



Informe Trimestral

Ejecución al 30/06/2008

La Ordenanza 1.619/07 aprobó el Presupuesto de Gastos y Cálculo de Recursos para el Ejercicio 2.008 por un monto total de \$ 157.945.000.-

Al cierre del Segundo Trimestre el monto ejecutable fue de \$ 162.416.476, resultando el mismo de ampliaciones efectuadas a partir de remesas de fondos desde la Nación y la Provincia con destinos específicos de acuerdo al siguiente detalle:

Recursos:

N° Mandato	Fecha Mandato	Cta. Rubro	Area	Prog./Py	Concepto	Importe	Res. N°	Fecha Resolución	Ampliación
47151	07/01/2008	1-4-2-2-1	1	104-01	Módulos Alimentarios 07 y 08/2007	436.320,00	12239	23/01/2008	
47162	15/01/2008	1-4-2-2-1	1	104-01	Módulo Alimentario navideño 2007	58.176,00	12239	23/01/2008	494.496,00
47809	06/02/2008	2-2-2-1-4	1	105-01	Convenio mejoramiento habitad Ord. 1364/08	430.000,00	12251	15/02/2008	430.000,00
48059	29/02/2008	1-4-2-2-3	1	104-01	Abonos para Barrio Ciudad Nueva	26.000,00	12263	03/03/2008	26.000,00
48074	11/03/2008	2-2-2-2-2	2	206-03	Subsidio refacción escuelas Ord.1632/08	200.000,00	12277	14/03/2008	
48075	11/03/2008	1-4-2-2-4	2	210-04	Convenio mantenimiento Costas del Río IV-Ord. 1633/08	216.350,00	12277	14/03/2008	416.350,00
					Total Primer Trimestre	1.366.846,00			1.366.846,00
48399	10/04/2008	1-4-2-2-1	1	104-01	Módulos Alimentarios 09 y 10/2007	436.320,00	12203	11/04/2008	436.320,00
48831	14/04/2008	2-2-2-2-5	2	299-99	Paseo Parque Evita ord. 1685/08	1.289.460,00	12345	15/05/2008	
48832	14/04/2008	2-2-2-2-6	2	299-99	Recuperación de Espacion Públicos ord. 1685/06	400.000,00	12345	15/05/2008	
48400	11/04/2008	1-4-2-1-7	1	102-1/99	Plan Nacer 10/2007 Ord. 1645/08	13.184,00	12345	15/05/2008	
48612	25/04/2008	1-4-2-1-7	1	102-1/99	Plan Nacer 11/2007	17.160,00	12345	15/05/2008	
49613	25/04/2008	1-4-2-1-7	1	102-1/99	Plan Nacer 12/2007	11.922,00	12345	15/05/2008	1.731.726,00
48828	08/05/2008	2-2-2-1-3	4	499-99	Proyecto Ptivo. Fca. De Alimentos	14.584,00	12346	15/05/2008	14.584,00
48839	19/05/2008	1-4-2-2-3	1	104-1	Abonos para Barrio Ciudad Nueva	22.000,00	12358	21/05/2006	22.000,00
48824	05/06/2008	3-3-3-2	2		2° Etapa Paseo constitucion(Préstamo F,P,F,P,P,G,P,)/Ord.1219/06	600.000,00	12381	10/06/2008	
48825	05/06/2008	2-2-2-2-3	2	299-99	Conv ord.1631/08 gasificacion P.I.	300.000,00	12381	10/06/2008	900.000,00
					Total Segundo Trimestre	3.104.630,00			3.104.630,00

A partir de las ampliaciones introducidas , la estructura del Cálculo de Recursos por Rubro, quedó conformada de la siguiente manera:

RUBRO	INICIAL	AMPLIACION	VIGENTE
RECURSOS CORRIENTES	146.542.500,00	1.237.432,00	147.779.932,00
INGRESOS TRIBUTARIOS	139.787.844,00	0,00	139.787.844,00
CONTRIBUCIONES	72.766.917,00		72.766.917,00
TASAS	3.315.031,00		3.315.031,00
IMPUESTOS	12.150.896,00		12.150.896,00
COPARTICIPACION DE IMPUESTOS	51.555.000,00		51.555.000,00
INGRESOS NO TRIBUTARIOS	2.166.709,00	0,00	2.166.709,00
ARANCELES	263.179,00		263.179,00
MULTAS	115.805,00		115.805,00
OTROS	1.787.725,00		1.787.725,00
RENTA DE LA PROPIEDAD	4.532.927,00	0,00	4.532.927,00
INTERESES POR PRESTAMOS	117.500,00		117.500,00
INTERESES POR DEPOSITOS	72.000,00		72.000,00
INTERESES POR PAGO FUERA DE TERMINO	4.343.427,00		4.343.427,00
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	55.020,00	1.237.437,00	1.292.457,00
DEL SECTOR PUBLICO NACIONAL, PROVINCIAL Y MUNICIPAL	55.020,00	1.237.432,00	1.292.457,00
RECURSOS DE CAPITAL	1.637.000,00	2.634.044,00	4.271.044,00
RECURSOS PROPIOS DE CAPITAL	437.000,00	0,00	437.000,00
VENTAS DE ACTIVOS	437.000,00		437.000,00
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	1.200.000,00	2.634.044,00	3.834.044,00
DEL SECTOR PUBLICO NACIONAL, PROVINCIAL Y MUNICIPAL	0,00	2.634.044,00	2.634.044,00
DE FONDOS FIDUCIARIOS Y OTROS ENTES	1.200.000,00		1.200.000,00
ACTIVOS FINANCIEROS	7.697.500,00	600.000,00	8.297.500,00
RECUPERACION DE PRESTAMOS Y APORTES ECONOMICOS REINTEGRABLES	697.500,00	0,00	697.500,00
DEL SECTOR PRIVADO	697.500,00		697.500,00
OBTENCION DE PRESTAMOS		600.000,00	600.000,00
INCREMENTO DE OTROS PASIVOS	5.500.000,00	0,00	5.500.000,00
EXCEDENTE LIQUIDO EJERCICIO ANTERIOR	1.500.000,00	0,00	1.500.000,00
CONTRIBUCIONES FIGURATIVAS	2.068.000,00		2.068.000,00
CONTRIBUCIONES FIGURATIVAS	2.068.000,00	0,00	2.068.000,00
CONTRIBUCIONES DE INSTITUCIONES DESCENTRALIZADAS PARA FINANCIACIONES CORRIENTES	2.068.000,00	0,00	2.068.000,00
TOTAL CALCULO DE RECURSOS	157.945.000,00	8.942.952,00	162.416.476,00

Del total estimado para el Ejercicio 2.008 más las ampliaciones, se ejecutó al cierre del segundo trimestre del ejercicio 2008, el 52,38%, según el siguiente detalle:

<u>Recursos</u>	Estimado	Mas Ampliaciones	Recaudado	% Recaudación
<u>Corrientes</u>	146.542.500	147.779.932	80.176.426	54,25%
Tributarios	139.787.844	139.787.844	71.121.449	50,88%
No Tributarios	2.166.709	2.166.709	1.757.160	81,10%
Rentas de la Propiedad	4.532.927	4.532.927	2.897.447	63,92%
Transferencias	55.020	1.292.452	4.400.370	340,47%
<u>De Capital</u>	1.637.000	4.271.044	3.290.046	77,03%
Propios	437.000	437.000	83.339	19,07%
Transferencias	1.200.000	3.834.044	3.206.706	83,64%
<u>Activos Financieros</u>	7.697.500	8.297.500	917.991	11,06%
Recupero de Prestamos y Ot	697.500	697.500	251.350	36,04%
Obtención de Prestamos	0	600.000	600.000	
Incremento de Ot Psivos	5.500.000	5.500.000		0,00%
Excedente líquido Ejercicios Ant	1.500.000	1.500.000	66.641	4,44%
<u>Cont. Figurativas</u>	2.068.000	2.068.000	687.356	33,24%
Para financ, Erogaciones Ctes.	2.068.000	2.068.000	687.356	33,24%
Total	157.945.000	162.416.476	85.071.819	52,38%

Gastos:

Del total presupuestado más las ampliaciones realizadas durante el trimestre, se comprometió 64,26% y se devengó el 55,95% del compromiso, según el siguiente detalle por objeto del gasto:

<u>Presupuesto de Gastos</u>	Presupuestado	Rectificado	Comprometido	Ordenado a Pagar(dev)	Pagado	% Comprom	% devengado
Personal	47.799.906	47.730.393	25.558.746	25.543.744	22.839.647	53,55%	53,52%
Bienes de Consumo	5.047.245	5.443.858	3.195.885	2.926.562	2.353.448	58,71%	53,76%
Servicios no Personales	39.918.774	41.729.190	32.098.636	25.829.039	24.903.684	76,92%	61,90%
Bienes de Capital	1.697.943	1.854.266	671.573	489.113	287.230	36,22%	26,38%
Transferencias	17.320.926	18.049.896	12.573.225	9.895.754	9.669.733	69,66%	54,82%
Activos Financieros	18.006.878	20.699.338	11.979.400	11.814.100	11.430.408	57,87%	57,07%
Servicios de la Deuda	4.938.015	5.608.882	4.351.676	4.351.676	4.297.537	77,59%	77,59%
Otros Gastos	0	590	583	583	583	98,79%	
Contribuciones figurativas	18.694.453	18.724.453	13.934.340	10.025.324	9.614.840	74,42%	53,54%
Credito Adicional	4.520.860	2.575.610			0	0,00%	0,00%
Total	157.945.000	162.416.476	104.364.064	90.875.896	85.397.110	64,26%	55,95%

Disponibilidad:

Al cierre del semestre las finanzas de la Administración Central del Municipio arrojaron los siguientes números:

<u>Análisis de Ejecución y Situación al cierre</u>		
<u>Recaudacion</u>		
(1-)Saldo disponible al inicio del Ejercicio(AC)		37.501,18
(2-)Recaudación Percibida en el Ejercicio sin E.L.		85.034.317,36
<u>Gastos</u>		
(3-)Compromisos Presupuestarios	104.364.064,30	
(4-)Comp.devengados en el Ejercicio (O a Pagar)	90.875.895,90	
(5-)Gastos Pagados en el Ejercicio		85.397.110,06
Menos valores a vencer	-1.250.971,96	
<u>Saldo disponible al cierre (1+2-5)</u>		925.680,44
<u>(6-)Compromisos Presupuestarios no deveng.</u>	13.488.168,40	
<u>(3-4)</u>		
<u>Deuda al cierre (4-5)</u>		5.478.785,84

Cuadro de Ahorro-Inversión-Financiamiento **Al 30/06/2008**

Analizando el **Resultado Económico**, observamos que los Ingresos Corrientes superaron a los Gastos Corrientes en \$ 7.205.373,94 que al incorporarle las transacciones de capital se transforma en un resultado de \$ 2.576.185,62 y que se corresponde al **Resultado Financiero** del periodo. Esta variación entre el resultado económico y el financiero, muestra el fuerte proceso de inversión que tuvo el periodo en cuestión.

Este resultado traza la línea en la interpretación de este cuadro, y será el que tendremos que tener en cuenta para analizar el financiamiento del Municipio en el primer semestre del Ejercicio 2008.

Pasando al análisis debajo de esta línea, en el que consideramos a las Fuentes y Aplicaciones Financieras, concluimos que el resultado determinado se financia por el mayor importe representado por las fuentes de financiamiento.

Aclaraciones al cuadro:

- (1) Corresponde al stock de deuda con proveedores al cierre del semestre-(incremento menos disminución de otros pasivos-Positivo=fuente de financiamiento)
- (2) Corresponde al total de disponibilidades al cierre del semestre (Aumento menos disminución de disponibilidades-Positivo=Aplicación Financiera)

En el Cálculo de Recursos, los montos correspondientes a los meses de abril, mayo y la primera quincena de junio son definitivos, quedando a verificación los correspondientes a la segunda quincena de junio, debido a la implementación del nuevo procedimiento, por cambio en los respectivos códigos de barra y lectura óptica, exigidos por entidades de recaudación.

