



PODER LEGISLATIVO
Congreso Nacional



DGGCP

Dirección General de Control de la Gestión Pública

GOBIERNO DEPARTAMENTAL DE ITAPÚA

**TABLERO DE CONTROL
DEL CONGRESO NACIONAL
AL 31 DE AGOSTO 2023**



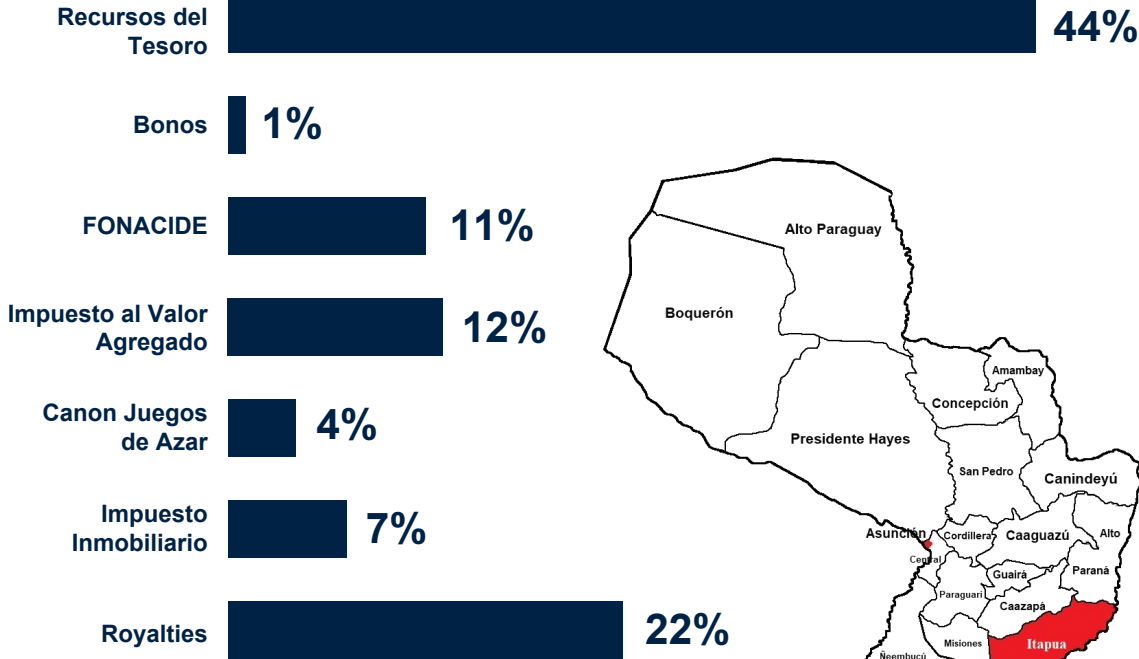
GOBIERNO DEPARTAMENTAL DE ITAPÚA

Ejecución Presupuestaria por Recursos

RECURSOS			Presupuesto Vigente	Plan Financiero	Ejecutado	% de Ejec.
10	01	Recursos del Tesoro	51.570.213.577	51.570.213.577	33.692.299.606	65%
20	13	Bonos	1.129.355.413	1.129.355.413	0	0%
30	03	FONACIDE	12.610.943.671	12.610.943.671	3.468.918.476	28%
30	06	Impuesto al Valor Agregado	13.744.047.681	13.744.047.681	4.080.952.778	30%
30	07	Canon Juegos de Azar	4.295.585.629	4.295.585.629	1.829.383.135	43%
30	08	Impuesto Inmobiliario	7.559.751.011	7.559.751.011	3.165.549.988	42%
30	11	Royalties	25.196.367.956	25.196.367.956	7.333.186.349	29%
TOTALES			116.106.264.938	116.106.264.938	53.570.290.332	46%

FUENTE MH - SIAF, al 31/08/2023

Consolidado de Recursos Presupuestarios para la Gobernación de Itapúa



- 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.

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	116.106.264.938	116.106.264.938	53.570.290.332	46%	38.885.635.889	14.684.654.443
1		Gestión Ejecutiva Departamental	10.077.477.132	10.077.477.132	5.970.109.876	59%	5.267.109.044	703.000.832
10	01	Recursos del Tesoro	6.893.837.767	6.893.837.767	4.293.682.821	62%	3.831.507.168	462.175.653
30	08	Impuesto Inmobiliario	3.183.639.365	3.183.639.365	1.676.427.055	53%	1.435.601.876	240.825.179
2		Gestión Legislativa Departamental	4.066.737.313	4.066.737.313	2.443.256.348	60%	2.107.558.639	335.697.709
10	01	Recursos del Tesoro	3.712.493.603	3.712.493.603	2.250.671.948	61%	1.945.641.187	305.030.761
30	08	Impuesto Inmobiliario	354.243.710	354.243.710	192.584.400	54%	161.917.452	30.666.948
3		Equipamiento de Espacios Educativos y Oficinas	4.970.234.258	4.970.234.258	1.137.758.337	23%	374.578.332	763.180.005
10	01	Recursos del Tesoro	748.096.034	748.096.034	435.923.329	58%	105.329.928	330.593.401
30	03	FONACIDE	2.048.513.840	2.048.513.840	87.412.100	4%	87.412.100	0
30	06	Impuesto al Valor Agregado	538.533.680	538.533.680	35.080.000	7%	35.080.000	0
30	07	Canon Juegos de Azar	710.310.552	710.310.552	300.000.000	42%	0	300.000.000
30	08	Impuesto Inmobiliario	524.780.152	524.780.152	279.342.908	53%	146.756.304	132.586.604
30	11	Royalties	400.000.000	400.000.000	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° 7.050/2023 Que aprueba el Presupuesto General de la Nación para el Ejercicio Fiscal 2023.
DECRETO N° 8.759/2023 Por el cual se Reglamenta la Ley N° 7.050 del 26 de enero de 2023,
«Que aprueba el Presupuesto General de la Nación para el Ejercicio Fiscal 2023».

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	27.971.817.731	27.971.817.731	17.610.733.120	63%	8.861.611.920	8.749.121.200
10	01	Recursos del Tesoro	20.832.078.412	20.832.078.412	16.047.841.258	77%	7.298.720.058	8.749.121.200
30	06	Impuesto al Valor Agregado	2.212.353.163	2.212.353.163	0	0%	0	0
30	07	Canon Juegos de Azar	568.789.284	568.789.284	568.789.284	100%	568.789.284	0
30	08	Impuesto Inmobiliario	383.091.192	383.091.192	0	0%	0	0
30	11	Royalties	3.975.505.680	3.975.505.680	994.102.578	25%	994.102.578	0
5		Provisión de Almuerzo Escolar	20.869.288.330	20.869.288.330	10.304.352.702	49%	6.641.792.276	3.662.560.426
10	01	Recursos del Tesoro	17.086.005.230	17.086.005.230	9.593.840.362	56%	5.931.279.936	3.662.560.426
30	03	FONACIDE	3.783.283.100	3.783.283.100	710.512.340	19%	710.512.340	0
6		Otorgamiento de Becas Universitarias	360.000.000	360.000.000	320.000.000	89%	320.000.000	0
10	01	Recursos del Tesoro	50.000.000	50.000.000	50.000.000	100%	50.000.000	0
30	06	Impuesto al Valor Agregado	281.500.000	281.500.000	241.500.000	86%	241.500.000	0
30	07	Canon Juegos de Azar	28.500.000	28.500.000	28.500.000	100%	28.500.000	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° 7.050/2023

Que aprueba el Presupuesto General de la Nación para el Ejercicio Fiscal 2023.

DECRETO N° 8.759/2023

Por el cual se Reglamenta la Ley N° 7.050 del 26 de enero de 2023,

«Que aprueba el Presupuesto General de la Nación para el Ejercicio Fiscal 2023».

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
7		Reparación y Mantenimiento de Espacios Educativos	2.676.175.078	2.676.175.078	1.677.742.770	63%	1.597.592.770	80.150.000
10	01	Recursos del Tesoro	122.528.860	122.528.860	73.150.000	60%	0	73.150.000
30	06	Impuesto al Valor Agregado	1.702.338.932	1.702.338.932	1.255.932.682	74%	1.255.932.682	0
30	07	Canon Juegos de Azar	286.307.286	286.307.286	224.939.568	79%	224.939.568	0
30	08	Impuesto Inmobiliario	315.000.000	315.000.000	85.000.000	27%	78.000.000	7.000.000
30	11	Royalties	250.000.000	250.000.000	38.720.520	15%	38.720.520	0
8		Construcción de Espacios Educativos	7.047.675.827	7.047.675.827	2.933.394.036	42%	2.827.982.835	105.411.201
30	03	FONACIDE	6.779.146.731	6.779.146.731	2.670.994.036	39%	2.565.582.835	105.411.201
30	06	Impuesto al Valor Agregado	268.529.096	268.529.096	262.400.000	98%	262.400.000	0
9		Asistencia Médica con Provisión de Medicamentos	5.865.420.853	5.865.420.853	1.596.314.137	27%	1.559.970.962	36.343.175
10	01	Recursos del Tesoro	440.976.504	440.976.504	76.265.313	17%	71.391.188	4.874.125
30	06	Impuesto al Valor Agregado	2.566.894.517	2.566.894.517	1.371.618.509	53%	1.347.120.913	24.497.596
30	07	Canon Juegos de Azar	141.955.500	141.955.500	8.707.500	6%	8.707.500	0
30	08	Impuesto Inmobiliario	505.594.332	505.594.332	139.722.815	28%	132.751.361	6.971.454
30	11	Royalties	2.210.000.000	2.210.000.000	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° 7.050/2023 Que aprueba el Presupuesto General de la Nación para el Ejercicio Fiscal 2023.
DECRETO N° 8.759/2023 Por el cual se Reglamenta la Ley N° 7.050 del 26 de enero de 2023,
«Que aprueba el Presupuesto General de la Nación para el Ejercicio Fiscal 2023».

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
10		Ampliación de Servicios de Salud	2.176.709.285	2.176.709.285	366.877.800	17%	366.877.800	0
30	11	Royalties	2.176.709.285	2.176.709.285	366.877.800	17%	366.877.800	0
11		Mantenimiento y Refacción de Servicios de Salud	250.000.000	250.000.000	0	0%	0	0
30	11	Royalties	250.000.000	250.000.000	0	0%	0	0
12		Apoyo Económico a Actividades Deportivas	100.000.000	100.000.000	75.000.000	75%	75.000.000	0
30	07	Canon Juegos de Azar	50.000.000	50.000.000	25.000.000	50%	25.000.000	0
30	08	Impuesto Inmobiliario	50.000.000	50.000.000	50.000.000	100%	50.000.000	0
13		Servicio de Asistencia Social	1.751.650.879	1.751.650.879	743.284.056	42%	690.182.828	53.101.228
10	01	Recursos del Tesoro	786.754.240	786.754.240	297.327.140	38%	293.327.140	4.000.000
30	07	Canon Juegos de Azar	607.394.286	607.394.286	277.781.390	46%	244.781.390	33.000.000
30	08	Impuesto Inmobiliario	357.502.353	357.502.353	168.175.526	47%	152.074.298	16.101.228

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° 7.050/2023

Que aprueba el Presupuesto General de la Nación para el Ejercicio Fiscal 2023.

DECRETO N° 8.759/2023

Por el cual se Reglamenta la Ley N° 7.050 del 26 de enero de 2023,

«Que aprueba el Presupuesto General de la Nación para el Ejercicio Fiscal 2023».

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
14		Talleres de Formación Laboral y Emprendedurismo	50.000.000	50.000.000	30.000.000	60%	30.000.000	0
30	07	Canon Juegos de Azar	50.000.000	50.000.000	30.000.000	60%	30.000.000	0
15		Asistencia Técnica Integral a Productores	358.781.673	358.781.673	186.707.091	52%	183.856.784	2.850.307
10	01	Recursos del Tesoro	20.567.838	20.567.838	12.511.050	61%	12.511.050	0
30	07	Canon Juegos de Azar	251.248.432	251.248.432	135.124.757	54%	135.124.757	0
30	08	Impuesto Inmobiliario	86.965.403	86.965.403	39.071.284	45%	36.220.977	2.850.307
16		Mejoramiento y Rehabilitación de Caminos Vecinales	6.265.640.902	6.265.640.902	1.853.390.612	30%	1.760.105.016	93.285.596
10	01	Recursos del Tesoro	782.306.277	782.306.277	532.920.625	68%	459.412.029	73.508.596
30	06	Impuesto al Valor Agregado	2.487.825.678	2.487.825.678	765.243.987	31%	757.966.987	7.277.000
30	07	Canon Juegos de Azar	187.000.000	187.000.000	20.000.000	11%	20.000.000	0
30	08	Impuesto Inmobiliario	1.798.934.504	1.798.934.504	535.226.000	30%	522.726.000	12.500.000
30	11	Royalties	1.009.574.443	1.009.574.443	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° 7.050/2023

Que aprueba el Presupuesto General de la Nación para el Ejercicio Fiscal 2023.

DECRETO N° 8.759/2023

Por el cual se Reglamenta la Ley N° 7.050 del 26 de enero de 2023,

«Que aprueba el Presupuesto General de la Nación para el Ejercicio Fiscal 2023».

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	4.762.295.066	4.762.295.066	1.252.421.308	26%	1.252.421.308	0
20	13	Bonos	1.129.355.413	1.129.355.413	0	0%	0	0
30	06	Impuesto al Valor Agregado	1.000.000.000	1.000.000.000	149.177.600	15%	149.177.600	0
30	07	Canon Juegos de Azar	1.057.939.653	1.057.939.653	0	0%	0	0
30	11	Royalties	1.575.000.000	1.575.000.000	1.103.243.708	70%	1.103.243.708	0
18		Apoyo Econ y Logístico para Construcc. de Sistemas de Agua Potable	4.431.000.000	4.431.000.000	2.310.902.688	52%	2.310.902.688	0
30	07	Canon Juegos de Azar	220.000.000	220.000.000	102.000.000	46%	102.000.000	0
30	11	Royalties	4.211.000.000	4.211.000.000	2.208.902.688	52%	2.208.902.688	0
19		Apoyo a Actividades Culturales	100.000.000	100.000.000	75.000.000	75%	75.000.000	0
30	07	Canon Juegos de Azar	100.000.000	100.000.000	75.000.000	75%	75.000.000	0
20		Sensibilización para la Mejora del Medio Ambiente	120.709.448	120.709.448	51.706.396	43%	46.810.396	4.896.000
10	01	Recursos del Tesoro	84.568.812	84.568.812	18.165.760	21%	13.269.760	4.896.000
30	07	Canon Juegos de Azar	36.140.636	36.140.636	33.540.636	93%	33.540.636	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° 7.050/2023 Que aprueba el Presupuesto General de la Nación para el Ejercicio Fiscal 2023.
DECRETO N° 8.759/2023 Por el cual se Reglamenta la Ley N° 7.050 del 26 de enero de 2023,
«Que aprueba el Presupuesto General de la Nación para el Ejercicio Fiscal 2023».

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
21		Construcción de Espacios Públicos	11.824.651.163	11.824.651.163	2.621.339.055	22%	2.526.282.291	95.056.764
30	06	Impuesto al Valor Agregado	2.686.072.615	2.686.072.615	0	0%	0	0
30	11	Royalties	9.138.578.548	9.138.578.548	2.621.339.055	29%	2.526.282.291	95.056.764
22		Servicio de Asistencia Social a Comunidades Indígenas	10.000.000	10.000.000	10.000.000	100%	10.000.000	0
10	01	Recursos del Tesoro	10.000.000	10.000.000	10.000.000	100%	10.000.000	0
TOTAL ENTIDAD			116.106.264.938	116.106.264.938	53.570.290.332	46%	38.885.635.889	14.684.654.443

FUENTE MH - SIAF, al 31/08/2023

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° 7.050/2023

Que aprueba el Presupuesto General de la Nación para el Ejercicio Fiscal 2023.

DECRETO N° 8.759/2023

Por el cual se Reglamenta la Ley N° 7.050 del 26 de enero de 2023,

«Que aprueba el Presupuesto General de la Nación para el Ejercicio Fiscal 2023».

DISPOSICIONES LEGALES VIGENTES

- **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 del Crédito Público** (FF 20): los constituyen los préstamos que recibe el Estado Paraguayo de organismos internacionales, para financiar gastos de inversión pública en infraestructura física y social.
- **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 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° 426/94 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

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".*



Cámara de Senadores 1º Piso
Río Jejuí e/ Avda. República
Tel: (021) 4145860 / 4145925
Email: dgcgp@senado.gov.py