



ESTADO DE EJECUCIÓN PRESUPUESTO 2019

Partida	Credito Presupuestario	Comprometido	Mandado a pagar	Pagado	Saldo sin Comprometer	Residuos Pasivos	Deuda Exigible
01- Personal	\$ 59.080.000,00	\$ 50.175.545,71	\$ 50.175.545,71	\$ 45.546.800,24	\$ 8.904.454,29	\$ 0,00	\$ 4.628.745,47
01-01 - Personal Permanente	\$ 39.930.000,00	\$ 36.452.378,44	\$ 36.452.378,44	\$ 33.043.492,10	\$ 3.477.621,56		\$ 3.408.886,34
01-04 Personal No Perman. Transit.	\$ 4.650.000,00	\$ 4.648.607,92	\$ 4.648.607,92	\$ 4.194.521,61	\$ 1.392,08		\$ 454.086,31
01-05 - Personal No Permanente	\$ 13.000.000,00	\$ 9.074.559,35	\$ 9.074.559,35	\$ 8.308.786,53	\$ 3.925.440,65		\$ 765.772,82
01-08 - Asistencia Social Personal	\$ 1.500.000,00				\$ 1.500.000,00		
02 - Bienes de Consumo	\$ 690.000,00	\$ 504.420,80	\$ 504.420,80	\$ 498.324,80	\$ 185.579,20		\$ 6.096,00
02-01 - Bienes de Consumo	\$ 690.000,00	\$ 504.420,80	\$ 504.420,80	\$ 498.324,80	\$ 185.579,20		\$ 6.096,00
03 - Servicios No Personales	\$ 2.813.000,00	\$ 1.982.452,77	\$ 1.982.452,77	\$ 1.968.151,29	\$ 830.547,23		\$ 14.301,48
03-01 - Servicios Básicos	\$ 560.000,00	\$ 382.453,60	\$ 382.453,60	\$ 379.760,48	\$ 177.546,40		\$ 2.693,12
03-02 - Alquileres y Derechos	\$ 550.000,00	\$ 548.000,00	\$ 548.000,00	\$ 548.000,00	\$ 2.000,00		\$ 0,00
03-03 - Mant. Rep. y Limpieza BP	\$ 630.000,00	\$ 400.698,15	\$ 400.698,15	\$ 400.698,15	\$ 229.301,85		\$ 0,00
03-04 - Serv. Técnicos y Prof.	\$ 618.000,00	\$ 490.669,69	\$ 490.669,69	\$ 490.669,69	\$ 127.330,31		\$ 0,00
03-05 - Serv. Com. y Financieros	\$ 110.000,00	\$ 35.498,60	\$ 35.498,60	\$ 23.890,24	\$ 74.501,40		\$ 11.608,36
03-07 - Publicidad y Propaganda	\$ 15.000,00	\$ 13.866,60	\$ 13.866,60	\$ 13.866,60	\$ 1.133,40		\$ 0,00
03-09 - Otros Servicios	\$ 330.000,00	\$ 111.266,13	\$ 111.266,13	\$ 111.266,13	\$ 218.733,87		\$ 0,00
04 - Bienes de Uso	\$ 641.000,00	\$ 447.614,14	\$ 447.614,14	\$ 111.002,14	\$ 193.385,86		\$ 336.612,00
04-03 - Máquinas y Equipos	\$ 550.000,00	\$ 408.234,00	\$ 408.234,00	\$ 71.622,00	\$ 141.766,00		\$ 336.612,00
04-05 - Libros, Revistas y otros	\$ 10.000,00	\$ 2.100,00	\$ 2.100,00	\$ 2.100,00	\$ 7.900,00		\$ 0,00
04-08 - Activos Intangibles	\$ 81.000,00	\$ 37.280,14	\$ 37.280,14	\$ 37.280,14	\$ 43.719,86		\$ 0,00
05 - Transferencias	\$ 20.000,00	\$ 19.200,00	\$ 19.200,00	\$ 19.200,00	\$ 800,00		\$ 0,00
05-01-04 - SPTCRA	\$ 20.000,00	\$ 19.200,00	\$ 19.200,00	\$ 19.200,00	\$ 800,00		\$ 0,00
05-01-09 - Pasantias	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00
05-03-06 Subsidios UNR	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00		\$ 0,00
TOTAL	\$ 63.244.000,00	\$ 53.129.233,42	\$ 53.129.233,42	\$ 48.143.478,47	\$ 10.114.766,58	\$ 0,00	\$ 4.985.754,95



**Municipalidad de Rosario
Tribunal Municipal de Cuentas**

1

Resolución N° 010-20 TMC

Rosario, 27 de febrero de 2020

VISTO

El expediente N° 020-DAF-2020, por el cual la Dirección Administrativa Financiera eleva el Informe referido al cierre del Ejercicio 2019 del Tribunal Municipal de Cuentas.

CONSIDERANDO

Que se ha elaborado el **Estado de Ejecución Presupuestaria de Gastos, y el Balance de Sumas y Saldos**, al 31-12-2019.

Que se verifica la aplicación de la normativa vigente en la Municipalidad, relacionada con el tema.

Por ello, en cumplimiento de lo dispuesto por el artículo 37 de la Ordenanza 7.767,

EI TRIBUNAL MUNICIPAL DE CUENTAS

RESUELVE

1°) Aprobar el **Estado de Ejecución Presupuestaria de Gastos, y el Balance de Sumas y Saldos**, al 31-12-2019 del Tribunal Municipal de Cuentas.

2°) Regístrese y comuníquese al Concejo Municipal.

~~Dr. C.P.N. Clara Perla Madoery
Intendadora Fiscal a/c Vocalía
Tribunal Municipal de Cuentas
Municipalidad de Rosario~~

Dr. C.P.N. EFRÉN JOSÉ VERA
Presidente
Tribunal Municipal de Cuentas
Municipalidad de Rosario

Dr. MARIA INES VELAZQUEZ
Vocal
Tribunal Municipal de Cuentas
Municipalidad de Rosario

TRIBUNAL MUNICIPAL DE CUENTAS
Municipalidad de Rosario
ESTADO DE EJECUCIÓN PRESUPUESTO 2019 31/12/2019

Partida	Credito Presupuestario	Comprometido	Mandado a pagar	Pagado	Saldo sin Comprometer	Residuos Pasivos	Deuda Exigible
01 Personal	59.080.000,00	50.175.545,71	50.175.545,71	45.546.800,24	8.904.454,29	0,00	4.628.745,47
01-01 - Personal Permanente	39.930.000,00	36.452.378,44	36.452.378,44	33.043.492,10	3.477.621,56		3.408.886,34
01-04 Personal No Perman. Transit.	4.650.000,00	4.648.607,92	4.648.607,92	4.194.521,61	1.392,08		454.086,31
01-05 - Personal No Permanente	13.000.000,00	9.074.559,35	9.074.559,35	8.308.786,53	3.925.440,65		765.772,82
01-08 - Asistencia Social Personal	1.500.000,00				1.500.000,00		
02 Bienes de Consumo	690.000,00	504.420,80	504.420,80	498.324,80	185.579,20		6.096,00
02-01 - Bienes de Consumo	690.000,00	504.420,80	504.420,80	498.324,80	185.579,20		6.096,00
03 Servicios No Personales	2.813.000,00	1.982.452,77	1.982.452,77	1.968.151,29	830.547,23		14.301,48
03-01 - Servicios Básicos	560.000,00	382.453,60	382.453,60	379.760,48	177.546,40		2.693,12
03-02 - Alquileres y Derechos	550.000,00	548.000,00	548.000,00	548.000,00	2.000,00		0,00
03-03 - Mant. Rep. y Limpieza BP	630.000,00	400.698,15	400.698,15	400.698,15	229.301,85		0,00
03-04 - Serv. Técnicos y Prof.	618.000,00	490.669,69	490.669,69	490.669,69	127.330,31		0,00
03-05 - Serv. Com. y Financieros	110.000,00	35.498,60	35.498,60	23.890,24	74.501,40		11.608,36
03-07 - Publicidad y Propaganda	15.000,00	13.866,60	13.866,60	13.866,60	1.133,40		0,00
03-09 - Otros Servicios	330.000,00	111.266,13	111.266,13	111.266,13	218.733,87		0,00
04 Bienes de Uso	641.000,00	447.614,14	447.614,14	111.002,14	193.385,86		336.612,00
04-03 - Máquinas y Equipos	550.000,00	408.234,00	408.234,00	71.622,00	141.766,00		336.612,00
04-05 - Libros, Revistas y otros	10.000,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00	7.900,00		0,00
04-08 - Activos Intangibles	81.000,00	37.280,14	37.280,14	37.280,14	43.719,86		0,00
05 Transferencias	20.000,00	19.200,00	19.200,00	19.200,00	800,00		0,00
05-01-04 - SPTCRA	20.000,00	19.200,00	19.200,00	19.200,00	800,00		0,00
05-01-09 - Pasantías	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
05-03-06 Subsidios UNR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
TOTAL	63.244.000,00	53.129.233,42	53.129.233,42	48.143.478,47	10.114.766,58	0,00	4.985.754,95

C. PALE...
 DIRECTOR
 DIRECCION ADMINISTRATIVA FINANCIERA
 TRIBUNAL MUNICIPAL DE CUENTAS
 MUNICIPALIDAD DE ROSARIO





Balance de sumas y saldos

2019

Cuentas	Saldo Inicial		2019		Saldo Final	
	Deudor	Acreedor	Debe	Haber	Deudor	Acreedor
1 ACTIVO	0,00 \$	0,00 \$	75.117.080,05 \$	57.202.760,46 \$	17.914.319,59 \$	0,00 \$
11 ACTIVO CORRIENTE	0,00 \$	0,00 \$	72.210.248,78 \$	57.109.727,25 \$	15.100.521,53 \$	0,00 \$
111 DISPONIBILIDADES	0,00 \$	0,00 \$	72.210.248,78 \$	57.109.727,25 \$	15.100.521,53 \$	0,00 \$
1111 CAJAS	0,00 \$	0,00 \$	48.000,00 \$	48.000,00 \$	0,00 \$	0,00 \$
1111030 Caja chica			48.000,00 \$	48.000,00 \$		
1112 BANCOS	0,00 \$	0,00 \$	72.026.547,26 \$	56.926.025,73 \$	15.100.521,53 \$	0,00 \$
1112010 Banco Municipal Cuenta Corriente			72.026.547,26 \$	56.926.025,73 \$	15.100.521,53 \$	
1113 OTRAS DISPONIBILIDADES	0,00 \$	0,00 \$	135.701,52 \$	135.701,52 \$	0,00 \$	0,00 \$
11300010 Anticipo para Gastos a Rendir			126.500,00 \$	126.500,00 \$		
11300060 AFIP Saldo a Favor - SICORE			9.201,52 \$	9.201,52 \$		
12 ACTIVO NO CORRIENTE	0,00 \$	0,00 \$	2.906.831,27 \$	93.033,21 \$	2.813.798,06 \$	0,00 \$
121 BIENES DE USO	0,00 \$	0,00 \$	2.906.831,27 \$	93.033,21 \$	2.813.798,06 \$	0,00 \$
1212 MAQUINARIA Y EQUIPOS	0,00 \$	0,00 \$	2.179.985,79 \$	2.412,00 \$	2.177.573,79 \$	0,00 \$
1212010 Equipos de Computación			1.618.910,64 \$	2.378,00 \$	1.616.532,64 \$	
1212020 Equipos de Oficina y Muebles			560.728,54 \$	34,00 \$	560.694,54 \$	
1212030 Otros Bienes de Capital			346,61 \$		346,61 \$	
1213 LIBROS, REVISTAS Y OTROS ELEMENTOS DE COLECCIÓN	0,00 \$	0,00 \$	51.548,47 \$	0,00 \$	51.548,47 \$	0,00 \$
1213010 Colección y elementos para Biblioteca			51.548,47 \$		51.548,47 \$	
1214 INTANGIBLES	0,00 \$	0,00 \$	675.297,01 \$	90.621,21 \$	584.675,80 \$	0,00 \$
1214010 Software y licencias de Computación			675.297,01 \$	90.621,21 \$	584.675,80 \$	
2 PASIVO	170.362,87 \$	170.362,87 \$	51.611.615,33 \$	56.597.370,28 \$	0,00 \$	4.985.754,95 \$
21 PASIVO CORRIENTE	170.362,87 \$	170.362,87 \$	51.611.615,33 \$	56.597.370,28 \$	0,00 \$	4.985.754,95 \$
211 DEUDAS AL PERSONAL Y LEYES SOCIALES	170.362,87 \$	170.362,87 \$	45.323.673,29 \$	49.652.239,52 \$	0,00 \$	4.328.566,23 \$
2110010 Sueldos a Pagar Personal Permanente	170.362,87 \$		21.564.002,65 \$	23.819.129,09 \$		2.084.763,57 \$
2110020 Sueldos a Pagar Personal No Permanente			5.654.025,73 \$	6.115.024,27 \$		460.998,54 \$
2110030 Sueldos a Pagar Personal Transitorio			3.139.227,21 \$	3.467.628,24 \$		328.401,03 \$
2110040 IMPS Aportes y Retenciones			10.073.392,76 \$	11.052.984,73 \$		979.591,97 \$
2110050 IAPOS Aportes y Retenciones		161.590,07 \$	2.604.299,10 \$	2.689.889,57 \$		247.180,54 \$
2110060 IAPOS Complementario Aportes			79.426,25 \$	87.010,25 \$		7.584,00 \$
2110070 Ordenanza 436/48 Aportes y Retenciones			276.269,14 \$	302.897,16 \$		26.628,02 \$
2110080 Seguro y Subsidio Mutual			896.527,22 \$	998.110,07 \$		101.582,85 \$
2110090 Asoc. Personal Jerarquizado Retenciones		1.281,54 \$	19.753,77 \$	20.368,76 \$		1.896,53 \$
2110100 Sindicato Trabajadores Municipales Retenciones			333.203,23 \$	366.423,36 \$		33.220,13 \$
2110110 IMPS Seguro Vida Colectivo y Sepelios			354.574,68 \$	377.224,45 \$		22.649,77 \$

CP. ALVARO R. FERRER
DIRECTOR
REGISTRACION ADMINISTRATIVA FINANCIERA
TRIBUNAL MUNICIPAL DE CUENTAS
MUNICIPALIDAD DE ROSARIO



Cuentas	Saldo Inicial		2019		Saldo Final	
	Deudor	Acreedor	Debe	Haber		Acreedor
2110120 AMTRAM Retenciones		7.188,28 \$	98.645,64 \$	101.181,36 \$		9.724,00 \$
2110140 Asociación Mutual Empleados Municipales y Adh. A.M.E.M.A.		302,98 \$	648,04 \$	373,56 \$		28,50 \$
2110170 FESTRAM			136.779,60 \$	151.345,29 \$		14.565,69 \$
2110180 Urgencias Médicas			81.546,15 \$	90.351,23 \$		8.805,08 \$
2110190 Dirección Provincial de Vivienda y Urbanismo			11.352,12 \$	12.298,13 \$		946,01 \$
212 DEUDAS A PROVEEDORES	0,00 \$	0,00 \$	2.731.775,11 \$	3.088.784,59 \$	0,00 \$	357.009,48 \$
2120010 Proveedores			2.731.775,11 \$	3.088.784,59 \$		357.009,48 \$
213 DEUDAS POR RETENCIONES IMPOSITIVAS	0,00 \$	0,00 \$	3.556.166,93 \$	3.856.346,17 \$	0,00 \$	300.179,24 \$
2130010 AFIP Retención Impuesto a las Ganancias Aplicada			1.141,59 \$	1.141,59 \$		
2130015 AFIP Retención Ganacias a pagar			3.531.674,58 \$	3.831.853,82 \$		300.179,24 \$
2130020 Retención Ingresos Brutos Aplicada			1.656,00 \$	1.656,00 \$		
2130025 Retención Ingresos Brutos a pagar			1.656,00 \$	1.656,00 \$		
2130030 Retención Drel Aplicada			3.118,72 \$	3.118,72 \$		
2130035 Retención Drel a pagar			3.118,72 \$	3.118,72 \$		
2130040 Otras Retenciones Aplicadas			6.900,66 \$	6.900,66 \$		
2130045 Otras Retenciones a pagar			6.900,66 \$	6.900,66 \$		
3 PATRIMONIO NETO	0,00 \$	0,00 \$	0,00 \$	12.928.564,64 \$	0,00 \$	12.928.564,64 \$
3000001 Patrimonio Neto Tribunal Municipal de Cuentas				12.928.564,64 \$		12.928.564,64 \$
4 INGRESOS	0,00 \$	0,00 \$	68.572.931,24 \$	68.572.931,24 \$	0,00 \$	0,00 \$
41 TESORERÍA GENERAL	0,00 \$	0,00 \$	68.572.931,24 \$	68.572.931,24 \$	0,00 \$	0,00 \$
4100050 Ingreso 2018			5.328.931,24 \$	5.328.931,24 \$		
4100060 Ingreso 2019			63.244.000,00 \$	63.244.000,00 \$		
5 EGRESOS	0,00 \$	0,00 \$	52.774.652,49 \$	52.774.652,49 \$	0,00 \$	0,00 \$
51 PERSONAL	0,00 \$	0,00 \$	50.175.545,71 \$	50.175.545,71 \$	0,00 \$	0,00 \$
511 PERSONAL PERMANENTE Y NO PERMANENTE	0,00 \$	0,00 \$	50.175.545,71 \$	50.175.545,71 \$	0,00 \$	0,00 \$
5110010 Personal Permanente			36.452.378,44 \$	36.452.378,44 \$		
5110020 Personal No Permanente – Transitorio			4.648.607,92 \$	4.648.607,92 \$		
5110030 Personal No Permanente – Autoridad Superior			9.074.559,35 \$	9.074.559,35 \$		
52 BIENES DE CONSUMO	0,00 \$	0,00 \$	504.420,80 \$	504.420,80 \$	0,00 \$	0,00 \$
5200010 Bienes de Consumo			504.420,80 \$	504.420,80 \$		
53 SERVICIOS NO PERSONALES	0,00 \$	0,00 \$	1.982.452,77 \$	1.982.452,77 \$	0,00 \$	0,00 \$
5300010 Servicios Básicos			382.453,60 \$	382.453,60 \$		
5300020 Alquileres y derechos			548.000,00 \$	548.000,00 \$		
5300030 Mantenimiento, reparación y limpieza Dom. Priv.			400.698,15 \$	400.698,15 \$		
5300040 Servicios Técnicos Profesionales			490.669,69 \$	490.669,69 \$		
5300050 Servicios Comerciales y Financieros			35.498,60 \$	35.498,60 \$		
5300060 Publicidad y Propaganda			13.866,60 \$	13.866,60 \$		
5300070 Otros Servicios			111.266,13 \$	111.266,13 \$		
54 TRANSFERENCIAS	0,00 \$	0,00 \$	19.200,00 \$	19.200,00 \$	0,00 \$	0,00 \$
5400010 Secretariado Permanente Tribunales de Cuenta			19.200,00 \$	19.200,00 \$		
56 OTROS GASTOS	0,00 \$	0,00 \$	93.033,21 \$	93.033,21 \$	0,00 \$	0,00 \$
5600010 Gastos Bienes de Uso			93.033,21 \$	93.033,21 \$		
Total	170.362,87 \$	170.362,87 \$	248.076.279,11 \$	248.076.279,11 \$	17.914.319,59 \$	17.914.319,59 \$