

MEMORIA DE CONTADURIA

EJERCICIO 2023

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		3.701.671.400,00
AMPLIACIONES		1.225.649.423,59
DEDUCCIONES		253.941.280,42
DEFINITIVO		4.673.379.543,17

RECAUDACION

ORIGEN MUNICIPAL		1.725.057.419,50
LIBRE DISPONIBILIDAD	1.188.332.459,59	
AFECTADOS	61.357.596,54	
CUENTAS DE TERCEROS	475.367.363,37	
ORIGEN PROVINCIAL		3.122.384.989,64
LIBRE DISPONIBILIDAD	2.666.825.667,06	
AFECTADOS	455.559.322,58	
ORIGEN NACIONAL		45.659.706,88
LIBRE DISPONIBILIDAD	1.849.989,37	
AFECTADOS	43.809.717,51	
OTROS ORIGENES		-
AFECTADOS	-	

SALDOS DEL EJERCICIO ANTERIOR

LIBRE DISPONIBILIDAD		269.114.840,00
AFECTADOS	184.880.814,67	
CUENTAS DE TERCEROS	70.761.039,85	
AJUSTES	13.472.985,48	

DISPONIBLE

5.162.216.956,02

GASTOS

PRESUPUESTO

ORIGINAL		3.701.671.400,00
AMPLIACIONES		1.962.290.605,91
DEDUCCIONES		990.582.462,74
DEFINITIVO		4.673.379.543,17

INVERSIONES

LIBRE DISPONIBILIDAD		3.716.052.248,04
PAGOS	3.510.629.081,65	
CHEQUES DE PAGO DIFERIDO AL CIERRE EJ.ANTERIOR	-	
DEUDAS	205.423.166,39	
AFECTADOS		578.229.098,89
PAGOS	564.837.858,56	
DEUDAS	13.391.240,33	
CUENTAS DE TERCEROS		469.053.128,83
PAGOS	469.053.128,83	
FORMAS DE PAGO		4.763.334.475,76
LIBRE DISPONIBILIDAD	3.716.052.248,04	
AFECTADOS	578.229.098,89	
CUENTAS DE TERCEROS	469.053.128,83	
TOTAL		398.882.480,26
SALDO FINAL		398.882.480,26



MEMORIA DE CONTADURIA

EJERCICIO 2023

MOVIMIENTO GENERAL DE FONDOS

SALDOS DEL EJERCICIO ANTERIOR		269.114.840,00
INGRESOS DEL EJERCICIO 2023		4.893.102.116,02
EGRESOS DE EJERCICIO 2023		4.763.334.475,76
SALDO AL 31/12/2023		398.882.480,26

DEMOSTRACION DEL SALDO

CAJA		675.188,18
BANCO DE LA PROVINCIA DE BS. AS.		383.534.277,10
Recursos sin Afectación	20/8	21.434.730,16
Particip. Impuestos Pciales.	26/0	291.447.419,94
Fondos Coparticipable sin Afectacion	50092/0	640.680,28
Fondo con Afectacion Gral	16/1	27.491.619,23
Fondo con Afectacion - Otros	43/7	-
Fondo con Afectacion - Fondos Seg.Vial	50504/8	-
Fondo con Afectacion - Hospital Municipal	50095/1	8.355.761,30
Fondo con Afectación - Fondo Educativo	50523/9	-
Fondos Afec. Acc. Social - Prog. Dignidad	50229/2	-
Fondos Afectados - Obras por Cooperativas	50259/9	-
Fondos Afectados Acción Social - Microcreditos	50249/0	239.886,55
Fondos Afectados Fondo Solidario Pcial	50262/9	-
Fondos Afectados Plan Prosane	50311/0	-
Fondos Afectados Plan Nacer	50377/6	1.097.972,98
Fondos Afectados - Prestamo ENOHTA	50497/7	-
Fondos Afectado P.P.D.	50397/4	-
Fondo para Infraestructura Municipal	50651/5	13.037.963,55
Fondo de Fortalecimiento para la seg. y otros ss.	50652/2	-
Fondo de Terceros	18/5	19.788.243,11
BANCO DE LA NACION ARGENTINA		11.391.135,28
Cuenta General	57/82	11.391.135,28
Programa Argentina Trabaja	60/70	-
Fondo de Terceros - Argentina Trabaja	246/84	-
BANCO SANTANDER RIO		3.281.879,70
Recursos Sin Afectacion	13241/9	3.281.879,70
TOTAL		398.882.480,26

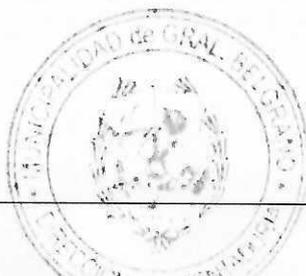
CREDITOS

DEUDORES TRIBUTARIOS

Saldo Inicial		19.481.627,75
Emision de Tributos		40.981.841,22
Cobrado del Ejercicio		27.826.270,50
Cobrado de Años Anteriores		-
Prescripto		-
Total Deudores Tributarios		32.637.198,47

DEUDORES NO TRIBUTARIOS

Saldo Inicial		72.030.360,76
Emision de Tasas y Derechos Municipales		860.891.604,93
Cobrado del Ejercicio		680.075.002,91
Cobrado de Años Anteriores		38.680.224,66
Ajuste Contrib por Mejoras y Otros		8.559.288,19
Prescripto		8.091.970,19
Total Deudores No Tributarios		197.515.479,74



MEMORIA DE CONTADURIA

EJERCICIO 2023

ASIENTOS MANUALES

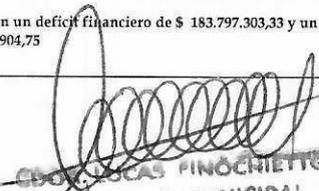
Se realizaron los asientos manuales que se detallan a continuacion

Asiento de Apertura	1
Deposito en Bancos de Ingresos y Ret del 31-12-2022	2
Transferencia de la cuenta Resultado del Ejercicio a Resultados Acumulados año 2022	8110
Bajas de Bienes Patrimoniales por irrecuperables 1º Trimestre - Decreto 930/23	14779
Para corregir incorrecto Deposito figurativo 801/23	21229
Altas de Bienes en el Inventario por donacion 2º Trimestre - Ordenanza 11/23 - Expte 4041D-737/23	27585
Altas de Bienes en el Inventario por donacion 2º Trimestre - Ordenanza 27/23 - Expte 4041D-1023/23	27589
Altas de Bienes en el Inventario por donacion 2º Trimestre - Ordenanza 31/23 - Expte 4041D-1140/23	27590
Altas de Bienes en el Inventario por donacion 2º Trimestre - Ordenanza 37/23 - Expte 4041D-1294/23	27592
Bajas de Bienes Patrimoniales por irrecuperables 2º Trimestre - Decreto 1527/23	27599
Bajas de Bienes Patrimoniales por otros motivos - 2º Trimestre - Decreto 1527/23	27619
Bajas de Bienes Patrimoniales de Terceros - 2º Trimestre - Decreto 1527/23	27621
Altas de Bienes Patrimoniales de Terceros - 2º Trimestre - Decreto 1527/23	28225
Alta de Bien 6326 dado de Baja según Decreto 1744/19 - Expte 4041S-5511/19 - Dto de alta 1820/23	36172
Altas de Bienes en el Inventario por donacion 3º Trimestre - Ordenanza 44/23 - Expte 4041D-1408/23	42224
Altas de Bienes en el Inventario por donacion 3º Trimestre - Ordenanza 63/23 - Expte 4041D-1971/23	42225
Altas de Bienes en el Inventario por donacion 3º Trimestre - Ordenanza 70/23 - Expte 4041D-2075/23	42226
Bajas de Bienes Patrimoniales por irrecuperables - 3º Trimestre - Decreto 2132/23	42227
Para exponer el saldo correcto de las Cuentas que componen la Deuda Consolidada	56056
Para registrar la deuda prescripta y exenta del Ejercicio	56186
Para adecuar los saldos a cobrar municipales	56196
Constitución de Previsión para Incobrables	56203
Conclusion Obras de Dominio Publico	56276
Alta de Edifiios y obras de Dominio Privado según Remito de alta 249/2023	56279
Para adecuar los saldos de las cuentas que componen la deuda flotante	56312
Para adecuar los saldos de las cuentas Contratistas y Cuentas Comerciales a pagar	56313
Altas de Bienes en el Inventario por donacion 4º Trimestre - Ordenanza 82/23 - Expte 4041D-2731/23	56314
Altas de Bienes en el Inventario por donacion 4º Trimestre - Ordenanza 83/23 - Expte 4041D-2732/23	56315
Altas de Bienes en el Inventario de Terceros 4º Trimestre - Decreto 2592/2023	56316
Bajas de Bienes Patrimoniales por irrecuperable 4º Trimestre - Decreto 2592/2023	56317
Bajas de Bienes en el Inventario de Terceros 4º Trimestre - Decreto 2592/23	56318
Amortizacion del Ejercicio	56319
Asientos de Cierre	56321/56322

EXCESO PRESUPUESTARIO

En cumplimiento del Artículo 31 de la Ley Organiza de las Municipalidades esta Contaduría informa que el Ejercicio 2023 finalizo con un deficit financiero de \$ 183.797.303,33 y un exceso presupuestario en la Fuente de Financiamiento de Libre Disponibilidad de \$ 214.251.904,75




ROSALBA FINOCHIETTO
CONTADOR MUNICIPAL
MUNIC. DE GRAL. BELGRANO