



PODER LEGISLATIVO
Congreso Nacional



DGGCP

Dirección General de Control de la Gestión Pública

GOBIERNO DEPARTAMENTAL DE MISIONES

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



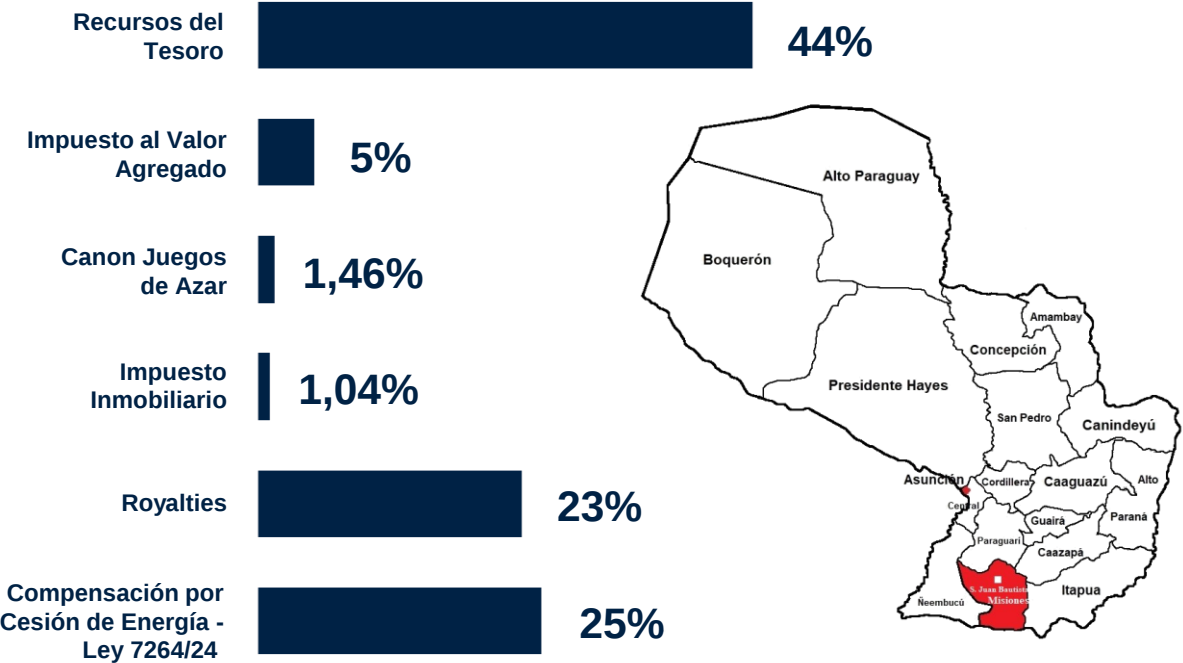
GOBIERNO DEPARTAMENTAL DE MISIONES

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	9.397.893.306	19%
30	06	Impuesto al Valor Agregado	5.686.458.047	5.686.458.047	875.603.665	15%
30	07	Canon Juegos de Azar	1.665.528.497	1.665.528.497	55.074.635	3%
30	08	Impuesto Inmobiliario	1.186.388.609	1.186.388.609	236.382.509	20%
30	11	Royalties	26.729.947.895	26.729.947.895	2.737.877.453	10%
30	92	Compensación por Cesión de Energía - Ley 7264/24	28.724.597.870	28.724.597.870	4.212.608.885	15%
TOTALES			114.144.560.751	114.144.560.751	17.515.440.453	15%

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

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	17.515.440.453	15%	11.310.456.574	6.204.983.879
1		Administración Ejecutiva	7.767.456.992	7.767.456.992	2.092.484.738	27%	2.089.686.429	2.798.309
10	01	Recursos del Tesoro	7.650.482.261	7.650.482.261	2.074.202.229	27%	2.071.403.920	2.798.309
30	08	Impuesto Inmobiliario	116.974.731	116.974.731	18.282.509	16%	18.282.509	0
2		Gestión Legislativa	916.124.362	916.124.362	109.154.042	12%	109.154.042	0
10	01	Recursos del Tesoro	916.124.362	916.124.362	109.154.042	12%	109.154.042	0
5		Reparación y Mantenimiento de Espacios Educativos	3.432.655.376	3.432.655.376	823.617.777	24%	823.617.777	0
10	01	Recursos del Tesoro	182.558.677	182.558.677	8.100.000	4%	8.100.000	0
30	06	Impuesto al Valor Agregado	2.400.383.800	2.400.383.800	684.417.777	29%	684.417.777	0
30	07	Canon Juegos de Azar	30.066.400	30.066.400	8.100.000	27%	8.100.000	0
30	08	Impuesto Inmobiliario	496.769.629	496.769.629	123.000.000	25%	123.000.000	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	19.100.000	1%	19.100.000	0
10	01	Recursos del Tesoro	2.114.252.316	2.114.252.316	19.100.000	1%	19.100.000	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	65.593.236	1%	65.593.236	0
10	01	Recursos del Tesoro	444.981.469	444.981.469	45.593.236	10%	45.593.236	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	5.094.966.902	5.094.966.902	680.880.321	13%	679.750.321	1.130.000
10	01	Recursos del Tesoro	1.035.276.515	1.035.276.515	238.997.000	23%	237.867.000	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	441.883.321	11%	441.883.321	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	221.550.000	23%	221.550.000	0
10	01	Recursos del Tesoro	253.026.512	253.026.512	28.000.000	11%	28.000.000	0
30	08	Impuesto Inmobiliario	181.618.280	181.618.280	49.100.000	27%	49.100.000	0
30	11	Royalties	530.000.000	530.000.000	144.450.000	27%	144.450.000	0
16		Asistencia Técnica a Productores Agropecuarios	2.610.920.147	2.610.920.147	317.816.200	12%	317.816.200	0
10	01	Recursos del Tesoro	251.302.402	251.302.402	39.311.000	16%	39.311.000	0
30	08	Impuesto Inmobiliario	179.617.745	179.617.745	46.000.000	26%	46.000.000	0
30	11	Royalties	2.180.000.000	2.180.000.000	232.505.200	11%	232.505.200	0
17		Construcción de Caminos de Todo Tiempo en Diversos Tramos	19.649.010.069	19.649.010.069	1.837.286.092	9%	1.837.286.092	0
10	01	Recursos del Tesoro	9.956.630.262	9.956.630.262	107.382.525	1%	107.382.525	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	1.687.928.932	20%	1.687.928.932	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	1.163.630.070	1.163.630.070	277.905.450	24%	277.905.450	0
10	01	Recursos del Tesoro	651.307.917	651.307.917	139.719.562	21%	139.719.562	0
30	06	Impuesto al Valor Agregado	512.322.153	512.322.153	138.185.888	27%	138.185.888	0
19		Pavimentación Tipo Asfáltico y Empedrados	5.011.961.846	5.011.961.846	19.100.000	0,38%	19.100.000	0
10	01	Recursos del Tesoro	387.060.354	387.060.354	19.100.000	5%	19.100.000	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	136.210.000	11%	136.210.000	0
10	01	Recursos del Tesoro	49.565.000	49.565.000	5.010.000	10%	5.010.000	0
30	06	Impuesto al Valor Agregado	116.000.000	116.000.000	33.000.000	28%	33.000.000	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	98.200.000	9%	98.200.000	0
22		Sensibilización para la Mejora del Medio Ambiente	223.546.032	223.546.032	46.683.702	21%	46.683.702	0
10	01	Recursos del Tesoro	223.546.032	223.546.032	46.683.702	21%	46.683.702	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	44.940.000	6%	44.940.000	0
10	01	Recursos del Tesoro	6.880.000	6.880.000	600.000	9%	600.000	0
30	07	Canon Juegos de Azar	123.015.664	123.015.664	5.000.000	4%	5.000.000	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	93.570.000	9%	93.570.000	0
30	11	Royalties	1.012.144.420	1.012.144.420	93.570.000	9%	93.570.000	0
27		Provisión de Alimentación Escolar - FONAE	54.822.651.148	54.822.651.148	10.729.548.895	20%	4.528.493.325	6.201.055.570
10	01	Recursos del Tesoro	26.028.645.754	26.028.645.754	6.516.940.010	25%	3.567.445.075	2.949.494.935
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	4.212.608.885	15%	961.048.250	3.251.560.635
TOTAL ENTIDAD			114.144.560.751	114.144.560.751	17.515.440.453	15%	11.310.456.574	6.204.983.879

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 Paraguay 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.