

# GOBIERNO DEPARTAMENTAL DE CORDILLERA



**PODER LEGISLATIVO**  
*Congreso Nacional*

## TABLERO DE CONTROL DEL CONGRESO NACIONAL

AL 30/09/2020



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 CORDILLERA

| PROGRAMA CENTRAL |      |                                                             |                      |                 |                |            |                |                |
|------------------|------|-------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------|----------------|------------|----------------|----------------|
| F.F.             | O.F. | Proyecto/ Actividad                                         | EJECUCIÓN FINANCIERA |                 |                |            |                |                |
|                  |      |                                                             | Presupuesto Vigente  | Plan Financiero | Ejecutado      | % de Ejec. | Pagado         | Deuda Flotante |
| 001              |      | PROGRAMA CENTRAL                                            | 59.240.179.303       | 59.240.179.303  | 25.979.938.080 | 44 %       | 25.964.513.127 | 15.424.953     |
| 1                |      | Administración Ejecutiva Departamental                      | 7.301.753.061        | 7.301.753.061   | 4.143.860.587  | 57 %       | 4.135.665.587  | 8.195.000      |
| 10               | 01   | Recursos del Tesoro                                         | 5.554.878.868        | 5.554.878.868   | 3.305.365.928  | 60 %       | 3.297.170.928  | 8.195.000      |
| 30               | 08   | Impuesto Inmobiliario                                       | 1.746.874.193        | 1.746.874.193   | 838.494.659    | 48 %       | 838.494.659    | 0              |
| 2                |      | Gestión Legislativa Departamental                           | 1.443.507.943        | 1.443.507.943   | 292.032.159    | 20 %       | 292.032.159    | 0              |
| 10               | 01   | Recursos del Tesoro                                         | 1.130.406.715        | 1.130.406.715   | 254.031.780    | 22 %       | 254.031.780    | 0              |
| 30               | 08   | Impuesto Inmobiliario                                       | 313.101.228          | 313.101.228     | 38.000.379     | 12 %       | 38.000.379     | 0              |
| 3                |      | Construcción, Reparación y Equipamiento de Puestos de Salud | 1.554.243.345        | 1.554.243.345   | 54.858.684     | 4 %        | 54.858.684     | 0              |
| 10               | 01   | Recursos del Tesoro                                         | 206.086.871          | 206.086.871     | 54.858.684     | 27 %       | 54.858.684     | 0              |
| 30               | 06   | Impuesto al Valor Agregado                                  | 248.082.400          | 248.082.400     | 0              | 0 %        | 0              | 0              |
| 30               | 11   | Royalties                                                   | 1.100.074.074        | 1.100.074.074   | 0              | 0 %        | 0              | 0              |
| 4                |      | Asistencia Médica con Provisión de Medicamentos             | 649.288.311          | 649.288.311     | 180.900.000    | 28 %       | 180.900.000    | 0              |
| 10               | 01   | Recursos del Tesoro                                         | 433.685.074          | 433.685.074     | 154.400.000    | 36 %       | 154.400.000    | 0              |
| 30               | 06   | Impuesto al Valor Agregado                                  | 130.450.213          | 130.450.213     | 26.500.000     | 20 %       | 26.500.000     | 0              |
| 30               | 07   | Canon Juegos de Azar                                        | 61.300.000           | 61.300.000      | 0              | 0 %        | 0              | 0              |
| 30               | 08   | Impuesto Inmobiliario                                       | 23.853.024           | 23.853.024      | 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 CORDILLERA

| PROGRAMA CENTRAL |      |                                          |                      |                 |                |            |                |                |
|------------------|------|------------------------------------------|----------------------|-----------------|----------------|------------|----------------|----------------|
| F.F              | O.F. | Proyecto/ Actividad                      | EJECUCIÓN FINANCIERA |                 |                |            |                |                |
|                  |      |                                          | Presupuesto Vigente  | Plan Financiero | Ejecutado      | % de Ejec. | Pagado         | Deuda Flotante |
| 5                |      | Construcción de Sistemas de Agua Potable | 531.070.400          | 531.070.400     | 142.780.000    | 27 %       | 142.780.000    | 0              |
| 30               | 07   | Canon Juegos de Azar                     | 276.070.400          | 276.070.400     | 32.500.000     | 12 %       | 32.500.000     | 0              |
| 30               | 08   | Impuesto Inmobiliario                    | 25.000.000           | 25.000.000      | 16.000.000     | 64 %       | 16.000.000     | 0              |
| 30               | 11   | Royalties                                | 230.000.000          | 230.000.000     | 94.280.000     | 41 %       | 94.280.000     | 0              |
| 6                |      | Provisión de Merienda Escolar            | 8.735.317.119        | 8.735.317.119   | 3.252.499.000  | 37 %       | 3.252.499.000  | 0              |
| 10               | 01   | Recursos del Tesoro                      | 8.235.317.119        | 8.235.317.119   | 3.252.499.000  | 39 %       | 3.252.499.000  | 0              |
| 30               | 03   | FONACIDE                                 | 500.000.000          | 500.000.000     | 0              | 0 %        | 0              | 0              |
| 7                |      | Provisión de Almuerzo Escolar            | 21.661.977.953       | 21.661.977.953  | 11.668.264.400 | 54 %       | 11.668.264.400 | 0              |
| 10               | 01   | Recursos del Tesoro                      | 15.590.596.040       | 15.590.596.040  | 9.459.758.000  | 61 %       | 9.459.758.000  | 0              |
| 30               | 03   | FONACIDE                                 | 3.049.486.889        | 3.049.486.889   | 2.208.506.400  | 72 %       | 2.208.506.400  | 0              |
| 30               | 06   | Impuesto al Valor Agregado               | 131.748.400          | 131.748.400     | 0              | 0 %        | 0              | 0              |
| 30               | 07   | Canon Juegos de Azar                     | 587.333.394          | 587.333.394     | 0              | 0 %        | 0              | 0              |
| 30               | 08   | Impuesto Inmobiliario                    | 457.886.540          | 457.886.540     | 0              | 0 %        | 0              | 0              |
| 30               | 11   | Royalties                                | 1.844.926.690        | 1.844.926.690   | 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 CORDILLERA

| PROGRAMA CENTRAL |      |                                       |                      |                 |               |            |               |                |
|------------------|------|---------------------------------------|----------------------|-----------------|---------------|------------|---------------|----------------|
| F.F              | O.F. | Proyecto/ Actividad                   | EJECUCIÓN FINANCIERA |                 |               |            |               |                |
|                  |      |                                       | Presupuesto Vigente  | Plan Financiero | Ejecutado     | % de Ejec. | Pagado        | Deuda Flotante |
| 8                |      | Construcción y Mantenimiento de Aulas | 6.820.208.100        | 6.820.208.100   | 2.488.752.185 | 36 %       | 2.481.522.232 | 7.229.953      |
| 10               | 01   | Recursos del Tesoro                   | 100.725.471          | 100.725.471     | 21.171.330    | 21 %       | 21.105.330    | 66.000         |
| 30               | 03   | FONACIDE                              | 4.542.775.482        | 4.542.775.482   | 955.773.298   | 21 %       | 948.609.345   | 7.163.953      |
| 30               | 06   | Impuesto al Valor Agregado            | 292.040.680          | 292.040.680     | 17.369.183    | 6 %        | 17.369.183    | 0              |
| 30               | 07   | Canon Juegos de Azar                  | 42.088.899           | 42.088.899      | 0             | 0 %        | 0             | 0              |
| 30               | 08   | Impuesto Inmobiliario                 | 23.712.715           | 23.712.715      | 23.100.000    | 97 %       | 23.100.000    | 0              |
| 30               | 11   | Royalties                             | 1.818.864.853        | 1.818.864.853   | 1.471.338.374 | 81 %       | 1.471.338.374 | 0              |
| 9                |      | Otorgamiento de Becas                 | 800.500.000          | 800.500.000     | 0             | 0 %        | 0             | 0              |
| 10               | 01   | Recursos del Tesoro                   | 520.000.000          | 520.000.000     | 0             | 0 %        | 0             | 0              |
| 30               | 06   | Impuesto al Valor Agregado            | 61.600.000           | 61.600.000      | 0             | 0 %        | 0             | 0              |
| 30               | 07   | Canon Juegos de Azar                  | 190.400.000          | 190.400.000     | 0             | 0 %        | 0             | 0              |
| 30               | 08   | Impuesto Inmobiliario                 | 28.500.000           | 28.500.000      | 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 CORDILLERA

| PROGRAMA CENTRAL |      |                                           |                      |                 |               |            |               |                |
|------------------|------|-------------------------------------------|----------------------|-----------------|---------------|------------|---------------|----------------|
| F.F              | O.F. | Proyecto/ Actividad                       | EJECUCIÓN FINANCIERA |                 |               |            |               |                |
|                  |      |                                           | Presupuesto Vigente  | Plan Financiero | Ejecutado     | % de Ejec. | Pagado        | Deuda Flotante |
| 10               |      | Construcción y Reparación de Caminos      | 1.634.668.541        | 1.634.668.541   | 927.204.689   | 57 %       | 927.204.689   | 0              |
| 10               | 01   | Recursos del Tesoro                       | 1.044.104.408        | 1.044.104.408   | 597.672.829   | 57 %       | 597.672.829   | 0              |
| 30               | 06   | Impuesto al Valor Agregado                | 383.529.529          | 383.529.529     | 287.531.860   | 75 %       | 287.531.860   | 0              |
| 30               | 07   | Canon Juegos de Azar                      | 125.450.880          | 125.450.880     | 26.000.000    | 21 %       | 26.000.000    | 0              |
| 30               | 08   | Impuesto Inmobiliario                     | 66.526.233           | 66.526.233      | 1.000.000     | 2 %        | 1.000.000     | 0              |
| 30               | 11   | Royalties                                 | 15.057.491           | 15.057.491      | 15.000.000    | 100 %      | 15.000.000    | 0              |
| 11               |      | Construcción y Reparación de Empedrados   | 4.193.097.514        | 4.193.097.514   | 1.305.937.945 | 31 %       | 1.305.937.945 | 0              |
| 30               | 03   | FONACIDE                                  | 762.361.137          | 762.361.137     | 0             | 0 %        | 0             | 0              |
| 30               | 11   | Royalties                                 | 3.430.736.377        | 3.430.736.377   | 1.305.937.945 | 38 %       | 1.305.937.945 | 0              |
| 12               |      | Construcción de Puentes                   | 1.003.551.486        | 1.003.551.486   | 336.036.551   | 33 %       | 336.036.551   | 0              |
| 10               | 01   | Recursos del Tesoro                       | 1.003.551.486        | 1.003.551.486   | 336.036.551   | 33 %       | 336.036.551   | 0              |
| 13               |      | Asistencia a Productores y Organizaciones | 1.167.564.936        | 1.167.564.936   | 776.030.680   | 66 %       | 776.030.680   | 0              |
| 10               | 01   | Recursos del Tesoro                       | 107.966.680          | 107.966.680     | 35.178.680    | 33 %       | 35.178.680    | 0              |
| 30               | 07   | Canon Juegos de Azar                      | 206.605.000          | 206.605.000     | 197.269.000   | 95 %       | 197.269.000   | 0              |
| 30               | 08   | Impuesto Inmobiliario                     | 308.233.256          | 308.233.256     | 16.700.000    | 5 %        | 16.700.000    | 0              |
| 30               | 11   | Royalties                                 | 544.760.000          | 544.760.000     | 526.883.000   | 97 %       | 526.883.000   | 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 CORDILLERA

| PROGRAMA CENTRAL |      |                                                      |                      |                 |                |            |                |                |
|------------------|------|------------------------------------------------------|----------------------|-----------------|----------------|------------|----------------|----------------|
| F.F.             | O.F. | Proyecto/ Actividad                                  | EJECUCIÓN FINANCIERA |                 |                |            |                |                |
|                  |      |                                                      | Presupuesto Vigente  | Plan Financiero | Ejecutado      | % de Ejec. | Pagado         | Deuda Flotante |
| 14               |      | Asistencia para la Prevención del Medio Ambiente     | 251.991.200          | 251.991.200     | 201.991.200    | 80 %       | 201.991.200    | 0              |
| 30               | 07   | Canon Juegos de Azar                                 | 100.900.300          | 100.900.300     | 50.900.300     | 50 %       | 50.900.300     | 0              |
| 30               | 11   | Royalties                                            | 151.090.900          | 151.090.900     | 151.090.900    | 100 %      | 151.090.900    | 0              |
| 15               |      | Asistencia a Comité de Mujeres                       | 97.268.518           | 97.268.518      | 0              | 0 %        | 0              | 0              |
| 30               | 07   | Canon Juegos de Azar                                 | 40.000.000           | 40.000.000      | 0              | 0 %        | 0              | 0              |
| 30               | 08   | Impuesto Inmobiliario                                | 22.344.397           | 22.344.397      | 0              | 0 %        | 0              | 0              |
| 30               | 11   | Royalties                                            | 34.924.121           | 34.924.121      | 0              | 0 %        | 0              | 0              |
| 16               |      | Asistencia a Personas en situación de Vulnerabilidad | 1.394.170.876        | 1.394.170.876   | 208.790.000    | 15 %       | 208.790.000    | 0              |
| 10               | 01   | Recursos del Tesoro                                  | 258.475.750          | 258.475.750     | 208.790.000    | 81 %       | 208.790.000    | 0              |
| 30               | 07   | Canon Juegos de Azar                                 | 292.013.270          | 292.013.270     | 0              | 0 %        | 0              | 0              |
| 30               | 08   | Impuesto Inmobiliario                                | 137.574.136          | 137.574.136     | 0              | 0 %        | 0              | 0              |
| 30               | 11   | Royalties                                            | 706.107.720          | 706.107.720     | 0              | 0 %        | 0              | 0              |
| TOTAL ENTIDAD    |      |                                                      | 59.240.179.303       | 59.240.179.303  | 25.979.938.080 | 44 %       | 25.964.513.127 | 15.424.953     |

Fuente: MH-SIAF; Al 30/09/2020

-  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 CORDILLERA

### 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)

