

MEMORIA ANUAL EJERCICIO 2016 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 2016:

COMPARACION DE RECURSOS PERCIBIDOS CON LOS CALCULADOS:

DETALLE	CALCULADO	DEVENGADO	PERCIBIDO	% Perc /Calc
INGRESOS TRIBUTARIOS	408,550,925.93	410,381,513.60	408,126,741.93	99.90%
Coparticipación de Impuestos	258,121,692.07	258,121,692.07	258,121,692.07	100.00%
Otros Tributarios	150,429,233.86	152,259,821.53	150,005,049.86	99.72%
INGRESOS NO TRIBUTARIOS	61,228,985.04	58,760,937.46	61,210,149.73	99.97%
Tasas	50,036,191.54	46,500,336.60	50,023,255.84	99.97%
Derechos	7,100,730.65	7,111,108.85	7,096,375.65	99.94%
Multas	1,289,254.34	1,289,254.34	1,289,254.34	100.00%
Otros	2,802,808.51	3,860,237.67	2,801,263.90	99.94%
INGRESOS DE OPERACIÓN	0.00	0.00	0.00	
Ingresos de operación	0.00	0.00	0.00	
RENTAS DE LA PROPIEDAD	4,713,493.18	4,713,493.18	4,713,493.18	100.00%
Intereses por préstamos internos	0.00	0.00	0.00	0.00%
Intereses por préstamos externos	0.00	0.00	0.00	0.00%
Intereses por Depósitos	4,713,493.18	4,713,493.18	4,713,493.18	100.00%
Intereses por Títulos y Valores	0.00	0.00	0.00	0.00%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	5,722,715.54	5,606,795.54	5,606,795.54	97.97%
Del sector Privado				
De la Administración central nacional				
De gobiernos e Instituc.Pciales.y Munic.	5,722,715.54	5,606,795.54	5,606,795.54	97.97%
De otras instituc. públicas interprov.				
RECURSOS PROPIOS DE CAPITAL	4,674,805.46	4,123,892.94	4,123,892.94	88.22%
Venta de Activos	1,503,825.55	1,194,336.43	1,194,336.43	79.42%
Contribución de mejoras	3,170,979.91	2,929,556.51	2,929,556.51	92.39%
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	9,354,000.02	9,354,000.02	9,354,000.02	100.00%
Del sector Privado				
De la administración nacional	8,500,122.12	8,500,122.12	8,500,122.12	100.00%
De gobiernos e Instituc.Pciales.y Munic.	703,877.90	703,877.90	703,877.90	100.00%
De otras instituc. públicas interprov.	150,000.00	150,000.00	150,000.00	100.00%
RECUPERACION DE PRESTAMOS CORTO PLAZO	1,383,670.54	1,683,670.54	1,383,670.54	100.00%
Del sector Privado	0.00	0.00	0.00	0.00%
De Provincias	1,383,670.54	1,683,670.54	1,383,670.54	100.00%
RECUPERACION DE PRESTAMOS LARGO PLAZO	1,422,825.57	1,222,581.56	1,222,581.56	85.93%
Del sector Privado	1,422,825.57	1,222,581.56	1,222,581.56	85.93%
DISMINUCION DE OTROS ACTIVOS FINANCIEROS	33,210,273.10	0.00	0.00	0.00%
De disponibilidades	33,210,273.10	0.00	0.00	0.00%
Otras cuentas a cobrar	0.00			0.00%
OBTENCIÓN DE PRÉSTAMOS	16,905,517.00	16,905,517.00	16,905,517.00	100.00%
De provincias y municipalidades	16,905,517.00	16,905,517.00	16,905,517.00	0.00%
TOTAL CALCULO DE RECURSOS	547,167,211.38	512,752,401.84	512,646,842.44	93.69%
Subtotal recursos de libre disponibilidad	324,242,496.11	327,545,965.05	324,242,496.11	100.00%
Subtotal recursos afectados	222,924,715.27	184,906,436.79	188,404,346.33	84.51%
TOTAL CALCULO DE RECURSOS	547,167,211.38	512,452,401.84	512,646,842.44	

Cr. Scheffel Gonzalo
Contador Municipal

MEMORIA ANUAL EJERCICIO 2016 DE LA CONTADURÍA MUNICIPAL

RECURSOS: Con respecto a la recaudación del ejercicio 2015 y 2016, se muestra el siguiente cuadro de comparación:

CONCEPTO	PERCIBIDO		Variacion % 2016/2015
	2015	2016	
<u>De jurisdicción municipal</u>			
<u>Tributos</u>			
Descentralización trib. Afect. a Fdo.Inf.	23,983.46	33,049.43	138%
Participación 6 % ley 11969	1,233,503.18	2,189,114.42	177%
Casino y prode afect. por ord. FI y FD	681,505.53	1,610,710.38	236%
<u>Tasas</u>			
Servicios de la Vía Pública	10,536,913.06	10,898,519.92	103%
Alumbrado Público	1,814,955.86	1,964,344.96	
Servicios especiales de limpieza e hig.	19,782.83	38,166.75	193%
Tasa Vial	3,372,859.52	8,102,560.61	240%
Comercio e industria	131,466.56	145,535.70	111%
Inspección por Seg.e Higiene	1,380,893.76	1,889,755.27	137%
Control De Marcas y Señales	978,403.23	1,132,214.38	116%
Por serv.públicos de segur. ante sin.y emerg.	544,667.99	606,949.78	111%
Por Servicios Asistenciales	97,460.65	91,407.79	94%
Por Servicios Asistenciales-SIDISS	14,041,293.27	24,172,606.72	172%
Flete Producción Hortícola	526,426.40	683,712.00	130%
Inspección veterinaria	124,620.00	176,115.00	141%
Por Servicios Varios-otros-control est. Pec.	48,154.69	61,160.96	127%
Tasa por inspección y hab. Vehiculos	0.00	60,206.00	0%
<u>Derechos</u>			
Venta ambulante	1,682,721.07	1,901,666.91	113%
Publicidad y propaganda	150,198.50	203,745.09	136%
Explotación de canteras	1,656,653.27	2,522,509.65	152%
Ocupación vía pública	105,289.20	10,619.64	10%
Cementerio	631,407.58	695,929.29	110%
Patentes de rodados	34,824.72	65,600.82	188%
De Oficina	1,160,186.57	910,411.62	78%
De construcción	267,721.72	368,395.06	138%
Cánones	308,534.15	361,932.57	117%
<u>Multas, intereses y recargos</u>	1,478,693.35	2,089,502.19	141%
<u>Otros</u>	1,081,531.93	2,001,016.05	185%
<u>Ingresos de operación y rentas de la propiedad</u>	0.00	4,713,493.18	0%
<u>Transferencias corrientes</u>	0.00	0.00	0%
<u>Recursos propios de capital</u>			
<u>Venta de activos</u>	2,073,448.83	1,194,336.43	58%
<u>Contribución por mejoras</u>	2,497,781.47	2,929,556.51	117%
<u>Recup. Préstamos de corto plazo</u>	91,340.00	256,208.00	
<u>Recup. Préstamos de largo plazo</u>	1,312,959.25	1,222,581.56	93%
SUBT. JURISD. MUNICIPAL	50,299,379.04	75,303,634.64	150%

Cr. Scheffel Gonzalo
Contador Municipal

MEMORIA ANUAL EJERCICIO 2016 DE LA CONTADURÍA MUNICIPAL

CONCEPTO	PERCIBIDO		Variacion % 2016/2015
	2015	2016	
<u>De jurisdicción provincial</u>			
Coparticipación ley 10559	195,447,401.61	258,121,692.07	132%
Descentralización tributaria	95,934.10	132,197.90	138%
Desc.Trib.Caminos provinciales	9,220,402.53	13,354,135.07	145%
Fdo. De Fortalecimiento de Recursos municipales	10,301,004.43	20,274,408.64	197%
Fdo. Mun. de inclusión social	1,459,594.10	4,229,080.90	290%
Descentralización cobro impuestos provinciales	1,571,470.55	1,901,079.43	121%
Casino y Prode	2,726,022.14	6,442,841.22	236%
Fdo. De Fortalecimiento de Prog. Soc.	1,308,984.65	1,319,091.26	101%
Fdo. Saneamiento ambiental - ley 13163	464,234.24	480,759.66	104%
Fondo federal solidario	7,548,967.75	9,719,890.45	129%
Fondo Educativo Ley 26075	26,316,788.79	34,088,830.01	130%
Fondo p/Infraestructura Mun. Ley 14807 art 33	0.00	39,258,979.09	
Fondo Mun. Fortalec. Seguridad Ley 14807 art 34	0.00	14,970,882.00	
Cánones-reba-otros	59,920.00	55,565.00	93%
Transferencias de libre disponibilidad	150,500.00	89,623.76	60%
Transferencias afectadas	4,364,224.66	5,517,171.78	126%
Transferencias -AIC - afectadas	33,000.00	150,000.00	455%
Recup. Préstamos de corto plazo	409,990.91	1,127,462.54	275%
Tranferencias de capital	1,519,132.00	703,877.90	46%
Prestamos BPBA - afectados			
Préstamos PFM - afectados			
Préstamos IPV - recupero - Id	166,439.14	0.00	0%
Préstamos IPV - afectados			
Préstamo Bco. Pcia.- Equip. Vial	0.00	16,905,517.00	
SUBTOTAL RECURSOS DE JUR. PROV.	263,164,011.60	428,843,085.68	163%
<u>De jurisdicción nacional</u>			
Transferencias de libre disponibilidad	750,000.00		0%
Transferencias afectadas	14,454,414.32	8,500,122.12	59%
SUBTOTAL RECURSOS DE JUR. NACIONAL	15,204,414.32	8,500,122.12	56%
<u>De otro origen</u>			
<u>Transferencias</u>			
Del sector privado	0.00	0.00	
SUBTOTAL RECURSOS DE OTRO ORIGEN	0.00	0.00	0%
TOTAL GENERAL RECURSOS	328,667,804.96	512,646,842.44	156%
Subtotal recursos de libre disponibilidad	235,134,362.58	324,242,496.11	138%
Subtotal recursos afectados	93,533,442.38	188,404,346.33	201%
	328,667,804.96	512,646,842.44	

Cr. Scheffel Gonzalo
Contador municipal

MEMORIA ANUAL EJERCICIO 2016 DE LA CONTADURÍA MUNICIPAL

La composición global de los gastos en el ejercicio 2016, comparada con el ejercicio 2015 se refleja de la siguiente forma:

CONCEPTO	GASTADO		% 2015/2016
	2,015	2,016	
Gastos en Personal	183,044,178.50	273,167,793.18	149%
Bienes y Servicios	120,013,191.62	118,075,145.74	98%
Bienes de Uso	23,333,715.58	45,190,475.67	194%
Transferencias	15,197,965.10	12,257,295.93	81%
Activos Financieros	680,169.33	2,279,686.79	335%
Serv.deuda y disminucion de dda.cons.	17,022,407.69	34,448,815.09	202%
Otros Gastos			
TOTAL	359,293,642.82	485,419,212.40	135%
Subtotal gasto de fuente de financ. 110	212,617,237.57	353,984,989.75	166%
Subtotal gasto de fte. financ. 131-132-133	146,676,405.25	131,434,222.65	90%

La composición de los recursos percibidos en el ejercicio 2016 de libre disponibilidad, comparada con el recurso vigente, se refleja de la siguiente forma:

CONCEPTO	PRESUPUESTO	DEVENGADO	DIFERENCIA	% PER/PRE
De origen municipal	31,924,109.65	32,972,806.92	-1,048,697.27	103%
De origen provincial	292,318,386.46	294,573,158.13	-2,254,771.67	101%
De origen nacional			0.00	
TOTAL	324,242,496.11	327,545,965.05	-3,303,468.94	101%

La composición de los gastos devengados en el ejercicio 2016 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	242,697,458.17	260,239,221.29	-17,541,763.12	107%
Bienes y Servicios	54,733,354.42	67,564,088.83	-12,830,734.41	123%
Bienes de Uso	1,916,509.84	822,949.55	1,093,560.29	43%
Transferencias	3,735,579.46	3,994,723.39	-259,143.93	107%
Activos Financieros	2,031,868.79	2,031,868.79	0.00	100%
Serv.deuda y disminucion de dda.cons.	19,127,725.43	19,332,137.90	-204,412.47	101%
Otros gastos			0.00	
TOTAL	324,242,496.11	353,984,989.75	-29,742,493.64	109%

Cr. Scheffel Gonzalo
Contador municipal