



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 31/08/2024**



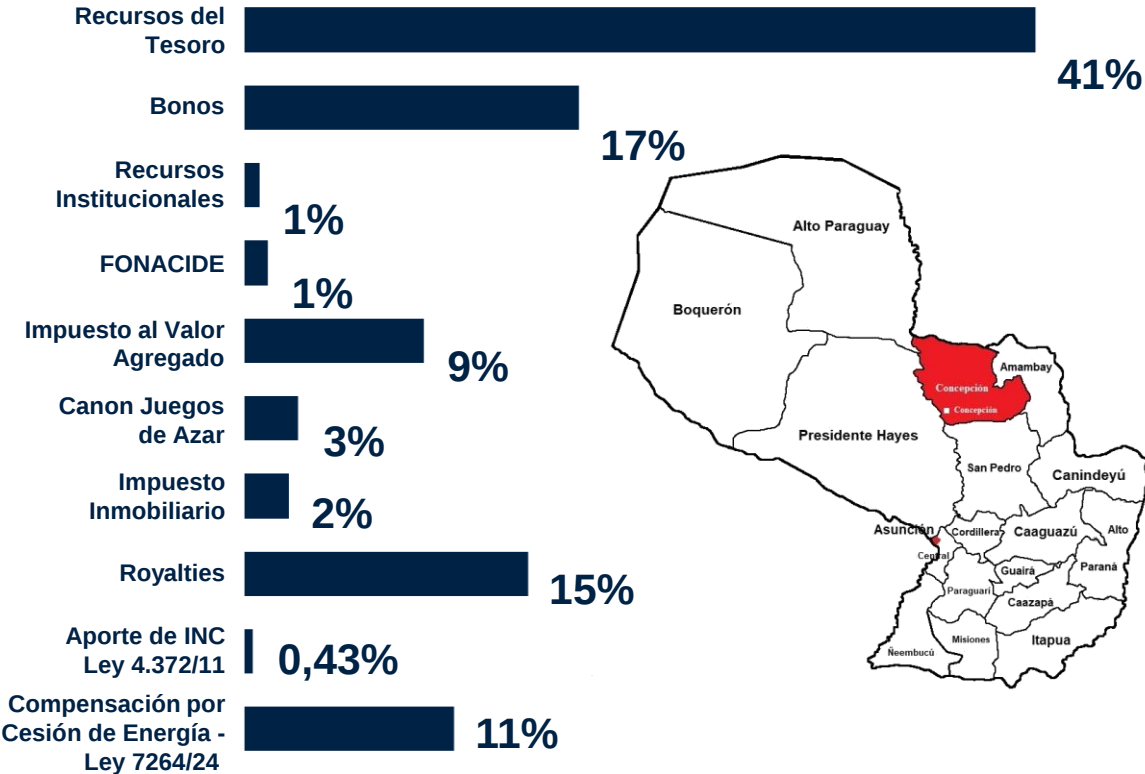
GOBIERNO DEPARTAMENTAL DE CONCEPCIÓN

Ejecución Presupuestaria por Recursos

RECURSOS			Presupuesto Vigente	Plan Financiero	Ejecutado	% de Ejec.
10	01	Recursos del Tesoro	35.635.409.476	35.635.409.476	19.729.022.103	55%
20	13	Bonos	15.062.356.000	15.062.356.000	0	0%
30	01	Recursos Institucionales	681.100.000	681.100.000	0	0%
30	03	FONACIDE	1.057.760.616	1.057.760.616	926.211.461	88%
30	06	Impuesto al Valor Agregado	8.075.093.423	8.075.093.423	4.417.970.281	55%
30	07	Canon Juegos de Azar	2.408.991.508	2.408.991.508	916.719.863	38%
30	08	Impuesto Inmobiliario	2.000.799.237	2.000.799.237	968.944.369	48%
30	11	Royalties	12.771.866.201	12.771.866.201	5.740.732.196	45%
30	38	Aporte de INC Ley 4.372/11	378.668.141	378.668.141	21.814.965	6%
30	92	Compensación por Cesión de Energía - Ley 7264/24	9.443.737.884	9.443.737.884	0	0%
TOTALES			87.515.782.486	87.515.782.486	32.721.415.238	37%

FUENTE MEF - SIAF, del 01/01/2024 al 31/08/2024

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	87.515.782.486	87.515.782.486	32.721.415.238	37%	32.711.868.452	9.546.786
1		Administración Ejecutiva	7.704.572.432	7.704.572.432	4.335.185.775	56%	4.334.138.989	1.046.786
10	01	Recursos del Tesoro	7.476.828.334	7.476.828.334	4.305.628.312	58%	4.304.581.526	1.046.786
30	08	Impuesto Inmobiliario	227.744.098	227.744.098	29.557.463	13%	29.557.463	0
2		Gestión Legislativa	2.799.286.658	2.799.286.658	1.719.078.393	61%	1.719.078.393	0
10	01	Recursos del Tesoro	2.799.286.658	2.799.286.658	1.719.078.393	61%	1.719.078.393	0
3		Equipamientos a los Centros de Salud	750.000.000	750.000.000	149.400.000	20%	149.400.000	0
30	06	Impuesto al Valor Agregado	600.000.000	600.000.000	149.400.000	25%	149.400.000	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	1.200.000.000	1.200.000.000	87.651.542	7%	87.651.542	0
30	06	Impuesto al Valor Agregado	1.200.000.000	1.200.000.000	87.651.542	7%	87.651.542	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 N° 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	3.425.902.291	3.425.902.291	900.148.834	26%	900.148.834	0
10	01	Recursos del Tesoro	1.692.653.456	1.692.653.456	0	0%	0	0
30	01	Recursos Institucionales	201.100.000	201.100.000	0	0%	0	0
30	03	FONACIDE	777.148.835	777.148.835	777.148.834	100%	777.148.834	0
30	08	Impuesto Inmobiliario	150.000.000	150.000.000	123.000.000	82%	123.000.000	0
30	11	Royalties	605.000.000	605.000.000	0	0%	0	0
6		Otorgamiento de Becas	400.000.000	400.000.000	231.000.000	58%	222.500.000	8.500.000
30	06	Impuesto al Valor Agregado	400.000.000	400.000.000	231.000.000	58%	222.500.000	8.500.000
7		Provisión de Merienda Escolar	9.016.737.600	9.016.737.600	5.748.360.192	64%	5.748.360.192	0
10	01	Recursos del Tesoro	9.016.737.600	9.016.737.600	5.748.360.192	64%	5.748.360.192	0
8		Provisión de Almuerzo Escolar	20.085.363.732	20.085.363.732	12.705.153.541	63%	12.705.153.541	0
10	01	Recursos del Tesoro	13.584.225.124	13.584.225.124	7.876.245.206	58%	7.876.245.206	0
30	03	FONACIDE	149.062.627	149.062.627	149.062.627	100%	149.062.627	0
30	06	Impuesto al Valor Agregado	4.257.388.304	4.257.388.304	3.357.585.260	79%	3.357.585.260	0
30	11	Royalties	2.094.687.677	2.094.687.677	1.322.260.448	63%	1.322.260.448	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 N° 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	785.500.000	785.500.000	0	0%	0	0
10	01	Recursos del Tesoro	517.111.855	517.111.855	0	0%	0	0
30	03	FONACIDE	131.549.154	131.549.154	0	0%	0	0
30	06	Impuesto al Valor Agregado	136.838.991	136.838.991	0	0%	0	0
10		Asistencia Técnica a Productores y Emprendimientos	1.175.093.475	1.175.093.475	581.544.000	49%	581.544.000	0
30	07	Canon Juegos de Azar	832.613.295	832.613.295	340.695.000	41%	340.695.000	0
30	08	Impuesto Inmobiliario	342.480.180	342.480.180	240.849.000	70%	240.849.000	0
11		Mantenimiento y Reparación de Caminos	2.795.506.300	2.795.506.300	1.124.828.248	40%	1.124.828.248	0
30	06	Impuesto al Valor Agregado	1.480.866.128	1.480.866.128	592.333.479	40%	592.333.479	0
30	07	Canon Juegos de Azar	1.014.065.213	1.014.065.213	314.451.663	31%	314.451.663	0
30	08	Impuesto Inmobiliario	300.574.959	300.574.959	218.043.106	73%	218.043.106	0
12		Construcción de Espacios Públicos	10.993.202.665	10.993.202.665	4.440.286.713	40%	4.440.286.713	0
20	13	Bonos	62.356.000	62.356.000	0	0%	0	0
30	01	Recursos Institucionales	480.000.000	480.000.000	0	0%	0	0
30	11	Royalties	10.072.178.524	10.072.178.524	4.418.471.748	44%	4.418.471.748	0
30	38	Aporte de INC Ley 4.372/11	378.668.141	378.668.141	21.814.965	6%	21.814.965	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 N° 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	1.910.513.000	1.910.513.000	698.778.000	37%	698.778.000	0
10	01	Recursos del Tesoro	518.200.000	518.200.000	79.710.000	15%	79.710.000	0
30	07	Canon Juegos de Azar	412.313.000	412.313.000	261.573.200	63%	261.573.200	0
30	08	Impuesto Inmobiliario	980.000.000	980.000.000	357.494.800	36%	357.494.800	0
14		Construcción del Mercado del Productor Concepcionero	15.000.000.000	15.000.000.000	0	0%	0	0
20	13	Bonos	15.000.000.000	15.000.000.000	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
16		Provisión de Alimentación Escolar - FONAE	9.443.737.884	9.443.737.884	0	0%	0	0
30	92	Compensación por Cesión de Energía - Ley 7264/24	9.443.737.884	9.443.737.884	0	0%	0	0
TOTAL ENTIDAD			87.515.782.486	87.515.782.486	32.721.415.238	37%	32.711.868.452	9.546.786

FUENTE MEF - SIAF, del 01/01/2024 al 31/08/2024

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 N° 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 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.
- **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.
- **OF 92 COMPENSACIÓN POR CESIÓN DE ENERGÍA - Ley N° 7264/24 :** “Fondo Nacional de Alimentación Escolar”, en adelante denominado “FONAE”, como un patrimonio de afectación fiscal blindado, destinado exclusivamente al financiamiento de la Alimentación Escolar en Paraguay.



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