

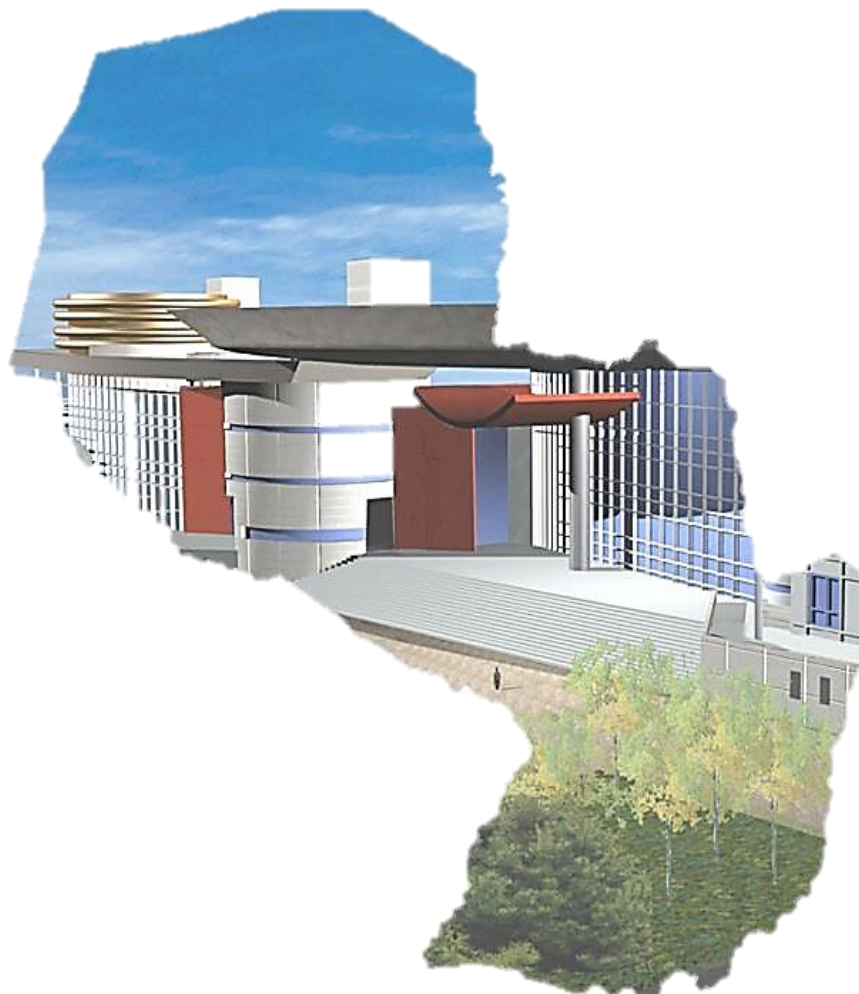
# GOBIERNO DEPARTAMENTAL DE CAAGUAZÚ



**PODER LEGISLATIVO**  
*Congreso Nacional*

## TABLERO DE CONTROL DEL CONGRESO NACIONAL

AL 31/08/2020



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 CAAGUAZÚ

| PROGRAMA CENTRAL |      |                                                           |                      |                 |                |            |                |                |
|------------------|------|-----------------------------------------------------------|----------------------|-----------------|----------------|------------|----------------|----------------|
| F.F              | O.F. | Proyecto/ Actividad                                       | EJECUCIÓN FINANCIERA |                 |                |            |                |                |
|                  |      |                                                           | Presupuesto Vigente  | Plan Financiero | Ejecutado      | % de Ejec. | Pagado         | Deuda Flotante |
| 001              |      | PROGRAMA CENTRAL                                          | 74.657.938.204       | 74.657.938.204  | 35.059.877.868 | 47 %       | 29.346.984.709 | 5.712.893.159  |
| 1                |      | Administración Ejecutiva                                  | 7.898.193.655        | 7.898.193.655   | 4.506.919.089  | 57 %       | 4.009.726.308  | 497.192.781    |
| 10               | 01   | Recursos del Tesoro                                       | 7.231.729.333        | 7.231.729.333   | 4.257.752.231  | 59 %       | 3.760.559.450  | 497.192.781    |
| 30               | 08   | Impuesto Inmobiliario                                     | 666.464.322          | 666.464.322     | 249.166.858    | 37 %       | 249.166.858    | 0              |
| 2                |      | Gestión Legislativa                                       | 643.336.226          | 643.336.226     | 387.791.953    | 60 %       | 346.074.953    | 41.717.000     |
| 10               | 01   | Recursos del Tesoro                                       | 643.336.226          | 643.336.226     | 387.791.953    | 60 %       | 346.074.953    | 41.717.000     |
| 3                |      | Asistencia Médica con Provisión de Medicamentos           | 853.164.487          | 853.164.487     | 148.081.009    | 17 %       | 147.430.993    | 650.016        |
| 10               | 01   | Recursos del Tesoro                                       | 235.500.000          | 235.500.000     | 0              | 0 %        | 0              | 0              |
| 30               | 06   | Impuesto al Valor Agregado                                | 291.818.802          | 291.818.802     | 83.081.009     | 28 %       | 82.430.993     | 650.016        |
| 30               | 07   | Canon Juegos de Azar                                      | 325.845.685          | 325.845.685     | 65.000.000     | 20 %       | 65.000.000     | 0              |
| 4                |      | Ampliación y Refacción Edilicia de los Servicios de Salud | 1.291.127.222        | 1.291.127.222   | 454.578.651    | 35 %       | 454.578.651    | 0              |
| 30               | 06   | Impuesto al Valor Agregado                                | 460.737.737          | 460.737.737     | 264.009.895    | 57 %       | 264.009.895    | 0              |
| 30               | 07   | Canon Juegos de Azar                                      | 830.389.485          | 830.389.485     | 190.568.756    | 23 %       | 190.568.756    | 0              |
| 5                |      | Equipamientos de los Servicios de Salud                   | 389.103.887          | 389.103.887     | 295.127.000    | 76 %       | 281.795.635    | 13.331.365     |
| 10               | 01   | Recursos del Tesoro                                       | 109.456.219          | 109.456.219     | 97.723.900     | 89 %       | 97.723.900     | 0              |
| 30               | 06   | Impuesto al Valor Agregado                                | 227.839.921          | 227.839.921     | 165.521.412    | 73 %       | 156.175.258    | 9.346.154      |
| 30               | 07   | Canon Juegos de Azar                                      | 51.807.747           | 51.807.747      | 31.881.688     | 62 %       | 27.896.477     | 3.985.211      |

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 CAAGUAZÚ

| PROGRAMA CENTRAL |      |                                                   |                       |                       |                       |              |                      |                      |
|------------------|------|---------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|--------------|----------------------|----------------------|
| F.F              | O.F. | Proyecto/ Actividad                               | EJECUCIÓN FINANCIERA  |                       |                       |              |                      |                      |
|                  |      |                                                   | Presupuesto Vigente   | Plan Financiero       | Ejecutado             | % de Ejec.   | Pagado               | Deuda Flotante       |
| <b>6</b>         |      | <b>Asistencia Técnica Integral a Agricultores</b> | <b>3.053.461.378</b>  | <b>3.053.461.378</b>  | <b>1.448.715.535</b>  | <b>47 %</b>  | <b>1.200.715.535</b> | <b>248.000.000</b>   |
| 10               | 01   | Recursos del Tesoro                               | 1.539.299.862         | 1.539.299.862         | 569.568.362           | <b>37 %</b>  | 321.568.362          | 248.000.000          |
| 30               | 07   | Canon Juegos de Azar                              | 30.130.000            | 30.130.000            | 12.917.569            | <b>43 %</b>  | 12.917.569           | 0                    |
| 30               | 11   | Royalties                                         | 1.484.031.516         | 1.484.031.516         | 866.229.604           | <b>58 %</b>  | 866.229.604          | 0                    |
| <b>7</b>         |      | <b>Provisión de Merienda Escolar</b>              | <b>18.873.019.768</b> | <b>18.873.019.768</b> | <b>11.751.425.496</b> | <b>62 %</b>  | <b>7.993.884.136</b> | <b>3.757.541.360</b> |
| 10               | 01   | Recursos del Tesoro                               | 17.888.833.821        | 17.888.833.821        | 11.270.766.320        | <b>63 %</b>  | 7.513.224.960        | 3.757.541.360        |
| 30               | 06   | Impuesto al Valor Agregado                        | 34.500.000            | 34.500.000            | 13.625.000            | <b>39 %</b>  | 13.625.000           | 0                    |
| 30               | 07   | Canon Juegos de Azar                              | 200.000.000           | 200.000.000           | 200.000.000           | <b>100 %</b> | 200.000.000          | 0                    |
| 30               | 11   | Royalties                                         | 749.685.947           | 749.685.947           | 267.034.176           | <b>36 %</b>  | 267.034.176          | 0                    |
| <b>8</b>         |      | <b>Provisión de Almuerzo Escolar</b>              | <b>18.940.504.381</b> | <b>18.940.504.381</b> | <b>10.627.022.800</b> | <b>56 %</b>  | <b>9.644.036.400</b> | <b>982.986.400</b>   |
| 10               | 01   | Recursos del Tesoro                               | 16.446.874.401        | 16.446.874.401        | 9.429.287.800         | <b>57 %</b>  | 8.446.301.400        | 982.986.400          |
| 30               | 03   | FONACIDE                                          | 2.273.629.980         | 2.273.629.980         | 1.197.735.000         | <b>53 %</b>  | 1.197.735.000        | 0                    |
| 30               | 06   | Impuesto al Valor Agregado                        | 210.000.000           | 210.000.000           | 0                     | <b>0 %</b>   | 0                    | 0                    |
| 30               | 07   | Canon Juegos de Azar                              | 10.000.000            | 10.000.000            | 0                     | <b>0 %</b>   | 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 CAAGUAZÚ

| PROGRAMA CENTRAL |      |                                                   |                      |                 |             |            |             |                |
|------------------|------|---------------------------------------------------|----------------------|-----------------|-------------|------------|-------------|----------------|
| F.F              | O.F. | Proyecto/ Actividad                               | EJECUCIÓN FINANCIERA |                 |             |            |             |                |
|                  |      |                                                   | Presupuesto Vigente  | Plan Financiero | Ejecutado   | % de Ejec. | Pagado      | Deuda Flotante |
| 9                |      | Construcción de Espacios Educativos               | 6.047.148.265        | 6.047.148.265   | 210.000.000 | 3 %        | 210.000.000 | 0              |
| 10               | 01   | Recursos del Tesoro                               | 0                    | 0               | 0           | 0 %        | 0           | 0              |
| 30               | 03   | FONACIDE                                          | 4.542.775.482        | 4.542.775.482   | 0           | 0 %        | 0           | 0              |
| 30               | 06   | Impuesto al Valor Agregado                        | 196.727.842          | 196.727.842     | 0           | 0 %        | 0           | 0              |
| 30               | 07   | Canon Juegos de Azar                              | 309.536.351          | 309.536.351     | 0           | 0 %        | 0           | 0              |
| 30               | 11   | Royalties                                         | 998.108.590          | 998.108.590     | 210.000.000 | 21 %       | 210.000.000 | 0              |
| 10               |      | Reparación y Mantenimiento de Espacios Educativos | 1.083.587.406        | 1.083.587.406   | 462.339.259 | 43 %       | 462.339.259 | 0              |
| 30               | 06   | Impuesto al Valor Agregado                        | 292.381.830          | 292.381.830     | 160.905.464 | 55 %       | 160.905.464 | 0              |
| 30               | 07   | Canon Juegos de Azar                              | 328.800.955          | 328.800.955     | 301.433.795 | 92 %       | 301.433.795 | 0              |
| 30               | 11   | Royalties                                         | 462.404.621          | 462.404.621     | 0           | 0 %        | 0           | 0              |
| 11               |      | Equipamiento de Espacios Educativos y Oficinas    | 651.476.078          | 651.476.078     | 55.898.750  | 9 %        | 55.898.750  | 0              |
| 30               | 06   | Impuesto al Valor Agregado                        | 250.590.000          | 250.590.000     | 55.898.750  | 22 %       | 55.898.750  | 0              |
| 30               | 07   | Canon Juegos de Azar                              | 300.886.078          | 300.886.078     | 0           | 0 %        | 0           | 0              |
| 30               | 11   | Royalties                                         | 100.000.000          | 100.000.000     | 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 CAAGUAZÚ

| PROGRAMA CENTRAL |      |                                               |                      |                      |                      |              |                      |                   |
|------------------|------|-----------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|--------------|----------------------|-------------------|
| F.F              | O.F. | Proyecto/ Actividad                           | EJECUCIÓN FINANCIERA |                      |                      |              |                      |                   |
|                  |      |                                               | Presupuesto Vigente  | Plan Financiero      | Ejecutado            | % de Ejec.   | Pagado               | Deuda Flotante    |
| <b>12</b>        |      | <b>Construcción de Camino de Todo Tiempo</b>  | <b>2.364.005.273</b> | <b>2.364.005.273</b> | <b>1.187.887.695</b> | <b>50 %</b>  | <b>1.187.887.695</b> | <b>0</b>          |
| 10               | 01   | Recursos del Tesoro                           | 660.000.000          | 660.000.000          | 286.132.671          | <b>43 %</b>  | 286.132.671          | 0                 |
| 30               | 06   | Impuesto al Valor Agregado                    | 222.952.307          | 222.952.307          | 222.952.307          | <b>100 %</b> | 222.952.307          | 0                 |
| 30               | 07   | Canon Juegos de Azar                          | 128.157.503          | 128.157.503          | 0                    | <b>0 %</b>   | 0                    | 0                 |
| 30               | 08   | Impuesto Inmobiliario                         | 646.829.023          | 646.829.023          | 22.608.757           | <b>3 %</b>   | 22.608.757           | 0                 |
| 30               | 11   | Royalties                                     | 706.066.440          | 706.066.440          | 656.193.960          | <b>93 %</b>  | 656.193.960          | 0                 |
| <b>13</b>        |      | <b>Mantenimientos y Reparación de Caminos</b> | <b>2.636.566.418</b> | <b>2.636.566.418</b> | <b>765.435.720</b>   | <b>29 %</b>  | <b>752.159.567</b>   | <b>13.276.153</b> |
| 10               | 01   | Recursos del Tesoro                           | 339.205.156          | 339.205.156          | 163.227.756          | <b>48 %</b>  | 163.227.756          | 0                 |
| 30               | 06   | Impuesto al Valor Agregado                    | 1.728.024.944        | 1.728.024.944        | 552.486.428          | <b>32 %</b>  | 545.513.736          | 6.972.692         |
| 30               | 07   | Canon Juegos de Azar                          | 80.797.500           | 80.797.500           | 49.721.536           | <b>62 %</b>  | 43.418.075           | 6.303.461         |
| 30               | 11   | Royalties                                     | 488.538.818          | 488.538.818          | 0                    | <b>0 %</b>   | 0                    | 0                 |
| <b>14</b>        |      | <b>Servicio de Asistencia Social</b>          | <b>3.355.747.045</b> | <b>3.355.747.045</b> | <b>1.998.861.631</b> | <b>60 %</b>  | <b>1.974.368.985</b> | <b>24.492.646</b> |
| 10               | 01   | Recursos del Tesoro                           | 1.586.454.971        | 1.586.454.971        | 815.891.966          | <b>51 %</b>  | 795.183.483          | 20.708.483        |
| 30               | 07   | Canon Juegos de Azar                          | 400.000.000          | 400.000.000          | 381.891.807          | <b>95 %</b>  | 381.891.807          | 0                 |
| 30               | 08   | Impuesto Inmobiliario                         | 575.426.182          | 575.426.182          | 335.714.608          | <b>58 %</b>  | 331.930.445          | 3.784.163         |
| 30               | 11   | Royalties                                     | 793.865.892          | 793.865.892          | 465.363.250          | <b>59 %</b>  | 465.363.250          | 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 CAAGUAZÚ

### PROGRAMA CENTRAL

| F.F.      | O.F. | Proyecto/ Actividad                      | EJECUCIÓN FINANCIERA |                      |                    |             |                    |                    |
|-----------|------|------------------------------------------|----------------------|----------------------|--------------------|-------------|--------------------|--------------------|
|           |      |                                          | Presupuesto Vigente  | Plan Financiero      | Ejecutado          | % de Ejec.  | Pagado             | Deuda Flotante     |
| <b>15</b> |      | <b>Mejoramiento de Espacios Públicos</b> | <b>6.457.946.715</b> | <b>6.457.946.715</b> | <b>759.793.280</b> | <b>12 %</b> | <b>626.087.842</b> | <b>133.705.438</b> |
| 10        | 01   | Recursos del Tesoro                      | 750.909.089          | 750.909.089          | 462.097.896        | <b>62 %</b> | 403.022.457        | 59.075.439         |
| 30        | 03   | FONACIDE                                 | 762.361.137          | 762.361.137          | 0                  | <b>0 %</b>  | 0                  | 0                  |
| 30        | 06   | Impuesto al Valor Agregado               | 1.224.231.379        | 1.224.231.379        | 9.000.000          | <b>1 %</b>  | 9.000.000          |                    |
| 30        | 08   | Impuesto Inmobiliario                    | 300.000.000          | 300.000.000          | 184.615.384        | <b>62 %</b> | 159.685.385        | 24.929.999         |
| 30        | 11   | Royalties                                | 3.420.445.110        | 3.420.445.110        | 104.080.000        | <b>3 %</b>  | 54.380.000         | 49.700.000         |
| <b>16</b> |      | <b>Otorgamiento de Becas</b>             | <b>119.550.000</b>   | <b>119.550.000</b>   | <b>0</b>           | <b>0 %</b>  | <b>0</b>           | <b>0</b>           |
| 10        | 01   | Recursos del Tesoro                      | 69.050.000           | 69.050.000           | 0                  | <b>0 %</b>  | 0                  | 0                  |
| 30        | 06   | Impuesto al Valor Agregado               | 5.500.000            | 5.500.000            | 0                  | <b>0 %</b>  | 0                  | 0                  |
| 30        | 07   | Canon Juegos de Azar                     | 15.000.000           | 15.000.000           | 0                  | <b>0 %</b>  | 0                  | 0                  |
| 30        | 08   | Impuesto Inmobiliario                    | 30.000.000           | 30.000.000           | 0                  | <b>0 %</b>  | 0                  | 0                  |

|                      |  |  |                       |                       |                       |             |                       |                      |
|----------------------|--|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-------------|-----------------------|----------------------|
| <b>TOTAL ENTIDAD</b> |  |  | <b>74.657.938.204</b> | <b>74.657.938.204</b> | <b>35.059.877.868</b> | <b>47 %</b> | <b>29.346.984.709</b> | <b>5.712.893.159</b> |
|----------------------|--|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-------------|-----------------------|----------------------|

Fuente: MH-SIAF; Al 31/08/2020

- 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 CAAGUAZÚ

### 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 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 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.



**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)

