

Las Varillas, 26 de Junio de 2024

**Sr. Presidente  
del Honorable Concejo Deliberante  
de la Ciudad de Las Varillas  
Prof. Sargentoni Pablo German**

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 2024, 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 \$ al 31/03/2024, según el siguiente detalle:

Saldo líquido ejercicios anteriores	\$	89.747.684,58.
Recaudación percibida acumulada al 27/03/24	\$	2.568.507.832,30.
Erogaciones efectivamente pagadas acumuladas al 27/03/24	\$	2.491.611.541,90.
<b>Disponibilidades totales según balance al 27/03/24</b>	<b>\$</b>	<b>166.643.974,98.</b>

## DETALLE DE DISPONIBILIDADES AL 31/03/2024

Incluye:

### Saldo Cuentas Caja:

Caja Municipal	\$	7.950.455,16.
Cheques en Cartera	\$	27.650.768,27.
<b>Total, Saldo Cuenta Caja</b>	<b>\$</b>	<b>35.601.223,43.</b>

### 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	\$	40.000,00.
Dirección de Cultura	\$	24.000,00.
Dirección de Acción Social	\$	25.000,00.
Dirección de Deporte	\$	7.000,00.
Ambiente y desarrollo sustentable	\$	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	\$	15.000,00.
Terminal de Ómnibus	\$	2.000,00.
Colegio de Arte	\$	15.000,00.
<b>Total, Saldo Cuentas Fondo Fijo</b>	<b>\$</b>	<b>231.000,00.</b>

## **Saldo Cuentas Bancarias:**

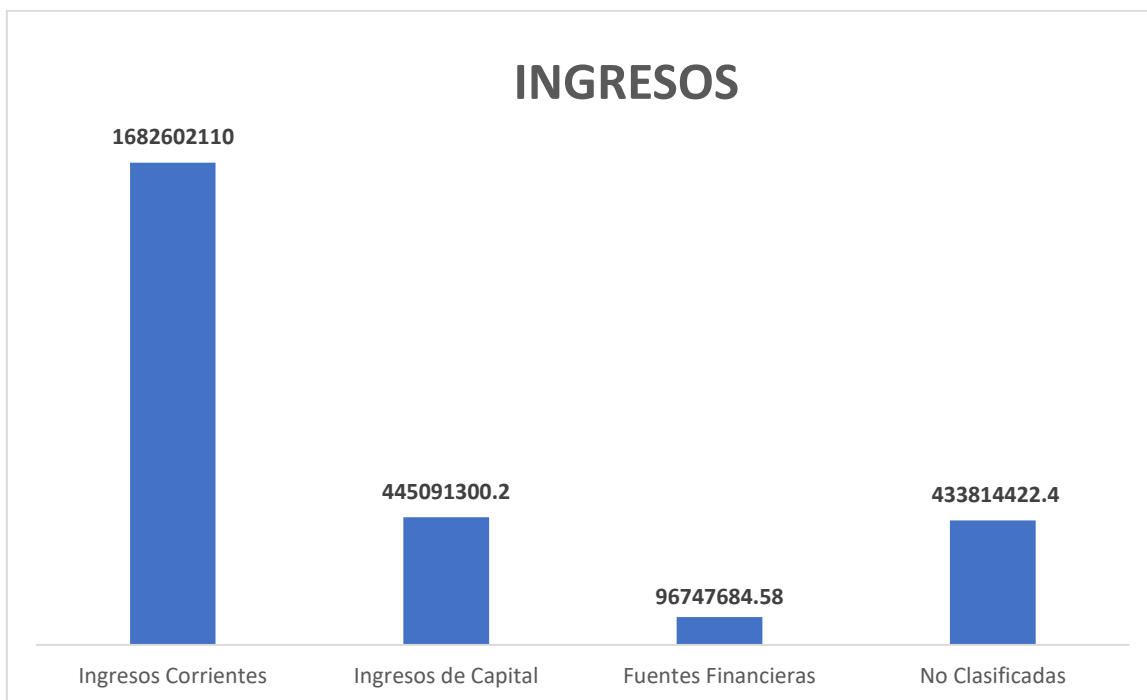
Banco Nación Argentina	\$	495.418,70.
Banco Provincia de Córdoba	\$	123.739.363,50.
Banco Macro	\$	6.260.147,14.
Asociación M. y S. C.A.Y.F.A.	\$	71.293,16.
Asociación Mutual Almafuerite	\$	67.354,81.
Banco Patagonia	\$	19,37.
Banco Santander Río	\$	0,00.
Asociación Mutual Club Unión	\$	178.154,87.
<b>Total Saldo Cuentas Bancarias</b>	<b>\$</b>	<b>130.811.751,55.</b>

## CUENTAS DE INGRESOS

En términos generales, los Ingresos Municipales del primer trimestre del año 2024 fueron de \$ 2.658.255.516,88 reflejando un 25.55 % respecto de lo presupuestado, es decir que hubo una recaudación superior a la estimada para este periodo, en razón de un 0,55 %, según el siguiente detalle:

CUENTA	CONCEPTO	PRESUPUESTADO	RECAUDADO	% REC.
<b>1</b>	<b>INGRESOS CORRIENTES</b>	7.444.450.000,00	1.682.602.109,71	22.60
1.01	Ingresos Tributarios	5.453.550.000,00	1.338.137.660,53	24.54
1.01.01	Impuestos Directos Municipales	287.500.000,00	118.884.481,74	41.35
1.01.02	Impuestos Indirectos Municipales	1.000.000,00	834.970,65	83.50
1.01.03	Coparticipación Impuestos Prov. y Nac.	3.658.000.000,00	850.665.525,88	23.25
1.01.04	Tasas Municipales	1.177.850.000,00	337.787.551,92	28.68
1.01.05	Contribuciones por Mejoras	329.200.000,00	29.965.130,34	9.10
1.02	Ingresos no Tributarios	614.700.000,00	139.878.724,97	22.76
1.02.01	Derechos	123.000.000,00	28.908.570,93	23.50
1.02.02	Alquileres	12.500.000,00	2.089.457,64	16.72
1.02.03	Multas	70.000.000,00	6.012.136,00	8.59
1.02.04	Concesiones	9.050.000,00	3.923.130,47	43.35
1.02.05	Otros no Tributarios	2.500.000,00	0.00	0.00
1.02.06	Fondos no Tributarios	397.650.000,00	98.945.429,93	24.88
1.03	Venta de Bs. Y Serv. De la Adm. Pública	180.100.000,00	32.657.472,79	18.13
1.06	Rentas de la Propiedad	125.600.000,00	16.151.005,56	12.86
1.07	Transferencias Corrientes	1.070.500.000,00	155.777.245,86	14.55
<b>2</b>	<b>INGRESOS DE CAPITAL</b>	2.727.750.000,00	445.091.300,18	16.32
2.01	Recursos Propios de Capital	206.000.000,00	25.188.466,33	12.23
2.02	Otros Ingresos de Capital	2.509.750.000,00	418.041.800,19	16.66
2.03	Transferencias de Capital	00,00	00,00	0.00
2.04	Disminución de la Inv. Financiera	12.000.000,00	1.861.033,66	15.51
<b>3</b>	<b>FUENTES FINANCIERAS</b>	230.000.000,00	96.747.684,58	42.06
3.01	Disminución de la Inv. Financiera	100.000.000,00	89.747.684,58	89.75
3.02	Endeud. Publico, Increm. de otros Pasivos	130.000.000,00	7.000.000,00	5.38
3.03	Variaciones de Patrimonio	0.00	0.00	0.00
3.04	Diferencias Cierre de Cajeros	0,00	0.00	0.00
	<b>SUBTOTAL INGRESOS</b>	<b>10.402.200.000,00</b>	<b>2.224.441.094,47</b>	<b>21.38</b>
<b>4</b>	<b>NO CLASIFICADAS</b>	0.00	433.814.422,41	0.00
	<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>10.402.200.000,00</b>	<b>2.658.255.516,88</b>	<b>25.55</b>

Podemos precisar también que en el año 2024 se presupuesta recaudar un total de \$ 10.402.200.000,00, habiendo una recaudación al 27/03/2024 de \$ 2.658.255.516,88.



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

### 1. **INGRESOS CORRIENTES:**

Se presupuesta recaudar un total de \$ 7.444.450.000,00 habiéndose obtenido en el primer trimestre un total de \$ 1.682.602.109,71, lo que representa un 22.60 %.

#### 1.01 **Ingresos Tributarios**

Presupuestado Anual: \$ 5.453.550.000,00.

Recaudado Trimestral: \$ 1.338.137.660,53.

**1.01.01 Impuestos Directos Municipales:**

Presupuestado Anual: \$ 287.500.000,00.

Recaudado Trimestral: \$ 118.884.481,74.

**1.01.02 Impuestos Indirectos Municipales:**

Presupuestado Anual: \$ 1.000.000,00.

Recaudado Trimestral: \$ 834.970,65.

**1.01.03 Coparticipación de Impuestos Provinciales y Nacionales:**

Presupuestado Anual: \$ 3.658.000.000,00.

Recaudado Trimestral: \$ 850.665.525,88.

CUENTA	CONCEPTO	PRESUPUESTADO	RECAUDADO	% REC.
1.01.03.01	Coparticipación Ley Provincial 8663	2.885.000.000,00	655.509.557,61	22.72
1.01.03.02	FOFINDES	635.000.000,00	171.030.188,04	26.93
1.01.03.03	FASAMU	108.000.000,00	20.917.150,95	19.37

**1.01.04 Tasas Municipales:**

Presupuestado Anual: \$ 1.177.850.000,00.

Recaudado Trimestral: \$ 337.787.551,92.

CUENTA	CONCEPTO	PRESUPUESTADO	RECAUDADO	% REC.
1.01.04.01	Tasa a La Propiedad	410.000.000,00	147.930.939,96	36.08
1.01.04.02	Tasa S/Comercio e Industria	520.000.000,00	132.200.502,31	25.42
1.01.04.03	Tasa Recolección Residuos Patógenos	6.800.000,00	2.204.184,66	32.41
1.01.04.05	Tasa para Alumbrado Público	220.000.000,00	45.904.591,34	20.87
1.01.04.06	Tasa por Servicio en Cementerio	18.000.000,00	9.152.326,72	50.85
1.01.04.07	Tasa P/Consumo de Gas Natural	50.000,00	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	3.000.000,00	395.006,93	13.17

#### **1.01.05 Contribución por Mejoras:**

Presupuestado Anual: \$ 329.200.000,00.

Recaudado Trimestral: \$ 29.965.130,34.

CUENTA	CONCEPTO	PRESUPUESTADO	RECAUDADO	%REC.
1.01.05.04	Por Obra Cordón Cuneta	105.000.000,00	9.680.598,10	9.22
1.01.05.06	Por Obra Via Blanca	30.000.000,00	1.247.270,45	4.16
1.01.05.07	Por Obra Pavimento	150.000.000,00	7.476.292,15	4.98
1.01.05.08	Contribución P/Obra Red Cloacas	40.000.000,00	9.819.746,83	24.55
1.01.05.10	Contribución P/ Obra Red de Agua	50.000,00	1.653.072,27	3.306,14
1.01.05.11	Contribución Obra Concreto Asfaltico Caliente	4.000.000,00	56.121,55	1.40
1.01.05.12	Conexión Gas Domiciliario	100.000,00	0.00	0.00
1.01.05.99	Otras Contribuciones Por Mejoras	50.000,00	0,00	0.00

## **1.02 Ingresos No Tributarios**

Presupuestado Anual: \$ 614.700.000,00.

Recaudado Trimestral: \$ 139.878.724,97.

<b>CUENTA</b>	<b>CONCEPTO</b>	<b>PRESUPUESTADO</b>	<b>RECAUDADO</b>	<b>% REC.</b>
1.02.01	Derechos	123.000.000,00	28.908.570,93	23.50
1.02.02	Alquileres	12.500.000,00	2.089.457,64	16.72
1.02.03	Multas	70.000.000,00	6.012.136,00	8.59
1.02.04	Concesiones	9.050.000,00	3.923.130,47	43.35
1.02.05	Otros No Tributarios	2.500.000,00	0.00	0.00
1.02.06	Fondos No Tributarios	397.650.000,00	98.945.429,93	24.88

## **1.03 Venta de Bienes y Servicios de la Administración Pública**

Presupuestado Anual: \$ 180.100.000,00.

Recaudado Trimestral: \$ 32.657.472,79.

### **1.03.01 Venta de Bienes**

Presupuestado Anual: \$ 10.600.000,00.

Recaudado Trimestral: \$ 1.198.760,00.

### **1.03.02 Venta de Servicios:**

Presupuestado Anual: \$ 169.500.000,00.

Recaudado Trimestral: \$ 31.458.712,79.

<b>CUENTA</b>	<b>CONCEPTO</b>	<b>PRESUPUESTADO</b>	<b>RECAUDADO</b>	<b>% REC.</b>
1.03.02.01	Ingresos por Capacitaciones	5.000.000,00	345.000,00	6.90
1.03.02.02	Ingresos por Festivales y Eventos	24.000.000,00	1.370.193,47	5.71
1.03.02.03	Adm. Planes de Viviendas	71.500.000,00	15.971.562,66.	22.34
1.03.02.04	Hospital Municipal	54.000.000,00	12.245.540,09	22.68
1.03.02.99	Otros	15.000.000,00	1.526.416,57	10.18



### **1.06 Rentas de la Propiedad**

Presupuestado Anual: \$ 125.600.000,00.

Recaudado Trimestral: \$ 16.151.005,56.

### **1.07 Transferencias Corrientes**

Presupuestado Anual: \$ 1.070.500.000,00.

Recaudado Trimestral: \$ 155.777.245,86.

## **2. Ingresos de Capital:**

Presupuestado Anual: \$ 2.727.750.000,00.

Recaudado Trimestral: \$ 445.091.300,18.

<b>CUENTA</b>	<b>CONCEPTO</b>	<b>PRESUPUESTADO</b>	<b>RECAUDADO</b>	<b>% REC.</b>
2.01	Recursos Propios de Capital	206.000.000,00	25.188.466,33	12.23
2.02	Otros Ingresos de Capital	2.509.750.000,00	418.041.800,19	16.66
2.03	Transferencias de Capital	00,00	0,00	0.00
2.04	Disminución de la Inversión Financiera	12.000.000,00	1.861.033,66	15.51

## **3. Fuentes Financieras:**

Presupuestado Anual: \$ 230.000.000,00.

Recaudado Trimestral: \$ 96.747.684,58.

### **3.01 Disminución de la Inversión Financiera**

Presupuestado Anual: \$ 100.000.000,00.

Recaudado Trimestral: \$ 89.747.684,58.

### **3.02 Endeudamiento Público e Incremento de Otros Pasivos**

Presupuestado Anual: \$ 130.000.000,00.

Recaudado Trimestral: \$ 7.000.000,00.

## **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 2024 es de \$ 119.985.000,00 , habiéndose utilizado en el primer trimestre \$ 28.535.449,81 , lo que representa un 23.78 %, según el siguiente detalle:

#### **1.01 Intendencia:**

Presupuesto Autorizado: \$ 93.025.000,00.

Pagado Acumulado Trimestral: \$ 22.755.048,70.

<b>CUENTA</b>	<b>CONCEPTO</b>	<b>PRESUPUESTADO</b>	<b>PAGADO</b>	<b>% PAG.</b>
1.01.01	Actividad Central	93.025.000,00	22.755.048,70	24.46
1.01.01.01	Gastos Corrientes	56.425.000,00	12.665.128,14	22.45
1.01.01.01.01	Gastos de Consumo	56.425.000,00	12.665.128,14	22.45
1.01.01.01.01.01	Remuneraciones	40.800.000,00	10.296.509,69	25.24
1.01.01.01.01.02	Bienes de Consumo	2.425.000,00	447.599,36	18.46
1.01.01.01.01.03	Servicios no Personales	13.200.000,00	1.921.019,09	14.55
1.01.01.02	Gastos de Capital	000,00	0.00	0.00
1.01.01.28	Transferencias	36.600.000,00	10.089.920,56	27.57

## 1.02 Asesoría Letrada:

Presupuesto Autorizado: \$ 26.960.000,00.

Pagado Acumulado Trimestral: \$ 5.780.401,11.

CUENTA	CONCEPTO	PRESUPUESTADO	PAGADO	% PAG.
1.02.01	Actividad Central	26.960.000,00	5.780.401,11	21.44
1.02.01.01	Gastos Corrientes	26.960.000,00	5.780.401,11	21.44
1.02.01.01.01	Gastos de Consumo	26.960.000,00	5.780.401,11	21.44
1.02.01.01.01.01	Remuneraciones	23.375.000,00	5.088.555,36	21.77
1.02.01.01.01.02	Bienes de Consumo	85.000,00	0,00	0.00
1.02.01.01.01.03	Servicios no Personales	3.500.000,00	691.845,75	19.77
1.02.01.02	Gastos de Capital	00,00	0,00	0.00

## 2 SECRETARIA DE GOBIERNO

El presupuesto autorizado para el periodo 2024 es de \$ 1.454.559.000,00, habiéndose utilizado en el primer trimestre \$ 298.730.471,18, lo que representa un 20.54 %, según el siguiente detalle:

### 2.03 Secretaria de Gobierno:

Presupuesto Autorizado: \$ 141.705.000,00.

Pagado Acumulado Trimestral: \$ 37.477.387,56.

CUENTA	CONCEPTO	PRESUPUESTADO	PAGADO	% PAG.
2.03.01	Actividad Central	141.705.000,00	37.477.387,56	26.45
2.03.01.01	Gastos Corrientes	119.705.000,00	27.723.888,68	23.16
2.03.01.01.01	Gastos de Consumo	119.705.000,00	27.723.888,68	23.16
2.03.01.01.01.01	Remuneraciones	49.200.000,00	12.638.097,28	25.65
2.03.01.01.01.02	Bienes de Consumo	17.050.000,00	3.455.762,30	20.27
2.03.01.01.01.03	Servicios no Personales	53.455.000,00	11.630.029,10	21.76
2.03.01.02	Gastos de Capital	00,00	0.00	0.00
2.03.01.28	Transferencias	22.000.000,00	9.753.498,88	44.33

## **2.04 Dirección de Cultura:**

Presupuesto Autorizado: \$ 150.830.000,00.

Pagado Acumulado Trimestral: \$ 30.030.248,26.

<b>CUENTA</b>	<b>CONCEPTO</b>	<b>PRESUPUESTADO</b>	<b>PAGADO</b>	<b>% PAG.</b>
2.04.01	Actividad Central	120.500.000,00	24.327.935,02	20.19
2.04.01.01	Gastos Corrientes	120.000.000,00	24.327.935,02	20.27
2.04.01.01.01	Gastos de Consumo	120.000.000,00	24.327.935,02	20.27
2.04.01.01.01.01	Remuneraciones	87.150.000,00	21.748.242,37	24.95
2.04.01.01.01.02	Bienes de Consumo	8.350.000,00	995.813,71	11.93
2.04.01.01.01.03	Servicios no Personales	24.500.000,00	1.583.878,94	6.46
2.04.01.02	Gastos de Capital	500.000,00	0.00	0.00
2.04.01.28	Transferencias	0,00	0.00	0.00
2.04.06	Programas Culturales	24.630.000,00	3.991.046,48	16.20
2.04.18	Colegio Municipal de Arte	5.700.000,00	1.711.266,76	30.02

## **2.05 Dirección de Deportes:**

Presupuesto Autorizado: \$ 46.645.000,00.

Pagado Acumulado Trimestral: \$ 10.667.244,82.

<b>CUENTA</b>	<b>CONCEPTO</b>	<b>PRESUPUESTADO</b>	<b>PAGADO</b>	<b>% PAG.</b>
2.05.01	Actividad Central	29.665.000,00	8.322.995,68	28.06
2.05.01.01	Gastos Corrientes	29.665.000,00	8.322.995,68	28.06
2.05.01.01.01	Gastos de Consumo	29.665.000,00	8.322.995,68	28.06
2.05.01.01.01.01	Remuneraciones	16.070.000,00	4.686.836,26	29.17
2.05.01.01.01.02	Bienes de Consumo	1.445.000,00	204.446,53	14.15
2.05.01.01.01.03	Servicios no Personales	12.150.000,00	3.431.712,89	28.24
2.05.08	Programas y Proyectos Deportivos	6.980.000,00	847.261,32	12.14
2.05.09	Escuelas Deportivas Municipales	10.000.000,00	1.496.987,82	14.97

## **2.07 Dirección de Acción Social:**

Presupuesto Autorizado: \$ 792.509.000,00.

Pagado Acumulado Trimestral: \$ 142.092.163,71.

<b>CUENTA</b>	<b>CONCEPTO</b>	<b>PRESUPUESTADO</b>	<b>PAGADO</b>	<b>% PAG.</b>
2.07.01	Actividad Central	405.589.000,00	60.490.601,97	14.91
2.07.01.01	Gastos Corrientes	100.129.000,00	35.767.905,52	35.72
2.07.01.01.01	Gastos de Consumo	100.129.000,00	35.767.905,52	35.72
2.07.01.01.01.01	Remuneraciones	87.659.000,00	32.740.071,51	37.35
2.07.01.01.01.02	Bienes de Consumo	2.785.000,00	166.693,98	5.99
2.07.01.01.01.03	Servicios no Personales	9.685.000,00	2.861.140,03	29.54
2.07.01.28	Transferencias	305.460.000,00	24.722.696,45	8.09
2.07.04	D.E.C.O.L.	45.560.000,00	11.914.901,67	26.15
2.07.21	Programas Laborales	160.000.000,00	24.929.844,00	15.58
2.07.34	Oficina de Empleo	44.850.000,00	10.259.005,70	22.87
2.07.36	Sala Cuna	136.510.000,00	34.497.810,37	25.27

## **2.09 Departamento de Prensa y Comunicación:**

Presupuesto Autorizado: \$ 12.975.000,00.

Pagado Acumulado Trimestral: \$ 1.206.874,40.

<b>CUENTA</b>	<b>CONCEPTO</b>	<b>PRESUPUESTADO</b>	<b>PAGADO</b>	<b>% PAG.</b>
2.09.01	Actividad Central	12.975.000,00	1.206.874,40	9.30
2.09.01.01	Gastos Corrientes	12.975.000,00	1.206.874,40	9.30
2.09.01.01.01	Gastos de Consumo	12.975.000,00	1.206.874,40	9.30
2.09.01.01.01.02	Bienes de Consumo	175.000,00	27.384,00	15.65
2.09.01.01.01.03	Servicios no Personales	12.800.000,00	1.179.490,40	9.21

### **2.11 Departamento Registro de Conductores:**

Presupuesto Autorizado: \$ 70.850.000,00.

Pagado Acumulado Trimestral: \$ 20.163.957,87.

CUENTA	CONCEPTO	PRESUPUESTADO	PAGADO	% PAG.
2.11.01	Actividad Central	70.850.000,00	20.163.957,87	28.46
2.11.01.01	Gastos Corrientes	70.850.000,00	20.163.957,87	28.46
2.11.01.01.01	Gastos de Consumo	70.850.000,00	20.163.957,87	28.46
2.11.01.01.01.01	Remuneraciones	63.000.000,00	16.843.980,75	26.74
2.11.01.01.01.02	Bienes de Consumo	750.000,00	24.950,00	3.33
2.11.01.01.01.03	Servicios no Personales	7.100.000,00	3.395.027,12	46.41

### **2.12 Departamento Registro Civil:**

Presupuesto Autorizado: \$ 28.300.000,00.

Pagado Acumulado Trimestral: \$ 8.593.384,68.

CUENTA	CONCEPTO	PRESUPUESTADO	PAGADO	% PAG.
2.12.01	Actividad Central	28.300.000,00	8.593.384,68	30.37
2.12.01.01	Gastos Corrientes	28.200.000,00	8.593.384,68	30.47
2.12.01.01.01	Gastos de Consumo	28.200.000,00	8.593.384,68	30.47
2.12.01.01.01.01	Remuneraciones	26.700.000,00	8.384.597,20	31.40
2.12.01.01.01.02	Bienes de Consumo	600.000,00	106.240,00	17.71
2.12.01.01.01.03	Servicios no Personales	900.000,00	102.547,48	11.39

### **2.13 Departamento de Transito:**

Presupuesto Autorizado: \$ 171.470.000,00.

Pagado Acumulado Trimestral: \$ 38.476.697,15.

CUENTA	CONCEPTO	PRESUPUESTADO	PAGADO	% PAG.
2.13.01	Actividad Central	171.470.000,00	38.476.697,15	22.44
2.13.01.01	Gastos Corrientes	166.470.000,00	38.476.697,15	23.11
2.13.01.01.01	Gastos de Consumo	166.470.000,00	38.476.697,15	23.11
2.13.01.01.01.01	Remuneraciones	78.300.000,00	20.932.712,38	26.73
2.13.01.01.01.02	Bienes de Consumo	16.770.000,00	2.641.761,77	15.75
2.13.01.01.01.03	Servicios no Personales	71.400.000,00	14.902.223,00	20.87
2.13.01.02	Gastos de Capital	5.000.000,00	0.00	0.00

#### **2.14 Departamento de Personal:**

Presupuesto Autorizado: \$ 39.275.000,00.

Pagado Acumulado Trimestral: \$ 10.022.512,73.

CUENTA	CONCEPTO	PRESUPUESTADO	PAGADO	% PAG.
2.14.01	Actividad Central	38.275.000,00	10.022.512,73	26.19
2.14.01.01	Gastos Corrientes	38.275.000,00	10.022.512,73	26.19
2.14.01.01.01	Gastos de Consumo	38.275.000,00	10.022.512,73	26.19
2.14.01.01.01.01	Remuneraciones	32.100.000,00	8.740.368,90	27.23
2.14.01.01.01.02	Bienes de Consumo	175.000,00	0.00	0.00
2.14.01.01.01.03	Servicios no Personales	6.000.000,00	1.282.143,83	21.37
2.14.44	Programa RRHH	1.000.000,00	0.00	0.00

### 3 **SECRETARIA DE ECONOMIA**

El presupuesto autorizado para el periodo 2024 es de \$ 947.585.000,00, habiéndose utilizado en el primer trimestre \$ 282.130.482,81, lo que representa un 29.77 %, según el siguiente detalle:

#### 3.18 **Secretaria de Economía:**

Presupuesto Autorizado: \$ 947.585.000,00.

Pagado Acumulado Trimestral: \$ 282.130.482,81.

CUENTA	CONCEPTO	PRESUPUESTADO	PAGADO	% PAG.
3.18.01	Actividad Central	895.200.000,00	271.277.301,54	30.30
3.18.01.01	Gastos Corrientes	415.450.000,00	94.159.581,70	22.66
3.18.01.01.01	Gastos de Consumo	400.150.000,00	79.596.564,42	19.89
3.18.01.01.01.01	Remuneraciones	346.500.000,00	68.401.665,85	19.74
3.18.01.01.01.02	Bienes de Consumo	14.150.000,00	2.052.426,61	14.50
3.18.01.01.01.03	Servicios no Personales	39.500.000,00	9.142.471,96	23.15
3.18.01.01.02	Rentas de la Propiedad	15.300.000,00	14.563.017,28	95.18
3.18.01.02	Gastos de Capital	3.000.000,00	0.00	0.00
3.18.01.03	Aplicaciones Financieras	407.900.000,00	164.533.987,11	40.34
3.18.01.28	Transferencias	68.850.000,00	12.583.732,73	18.28
3.18.30	Departamento de Modernización	30.675.000,00	6.388.867,56	20.83
3.18.37	Playa de Camiones	21.710.000,00	4.464.313,71	20.56



#### **4 SECRETARIA DE PLANEAMIENTO URBANO, OBRAS Y SERVICIOS PUBLICOS**

El presupuesto autorizado para el periodo 2024 es de \$ 6.379.370.000,00 habiéndose utilizado en el primer trimestre \$ 1.029.487.145,36 lo que representa un 16.14 %, según el siguiente detalle:

##### **4.20 Secretaria de Planeamiento Urbano, Obras y Servicios Públicos:**

Presupuesto Autorizado: \$ 1.928.750.000,00.

Pagado Acumulado Trimestral: \$ 148.131.041,28.

<b>CUENTA</b>	<b>CONCEPTO</b>	<b>PRESUPUESTADO</b>	<b>PAGADO</b>	<b>% PAG.</b>
4.20.01	Actividad Central	565.250.000,00	93.171.641,10	16.48
4.20.01.01	Gastos Corrientes	401.250.000,00	60.364.385,71	15.04
4.20.01.01.01	Gastos de Consumo	401.250.000,00	60.364.385,71	15.04
4.20.01.01.01.01	Remuneraciones	120.150.000,00	26.475.674,35	22.04
4.20.01.01.01.02	Bienes de Consumo	4.400.000,00	769.566,76	17.49
4.20.01.01.01.03	Servicios no Personales	276.700.000,00	33.119.144,60	11.97
4.20.01.02	Gastos de Capital	60.000.000,00	8.507.084,10	14.18
4.20.01.28	Transferencias	104.000.000,00	24.300.171,29	23.37
4.20.11	Obras Publicas	1.363.500.000,00	54.959.400,18	4.03

##### **4.21 Dirección de Ambiente:**

Presupuesto Autorizado: \$ 163.940.000,00.

Pagado Acumulado Trimestral: \$ 24.459.232,00.

<b>CUENTA</b>	<b>CONCEPTO</b>	<b>PRESUPUESTADO</b>	<b>PAGADO</b>	<b>% PAG.</b>
4.21.01	Actividad Central	150.720.000,00	21.577.361,48	14.32
4.21.01.01	Gastos Corrientes	100.720.000,00	21.372.775,88	21.22
4.21.01.01.01	Gastos de Consumo	100.720.000,00	21.372.775,88	21.22
4.21.01.01.01.01	Remuneraciones	68.400.000,00	14.202.833,35	20.76
4.21.01.01.01.02	Bienes de Consumo	7.950.000,00	1.685.930,11	21.21
4.21.01.01.01.03	Servicios no Personales	24.370.000,00	5.484.012,42	22.50
4.21.01.02	Gastos de Capital	50.000.000,00	204.585,60	0.41
4.21.24	Caniles	13.220.000,00	2.881.870,52	21.80
4.21.27	Programas Ambientales	0,00	0,00	0,00

#### **4.23 Departamento de Viviendas:**

Presupuesto Autorizado: \$ 2.621.180.000,00.

Pagado Acumulado Trimestral: \$ 490.683.062,98.

<b>CUENTA</b>	<b>CONCEPTO</b>	<b>PRESUPUESTADO</b>	<b>PAGADO</b>	<b>% PAG.</b>
4.23.01	Actividad Central	111.430.000,00	27.691.167,32	24.85
4.23.01.01	Gastos Corrientes	111.430.000,00	27.691.167,32	24.85
4.23.01.01.01	Gastos de Consumo	111.430.000,00	27.691.167,32	24.85
4.23.01.01.01.01	Remuneraciones	100.350.000,00	25.827.092,44	25.74
4.23.01.01.01.02	Bienes de Consumo	1.720.000,00	88.000,00	5.12
4.23.01.01.01.03	Servicios no Personales	9.360.000,00	1.776.074,88	18.98
4.23.15	Planes de Viviendas	2.509.750.000,00	462.991.895,66	18.45

#### **4.28 Corralón Municipal:**

Presupuesto Autorizado: \$ 1.665.500.000,00.

Pagado Acumulado Trimestral: \$ 366.213.809,10.

<b>CUENTA</b>	<b>CONCEPTO</b>	<b>PRESUPUESTADO</b>	<b>PAGADO</b>	<b>% PAG.</b>
4.28.01	Actividad Central	1.665.500.000,00	366.213.809,10	21.99
4.28.01.01	Gastos Corrientes	1.614.700.000,00	365.875.309,10	22.66
4.28.01.01.01	Gastos de Consumo	1.614.700.000,00	365.875.309,10	22.66
4.28.01.01.01.01	Remuneraciones	1.028.150.000,00	245.877.188,95	23.91
4.28.01.01.01.02	Bienes de Consumo	305.500.000,00	61.206.895,94	20.03
4.28.01.01.01.03	Servicios no Personales	281.050.000,00	58.791.224,21	20.92
4.28.01.02	Gastos de Capital	50.800.000,00	338.500,00	0.67

## **5 HONORABLE CONCEJO DELIBERANTE Y HONORABLE TRIBUNAL DE CUENTAS**

El presupuesto autorizado para el periodo 2024 es de \$ 109.980.000,00, habiéndose utilizado en el primer trimestre \$ 28.247.726,16, lo que representa un 25.68 %, según el siguiente detalle:

### **5.25 Honorable Concejo Deliberante:**

Presupuesto Autorizado: \$ 83.935.000,00.

Pagado Acumulado Trimestral: \$ 21.530.463,80.

<b>CUENTA</b>	<b>CONCEPTO</b>	<b>PRESUPUESTADO</b>	<b>PAGADO</b>	<b>% PAG.</b>
5.25.01	Actividad Central	83.640.000,00	21.524.463,80	25.73
5.25.01.01	Gastos Corrientes	83.640.000,00	21.524.463,80	25.73
5.25.01.01.01	Gastos de Consumo	83.640.000,00	21.524.463,80	25.73
5.25.01.01.01.01	Remuneraciones	79.750.000,00	20.864.174,75	26.16
5.25.01.01.01.02	Bienes de Consumo	1.170.000,00	204.114,05	17.45
5.25.01.01.01.03	Servicios no Personales	2.720.000,00	456.175,00	16.77
5.25.02	Un Día en el Consejo (Ord.50/2018)	100.000,00	0.00	0.00
5.25.14	Programa de Extensión Legislativa	195.000,00	6.000,00	3.08

### **5.26 Honorable Tribunal de Cuentas:**

Presupuesto Autorizado: \$ 26.045.000,00.

Pagado Acumulado Trimestral: \$ 6.717.262,36.

<b>CUENTA</b>	<b>CONCEPTO</b>	<b>PRESUPUESTADO</b>	<b>PAGADO</b>	<b>% PAG.</b>
5.26.01	Actividad Central	26.045.000,00	6.717.262,36	25.79
5.26.01.01	Gastos Corrientes	26.045.000,00	6.717.262,36	25.79
5.26.01.01.01	Gastos de Consumo	26.045.000,00	6.717.262,36	25.79
5.26.01.01.01.01	Remuneraciones	25.850.000,00	6.695.262,36	25.90
5.26.01.01.01.02	Bienes de Consumo	175.000,00	22.000,00	12.57
5.26.01.01.01.03	Servicios no Personales	20.000,00	0.00	0.00

## 6.27 ORGANISMO REGIONAL DE CONTROL

El presupuesto autorizado para el periodo 2024 es de \$ 43.350.000,00 habiéndose utilizado en el primer trimestre \$ 11.805.015,74 que representa un 27.23 %, según el siguiente detalle:

CUENTA	CONCEPTO	PRESUPUESTADO	PAGADO	% PAG.
6.27.01	Actividad Central	43.350.000,00	11.805.015,74	27.23
6.27.01.01	Gastos Corrientes	43.350.000,00	11.805.015,74	27.23
6.27.01.01.01	Gastos de Consumo	43.350.000,00	11.805.015,74	27.23
6.27.01.01.01.01	Remuneraciones	34.900.000,00	10.134.607,74	29.04
6.27.01.01.01.02	Bienes de Consumo	250.000,00	44.000,00	17.60
6.27.01.01.01.03	Servicios no Personales	8.200.000,00	1.626.408,00	19.83

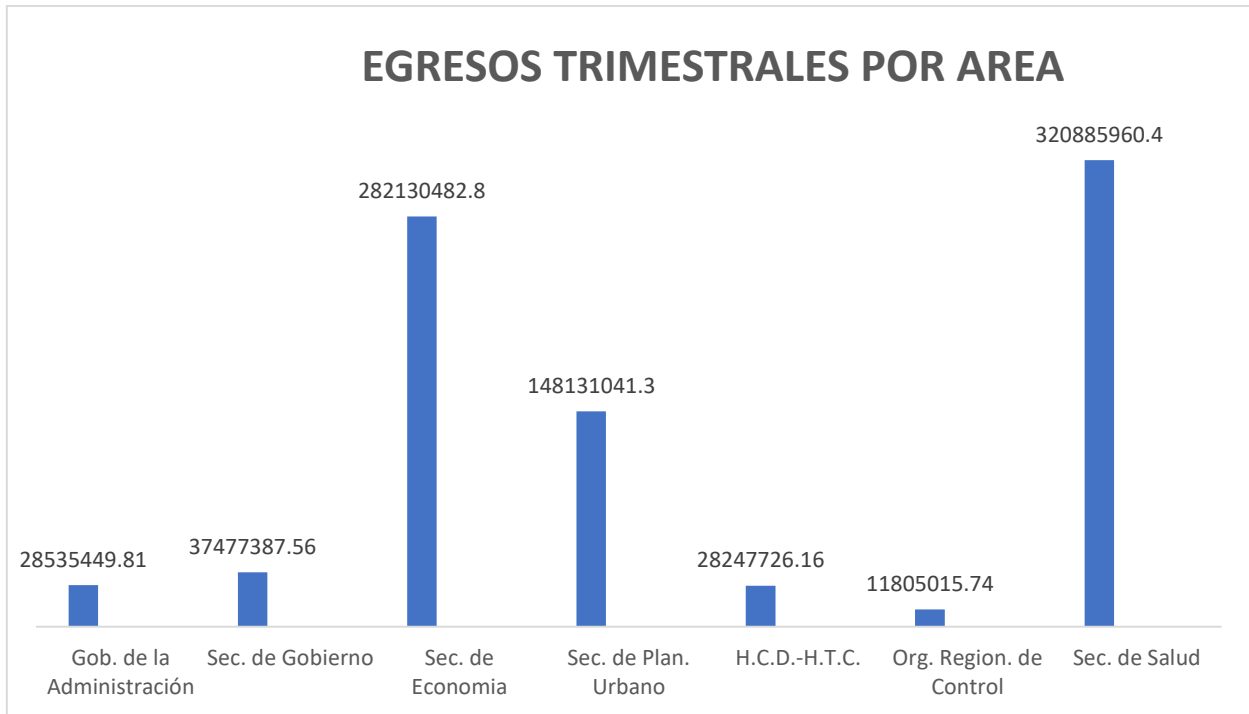
## 7.06 Secretaria de Salud:

El Presupuesto autorizado para el periodo 2024 es de \$ 1.347.371.000,00 habiéndose utilizado en el primer trimestre \$ 320.885.960,38, lo que representa un 23.82 %, según el siguiente detalle:

CUENTA	CONCEPTO	PRESUPUESTADO	PAGADO	% PAG.
7.06.01	Actividad Central	33.610.000,00	6.475.803,62	19.27
7.06.01.01	Gastos Corrientes	33.610.000,00	6.475.803,62	19.27
7.06.01.01.01	Gastos de Consumo	33.610.000,00	6.475.803,62	19.27
7.06.01.01.01.01	Remuneraciones	28.050.000,00	6.320.509,34	22.53
7.06.01.01.01.02	Bienes de Consumo	550.000,00	9.999,99	1.82
7.06.01.01.01.03	Servicios no Personales	5.010.000,00	145.294,29	2.90
7.06.01.02	Gastos de Capital	00,00	0,00	0.00
7.06.01.28	Transferencias	00,00	0,00	0.00
7.06.02	Hogar de día	15.091.000,00	2.057.483,84	13.63
7.06.03	C.A.I.M.	64.250.000,00	6.454.427,25	10.05
7.06.04	Defensoria der Niño	4.820.000,00	638.170,00	13.24
7.06.05	Gabinete Psicopedagógico	60.200.000,00	14.702.306,17	24.42
7.06.17	Periféricos	159.490.000,00	44.856.062,15	28.12
7.06.55	Hospital	956.285.000,00	233.605.404,81	24.43
7.06.57	Bromatología	53.625.000,00	12.096.302,54	22.56

Debido a que el Presupuesto presentado por el Poder Ejecutivo Municipal para el ciclo 2024 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
<b>GOBIERNO DE LA ADMINISTRACIÓN</b>	1.01	Intendencia	93.025.000,00	22.755.048,70	24.46
	1.02	Asesoría Letrada	26.960.000,00	5.780.401,11	21.44
<b>SECRETARIA DE GOBIERNO</b>	2.03	Secretaria de Gobierno	141.705.000,00	37.477.387,56	26.45
	2.04	Dirección de Cultura	150.830.000,00	30.030.248,26	19.91
	2.05	Dirección de Deportes	46.645.000,00	10.667.244,82	22.87
	2.07	Dirección de Acción Social	792.509.000,00	142.092.163,71	17.93
	2.09	Depto. de Prensa y Comunicación	12.975.000,00	1.206.874,40	9.30
	2.11	Depto. Registro de Conductores	70.850.000,00	20.163.957,87	28.46
	2.12	Depto. Registro Civil	28.300.000,00	8.593.384,68	30.37
	2.13	Depto. de Tránsito	171.470.000,00	38.476.697,15	22.44
	2.14	Depto. de Personal	39.275.000,00	10.022.512,73	25.52
<b>SECRETARIA DE ECONOMIA</b>	3.18	Secretaria de Economía	947.585.000,00	282.130.482,81	29.77
<b>SECRET. DE PLAN. URBANO, OB. Y SERV. PUB.</b>	4.20	Sec. de Plan. Urb., Ob. y Serv.Púb.	1.928.750.000,00	148.131.041,28	7.68
	4.21	Dirección de Ambientes	163.940.000,00	24.459.232,00	14.92
	4.23	Depto. de Viviendas	2.621.180.000,00	490.683.062,98	18.72
	4.28	Corralón Municipal	1.665.500.000,00	366.213.809,10	21.99
<b>H.C D.</b>	5.25	Honorable Consejo Deliberante	83.935.000,00	21.530.463,80	25.65
<b>H.T C.</b>	5.26	Honorable Tribunal de Cuentas	26.045.000,00	6.717.262,36	25.79
<b>ORGAN. REGIONAL DE CONTROL</b>	6.27	Org. Regional de Control	43.350.000,00	11.805.015,74	27.23
<b>SECRETARIA DE SALUD</b>	7.06	Secretaria de Salud	1.347.371.000,00	320.885.960,38	23.82
		<b>Sub Total</b>	10.402.200.000,00	1.999.822.251,44	19.22
	9	No Clasificadas	0,00	491.789.290,46	0.00
		<b>Totales</b>	10.402.200.000,00	2.491.611.541,90	23.95



Podemos determinar que el monto adeudado al cierre del primer trimestre del periodo 2024, asciende a \$ 113.960.161,37.

Finalizando, en el primer trimestre hubo un Ingreso de **\$ 2.658.255.516,88**, y un Egreso de **\$ 2.224.441.094,47**, obteniendo hasta el 31/03/2024 un total de **\$ 166.643.974,98**.

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 2024.-

Sargentoni, Mariano David  
VOCAL POR LA MINORIA

Maranetto, Norma Beatriz  
VOCAL POR LA MAYORIA

Culasso, Julio Alberto Jesús  
PRESIDENTE