

MEMORIA DE CONTADURIA
EJERCICIO 2020

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		752,203,400.00
AMPLIACIONES		62,309,653.19
DEDUCCIONES		21,956,184.82
DEFINITIVO		792,556,868.37

RECAUDACION

ORIGEN MUNICIPAL		324,008,992.58
LIBRE DISPONIBILIDAD	220,862,776.20	
AFECTADOS	8,378,193.93	
CUENTAS DE TERCEROS	94,768,022.45	
ORIGEN PROVINCIAL		509,755,239.60
LIBRE DISPONIBILIDAD	460,374,987.13	
AFECTADOS	49,380,252.47	
ORIGEN NACIONAL		5,160,794.30
LIBRE DISPONIBILIDAD	-	
AFECTADOS	5,160,794.30	
OTROS ORIGENES		-
AFECTADOS	-	

SALDOS DEL EJERCICIO ANTERIOR

		44,564,629.18
LIBRE DISPONIBILIDAD	14,092,425.39	
AFECTADOS	26,532,196.42	
CUENTAS DE TERCEROS	3,940,007.37	
AJUSTES	-	

DISPONIBLE

883,489,655.66

GASTOS

PRESUPUESTO

ORIGINAL		752,203,400.00
AMPLIACIONES		225,924,318.78
DEDUCCIONES		185,570,850.41
DEFINITIVO		792,556,868.37

INVERSIONES

LIBRE DISPONIBILIDAD		650,453,317.44
PAGOS	569,108,385.71	
CHEQUES DE PAGO DIFERIDO AL CIERRE EJ.ANTERIOR	13,897,132.07	
DEUDAS	67,447,799.66	
AFECTADOS		63,589,761.04
PAGOS	62,267,363.81	
DEUDAS	1,322,397.23	
CUENTAS DE TERCEROS		92,440,362.20
PAGOS	92,440,362.20	
FORMAS DE PAGO		806,483,440.68
LIBRE DISPONIBILIDAD	650,453,317.44	
AFECTADOS	63,589,761.04	
CUENTAS DE TERCEROS	92,440,362.20	
TOTAL		77,006,214.98
SALDO FINAL		77,006,214.98

MEMORIA DE CONTADURIA

EJERCICIO 2020

MOVIMIENTO GENERAL DE FONDOS

SALDOS DEL EJERCICIO ANTERIOR		44,564,629.18
INGRESOS DEL EJERCICIO 2020		838,925,026.48
EGRESOS DE EJERCICIO 2020		806,483,440.68
SALDO AL 31/12/2020		77,006,214.98

DEMOSTRACION DEL SALDO

CAJA		1,244,846.72
BANCO DE LA PROVINCIA DE BS. AS.		75,378,793.68
Recursos sin Afectación	20/8	28,213,655.95
Particip. Impuestos Pciales.	26/0	16,329,455.74
Fondos Coparticipable sin Afectacion	50092/0	14,057.48
Fondo con Afectacion Gral	16/1	4,867,654.98
Fondo con Afectacion - Otros	43/7	90,680.00
Fondo con Afectacion - Fondos Seg.Vial	50504/8	-
Fondo con Afectacion - Hospital Municipal	50095/1	1,086,920.34
Fondo con Afectación - Fondo Educativo	50523/9	18,325,980.33
Fondos Afec. Acc. Social - Prog. Dignidad	50229/2	-
Fondos Afectados - Obras por Cooperativas	50259/9	-
Fondos Afectados Acción Social - Microcreditos	50249/0	117,827.87
Fondos Afectados Fondo Solidario Pcial	50262/9	-
Fondos Afectados Plan Prosane	50311/0	-
Fondos Afectados Plan Nacer	50377/6	2,367,037.77
Fondos Afectados - Prestamo ENOHS A	50497/7	-
Fondos Afectado P.P.D.	50397/4	-
Fondo para Infraestructura Municipal	50651/5	-
Fondo de Fortalecimiento para la seg. y otros ss.	50652/2	-
Fondo de Terceros	18/5	3,965,523.22
BANCO DE LA NACION ARGENTINA		92,495.13
Cuenta General	57/82	92,495.13
Programa Argentina Trabaja	60/70	-
Fondo de Terceros - Argentina Trabaja	246/84	-
BANCO SANTANDER RIO		290,079.45
Recursos Sin Afectacion	13241/9	290,079.45
TOTAL		77,006,214.98

CREDITOS

DEUDORES TRIBUTARIOS

Saldo Inicial		6,774,107.95
Emision de Tributos		8,303,973.64
Cobrado del Ejercicio		5,205,016.47
Cobrado de Años Anteriores		-
Prescripto		-
Total Deudores Tributarios		9,873,065.12

DEUDORES NO TRIBUTARIOS

Saldo Inicial		43,186,544.97
Emision de Tasas y Derechos Municipales		175,769,612.84
Cobrado del Ejercicio		133,934,439.50
Cobrado de Años Anteriores		15,498,241.63
Ajuste Contrib por Mejoras y Otros		1,842,087.82
Prescripto		297,470.40
Total Deudores No Tributarios		67,383,918.46

MEMORIA DE CONTADURIA
EJERCICIO 2020

ASIENTOS MANUALES

Se realizaron los asientos manuales que se detallan a continuacion

Asiento de Apertura	1
Deposito en Bancos de Ingresos y Ret del 31-12-2019	2
Registracion cancelacion deuda de cheques diferidos al cierre 2019	3
Transferencia de la cuenta Resultado del Ejercicio a Resultados Acumulados año 2019	12554
Altas de Bienes en el Inventario por compras por Leasing - Expte 4041D-7479/20	16245
Altas de Bienes en el Invenario por donaciones 2° Trimestre - Ordenanzas 11, 12, 23, 29 y 30/20	23208
Bajas de Bienes Patrimoniales por irrecuperables 2° Trimestre - Decreto 917/20	23209
Altas de Bienes en el Inventario por compras por Leasing - Expte 4041D-7533/20	23212
Desafectacion de Deuda según Decreto 953/20	25107
Desafectacion de Deuda Consolidada según Decreto 632/20	28966
Altas de Bienes Patrimoniales por donacion 3° Trimestre año 2020 - Expediente 4041D-7597, 7821 y 7692/20 - Ordenanzas 32, 44 y 38/20.	34826
Bajas de Bienes Patrimoniales por irrecuperable 3° Trimestre año 2020 - Decreto 1254/20	34827
Altas de Bienes en el Inventario por compras por Leasing - Expte 4041D-8029/20	37462
Deuda por cheques de pago diferido pendientes al 31/12/2020	44345
Adecuacion saldos Amortizacion de la Deuda Consolidada	45404
Para registrar deuda prescripta y exenta del Ejercicio	45516
Para adecuar los saldos a cobrar municipales	45517
Constitución de Previsión para Incobrables	45518
Altas de Bienes por Donaciones - 4° Trimestre Según Ordenanzas 65, 66, 70, 71, 82, 89, 90 y 91/20	45561
Bajas de Bienes Patrimoniales por irrecuperable 4° Trimestre año 2020 - Decreto 1648/20	45562
Conclusion Obras de Dominio Publico	45563
Para corregir saldo de la cuenta contable 4310 por ingreso automatico Recurso 21.1.03.00 - REDO 198	45579
Bajas de Bienes Patrimoniales por venta según Expediente 4041D-7629/20	45580
Amortizacion del Ejercicio	45581
Para adecuar los saldos de las cuentas que componen la deuda flotante	45582
Para adecuar de las Cuentas Comerciales a pagar y Otras	45583
Asientos de Cierre	45584/45585

EXCESO PRESUPUESTARIO

En cumplimiento del Artículo 31 de la Ley Organiza de las Municipalidades esta Contaduria informa que el Ejercicio 2020 finalizo con un superavit financiero de \$ 3.994.679,96 y un exceso presupuestario en la Fuente de Financiamiento de Libre Disponibilidad de \$ 12.309.424,06.




Cdor Lucas Finochietto
 Contador Municipal
 Munic. de Gral Belgrano