

MEMORIA DE CONTADURIA
EJERCICIO 2018

En cumplimiento de lo previsto en el artículo 9 inc.G del Reglamento de Contabilidad y como complemento de los estados analíticos y cuadros anexos que forman parte de la Rendición de Cuentas, paso a detallar los distintos aspectos de la gestión económico financiera en forma sintética

RECURSOS		
CALCULO		
ORIGINAL		368,628,000.00
AMPLIACIONES		95,545,855.64
DEDUCCIONES		17,563,180.02
DEFINITIVO		446,610,675.62
RECAUDACION		
ORIGEN MUNICIPAL		186,190,418.03
LIBRE DISPONIBILIDAD	124,033,793.95	
AFECTADOS	7,932,412.14	
CUENTAS DE TERCEROS	54,224,211.94	
ORIGEN PROVINCIAL		281,972,097.84
LIBRE DISPONIBILIDAD	233,122,434.86	
AFECTADOS	48,849,662.98	
ORIGEN NACIONAL		5,573,108.82
LIBRE DISPONIBILIDAD	-	
AFECTADOS	5,573,108.82	
OTROS ORIGENES		-
AFECTADOS	-	
SALDOS DEL EJERCICIO ANTERIOR		29,781,818.45
LIBRE DISPONIBILIDAD	10,270,150.07	
AFECTADOS	16,829,112.80	
CUENTAS DE TERCEROS	2,682,555.58	
AJUSTES	-	
DISPONIBLE		503,517,443.14

GASTOS		
PRESUPUESTO		
ORIGINAL		368,628,000.00
AMPLIACIONES		154,487,818.38
DEDUCCIONES		76,505,142.76
DEFINITIVO		446,610,675.62
INVERSIONES		
LIBRE DISPONIBILIDAD		359,796,590.26
PAGOS	322,253,926.19	
CHEQUES DE PAGO DIFERIDO AL CIERRE EJ.ANTERIOR	5,687,504.41	
DEUDAS	31,855,159.66	
AFECTADOS		58,869,956.84
PAGOS	49,689,530.51	
DEUDAS	9,180,426.33	
CUENTAS DE TERCEROS		48,334,706.56
PAGOS	48,334,706.56	
FORMAS DE PAGO		467,001,253.66
LIBRE DISPONIBILIDAD	359,796,590.26	
AFECTADOS	58,869,956.84	
CUENTAS DE TERCEROS	48,334,706.56	
TOTAL		
SALDO FINAL		36,516,189.48

MOVIMIENTO GENERAL DE FONDOS		
SALDOS DEL EJERCICIO ANTERIOR		29,781,818.45
INGRESOS DEL EJERCICIO 2018		473,735,624.69
EGRESOS DE EJERCICIO 2018		467,001,253.66

MEMORIA DE CONTADURIA
EJERCICIO 2018

SALDO AL 31/12/2018		36,516,189.48
DEMOSTRACION DEL SALDO		
CAJA		144,301.60
BANCO DE LA PROVINCIA DE BS. AS.		35,014,551.06
Recursos sin Afectación	20/8	2,148,681.52
Particip. Impuestos Pciales.	26/0	10,372,122.81
Fondos Coparticipable sin Afectacion	50092/0	27,046.00
Fondo con Afectacion Gral	16/1	10,639,592.38
Fondo con Afectacion - Otros	43/7	602,760.00
Fondo con Afectacion - Fondos Seg.Vial	50504/8	-
Fondo con Afectacion - Hospital Municipal	50095/1	44,262.66
Fondo con Afectación - Fondo Educativo	50523/9	6,924,838.46
Fondos Afec. Acc. Social - Prog. Dignidad	50229/2	-
Fondos Afectados - Obras por Cooperativas	50259/9	-
Fondos Afectados Acción Social - Microcreditos	50249/0	22,198.44
Fondos Afectados Fondo Solidario Pcial	50262/9	362,063.23
Fondos Afectados Plan Prosane	50311/0	-
Fondos Afectados Plan Nacer	50377/6	273,160.64
Fondos Afectados - Prestamo ENOHSa	50497/7	-
Fondos Afectado P.P.D.	50397/4	-
Fondo para Infraestructura Municipal	50651/5	663,431.07
Fondo de Fortalecimiento para la seg. y otros ss.	50652/2	-
Fondo de Terceros	18/5	2,934,393.85
BANCO DE LA NACION ARGENTINA		1,333,752.30
Cuenta General	57/82	483.11
Programa Argentina Trabaja	60/70	883,265.49
Fondo de Terceros - Argentina Trabaja	246/84	450,003.70
BANCO SANTANDER RIO		23,584.52
Recursos Sin Afectacion	13241/9	23,584.52
TOTAL		36,516,189.48

CREDITOS

DEUDORES TRIBUTARIOS

Saldo Inicial	3,288,497.77
Emision de Tributos	4,518,142.83
Cobrado del Ejercicio	3,069,610.47
Cobrado de Años Anteriores	-
Prescripto	
Total Deudores Tributarios	4,737,030.13

DEUDORES NO TRIBUTARIOS

Saldo Inicial	20,092,645.69
Emision de Tasas y Derechos Municipales	80,187,443.32
Cobrado del Ejercicio	62,806,423.12
Cobrado de Años Anteriores	8,371,202.43
Ajuste Contrib por Mejoras y Otros	191,634.17
Prescripto	1,134,107.53
Total Deudores No Tributarios	27,776,721.76

ASIENTOS MANUALES

Se realizaron los asientos manuales que se detallan a continuacion

Asiento de Apertura	1
Deposito en Bancos de Ingresos y Ret del 31-12-2017	2

MEMORIA DE CONTADURIA
EJERCICIO 2018

Registracion deuda de cheques diferidos	5
Incorporacion valor de anticipo al Terreno adquirido	5862
Transferencia de la cuenta Resultado del Ejercicio a Resultados Acumulados año 2017	10378
Bajas de Bienes Patrimoniales por irrecuperable 1° Trimestre año 2018	13051
Altas de Bienes Patrimoniales por donacion 2° Trimestre año 2018	25828
Bajas de Bienes Patrimoniales por irrecuperable 2° Trimestre año 2018	25829
Baja de Bien Patrimonial según Ordenanza 24/18 - Expediente 4041C-1259/18 - Decreto 1313/18	25830
Correcion de saldos de Ctas Comerciales a pagar y Resultados Acumulados según HTC	33539
Altas de Bienes Patrimoniales por donacion 3° Trimestre año 2018	40008
Altas de Inmuebles por preescripción administrativa - Expediente 4041A-4705/09	40009
Altas de Bienes Patrimoniales por Leasing 3° Trimestre año 2018	40010
Bajas de Bienes Patrimoniales por irrecuperable 3° Trimestre año 2018	40011
Reconocimiento de Deuda según Expediente 4041R-329/18 -Ordenanza 74/18	43507
Deuda por cheques de pago diferido pendientes al 31/12/2018	53951
Amortizacion de la Deuda Consolidada	54311
Altas de Bienes Patrimoniales por donacion 4° Trimestre año 2018	54546/54547/54548/54549/54550
Bajas de Bienes Patrimoniales por irrecuperable 4° Trimestre año 2018	54551/54553/54554
Reconocimiento de Deuda según Expediente D-14280/17 y Z-14705/17	54552
Para adecuar el saldo de la Cuenta Prestamos Otorgados	54557
Para registrar deuda prescripta y exenta del Ejercicio	54558
Devengamiento Tasa de Seguridad e Higiene	54559/54570
Constitución de Previsión para Incobrables	54560
Para adecuar los saldos a cobrar municipales	54561
Conclusion Obras de Dominio Publico	54562
Amortizacion del Ejercicio	54563
Reconocimiento de Deuda según Expediente D-14280/17	54564
Reconocimiento de Deuda según Expediente Z-14705/17	54565
Para anular Asiento 54552	54566
Para registrar correctamente el saldo de las cuentas del Pasivo Corriente (Deuda Flotante)	54567
Asientos de Cierre	54572/54573