

MEMORIA ANUAL EJERCICIO 2015 DE LA CONTADURÍA MUNICIPAL

A efectos de dar cumplimiento a la Ley Orgánica Municipal, en relación a la Memoria de la Contaduría Municipal, se detalla a continuación análisis de los datos relacionados a los Ingresos y Gastos producidos durante el ejercicio 2015:

COMPARACION DE RECURSOS PERCIBIDOS CON LOS CALCULADOS:

DETALLE	CALCULADO	DEVENGADO	PERCIBIDO	% Perc /Calc
INGRESOS TRIBUTARIOS	277.849.241,14	260.132.807,53	258.399.797,06	93,00%
Coparticipación de Impuestos	204.951.000,00	195.447.401,61	195.447.401,61	95,36%
Otros Tributarios	72.898.241,14	64.685.405,92	62.952.395,45	86,36%
INGRESOS NO TRIBUTARIOS	40.604.487,06	45.074.845,72	42.203.159,13	103,94%
Tasas	31.957.769,33	35.667.788,09	33.617.897,82	105,19%
Derechos	6.329.769,34	6.247.826,04	6.142.021,53	97,03%
Multas	955.000,00	785.867,38	785.867,38	82,29%
Otros	1.361.948,39	2.373.364,21	1.657.372,40	121,69%
INGRESOS DE OPERACIÓN	0,00	0,00	0,00	
Ingresos de operación	0,00	0,00	0,00	
RENTAS DE LA PROPIEDAD	1.266.000,00	0,00	0,00	0,00%
Intereses por préstamos internos	16.000,00	0,00	0,00	0,00%
Intereses por préstamos externos	50.000,00	0,00	0,00	0,00%
Intereses por Depósitos	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00%
Intereses por Títulos y Valores	200.000,00	0,00	0,00	0,00%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	4.954.367,66	5.697.724,66	5.697.724,66	115,00%
Del sector Privado				
De la Administración central nacional	400.000,00	1.150.000,00	1.150.000,00	287,50%
De gobiernos e Instituc.Pciales.y Munic.	4.521.367,66	4.514.724,66	4.514.724,66	99,85%
De otras instituc. públicas interprov.	33.000,00	33.000,00	33.000,00	100,00%
RECURSOS PROPIOS DE CAPITAL	7.001.508,82	4.571.230,30	4.571.230,30	65,29%
Venta de Activos	2.105.843,79	2.073.448,83	2.073.448,83	98,46%
Contribución de mejoras	4.895.665,03	2.497.781,47	2.497.781,47	51,02%
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	15.573.546,32	15.573.546,32	15.573.546,32	100,00%
Del sector Privado			0,00	
De la administración nacional	14.054.414,32	14.054.414,32	14.054.414,32	100,00%
De gobiernos e Instituc.Pciales.y Munic.	1.519.132,00	1.519.132,00	1.519.132,00	100,00%
RECUPERACION DE PRESTAMOS				
CORTO PLAZO	900.000,00	501.330,91	501.330,91	55,70%
Del sector Privado	0,00	0,00	0,00	0,00%
De Provincias	900.000,00	501.330,91	501.330,91	55,70%
RECUPERACION DE PRESTAMOS LARGO PLAZO	1.482.035,79	1.312.959,25	1.312.959,25	88,59%
Del sector Privado	1.482.035,79	1.312.959,25	1.312.959,25	88,59%
DISMINUCION DE OTROS ACTIVOS FINANCIEROS	16.540.654,33	241.618,19	241.618,19	1,46%
De disponibilidades	16.540.654,33	0,00	0,00	0,00%
Otras cuentas a cobrar	0,00	241.618,19	241.618,19	0,00%
OBTENCIÓN DE PRÉSTAMOS	166.439,14	166.439,14	166.439,14	100,00%
De provincias y municipalidades	166.439,14	166.439,14	166.439,14	0,00%
TOTAL CALCULO DE RECURSOS	366.338.280,26	333.272.502,02	328.667.804,96	89,72%
Subtotal recursos de libre disponibilidad	251.280.150,00	239.409.467,23	235.134.362,58	93,57%
Subtotal recursos afectados	115.058.130,26	93.863.034,79	93.533.442,38	81,29%
TOTAL CALCULO DE RECURSOS	366.338.280,26	333.272.502,02	328.667.804,96	

Cra. María Fernanda Pardo
Contadora municipal

MEMORIA ANUAL EJERCICIO 2015 DE LA CONTADURÍA MUNICIPAL

RECURSOS: Con respecto a la recaudación del ejercicio 2014 y 2015, se muestra el siguiente cuadro de comparación:

CONCEPTO	PERCIBIDO		Variacion % 2015/2014
	2014	2015	
<u>De jurisdicción municipal</u>			
<u>Tributos</u>			
Descentralización trib. Afect. a Fdo.Inf.	13.145,70	23.983,46	182%
Participación 6 % ley 11969	1.150.713,30	1.233.503,18	107%
Casino y prode afect. por ord. FI y FD	835.458,08	681.505,53	82%
<u>Tasas</u>			
Servicios de la Vía Pública	9.324.761,87	10.536.913,06	113%
Alumbrado Público		1.814.955,86	
Servicios especiales de limpieza e hig.	9.170,11	19.782,83	216%
Tasa Vial	2.015.376,74	3.372.859,52	167%
Comercio e industria	92.938,10	131.466,56	141%
Inspección por Seg.e Higiene	1.119.805,55	1.380.893,76	123%
Control De Marcas y Señales	725.679,63	978.403,23	135%
Por serv.públicos de segur. ante sin.y emerg.	404.721,47	544.667,99	135%
Por Servicios Asistenciales	82.319,07	97.460,65	118%
Por Servicios Asistenciales-SIDISS	10.388.421,32	14.041.293,27	135%
Flete Producción Hortícola	656.552,00	526.426,40	80%
Inspección veterinaria	0,00	124.620,00	
Por Servicios Varios-otros-control est. Pec.	48.476,89	48.154,69	99%
<u>Derechos</u>			
Venta ambulante	1.267.197,95	1.682.721,07	133%
Publicidad y propaganda	95.980,29	150.198,50	156%
Explotación de canteras	1.073.102,06	1.656.653,27	154%
Ocupación vía pública	56.607,59	105.289,20	186%
Cementerio	535.307,99	631.407,58	118%
Patentes de rodados	31.098,63	34.824,72	112%
De Oficina	863.234,72	1.160.186,57	134%
De construcción	254.808,95	267.721,72	105%
Cánones	299.960,28	308.534,15	103%
<u>Multas, intereses y recargos</u>	1.194.846,83	1.478.693,35	124%
<u>Otros</u>	857.240,94	1.081.531,93	126%
<u>Ingresos de operación y rentas de la propiedad</u>	792.694,36	0,00	0%
<u>Transferencias corrientes</u>	0,00	0,00	0%
<u>Recursos propios de capital</u>			
<u>Venta de activos</u>	1.124.693,50	2.073.448,83	184%
<u>Contribución por mejoras</u>	2.736.711,18	2.497.781,47	91%
<u>Recup. Préstamos de corto plazo</u>	0,00	91.340,00	
<u>Recup. Préstamos de largo plazo</u>	1.507.388,29	1.312.959,25	87%
SUBT. JURISD. MUNICIPAL	39.558.413,39	50.299.379,04	127%

Cra. María Fernanda Pardo
Contadora municipal

MEMORIA ANUAL EJERCICIO 2015 DE LA CONTADURÍA MUNICIPAL

CONCEPTO	PERCIBIDO		Variacion % 2015/2014
	2014	2015	
<u>De jurisdicción provincial</u>			
Coparticipación ley 10559	155.738.011,80	195.447.401,61	125%
Descentralización tributaria	52.582,88	95.934,10	182%
Desc.Trib.Caminos provinciales	7.888.572,32	9.220.402,53	117%
Fdo. De Fortalecimiento de Recursos municip	9.012.437,91	10.301.004,43	114%
Fdo. Mun. de inclusión social	1.636.257,56	1.459.594,10	89%
Descentralización cobro impuestos provinciales	1.485.640,49	1.571.470,55	106%
Casino y Prode	3.341.829,72	2.726.022,14	82%
Fdo. De Fortalecimiento de Prog. Soc.	879.339,89	1.308.984,65	149%
Fdo. Saneamiento ambiental - ley 13163	319.952,15	464.234,24	145%
Fondo federal solidario	7.173.921,29	7.548.967,75	105%
Fondo Educativo Ley 26075	11.089.198,17	26.316.788,79	
Cánones-reba-otros	0,00	59.920,00	
Transferencias de libre disponibilidad	147.000,00	150.500,00	102%
Transferencias afectadas	2.750.624,82	4.364.224,66	159%
Transferencias -AIC - afectadas	33.000,00	33.000,00	100%
Recup. Préstamos de corto plazo	1.229.996,65	409.990,91	33%
Tranferencias de capital	333.849,00	1.519.132,00	
Prestamos BPBA - afectados			
Préstamos PFM - afectados			
Préstamos IPV - recupero - ld	20.961,23	166.439,14	
Préstamos IPV - afectados			
Préstamo tesoro prov.-equip. Vial			
SUBTOTAL RECURSOS DE JUR. PROV.	203.133.175,88	263.164.011,60	130%
<u>De jurisdicción nacional</u>			
Transferencias de libre disponibilidad	4.899.468,54	750.000,00	
Transferencias afectadas	25.091.424,15	14.454.414,32	58%
SUBTOTAL RECURSOS DE JUR. NACIONAL	29.990.892,69	15.204.414,32	51%
<u>De otro origen</u>			
<u>Transferencias</u>			
Del sector privado	7.400,00	0,00	
SUBTOTAL RECURSOS DE OTRO ORIGEN	7.400,00	0,00	0%
TOTAL GENERAL RECURSOS	272.689.881,96	328.667.804,96	121%
Subtotal recursos de libre disponibilidad	195.444.975,69	235.134.362,58	120%
Subtotal recursos afectados	77.244.906,27	93.533.442,38	121%
	272.689.881,96	328.667.804,96	

Cra. María Fernanda Pardal
Contadora municipal

MEMORIA ANUAL EJERCICIO 2015 DE LA CONTADURÍA MUNICIPAL

La composición global de los gastos en el ejercicio 2015, comparada con el ejercicio 2014 se refleja de la siguiente forma:

CONCEPTO	GASTADO		% 2014/2015
	2.014	2.015	
Gastos en Personal	146.278.177,41	183.044.178,50	125%
Bienes y Servicios	92.485.146,89	120.013.191,62	130%
Bienes de Uso	28.236.276,59	23.333.715,58	83%
Transferencias	10.914.270,87	15.197.965,10	139%
Activos Financieros	1.120.383,27	680.169,33	61%
Serv.deuda y disminucion de dda.cons.	21.627.139,06	17.022.407,69	79%
Otros Gastos	927,55		0%
TOTAL	300.664.335,64	359.291.627,82	119%
Subtotal gasto de fuente de financ. 110	212.617.237,57	239.409.467,23	113%
Subtotal gasto de fte. financ. 131-132-133	88.047.098,07	119.882.160,59	136%

La composición de los recursos percibidos en el ejercicio 2015 de libre disponibilidad, comparada con el recurso vigente, se refleja de la siguiente forma:

CONCEPTO	PRESUPUESTO	DEVENGADO	DIFERENCIA	% PER/PRE
De origen municipal	23.617.000,00	22.222.444,74	1.394.555,26	94%
De origen provincial	227.663.150,00	212.161.917,84	15.501.232,16	93%
De origen nacional		750.000,00	-750.000,00	
TOTAL	251.280.150,00	235.134.362,58	16.145.787,42	94%

La composición de los gastos devengados en el ejercicio 2015 que se financian con fondos de libre disponibilidad, comparada con el crédito vigente, se refleja de la siguiente forma:

CONCEPTO	PRESUPUESTO	DEVENGADO	DIFERENCIA	% DEV/PRE
Gastos en Personal	171.126.686,63	174.802.221,37	-3.675.534,74	102%
Bienes y Servicios	66.578.694,85	76.534.532,83	-9.955.837,98	115%
Bienes de Uso	3.199.963,74	2.497.822,57	702.141,17	78%
Transferencias	3.599.605,53	3.975.709,83	-376.104,30	110%
Activos Financieros	537.829,33	629.169,33	-91.340,00	117%
Serv.deuda y disminucion de dda.cons.	6.237.369,92	14.045.833,24	-7.808.463,32	225%
Otros gastos	0,00		0,00	100%
TOTAL	251.280.150,00	272.485.289,17	-21.205.139,17	108%

Cra. María Fernanda Pardal
Contadora municipal