



PODER LEGISLATIVO
Congreso Nacional



DGCGP

Dirección General de Control de la Gestión Pública

GOBIERNO DEPARTAMENTAL DE ALTO PARANÁ

**TABLERO DE CONTROL
DEL CONGRESO NACIONAL
DEL 01/01/2023 AL 31/12/2023**



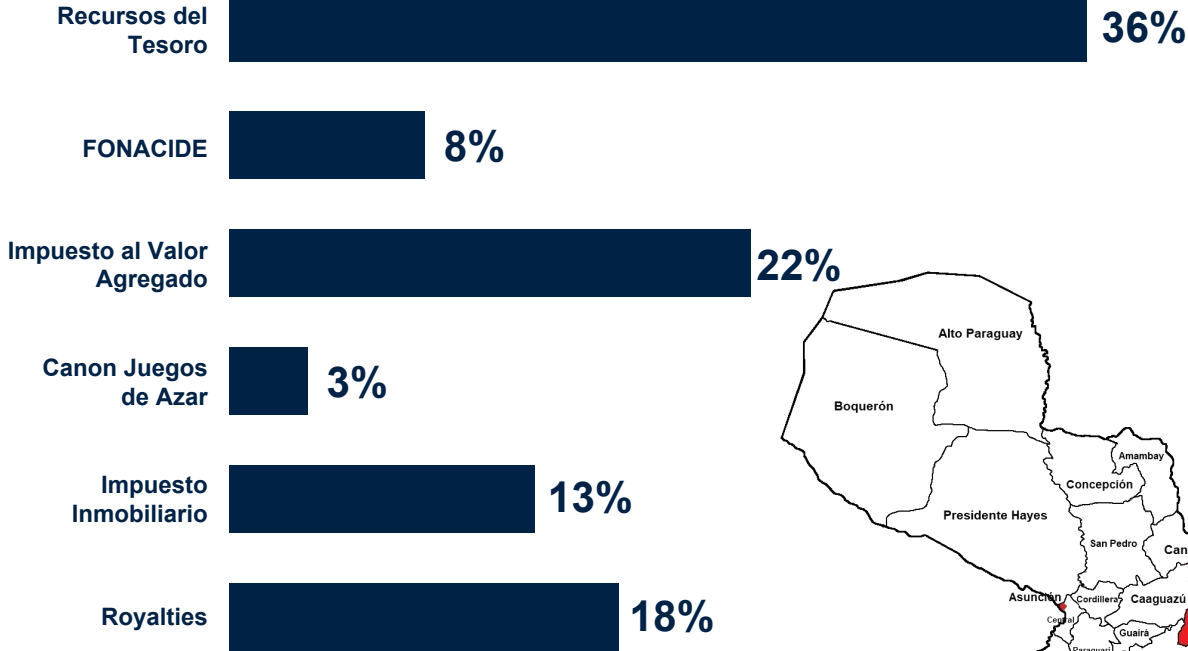
GOBIERNO DEPARTAMENTAL DE ALTO PARANÁ

Ejecución Presupuestaria por Recursos

RECURSOS			Presupuesto Vigente	Plan Financiero	Ejecutado	% de Ejec.
10	01	Recursos del Tesoro	44.830.973.721	44.830.973.721	44.532.334.345	99%
30	03	FONACIDE	10.242.569.202	10.242.569.202	7.796.090.630	76%
30	06	Impuesto al Valor Agregado	27.261.249.395	27.261.249.395	26.319.226.228	97%
30	07	Canon Juegos de Azar	4.122.809.456	4.122.809.456	3.507.593.704	85%
30	08	Impuesto Inmobiliario	15.973.750.893	15.973.750.893	11.005.155.651	69%
30	11	Royalties	22.303.036.798	22.303.036.798	18.258.870.010	82%
TOTALES			124.734.389.465	124.734.389.465	111.419.270.568	89%

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

Consolidado de Recursos Presupuestarios para la Gobernación de Alto Paraná



- 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 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	124.734.389.465	124.734.389.465	111.419.270.568	89%	78.344.977.266	33.074.293.302
1		Administración Ejecutiva	12.905.516.809	12.905.516.809	11.525.931.761	89%	11.432.312.645	93.619.116
10	01	Recursos del Tesoro	9.882.943.466	9.882.943.466	9.743.125.626	99%	9.668.926.741	74.198.885
30	08	Impuesto Inmobiliario	3.022.573.343	3.022.573.343	1.782.806.135	59%	1.763.385.904	19.420.231
2		Administración Legislativa	1.433.753.466	1.433.753.466	1.332.513.919	93%	1.158.847.705	173.666.214
10	01	Recursos del Tesoro	386.603.466	386.603.466	369.042.571	95%	198.376.621	170.665.950
30	08	Impuesto Inmobiliario	1.047.150.000	1.047.150.000	963.471.348	92%	960.471.084	3.000.264
3		Asistencia Médica con Provisión de Medicamentos	1.340.000.000	1.340.000.000	1.161.593.150	87%	496.620.250	664.972.900
30	06	Impuesto al Valor Agregado	540.000.000	540.000.000	540.000.000	100%	496.620.250	43.379.750
30	08	Impuesto Inmobiliario	800.000.000	800.000.000	621.593.150	78%	0	621.593.150

● 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 ALTO PARANÁ

PROGRAMA CENTRAL								
F.F	O.F.	PROYECTO / ACTIVIDAD	EJECUCIÓN FINANCIERA					
			Presupuesto Vigente	Plan Financiero	Ejecutado	% de Ejec.	Pagado	Deuda Flotante
4		Construcción y Ampliación de Servicios de Salud	6.571.458.289	6.571.458.289	4.368.098.691	66%	1.539.321.921	2.828.776.770
10	01	Recursos del Tesoro	164.414.550	164.414.550	164.414.550	100%	0	164.414.550
30	06	Impuesto al Valor Agregado	3.060.626.730	3.060.626.730	2.981.848.699	97%	318.653.089	2.663.195.610
30	07	Canon Juegos de Azar	1.292.169.325	1.292.169.325	742.087.247	57%	740.920.637	1.166.610
30	08	Impuesto Inmobiliario	2.054.247.684	2.054.247.684	479.748.195	23%	479.748.195	0
5		Equipamiento de Servicios de Salud	1.230.834.573	1.230.834.573	745.861.381	61%	708.116.640	37.744.741
10	01	Recursos del Tesoro	131.096.343	131.096.343	37.744.741	29%	0	37.744.741
30	06	Impuesto al Valor Agregado	840.738.230	840.738.230	658.647.904	78%	658.647.904	0
30	08	Impuesto Inmobiliario	259.000.000	259.000.000	49.468.736	19%	49.468.736	0
6		Mantenimiento y Refacción de Servicios de Salud	2.578.384.023	2.578.384.023	2.578.384.023	100%	821.378.987	1.757.005.036
10	01	Recursos del Tesoro	161.764.721	161.764.721	161.764.721	100%	0	161.764.721
30	06	Impuesto al Valor Agregado	1.405.802.596	1.405.802.596	1.405.802.596	100%	676.278.987	729.523.609
30	11	Royalties	1.010.816.706	1.010.816.706	1.010.816.706	100%	145.100.000	865.716.706

● 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 ALTO PARANÁ

PROGRAMA CENTRAL								
F.F.	O.F.	PROYECTO / ACTIVIDAD	EJECUCIÓN FINANCIERA					
			Presupuesto Vigente	Plan Financiero	Ejecutado	% de Ejec.	Pagado	Deuda Flotante
7		Apoyo para la Construcción de Sistemas de Agua Potable	1.673.560.754	1.673.560.754	41.351.242	2%	0	41.351.242
30	08	Impuesto Inmobiliario	245.000.000	245.000.000	0	0%	0	0
30	11	Royalties	1.428.560.754	1.428.560.754	41.351.242	3%	0	41.351.242
8		Construcción y Mejoramiento de Espacios Públicos	19.800.257.939	19.800.257.939	17.401.859.856	88%	6.638.104.134	10.763.755.722
10	01	Recursos del Tesoro	2.718.060.493	2.718.060.493	2.718.060.493	100%	939.286.921	1.778.773.572
30	06	Impuesto al Valor Agregado	6.977.069.968	6.977.069.968	6.604.349.044	95%	4.297.025.205	2.307.323.839
30	07	Canon Juegos de Azar	98.786.584	98.786.584	98.786.584	100%	98.786.584	0
30	08	Impuesto Inmobiliario	846.525.000	846.525.000	846.096.368	99,95%	548.824.048	297.272.320
30	11	Royalties	9.159.815.894	9.159.815.894	7.134.567.367	78%	754.181.376	6.380.385.991
9		Pavimentación Tipo Asfáltico y Empedrados	18.499.640.693	18.499.640.693	18.243.743.130	99%	11.395.987.413	6.847.755.717
30	06	Impuesto al Valor Agregado	6.541.024.160	6.541.024.160	6.295.157.107	96%	5.059.009.246	1.236.147.861
30	07	Canon Juegos de Azar	583.501.240	583.501.240	581.327.090	99,63%	581.321.090	6.000
30	08	Impuesto Inmobiliario	2.715.599.412	2.715.599.412	2.715.459.702	99,99%	820.287.230	1.895.172.472
30	11	Royalties	8.659.515.881	8.659.515.881	8.651.799.231	99,91%	4.935.369.847	3.716.429.384

 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 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	29.344.427.328	29.344.427.328	29.344.427.328	100%	25.322.295.368	4.022.131.960
10	01	Recursos del Tesoro	27.732.813.700	27.732.813.700	27.732.813.700	100%	24.895.335.880	2.837.477.820
30	07	Canon Juegos de Azar	962.672.948	962.672.948	962.672.948	100%	0	962.672.948
30	11	Royalties	648.940.680	648.940.680	648.940.680	100%	426.959.488	221.981.192
11		Provisión de Almuerzo Escolar	14.235.138.068	14.235.138.068	12.992.584.579	91%	11.255.587.686	1.736.996.893
10	01	Recursos del Tesoro	1.600.068.328	1.600.068.328	1.600.068.328	100%	680.709.190	919.359.138
30	03	FONACIDE	5.121.284.601	5.121.284.601	4.311.531.845	84%	4.011.882.924	299.648.921
30	06	Impuesto al Valor Agregado	5.239.091.203	5.239.091.203	5.222.452.159	99,68%	5.222.452.159	0
30	07	Canon Juegos de Azar	602.890.608	602.890.608	584.746.608	97%	376.493.717	208.252.891
30	08	Impuesto Inmobiliario	900.408.544	900.408.544	502.390.855	56%	192.654.912	309.735.943
30	11	Royalties	771.394.784	771.394.784	771.394.784	100%	771.394.784	0
12		Reparación y Mantenimiento de Espacios Educativos	4.313.583.304	4.313.583.304	3.622.398.503	84%	1.784.676.817	1.837.721.686
10	01	Recursos del Tesoro	65.658.088	65.658.088	55.249.049	84%	20.582.750	34.666.299
30	03	FONACIDE	3.918.415.040	3.918.415.040	3.484.558.785	89%	1.742.099.968	1.742.458.817
30	07	Canon Juegos de Azar	22.438.862	22.438.862	17.408.755	78%	17.408.755	0
30	08	Impuesto Inmobiliario	307.071.314	307.071.314	65.181.914	21%	4.585.344	60.596.570

● 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 ALTO PARANÁ

PROGRAMA CENTRAL								
F.F.	O.F.	PROYECTO / ACTIVIDAD	EJECUCIÓN FINANCIERA					
			Presupuesto Vigente	Plan Financiero	Ejecutado	% de Ejec.	Pagado	Deuda Flotante
13		Construcciones de Espacios Educativos	4.155.188.050	4.155.188.050	2.887.429.104	69%	1.761.085.712	1.126.343.392
10	01	Recursos del Tesoro	1.352.145.516	1.352.145.516	1.352.145.516	100%	370.620.251	981.525.265
30	03	FONACIDE	1.202.869.561	1.202.869.561	0	0%	0	0
30	06	Impuesto al Valor Agregado	1.496.913.842	1.496.913.842	1.451.136.053	97%	1.381.317.926	69.818.127
30	07	Canon Juegos de Azar	8.058.535	8.058.535	8.058.535	100%	8.058.535	0
30	08	Impuesto Inmobiliario	95.200.596	95.200.596	76.089.000	80%	1.089.000	75.000.000
14		Equipamientos de Aulas y Oficinas	945.368.328	945.368.328	945.368.328	100%	372.042.358	573.325.970
10	01	Recursos del Tesoro	5.535.662	5.535.662	5.535.662	100%	0	5.535.662
30	06	Impuesto al Valor Agregado	884.832.666	884.832.666	884.832.666	100%	372.042.358	512.790.308
30	08	Impuesto Inmobiliario	55.000.000	55.000.000	55.000.000	100%	0	55.000.000
15		Otorgamiento de Becas	275.150.000	275.150.000	275.000.000	99,95%	275.000.000	0
30	06	Impuesto al Valor Agregado	275.150.000	275.150.000	275.000.000	99,95%	275.000.000	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 ALTO PARANÁ

PROGRAMA CENTRAL								
F.F	O.F.	PROYECTO / ACTIVIDAD	EJECUCIÓN FINANCIERA					
			Presupuesto Vigente	Plan Financiero	Ejecutado	% de Ejec.	Pagado	Deuda Flotante
16		Asistencia Técnica Integral a Productores y Emprendedores	667.440.751	667.440.751	5.555.304	1%	1.148.652	4.406.652
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	1.148.652	100%	1.148.652	0
30	08	Impuesto Inmobiliario	4.800.000	4.800.000	4.406.652	92%	0	4.406.652
30	11	Royalties	623.992.099	623.992.099	0	0%	0	0
17		Servicios de Asistencia Social	4.190.912.090	4.190.912.090	3.473.068.744	83%	2.965.534.675	507.534.069
10	01	Recursos del Tesoro	482.369.388	482.369.388	482.369.388	100%	482.369.388	0
30	07	Canon Juegos de Azar	551.142.702	551.142.702	511.357.285	93%	413.053.237	98.304.048
30	08	Impuesto Inmobiliario	3.157.400.000	3.157.400.000	2.479.342.071	79%	2.070.112.050	409.230.021
18		Apoyo Económico a Actividades Culturales y Deportivas	340.000.000	340.000.000	286.905.222	84%	230.970.000	55.935.222
10	01	Recursos del Tesoro	100.000.000	100.000.000	100.000.000	100%	100.000.000	0
30	08	Impuesto Inmobiliario	240.000.000	240.000.000	186.905.222	78%	130.970.000	55.935.222

 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 ALTO PARANÁ

PROGRAMA CENTRAL								
F.F	O.F.	PROYECTO / ACTIVIDAD	EJECUCIÓN FINANCIERA					
			Presupuesto Vigente	Plan Financiero	Ejecutado	% de Ejec.	Pagado	Deuda Flotante
19		Capacitaciones a Empresas e Industrias	213.275.000	213.275.000	175.262.884	82%	174.012.884	1.250.000
30	08	Impuesto Inmobiliario	213.275.000	213.275.000	175.262.884	82%	174.012.884	1.250.000
20		Servicio de Asistencia Social a Comunidades Indígenas	20.500.000	20.500.000	11.933.419	58%	11.933.419	0
10	01	Recursos del Tesoro	10.000.000	10.000.000	10.000.000	100%	10.000.000	0
30	08	Impuesto Inmobiliario	10.500.000	10.500.000	1.933.419	18%	1.933.419	0
TOTAL ENTIDAD			124.734.389.465	124.734.389.465	111.419.270.568	89%	78.344.977.266	33.074.293.302

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 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° 426/94 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