DIRECCIÓN GENERAL DE CONTROL
DE LA GESTIÓN PÚBLICA

PODER LEGISLATIVO
Congreso Nacional

GOBIERNO DEPARTAMENTAL DE ALTO PARANÁ

TABLERO DE CONTROL DEL CONGRESO NACIONAL

AL 30/06/2021

Cámara de Senadores 1º Piso
Río Jejuí e/ Avda. República
Tel: (414) 5860/5925
dgcgp@senado.gov.py

EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA FINANCIERA
GOBIERNO DEPARTAMENTAL DE ALTO PARANÁ

PROGRAMA CENTRAL

F.F	O.F.	Proyecto/ Actividad	EJECUCIÓN FINANCIERA					
			Presupuesto Vigente	Plan Financiero	Ejecutado	% de Ejec.	Pagado	Deuda Flotante
001		PROGRAMA CENTRAL	126.574.483.613	126.574.483.613	24.552.941.450	19 %	18.176.189.719	6.376.751.731
1		Administración Ejecutiva	12.778.250.371	12.778.250.371	3.656.650.122	29 %	2.929.184.623	727.465.499
10	01	Recursos del Tesoro	10.016.283.778	10.016.283.778	3.113.380.127	31 %	2.486.097.601	627.282.526
30	08	Impuesto Inmobiliario	2.761.966.593	2.761.966.593	543.269.995	20 %	443.087.022	100.182.973
2		Administración Legislativa	1.716.906.975	1.716.906.975	190.491.617	11 %	169.717.384	20.774.233
10	01	Recursos del Tesoro	376.949.475	376.949.475	82.831.616	22 %	66.443.061	16.388.555
30	08	Impuesto Inmobiliario	1.339.957.500	1.339.957.500	107.660.001	8 %	103.274.323	4.385.678
3		Asistencia Médica con Provisión de Medicamentos	1.100.000.000	1.100.000.000	0	0 %	0	0
30	06	Impuesto al Valor Agregado	1.100.000.000	1.100.000.000	0	0 %	0	0
4		Construcción y Ampliación de Centros de Salud	1.833.194.481	1.833.194.481	245.066.005	13 %	198.030.454	47.035.551
10	01	Recursos del Tesoro	164.414.550	164.414.550	0	0 %	0	0
30	06	Impuesto al Valor Agregado	681.895.737	681.895.737	75.273.420	11 %	62.116.386	13.157.034
30	07	Canon Juegos de Azar	708.103.609	708.103.609	169.792.585	24 %	135.914.068	33.878.517
30	08	Impuesto Inmobiliario	278.780.585	278.780.585	0	0 %	0	0
5		Equipamiento de Servicios de Salud	1.903.209.026	1.903.209.026	0	0 %	0	0
30	06	Impuesto al Valor Agregado	1.503.209.026	1.503.209.026	0	0 %	0	0
30	11	Royalties	400.000.000	400.000.000	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° 6.672/2021 Que aprueba el Presupuesto General de la Nación para el Ejercicio Fiscal 2021.
DECRETO Nº 4780/2021 Por el cual se Reglamenta la Ley N° 6.672, del 07 de enero de 2021, «Que aprueba el Presupuesto General de la Nación para el Ejercicio Fiscal 2021».

EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA FINANCIERA
GOBIERNO DEPARTAMENTAL DE ALTO PARANÁ

PROGRAMA CENTRAL

F.F	O.F.	Proyecto/ Actividad	EJECUCIÓN FINANCIERA					
			Presupuesto Vigente	Plan Financiero	Ejecutado	% de Ejec.	Pagado	Deuda Flotante
6		**Mantenimiento y Refacción de Servicios de Salud**	**2.009.483.121**	**2.009.483.121**	**643.700.000**	**32 %**	**519.100.000**	**124.600.000**
10	01	Recursos del Tesoro	292.861.064	292.861.064	0	0 %	0	0
30	06	Impuesto al Valor Agregado	1.295.783.451	1.295.783.451	525.200.000	41 %	400.600.000	124.600.000
30	08	Impuesto Inmobiliario	259.000.000	259.000.000	118.500.000	46 %	118.500.000	0
30	11	Royalties	161.838.606	161.838.606	0	0 %	0	0
7		**Apoyo para la Construcción de Sistemas de Agua Potable**	**5.287.769.693**	**5.287.769.693**	**0**	**0 %**	**0**	**0**
10	01	Recursos del Tesoro	2.224.917.647	2.224.917.647	0	0 %	0	0
30	03	FONACIDE	362.561.247	362.561.247	0	0 %	0	0
30	07	Canon Juegos de Azar	941.730.045	941.730.045	0	0 %	0	0
30	08	Impuesto Inmobiliario	330.000.000	330.000.000	0	0 %	0	0
30	11	Royalties	1.428.560.754	1.428.560.754	0	0 %	0	0
8		**Construcción y Mejoramiento de Espacios Públicos**	**18.501.575.603**	**18.501.575.603**	**8.435.650.727**	**46 %**	**4.952.118.312**	**3.483.532.415**
20	13	Bonos	5.105.600.000	5.105.600.000	5.105.600.000	100 %	2.042.240.000	3.063.360.000
30	06	Impuesto al Valor Agregado	6.704.651.118	6.704.651.118	3.044.888.727	45 %	2.624.716.312	420.172.415
30	07	Canon Juegos de Azar	814.734.191	814.734.191	0	0 %	0	0
30	08	Impuesto Inmobiliario	47.150.000	47.150.000	0	0 %	0	0
30	11	Royalties	5.829.440.294	5.829.440.294	285.162.000	5 %	285.162.000	0
9		**Pavimentación Tipo Asfáltico y Empedrados**	**13.341.689.650**	**13.341.689.650**	**748.211.556**	**6 %**	**633.922.810**	**114.288.746**
30	03	FONACIDE	1.931.128.422	1.931.128.422	0	0 %	0	0
30	06	Impuesto al Valor Agregado	4.759.087.957	4.759.087.957	707.241.368	15 %	601.145.461	106.095.907
30	07	Canon Juegos de Azar	257.384.990	257.384.990	40.970.188	16 %	32.777.349	8.192.839
30	11	Royalties	6.394.088.281	6.394.088.281	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° 6.672/2021 Que aprueba el Presupuesto General de la Nación para el Ejercicio Fiscal 2021.
DECRETO Nº 4780/2021 Por el cual se Reglamenta la Ley N° 6.672, del 07 de enero de 2021, «Que aprueba el Presupuesto General de la Nación para el Ejercicio Fiscal 2021».

EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA FINANCIERA
GOBIERNO DEPARTAMENTAL DE ALTO PARANÁ

PROGRAMA CENTRAL

F.F	O.F.	Proyecto/ Actividad	EJECUCIÓN FINANCIERA					
			Presupuesto Vigente	Plan Financiero	Ejecutado	% de Ejec.	Pagado	Deuda Flotante
10		**Provisión de Merienda Escolar**	**27.732.813.700**	**27.732.813.700**	**5.914.074.810**	**21 %**	**5.333.206.660**	**580.868.150**
10	01	Recursos del Tesoro	27.732.813.700	27.732.813.700	5.914.074.810	21 %	5.333.206.660	580.868.150
30	07	Canon Juegos de Azar	0	0	0	0 %	0	0
30	08	Impuesto Inmobiliario	0	0	0	0 %	0	0
11		**Provisión de Almuerzo Escolar**	**20.068.353.780**	**20.068.353.780**	**1.716.214.200**	**9 %**	**894.475.400**	**821.738.800**
10	01	Recursos del Tesoro	1.600.068.328	1.600.068.328	0	0 %	0	0
30	03	FONACIDE	8.747.973.183	8.747.973.183	1.278.688.903	15 %	894.475.400	384.213.503
30	06	Impuesto al Valor Agregado	5.224.537.485	5.224.537.485	437.525.297	8 %	0	437.525.297
30	07	Canon Juegos de Azar	1.332.070.218	1.332.070.218	0	0 %	0	0
30	08	Impuesto Inmobiliario	752.000.000	752.000.000	0	0 %	0	0
30	11	Royalties	2.411.704.566	2.411.704.566	0	0 %	0	0
12		**Reparación y Mantenimiento de Espacios Educativos**	**4.367.574.249**	**4.367.574.249**	**85.692.950**	**2 %**	**85.692.950**	**0**
10	01	Recursos del Tesoro	67.800.934	67.800.934	0	0 %	0	0
30	03	FONACIDE	3.918.415.040	3.918.415.040	80.000.000	2 %	80.000.000	0
30	07	Canon Juegos de Azar	255.295.560	255.295.560	0	0 %	0	0
30	08	Impuesto Inmobiliario	126.062.715	126.062.715	5.692.950	5 %	5.692.950	0
30	11	Royalties	0	0	0	0 %	0	0
13		**Construcciones de Espacios Educativos**	**5.893.667.717**	**5.893.667.717**	**778.998.584**	**13 %**	**441.991.106**	**337.007.478**
10	01	Recursos del Tesoro	1.352.145.516	1.352.145.516	0	0 %	0	0
30	03	FONACIDE	3.116.434.994	3.116.434.994	668.971.484	21 %	353.921.006	315.050.478
30	06	Impuesto al Valor Agregado	654.825.391	654.825.391	61.265.100	9 %	49.265.100	12.000.000
30	07	Canon Juegos de Azar	220.424.685	220.424.685	0	0 %	0	0
30	08	Impuesto Inmobiliario	549.837.131	549.837.131	48.762.000	9 %	38.805.000	9.957.000
14		**Equipamientos de Aulas y Oficinas**	**945.368.328**	**945.368.328**	**100.000.000**	**11 %**	**100.000.000**	**0**
10	01	Recursos del Tesoro	5.535.662	5.535.662	0	0 %	0	0
30	06	Impuesto al Valor Agregado	884.832.666	884.832.666	100.000.000	11 %	100.000.000	0
30	08	Impuesto Inmobiliario	55.000.000	55.000.000	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° 6.672/2021 Que aprueba el Presupuesto General de la Nación para el Ejercicio Fiscal 2021.
DECRETO Nº 4780/2021 Por el cual se Reglamenta la Ley N° 6.672, del 07 de enero de 2021, «Que aprueba el Presupuesto General de la Nación para el Ejercicio Fiscal 2021».

EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA FINANCIERA
GOBIERNO DEPARTAMENTAL DE ALTO PARANÁ

PROGRAMA CENTRAL

F.F	O.F.	Proyecto/ Actividad	EJECUCIÓN FINANCIERA					
			Presupuesto Vigente	Plan Financiero	Ejecutado	% de Ejec.	Pagado	Deuda Flotante
15		**Otorgamiento de Becas**	**1.164.804.000**	**1.164.804.000**	**0**	**0 %**	**0**	**0**
10	01	Recursos del Tesoro	17.000.000	17.000.000	0	0 %	0	0
30	06	Impuesto al Valor Agregado	275.150.000	275.150.000	0	0 %	0	0
30	07	Canon Juegos de Azar	294.654.000	294.654.000	0	0 %	0	0
30	08	Impuesto Inmobiliario	578.000.000	578.000.000	0	0 %	0	0
16		**Asistencia Técnica Integral a Productores y Emprendedores**	**2.181.510.392**	**2.181.510.392**	**280.000.000**	**13 %**	**280.000.000**	**0**
10	01	Recursos del Tesoro	37.500.000	37.500.000	0	0 %	0	0
30	07	Canon Juegos de Azar	150.057.441	150.057.441	0	0 %	0	0
30	08	Impuesto Inmobiliario	4.800.000	4.800.000	0	0 %	0	0
30	11	Royalties	1.989.152.951	1.989.152.951	280.000.000	14 %	280.000.000	0
17		**Servicios de Asistencia Social**	**5.308.312.527**	**5.308.312.527**	**1.595.539.879**	**30 %**	**1.476.099.020**	**119.440.859**
10	01	Recursos del Tesoro	477.169.388	477.169.388	0	0 %	0	0
30	07	Canon Juegos de Azar	379.941.111	379.941.111	25.728.020	7 %	25.728.020	0
30	08	Impuesto Inmobiliario	2.025.823.928	2.025.823.928	335.477.859	17 %	216.037.000	119.440.859
30	11	Royalties	1.148.978.100	1.148.978.100	477.167.000	42 %	477.167.000	0
20	13	Bonos	1.276.400.000	1.276.400.000	757.167.000	59 %	757.167.000	0
18		**Apoyo Económico a Actividades Culturales**	**225.000.000**	**225.000.000**	**150.000.000**	**67 %**	**150.000.000**	**0**
30	08	Impuesto Inmobiliario	225.000.000	225.000.000	150.000.000	67 %	150.000.000	0
19		**Capacitaciones a Empresas e Industrias**	**215.000.000**	**215.000.000**	**12.651.000**	**20 %**	**12.651.000**	**0**
30	08	Impuesto Inmobiliario	215.000.000	215.000.000	12.651.000	20 %	12.651.000	0
TOTAL ENTIDAD			**126.574.483.613**	**126.574.483.613**	**24.552.941.450**	**19 %**	**18.176.189.719**	**6.376.751.731**

Fuente: MH-SIAF; Al 30/06/2021

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° 6.672/2021 Que aprueba el Presupuesto General de la Nación para el Ejercicio Fiscal 2021.
DECRETO Nº 4780/2021 Por el cual se Reglamenta la Ley N° 6.672, del 07 de enero de 2021, «Que aprueba el Presupuesto General de la Nación para el Ejercicio Fiscal 2021».

EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA FINANCIERA
GOBIERNO DEPARTAMENTAL DE ALTO PARANÁ

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 Nº 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 l)** 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.

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

Río Jejuí e/ Avda. República
Cámara de Senadores 1º Piso
Tel: (414) 5860/5925
Email: dgcgp@senado.gov.py