

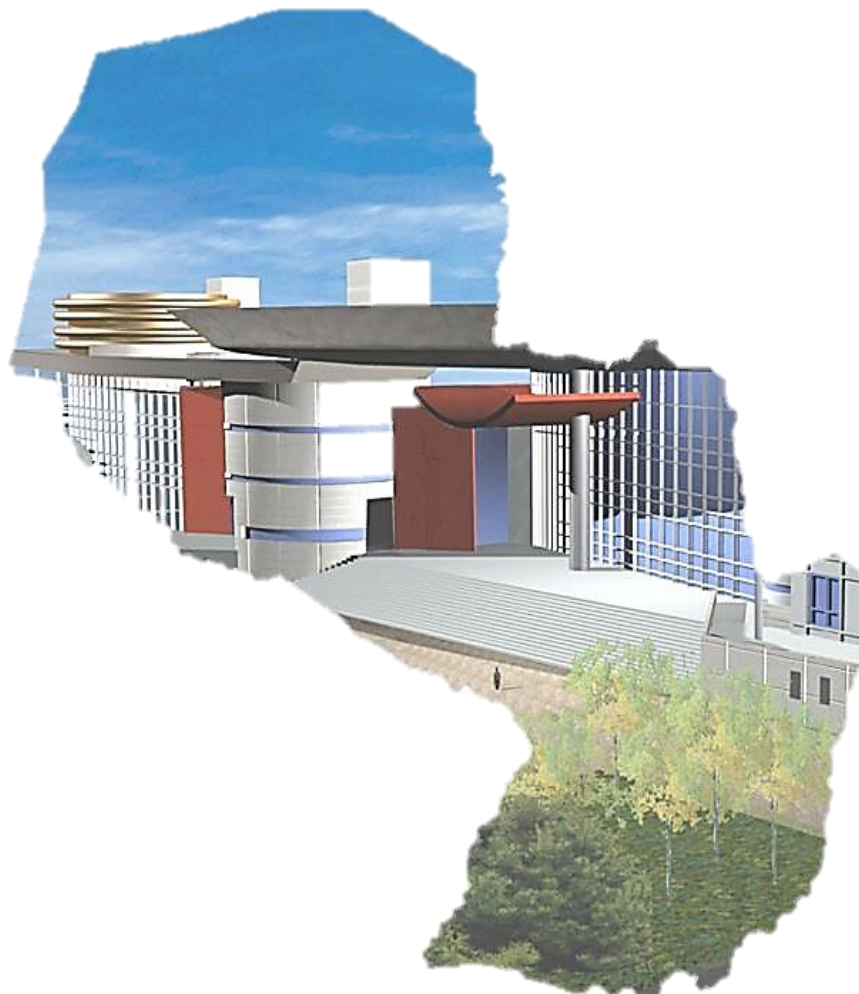
# GOBIERNO DEPARTAMENTAL DE ÑEEMBUCÚ



**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 ÑEEMBUCÚ

| PROGRAMA CENTRAL |      |                                                |                      |                 |                |            |                |                |
|------------------|------|------------------------------------------------|----------------------|-----------------|----------------|------------|----------------|----------------|
| F.F              | O.F. | Proyecto/ Actividad                            | EJECUCIÓN FINANCIERA |                 |                |            |                |                |
|                  |      |                                                | Presupuesto Vigente  | Plan Financiero | Ejecutado      | % de Ejec. | Pagado         | Deuda Flotante |
| 001              |      | PROGRAMA CENTRAL                               | 78.186.412.090       | 78.186.412.090  | 39.766.377.490 | 51 %       | 31.687.503.322 | 8.078.874.168  |
| 1                |      | Administración Ejecutiva Departamental         | 5.785.533.892        | 5.785.533.892   | 3.231.265.688  | 56 %       | 2.939.771.152  | 291.494.536    |
| 10               | 01   | Recursos del Tesoro                            | 5.504.308.892        | 5.504.308.892   | 3.128.506.820  | 57 %       | 2.903.557.672  | 224.949.148    |
| 30               | 08   | Impuesto Inmobiliario                          | 281.225.000          | 281.225.000     | 102.758.868    | 13 %       | 36.213.480     | 66.545.388     |
| 2                |      | Gestión Legislativa Departamental              | 1.951.794.802        | 1.951.794.802   | 1.035.340.299  | 53 %       | 1.009.687.075  | 25.653.224     |
| 10               | 01   | Recursos del Tesoro                            | 1.921.680.746        | 1.921.680.746   | 1.029.379.429  | 54 %       | 1.008.407.075  | 20.972.354     |
| 30               | 08   | Impuesto Inmobiliario                          | 30.114.056           | 30.114.056      | 5.960.870      | 20 %       | 1.280.000      | 4.680.870      |
| 3                |      | Provisión de Almuerzo Escolar                  | 18.293.411.447       | 18.293.411.447  | 7.883.186.800  | 43 %       | 5.856.523.300  | 2.026.663.500  |
| 10               | 01   | Recursos del Tesoro                            | 7.982.320.306        | 7.982.320.306   | 3.960.139.300  | 50 %       | 1.933.475.800  | 2.026.663.500  |
| 30               | 03   | FONACIDE                                       | 10.311.091.141       | 10.311.091.141  | 3.923.047.500  | 38 %       | 3.923.047.500  | 0              |
| 4                |      | Provisión de Merienda Escolar                  | 6.515.390.408        | 6.515.390.408   | 2.612.281.096  | 40 %       | 2.281.225.096  | 331.056.000    |
| 10               | 01   | Recursos del Tesoro                            | 6.515.390.408        | 6.515.390.408   | 2.612.281.096  | 40 %       | 2.281.225.096  | 331.056.000    |
| 5                |      | Equipamientos de Espacios Educativos y Oficina | 359.424.653          | 359.424.653     | 38.775.216     | 11 %       | 2.437.560      | 36.337.656     |
| 10               | 01   | Recursos del Tesoro                            | 150.000.000          | 150.000.000     | 0              | 0 %        | 0              | 0              |
| 30               | 06   | Impuesto al Valor Agregado                     | 55.441.825           | 55.441.825      | 38.775.216     | 70 %       | 2.437.560      | 36.337.656     |
| 30               | 07   | Canon Juegos de Azar                           | 0                    | 0               | 0              | 0 %        | 0              | 0              |
| 30               | 11   | Royalties                                      | 153.982.828          | 153.982.828     | 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 ÑEEMBUCÚ

| PROGRAMA CENTRAL |      |                                                    |                      |                 |               |            |               |                |
|------------------|------|----------------------------------------------------|----------------------|-----------------|---------------|------------|---------------|----------------|
| F.F              | O.F. | Proyecto/ Actividad                                | EJECUCIÓN FINANCIERA |                 |               |            |               |                |
|                  |      |                                                    | Presupuesto Vigente  | Plan Financiero | Ejecutado     | % de Ejec. | Pagado        | Deuda Flotante |
| 6                |      | Construcción de Espacios Educativos                | 9.388.957.620        | 9.388.957.620   | 1.713.226.424 | 18 %       | 1.713.226.424 | 0              |
| 30               | 03   | FONACIDE                                           | 9.388.957.620        | 9.388.957.620   | 1.713.226.424 | 18 %       | 1.713.226.424 | 0              |
| 7                |      | Atención Médica con Provisión de Medicamentos      | 1.793.684.073        | 1.793.684.073   | 1.461.183.100 | 81 %       | 1.282.225.200 | 178.957.900    |
| 10               | 01   | Recursos del Tesoro                                | 25.000.000           | 25.000.000      | 0             | 0 %        | 0             | 0              |
| 30               | 06   | Impuesto al Valor Agregado                         | 347.384.073          | 347.384.073     | 39.883.100    | 11 %       | 17.125.200    | 22.757.900     |
| 30               | 07   | Canon Juegos de Azar                               | 42.100.000           | 42.100.000      | 42.100.000    | 100 %      | 1.100.000     | 41.000.000     |
| 30               | 08   | Impuesto Inmobiliario                              | 115.200.000          | 115.200.000     | 115.200.000   | 100 %      | 0             | 115.200.000    |
| 30               | 11   | Royalties                                          | 1.264.000.000        | 1.264.000.000   | 1.264.000.000 | 100 %      | 1.264.000.000 | 0              |
| 8                |      | Mantenimiento y Refacción de Servicios de Salud    | 4.997.144.739        | 4.997.144.739   | 3.267.111.152 | 65 %       | 2.927.630.642 | 339.480.510    |
| 10               | 01   | Recursos del Tesoro                                | 3.898.136.501        | 3.898.136.501   | 3.267.111.152 | 84 %       | 2.927.630.642 | 339.480.510    |
| 30               | 06   | Impuesto al Valor Agregado                         | 12.000.000           | 12.000.000      | 0             | 0 %        | 0             | 0              |
| 30               | 07   | Canon Juegos de Azar                               | 133.850.000          | 133.850.000     | 0             | 0 %        | 0             | 0              |
| 30               | 11   | Royalties                                          | 953.158.238          | 953.158.238     | 0             | 0 %        | 0             | 0              |
| 9                |      | Mejoramiento y Rehabilitación de Caminos Vecinales | 3.193.282.672        | 3.193.282.672   | 1.910.713.946 | 60 %       | 939.579.638   | 971.134.308    |
| 10               | 01   | Recursos del Tesoro                                | 1.633.698.600        | 1.633.698.600   | 1.234.056.746 | 76 %       | 608.429.638   | 625.627.108    |
| 30               | 06   | Impuesto al Valor Agregado                         | 840.331.861          | 840.331.861     | 462.000.000   | 55 %       | 290.000.000   | 172.000.000    |
| 30               | 07   | Canon Juegos de Azar                               | 391.150.000          | 391.150.000     | 41.150.000    | 11 %       | 41.150.000    | 0              |
| 30               | 08   | Impuesto Inmobiliario                              | 28.102.211           | 28.102.211      | 0             | 0 %        | 0             | 0              |
| 30               | 11   | Royalties                                          | 300.000.000          | 300.000.000     | 173.507.200   | 58 %       | 0             | 173.507.200    |

 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 ÑEEMBUCÚ

| PROGRAMA CENTRAL |      |                                                                    |                       |                       |                       |              |                       |                      |
|------------------|------|--------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|--------------|-----------------------|----------------------|
| F.F              | O.F. | Proyecto/ Actividad                                                | EJECUCIÓN FINANCIERA  |                       |                       |              |                       |                      |
|                  |      |                                                                    | Presupuesto Vigente   | Plan Financiero       | Ejecutado             | % de Ejec.   | Pagado                | Deuda Flotante       |
| <b>10</b>        |      | <b>Construcción de Ripio</b>                                       | <b>21.900.570.328</b> | <b>21.900.570.328</b> | <b>14.394.740.038</b> | <b>66 %</b>  | <b>10.706.694.438</b> | <b>3.688.045.600</b> |
| 10               | 01   | Recursos del Tesoro                                                | 4.864.091.974         | 4.864.091.974         | 3.964.091.974         | <b>81 %</b>  | 3.014.091.974         | 950.000.000          |
| 30               | 03   | FONACIDE                                                           | 1.829.666.729         | 1.829.666.729         | 1.829.666.729         | <b>100 %</b> | 1.829.666.729         | 0                    |
| 30               | 06   | Impuesto al Valor Agregado                                         | 598.636.240           | 598.636.240           | 541.633.240           | <b>90 %</b>  | 288.878.147           | 252.755.093          |
| 30               | 07   | Canon Juegos de Azar                                               | 635.994.643           | 635.994.643           | 553.094.643           | <b>87 %</b>  | 265.411.685           | 287.682.958          |
| 30               | 08   | Impuesto Inmobiliario                                              | 2.824.961             | 2.824.961             | 0                     | <b>0 %</b>   | 0                     | 0                    |
| 30               | 11   | Royalties                                                          | 13.969.355.781        | 13.969.355.781        | 7.506.253.452         | <b>54 %</b>  | 5.308.645.903         | 2.197.607.549        |
| <b>11</b>        |      | <b>Asistencia Integral a Produc. Agropecuarios y Emprendedores</b> | <b>742.339.419</b>    | <b>742.339.419</b>    | <b>309.242.563</b>    | <b>42 %</b>  | <b>123.579.237</b>    | <b>185.663.326</b>   |
| 10               | 01   | Recursos del Tesoro                                                | 509.670.914           | 509.670.914           | 268.202.563           | <b>53 %</b>  | 82.539.237            | 185.663.326          |
| 30               | 08   | Impuesto Inmobiliario                                              | 41.040.000            | 41.040.000            | 41.040.000            | <b>100 %</b> | 41.040.000            | 0                    |
| 30               | 11   | Royalties                                                          | 191.628.505           | 191.628.505           | 0                     | <b>0 %</b>   | 0                     | 0                    |
| <b>12</b>        |      | <b>Servicios de Asistencia Social</b>                              | <b>3.101.221.697</b>  | <b>3.101.221.697</b>  | <b>1.902.486.000</b>  | <b>61 %</b>  | <b>1.902.486.000</b>  | <b>0</b>             |
| 10               | 01   | Recursos del Tesoro                                                | 674.518.214           | 674.518.214           | 0                     | <b>0 %</b>   | 0                     | 0                    |
| 30               | 07   | Canon Juegos de Azar                                               | 22.723.711            | 22.723.711            | 0                     | <b>0 %</b>   | 0                     | 0                    |
| 30               | 08   | Impuesto Inmobiliario                                              | 501.493.772           | 501.493.772           | 0                     | <b>0 %</b>   | 0                     | 0                    |
| 30               | 11   | Royalties                                                          | 1.902.486.000         | 1.902.486.000         | 1.902.486.000         | <b>100 %</b> | 1.902.486.000         | 0                    |
| <b>13</b>        |      | <b>Apoyo a Actividades Culturales</b>                              | <b>163.656.340</b>    | <b>163.656.340</b>    | <b>6.825.168</b>      | <b>4 %</b>   | <b>2.437.560</b>      | <b>4.387.608</b>     |
| 30               | 07   | Canon Juegos de Azar                                               | 13.656.340            | 13.656.340            | 6.825.168             | <b>50 %</b>  | 2.437.560             | 4.387.608            |
| 30               | 11   | Royalties                                                          | 150.000.000           | 150.000.000           | 0                     | <b>0 %</b>   | 0                     | 0                    |

|                      |                       |                       |                       |             |                       |                      |
|----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-------------|-----------------------|----------------------|
| <b>TOTAL ENTIDAD</b> | <b>78.186.412.090</b> | <b>78.186.412.090</b> | <b>39.766.377.490</b> | <b>51 %</b> | <b>31.687.503.322</b> | <b>8.078.874.168</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 ÑEEMBUCÚ

### 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)

