091.155.472	96 %	19.091.155.472	0
30	06	Impuesto al Valor Agregado	665.208.000	665.208.000	665.208.000	100 %	665.208.000	0
30	07	Canon Juegos de Azar	556.789.284	556.789.284	556.789.284	100 %	0	556.789.284
30	08	Impuesto Inmobiliario	283.091.192	283.091.192	283.091.192	100 %	283.091.192	0
30	11	Royalties	3.722.521.272	3.722.521.272	3.722.521.272	100 %	2.500.000.000	1.222.521.272
5		Provisión de Almuerzo Escolar	23.888.694.276	23.888.694.276	22.132.683.261	93 %	20.102.546.731	2.030.136.530
10	01	Recursos del Tesoro	16.867.656.772	16.867.656.772	15.111.645.757	90 %	13.285.500.865	1.826.144.892
30	03	FONACIDE	7.021.037.504	7.021.037.504	7.021.037.504	100 %	6.817.045.866	203.991.638
6		Otorgamiento de Becas Universitarias	253.662.555	253.662.555	253.662.555	100 %	253.662.555	0
10	01	Recursos del Tesoro	83.000.000	83.000.000	83.000.000	100 %	83.000.000	0
30	06	Impuesto al Valor Agregado	152.162.555	152.162.555	152.162.555	100 %	152.162.555	0
30	07	Canon Juegos de Azar	18.500.000	18.500.000	18.500.000	100 %	18.500.000	0
7		Reparación y Mantenimiento de Espacios Educativos	2.228.245.041	2.228.245.041	2.091.580.537	94 %	2.073.628.038	17.952.499
10	01	Recursos del Tesoro	926.203.437	926.203.437	926.203.437	100 %	914.719.698	11.483.739
30	06	Impuesto al Valor Agregado	737.022.228	737.022.228	645.386.376	88 %	638.917.616	6.468.760
30	07	Canon Juegos de Azar	125.057.376	125.057.376	80.028.724	64 %	80.028.724	0
30	08	Impuesto Inmobiliario	439.962.000	439.962.000	439.962.000	100 %	439.962.000	0

En relación al Plan Financiero, el resultado de la ejecución **BAJA** representa del 0 al 59%.

En relación al Plan Financiero, el resultado de la ejecución **MEDIA** representa del 60 al 85%.

En relación al Plan Financiero, el resultado de la ejecución **ALTA** representa del 86% en adelante.

LEY N° 6.672/2021

Que aprueba el Presupuesto General de la Nación para el Ejercicio Fiscal 2021.

DECRETO N° 4780/2021

Por el cual se Reglamenta la Ley N° 6.672, del 07 de enero de 2021, «Que aprueba el Presupuesto General de la Nación para el Ejercicio Fiscal 2021».

EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA FINANCIERA

GOBIERNO DEPARTAMENTAL DE ITAPÚA

PROGRAMA CENTRAL								
F.F	O.F.	Proyecto/ Actividad	EJECUCIÓN FINANCIERA					
			Presupuesto Vigente	Plan Financiero	Ejecutado	% de Ejec.	Pagado	Deuda Flotante
8		Construcción de Espacios Educativos	12.099.682.867	12.099.682.867	5.354.860.613	44 %	4.017.226.891	1.337.633.722
30	03	FONACIDE	11.831.153.771	11.831.153.771	5.354.860.613	45 %	4.017.226.891	1.337.633.722
30	06	Impuesto al Valor Agregado	268.529.096	268.529.096	0	0 %	0	0
9		Asistencia Médica con Provisión de Medicamentos	11.124.686.969	11.124.686.969	10.970.292.966	99 %	9.850.282.132	1.120.010.834
10	01	Recursos del Tesoro	613.130.445	613.130.445	612.430.279	100 %	604.030.279	8.400.000
20	13	Bonos	2.000.000.000	2.000.000.000	2.000.000.000	100 %	2.000.000.000	0
20	817	Fondo de Emergencia Sanitaria	1.276.400.000	1.276.400.000	1.276.400.000	100 %	1.276.400.000	0
30	06	Impuesto al Valor Agregado	1.931.534.923	1.931.534.923	1.874.126.651	97 %	1.660.568.299	213.558.352
30	07	Canon Juegos de Azar	368.677.332	368.677.332	277.499.967	75 %	59.106.062	218.393.905
30	08	Impuesto Inmobiliario	834.944.269	834.944.269	829.836.069	99 %	685.177.492	144.658.577
30	11	Royalties	4.100.000.000	4.100.000.000	4.100.000.000	100 %	3.565.000.000	535.000.000
10		Ampliación de Servicios de Salud	5.703.957.194	5.703.957.194	5.409.031.651	95 %	5.409.031.651	0
20	13	Bonos	552.800.000	552.800.000	552.800.000	100 %	552.800.000	0
30	11	Royalties	5.151.157.194	5.151.157.194	4.856.231.651	94 %	4.856.231.651	0
11		Mantenimiento y Refacción de Servicios de Salud	200.000.000	200.000.000	0	0 %	0	0
30	11	Royalties	200.000.000	200.000.000	0	0 %	0	0

En relación al Plan Financiero, el resultado de la ejecución **BAJA** representa del 0 al 59%.

En relación al Plan Financiero, el resultado de la ejecución **MEDIA** representa del 60 al 85%.

En relación al Plan Financiero, el resultado de la ejecución **ALTA** representa del 86% en adelante.

LEY N° 6.672/2021

Que aprueba el Presupuesto General de la Nación para el Ejercicio Fiscal 2021.

DECRETO N° 4780/2021

Por el cual se Reglamenta la Ley N° 6.672, del 07 de enero de 2021, «Que aprueba el Presupuesto General de la Nación para el Ejercicio Fiscal 2021».

EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA FINANCIERA

GOBIERNO DEPARTAMENTAL DE ITAPÚA

PROGRAMA CENTRAL								
F.F	O.F.	Proyecto/ Actividad	EJECUCIÓN FINANCIERA					
			Presupuesto Vigente	Plan Financiero	Ejecutado	% de Ejec.	Pagado	Deuda Flotante
12		Apoyo Económico a Actividades Deportivas	50.000.000	50.000.000	50.000.000	100 %	40.000.000	10.000.000
30	08	Impuesto Inmobiliario	50.000.000	50.000.000	50.000.000	100 %	40.000.000	10.000.000
13		Servicio de Asistencia Social	1.750.406.880	1.750.406.880	1.627.127.387	93 %	1.508.296.828	118.830.559
10	01	Recursos del Tesoro	842.529.070	842.529.070	842.205.083	100 %	755.235.810	86.969.273
30	07	Canon Juegos de Azar	677.514.504	677.514.504	556.771.390	82 %	524.910.104	31.861.286
30	08	Impuesto Inmobiliario	230.363.306	230.363.306	228.150.914	99 %	228.150.914	0
14		Talleres de Formación Laboral y Emprendedurismo	50.000.000	50.000.000	50.000.000	100 %	50.000.000	0
30	07	Canon Juegos de Azar	50.000.000	50.000.000	50.000.000	100 %	50.000.000	0
15		Asistencia Técnica Integral a Productores	431.624.796	431.624.796	431.624.796	100 %	428.306.061	3.318.735
10	01	Recursos del Tesoro	63.428.686	63.428.686	63.428.686	100 %	63.428.686	0
30	07	Canon Juegos de Azar	176.870.139	176.870.139	176.870.139	100 %	176.870.139	0
30	08	Impuesto Inmobiliario	191.325.971	191.325.971	191.325.971	100 %	188.007.236	3.318.735
16		Mejoramiento y Rehabilitación de Caminos Vecinales	12.428.055.735	12.428.055.735	8.616.608.398	69 %	7.233.016.514	1.383.591.884
10	01	Recursos del Tesoro	892.797.544	892.797.544	833.629.312	93 %	833.629.312	0
20	13	Bonos	3.829.200.000	3.829.200.000	1.735.371.623	45 %	1.317.984.644	417.386.979
20	817	Fondo de Emergencia Sanitaria	3.105.600.000	3.105.600.000	3.105.600.000	100 %	3.100.600.000	5.000.000
30	03	FONACIDE	686.527.299	686.527.299	0	0 %	0	0
30	06	Impuesto al Valor Agregado	2.145.514.178	2.145.514.178	1.806.248.167	84 %	1.212.371.082	593.877.085
30	07	Canon Juegos de Azar	252.190.486	252.190.486	240.190.486	95 %	166.087.419	74.103.067
30	08	Impuesto Inmobiliario	910.141.142	910.141.142	895.568.810	98 %	602.344.057	293.224.753
30	11	Royalties	606.085.086	606.085.086	0	0 %	0	0

 En relación al Plan Financiero, el resultado de la ejecución **BAJA** representa del 0 al 59%.

 En relación al Plan Financiero, el resultado de la ejecución **MEDIA** representa del 60 al 85%.

 En relación al Plan Financiero, el resultado de la ejecución **ALTA** representa del 86% en adelante.

LEY N° 6.672/2021 Que aprueba el Presupuesto General de la Nación para el Ejercicio Fiscal 2021.

DECRETO N° 4780/2021 Por el cual se Reglamenta la Ley N° 6.672, del 07 de enero de 2021, «Que aprueba el Presupuesto General de la Nación para el Ejercicio Fiscal 2021».

EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA FINANCIERA
GOBIERNO DEPARTAMENTAL DE ITAPÚA

PROGRAMA CENTRAL								
F.F	O.F.	Proyecto/ Actividad	EJECUCIÓN FINANCIERA					
			Presupuesto Vigente	Plan Financiero	Ejecutado	% de Ejec.	Pagado	Deuda Flotante
17		Pavimentación Tipo Asfáltico y Empedrados	3.069.000.000	3.069.000.000	1.811.901.603	59 %	1.540.214.048	271.687.555
30	11	Royalties	3.069.000.000	3.069.000.000	1.811.901.603	59 %	1.540.214.048	271.687.555
18		Apoyo Econ y Logístico para Construcc. de Sistemas de Agua Potable	5.367.472.709	5.367.472.709	4.328.550.000	81 %	4.072.750.000	255.800.000
20	817	Fondo de Emergencia Sanitaria	2.000.000.000	2.000.000.000	2.000.000.000	100 %	2.000.000.000	0
30	07	Canon Juegos de Azar	447.620.127	447.620.127	432.750.000	97 %	432.750.000	0
30	11	Royalties	2.919.852.582	2.919.852.582	1.895.800.000	65 %	1.640.000.000	255.800.000
19		Apoyo a Actividades Culturales	205.000.000	205.000.000	205.000.000	100 %	195.000.000	10.000.000
10	01	Recursos del Tesoro	155.000.000	155.000.000	155.000.000	100 %	155.000.000	0
30	08	Impuesto Inmobiliario	50.000.000	50.000.000	50.000.000	100 %	40.000.000	10.000.000
20		Sensibilización para la Mejora del Medio Ambiente	88.381.836	88.381.836	88.381.836	100 %	87.749.637	632.199
10	01	Recursos del Tesoro	88.381.836	88.381.836	88.381.836	100 %	87.749.637	632.199
21		Construcción de Espacios Públicos	1.254.000.000	1.254.000.000	247.935.902	20 %	79.036.686	168.899.216
30	11	Royalties	1.254.000.000	1.254.000.000	247.935.902	20 %	79.036.686	168.899.216
TOTAL ENTIDAD			122.298.645.181	122.298.645.181	103.899.960.520	85 %	93.810.861.854	10.089.098.666

Fuente: MH-SIAF; Al 31/12/2021

- En relación al Plan Financiero, el resultado de la ejecución **BAJA** representa del 0 al 59%.
- En relación al Plan Financiero, el resultado de la ejecución **MEDIA** representa del 60 al 85%.
- En relación al Plan Financiero, el resultado de la ejecución **ALTA** representa del 86% en adelante.

LEY N° 6.672/2021 Que aprueba el Presupuesto General de la Nación para el Ejercicio Fiscal 2021.
DECRETO N° 4780/2021 Por el cual se Reglamenta la Ley N° 6.672, del 07 de enero de 2021, «Que aprueba el Presupuesto General de la Nación para el Ejercicio Fiscal 2021».

EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA FINANCIERA

GOBIERNO DEPARTAMENTAL DE ITAPÚA

REFERENCIAS

- **Recursos del Tesoro Público** (FF 10): constituidos primariamente por los impuestos que se cobran a personas y empresas, estando entre los principales el Impuesto al Valor Agregado (IVA), el Impuesto a la Renta de las Empresas, el Selectivo al Consumo y los impuestos al Comercio Exterior
- **Recursos Institucionales** (FF 30): son aquellos generados por las propias instituciones públicas, como, por ejemplo: peajes, aranceles, etc., cuyo uso es administrado por la propia entidad receptora. Constituyen recursos institucionales las donaciones que recibe el Gobierno Paraguay y además las de afectaciones(Leyes) Especiales
- **OF 01 Genuino – Recursos del Tesoro:** está constituido por todas las disponibilidades y activos financieros, sean dinero, créditos y otros títulos-valores de los organismos y entidades del Estado El Tesoro Público incluye a la Tesorería General, administrada por el Ministerio de Hacienda, y a las tesorerías institucionales administradas por cada uno de los demás organismos y entidades del Estado
- **OF 03 FONACIDE:** son recursos financieros transferidos a los Gobiernos Departamentales y Municipales establecidos conforme a la Ley N° 4758/2012 “Que crea el Fondo Nacional de Inversión Pública y Desarrollo”. Es la Compensación por cesión de energía correspondiente al total de los ingresos específicos de la Itaipú por la facturación y cobro a las empresas que reciben la energía cedida por el Paraguay al Brasil, en concepto de compensación equivalente en dólares de los Estados Unidos de América
- **OF 06 (IVA) IMPUESTO AL VALOR AGREGADO: Ley N° 426/14 Artículo 34 Inciso I)** El 15% (quince por ciento) del Impuesto al Valor Agregado (IVA), recaudado en cada departamento quedará en propiedad del mismo. Todo lo recaudado en este concepto será destinado a áreas de salud, educación y obras públicas. El Ministerio de Hacienda reglamentará la coordinación y el control con los Gobiernos Departamentales para la recaudación de este Impuesto y la transferencia del porcentaje estipulado que se realizará mensualmente
- **OF 07 CANON JUEGOS DE AZAR:** son recursos financieros transferidos a los Gobiernos Departamentales y Municipales establecidos en la Ley N° 1016/97, percibidos en concepto de la explotación de juegos de suerte o azar.
- **OF 08 IMPUESTO INMOBILIARIO:** Artículo 169 C.N. su recaudación es competencia de las Municipalidades. El 70% de lo recaudado quedará en propiedad de la misma, el 15% en la del Departamento respectivo y el 15% restante será distribuido entre las municipalidades de menores recursos.
- **OF 11 ROYALTIES:** son recursos financieros transferidos a los Gobiernos Departamentales y Municipales establecidos en la Ley N° 3984/2012 “Que establece la distribución y depósito de parte de los denominados Royalties y Compensaciones en razón del territorio inundado”. Son los ingresos ordinarios de las Entidades Binacionales por la facturación y cobro de suministro de la energía eléctrica.



PODER LEGISLATIVO
Congreso de la Nación

Misión:

“Legislar y controlar en representación del pueblo, mediante una gestión eficiente, eficaz y transparente”

Visión:

“Un Poder Legislativo con compromiso ético y social, orientado a brindar un servicio de excelencia”

 **DIRECCIÓN GENERAL DE CONTROL
DE LA GESTIÓN PÚBLICA**

Río Jejuí e/ Avda. República
Cámara de Senadores 1º Piso
Tel: (414) 5860/5925
Email: dgcgp@senado.gov.py

