



PODER LEGISLATIVO
Congreso Nacional



DGCGP

Dirección General de Control de la Gestión Pública

GOBIERNO DEPARTAMENTAL DE ITAPÚA

**TABLERO DE CONTROL
DEL CONGRESO NACIONAL
DEL 01/01/2024 AL 30/11/2024**



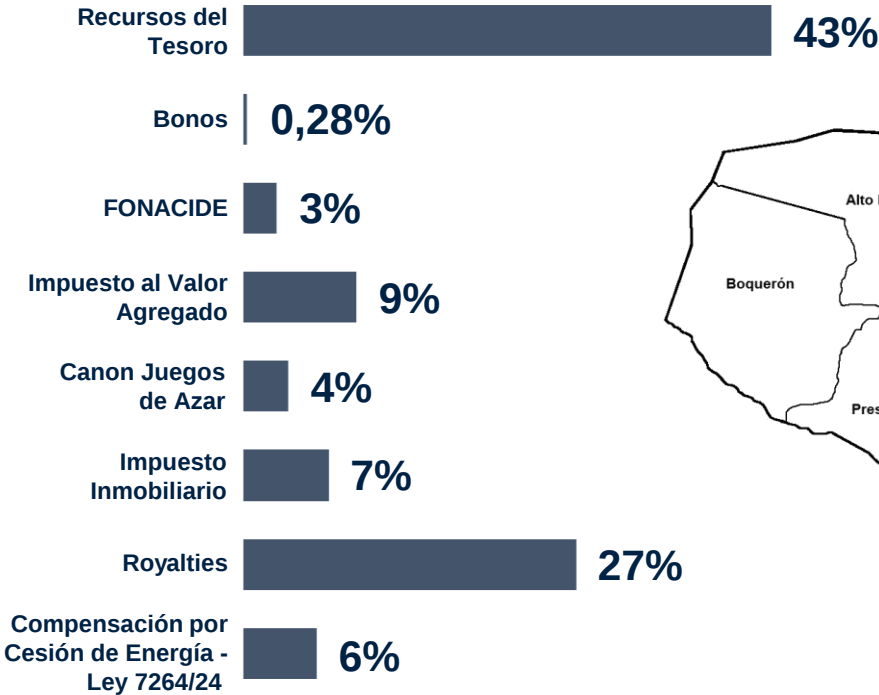
GOBIERNO DEPARTAMENTAL DE ITAPÚA

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	44.483.116.562	74%
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	6.062.966.438	47%
30	07	Canon Juegos de Azar	5.097.007.260	5.097.007.260	2.882.791.776	57%
30	08	Impuesto Inmobiliario	9.717.471.956	9.717.471.956	5.305.401.471	55%
30	11	Royalties	37.660.430.949	37.660.430.949	16.946.261.891	45%
30	92	Compensación por Cesión de Energía - Ley 7264/24	8.279.425.152	8.279.425.152	6.334.366.800	77%
TOTALES			137.443.745.423	137.443.745.423	85.121.965.077	62%

FUENTE MEF - SIAF, del 01/01/2024 al 30/11/2024

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	85.121.965.077	62%	76.322.113.051	8.799.852.026
1		Gestión Ejecutiva Departamental	10.592.863.859	10.592.863.859	7.654.326.785	72%	7.397.336.547	256.990.238
10	01	Recursos del Tesoro	7.174.421.149	7.174.421.149	5.419.322.057	76%	5.284.469.696	134.852.361
30	08	Impuesto Inmobiliario	3.418.442.710	3.418.442.710	2.235.004.728	65%	2.112.866.851	122.137.877
2		Gestión Legislativa Departamental	4.460.627.917	4.460.627.917	3.587.553.267	80%	3.521.421.682	66.131.585
10	01	Recursos del Tesoro	3.945.084.720	3.945.084.720	3.207.982.734	81%	3.206.458.234	1.524.500
30	08	Impuesto Inmobiliario	515.543.197	515.543.197	379.570.533	74%	314.963.448	64.607.085
3		Equipamiento de Espacios Educativos y Oficinas	4.164.570.682	4.164.570.682	1.719.796.439	41%	1.617.564.618	102.231.821
10	01	Recursos del Tesoro	2.504.707.498	2.504.707.498	559.772.891	22%	547.541.070	12.231.821
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	215.170.000	38%	155.170.000	60.000.000
30	07	Canon Juegos de Azar	429.044.739	429.044.739	349.999.547	82%	349.999.547	0
30	08	Impuesto Inmobiliario	440.516.365	440.516.365	377.647.553	86%	347.647.553	30.000.000

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° 7.228/2023 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%	11.813.205.140	1.641.571.480
10	01	Recursos del Tesoro	20.832.078.412	20.832.078.412	13.454.776.620	65%	11.813.205.140	1.641.571.480
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%	21.349.831.860	0
10	01	Recursos del Tesoro	19.646.255.468	19.646.255.468	19.646.255.468	100%	19.646.255.468	0
30	03	FONACIDE	1.015.211.293	1.015.211.293	188.449.258	19%	188.449.258	0
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%	1.515.127.134	0
6		Otorgamiento de Becas Universitarias	377.000.000	377.000.000	377.000.000	100%	367.000.000	10.000.000
10	01	Recursos del Tesoro	50.000.000	50.000.000	50.000.000	100%	49.000.000	1.000.000
30	06	Impuesto al Valor Agregado	297.000.000	297.000.000	297.000.000	100%	288.000.000	9.000.000
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	3.480.773.291	79%	2.931.515.698	549.257.593
10	01	Recursos del Tesoro	37.600.834	37.600.834	10.716.000	28%	4.500.000	6.216.000
30	06	Impuesto al Valor Agregado	1.838.359.500	1.838.359.500	1.362.702.791	74%	1.348.661.070	14.041.721
30	07	Canon Juegos de Azar	957.101.329	957.101.329	767.655.611	80%	271.655.611	496.000.000
30	08	Impuesto Inmobiliario	530.294.389	530.294.389	454.144.261	86%	421.144.389	32.999.872
30	11	Royalties	1.032.258.754	1.032.258.754	885.554.628	86%	885.554.628	0
8		Construcción de Espacios Educativos	6.542.758.829	6.542.758.829	3.861.700.916	59%	3.374.325.165	487.375.751
10	01	Recursos del Tesoro	3.742.856.212	3.742.856.212	1.124.585.581	30%	637.209.830	487.375.751
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	5.753.531.710	72%	2.472.112.737	3.281.418.973
10	01	Recursos del Tesoro	473.139.256	473.139.256	241.127.020	51%	241.127.020	0
30	06	Impuesto al Valor Agregado	2.732.760.204	2.732.760.204	1.744.307.051	64%	1.705.245.706	39.061.345
30	07	Canon Juegos de Azar	44.340.705	44.340.705	13.092.705	30%	13.092.705	0
30	08	Impuesto Inmobiliario	415.745.986	415.745.986	302.555.516	73%	299.055.516	3.500.000
30	11	Royalties	4.300.000.000	4.300.000.000	3.452.449.418	80%	213.591.790	3.238.857.628

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	1.587.153.928	19%	1.318.284.730	268.869.198
30	11	Royalties	8.298.526.156	8.298.526.156	1.587.153.928	19%	1.318.284.730	268.869.198
11		Mantenimiento y Refacción de Servicios de Salud	262.500.000	262.500.000	78.685.810	30%	78.685.810	0
30	11	Royalties	262.500.000	262.500.000	78.685.810	30%	78.685.810	0
12		Apoyo Económico a Actividades Deportivas	1.278.245.352	1.278.245.352	185.428.752	15%	141.228.752	44.200.000
30	07	Canon Juegos de Azar	120.000.000	120.000.000	120.000.000	100%	110.000.000	10.000.000
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	10.428.752	1%	10.428.752	0
13		Servicio de Asistencia Social	2.403.683.390	2.403.683.390	1.366.177.634	57%	1.181.963.176	184.214.458
10	01	Recursos del Tesoro	715.163.669	715.163.669	318.253.514	45%	313.182.440	5.071.074
30	07	Canon Juegos de Azar	1.133.375.316	1.133.375.316	659.057.913	58%	489.913.729	169.144.184
30	08	Impuesto Inmobiliario	555.144.405	555.144.405	388.866.207	70%	378.867.007	9.999.200

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	52.500.000	100%	42.500.000	10.000.000
30	07	Canon Juegos de Azar	52.500.000	52.500.000	52.500.000	100%	42.500.000	10.000.000
15		Asistencia Técnica Integral a Productores	1.318.825.142	1.318.825.142	910.514.108	69%	907.009.014	3.505.094
10	01	Recursos del Tesoro	15.303.130	15.303.130	14.576.630	95%	14.576.630	0
30	07	Canon Juegos de Azar	410.730.000	410.730.000	345.551.000	84%	345.551.000	0
30	08	Impuesto Inmobiliario	192.792.012	192.792.012	150.386.478	78%	146.881.384	3.505.094
30	11	Royalties	700.000.000	700.000.000	400.000.000	57%	400.000.000	0
16		Mejoramiento y Rehabilitación de Caminos Vecinales	10.759.978.595	10.759.978.595	5.289.027.854	49%	5.177.469.619	111.558.235
10	01	Recursos del Tesoro	569.783.998	569.783.998	407.312.604	71%	407.312.604	0
30	06	Impuesto al Valor Agregado	2.088.370.605	2.088.370.605	1.473.955.505	71%	1.376.557.270	97.398.235
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	962.226.195	39%	948.066.195	14.160.000
30	11	Royalties	5.110.164.602	5.110.164.602	2.445.533.550	48%	2.445.533.550	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
17		Pavimentación Tipo Asfáltico y Empedrados	3.117.084.502	3.117.084.502	1.986.976.384	64%	1.865.589.901	121.386.483
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	1.814.836.334	66%	1.693.449.851	121.386.483
18		Apoyo Econ. y Logístico para Construcc. de Sistemas de Agua Potable	3.152.550.000	3.152.550.000	400.000.000	13%	400.000.000	0
30	07	Canon Juegos de Azar	440.000.000	440.000.000	400.000.000	91%	400.000.000	0
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	105.000.000	60%	60.000.000	45.000.000
30	07	Canon Juegos de Azar	175.000.000	175.000.000	105.000.000	60%	60.000.000	45.000.000
20		Sensibilización para la Mejora del Medio Ambiente	104.098.547	104.098.547	68.370.443	66%	67.626.599	743.844
10	01	Recursos del Tesoro	61.563.547	61.563.547	28.435.443	46%	27.691.599	743.844
30	07	Canon Juegos de Azar	42.535.000	42.535.000	39.935.000	94%	39.935.000	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
21		Construcción de Espacios Públicos	9.095.788.654	9.095.788.654	5.518.472.476	61%	3.903.075.203	1.615.397.273
30	06	Impuesto al Valor Agregado	2.463.166.026	2.463.166.026	761.980.139	31%	0	761.980.139
30	11	Royalties	6.632.622.628	6.632.622.628	4.756.492.337	72%	3.903.075.203	853.417.134
23		Provisión de Alimentación Escolar - FONAE	8.279.425.152	8.279.425.152	6.334.366.800	77%	6.334.366.800	0
30	92	Compensación por Cesión de Energía - Ley 7264/24	8.279.425.152	8.279.425.152	6.334.366.800	77%	6.334.366.800	0
TOTAL ENTIDAD			137.443.745.423	137.443.745.423	85.121.965.077	62%	76.322.113.051	8.799.852.026

FUENTE MEF - SIAF, del 01/01/2024 al 30/11/2024

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