



PODER LEGISLATIVO
Congreso Nacional



DGGGP

Dirección General de Control de la Gestión Pública

GOBIERNO DEPARTAMENTAL DE ITAPÚA

**TABLERO DE CONTROL
DEL CONGRESO NACIONAL
DEL 01/01/2024 AL 31/10/2024**



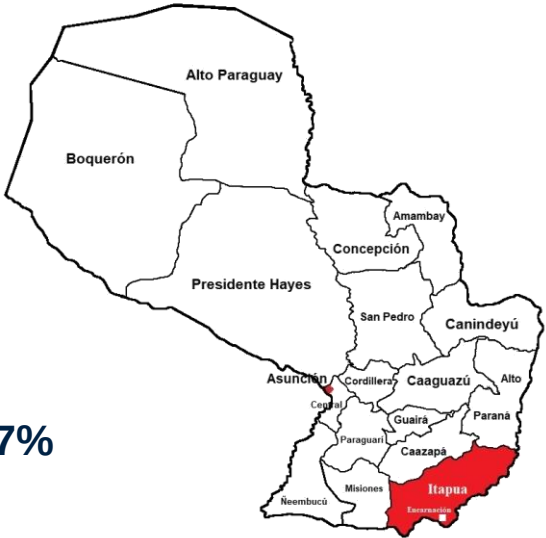
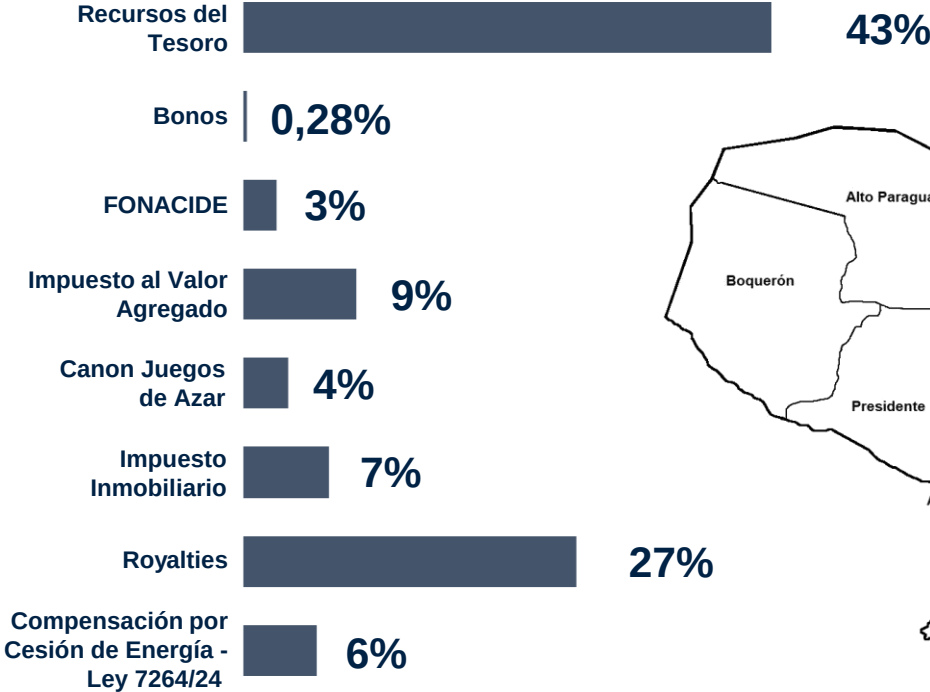
GOBIERNO DEPARTAMENTAL DE ITAPÚA

Ejecución Presupuestaria por Recursos

RECURSOS			Presupuesto Vigente	Plan Financiero	Ejecutado	% de Ejec.
10	01	Recursos del Tesoro	59.767.957.893	59.767.957.893	42.202.965.184	71%
20	13	Bonos	384.026.725	384.026.725	172.140.050	45%
30	03	FONACIDE	3.763.791.262	3.763.791.262	2.934.920.089	78%
30	06	Impuesto al Valor Agregado	12.773.634.226	12.773.634.226	4.829.527.533	38%
30	07	Canon Juegos de Azar	5.097.007.260	5.097.007.260	2.102.292.387	41%
30	08	Impuesto Inmobiliario	9.717.471.956	9.717.471.956	4.325.044.263	45%
30	11	Royalties	37.660.430.949	37.660.430.949	11.816.937.080	31%
30	92	Compensación por Cesión de Energía - Ley 7264/24	8.279.425.152	8.279.425.152	3.274.134.552	40%
TOTALES			137.443.745.423	137.443.745.423	71.657.961.138	52%

FUENTE MEF - SIAF, del 01/01/2024 al 31/10/2024

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	137.443.745.423	137.443.745.423	71.657.961.138	52%	63.717.857.912	7.940.103.226
1		Gestión Ejecutiva Departamental	10.592.863.859	10.592.863.859	6.658.925.054	63%	6.607.888.351	51.036.703
10	01	Recursos del Tesoro	7.174.421.149	7.174.421.149	4.840.151.245	67%	4.816.631.080	23.520.165
30	08	Impuesto Inmobiliario	3.418.442.710	3.418.442.710	1.818.773.809	53%	1.791.257.271	27.516.538
2		Gestión Legislativa Departamental	4.460.627.917	4.460.627.917	3.214.553.824	72%	3.157.880.511	56.673.313
10	01	Recursos del Tesoro	3.945.084.720	3.945.084.720	2.919.370.376	74%	2.918.675.476	694.900
30	08	Impuesto Inmobiliario	515.543.197	515.543.197	295.183.448	57%	239.205.035	55.978.413
3		Equipamiento de Espacios Educativos y Oficinas	4.164.570.682	4.164.570.682	1.251.876.858	30%	978.899.037	272.977.821
10	01	Recursos del Tesoro	2.504.707.498	2.504.707.498	192.714.670	8%	180.022.849	12.691.821
30	03	FONACIDE	217.206.448	217.206.448	217.206.448	100%	217.206.448	0
30	06	Impuesto al Valor Agregado	573.095.632	573.095.632	155.170.000	27%	155.170.000	0
30	07	Canon Juegos de Azar	429.044.739	429.044.739	349.999.547	82%	178.838.640	171.160.907
30	08	Impuesto Inmobiliario	440.516.365	440.516.365	336.786.193	76%	247.661.100	89.125.093

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 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	26.014.527.660	26.014.527.660	13.454.776.620	52%	10.951.787.540	2.502.989.080
10	01	Recursos del Tesoro	20.832.078.412	20.832.078.412	13.454.776.620	65%	10.951.787.540	2.502.989.080
30	06	Impuesto al Valor Agregado	2.512.353.163	2.512.353.163	0	0%	0	0
30	07	Canon Juegos de Azar	767.380.171	767.380.171	0	0%	0	0
30	08	Impuesto Inmobiliario	483.091.192	483.091.192	0	0%	0	0
30	11	Royalties	1.419.624.722	1.419.624.722	0	0%	0	0
5		Provisión de Almuerzo Escolar	24.631.590.029	24.631.590.029	21.349.831.860	87%	17.086.005.230	4.263.826.630
10	01	Recursos del Tesoro	19.646.255.468	19.646.255.468	19.646.255.468	100%	17.086.005.230	2.560.250.238
30	03	FONACIDE	1.015.211.293	1.015.211.293	188.449.258	19%	0	188.449.258
30	08	Impuesto Inmobiliario	614.242.310	614.242.310	0	0%	0	0
30	11	Royalties	3.355.880.958	3.355.880.958	1.515.127.134	45%	0	1.515.127.134
6		Otorgamiento de Becas Universitarias	377.000.000	377.000.000	377.000.000	100%	312.000.000	65.000.000
10	01	Recursos del Tesoro	50.000.000	50.000.000	50.000.000	100%	48.000.000	2.000.000
30	06	Impuesto al Valor Agregado	297.000.000	297.000.000	297.000.000	100%	234.000.000	63.000.000
30	07	Canon Juegos de Azar	30.000.000	30.000.000	30.000.000	100%	30.000.000	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° 7.228/2023

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 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	4.395.614.806	4.395.614.806	2.629.510.002	60%	2.467.518.078	161.991.924
10	01	Recursos del Tesoro	37.600.834	37.600.834	4.500.000	12%	4.500.000	0
30	06	Impuesto al Valor Agregado	1.838.359.500	1.838.359.500	1.321.655.374	72%	1.272.585.450	49.069.924
30	07	Canon Juegos de Azar	957.101.329	957.101.329	271.655.611	28%	261.733.611	9.922.000
30	08	Impuesto Inmobiliario	530.294.389	530.294.389	246.144.389	46%	243.144.389	3.000.000
30	11	Royalties	1.032.258.754	1.032.258.754	785.554.628	76%	685.554.628	100.000.000
8		Construcción de Espacios Educativos	6.542.758.829	6.542.758.829	3.026.962.774	46%	3.005.252.794	21.709.980
10	01	Recursos del Tesoro	3.742.856.212	3.742.856.212	289.847.439	8%	268.137.459	21.709.980
30	03	FONACIDE	2.531.373.521	2.531.373.521	2.529.264.383	99%	2.529.264.383	0
30	06	Impuesto al Valor Agregado	268.529.096	268.529.096	207.850.952	77%	207.850.952	0
9		Asistencia Médica con Provisión de Medicamentos	7.965.986.151	7.965.986.151	2.141.748.074	27%	2.140.952.619	795.455
10	01	Recursos del Tesoro	473.139.256	473.139.256	187.576.581	40%	187.576.581	0
30	06	Impuesto al Valor Agregado	2.732.760.204	2.732.760.204	1.546.300.437	57%	1.545.504.982	795.455
30	07	Canon Juegos de Azar	44.340.705	44.340.705	2.707.500	6%	2.707.500	0
30	08	Impuesto Inmobiliario	415.745.986	415.745.986	228.113.556	55%	228.113.556	0
30	11	Royalties	4.300.000.000	4.300.000.000	177.050.000	4%	177.050.000	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° 7.228/2023

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 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	8.298.526.156	8.298.526.156	1.318.284.730	16%	1.318.284.730	0
30	11	Royalties	8.298.526.156	8.298.526.156	1.318.284.730	16%	1.318.284.730	0
11		Mantenimiento y Refacción de Servicios de Salud	262.500.000	262.500.000	62.727.122	24%	62.727.122	0
30	11	Royalties	262.500.000	262.500.000	62.727.122	24%	62.727.122	0
12		Apoyo Económico a Actividades Deportivas	1.278.245.352	1.278.245.352	165.000.000	13%	130.800.000	34.200.000
30	07	Canon Juegos de Azar	120.000.000	120.000.000	110.000.000	92%	110.000.000	0
30	08	Impuesto Inmobiliario	55.000.000	55.000.000	55.000.000	100%	20.800.000	34.200.000
30	11	Royalties	1.103.245.352	1.103.245.352	0	0%	0	0
13		Servicio de Asistencia Social	2.403.683.390	2.403.683.390	1.052.523.154	44%	948.784.396	103.738.758
10	01	Recursos del Tesoro	715.163.669	715.163.669	233.253.514	33%	138.319.027	94.934.487
30	07	Canon Juegos de Azar	1.133.375.316	1.133.375.316	452.543.729	40%	443.739.458	8.804.271
30	08	Impuesto Inmobiliario	555.144.405	555.144.405	366.725.911	66%	366.725.911	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 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	52.500.000	52.500.000	42.500.000	81%	42.500.000	0
30	07	Canon Juegos de Azar	52.500.000	52.500.000	42.500.000	81%	42.500.000	0
15		Asistencia Técnica Integral a Productores	1.318.825.142	1.318.825.142	904.158.707	69%	781.988.115	122.170.592
10	01	Recursos del Tesoro	15.303.130	15.303.130	14.576.630	95%	13.488.130	1.088.500
30	07	Canon Juegos de Azar	410.730.000	410.730.000	345.551.000	84%	325.730.000	19.821.000
30	08	Impuesto Inmobiliario	192.792.012	192.792.012	144.031.077	75%	142.769.985	1.261.092
30	11	Royalties	700.000.000	700.000.000	400.000.000	57%	300.000.000	100.000.000
16		Mejoramiento y Rehabilitación de Caminos Vecinales	10.759.978.595	10.759.978.595	4.770.470.010	44%	4.626.338.305	144.131.705
10	01	Recursos del Tesoro	569.783.998	569.783.998	342.251.042	60%	342.251.042	0
30	06	Impuesto al Valor Agregado	2.088.370.605	2.088.370.605	1.301.550.770	62%	1.267.960.655	33.590.115
30	07	Canon Juegos de Azar	495.000.000	495.000.000	0	0%	0	0
30	08	Impuesto Inmobiliario	2.496.659.390	2.496.659.390	834.285.880	33%	755.345.963	78.939.917
30	11	Royalties	5.110.164.602	5.110.164.602	2.292.382.318	45%	2.260.780.645	31.601.673

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° 7.228/2023

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 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	3.117.084.502	3.117.084.502	1.852.162.058	59%	1.818.939.637	33.222.421
20	13	Bonos	384.026.725	384.026.725	172.140.050	45%	172.140.050	0
30	11	Royalties	2.733.057.777	2.733.057.777	1.680.022.008	61%	1.646.799.587	33.222.421
18		Apoyo Econ. y Logístico para Construcc. de Sistemas de Agua Potable	3.152.550.000	3.152.550.000	400.000.000	13%	300.000.000	100.000.000
30	07	Canon Juegos de Azar	440.000.000	440.000.000	400.000.000	91%	300.000.000	100.000.000
30	11	Royalties	2.712.550.000	2.712.550.000	0	0%	0	0
19		Apoyo a Actividades Culturales	175.000.000	175.000.000	60.000.000	34%	60.000.000	0
30	07	Canon Juegos de Azar	175.000.000	175.000.000	60.000.000	34%	60.000.000	0
20		Sensibilización para la Mejora del Medio Ambiente	104.098.547	104.098.547	65.026.599	62%	59.387.755	5.638.844
10	01	Recursos del Tesoro	61.563.547	61.563.547	27.691.599	45%	24.652.755	3.038.844
30	07	Canon Juegos de Azar	42.535.000	42.535.000	37.335.000	88%	34.735.000	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° 7.228/2023

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 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	9.095.788.654	9.095.788.654	3.585.789.140	39%	3.585.789.140	0
30	06	Impuesto al Valor Agregado	2.463.166.026	2.463.166.026	0	0%	0	0
30	11	Royalties	6.632.622.628	6.632.622.628	3.585.789.140	54%	3.585.789.140	0
23		Provisión de Alimentación Escolar - FONAE	8.279.425.152	8.279.425.152	3.274.134.552	40%	3.274.134.552	0
30	92	Compensación por Cesión de Energía - Ley 7264/24	8.279.425.152	8.279.425.152	3.274.134.552	40%	3.274.134.552	0
TOTAL ENTIDAD			137.443.745.423	137.443.745.423	71.657.961.138	52%	63.717.857.912	7.940.103.226

FUENTE MEF - SIAF, del 01/01/2024 al 31/10/2024

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 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 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 1° Piso
Río Jejuí e/ Avda. República
Tel: (021) 4145860 / 4145925
Email: dgcgp@senado.gov.py