



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 31/12/2023**



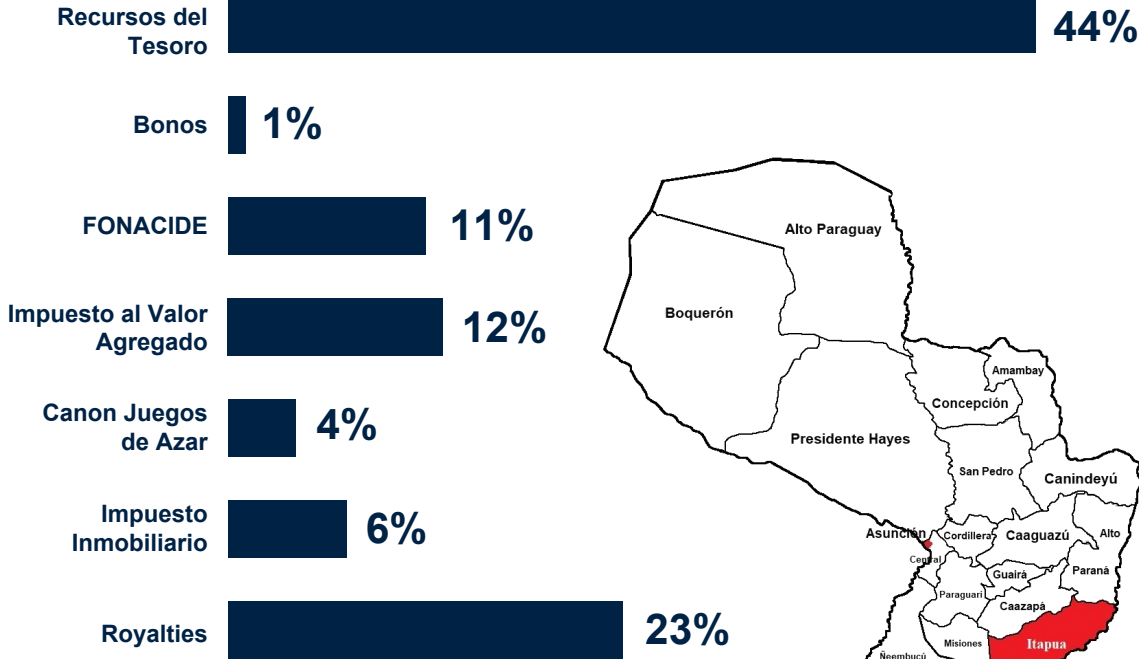
GOBIERNO DEPARTAMENTAL DE ITAPÚA

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	51.142.968.044	99%
20	13	Bonos	1.129.355.413	1.129.355.413	745.328.688	66%
30	03	FONACIDE	12.610.943.671	12.610.943.671	8.897.565.784	71%
30	06	Impuesto al Valor Agregado	13.744.047.681	13.744.047.681	10.799.059.445	79%
30	07	Canon Juegos de Azar	4.295.585.629	4.295.585.629	3.872.580.252	90%
30	08	Impuesto Inmobiliario	7.559.751.011	7.559.751.011	7.017.600.483	93%
30	11	Royalties	27.150.642.265	27.150.642.265	18.323.601.052	67%
TOTALES			118.060.539.247	118.060.539.247	100.798.703.748	85%

FUENTE MH - SIAF, del 01/01/2023 al 31/12/2023

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	118.060.539.247	118.060.539.247	100.798.703.748	85%	81.622.597.052	19.176.106.696
1		Gestión Ejecutiva Departamental	9.992.681.039	9.992.681.039	9.567.501.491	96%	9.477.988.082	89.513.409
10	01	Recursos del Tesoro	6.893.837.767	6.893.837.767	6.646.477.996	96%	6.582.654.386	63.823.610
30	08	Impuesto Inmobiliario	3.098.843.272	3.098.843.272	2.921.023.495	94%	2.895.333.696	25.689.799
2		Gestión Legislativa Departamental	4.066.737.313	4.066.737.313	3.947.023.422	97%	3.916.228.994	30.794.428
10	01	Recursos del Tesoro	3.712.493.603	3.712.493.603	3.605.582.358	97%	3.598.427.379	7.154.979
30	08	Impuesto Inmobiliario	354.243.710	354.243.710	341.441.064	96%	317.801.615	23.639.449
3		Equipamiento de Espacios Educativos y Oficinas	4.670.802.909	4.670.802.909	3.203.233.485	69%	2.431.348.806	771.884.679
10	01	Recursos del Tesoro	713.136.534	713.136.534	655.480.118	92%	617.406.260	38.073.858
30	03	FONACIDE	2.048.513.840	2.048.513.840	825.046.320	40%	175.073.435	649.972.885
30	06	Impuesto al Valor Agregado	538.533.680	538.533.680	456.329.500	85%	436.329.500	20.000.000
30	07	Canon Juegos de Azar	445.838.703	445.838.703	395.378.000	89%	389.040.064	6.337.936
30	08	Impuesto Inmobiliario	524.780.152	524.780.152	516.949.547	99%	459.449.547	57.500.000
30	11	Royalties	400.000.000	400.000.000	354.050.000	89%	354.050.000	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
4		Provisión de Merienda Escolar	27.971.817.731	27.971.817.731	24.761.697.198	89%	17.610.733.120	7.150.964.078
10	01	Recursos del Tesoro	20.832.078.412	20.832.078.412	20.823.457.892	99,96%	16.047.841.258	4.775.616.634
30	06	Impuesto al Valor Agregado	2.212.353.163	2.212.353.163	2.212.353.163	100%	0	2.212.353.163
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	162.994.281	43%	0	162.994.281
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	20.236.491.563	97%	15.353.742.366	4.882.749.197
10	01	Recursos del Tesoro	17.086.005.230	17.086.005.230	17.086.005.230	100%	14.643.230.026	2.442.775.204
30	03	FONACIDE	3.783.283.100	3.783.283.100	3.150.486.333	83%	710.512.340	2.439.973.993
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	2.807.503.309	95%	2.705.228.773	102.274.536
10	01	Recursos del Tesoro	134.473.360	134.473.360	133.978.160	99,63%	131.883.900	2.094.260
30	06	Impuesto al Valor Agregado	1.702.338.932	1.702.338.932	1.634.309.147	96%	1.621.457.120	12.852.027
30	07	Canon Juegos de Azar	511.117.535	511.117.535	511.117.535	100%	498.568.817	12.548.718
30	08	Impuesto Inmobiliario	355.000.000	355.000.000	323.252.917	91%	323.024.100	228.817
30	11	Royalties	250.000.000	250.000.000	204.845.550	82%	130.294.836	74.550.714
8		Construcción de Espacios Educativos	7.047.675.827	7.047.675.827	5.184.433.131	74%	4.721.305.705	463.127.426
30	03	FONACIDE	6.779.146.731	6.779.146.731	4.922.033.131	73%	4.458.905.705	463.127.426
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	5.697.610.511	92%	3.884.353.776	1.813.256.735
10	01	Recursos del Tesoro	461.591.704	461.591.704	461.591.704	100%	380.086.932	81.504.772
30	06	Impuesto al Valor Agregado	2.566.894.517	2.566.894.517	2.133.690.805	83%	1.977.108.842	156.581.963
30	07	Canon Juegos de Azar	251.617.100	251.617.100	250.828.007	99,69%	244.828.007	6.000.000
30	08	Impuesto Inmobiliario	708.580.425	708.580.425	679.369.995	96%	479.369.995	200.000.000
30	11	Royalties	2.210.000.000	2.210.000.000	2.172.130.000	98%	802.960.000	1.369.170.000

 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
10		Ampliación de Servicios de Salud	3.575.410.285	3.575.410.285	791.101.261	22%	791.101.261	0
30	06	Impuesto al Valor Agregado	98.701.000	98.701.000	0	0%	0	0
30	11	Royalties	3.476.709.285	3.476.709.285	791.101.261	23%	791.101.261	0
11		Mantenimiento y Refacción de Servicios de Salud	250.000.000	250.000.000	237.364.215	95%	139.087.394	98.276.821
30	11	Royalties	250.000.000	250.000.000	237.364.215	95%	139.087.394	98.276.821
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	1.728.425.068	97%	1.658.504.605	69.920.463
10	01	Recursos del Tesoro	809.769.240	809.769.240	807.935.071	99,77%	796.814.726	11.120.345
30	07	Canon Juegos de Azar	577.394.286	577.394.286	530.502.644	92%	486.702.526	43.800.118
30	08	Impuesto Inmobiliario	389.987.353	389.987.353	389.987.353	100%	374.987.353	15.000.000

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° 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	347.510.484	98%	343.196.813	4.313.671
10	01	Recursos del Tesoro	15.215.738	15.215.738	15.215.738	100%	13.393.851	1.821.887
30	07	Canon Juegos de Azar	251.248.432	251.248.432	245.427.432	98%	245.427.432	0
30	08	Impuesto Inmobiliario	86.965.403	86.965.403	86.867.314	99,89%	84.375.530	2.491.784
16		Mejoramiento y Rehabilitación de Caminos Vecinales	6.074.965.902	6.074.965.902	5.558.806.582	92%	4.713.454.366	845.352.216
10	01	Recursos del Tesoro	782.306.277	782.306.277	782.306.277	100%	781.040.277	1.266.000
30	06	Impuesto al Valor Agregado	2.487.825.678	2.487.825.678	2.078.785.788	84%	1.644.415.363	434.370.425
30	07	Canon Juegos de Azar	187.000.000	187.000.000	157.000.000	84%	157.000.000	0
30	08	Impuesto Inmobiliario	1.608.259.504	1.608.259.504	1.545.714.517	96%	1.247.981.399	297.733.118
30	11	Royalties	1.009.574.443	1.009.574.443	995.000.000	99%	883.017.327	111.982.673

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	3.613.970.436	76%	2.795.444.247	818.526.189
20	13	Bonos	1.129.355.413	1.129.355.413	745.328.688	66%	420.080.926	325.247.762
30	06	Impuesto al Valor Agregado	1.000.000.000	1.000.000.000	538.107.177	54%	499.858.800	38.248.377
30	07	Canon Juegos de Azar	1.057.939.653	1.057.939.653	871.896.714	82%	467.866.664	404.030.050
30	11	Royalties	1.575.000.000	1.575.000.000	1.458.637.857	93%	1.407.637.857	51.000.000
18		Apoyo Econ y Logístico para Construcc. de Sistemas de Agua Potable	5.020.000.000	5.020.000.000	4.939.830.342	98%	4.339.830.342	600.000.000
30	06	Impuesto al Valor Agregado	402.000.000	402.000.000	402.000.000	100%	0	402.000.000
30	07	Canon Juegos de Azar	220.000.000	220.000.000	142.000.000	65%	142.000.000	0
30	11	Royalties	4.398.000.000	4.398.000.000	4.395.830.342	99,95%	4.197.830.342	198.000.000
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	101.078.136	96%	94.393.596	6.684.540
10	01	Recursos del Tesoro	69.305.712	69.305.712	64.937.500	94%	58.252.960	6.684.540
30	07	Canon Juegos de Azar	36.140.636	36.140.636	36.140.636	100%	36.140.636	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	11.791.224.472	11.791.224.472	7.520.123.114	64%	6.091.654.806	1.428.468.308
30	06	Impuesto al Valor Agregado	2.185.371.615	2.185.371.615	799.583.865	37%	353.083.596	446.500.269
30	11	Royalties	9.605.852.857	9.605.852.857	6.720.539.249	70%	5.738.571.210	981.968.039
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			118.060.539.247	118.060.539.247	100.798.703.748	85%	81.622.597.052	19.176.106.696

FUENTE MH - SIAF, del 01/01/2023 al 31/12/2023

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