



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 31/05/2025**



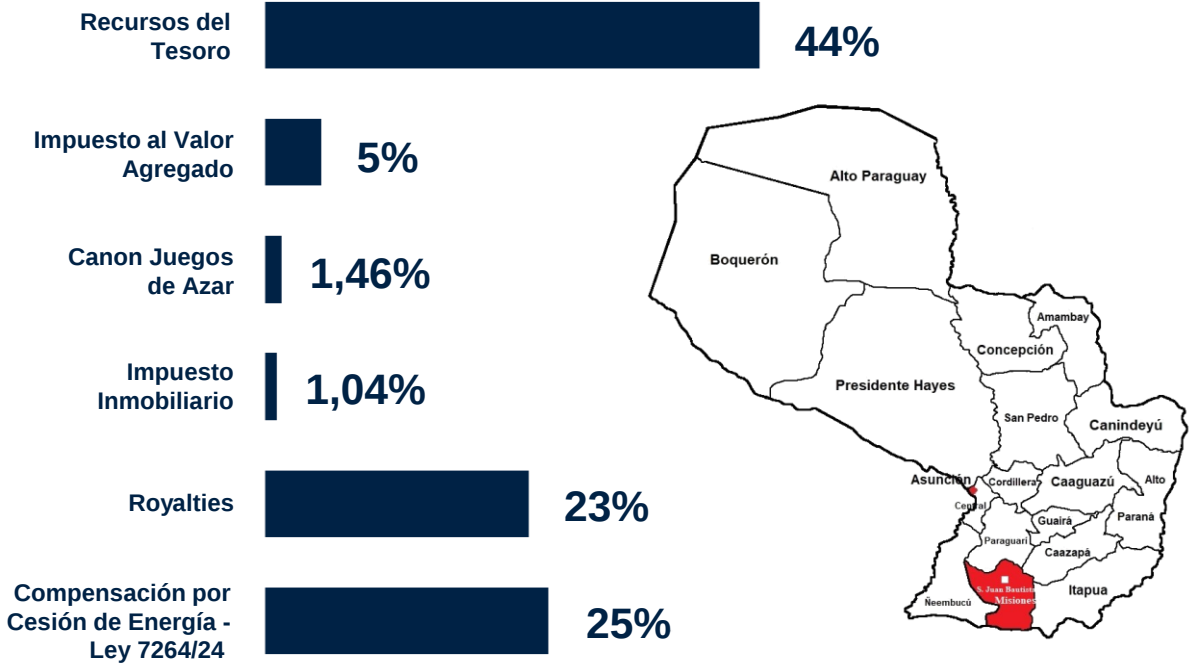
GOBIERNO DEPARTAMENTAL DE MISIONES

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	11.898.327.086	24%
30	06	Impuesto al Valor Agregado	5.686.458.047	5.686.458.047	1.841.825.394	32%
30	07	Canon Juegos de Azar	1.665.528.497	1.665.528.497	85.385.741	5%
30	08	Impuesto Inmobiliario	1.186.388.609	1.186.388.609	359.399.465	30%
30	11	Royalties	26.729.947.895	26.729.947.895	5.628.982.503	21%
30	92	Compensación por Cesión de Energía - Ley 7264/24	28.724.597.870	28.724.597.870	5.981.425.565	21%
TOTALES			114.144.560.751	114.144.560.751	25.795.345.754	23%

FUENTE MEF - SIAF, cifras al 10/06/2025

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	25.795.345.754	23%	15.362.264.934	10.433.080.820
1		Administración Ejecutiva	7.767.456.992	7.767.456.992	2.896.860.536	37%	2.553.371.776	343.488.760
10	01	Recursos del Tesoro	7.650.482.261	7.650.482.261	2.878.578.027	38%	2.535.089.267	343.488.760
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	163.352.351	18%	163.352.351	0
10	01	Recursos del Tesoro	916.124.362	916.124.362	163.352.351	18%	163.352.351	0
5		Reparación y Mantenimiento de Espacios Educativos	3.432.655.376	3.432.655.376	1.620.261.957	47%	1.620.261.957	0
10	01	Recursos del Tesoro	182.558.677	182.558.677	9.840.000	5%	9.840.000	0
30	06	Impuesto al Valor Agregado	2.400.383.800	2.400.383.800	1.424.121.957	59%	1.424.121.957	0
30	07	Canon Juegos de Azar	30.066.400	30.066.400	10.300.000	34%	10.300.000	0
30	08	Impuesto Inmobiliario	496.769.629	496.769.629	176.000.000	35%	176.000.000	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	29.060.000	1%	27.560.000	1.500.000
10	01	Recursos del Tesoro	2.114.252.316	2.114.252.316	29.060.000	1%	27.560.000	1.500.000
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	763.976.533	12%	698.576.533	65.400.000
10	01	Recursos del Tesoro	444.981.469	444.981.469	90.391.545	20%	90.391.545	0
30	06	Impuesto al Valor Agregado	1.338.564.872	1.338.564.872	202.621.077	15%	202.621.077	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	470.963.911	11%	405.563.911	65.400.000
11		Servicio de Asistencia Social	5.094.966.902	5.094.966.902	1.004.785.124	20%	892.655.124	112.130.000
10	01	Recursos del Tesoro	1.035.276.515	1.035.276.515	391.597.000	38%	279.467.000	112.130.000
30	07	Canon Juegos de Azar	71.433.075	71.433.075	28.111.106	39%	28.111.106	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	585.077.018	15%	585.077.018	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	255.019.860	26%	241.180.000	13.839.860
10	01	Recursos del Tesoro	253.026.512	253.026.512	42.000.000	17%	34.500.000	7.500.000
30	08	Impuesto Inmobiliario	181.618.280	181.618.280	68.569.860	38%	62.230.000	6.339.860
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	1.021.814.026	39%	885.716.200	136.097.826
10	01	Recursos del Tesoro	251.302.402	251.302.402	86.461.730	34%	55.311.000	31.150.730
30	08	Impuesto Inmobiliario	179.617.745	179.617.745	73.347.096	41%	65.400.000	7.947.096
30	11	Royalties	2.180.000.000	2.180.000.000	862.005.200	40%	765.005.200	97.000.000
17		Construcción de Caminos de Todo Tiempo en Diversos Tramos	19.649.010.069	19.649.010.069	2.564.678.938	13%	2.545.438.938	19.240.000
10	01	Recursos del Tesoro	9.956.630.262	9.956.630.262	146.873.255	1%	144.833.255	2.040.000
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	17.200.000	29%	0	17.200.000
30	11	Royalties	8.252.677.619	8.252.677.619	2.358.631.048	29%	2.358.631.048	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	378.041.776	32%	378.041.776	0
10	01	Recursos del Tesoro	651.307.917	651.307.917	209.059.416	32%	209.059.416	0
30	06	Impuesto al Valor Agregado	512.322.153	512.322.153	168.982.360	33%	168.982.360	0
19		Pavimentación Tipo Asfáltico y Empedrados	5.011.961.846	5.011.961.846	839.865.826	17%	419.113.252	420.752.574
10	01	Recursos del Tesoro	387.060.354	387.060.354	42.620.500	11%	32.495.000	10.125.500
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	797.245.326	18%	386.618.252	410.627.074
21		Apoyo Económico para Construir Sistemas de Agua Potable	1.261.643.104	1.261.643.104	216.110.000	17%	152.110.000	64.000.000
10	01	Recursos del Tesoro	49.565.000	49.565.000	7.810.000	16%	7.810.000	0
30	06	Impuesto al Valor Agregado	116.000.000	116.000.000	46.100.000	40%	46.100.000	0
30	08	Impuesto Inmobiliario	20.000.000	20.000.000	6.000.000	30%	0	6.000.000
30	11	Royalties	1.076.078.104	1.076.078.104	156.200.000	15%	98.200.000	58.000.000
22		Sensibilización para la Mejora del Medio Ambiente	223.546.032	223.546.032	47.883.702	21%	47.883.702	0
10	01	Recursos del Tesoro	223.546.032	223.546.032	47.883.702	21%	47.883.702	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	71.940.000	9%	71.940.000	0
10	01	Recursos del Tesoro	6.880.000	6.880.000	2.600.000	38%	2.600.000	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	64.340.000	10%	64.340.000	0
26		Apoyo Económico para Actividades Deportivas y Culturales	1.012.144.420	1.012.144.420	190.070.000	19%	136.570.000	53.500.000
30	11	Royalties	1.012.144.420	1.012.144.420	190.070.000	19%	136.570.000	53.500.000
27		Provisión de Alimentación Escolar - FONAE	54.822.651.148	54.822.651.148	13.731.625.125	25%	4.528.493.325	9.203.131.800
10	01	Recursos del Tesoro	26.028.645.754	26.028.645.754	7.750.199.560	30%	3.567.445.075	4.182.754.485
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	5.981.425.565	21%	961.048.250	5.020.377.315
TOTAL ENTIDAD			114.144.560.751	114.144.560.751	25.795.345.754	23%	15.362.264.934	10.433.080.820

FUENTE MEF - SIAF, cifras al 10/06/2025

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.