



MUNICIPALIDAD DE LA CIUDAD DE RIO CUARTO
Secretaría de Economía

Informe Trimestral

Ejecución al 31/12/2008

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. Durante el tercer trimestre se produjo una modificación en la estructura institucional del Presupuesto de Gastos a partir del cambio de gestión, materializado a partir de la Ordenanza 07/2008 y su modificatoria Ord. 55/2008 y 122/08.-

Al cierre del Cuarto Trimestre el monto ejecutable fue de \$ 183.252.476, resultando el mismo de ampliaciones efectuadas a partir de remesas de fondos desde la Nación y la Provincia con destinos específicos y por Ordenanza 64/2008, de acuerdo al siguiente detalle :

Recursos:

Ampliaciones Presupuestarias

157.945.000,00

Presupuesto Inicial aprobado por Ordenanza 1619/07

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

N° Mandato	Fecha Mandato	Cta. Rubro	Area	Prog./Py	Concepto	Importe	Res. N°	Fecha Resolución	Ampliación
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.l.	300.000,00	12381	10/06/2008	900.000,00
Total Segundo Trimestre						3.104.630,00			3.104.630,00

N° Mandato	Fecha Mandato	Cta. Rubro	Area	Prog./Py	Concepto	Importe	Res. N°	Fecha Resolución	Ampliación
49285	01/07/2008	1-4-2-2-1	1	104-01	Módulos Alimentarios 11/2007	218.160,00	12407	03/07/2008	
		2-2-2-2-2				-47.500,00	12407	03/07/2008	
		2-2-2-2-4				200.000,00	12407	03/07/2008	370.660,00
49295	07/07/2008	1-4-2-2-1	1	104-01	Módulos Alimentarios 12/2007-01 y 02/2008	654.480,00	12409	08/07/2008	
49289	02/07/2008	2-2-2-2-7	2	299-99	Obra iluminacion ruta 8 parque industrial	250.000,00	12409	08/07/2008	904.480,00
49172	23/06/2008	1-4-2-1-7	1	102-1/99	Plan Nacer (Nov-Dic 2007)	12.644,00	12464	18/08/2008	
49302	16/07/2008	1-4-2-1-7	1	102-1/99	Plan Nacer (Nov-Dic 2007-Feb 08)	4.278,00	12464	18/08/2008	
49353	07/08/2008	1-4-2-1-7	1	102-1/99	Plan Nacer (Marzo 2008)	16.857,00	12464	18/08/2008	
49324	07/08/2008	1-4-2-2-3	16	162-01	Abonos Barrio Ciudad	24.000,00	12464	18/08/2008	
49323	01/08/2008	2-2-2-2-2	2	206-03	Segunda Cuota Convenio Reparación Escuelas	152.500,00	12464	18/08/2008	
49354	07/08/2008	2-2-2-2-4	2	205-03	Convenio Terrenos relocalizac acceso N. Puente	200.000,00	12464	18/08/2008	410.279,00
49373	04/08/2008	3-3-3-2	2	299-99	Préstamo FPFyPP CC y pav. B° L:Alem I y II etapa	600.000,00	12490	08/09/2008	600.000,00
49380	11/09/2008	1-4-2-2-6	8	899-99	Convenio derechos de niños y adolsentes	2.000,00	12493	16/09/2008	2.000,00
Ord. 64/08					Ordenanza 64/08	18.000.000,00	12506	29/09/2008	18.000.000,00
Total Tercer Trimestre						20.287.419,00			20.287.419,00

Total Acumulado al cierre del Tercer Trimestre									24.758.895,00
---	--	--	--	--	--	--	--	--	----------------------

N° Mandato	Fecha Mandato	Cta. Rubro	Area	Prog./Py	Concepto	Importe	Res. N°	Fecha Resolución	Ampliación
50385	16/10/2008	1-4-2-2-6	8	899-99	Convenio derechos de niños y adolsentes	2.000,00	12514	17/10/2008	2.000,00
50395	24/10/2008	1-4-2-1-8	16	164-99	Convenio Ord, 1717/08-Parque Sarmiento	152.000,00	12540	03/11/2008	
50395	24/10/2008	2-2-2-1-5	16	164-99	Convenio Ord, 1717/08	8.140,00			

50401	29/10/2008	2-2-2-2-4	2	205-3	Conv.Terrenos relocaliz, vecino acceso Nuevo Puente	150.000,00			
50403	30/10/2008	2-2-2-2-8	2	599-99	Conv. Cordon cuneta y pavimntacion	200.000,00			510.140,00
50382	04/11/2008	1-4-2-1-7	1	102-1/99	Plan Nacer (Abril, mayo/08 y ref 10/07-03/08)	26.787,00	12552	12/11/2008	
50407	04/11/2008	1-4-2-1-7	1	102-1/99	Plan Nacer (junio/08 y ref 01/08-02/08 y 10/07-11/07-12/07)	7.654,00			34.441,00
50411	13/11/2008	1-4-2-2-6	8	899-99	Convenio derechos de niños y adolsentes	2.000,00	12554		2.000,00
					Total Cuarto Trimestre	548.581,00			548.581,00

					Total Acumulado al cierre del Cuarto Trimestre				25.307.476,00
--	--	--	--	--	---	--	--	--	----------------------

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	20.360.292,00	166.902.792,00
INGRESOS TRIBUTARIOS	139.787.844,00	18.000.000,00	157.787.844,00
CONTRIBUCIONES	72.766.917,00	8.500.000,00	81.266.917,00
TASAS	3.315.031,00		3.315.031,00
IMPUESTOS	12.150.896,00	850.000,00	13.000.896,00
COPARTICIPACION DE IMPUESTOS	51.555.000,00	8.650.000,00	60.205.000,00
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	2.360.292,00	2.415.312,00
DEL SECTOR PUBLICO NACIONAL, PROVINCIAL Y MUNICIPAL	55.020,00	2.360.292,00	2.415.312,00
RECUROS DE CAPITAL	1.637.000,00	3.747.184,00	5.384.184,00
RECUROS 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	3.747.184,00	4.947.184,00
DEL SECTOR PUBLICO NACIONAL, PROVINCIAL Y MUNICIPAL	0,00	3.747.184,00	3.747.184,00
DE FONDOS FIDUCIARIOS Y OTROS ENTES	1.200.000,00		1.200.000,00
ACTIVOS FINANCIEROS	7.697.500,00	1.200.000,00	8.897.500,00
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		1.200.000,00	1.200.000,00
INCREMENTO DE OTROS PASIVOS	5.500.000,00		5.500.000,00
EXCEDENTE LIQUIDO EJERCICIO ANTERIOR	1.500.000,00		1.500.000,00
CONTRIBUCIONES FIGURATIVAS	2.068.000,00	0,00	2.068.000,00
CONTRIBUCIONES FIGURATIVAS	2.068.000,00	0,00	2.068.000,00
CONTRIBUCIONES DE INSTITUCIONES DESCENTRALIZADAS PARA FIANNCIACIONES CORRIENTES	2.068.000,00	0,00	2.068.000,00
	157.945.000,00	25.307.476,00	183.252.476,00

Del total estimado para el Ejercicio 2.008 más las ampliaciones, se ejecutó al cierre del cuarto trimestre del ejercicio 2008, el 92,39%, según el siguiente detalle:

Recursos	Estimado	Mas Ampliaciones	Recaudado	% Recaudación
<i>Corrientes</i>	146.542.500	166.902.792	159.921.266	95,82%
Tributarios	139.787.844	157.787.844	144.622.302	91,66%
No Tributarios	2.166.709	2.166.709	3.284.922	151,61%
Rentas de la Propiedad	4.532.927	4.532.927	5.966.849	131,63%
Transferencias	55.020	2.415.312	6.047.194	250,37%
<i>De Capital</i>	1.637.000	5.384.184	4.746.080	88,15%
Propios	437.000	437.000	178.733	40,90%
Transferencias	1.200.000	4.947.184	4.567.346	92,32%
<i>Activos Financieros</i>	7.697.500	8.897.500	2.623.985	29,49%
Recupero de Prestamos y Ot	697.500	697.500	357.344	51,23%
Obtención de Prestamos	0	1.200.000	2.200.000	183,33%
Incremento de Ot Pasivos	5.500.000	5.500.000		0,00%
Excedente líquido Ejercicios Ant	1.500.000	1.500.000	66.641	4,44%
<i>Cont. Figurativas</i>	2.068.000	2.068.000	2.011.574	97,27%
Para financ, Erogaciones Ctes.	2.068.000	2.068.000	2.011.574	97,27%
Total	157.945.000	183.252.476	169.302.905	92,39%

Gastos:

Del total presupuestado más las ampliaciones realizadas al 31/12, se comprometió 97,70% y se devengó el 96,93% del compromiso, según el siguiente detalle por objeto del gasto:

Presupuesto de Gastos	Presupuestado	Rectificado	Comprometido	Ordenado a Pagar(dev)	Pagado	% Comprom	% devengado
Personal	47.799.906	59.019.316	58.324.247	58.315.301	56.000.041	98,82%	98,81%
Bienes de Consumo	5.047.245	6.159.720	5.875.477	5.718.087	5.518.105	95,39%	92,83%
Servicios no Personales	39.918.774	48.567.205	48.095.028	47.510.357	44.102.298	99,03%	97,82%
Bienes de Capital	1.697.943	2.521.354	1.503.345	1.184.106	1.047.445	59,62%	46,96%
Transferencias	17.320.926	20.186.774	19.817.810	19.481.212	18.747.987	98,17%	96,50%
Activos Financieros	18.006.878	22.408.555	21.474.746	21.469.746	19.643.629	95,83%	95,81%
Servicios de la Deuda	4.938.015	5.619.482	5.600.517	5.600.517	5.546.845	99,66%	99,66%
Otros Gastos	0	590	583	583	583	98,79%	
Contribuciones figurativas	18.694.453	18.760.353	18.344.959	18.342.269	18.317.937	97,79%	97,77%
Credito Adicional	4.520.860	9.126	0	0	0	0,00%	0,00%
Total	157.945.000	183.252.476	179.036.710	177.622.179	168.924.869	97,70%	96,93%

Disponibilidad:

Al cierre del ejercicio, 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.	169.265.403,61
<u>Gastos</u>	
(3-)Compromisos Presupuestarios	179.036.710,42
(4-)Comp.devengados en el Ejercicio (O a Pagar)	177.622.178,54
(5-)Gastos Pagados en el Ejercicio	168.924.868,94
<u>Saldo disponible al cierre (1+2-5)</u>	378.035,85
<u>(6-)Compromisos Presupuestarios no deveng. (3-4)</u>	1.414.531,88
<u>Deuda al cierre (4-5)</u>	8.697.309,60

Cuadro de Ahorro-Inversión-Financiamiento
Al 30/12/2008

Analizando el **Resultado Económico**, observamos que los Ingresos Corrientes superaron a los Gastos Corrientes en \$ 13.918.433,99 que al incorporarle las transacciones de capital se transforma en un resultado de \$ 5.044.726,83 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 al final 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 ejercicio-(incremento menos disminución de otros pasivos-Positivo=fuente de financiamiento)
- (2) Corresponde al total de disponibilidades al cierre del ejercicio (Aumento menos disminución de disponibilidades-Positivo=Aplicación Financiera)

		Total
1	Ingresos Corrientes	161.932.840,07
	Ingresos Tributarios	144.622.301,70
	Ingresos No Tributarios	3.284.921,54
	Renta a la Propiedad	5.966.849,15
	Transferencias Corrientes	6.047.194,00
	Contrib. Fig. p/financiar transacc ctes	2.011.573,68
2	Gastos Corrientes	148.614.406,08
	Gastos de Consumo	111.544.328,98
	Personal	58.315.300,79
	Bienes de Consumo	5.718.088,05
	Servicios No Personales	47.510.357,29
	Otros Gastos	582,85
	Rentas de la Propiedad	489.516,37
	Intereses de la deuda	486.839,72
	Intereses de cuentas a pagar	2.676,65
	Transferencias Corrientes	18.597.499,52
	Transferencias Corrientes	18.100.837,32
	Otras Transferencias	496.662,20
	Gastos Figurativos p/ transacc ctes.	17.983.061,21
	A Entes descentralizados y desconcentrados	17.983.061,21
3	Resultado Económico (1-2)	13.318.433,99
4	Recursos de Capital	4.746.079,55
	Recursos Propios de Capital	178.733,31
	Transferencia de Capital	4.567.346,24
	Contrib. Fig. p/financiar transaccde Capital	0,00
5	Gastos de Capital	23.709.240,37
	Inversión Real Directa	1.184.105,75
	Bienes de Capital	1.184.105,75
	Transferencias de Capital	883.712,80
	Transferencias para Gastos de Capital	883.712,80
	Inversión Financiera	21.469.745,81
	Aportes de Capital a Inst Publicas	230.000,00
	Aporte de Capital a Fondos Fiduciarios	21.108.559,19
	Concesión de Préstamos	131.186,62
	Gastos Fig p/transacciones de Capital	171.676,01
	A Entes descentralizados y desconcentrados	171.676,01
6	Ingresos Totales (1+4)	166.678.919,62
7	Gastos Totales (2+5)	172.323.646,45
8	Gastos Totales Primarios(neto de int.pagados)	171.834.130,08
9	Resultado Fianciario	-5.644.726,83
10	Resultado Financiero Primario	-5.155.210,46
11	Fuentes Financieras	11.321.294,77
	Recupero Prestamos y Aportes Reintegrables	357.343,77
	Obtención de Prestamos	2.200.000,00
	Incrementos de Otros Pasivos	8.697.309,60
	Disminución de disponibilidades	
	Excedente líquido ejercicio anterior	66.641,40
12	Aplicaciones Financieras	5.676.567,94
	Inversión Financiera	5.298.532,09
	Disminución de Cuentas a Pagar	5.111.000,63
	Disminucion de Otros Pasivos	
	Incremento de disponibilidades	378.035,85
	Gtos Figurativos p/Aplic financieras	187.531,46
13	Financiamiento Neto (11-12)	5.644.726,83
14	Resultado Financiero mas Financiamiento Neto (9+13)	0,00