PODER LEGISLATIVO
*Congreso Nacional*

DGCGP
Dirección General de Control de la Gestión Pública

# GOBIERNO DEPARTAMENTAL DE CONCEPCIÓN

## TABLERO DE CONTROL DEL CONGRESO NACIONAL

DEL 01/01/2024 AL 29/02/2024

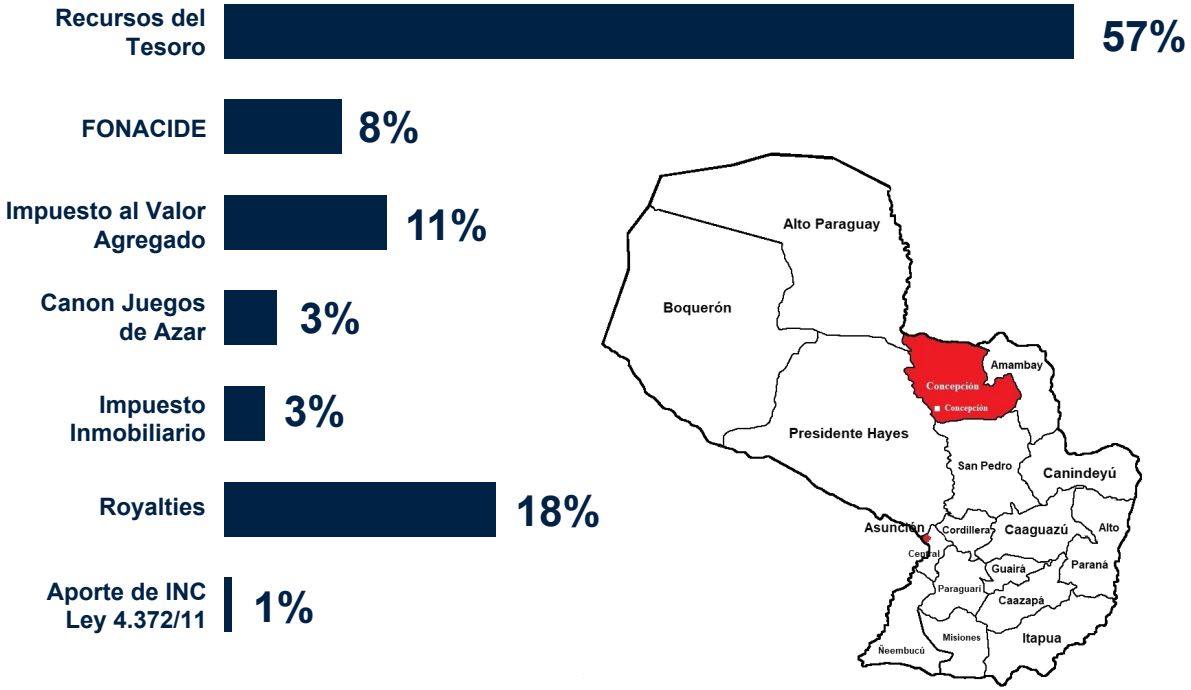
# GOBIERNO DEPARTAMENTAL DE CONCEPCIÓN

## Ejecución Presupuestaria por Recursos

| RECURSOS | | | Presupuesto Vigente | Plan Financiero | Ejecutado | % de Ejec. |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 10 | 01 | Recursos del Tesoro | 32.237.737.041 | 32.237.737.041 | 1.349.184.733 | 4% |
| 30 | 03 | FONACIDE | 4.454.651.713 | 4.454.651.713 | 0 | 0% |
| 30 | 06 | Impuesto al Valor Agregado | 6.158.673.063 | 6.158.673.063 | 0 | 0% |
| 30 | 07 | Canon Juegos de Azar | 1.991.045.067 | 1.991.045.067 | 37.470.000 | 2% |
| 30 | 08 | Impuesto Inmobiliario | 1.549.023.742 | 1.549.023.742 | 70.000.000 | 5% |
| 30 | 11 | Royalties | 10.299.029.695 | 10.299.029.695 | 0 | 0% |
| 30 | 38 | Aporte de INC Ley 4.372/11 | 282.000.000 | 282.000.000 | 0 | 0% |
| TOTALES | | | 56.972.160.321 | 56.972.160.321 | 1.456.654.733 | 3% |

FUENTE MEF - SIAF, del 01/01/2024 al 29/02/2024

## Consolidado de Recursos Presupuestarios para la Gobernación de Concepción




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 CONCEPCIÓN

| PROGRAMA CENTRAL | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| F.F | O.F. | PROYECTO / ACTIVIDAD | EJECUCIÓN FINANCIERA | | | | | |
| | | | Presupuesto Vigente | Plan Financiero | Ejecutado | % de Ejec. | Pagado | Deuda Flotante |
| 001 | | PROGRAMA CENTRAL | 56.972.160.321 | 56.972.160.321 | 1.456.654.733 | 3% | 1.301.464.857 | 155.189.876 |
| 1 | | Administración Ejecutiva | 7.681.409.302 | 7.681.409.302 | 925.699.146 | 12% | 782.739.161 | 142.959.985 |
| 10 | 01 | Recursos del Tesoro | 7.491.828.334 | 7.491.828.334 | 925.699.146 | 12% | 782.739.161 | 142.959.985 |
| 30 | 08 | Impuesto Inmobiliario | 189.580.968 | 189.580.968 | 0 | 0% | 0 | 0 |
| 2 | | Gestión Legislativa | 2.784.286.658 | 2.784.286.658 | 412.085.587 | 15% | 411.755.696 | 329.891 |
| 10 | 01 | Recursos del Tesoro | 2.784.286.658 | 2.784.286.658 | 412.085.587 | 15% | 411.755.696 | 329.891 |
| 3 | | Equipamientos a los Centros de Salud | 400.000.000 | 400.000.000 | 0 | 0% | 0 | 0 |
| 30 | 06 | Impuesto al Valor Agregado | 250.000.000 | 250.000.000 | 0 | 0% | 0 | 0 |
| 30 | 07 | Canon Juegos de Azar | 150.000.000 | 150.000.000 | 0 | 0% | 0 | 0 |
| 4 | | Construcción, Ampliación, Refacción de Centros de Salud | 1.550.000.000 | 1.550.000.000 | 0 | 0% | 0 | 0 |
| 30 | 06 | Impuesto al Valor Agregado | 1.550.000.000 | 1.550.000.000 | 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° 7.228/2023** Que aprueba el Presupuesto General de la Nación para el Ejercicio Fiscal 2024.
**DECRETO Nº 1.092/2024** Por el cual se Reglamenta la Ley N° 7.228 del 29 de diciembre de 2023, «Que aprueba el Presupuesto General de la Nación para el Ejercicio Fiscal 2024».

# EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA FINANCIERA
# GOBIERNO DEPARTAMENTAL DE CONCEPCIÓN

| PROGRAMA CENTRAL | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| F.F | O.F. | PROYECTO / ACTIVIDAD | EJECUCIÓN FINANCIERA | | | | | |
| | | | Presupuesto Vigente | Plan Financiero | Ejecutado | % de Ejec. | Pagado | Deuda Flotante |
| 5 | | **Construcción de Espacios Educativos** | **2.808.916.017** | **2.808.916.017** | **0** | **0%** | **0** | **0** |
| 30 | 03 | FONACIDE | 2.808.916.017 | 2.808.916.017 | 0 | 0% | 0 | 0 |
| 6 | | **Otorgamiento de Becas** | **400.000.000** | **400.000.000** | **0** | **0%** | **0** | **0** |
| 30 | 06 | Impuesto al Valor Agregado | 400.000.000 | 400.000.000 | 0 | 0% | 0 | 0 |
| 7 | | **Provisión de Merienda Escolar** | **9.016.737.600** | **9.016.737.600** | **0** | **0%** | **0** | **0** |
| 10 | 01 | Recursos del Tesoro | 9.016.737.600 | 9.016.737.600 | 0 | 0% | 0 | 0 |
| 8 | | **Provisión de Almuerzo Escolar** | **18.491.928.591** | **18.491.928.591** | **0** | **0%** | **0** | **0** |
| 10 | 01 | Recursos del Tesoro | 12.396.318.000 | 12.396.318.000 | 0 | 0% | 0 | 0 |
| 30 | 03 | FONACIDE | 1.336.395.514 | 1.336.395.514 | 0 | 0% | 0 | 0 |
| 30 | 06 | Impuesto al Valor Agregado | 2.699.409.138 | 2.699.409.138 | 0 | 0% | 0 | 0 |
| 30 | 11 | Royalties | 2.059.805.939 | 2.059.805.939 | 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° 7.228/2023** Que aprueba el Presupuesto General de la Nación para el Ejercicio Fiscal 2024.
**DECRETO Nº 1.092/2024** Por el cual se Reglamenta la Ley N° 7.228 del 29 de diciembre de 2023, «Que aprueba el Presupuesto General de la Nación para el Ejercicio Fiscal 2024».

# EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA FINANCIERA
# GOBIERNO DEPARTAMENTAL DE CONCEPCIÓN

| PROGRAMA CENTRAL | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| F.F | O.F. | PROYECTO / ACTIVIDAD | EJECUCIÓN FINANCIERA | | | | | |
| | | | Presupuesto Vigente | Plan Financiero | Ejecutado | % de Ejec. | Pagado | Deuda Flotante |
| **9** | | **Equipamiento de Aulas** | **309.340.182** | **309.340.182** | **0** | **0%** | **0** | **0** |
| 30 | 03 | FONACIDE | 309.340.182 | 309.340.182 | 0 | 0% | 0 | 0 |
| **10** | | **Asistencia Técnica a Productores y Emprendimientos** | **1.175.093.475** | **1.175.093.475** | **0** | **0%** | **0** | **0** |
| 30 | 07 | Canon Juegos de Azar | 832.613.295 | 832.613.295 | 0 | 0% | 0 | 0 |
| 30 | 08 | Impuesto Inmobiliario | 342.480.180 | 342.480.180 | 0 | 0% | 0 | 0 |
| **11** | | **Mantenimiento y Reparación de Caminos** | **1.945.506.300** | **1.945.506.300** | **0** | **0%** | **0** | **0** |
| 30 | 06 | Impuesto al Valor Agregado | 1.122.424.934 | 1.122.424.934 | 0 | 0% | 0 | 0 |
| 30 | 07 | Canon Juegos de Azar | 596.118.772 | 596.118.772 | 0 | 0% | 0 | 0 |
| 30 | 08 | Impuesto Inmobiliario | 226.962.594 | 226.962.594 | 0 | 0% | 0 | 0 |
| **12** | | **Construcción de Espacios Públicos** | **8.521.223.756** | **8.521.223.756** | **0** | **0%** | **0** | **0** |
| 30 | 11 | Royalties | 8.239.223.756 | 8.239.223.756 | 0 | 0% | 0 | 0 |
| 30 | 38 | Aporte de INC Ley 4.372/11 | 282.000.000 | 282.000.000 | 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° 7.228/2023** Que aprueba el Presupuesto General de la Nación para el Ejercicio Fiscal 2024.
**DECRETO Nº 1.092/2024** Por el cual se Reglamenta la Ley N° 7.228 del 29 de diciembre de 2023, «Que aprueba el Presupuesto General de la Nación para el Ejercicio Fiscal 2024».

# EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA FINANCIERA
# GOBIERNO DEPARTAMENTAL DE CONCEPCIÓN

| PROGRAMA CENTRAL | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| F.F | O.F. | PROYECTO / ACTIVIDAD | EJECUCIÓN FINANCIERA | | | | | |
| | | | Presupuesto Vigente | Plan Financiero | Ejecutado | % de Ejec. | Pagado | Deuda Flotante |
| 13 | | **Servicio de Asistencia Social** | **1.720.513.000** | **1.720.513.000** | **118.870.000** | **7%** | **106.970.000** | **11.900.000** |
| 10 | 01 | Recursos del Tesoro | 518.200.000 | 518.200.000 | 11.400.000 | 2% | 0 | 11.400.000 |
| 30 | 07 | Canon Juegos de Azar | 412.313.000 | 412.313.000 | 37.470.000 | 9% | 36.970.000 | 500.000 |
| 30 | 08 | Impuesto Inmobiliario | 790.000.000 | 790.000.000 | 70.000.000 | 9% | 70.000.000 | 0 |
| 14 | | **Construcción del Mercado del Productor Concepcionero** | **136.838.991** | **136.838.991** | **0** | **0%** | **0** | **0** |
| 30 | 06 | Impuesto al Valor Agregado | 136.838.991 | 136.838.991 | 0 | 0% | 0 | 0 |
| 15 | | **Servicio de Asistencia Social a Comunidades Indígenas** | **30.366.449** | **30.366.449** | **0** | **0%** | **0** | **0** |
| 10 | 01 | Recursos del Tesoro | 30.366.449 | 30.366.449 | 0 | 0% | 0 | 0 |
| **TOTAL ENTIDAD** | | | **56.972.160.321** | **56.972.160.321** | **1.456.654.733** | **3%** | **1.301.464.857** | **155.189.876** |

FUENTE MEF - SIAF, del 01/01/2024 al 29/02/2024

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° 7.228/2023** Que aprueba el Presupuesto General de la Nación para el Ejercicio Fiscal 2024.
**DECRETO Nº 1.092/2024** Por el cual se Reglamenta la Ley N° 7.228 del 29 de diciembre de 2023, «Que aprueba el Presupuesto General de la Nación para el Ejercicio Fiscal 2024».

# 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 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.
- **OF 38 COMPENSACIONES INC:** son recursos financieros transferidos a la Gobernación y a las Municipalidades del Departamento de Concepción, conforme a la Ley N° 4372/11, percibido en concepto de compensación de la Industria Nacional del Cemento por la utilización de los recursos naturales no renovables.

**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**