

Las Varillas, 23 de Junio de 2023

**Sra. Presidente
del Honorable Concejo Deliberante
de la Ciudad de Las Varillas
Lic. Olivero, Paola R.**

De nuestra mayor consideración:

Nos dirigimos por su intermedio al Honorable Concejo Deliberante, en cumplimiento a lo establecido por la Carta Orgánica Municipal de la Ciudad de Las Varillas, donde se establece que el Honorable Tribunal de Cuentas, elevará a ese cuerpo un informe trimestral sobre el análisis efectuado en las principales cuentas municipales, según la Ejecución Presupuestaria correspondiente al período Enero, Febrero y Marzo de 2023, presentado por el Poder Ejecutivo Municipal.

De lo antes expuesto aclaramos que dicho análisis se realiza de la siguiente manera: Al Presupuesto Anual Municipal se lo divide en cuartos trimestrales a los cuales se estima que les corresponde un 25% del presupuesto. En el siguiente informe queda reflejado el 25% correspondiente al primer trimestre del corriente año.

Según la Planilla General de Disponibilidades, podemos observar un total de \$ 137.684.583,28 al 31/03/2023, según el siguiente detalle:

Saldo líquido ejercicios anteriores	\$	51.085.278,96.
Recaudación percibida acumulada al 31/03/23	\$	911.983.813,76.
Erogaciones efectivamente pagadas acumuladas al 31/03/23	\$	825.384.509,44.
Disponibilidades totales según balance al 31/03/23	\$	137.684.583,28.

DETALLE DE DISPONIBILIDADES AL 31/03/2023

Incluye:

Saldo Cuentas Caja:

Caja Municipal	\$	4.803.290,60.
Cheques en Cartera	\$	7.612.025,09.
Total, Saldo Cuenta Caja	\$	12.415.315,69.

Saldo Cuentas Fondo Fijo:

Intendencia Municipal	\$	10,000.00.
Secretaría de Gobierno	\$	5,000.00.
Secretaria de Economía y Hacienda	\$	5,000.00.
Secretaria de Planeamiento Urbano	\$	15,000.00.
Caja Recaudadora 1	\$	2,000.00.
Caja Recaudadora 2	\$	2,000.00.
Caja Recaudadora 3	\$	2,000.00.
Caja Recaudadora 4	\$	2,000.00.
Caja Recaudadora 5	\$	2,000.00.
Caja Recaudadora 6	\$	2,000.00.
Caja Recaudadora 7	\$	1,000.00.
Caja Recaudadora 8	\$	1,000.00.
Hospital Municipal	\$	10,000.00.
Dirección de Cultura	\$	24,000.00.
Dirección de Acción Social	\$	25,000.00.
Dirección de Deporte	\$	2,500.00.
Dirección de Ambiente	\$	10,000.00.
Dirección de Transito	\$	10,000.00.
Corralón Municipal	\$	30,000.00.
Expedición Carnets	\$	1,000.00.
Registro Civil	\$	3,000.00.
Bromatología	\$	7,000.00.
Terminal de Ómnibus	\$	2,000.00.
Colegio de Arte	\$	15,000.00.
Total, Saldo Cuentas Fondo Fijo	\$	188.500.00.

Saldo Cuentas Bancarias:

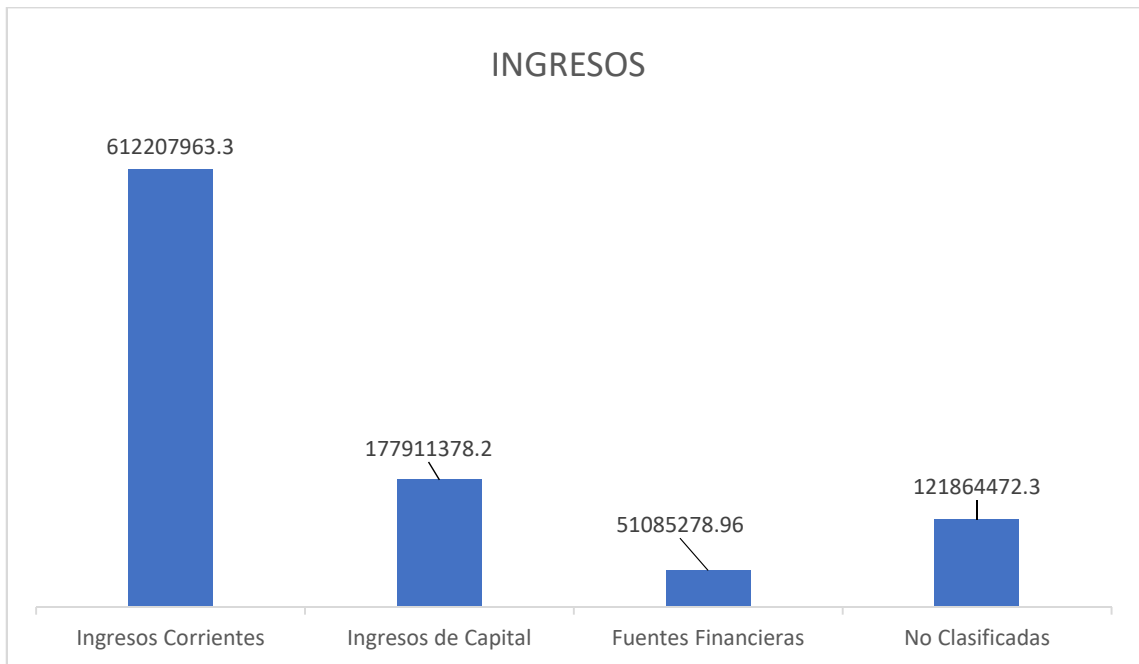
Banco Nación Argentina	\$ 6.834.660,78.
Banco Provincia de Córdoba	\$ 96.428.834,90.
Banco Macro	\$ 19.749.218,79.
Asociación M. y S. C.A.Y.F.A.	\$ 514.015,88.
Asociación Mutual Almafuerite	\$ 1.536.168,84.
Banco Patagonia	\$ 19,37.
Banco Santander Río	\$ 0,00.
Asociación Mutual Club Unión	\$ 17.849,03.
Total Saldo Cuentas Bancarias	\$125.080.767,59

CUENTAS DE INGRESOS

En términos generales, los Ingresos Municipales del primer trimestre del año 2023 fueron de \$ 963.069.092,72 reflejando un 24.93 % respecto de lo presupuestado, es decir que hubo una recaudación inferior a la estimada para este periodo, en razón de un 0,07 %, según el siguiente detalle:

CUENTA	CONCEPTO	PRESUPUESTADO	RECAUDADO	% REC.
1	INGRESOS CORRIENTES	2.833.401.500,00	612.207.963,34	21.61
1.01	Ingresos Tributarios	1.800.981.500,00	449.520.406,60	24.96
1.01.01	Impuestos Directos Municipales	110.000.000,00	46.777.246,91	42.52
1.01.02	Impuestos Indirectos Municipales	0,00	111.345,44	0.00
1.01.03	Coparticipación Impuestos Prov. Y Nac.	1.184.581.500,00	231.848.854,72	19.57
1.01.04	Tasas Municipales	413.360.000,00	146.083.527,64	35.34
1.01.05	Contribuciones por Mejoras	93.040.000,00	24.699.431,89	26.55
1.02	Ingresos no Tributarios	294.840.000,00	57.924.119,24	19.65
1.02.01	Derechos	60.000.000,00	9.069.607,69	15.12
1.02.02	Alquileres	4.700.000,00	792.069,62	16.85
1.02.03	Multas	27.000.000,00	4.449.205,69	16.48
1.02.04	Concesiones	4.530.000,00	1.099.922,16	24.28
1.02.05	Otros no Tributarios	150.000,00	452.328,05	301.55
1.02.06	Fondos no Tributarios	198.460.000,00	42.060.986,03	21.19
1.03	Venta de Bs. Y Serv. De la Adm. Pública	85.570.000,00	17.420.378,03	20.36
1.06	Rentas de la Propiedad	8.400.000,00	9.640.595,48	114.77
1.07	Transferencias Corrientes	643.610.000,00	77.702.463,99	12.07
2	INGRESOS DE CAPITAL	899.550.000,00	177.911.378,17	19.78
2.01	Recursos Propios de Capital	30.500.000,00	10.212.120,82	33.48
2.02	Otros Ingresos de Capital	868.000.000,00	167.537.787,29	19.30
2.03	Transferencias de Capital	00,00	00,00	0.00
2.04	Disminución de la Inv. Financiera	1.050.000,00	37.674,54	3.59
3	FUENTES FINANCIERAS	130.100.000,00	51.085.278,96	39.27
3.01	Disminución de la Inv. Financiera	90.000.000,00	51.085.278,96	56.76
3.02	Endeud Pub, Increm. de otros Pasivos	27.000.000,00	0.00	0.00
3.03	Variaciones de Patrimonio	0.00	0.00	0.00
3.04	Diferencias Cierre de Cajeros	100.000,00	0.00	0.00
	SUBTOTAL INGRESOS	3.863.051.500,00	841.204.620,47	21.78
4	NO CLASIFICADAS	0.00	121.864.472,25	0.00
	TOTAL INGRESOS	3.863.051.500,00	963.069.092,72	24.93

Podemos precisar también que en el año 2023 se presupuesta recaudar un total de \$ 3.863.051.500,00, habiendo una recaudación al 31/03/2023 de \$ 963.069.092,72.



Haciendo un desglose de las principales Cuentas de Ingreso, podemos observar lo siguiente:

1. **INGRESOS CORRIENTES:**

Se presupuesta recaudar un total de \$ 2.833.401.500,00, habiéndose obtenido en el primer trimestre un total de \$ 612.207.963,34, lo que representa un 21.61 %.

1.01 **Ingresos Tributarios**

Presupuestado Anual: \$ 1.800.981.500,00.

Recaudado Trimestral: \$ 449.520.406,60.

1.01.01 Impuestos Directos Municipales:

Presupuestado Anual: \$ 110.000.000,00.

Recaudado Trimestral: \$ 46.777.246,91.

1.01.02 Impuestos Indirectos Municipales:

Presupuestado Anual: \$ 00,00.

Recaudado Trimestral: \$ 111.345,44.

1.01.03 Coparticipación de Impuestos Provinciales y Nacionales:

Presupuestado Anual: \$ 1.184.581.500,00.

Recaudado Trimestral: \$ 231.848.854,72.

CUENTA	CONCEPTO	PRESUPUESTADO	RECAUDADO	% REC.
1.01.03.01	Coparticipación Ley Provincial 8663	983.961.500,00	188.013.073,90	19.11
1.01.03.02	FOFINDES	154.000.000,00	35.182.639,46	22.85
1.01.03.04	FASAMU	36.000.000,00	6.754.960,71	18.76

1.01.04 Tasas Municipales:

Presupuestado Anual: \$ 413.360.000,00.

Recaudado Trimestral: \$ 146.083.527,64.

CUENTA	CONCEPTO	PRESUPUESTADO	RECAUDADO	% REC.
1.01.04.01	Tasa a La Propiedad	190.000.000,00	75.548.601,71	39.76
1.01.04.02	Tasa S/Comercio e Industria	200.100.000,00	43.990.778,96	21.98
1.01.04.03	Tasa Recolección Residuos Patógenos	6.000.000,00	682.369,84	11.37
1.01.04.05	Tasa para Alumbrado Público	7.000.000,00	22.200.908,96	317.16
1.01.04.06	Tasa por Servicio en Cementerio	9.500.000,00	3.492.994,74	36.77
1.01.04.07	Tasa P/Consumo de Gas Natural	10.000,00	0,00	0.00
1.01.04.08	Tasa P/ Hab. Y Control. Antenas	00,00	0.00	0.00
1.01.04.09	Tas P/ Insp. Eléctrica y Mecánica	750.000,00	167.873,43	22.38

1.01.05 Contribución por Mejoras:

Presupuestado Anual: \$ 93.040.000,00.

Recaudado Trimestral: \$ 24.699.431,89.

CUENTA	CONCEPTO	PRESUPUESTADO	RECAUDADO	%REC.
1.01.05.04	Por Obra Cordon Cuneta	20.000.000,00	14.253.540,01	71.27
1.01.05.06	Por Obra Via Blanca	7.000.000,00	367.823,31	5.25
1.01.05.07	Por Obra Pavimento	45.000.000,00	6.149.557,79	13.67
1.01.05.08	Contribución P/Obra Red Cloacas	20.000.000,00	3.329.759,20	16.65
1.01.05.10	Contribución P/ Obra Red de Agua	10.000,00	430,81	4.31
1.01.05.11	Contribución Obra Concreto Asfaltico en Calient	1.000.000,00	588.847,44	58.88
1.01.05.12	Conexión Gas Domiciliario	20.000,00	9.473,33	47.37
1.01.05.99	Otras Contribuciones Por Mejoras	10.000,00	0,00	0.00

1.02 Ingresos No Tributarios

Presupuestado Anual: \$ 294.840.000,00.

Recaudado Trimestral: \$ 57.924.119,24.

CUENTA	CONCEPTO	PRESUPUESTADO	RECAUDADO	% REC.
1.02.01	Derechos	60.000.000,00	9.069.607,69	15.12
1.02.02	Alquileres	4.700.000,00	792.069,62	16.85
1.02.03	Multas	27.000.000,00	4.449.205,69	16.48
1.02.04	Concesiones	4.530.000,00	1.099.922,16	24.28
1.02.05	Otros No Tributarios	150.000,00	452.328,05	301.55
1.02.06	Fondos No Tributarios	198.460.000,00	42.060.986,03	21.19

1.03 Venta de Bienes y Servicios de la Administración Pública

Presupuestado Anual: \$ 85.570.000,00.

Recaudado Trimestral: \$ 17.420.378,03.

1.03.02 Venta de Servicios:

Presupuestado Anual: \$ 79.600.000,00.

Recaudado Trimestral: \$ 17.295.418,03.

CUENTA	CONCEPTO	PRESUPUESTADO	RECAUDADO	% REC.
1.03.02.01	Ingresos por Capacitaciones	600.000,00	90.000,00	15.00
1.03.02.02	Ingresos por Festivales y Eventos	4.000.000,00	6.119.713,92	152.99
1.03.02.03	Adm. Planes de Viviendas	30.000.000,00	6.144.630,02.	20.48
1.03.02.04	Hospital Municipal	35.000.000,00	4.133.805,35	11.81
1.03.02.99	Otros	10.000.000,00	807.268,74	8.07

1.06 Rentas de la Propiedad

Presupuestado Anual: \$ 8.400.000,00.

Recaudado Trimestral: \$ 9.640.595,48.

1.07 Transferencias Corrientes

Presupuestado Anual: \$ 643.610.000,00.

Recaudado Trimestral: \$ 77.702.463,99.

2. Ingresos de Capital:

Presupuestado Anual: \$ 899.550.000,00.

Recaudado Trimestral: \$ 177.911.378,17.

CUENTA	CONCEPTO	PRESUPUESTADO	RECAUDADO	% REC.
2.01	Recursos Propios de Capital	30.500.000,00	10.212.120,82	33.48
2.02	Otros Ingresos de Capital	868.000.000,00	167.537.787,29	19.30
2.03	Transferencias de Capital	00,00	0,00	0.00
2.04	Disminución de la Inversión Financiera	1.050.000,00	161.470,06	15.38

3. Fuentes Financieras:

Presupuestado Anual: \$ 130.100.000,00.

Recaudado Trimestral: \$ 51.085.278,96.

3.01 Disminución de la Inversión Financiera

Presupuestado Anual: \$ 90.000.000,00.

Recaudado Trimestral: \$ 51.085.278,96.

3.02 Endeudamiento Público e Incremento de Otros Pasivos

Presupuestado Anual: \$ 40.000.000,00.

Recaudado Trimestral: \$ 0,00.

CUENTAS DE EGRESOS

Con respecto a los Egresos Municipales, a continuación, se detallan las principales partidas de cada área, haciendo un desglose por dependencia.

1.GOBIERNO DE LA ADMINISTRACION

El presupuesto autorizado para el periodo 2023 es de \$ 49.224.000,00, habiéndose utilizado en el primer trimestre \$ 7.311.938,34, lo que representa un 14.85 %, según el siguiente detalle:

1.01 Intendencia:

Presupuesto Autorizado: \$ 37.555.000,00.

Pagado Acumulado Trimestral: \$ 5.642.704,56.

CUENTA	CONCEPTO	PRESUPUESTADO	PAGADO	% PAG.
1.01.01	Actividad Central	37.555.000,00	5.642.704,56	15.03
1.01.01.01	Gastos Corrientes	24.685.000,00	3.802.446,46	15.40
1.01.01.01.01	Gastos de Consumo	24.685.000,00	3.802.446,46	15.40
1.01.01.01.01.01	Remuneraciones	18.087.000,00	2.494.145,98	13.79
1.01.01.01.01.02	Bienes de Consumo	1.009.000,00	193.533,83	19.18
1.01.01.01.01.03	Servicios no Personales	5.589.000,00	1.114.766,65	19.95
1.01.01.02	Gastos de Capital	120.000,00	0.00	0.00
1.01.01.28	Transferencias	12.750.000,00	1.840.258,10	14.43

1.02 Asesoría Letrada:

Presupuesto Autorizado: \$ 11.669.000,00.

Pagado Acumulado Trimestral: \$ 1.669.233,78.

CUENTA	CONCEPTO	PRESUPUESTADO	PAGADO	% PAG.
1.02.01	Actividad Central	11.669.000,00	1.669.233,78	14.30
1.02.01.01	Gastos Corrientes	11.589.000,00	1.669.233,78	14.40
1.02.01.01.01	Gastos de Consumo	11.589.000,00	1.669.233,78	14.40
1.02.01.01.01.01	Remuneraciones	10.039.000,00	1.591.020,24	15.85
1.02.01.01.01.02	Bienes de Consumo	40.000,00	0,00	0.00
1.02.01.01.01.03	Servicios no Personales	1.510.000,00	78.213,54	5.18
1.02.01.02	Gastos de Capital	80.000,00	0,00	0.00

2 SECRETARIA DE GOBIERNO

El presupuesto autorizado para el periodo 2023 es de \$ 577.705.500,00, habiéndose utilizado en el primer trimestre \$ 114.488.545,30, lo que representa un 19.82 %, según el siguiente detalle:

2.03 Secretaria de Gobierno:

Presupuesto Autorizado: \$ 66.230.000,00.

Pagado Acumulado Trimestral: \$ 11.814.463,36.

CUENTA	CONCEPTO	PRESUPUESTADO	PAGADO	% PAG.
2.03.01	Actividad Central	66.230.000,00	11.814.463,36	17.84
2.03.01.01	Gastos Corrientes	56.280.000,00	9.192.604,96	16.33
2.03.01.01.01	Gastos de Consumo	56.280.000,00	9.192.604,96	16.33
2.03.01.01.01.01	Remuneraciones	24.175.000,00	3.445.064,12	14.25
2.03.01.01.01.02	Bienes de Consumo	5.538.000,00	1.193.756,46	21.56
2.03.01.01.01.03	Servicios no Personales	26.567.000,00	4.553.784,38	17.14
2.03.01.02	Gastos de Capital	450.000,00	0.00	0.00
2.03.01.28	Transferencias	9.500.000,00	2.621.858,40	27.60

2.04 Dirección de Cultura:

Presupuesto Autorizado: \$ 58.320.000,00.

Pagado Acumulado Trimestral: \$ 16.774.915,34.

CUENTA	CONCEPTO	PRESUPUESTADO	PAGADO	% PAG.
2.04.01	Actividad Central	45.845.000,00	10.455.217,63	22.81
2.04.01.01	Gastos Corrientes	45.395.000,00	10.395.047,63	22.90
2.04.01.01.01	Gastos de Consumo	45.395.000,00	10.395.047,63	22.90
2.04.01.01.01.01	Remuneraciones	35.616.000,00	7.348.952,85	20.63
2.04.01.01.01.02	Bienes de Consumo	2.909.000,00	876.307,43	30.12
2.04.01.01.01.03	Servicios no Personales	6.870.000,00	2.169.787,35	31.58
2.04.01.02	Gastos de Capital	450.000,00	60.170,00	13.37
2.04.01.28	Transferencias	0,00	0,00	0,00
2.04.06	Programas Culturales	6.875.000,00	5.653.917,71	82.24
2.04.18	Colegio Municipal de Arte	5.600.000,00	665.780,00	11.89

2.05 Dirección de Deportes:

Presupuesto Autorizado: \$ 21.623.000,00.

Pagado Acumulado Trimestral: \$ 3.503.146,65.

CUENTA	CONCEPTO	PRESUPUESTADO	PAGADO	% PAG.
2.05.01	Actividad Central	14.223.000,00	2.421.655,39	17.03
2.05.01.01	Gastos Corrientes	13.723.000,00	2.421.655,39	17.65
2.05.01.01.01	Gastos de Consumo	13.723.000,00	2.421.655,39	17.65
2.05.01.01.01.01	Remuneraciones	8.464.000,00	1.449.911,46	17.13
2.05.01.01.01.02	Bienes de Consumo	482.000,00	39.165,28	8.13
2.05.01.01.01.03	Servicios no Personales	4.777.000,00	932.578,65	19.52
2.05.08	Programas y Proyectos Deportivos	3.640.000,00	233.355,76	6.41
2.05.09	Escuelas Deportivas Municipales	3.760.000,00	848.135,50	22.56

2.07 Dirección de Acción Social:

Presupuesto Autorizado: \$ 322.204.500,00.

Pagado Acumulado Trimestral: \$ 55.924.523,65.

CUENTA	CONCEPTO	PRESUPUESTADO	PAGADO	% PAG.
2.07.01	Actividad Central	137.682.000,00	15.216.261,09	11.05
2.07.01.01	Gastos Corrientes	42.982.000,00	7.180.434,19	16.71
2.07.01.01.01	Gastos de Consumo	42.982.000,00	7.180.434,19	16.71
2.07.01.01.01.01	Remuneraciones	36.305.000,00	6.105.161,09	16.82
2.07.01.01.01.02	Bienes de Consumo	1.082.000,00	282.858,84	26.14
2.07.01.01.01.03	Servicios no Personales	5.595.000,00	792.414,26	14.16
2.07.01.28	Transferencias	94.500.000,00	8.035.826,90	8.50
2.07.04	D.E.C.O.L.	16.226.000,00	3.288.030,47	20.26
2.07.21	Programas Laborales	44.200.000,00	11.833.993,16	26.77
2.07.34	Oficina de Empleo	23.706.000,00	4.417.692,42	18.64
2.07.36	Sala Cuna	46.708.000,00	11.633.444,09	24.91
2.07.38	Dirección de la Juventud	2.000.000,00	0.00	0.00
2.07.39	Somos Contención	20.307.500,00	3.882.864,47	19.12
2.07.40	Defensoría del Niño	1.490.000,00	122.476,50	8.22
2.07.59	Gabinete Psicopedagógico	29.885.000,00	5.529.761,45	18.50

2.09 Departamento de Prensa y Comunicación:

Presupuesto Autorizado: \$ 5.747.000,00.

Pagado Acumulado Trimestral: \$ 432.720,74.

CUENTA	CONCEPTO	PRESUPUESTADO	PAGADO	% PAG.
2.09.01	Actividad Central	5.747.000,00	432.720,74	7.53
2.09.01.01	Gastos Corrientes	5.647.000,00	432.720,74	7.66
2.09.01.01.01	Gastos de Consumo	5.647.000,00	432.720,74	7.66
2.09.01.01.01.02	Bienes de Consumo	40.000,00	2.690,00	6.73
2.09.01.01.01.03	Servicios no Personales	5.607.000,00	430.030,74	7.67

2.11 Departamento Registro de Conductores:

Presupuesto Autorizado: \$ 24.189.500,00.

Pagado Acumulado Trimestral: \$ 5.611.879,52.

CUENTA	CONCEPTO	PRESUPUESTADO	PAGADO	% PAG.
2.11.01	Actividad Central	24.189.500,00	5.611.879,52	23.20
2.11.01.01	Gastos Corrientes	24.089.500,00	5.611.879,52	23.30
2.11.01.01.01	Gastos de Consumo	11.595.000,00	5.611.879,52	23.30
2.11.01.01.01.01	Remuneraciones	20.851.500,00	4.943.703,51	23.71
2.11.01.01.01.02	Bienes de Consumo	410.000,00	36.996,01	9.02
2.11.01.01.01.03	Servicios no Personales	2.828.000,00	631.180,00	22.32

2.12 Departamento Registro Civil:

Presupuesto Autorizado: \$ 7.919.000,00.

Pagado Acumulado Trimestral: \$ 2.021.298,68.

CUENTA	CONCEPTO	PRESUPUESTADO	PAGADO	% PAG.
2.12.01	Actividad Central	7.919.000,00	2.021.298,68	25.52
2.12.01.01	Gastos Corrientes	7.869.000,00	2.021.298,68	25.69
2.12.01.01.01	Gastos de Consumo	7.869.000,00	2.021.298,68	25.69
2.12.01.01.01.01	Remuneraciones	7.104.000,00	1.966.812,96	27.69
2.12.01.01.01.02	Bienes de Consumo	290.000,00	1.300,00	0.45
2.12.01.01.01.03	Servicios no Personales	475.000,00	53.185,72	11.20

2.13 Departamento de Transito:

Presupuesto Autorizado: \$ 51.602.500,00.

Pagado Acumulado Trimestral: \$ 13.842.424,62.

CUENTA	CONCEPTO	PRESUPUESTADO	PAGADO	% PAG.
2.13.01	Actividad Central	51.602.500,00	13.842.424,62	26.83
2.13.01.01	Gastos Corrientes	48.202.500,00	11.853.944,40	24.59
2.13.01.01.01	Gastos de Consumo	48.202.500,00	11.853.944,40	24.59
2.13.01.01.01.01	Remuneraciones	24.535.500,00	6.056.307,05	24.68
2.13.01.01.01.02	Bienes de Consumo	6.262.000,00	736.477,06	11.76
2.13.01.01.01.03	Servicios no Personales	17.405.000,00	5.061.160,29	29.08
2.13.01.02	Gastos de Capital	3.400.000,00	1.988.480,22	58.48

2.14 Departamento de Personal:

Presupuesto Autorizado: \$ 19.870.000,00.

Pagado Acumulado Trimestral: \$ 4.563.172,74.

CUENTA	CONCEPTO	PRESUPUESTADO	PAGADO	% PAG.
2.14.01	Actividad Central	19.370.000,00	4.563.172,74	23.56
2.14.01.01	Gastos Corrientes	19.370.000,00	4.563.172,74	23.56
2.14.01.01.01	Gastos de Consumo	19.370.000,00	4.563.172,74	23.56
2.14.01.01.01.01	Remuneraciones	17.305.000,00	3.993.578,21	23.08
2.14.01.01.01.02	Bienes de Consumo	165.000,00	58.870,00	35.68
2.14.01.01.01.03	Servicios no Personales	1.900.000,00	510.724,53	26.88

3 SECRETARIA DE ECONOMIA

El presupuesto autorizado para el periodo 2023 es de \$ 292.339.000,00, habiéndose utilizado en el primer trimestre \$ 96.929.954,96, lo que representa un 33.16 %, según el siguiente detalle:

3.18 Secretaría de Economía:

Presupuesto Autorizado: \$ 292.339.000,00.

Pagado Acumulado Trimestral: \$ 96.929.954,96.

CUENTA	CONCEPTO	PRESUPUESTADO	PAGADO	% PAG.
3.18.01	Actividad Central	277.152.000,00	93.452.052,18	33.72
3.18.01.01	Gastos Corrientes	140.300.000,00	31.299.410,96	22.31
3.18.01.01.01	Gastos de Consumo	138.300.000,00	31.299.410,96	22.63
3.18.01.01.01.01	Remuneraciones	121.450.000,00	27.517.472,59	22.66
3.18.01.01.01.02	Bienes de Consumo	4.150.000,00	1.076.499,50	25.94
3.18.01.01.01.03	Servicios no Personales	12.700.000,00	2.705.438,87	21.30
3.18.01.01.02	Rentas de la Propiedad	2.000.000,00	0.00	0.00
3.18.01.02	Gastos de Capital	850.000,00	0.00	0.00
3.18.01.03	Aplicaciones Financieras	116.444.000,00	57.127.899,42	49.06
3.18.01.28	Transferencias	19.608.000,00	5.024.741,80	25.63
3.18.19	Fondo para Fort. de Programas	0.00	0.00	0.00
3.18.30	Departamento de Modernización	9.567.000,00	1.678.912,26	17.55
3.18.37	Playa de Camiones	5.620.000,00	1.798.990,52	32.01

4 SECRETARIA DE PLANEAMIENTO URBANO, OBRAS Y SERVICIOS PUBLICOS

El presupuesto autorizado para el periodo 2023 es de \$ 2.465.047.000,00, habiéndose utilizado en el primer trimestre \$ 413.387.022,73 lo que representa un 16.77 %, según el siguiente detalle:

4.20 Secretaría de Planeamiento Urbano, Obras y Servicios Públicos:

Presupuesto Autorizado: \$ 889.270.000,00.

Pagado Acumulado Trimestral: \$ 131.767.470,31.

CUENTA	CONCEPTO	PRESUPUESTADO	PAGADO	% PAG.
4.20.01	Actividad Central	196.020.000,00	38.552.507,80	19.67
4.20.01.01	Gastos Corrientes	123.670.000,00	27.593.886,98	22.31
4.20.01.01.01	Gastos de Consumo	123.670.000,00	27.593.886,98	22.31
4.20.01.01.01.01	Remuneraciones	40.432.000,00	8.662.102,45	21.42
4.20.01.01.01.02	Bienes de Consumo	2.400.000,00	345.758,79	14.41
4.20.01.01.01.03	Servicios no Personales	80.838.000,00	18.586.025,74	22.99
4.20.01.02	Gastos de Capital	41.500.000,00	2.154.854,58	5.19
4.20.01.28	Transferencias	30.850.000,00	8.803.766,24	28.54
4.20.11	Obras Publicas	693.250.000,00	93.214.962,51	13.45

4.21 Dirección de Ambiente:

Presupuesto Autorizado: \$ 59.182.500,00.

Pagado Acumulado Trimestral: \$ 9.134.921,50.

CUENTA	CONCEPTO	PRESUPUESTADO	PAGADO	% PAG.
4.21.01	Actividad Central	52.865.500,00	8.543.440,86	16.16
4.21.01.01	Gastos Corrientes	50.865.500,00	8.543.440,86	16.80
4.21.01.01.01	Gastos de Consumo	50.865.500,00	8.543.440,86	16.80
4.21.01.01.01.01	Remuneraciones	34.838.500,00	6.027.310,87	17.30
4.21.01.01.01.02	Bienes de Consumo	3.697.000,00	761.920,43	20.61
4.21.01.01.01.03	Servicios no Personales	12.330.000,00	1.754.209,56	14.23
4.21.01.02	Gastos de Capital	2.000.000,00	0.00	0.00
4.21.24	Caniles	5.817.000,00	591.480,00	10.17
4.21.27	Programas Ambientales	500.000,00	0.00	0.00

4.23 Departamento de Viviendas:

Presupuesto Autorizado: \$ 918.466.500,00.

Pagado Acumulado Trimestral: \$ 156.748.568,64.

CUENTA	CONCEPTO	PRESUPUESTADO	PAGADO	% PAG.
4.23.01	Actividad Central	50.466.500,00	8.048.151,59	15.95
4.23.01.01	Gastos Corrientes	50.466.500,00	8.048.151,59	15.95
4.23.01.01.01	Gastos de Consumo	50.466.500,00	8.048.151,59	15.95
4.23.01.01.01.01	Remuneraciones	46.667.500,00	7.286.565,87	15.61
4.23.01.01.01.02	Bienes de Consumo	709.000,00	175.863,40	24.80
4.23.01.01.01.03	Servicios no Personales	3.090.000,00	585.722,32	18.96
4.23.15	Planes de Viviendas	868.000.000,00	148.700.417,05	17.13

4.28 Corralón Municipal:

Presupuesto Autorizado: \$ 598.128.000,00.

Pagado Acumulado Trimestral: \$ 115.736.062,28.

CUENTA	CONCEPTO	PRESUPUESTADO	PAGADO	% PAG.
4.28.01	Actividad Central	598.128.000,00	115.736.062,28	19.35
4.28.01.01	Gastos Corrientes	562.128.000,00	115.709.042,28	20.58
4.28.01.01.01	Gastos de Consumo	562.128.000,00	115.709.042,28	20.58
4.28.01.01.01.01	Remuneraciones	341.683.000,00	75.585.022,46	22.12
4.28.01.01.01.02	Bienes de Consumo	110.555.000,00	19.403.088,43	17.55
4.28.01.01.01.03	Servicios no Personales	109.890.000,00	20.720.931,39	18.86
4.28.01.02	Gastos de Capital	36.000.000,00	27.020,00	0.08

5 HONORABLE CONCEJO DELIBERANTE Y HONORABLE TRIBUNAL DE CUENTAS

El presupuesto autorizado para el periodo 2023 es de \$ 42.688.600,00, habiéndose utilizado en el primer trimestre \$ 9.378.006,35, lo que representa un 21.97 %, según el siguiente detalle:

5.25 Honorable Concejo Deliberante:

Presupuesto Autorizado: \$ 31.894.000,00.

Pagado Acumulado Trimestral: \$ 7.067.581,52.

CUENTA	CONCEPTO	PRESUPUESTADO	PAGADO	% PAG.
5.25.01	Actividad Central	31.674.000,00	7.060.631,52	22.29
5.25.01.01	Gastos Corrientes	31.574.000,00	7.060.631,52	22.36
5.25.01.01.01	Gastos de Consumo	30.574.000,00	7.060.631,52	23.09
5.25.01.01.01.01	Remuneraciones	29.080.000,00	6.830.319,83	23.49
5.25.01.01.01.02	Bienes de Consumo	494.000,00	22.210,00	4.50
5.25.01.01.01.03	Servicios no Personales	1.000.000,00	208.101,69	20.81
5.25.02	Un Día en el Consejo (Ord.50/2018)	50.000,00	0.00	0.00
5.25.14	Programa de Extensión Legislativa	170.000,00	6.950,00	4.09

5.26 Honorable Tribunal de Cuentas:

Presupuesto Autorizado: \$ 10.794.600,00.

Pagado Acumulado Trimestral: \$ 2.310.424,83.

CUENTA	CONCEPTO	PRESUPUESTADO	PAGADO	% PAG.
5.26.01	Actividad Central	10.794.600,00	2.310.424,83	21.40
5.26.01.01	Gastos Corrientes	10.694.600,00	2.310.424,83	21.60
5.26.01.01.01	Gastos de Consumo	10.694.600,00	2.310.424,83	21.60
5.26.01.01.01.01	Remuneraciones	10.554.600,00	2.307.734,83	21.86
5.26.01.01.01.02	Bienes de Consumo	90.000,00	2.690,00	2.99
5.26.01.01.01.03	Servicios no Personales	500.000,00	0.00	0.00

6 ORGANISMO REGIONAL DE CONTROL

El presupuesto autorizado para el periodo 2023 es de \$ 17.283.000,00, habiéndose utilizado en el primer trimestre \$ 2.532.136,32 que representa un 14.65 %, según el siguiente detalle:

CUENTA	CONCEPTO	PRESUPUESTADO	PAGADO	% PAG.
6.27.01	Actividad Central	17.283.000,00	2.532.136,32	14.65
6.27.01.01	Gastos Corrientes	17.283.000,00	2.532.136,32	14.65
6.27.01.01.01	Gastos de Consumo	17.283.000,00	2.532.136,32	14.65
6.27.01.01.01.01	Remuneraciones	13.875.000,00	2.154.399,87	15.53
6.27.01.01.01.02	Bienes de Consumo	80.000,00	0,00	0.00
6.27.01.01.01.03	Servicios no Personales	3.328.000,00	377.736,45	11.35

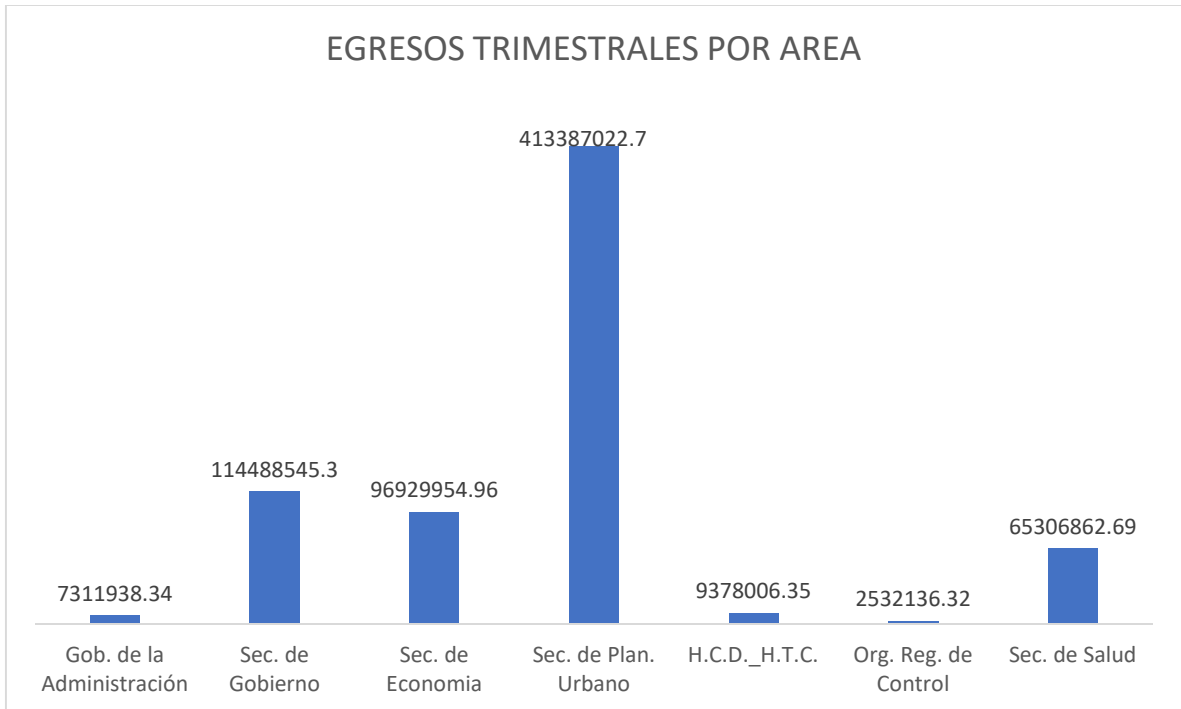
7 Secretaria de Salud:

El Presupuesto autorizado para el periodo 2023 es de \$ 418.764.400,00, habiéndose utilizado en el primer trimestre \$ 65.306.862,69, lo que representa un 15.60 %, según el siguiente detalle:

CUENTA	CONCEPTO	PRESUPUESTADO	PAGADO	% PAG.
7.06.01	Actividad Central	10.300.000,00	1.181.723,12	11.47
7.06.01.01	Gastos Corrientes	10.000.000,00	1.181.723,12	11.82
7.06.01.01.01	Gastos de Consumo	10.000.000,00	1.181.723,12	11.82
7.06.01.01.01.01	Remuneraciones	9.820.000,00	1.181.723,12	12.03
7.06.01.01.01.02	Bienes de Consumo	110.000,00	0.00	0.00
7.06.01.01.01.03	Servicios no Personales	70.000,00	0.00	0.00
7.06.01.02	Gastos de Capital	100.000,00	0,00	0.00
7.06.01.28	Transferencias	200.000,00	0,00	0.00
7.06.02	Hogar de día	11.195.000,00	1.505.367,34	13.45
7.06.17	Periféricos	65.856.000,00	8.053.921,99	12.23
7.06.55	Hospital	315.260.000,00	52.001.611,04	16.49
7.06.57	Bromatología	16.153.400,00	2.564.239,20	15.87

Debido a que el Presupuesto presentado por el Poder Ejecutivo Municipal para el ciclo 2023 de denomina **Presupuesto Institucional - Por Programas**, se ha optado por sintetizar en el siguiente cuadro el gasto trimestral de cada área:

			PRESUPUESTADO	PAG. TRIMESTRAL	% PAG
GOBIERNO DE LA ADMINISTRAC.	1.01	Intendencia	37.555.000,00	5.642.704,56	15.03
	1.02	Asesoría Letrada	11.669.000,00	1.669.233,78	14.30
SECRETARIA DE GOBIERNO	2.03	Secretaria de Gobierno	66.230.000,00	11.814.463,36	17.84
	2.04	Dirección de Cultura	58.320.000,00	16.774.915,34	28.76
	2.05	Dirección de Deportes	21.623.000,00	3.503.146,65	16.20
	2.07	Dirección de Acción Social	322.204.500,00	55.924.523,65	17.36
	2.09	Depto. de Prensa y Com.	5.747.000,00	432.720,74	7.53
	2.11	Depto. Registro de Conduc	24.189.500,00	5.611.879,52	23.20
	2.12	Depto. Registro Civil	7.919.000,00	2.021.298,68	25.52
	2.13	Depto. de Tránsito	51.602.500,00	13.842.424,70	26.83
	2.14	Depto. de Personal	19.870.000,00	4.563.172,74	22.97
	SECRETARIA DE ECONOMIA	3.18	Secretaria de Economía	292.339.000,00	96.929.954,96
SECRET. DE PLAN. URBANO, OB. Y SERV. PUB.	4.20	Sec. de Plan. Urb. Ob. yS.P.	889.270.000,00	131.767.470,31	14.82
	4.21	Dirección de Ambientes	59.182.500,00	9.134.921,50	15.44
	4.23	Depto. de Viviendas	918.466.500,00	156.748.568,64	17.07
	4.28	Corralón Municipal	598.128.000,00	115.736.062,28	19.35
H.C D.	5.25	Honorable Consejo Delib.	31.894.000,00	7.067.581,52	22.16
H.T C.	5.26	Honorable Tribunal de C.	10.794.600,00	2.310.424,83	21.40
ORGAN. REG DE CONTROL	6.27	Org. Regional de Control	17.283.000,00	2.532.136,32	14.65
SECRETARIA DE SALUD	7.06	Secretaria de Salud	418.764.400,00	65.306.862,69	15.60
Sub Total			3.863.051.500,00	709.334.466,69	18.36
9	No Clasificadas		0,00	116.050.042,75	0.00
Totales			3.863.051.500,00	825.384.509,44	21.36



Podemos determinar que el monto adeudado al cierre del primer trimestre del periodo 2023, asciende a \$ 108.568.984,70.

Finalizando, en el primer trimestre hubo un Ingreso de **\$ 963.069.092,72**, y un Egreso de **\$ 825.384.509,44**, obteniendo hasta el 31/03/2023 un total de **\$ 137.684.583,28**.

Sin otro particular, el **Honorable Tribunal de Cuentas** de la ciudad de Las Varillas.

RESUELVE:

Art. 1. Elevar al **Honorable Concejo Deliberante**, el dictamen sobre la inversión de la Renta Municipal reflejada en el Balance trimestral de la Administración Municipal, correspondiente al periodo Enero, Febrero y Marzo de 2023.-

Mainardi, Juan Manuel
VOCAL POR LA MINORIA

Maranetto, Norma Beatriz
VOCAL POR LA MAYORIA

Culasso, Julio Alberto Jesús
PRESIDENTE

