



PODER LEGISLATIVO
Congreso Nacional



DGGCP

Dirección General de Control de la Gestión Pública

GOBIERNO DEPARTAMENTAL DE CORDILLERA

**TABLERO DE CONTROL
DEL CONGRESO NACIONAL
DEL 01/01/2025 AL 30/04/2025**

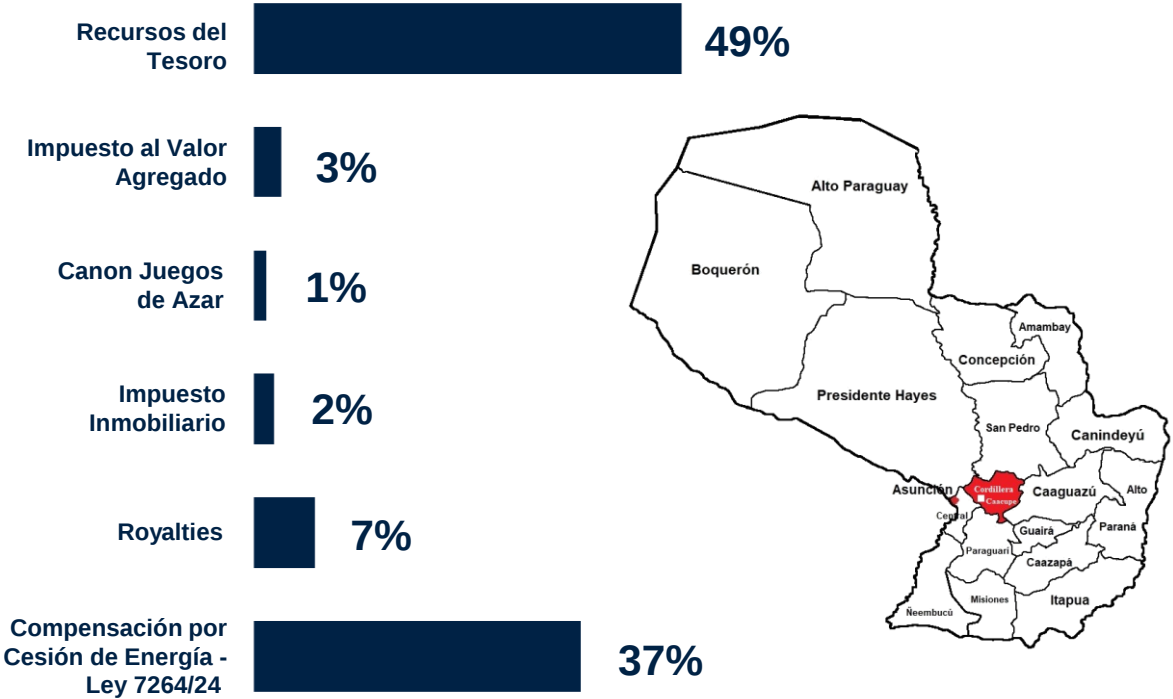
GOBIERNO DEPARTAMENTAL DE CORDILLERA

Ejecución Presupuestaria por Recursos

RECURSOS			Presupuesto Vigente	Plan Financiero	Ejecutado	% de Ejec.
10	01	Recursos del Tesoro	78.079.754.725	78.079.754.725	5.902.365.905	8%
30	06	Impuesto al Valor Agregado	5.008.608.073	5.008.608.073	416.218.413	8%
30	07	Canon Juegos de Azar	2.251.765.891	2.251.765.891	143.048.800	6%
30	08	Impuesto Inmobiliario	3.671.904.337	3.671.904.337	338.616.943	9%
30	11	Royalties	11.137.478.290	11.137.478.290	2.981.280.177	27%
30	92	Compensación por Cesión de Energía - Ley 7264/24	59.688.904.956	59.688.904.956	17.905.969.480	30%
TOTALES			159.838.416.272	159.838.416.272	27.687.499.718	17%

FUENTE MEF - SIAF, cifras al 07/05/2025

Consolidado de Recursos Presupuestarios para la Gobernación de Cordillera



- 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 CORDILLERA

PROGRAMA CENTRAL								
F.F	O.F.	PROYECTO / ACTIVIDAD	EJECUCIÓN FINANCIERA					
			Presupuesto Vigente	Plan Financiero	Ejecutado	% de Ejec.	Pagado	Deuda Flotante
001		PROGRAMA CENTRAL	159.838.416.272	159.838.416.272	27.687.499.718	17%	4.318.170.189	23.369.329.529
1		Administración Ejecutiva Departamental	11.939.144.843	11.939.144.843	2.324.251.803	19%	1.823.678.304	500.573.499
10	01	Recursos del Tesoro	9.034.078.375	9.034.078.375	2.098.931.053	23%	1.659.465.304	439.465.749
30	08	Impuesto Inmobiliario	2.905.066.468	2.905.066.468	225.320.750	8%	164.213.000	61.107.750
2		Gestión Legislativa Departamental	1.204.603.426	1.204.603.426	155.037.122	13%	118.752.027	36.285.095
10	01	Recursos del Tesoro	1.091.981.133	1.091.981.133	154.440.929	14%	118.155.834	36.285.095
30	08	Impuesto Inmobiliario	112.622.293	112.622.293	596.193	1%	596.193	0
3		Construcción, Reparación y Equipamiento de Puestos de Salud	900.000.000	900.000.000	50.000.000	6%	0	50.000.000
30	06	Impuesto al Valor Agregado	900.000.000	900.000.000	50.000.000	6%	0	50.000.000
4		Asistencia Médica con Provisión de Medicamentos	1.357.755.969	1.357.755.969	0	0%	0	0
10	01	Recursos del Tesoro	435.603.090	435.603.090	0	0%	0	0
30	06	Impuesto al Valor Agregado	218.831.573	218.831.573	0	0%	0	0
30	07	Canon Juegos de Azar	681.764.290	681.764.290	0	0%	0	0
30	08	Impuesto Inmobiliario	21.557.016	21.557.016	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 CORDILLERA

PROGRAMA CENTRAL								
F.F	O.F.	PROYECTO / ACTIVIDAD	EJECUCIÓN FINANCIERA					
			Presupuesto Vigente	Plan Financiero	Ejecutado	% de Ejec.	Pagado	Deuda Flotante
5		Construcción de Sistemas de Agua Potable	2.021.818.906	2.021.818.906	484.298.481	24%	70.298.481	414.000.000
10	01	Recursos del Tesoro	107.641.309	107.641.309	0	0%	0	0
30	06	Impuesto al Valor Agregado	498.509.804	498.509.804	94.298.481	19%	70.298.481	24.000.000
30	07	Canon Juegos de Azar	338.667.793	338.667.793	90.000.000	27%	0	90.000.000
30	11	Royalties	1.077.000.000	1.077.000.000	300.000.000	28%	0	300.000.000
8		Construcción y Mantenimiento de Aulas	9.398.400.635	9.398.400.635	1.008.278.045	11%	430.721.113	577.556.932
10	01	Recursos del Tesoro	3.461.416.890	3.461.416.890	106.108.959	3%	81.108.959	25.000.000
30	06	Impuesto al Valor Agregado	1.846.138.077	1.846.138.077	177.466.166	10%	177.466.166	0
30	07	Canon Juegos de Azar	42.158.301	42.158.301	0	0%	0	0
30	08	Impuesto Inmobiliario	23.712.715	23.712.715	0	0%	0	0
30	11	Royalties	4.024.974.652	4.024.974.652	724.702.920	18%	172.145.988	552.556.932
9		Otorgamiento de Becas	872.800.000	872.800.000	0	0%	0	0
10	01	Recursos del Tesoro	520.000.000	520.000.000	0	0%	0	0
30	06	Impuesto al Valor Agregado	61.600.000	61.600.000	0	0%	0	0
30	07	Canon Juegos de Azar	291.200.000	291.200.000	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.

EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA FINANCIERA

GOBIERNO DEPARTAMENTAL DE CORDILLERA

PROGRAMA CENTRAL								
F.F.	O.F.	PROYECTO / ACTIVIDAD	EJECUCIÓN FINANCIERA					
			Presupuesto Vigente	Plan Financiero	Ejecutado	% de Ejec.	Pagado	Deuda Flotante
10		Construcción y Reparación de Caminos	4.634.010.811	4.634.010.811	1.361.747.716	29%	1.241.360.630	120.387.086
10	01	Recursos del Tesoro	410.944.858	410.944.858	191.448.344	47%	143.461.258	47.987.086
30	06	Impuesto al Valor Agregado	1.483.528.619	1.483.528.619	94.453.766	6%	94.453.766	0
30	07	Canon Juegos de Azar	308.890.408	308.890.408	22.800.000	7%	22.800.000	0
30	08	Impuesto Inmobiliario	40.958.333	40.958.333	0	0%	0	0
30	11	Royalties	2.389.688.593	2.389.688.593	1.053.045.606	44%	980.645.606	72.400.000
13		Asistencia a Productores y Organizaciones	1.806.039.017	1.806.039.017	498.850.000	28%	348.850.000	150.000.000
10	01	Recursos del Tesoro	107.973.600	107.973.600	0	0%	0	0
30	07	Canon Juegos de Azar	206.808.049	206.808.049	0	0%	0	0
30	08	Impuesto Inmobiliario	67.987.512	67.987.512	0	0%	0	0
30	11	Royalties	1.423.269.856	1.423.269.856	498.850.000	35%	348.850.000	150.000.000
14		Asistencia para la Preservación del Medio Ambiente	2.506.219.372	2.506.219.372	401.055.834	16%	271.055.834	130.000.000
30	07	Canon Juegos de Azar	50.000.000	50.000.000	0	0%	0	0
30	08	Impuesto Inmobiliario	400.000.000	400.000.000	112.700.000	28%	82.700.000	30.000.000
30	11	Royalties	2.056.219.372	2.056.219.372	288.355.834	14%	188.355.834	100.000.000

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.

EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA FINANCIERA

GOBIERNO DEPARTAMENTAL DE CORDILLERA

PROGRAMA CENTRAL								
F.F	O.F.	PROYECTO / ACTIVIDAD	EJECUCIÓN FINANCIERA					
			Presupuesto Vigente	Plan Financiero	Ejecutado	% de Ejec.	Pagado	Deuda Flotante
15		Asistencia a Comités de Mujeres	206.325.817	206.325.817	116.325.817	56%	0	116.325.817
30	07	Canon Juegos de Azar	40.000.000	40.000.000	0	0%	0	0
30	11	Royalties	166.325.817	166.325.817	116.325.817	70%	0	116.325.817
16		Asistencia a Personas en Situación de Vulnerabilidad	640.501.800	640.501.800	30.248.800	5%	13.453.800	16.795.000
10	01	Recursos del Tesoro	248.224.750	248.224.750	0	0%	0	0
30	07	Canon Juegos de Azar	292.277.050	292.277.050	30.248.800	10%	13.453.800	16.795.000
30	08	Impuesto Inmobiliario	100.000.000	100.000.000	0	0%	0	0
18		Provisión de Alimentación Escolar - FONAE	122.350.795.676	122.350.795.676	21.257.406.100	17%	0	21.257.406.100
10	01	Recursos del Tesoro	62.661.890.720	62.661.890.720	3.351.436.620	5%	0	3.351.436.620
30	92	Compensación por Cesión de Energía - Ley 7264/24	59.688.904.956	59.688.904.956	17.905.969.480	30%	0	17.905.969.480
TOTAL ENTIDAD			159.838.416.272	159.838.416.272	27.687.499.718	17%	4.318.170.189	23.369.329.529

FUENTE MEF - SIAF, cifras al 07/05/2025

 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.

NORMATIVAS VIGENTES

- **LEY N° 1.535/1999** “De Administración Financiera del Estado”
- **DECRETO N° 8127/2000** “Por el cual se establecen las Disposiciones Legales y Administrativas que reglamentan la implementación de la Ley N° 1535/99, “De Administración Financiera del Estado”, y el funcionamiento del Sistema Integrado de Administración Financiera-SIAF.
- **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 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.