



PODER LEGISLATIVO
Congreso Nacional



DGCGP

Dirección General de Control de la Gestión Pública

GOBIERNO DEPARTAMENTAL DE ITAPÚA

**TABLERO DE CONTROL
DEL CONGRESO NACIONAL
DEL 01/01/2023 AL 30/11/2023**



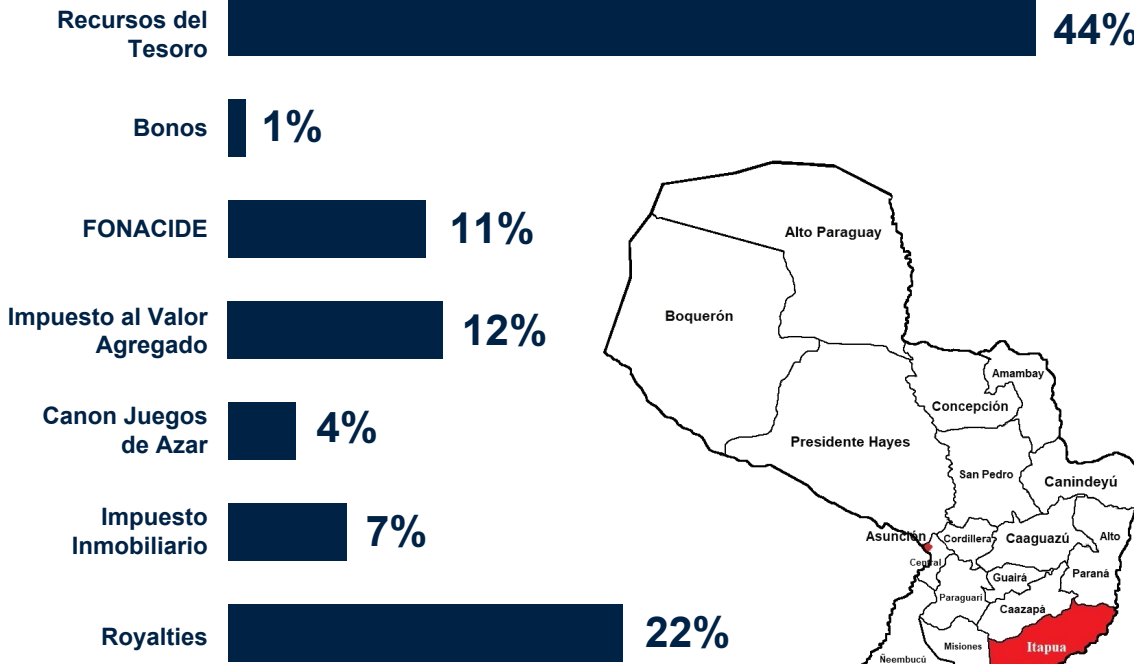
GOBIERNO DEPARTAMENTAL DE ITAPÚA

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	41.803.975.897	81%
20	13	Bonos	1.129.355.413	1.129.355.413	0	0%
30	03	FONACIDE	12.610.943.671	12.610.943.671	4.088.161.973	32%
30	06	Impuesto al Valor Agregado	13.744.047.681	13.744.047.681	5.283.063.927	38%
30	07	Canon Juegos de Azar	4.295.585.629	4.295.585.629	2.221.254.322	52%
30	08	Impuesto Inmobiliario	7.559.751.011	7.559.751.011	5.121.518.007	68%
30	11	Royalties	25.196.367.956	25.196.367.956	10.217.863.994	41%
TOTALES			116.106.264.938	116.106.264.938	68.735.838.120	59%

FUENTE MH - SIAF, del 01/01/2023 al 30/11/2023

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	68.735.838.120	59%	57.843.534.172	10.892.303.948
1		Gestión Ejecutiva Departamental	9.992.681.039	9.992.681.039	8.244.150.566	83%	7.502.140.839	742.009.727
10	01	Recursos del Tesoro	6.893.837.767	6.893.837.767	5.668.339.006	82%	5.107.351.515	560.987.491
30	08	Impuesto Inmobiliario	3.098.843.272	3.098.843.272	2.575.811.560	83%	2.394.789.324	181.022.236
2		Gestión Legislativa Departamental	4.066.737.313	4.066.737.313	3.359.048.904	83%	3.017.049.856	341.999.048
10	01	Recursos del Tesoro	3.712.493.603	3.712.493.603	3.069.508.640	83%	2.744.865.776	324.642.864
30	08	Impuesto Inmobiliario	354.243.710	354.243.710	289.540.264	82%	272.184.080	17.356.184
3		Equipamiento de Espacios Educativos y Oficinas	4.670.802.909	4.670.802.909	1.852.371.941	40%	656.750.459	1.195.621.482
10	01	Recursos del Tesoro	713.136.534	713.136.534	540.770.497	76%	153.688.449	387.082.048
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	205.022.000	38%	155.022.000	50.000.000
30	07	Canon Juegos de Azar	445.838.703	445.838.703	303.000.000	68%	0	303.000.000
30	08	Impuesto Inmobiliario	524.780.152	524.780.152	362.117.344	69%	260.627.910	101.489.434
30	11	Royalties	400.000.000	400.000.000	354.050.000	89%	0	354.050.000

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° 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%	11.371.072.405	6.239.660.715
10	01	Recursos del Tesoro	20.832.078.412	20.832.078.412	16.047.841.258	77%	9.808.180.543	6.239.660.715
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	15.353.742.366	74%	15.353.742.366	0
10	01	Recursos del Tesoro	17.086.005.230	17.086.005.230	14.643.230.026	86%	14.643.230.026	0
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	360.000.000	100%	360.000.000	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	281.500.000	100%	281.500.000	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	2.952.929.827	2.952.929.827	1.962.067.441	66%	1.681.042.837	281.024.604
10	01	Recursos del Tesoro	134.473.360	134.473.360	73.150.000	54%	0	73.150.000
30	06	Impuesto al Valor Agregado	1.702.338.932	1.702.338.932	1.375.009.666	81%	1.272.135.062	102.874.604
30	07	Canon Juegos de Azar	511.117.535	511.117.535	366.939.568	72%	261.939.568	105.000.000
30	08	Impuesto Inmobiliario	355.000.000	355.000.000	108.247.687	30%	108.247.687	0
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	3.552.637.533	50%	3.368.087.693	184.549.840
30	03	FONACIDE	6.779.146.731	6.779.146.731	3.290.237.533	49%	3.105.687.693	184.549.840
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	6.198.683.746	6.198.683.746	2.832.479.136	46%	2.386.848.478	445.630.658
10	01	Recursos del Tesoro	461.591.704	461.591.704	308.143.677	67%	269.643.479	38.500.198
30	06	Impuesto al Valor Agregado	2.566.894.517	2.566.894.517	1.840.605.144	72%	1.590.446.138	250.159.006
30	07	Canon Juegos de Azar	251.617.100	251.617.100	158.707.500	63%	8.707.500	150.000.000
30	08	Impuesto Inmobiliario	708.580.425	708.580.425	395.722.815	56%	388.751.361	6.971.454
30	11	Royalties	2.210.000.000	2.210.000.000	129.300.000	6%	129.300.000	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
10		Ampliación de Servicios de Salud	2.275.410.285	2.275.410.285	673.313.624	30%	623.786.776	49.526.848
30	06	Impuesto al Valor Agregado	98.701.000	98.701.000	0	0%	0	0
30	11	Royalties	2.176.709.285	2.176.709.285	673.313.624	31%	623.786.776	49.526.848
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	1.777.150.879	1.777.150.879	1.201.838.910	68%	794.764.851	407.074.059
10	01	Recursos del Tesoro	809.769.240	809.769.240	568.782.044	70%	298.752.640	270.029.404
30	07	Canon Juegos de Azar	577.394.286	577.394.286	299.070.902	52%	251.134.843	47.936.059
30	08	Impuesto Inmobiliario	389.987.353	389.987.353	333.985.964	86%	244.877.368	89.108.596

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	30.000.000	30.000.000	30.000.000	100%	30.000.000	0
30	07	Canon Juegos de Azar	30.000.000	30.000.000	30.000.000	100%	30.000.000	0
15		Asistencia Técnica Integral a Productores	353.429.573	353.429.573	257.440.343	73%	244.019.876	13.420.467
10	01	Recursos del Tesoro	15.215.738	15.215.738	13.393.851	88%	13.197.673	196.178
30	07	Canon Juegos de Azar	251.248.432	251.248.432	187.106.432	74%	179.482.757	7.623.675
30	08	Impuesto Inmobiliario	86.965.403	86.965.403	56.940.060	65%	51.339.446	5.600.614
16		Mejoramiento y Rehabilitación de Caminos Vecinales	6.074.965.902	6.074.965.902	2.891.249.125	48%	2.162.908.463	728.340.662
10	01	Recursos del Tesoro	782.306.277	782.306.277	778.381.378	99%	680.537.817	97.843.561
30	06	Impuesto al Valor Agregado	2.487.825.678	2.487.825.678	881.868.317	35%	794.149.196	87.719.121
30	07	Canon Juegos de Azar	187.000.000	187.000.000	20.000.000	11%	20.000.000	0
30	08	Impuesto Inmobiliario	1.608.259.504	1.608.259.504	949.152.313	59%	668.221.450	280.930.863
30	11	Royalties	1.009.574.443	1.009.574.443	261.847.117	26%	0	261.847.117

● 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	1.685.480.016	35%	1.621.425.538	64.054.478
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	436.658.800	44%	436.658.800	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	1.248.821.216	79%	1.184.766.738	64.054.478
18		Apoyo Econ y Logístico para Construcc. de Sistemas de Agua Potable	5.020.000.000	5.020.000.000	3.285.019.517	65%	3.185.019.517	100.000.000
30	06	Impuesto al Valor Agregado	402.000.000	402.000.000	0	0%	0	0
30	07	Canon Juegos de Azar	220.000.000	220.000.000	118.000.000	54%	102.000.000	16.000.000
30	11	Royalties	4.398.000.000	4.398.000.000	3.167.019.517	72%	3.083.019.517	84.000.000
19		Apoyo a Actividades Culturales	80.000.000	80.000.000	80.000.000	100%	80.000.000	0
30	07	Canon Juegos de Azar	80.000.000	80.000.000	80.000.000	100%	80.000.000	0
20		Sensibilización para la Mejora del Medio Ambiente	105.446.348	105.446.348	68.576.156	65%	61.080.156	7.496.000
10	01	Recursos del Tesoro	69.305.712	69.305.712	32.435.520	47%	27.539.520	4.896.000
30	07	Canon Juegos de Azar	36.140.636	36.140.636	36.140.636	100%	33.540.636	2.600.000

● 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° 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	11.136.950.163	11.136.950.163	3.350.689.422	30%	3.258.794.062	91.895.360
30	06	Impuesto al Valor Agregado	2.185.371.615	2.185.371.615	0	0%	0	0
30	11	Royalties	8.951.578.548	8.951.578.548	3.350.689.422	37%	3.258.794.062	91.895.360
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	68.735.838.120	59%	57.843.534.172	10.892.303.948

FUENTE MH - SIAF, del 01/01/2023 al 30/11/2023

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