DGCGP
Dirección General de Control de la Gestión Pública

GOBIERNO DEPARTAMENTAL DE ALTO PARANÁ

PODER LEGISLATIVO
Congreso Nacional

TABLERO DE CONTROL DEL CONGRESO NACIONAL

AL 30/11/2022

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

EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA FINANCIERA
GOBIERNO DEPARTAMENTAL DE ALTO PARANÁ

PROGRAMA CENTRAL

F.F	O.F.	Proyecto/ Actividad	EJECUCIÓN FINANCIERA					
			Presupuesto Vigente	Plan Financiero	Ejecutado	% de Ejec.	Pagado	Deuda Flotante
001		PROGRAMA CENTRAL	121.494.865.360	121.494.865.360	68.936.825.348	57 %	53.175.417.782	15.761.407.566
1		Administración Ejecutiva	14.836.606.581	14.836.606.581	8.841.726.438	60 %	7.349.244.373	1.492.482.065
10	01	Recursos del Tesoro	10.111.171.138	10.111.171.138	7.366.871.594	73 %	6.205.883.608	1.160.987.986
30	08	Impuesto Inmobiliario	4.725.435.443	4.725.435.443	1.474.854.844	31 %	1.143.360.765	331.494.079
2		Administración Legislativa	1.649.113.289	1.649.113.289	832.793.283	50 %	699.491.455	133.301.828
10	01	Recursos del Tesoro	435.949.475	435.949.475	186.380.321	43 %	142.274.089	44.106.232
30	08	Impuesto Inmobiliario	1.213.163.814	1.213.163.814	646.412.962	53 %	557.217.366	89.195.596
3		Asistencia Médica con Provisión de Medicamentos	540.000.000	540.000.000	539.572.000	100 %	392.241.800	147.330.200
30	06	Impuesto al Valor Agregado	540.000.000	540.000.000	539.572.000	100 %	392.241.800	147.330.200
4		Construcción y Ampliación de Centros de Salud	7.034.717.808	7.034.717.808	3.616.472.726	51 %	3.259.049.541	357.423.185
10	01	Recursos del Tesoro	164.414.550	164.414.550	164.414.550	100 %	164.414.550	0
30	06	Impuesto al Valor Agregado	2.502.026.509	2.502.026.509	1.916.790.038	77 %	1.889.107.474	27.682.564
30	07	Canon Juegos de Azar	714.104.073	714.104.073	586.527.352	82 %	256.786.731	329.740.621
30	08	Impuesto Inmobiliario	3.654.172.676	3.654.172.676	948.740.786	26 %	948.740.786	0
5		Equipamiento de Servicios de Salud	1.099.738.230	1.099.738.230	405.164.444	37 %	405.164.444	0
10	01	Recursos del Tesoro	0	0	0	0 %	0	0
30	06	Impuesto al Valor Agregado	840.738.230	840.738.230	405.164.444	48 %	405.164.444	0
30	08	Impuesto Inmobiliario	259.000.000	259.000.000	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° 6.873/2022 Que aprueba el Presupuesto General de la Nación para el Ejercicio Fiscal 2022.
DECRETO Nº 6.581/2022 Por el cual se Reglamenta la Ley N° 6.873, del 04 de enero de 2022, «Que aprueba el Presupuesto General de la Nación para el Ejercicio Fiscal 2022».

EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA FINANCIERA
GOBIERNO DEPARTAMENTAL DE ALTO PARANÁ

PROGRAMA CENTRAL

F.F	O.F.	Proyecto/ Actividad	EJECUCIÓN FINANCIERA					
			Presupuesto Vigente	Plan Financiero	Ejecutado	% de Ejec.	Pagado	Deuda Flotante
6		**Mantenimiento y Refacción de Servicios de Salud**	**1.749.727.030**	**1.749.727.030**	**0**	**0 %**	**0**	**0**
10	01	Recursos del Tesoro	0	0	0	0 %	0	0
30	06	Impuesto al Valor Agregado	1.000.000.000	1.000.000.000	0	0 %	0	0
30	11	Royalties	749.727.030	749.727.030	0	0 %	0	0
7		**Apoyo para la Construcción de Sistemas de Agua Potable**	**1.034.982.633**	**1.034.982.633**	**1.034.982.633**	**100 %**	**976.771.218**	**58.211.415**
30	08	Impuesto Inmobiliario	0	0	0	0 %	0	0
30	11	Royalties	1.034.982.633	1.034.982.633	1.034.982.633	100 %	976.771.218	58.211.415
8		**Construcción y Mejoramiento de Espacios Públicos**	**18.320.043.191**	**18.320.043.191**	**9.635.766.812**	**53 %**	**7.296.363.040**	**2.339.403.772**
10	01	Recursos del Tesoro	2.218.060.493	2.218.060.493	1.218.060.493	55 %	1.218.060.493	0
30	06	Impuesto al Valor Agregado	7.477.069.968	7.477.069.968	3.974.247.048	53 %	3.919.531.759	54.715.289
30	07	Canon Juegos de Azar	98.786.584	98.786.584	78.059.562	79 %	78.059.562	0
30	08	Impuesto Inmobiliario	631.525.000	631.525.000	35.000.000	6 %	5.000.000	30.000.000
30	11	Royalties	7.894.601.146	7.894.601.146	4.330.399.709	55 %	2.075.711.226	2.254.688.483
9		**Pavimentación Tipo Asfáltico y Empedrados**	**14.172.181.534**	**14.172.181.534**	**4.477.306.876**	**32 %**	**3.644.503.223**	**832.803.653**
10	01	Recursos del Tesoro	292.861.064	292.861.064	0	0 %	0	0
30	06	Impuesto al Valor Agregado	6.400.361.994	6.400.361.994	1.641.951.344	26 %	1.336.382.256	305.569.088
30	07	Canon Juegos de Azar	323.780.519	323.780.519	119.572.960	37 %	107.615.664	11.957.296
30	08	Impuesto Inmobiliario	500.000.000	500.000.000	0	0 %	0	0
30	11	Royalties	6.655.177.957	6.655.177.957	2.715.782.572	41 %	2.200.505.303	515.277.269

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° 6.873/2022 Que aprueba el Presupuesto General de la Nación para el Ejercicio Fiscal 2022.
DECRETO Nº 6.581/2022 Por el cual se Reglamenta la Ley N° 6.873, del 04 de enero de 2022, «Que aprueba el Presupuesto General de la Nación para el Ejercicio Fiscal 2022».

EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA FINANCIERA
GOBIERNO DEPARTAMENTAL DE ALTO PARANÁ

PROGRAMA CENTRAL

F.F	O.F.	Proyecto/ Actividad	EJECUCIÓN FINANCIERA					
			Presupuesto Vigente	Plan Financiero	Ejecutado	% de Ejec.	Pagado	Deuda Flotante
10		**Provisión de Merienda Escolar**	**29.472.551.167**	**29.472.551.167**	**22.335.990.390**	**76 %**	**15.658.437.040**	**6.677.553.350**
10	01	Recursos del Tesoro	29.332.882.028	29.332.882.028	22.335.990.390	76 %	15.658.437.040	6.677.553.350
30	03	FONACIDE	63.138.542	63.138.542	0	0 %	0	0
30	11	Royalties	76.530.597	76.530.597	0	0 %	0	0
11		**Provisión de Almuerzo Escolar**	**14.931.857.980**	**14.931.857.980**	**8.574.558.569**	**57 %**	**8.266.268.169**	**308.290.400**
10	01	Recursos del Tesoro	0	0	0	0 %	0	0
30	03	FONACIDE	6.434.247.349	6.434.247.349	1.554.928.644	24 %	1.432.436.608	122.492.036
30	06	Impuesto al Valor Agregado	5.224.537.485	5.224.537.485	4.953.621.657	95 %	4.770.494.160	183.127.497
30	07	Canon Juegos de Azar	1.332.070.218	1.332.070.218	165.175.583	12 %	165.175.583	0
30	08	Impuesto Inmobiliario	900.408.544	900.408.544	900.408.544	100 %	900.408.544	0
30	11	Royalties	1.040.594.384	1.040.594.384	1.000.424.141	96 %	997.753.274	2.670.867
12		**Reparación y Mantenimiento de Espacios Educativos**	**5.607.297.105**	**5.607.297.105**	**2.920.332.618**	**52 %**	**466.493.432**	**2.453.839.186**
10	01	Recursos del Tesoro	65.658.088	65.658.088	6.614.711	10 %	0	6.614.711
30	03	FONACIDE	4.503.015.284	4.503.015.284	2.613.208.476	58 %	165.984.001	2.447.224.475
30	07	Canon Juegos de Azar	317.545.612	317.545.612	295.886.750	93 %	295.886.750	0
30	08	Impuesto Inmobiliario	327.500.000	327.500.000	4.622.681	1 %	4.622.681	0
30	11	Royalties	393.578.121	393.578.121	0	0 %	0	0
13		**Construcciones de Espacios Educativos**	**5.471.402.643**	**5.471.402.643**	**2.040.221.977**	**37 %**	**1.347.404.801**	**692.817.176**
10	01	Recursos del Tesoro	1.352.145.516	1.352.145.516	0	0 %	0	0
30	03	FONACIDE	1994370608	1.994.370.608	796.397.109	40 %	127.579.933	668.817.176
30	06	Impuesto al Valor Agregado	1.680.056.074	1.680.056.074	886.637.288	53 %	874.637.288	12.000.000
30	07	Canon Juegos de Azar	8.058.535	8.058.535	0	0 %	0	0
30	08	Impuesto Inmobiliario	436.771.910	436.771.910	357.187.580	82 %	345.187.580	12.000.000

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° 6.873/2022 Que aprueba el Presupuesto General de la Nación para el Ejercicio Fiscal 2022.
DECRETO Nº 6.581/2022 Por el cual se Reglamenta la Ley N° 6.873, del 04 de enero de 2022, «Que aprueba el Presupuesto General de la Nación para el Ejercicio Fiscal 2022».

EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA FINANCIERA
GOBIERNO DEPARTAMENTAL DE ALTO PARANÁ

PROGRAMA CENTRAL

F.F	O.F.	Proyecto/ Actividad	EJECUCIÓN FINANCIERA					
			Presupuesto Vigente	Plan Financiero	Ejecutado	% de Ejec.	Pagado	Deuda Flotante
14		**Equipamientos de Aulas y Oficinas**	**945.368.328**	**945.368.328**	**0**	**0 %**	**0**	**0**
10	01	Recursos del Tesoro	5.535.662	5.535.662	0	0 %	0	0
30	06	Impuesto al Valor Agregado	884.832.666	884.832.666	0	0 %	0	0
30	08	Impuesto Inmobiliario	55.000.000	55.000.000	0	0 %	0	0
15		**Otorgamiento de Becas**	**1.164.804.000**	**1.164.804.000**	**1.162.500.000**	**100 %**	**1.162.500.000**	**0**
10	01	Recursos del Tesoro	17.000.000	17.000.000	15.846.000	93 %	15.846.000	0
30	06	Impuesto al Valor Agregado	275.150.000	275.150.000	274.500.000	100 %	274.500.000	0
30	07	Canon Juegos de Azar	294.654.000	294.654.000	294.654.000	100 %	294.654.000	0
30	08	Impuesto Inmobiliario	578.000.000	578.000.000	577.500.000	100 %	577.500.000	0
16		**Asistencia Técnica Integral a Productores y Emprendedores**	**667.440.751**	**667.440.751**	**518.980.163**	**78 %**	**518.980.163**	**0**
10	01	Recursos del Tesoro	37.500.000	37.500.000	0	0 %	0	0
30	07	Canon Juegos de Azar	1.148.652	1.148.652	0	0 %	0	0
30	08	Impuesto Inmobiliario	4.800.000	4.800.000	0	0 %	0	0
30	11	Royalties	623.992.099	623.992.099	518.980.163	83 %	518.980.163	0
17		**Servicios de Asistencia Social**	**2.448.258.090**	**2.448.258.090**	**1.971.883.248**	**81 %**	**1.703.931.912**	**267.951.336**
10	01	Recursos del Tesoro	475.369.388	475.369.388	475.369.388	100 %	475.369.388	0
30	07	Canon Juegos de Azar	256.488.702	256.488.702	103.203.509	40 %	48.785.798	54.417.711
30	08	Impuesto Inmobiliario	1.716.400.000	1.716.400.000	1.393.310.351	81 %	1.179.776.726	213.533.625
18		**Apoyo Económico a Actividades Culturales**	**100.000.000**	**100.000.000**	**0**	**0 %**	**0**	**0**
30	08	Impuesto Inmobiliario	100.000.000	100.000.000	0	0 %	0	0
19		**Capacitaciones a Empresas e Industrias**	**248.775.000**	**248.775.000**	**28.573.171**	**11 %**	**28.573.171**	**0**
30	08	Impuesto Inmobiliario	248.775.000	248.775.000	28.573.171	11 %	28.573.171	0
TOTAL ENTIDAD			**121.494.865.360**	**121.494.865.360**	**68.936.825.348**	**57 %**	**53.175.417.782**	**15.761.407.566**

Fuente: MH-SIAF; Al 30/11/2022

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° 6.873/2022 Que aprueba el Presupuesto General de la Nación para el Ejercicio Fiscal 2022.
DECRETO Nº 6.581/2022 Por el cual se Reglamenta la Ley N° 6.873, del 04 de enero de 2022, «Que aprueba el Presupuesto General de la Nación para el Ejercicio Fiscal 2022».

EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA FINANCIERA
GOBIERNO DEPARTAMENTAL DE ALTO PARANÁ

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 Paraguayo 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 Nº 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° 426/94 Artículo 34 Inciso l)** 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

Propósito:
"Contribuir a la convivencia armónica y el desarrollo sostenible del país".

Misión:
"Legislar y controlar en representación del pueblo para la consolidación del estado social de derecho".

Visión:
"Un Poder Legislativo fortalecido y comprometido con la sociedad".

DG CGP