



PODER LEGISLATIVO
Congreso Nacional



DGGGP

Dirección General de Control de la Gestión Pública

GOBIERNO DEPARTAMENTAL DE MISIONES

**TABLERO DE CONTROL
DEL CONGRESO NACIONAL
DEL 01/01/2025 AL 31/03/2025**



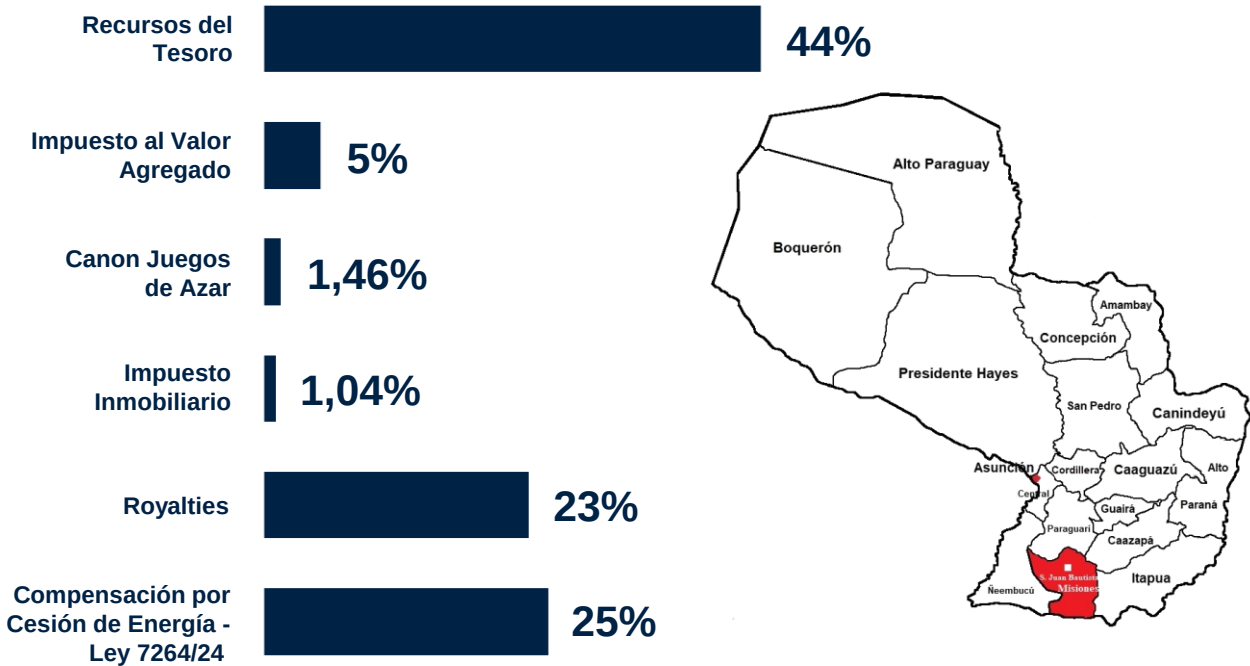
GOBIERNO DEPARTAMENTAL DE MISIONES

Ejecución Presupuestaria por Recursos

RECURSOS			Presupuesto Vigente	Plan Financiero	Ejecutado	% de Ejec.
10	01	Recursos del Tesoro	50.151.639.833	50.151.639.833	5.460.944.629	11%
30	06	Impuesto al Valor Agregado	5.686.458.047	5.686.458.047	595.878.309	10%
30	07	Canon Juegos de Azar	1.665.528.497	1.665.528.497	41.974.635	3%
30	08	Impuesto Inmobiliario	1.186.388.609	1.186.388.609	128.247.509	11%
30	11	Royalties	26.729.947.895	26.729.947.895	2.188.988.555	8%
30	92	Compensación por Cesión de Energía - Ley 7264/24	28.724.597.870	28.724.597.870	961.048.250	3%
TOTALES			114.144.560.751	114.144.560.751	9.377.081.887	8%

FUENTE MEF - SIAF, cifras al 07/04/2025

Consolidado de Recursos Presupuestarios para la Gobernación de Misiones



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 MISIONES

PROGRAMA CENTRAL								
F.F	O.F.	PROYECTO / ACTIVIDAD	EJECUCIÓN FINANCIERA					
			Presupuesto Vigente	Plan Financiero	Ejecutado	% de Ejec.	Pagado	Deuda Flotante
001		PROGRAMA CENTRAL	114.144.560.751	114.144.560.751	9.377.081.887	8%	4.804.660.253	4.572.421.634
1		Administración Ejecutiva	7.075.456.992	7.075.456.992	1.476.396.005	21%	1.433.597.696	42.798.309
10	01	Recursos del Tesoro	6.958.482.261	6.958.482.261	1.469.048.496	21%	1.426.250.187	42.798.309
30	08	Impuesto Inmobiliario	116.974.731	116.974.731	7.347.509	6%	7.347.509	0
2		Gestión Legislativa	896.124.362	896.124.362	68.950.533	8%	68.950.533	0
10	01	Recursos del Tesoro	896.124.362	896.124.362	68.950.533	8%	68.950.533	0
5		Reparación y Mantenimiento de Espacios Educativos	3.432.655.376	3.432.655.376	552.388.893	16%	552.388.893	0
10	01	Recursos del Tesoro	182.558.677	182.558.677	3.000.000	2%	3.000.000	0
30	06	Impuesto al Valor Agregado	2.400.383.800	2.400.383.800	467.388.893	19%	467.388.893	0
30	07	Canon Juegos de Azar	30.066.400	30.066.400	0	0%	0	0
30	08	Impuesto Inmobiliario	496.769.629	496.769.629	82.000.000	17%	82.000.000	0
30	11	Royalties	322.876.870	322.876.870	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.

EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA FINANCIERA

GOBIERNO DEPARTAMENTAL DE MISIONES

PROGRAMA CENTRAL								
F.F	O.F.	PROYECTO / ACTIVIDAD	EJECUCIÓN FINANCIERA					
			Presupuesto Vigente	Plan Financiero	Ejecutado	% de Ejec.	Pagado	Deuda Flotante
8		Otorgamiento de Becas	3.130.452.316	3.130.452.316	9.000.000	0,29%	9.000.000	0
10	01	Recursos del Tesoro	2.114.252.316	2.114.252.316	9.000.000	0,43%	9.000.000	0
30	06	Impuesto al Valor Agregado	16.200.000	16.200.000	0	0%	0	0
30	07	Canon Juegos de Azar	1.000.000.000	1.000.000.000	0	0%	0	0
10		Ampliación de Servicios de Salud	6.285.857.511	6.285.857.511	36.194.927	1%	36.194.927	0
10	01	Recursos del Tesoro	444.981.469	444.981.469	16.194.927	4%	16.194.927	0
30	06	Impuesto al Valor Agregado	1.338.564.872	1.338.564.872	20.000.000	1%	20.000.000	0
30	07	Canon Juegos de Azar	262.311.170	262.311.170	0	0%	0	0
30	08	Impuesto Inmobiliario	10.000.000	10.000.000	0	0%	0	0
30	11	Royalties	4.230.000.000	4.230.000.000	0	0%	0	0
11		Servicio de Asistencia Social	4.630.966.902	4.630.966.902	465.093.883	10%	463.963.883	1.130.000
10	01	Recursos del Tesoro	571.276.515	571.276.515	106.897.000	19%	105.767.000	1.130.000
30	07	Canon Juegos de Azar	71.433.075	71.433.075	0	0%	0	0
30	08	Impuesto Inmobiliario	51.000.700	51.000.700	0	0%	0	0
30	11	Royalties	3.937.256.612	3.937.256.612	358.196.883	9%	358.196.883	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.

EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA FINANCIERA

GOBIERNO DEPARTAMENTAL DE MISIONES

PROGRAMA CENTRAL								
F.F.	O.F.	PROYECTO / ACTIVIDAD	EJECUCIÓN FINANCIERA					
			Presupuesto Vigente	Plan Financiero	Ejecutado	% de Ejec.	Pagado	Deuda Flotante
15		Asistencia Técnica Integral a Microempresas y Emprendedores	964.644.792	964.644.792	124.350.000	13%	124.350.000	0
10	01	Recursos del Tesoro	253.026.512	253.026.512	20.000.000	8%	20.000.000	0
30	08	Impuesto Inmobiliario	181.618.280	181.618.280	28.900.000	16%	28.900.000	0
30	11	Royalties	530.000.000	530.000.000	75.450.000	14%	75.450.000	0
16		Asistencia Técnica a Productores Agropecuarios	2.610.920.147	2.610.920.147	186.311.000	7%	186.311.000	0
10	01	Recursos del Tesoro	251.302.402	251.302.402	26.311.000	10%	26.311.000	0
30	08	Impuesto Inmobiliario	179.617.745	179.617.745	10.000.000	6%	10.000.000	0
30	11	Royalties	2.180.000.000	2.180.000.000	150.000.000	7%	150.000.000	0
17		Construcción de Caminos de Todo Tiempo en Diversos Tramos	21.105.010.069	21.105.010.069	1.541.884.197	7%	1.541.884.197	0
10	01	Recursos del Tesoro	11.412.630.262	11.412.630.262	69.507.890	1%	69.507.890	0
30	06	Impuesto al Valor Agregado	1.202.000.000	1.202.000.000	0	0%	0	0
30	07	Canon Juegos de Azar	178.702.188	178.702.188	41.974.635	23%	41.974.635	0
30	08	Impuesto Inmobiliario	59.000.000	59.000.000	0	0%	0	0
30	11	Royalties	8.252.677.619	8.252.677.619	1.430.401.672	17%	1.430.401.672	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.

EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA FINANCIERA

GOBIERNO DEPARTAMENTAL DE MISIONES

PROGRAMA CENTRAL								
F.F	O.F.	PROYECTO / ACTIVIDAD	EJECUCIÓN FINANCIERA					
			Presupuesto Vigente	Plan Financiero	Ejecutado	% de Ejec.	Pagado	Deuda Flotante
18		Mejoramiento y Rehabilitación de Caminos Vecinales	1.013.630.070	1.013.630.070	182.469.124	18%	182.469.124	0
10	01	Recursos del Tesoro	501.307.917	501.307.917	94.879.708	19%	94.879.708	0
30	06	Impuesto al Valor Agregado	512.322.153	512.322.153	87.589.416	17%	87.589.416	0
19		Pavimentación Tipo Asfáltico y Empedrados	5.011.961.846	5.011.961.846	6.000.000	0,12%	6.000.000	0
10	01	Recursos del Tesoro	387.060.354	387.060.354	6.000.000	2%	6.000.000	0
30	06	Impuesto al Valor Agregado	100.987.222	100.987.222	0	0%	0	0
30	11	Royalties	4.523.914.270	4.523.914.270	0	0%	0	0
21		Apoyo Económico para Construir Sistemas de Agua Potable	1.261.643.104	1.261.643.104	91.610.000	7%	91.610.000	0
10	01	Recursos del Tesoro	49.565.000	49.565.000	3.110.000	6%	3.110.000	0
30	06	Impuesto al Valor Agregado	116.000.000	116.000.000	20.900.000	18%	20.900.000	0
30	08	Impuesto Inmobiliario	20.000.000	20.000.000	0	0%	0	0
30	11	Royalties	1.076.078.104	1.076.078.104	67.600.000	6%	67.600.000	0
22		Sensibilización para la Mejora del Medio Ambiente	223.546.032	223.546.032	600.000	0,27%	600.000	0
10	01	Recursos del Tesoro	223.546.032	223.546.032	600.000	0,27%	600.000	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.

EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA FINANCIERA

GOBIERNO DEPARTAMENTAL DE MISIONES

PROGRAMA CENTRAL								
F.F	O.F.	PROYECTO / ACTIVIDAD	EJECUCIÓN FINANCIERA					
			Presupuesto Vigente	Plan Financiero	Ejecutado	% de Ejec.	Pagado	Deuda Flotante
24		Apoyo Económico para Artesanos y Gastronomía Local	796.895.664	796.895.664	39.340.000	5%	39.340.000	0
10	01	Recursos del Tesoro	6.880.000	6.880.000	0	0%	0	0
30	07	Canon Juegos de Azar	123.015.664	123.015.664	0	0%	0	0
30	08	Impuesto Inmobiliario	2.000.000	2.000.000	0	0%	0	0
30	11	Royalties	665.000.000	665.000.000	39.340.000	6%	39.340.000	0
26		Apoyo Económico para Actividades Deportivas y Culturales	1.012.144.420	1.012.144.420	68.000.000	7%	68.000.000	0
30	11	Royalties	1.012.144.420	1.012.144.420	68.000.000	7%	68.000.000	0
27		Provisión de Alimentación Escolar - FONAE	54.692.651.148	54.692.651.148	4.528.493.325	8%	0	4.528.493.325
10	01	Recursos del Tesoro	25.898.645.754	25.898.645.754	3.567.445.075	14%	0	3.567.445.075
30	08	Impuesto Inmobiliario	69.407.524	69.407.524	0	0%	0	0
30	92	Compensación por Cesión de Energía - Ley 7264/24	28.724.597.870	28.724.597.870	961.048.250	3%	0	961.048.250
TOTAL ENTIDAD			114.144.560.751	114.144.560.751	9.377.081.887	8%	4.804.660.253	4.572.421.634

FUENTE MEF - SIAF, cifras al 07/04/2025

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.

DISPOSICIONES LEGALES VIGENTES

- **LEY N° 7.408/2024** Que aprueba el Presupuesto General de la Nación para el Ejercicio Fiscal 2025.
- **DECRETO N° 3.248/2025** Por el cual se reglamenta la Ley N° 7.408 del 30 de diciembre de 2024, “Que aprueba el Presupuesto General de la Nación para el Ejercicio Fiscal 2025”.
- **DECRETO N° 3.310/2025** Por el cual se aprueba el Plan Financiero y se establecen Normas y Procedimientos para la Ejecución del Presupuesto General de la Nación para el Ejercicio Fiscal 2025, aprobado por la Ley N° 7.408/2024
- **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 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..