

# GOBIERNO DEPARTAMENTAL DE CONCEPCIÓN



**PODER LEGISLATIVO**  
*Congreso Nacional*

## TABLERO DE CONTROL DEL CONGRESO NACIONAL

AL 31/07/2020



Cámara de Senadores 1º Piso  
14 de Mayo e/ Avda. República

 Tel: (414) 5890/5925

 [dgcgp@senado.gov.py](mailto:dgcgp@senado.gov.py)

EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA FINANCIERA  
GOBIERNO DEPARTAMENTAL DE CONCEPCIÓN

| PROGRAMA CENTRAL |      |                                                         |                      |                 |                |            |                |                |
|------------------|------|---------------------------------------------------------|----------------------|-----------------|----------------|------------|----------------|----------------|
| F.F              | O.F. | Proyecto/ Actividad                                     | EJECUCIÓN FINANCIERA |                 |                |            |                |                |
|                  |      |                                                         | Presupuesto Vigente  | Plan Financiero | Ejecutado      | % de Ejec. | Pagado         | Deuda Flotante |
| 001              |      | PROGRAMA CENTRAL                                        | 55.561.189.808       | 55.561.189.808  | 22.583.075.092 | 41 %       | 21.120.065.108 | 1.463.009.984  |
| 1                |      | Administración Ejecutiva                                | 7.495.781.156        | 7.495.781.156   | 3.164.179.717  | 42 %       | 3.164.179.717  | 0              |
| 10               | 01   | Recursos del Tesoro                                     | 7.252.179.157        | 7.252.179.157   | 3.040.577.718  | 42 %       | 3.040.577.718  | 0              |
| 30               | 08   | Impuesto Inmobiliario                                   | 243.601.999          | 243.601.999     | 123.601.999    | 51 %       | 123.601.999    | 0              |
| 2                |      | Gestión Legislativa                                     | 2.170.293.174        | 2.170.293.174   | 1.111.562.073  | 51 %       | 1.111.562.073  | 0              |
| 10               | 01   | Recursos del Tesoro                                     | 2.163.757.386        | 2.163.757.386   | 1.111.562.073  | 51 %       | 1.111.562.073  | 0              |
| 30               | 08   | Impuesto Inmobiliario                                   | 6.535.788            | 6.535.788       | 0              | 0 %        | 0              | 0              |
| 3                |      | Equipamientos a los Centros de Salud                    | 900.000.000          | 900.000.000     | 0              | 0 %        | 0              | 0              |
| 30               | 06   | Impuesto al Valor Agregado                              | 750.000.000          | 750.000.000     | 0              | 0 %        | 0              | 0              |
| 30               | 07   | Canon Juegos de Azar                                    | 150.000.000          | 150.000.000     | 0              | 0 %        | 0              | 0              |
| 4                |      | Construcción, Ampliación, Refacción de Centros de Salud | 200.000.000          | 200.000.000     | 92.687.351     | 46 %       | 92.687.351     | 0              |
| 30               | 06   | Impuesto al Valor Agregado                              | 200.000.000          | 200.000.000     | 92.687.351     | 46 %       | 92.687.351     | 0              |
| 5                |      | Construcción de Espacios Educativos                     | 5.706.469.191        | 5.706.469.191   | 0              | 0 %        | 0              | 0              |
| 30               | 03   | FONACIDE                                                | 5.386.469.191        | 5.386.469.191   | 0              | 0 %        | 0              | 0              |
| 30               | 06   | Impuesto al Valor Agregado                              | 320.000.000          | 320.000.000     | 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.

**LEY N° 6.469/2020** Que aprueba el Presupuesto General de la Nación para el Ejercicio Fiscal 2020.

**DECRETO N° 3264/2020** Por el cual se Reglamenta la Ley N° 6469, del 2 de enero de 2020, «Que aprueba el Presupuesto General de la Nación para el Ejercicio Fiscal 2020».

EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA FINANCIERA  
GOBIERNO DEPARTAMENTAL DE CONCEPCIÓN

| PROGRAMA CENTRAL |      |                                                    |                      |                 |               |            |               |                |
|------------------|------|----------------------------------------------------|----------------------|-----------------|---------------|------------|---------------|----------------|
| F.F              | O.F. | Proyecto/ Actividad                                | EJECUCIÓN FINANCIERA |                 |               |            |               |                |
|                  |      |                                                    | Presupuesto Vigente  | Plan Financiero | Ejecutado     | % de Ejec. | Pagado        | Deuda Flotante |
| 6                |      | Otorgamiento de Becas                              | 280.000.000          | 280.000.000     | 65.000.000    | 23 %       | 65.000.000    | 0              |
| 30               | 06   | Impuesto al Valor Agregado                         | 280.000.000          | 280.000.000     | 65.000.000    | 23 %       | 65.000.000    | 0              |
| 7                |      | Provisión de Merienda Escolar                      | 10.375.083.005       | 10.375.083.005  | 3.346.451.800 | 32 %       | 3.346.451.800 | 0              |
| 10               | 01   | Recursos del Tesoro                                | 10.375.083.005       | 10.375.083.005  | 3.346.451.800 | 32 %       | 3.346.451.800 | 0              |
| 8                |      | Provisión de Almuerzo Escolar                      | 15.022.754.991       | 15.022.754.991  | 8.659.475.972 | 58 %       | 8.462.298.428 | 197.177.544    |
| 10               | 01   | Recursos del Tesoro                                | 10.995.184.800       | 10.995.184.800  | 5.497.747.972 | 50 %       | 5.300.570.428 | 197.177.544    |
| 30               | 03   | FONACIDE                                           | 2.453.976.591        | 2.453.976.591   | 2.270.000.000 | 93 %       | 2.270.000.000 | 0              |
| 30               | 11   | Royalties                                          | 1.573.593.600        | 1.573.593.600   | 891.728.000   | 57 %       | 891.728.000   | 0              |
| 9                |      | Equipamiento de Aulas                              | 230.902.816          | 230.902.816     | 0             | 0 %        | 0             | 0              |
| 30               | 03   | FONACIDE                                           | 230.902.816          | 230.902.816     | 0             | 0 %        | 0             | 0              |
| 10               |      | Asistencia Técnica a Productores y Emprendimientos | 997.998.000          | 997.998.000     | 747.005.268   | 75 %       | 747.005.268   | 0              |
| 10               | 01   | Recursos del Tesoro                                | 0                    | 0               | 0             | 0 %        | 0             | 0              |
| 30               | 07   | Canon Juegos de Azar                               | 834.000.000          | 834.000.000     | 747.005.268   | 90 %       | 747.005.268   | 0              |
| 30               | 08   | Impuesto Inmobiliario                              | 163.998.000          | 163.998.000     | 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.

**LEY N° 6.469/2020** Que aprueba el Presupuesto General de la Nación para el Ejercicio Fiscal 2020.

**DECRETO N° 3264/2020** Por el cual se Reglamenta la Ley N° 6469, del 2 de enero de 2020, «Que aprueba el Presupuesto General de la Nación para el Ejercicio Fiscal 2020».

# EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA FINANCIERA

## GOBIERNO DEPARTAMENTAL DE CONCEPCIÓN

| PROGRAMA CENTRAL |      |                                       |                      |                 |                |            |                |                |
|------------------|------|---------------------------------------|----------------------|-----------------|----------------|------------|----------------|----------------|
| F.F              | O.F. | Proyecto/ Actividad                   | EJECUCIÓN FINANCIERA |                 |                |            |                |                |
|                  |      |                                       | Presupuesto Vigente  | Plan Financiero | Ejecutado      | % de Ejec. | Pagado         | Deuda Flotante |
| 11               |      | Mantenimiento y Reparación de Caminos | 2.386.109.995        | 2.386.109.995   | 1.623.958.857  | 68 %       | 1.367.738.857  | 256.220.000    |
| 30               | 06   | Impuesto al Valor Agregado            | 1.743.431.976        | 1.743.431.976   | 1.048.592.255  | 60 %       | 1.048.592.255  | 0              |
| 30               | 07   | Canon Juegos de Azar                  | 500.000.000          | 500.000.000     | 500.000.000    | 100 %      | 243.780.000    | 256.220.000    |
| 30               | 08   | Impuesto Inmobiliario                 | 142.678.019          | 142.678.019     | 75.366.602     | 53 %       | 75.366.602     | 0              |
| 12               |      | Construcción de Espacios Públicos     | 7.859.840.737        | 7.859.840.737   | 2.773.522.104  | 35 %       | 2.175.019.664  | 598.502.440    |
| 30               | 03   | FONACIDE                              | 1.192.181.993        | 1.192.181.993   | 0              | 0 %        | 0              | 0              |
| 30               | 11   | Royalties                             | 6.294.382.452        | 6.294.382.452   | 2.665.945.145  | 42 %       | 2.067.442.705  | 598.502.440    |
| 30               | 38   | Aporte de INC Ley 4.372/11            | 373.276.292          | 373.276.292     | 107.576.959    | 29 %       | 107.576.959    | 0              |
| 13               |      | Servicio de Asistencia Social         | 1.935.956.743        | 1.935.956.743   | 999.231.950    | 52 %       | 588.121.950    | 411.110.000    |
| 10               | 01   | Recursos del Tesoro                   | 865.754.454          | 865.754.454     | 497.231.950    | 57 %       | 86.121.950     | 411.110.000    |
| 30               | 07   | Canon Juegos de Azar                  | 108.411.298          | 108.411.298     | 12.520.000     | 12 %       | 12.520.000     | 0              |
| 30               | 08   | Impuesto Inmobiliario                 | 961.790.991          | 961.790.991     | 489.480.000    | 51 %       | 489.480.000    | 0              |
| TOTAL ENTIDAD    |      |                                       | 55.561.189.808       | 55.561.189.808  | 22.583.075.092 | 41 %       | 21.120.065.108 | 1.463.009.984  |

Fuente: MH-SIAF; Al 31/07/2020

- 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° 6.469/2020** Que aprueba el Presupuesto General de la Nación para el Ejercicio Fiscal 2020.  
**DECRETO N° 3264/2020** Por el cual se Reglamenta la Ley N° 6469, del 2 de enero de 2020, «Que aprueba el Presupuesto General de la Nación para el Ejercicio Fiscal 2020».

## EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA FINANCIERA

### GOBIERNO DEPARTAMENTAL DE CONCEPCIÓN

#### REFERENCIAS

- **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 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° 426/14 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° 3984/22012 “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.



**PODER LEGISLATIVO**  
*Congreso de la Nación*

**Misión:**

*“Legislar y controlar en representación del pueblo, mediante una gestión eficiente, eficaz y transparente”*

**Visión:**

*“Un Poder Legislativo con compromiso ético y social, orientado a brindar un servicio de excelencia”*

 **DIRECCIÓN GENERAL DE CONTROL  
DE LA GESTIÓN PÚBLICA**

14 de Mayo e/ Avda. República  
Cámara de Senadores 1º Piso  
Tel: (414) 5890/5925  
Email: [dgcgp@senado.gov.py](mailto:dgcgp@senado.gov.py)

