MEMORIA ANUAL DE LA CONTADURIA GENERAL MUNICIPAL EJERCICIO 2022

Dando cumplimiento a lo establecido en el artículo 9 del Reglamento de Contabilidad y Disposiciones de Administración para las Municipalidades de la Provincia de Buenos Aires, se informa que la Municipalidad de Pinamar comenzó el ejercicio 2022 con el Presupuesto de Gastos y el Cálculo de Recursos prorrogado por un monto de pesos TRES MIL TREINTA Y SIETE MILLONES DOSCIENTOS VEINTIDOS MIL OCHOCIENTOS VEINTE CON 00/100 (\$3.037.222.820,00.-), aprobándose el mismo finalmente el 16 de Septiembre de 2022, mediante Ordenanza Municipal N° 6256/22 por un total de pesos CINCO MIL NOVECIENTOS SETENTA Y NUEVE MILLONES TRESCIENTOS CINCUENTA MIL con 00/100 (\$5.979.350.000,00.-), y se realizaron dentro del ejercicio ampliaciones por un total de pesos NOVECIENTOS SESENTA Y TRES MILLONES DOSCIENTOS SESENTA Y CINCO MIL SEISCIENTOS TRECE con 19/100 (\$963.265.613,19.-), de los cuales corresponden a envíos de fondos de procedencia provincial y nacional que no se encuentran en el presupuesto original, porque los mismos surgen de convenios y/o resoluciones realizadas dentro del mismo ejercicio, y de los remanentes de saldos del ejercicio anterior.

La ejecución de recursos corrientes y de capital alcanzó durante el ejercicio 2022 la suma de pesos CINCO MIL TRESCIENTOS NOVENTA Y DOS MILLONES CUATROCIENTOS DOCE MIL CUATROCIENTOS DIECISIETE con 88/100 (\$5.392.412.417,88.-), mientras que los gastos tanto corrientes como el capital alcanzaron la suma de pesos CINCO MIL SEISCIENTOS CUARENTA Y NUEVE MILLONES OCHOCIENTOS VEINTIÚN MIL SESENTA Y NUEVE con 10/100 (\$5.649.821.069,10.-), con un desahorro corriente (resultado económico) de pesos TRESCIENTOS NOVENTA Y SEIS MILLONES SEISCIENTOS CUARENTA Y CINCO MIL CIENTO NOVENTA Y OCHO con 98/100 (\$-396.645.198,98.-), determinando entonces un resultado financiero (Resultado Art. 43º) negativo de pesos DOSCIENTOS CINCUENTA Y SIETE MILLONES CUATROCIENTOS OCHO MIL SEISCIENTOS CINCUENTA Y UNO con 22/100 (\$-257.408.651,22.-).

Como lo dispone el Artículo 44 del decreto provincial N° 2980/00 el saldo de caja y banco al cierre del ejercicio 2022 arrojó un monto negativo de pesos DOSCIENTOS TREINTA Y CINCO MILLONES NOVECIENTOS CATORCE MIL NOVECIENTOS DOCE con 52/100 (\$-235.914.912,52.-), disponibilidades de caja y bancos total de pesos CIENTO SETENTA Y TRES MILLONES CUATROCIENTOS SETENTA Y SEIS MIL VEINTITRÉS con 58/100 (\$173.476.023,58.-), un servicio de la deuda pública (amortización) de pesos TREINTA Y CINCO MIL CIENTO NOVENTA Y OCHO con 16/100 (\$35.198,16.-) y cancelaciones de otros pasivos al cierre de pesos QUINIENTOS CUARENTA Y CUATRO MILLONES OCHOCIENTOS CUARENTA MIL SETECIENTOS NOVENTA Y UNO con 9/100 (\$544.840.791,09.-), dando un resultado negativo de pesos MIL TREINTA Y OCHO MILLONES CIENTO NOVENTA Y NUEVE MIL QUINIENTOS CINCUENTA Y DOS con 99/100 (\$-1.038.199.552,99.-).

Con respecto al pasivo municipal, la deuda interna consolidada 2022 se encuentra con un saldo de pesos SESENTA Y SEIS MILLONES QUINIENTOS NOVENTA MIL NOVECIENTOS CUARENTA Y OCHO con 16/100 (\$66.590.948,16.-), que en la Ordenanza N° 6293/22 se autoriza la reprogramación de las deudas municipales generadas en el marco del Fondo Especial de Emergencia para la contención fiscal

municipal creado por el Dto. Provincial N° 264/20 (ratificado por la Ley N° 15174), la deuda flotante municipal cerró el ejercicio en un nivel de pesos MIL DIECINUEVE MILLONES CUATROCIENTOS DIECISIETE MIL TRESCIENTOS SESENTA con 89/100 (\$1.019.417.360,89.-) y un total de deuda extrapresupuestaria de pesos TRESCIENTOS SETENTA Y OCHO MILLONES SEISCIENTOS OCHENTA Y SEIS MIL SEISCIENTOS TREINTA Y OCHO con 90/100 (\$378.686.638,90.-), llegando así a un total del pasivo municipal de pesos MIL CUATROCIENTOS SESENTA Y CUATRO MILLONES SEISCIENTOS NOVENTA Y CUATRO MIL NOVECIENTOS CUARENTA Y SIETE con 95/100 (\$1.464.694.947,95.-).

CUADROS COMPLEMENTARIOS

- El Balance General

BALANCE GENERAL	
ACTIVO	\$ 2,603,301,631.06
CORRIENTE	\$ 1,627,557,383.89
NO CORRIENTE	\$ 975,744,247.17
PASIVO	\$ 1,464,694,947.95
CORRIENTE	\$ 1,398,472,441.95
NO CORRIENTE	\$ 66,222,506.00
PATRIMONIO	\$ 1,138,606,683.11
CAPITAL FISCAL	\$ 38,870,513.02
RESULTADO DEL EJERCICIO	\$ 124,664,278.43
RESULTADO DE EJ. ANTERIORES	\$ 362,838,781.07
RESULTADO AFECT. BS DOMINIO PUBLICO	\$ 612,233,110.59

- Resultado de los Artículos 43 y 44 Dto. 2980/00

RESULTADOS	
RECURSOS CORRIENTES Y DE CAP. PERCIBIDOS	\$ 5,392,412,417.88
GASTOS CORRIENTES Y DE CAP. DEVENGADOS	\$ 5,649,821,069.10
RESULTADOS DEL ARTICULO 43 DTO. 2980	-\$ 257,408,651.22
INGRESOS PROVENIENTES DE ENDEUDAMIENTO	\$ -
SALDO DE CAJA Y BANCOS AL CIERRE	-\$ 235,914,912.52
SERVICIO DE LA DEUDA (AMORTIZACION)	\$ 35,198.16
CANCELACION DE OTROS PASIVOS AL CIERRE	\$ 544,840,791.09
RESULTADOS DEL ARTICULO 44 DTO. 2980	-\$ 1,038,199,552.99

- Pasivo total

EVOLUCION DEL PASIVO (ANALITICO)		
DEL 01/01/2022 AL 31/12/2022	SALDO AL INICIO	SALDO AL CIERRE
PSAIVO DEUDA CONSOLIDADA	\$ 66,626,146.32	\$ 66,590,948.16
PASIVO DEUDA FLOTANTE	\$ 635,678,329.15	\$ 1,019,417,360.89
EXTRAPRESUPUESTARIAS	\$ 316,209,138.47	\$ 378,686,638.90
TOTAL DEUDAS	\$ 1,018,513,613.94	\$ 1,464,694,947.95

- Situación económico-financiero

EVOLUCION DE LOS RECURSOS	VIGENTE	DEVENGADO	PERCIBIDO
1. Presupuestarios			
INGRESOS CORRIENTES	4,818,135,571.49	5,565,101,983.23	5,040,590,241.14
RECURSOS DE CAPITAL	439,558,558.89	349,375,413.10	351,822,176.74
FUENTES FINANCIERAS	1,684,921,482.81	7,154,252.33	7,154,252.33
Total	6,942,615,613.19	5,921,631,628.66	5,399,566,670.21
ORIGEN MUNICIPAL-DE LIBRE DISPONIBILIDAD	4,261,077,254.71	3,530,003,880.76	3,031,417,122.69
ORIGEN MUNICIPAL-AFECTADOS	890,785,871.56	529,048,345.35	505,570,144.97
ORIGEN PROVINCIAL-DE LIBRE DISPONIBILIDAD	1,305,259,808.00	1,627,387,722.74	1,627,387,722.74
ORIGEN PROVINCIAL-AFECTADOS	458,011,614.24	227,759,323.90	227,759,323.90
ORIGEN NACIONAL-AFECTADOS	27,381,064.68	7,432,355.91	7,432,355.91
OTROS ORIGENES-AFECTADOS	100,000.00		
Total	6,942,615,613.19	5,921,631,628.66	5,399,566,670.21
2. Extrapresupuestarios			1,412,640,163.02
Total General (1 + 2)	6,942,615,613.19	5,921,631,628.66	6,812,206,833.23

CUENTA AHORRO INVERSION FINANCIAMIENTO	IMPORTE
I. INGRESOS CORRIENTES	5,040,590,241.14
II. GASTOS CORRIENTES	5,437,235,440.12
III. AHORRO CORRIENTE (I - II)	-396,645,198.98
IV. RECURSOS DE CAPITAL	351,822,176.74
V. GASTOS CAPITAL	212,585,628.98
VI. INGRESOS TOTALES	5,392,412,417.88
VII. GASTOS TOTALES	5,649,821,069.10
VIII. RESULTADO FINANCIERO (VI - VII)	-257,408,651.22
IX. FUENTES FINANCIERAS	932,188,353.92
X. APLICACIONES FINANCIERAS	674,779,702.70

EVOLUCION DE LOS GASTOS POR OBJETO	VIGENTE	PREVENTIVO	COMPROMISO	DEVENGADO	PAGADO
1. Presupuestarios					
GASTOS EN PERSONAL	3,986,087,335.91		3,981,221,057.40	3,981,221,057.40	3,399,798,548.23
BIENES DE CONSUMO	477,585,867.17		400,482,348.96	336,667,590.08	256,207,976.90
SERVICIOS NO PERSONALES	1,082,170,308.35		1,000,916,839.93	968,886,507.32	784,300,891.23
BIENES DE USO	532,878,865.23		262,582,430.56	208,537,307.91	158,254,519.69
TRANSFERENCIAS	274,864,886.00		158,261,418.13	154,490,378.15	126,206,803.22
ACTIVOS FINANCIEROS	13,484,300.85		9,927,795.66	9,927,795.66	9,927,795.66
SERVICIO DE LA DEUDA Y DISMINUCIÓN DE OTROS PASIVOS	575,544,049.68		544,894,217.49	544,894,217.49	544,894,217.49
Total	6,942,615,613.19		6,356,286,108.13	6,204,624,854.01	5,279,590,752.42
2. Extrapresupuestarios				1,439,434,283.18	1,439,434,283.18
Total General (1 + 2)	6,942,615,613.19	0.00	6,356,286,108.13	7,644,059,137.19	6,719,025,035.60

EVOLUCION DE LOS GASTOS POR PROGRAMA	VIGENTE	PREVENTIVO	COMPROMISO	DEVENGADO	PAGADO
DEPARTAMENTO EJECUTIVO					
1.1.1.01.01.000 - 21 PROGRAMA INNOVACIÓN Y DESARROLLO EMPRENDEDOR	24,990,256.63		24,789,472.51	24,760,630.51	19,543,580.53
1.1.1.01.01.000 - 30 PROGRAMA TURISMO	39,462,243.85		37,154,340.81	37,125,914.31	31,378,379.18
1.1.1.01.01.000 - 31 PROGRAMA CULTURA	-900.72		-900.72	-900.72	-900.72
1.1.1.01.01.000 - 32 PROGRAMA DEPORTES	86,250,841.23		82,942,927.56	81,818,386.21	68,198,568.21
1.1.1.01.01.000 - 35 PROGRAMA FIESTAS Y EVENTOS	1,267.95				
1.1.1.01.02.000 - 21 MODERNIZACION DEL ESTADO	6,184.00		5,690.43	5,690.43	5,690.43
1.1.1.01.03.000 - 20 PROGRAMA BROMATOLOGÍA	19,104,996.43		18,869,046.90	18,868,444.90	15,962,280.72
1.1.1.01.03.000 - 33 PROGRAMA SEGURIDAD	1,791,287.87				
1.1.1.01.03.000 - 37 DELEGACIONES Y OFICINAS MUNICIPALES	11,600,444.59		10,731,031.87	10,731,031.87	7,104,350.54
1.1.1.01.03.000 - 81 BOMBEROS VOLUNTARIOS PINAMAR	24,487,577.30		22,000,000.00	22,000,000.00	21,000,000.00
1.1.1.01.04.000 - 19 EQUIPAMIENTO SUBSIDIOS	45,152.92				
1.1.1.01.04.000 - 20 ACTIVIDAD PROG ZOONOSIS	31,072,828.85		29,999,816.85	29,999,816.85	25,536,674.19
1.1.1.01.04.000 - 38 PROG. ATENCION MEDICA	1,663,388,701.15		1,627,449,505.85	1,613,651,017.81	1,342,707,127.71
1.1.1.01.04.000 - 39 PROGRAMAS SOCIALES	12,948,683.23		110,905.16	110,905.16	67,585.21
1.1.1.01.05.000 - 41 PROG. SERV. URBANOS Y PÚBLICOS	1,159,228,793.55		1,082,886,307.13	1,068,746,874.28	901,345,296.01
1.1.1.01.05.000 - 42 PROG. ALUMBRADO PUBLICO	168,760,065.99		164,476,600.58	123,758,208.58	94,265,155.86
1.1.1.01.05.000 - 43 PROGRAMA CEMENTERIO	108,726.00				
1.1.1.01.05.000 - 44 PROGRAMA ECOLOGIA	991,782.96		779,256.11	779,256.11	645,188.98
1.1.1.01.05.000 - 47 OBRAS Y PROYECTOS	33,504,595.74		31,565,020.16	16,288,790.56	16,003,697.10
1.1.1.01.06.000 - 39 PROG. DESARROLLO SOCIAL	336,851,482.40		299,945,123.24	296,734,986.24	255,263,851.77
1.1.1.01.06.001 - 39 PROGRAMA DESARROLLO HUMANO Y EMPLEO	56,825.76		56,825.66	56,825.66	20,838.90
1.1.1.01.07.000 - 39 PROGRAMAS SOCIALES	5,715,692.97				
1.1.1.01.07.000 - 45 ORDENANZA 4736/17 - PLUSVALIA	4,829,135.25		4,252,520.00	4,252,520.00	4,252,520.00
1.1.1.01.07.000 - 47 OBRAS Y PROYECTOS	385,604,081.64		145,965,352.60	112,676,716.86	90,796,912.38
1.1.1.01.08.000 - 33 PROGRAMA SEGURIDAD	364,091,758.16		354,389,279.66	350,808,221.77	300,488,980.66
1.1.1.01.08.000 - 34 PROG. SEGURIDAD EN PLAYA	327,078,009.92		324,376,346.09	324,376,346.09	221,668,832.73
1.1.1.01.08.000 - 37 EQUIPAMIENTO SEGURIDAD	93,325,829.44		41,042,400.00	38,142,400.00	35,322,000.00
1.1.1.01.09.000 - 32 PROGRAMA DEPORTES	1,908,209.71		1,678,492.91	1,661,815.71	956,113.55
1.1.1.01.10.000 - 50 PROGRAMA EXCELENCIA EDUCATIVA	134,927,481.65		104,467,855.35	104,343,815.35	89,088,242.31
1.1.1.01.12.000 - 36 DELEGACIÓN CARILO	1,183,344.72		1,018,314.06	1,006,761.06	950,230.22
1.1.1.01.12.000 - 43 PROGRAMA CEMENTERIO	300,454.00		300,453.81	300,453.81	268,242.81
1.1.1.01.12.000 - 51 PROGRAMA JEFATURA DE GABINETE	41,485,294.11		38,511,191.45	38,459,885.25	27,789,063.18
1.1.1.01.14.000 - 31 PROGRAMA CULTURA	94,279,442.51		90,161,137.03	89,999,013.03	75,554,122.22
1.1.1.01.14.000 - 35 PROGRAMA Y EVENTOS					
1.1.1.01.15.000 - 43 PROGRAMA CEMENTERIO	35,679,041.10		34,634,519.96	34,599,740.64	28,939,438.15
1.1.1.01.15.000 - 44 PROGRAMA ECOLOGÍA	49,152,535.51		40,826,926.75	27,927,812.12	26,526,160.83
Actividades Centrales	1,105,418,347.86		1,090,123,717.73	1,079,875,325.93	941,801,385.51
Partidas no asignables a programas	576,276,529.68		545,626,697.49	545,626,697.49	545,626,697.49
Total DEPARTAMENTO EJECUTIVO	6,835,906,984.91		6,251,136,174.99	6,099,493,203.87	5,188,876,306.66
HONORABLE CONCEJO DELIBERANTE					
Actividades Centrales	106,708,628.28		105,149,933.14	105,131,850.14	90,714,445.76
Partidas no asignables a programas					
Total HONORABLE CONCEJO DELIBERANTE	106,708,628.28		105,149,933.14	105,131,850.14	90,714,445.76
Total General	6,942,615,613.19		6,356,286,108.13	6,204,624,854.01	5,279,590,752.42

MOVIMIENTOS DE TESORERIA	IMPORTE
Saldo Inicial:	80,294,225.95
Ingresos del Periodo:	6,812,206,833.23
Gastos del Periodo:	6,719,025,035.60
Saldo Final:	173,476,023.58

Demostración del Saldo	
CAJA	35,681.58
1.1.1.2.1.01.07 BCO. PROVINCIA 15136/4	31,362,364.39
1.1.1.2.1.01.11 BANCO PROV. N° 6904-51108/5 SAE	48,508,333.00
1.1.1.2.1.01.12 VISA COPRES- BCO PROV. CTA- CTE- 50821/4	272,809.84
1.1.1.2.1.01.15 BCO PROV 50930/9 HOSP.COM. OBRAS SOC.	903,891.89
1.1.1.2.1.01.20 BCO PROVINCIA CTA 6409-51153/5 "TEATRO MUNICIPAL"	200,615.32
1.1.1.2.1.02.01 BCO. NACION - PESOS 61800088/61	72,111.09
1.1.1.2.1.02.03 BCO. NACION 6180022223 - RECAUD. LINK	15,827.17
1.1.1.2.1.02.04 BCO. NACION 61800230/26-INSSJIP	10,852.21
1.1.1.2.1.05 BANCO GALICIA 1379/6 368/4	5,683,105.78
1.1.1.2.2.01.02 BCO. PROVINCIA 10040/3 REC. CON AF.	10,678,803.72
1.1.1.2.2.01.04 BCO. PROVINCIA 50188/6 MUNIC. PINAMAR PLAN NACER	5,720,538.19
1.1.1.2.2.01.06 BCO. PROVINCIA 50831/3-FONDO EDUCATIVO	62,872,144.88
1.1.1.2.2.01.10 BCO PROVINCIA 6904-51139/9 "PROTEGER"	48,657.43
1.1.1.2.2.02.01 BCO. DE LA NACION ARG CTA. CTE. 61800310/15	724,600.48
1.1.1.2.2.02.04 BCO. DE LA NACION ARG. CTA. CTE. 6180036266 - ACCESOS	30,831.75
1.1.1.2.2.02.05 BCO. DE LA NACION ARG. CTA. CTE. 61800423/40	5,688.30
1.1.1.2.2.02.06 BCO. NAC. ARG. CTA 6180046170	485.33
1.1.1.2.2.03.01 BANCO GALICIA DONACIONES COVID 19	153,373.52
1.1.1.2.3.01.01 BCO. PROVINCIA 10022/9 DEP.EN GTIA.	1,448,426.61
1.1.1.2.3.01.03 BCO. PROVINCIA 50063/0 - TERCEROS	1,725,143.19
1.1.1.2.8.01 MERCADO PAGO	3,001,738.11
Total Disponibilidades	173,476,023.58

ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL	SALDO
1 ACTIVO	2,603,301,631.06
1.1 ACTIVO CORRIENTE	1,627,557,383.89
1.2 ACTIVO NO CORRIENTE	975,744,247.17
2 PASIVO	-1,464,694,947.95
2.1 PASIVO CORRIENTE	-1,398,472,441.95
2.2 PASIVO NO CORRIENTE	-66,222,506.00
3 PATRIMONIO	-1,138,606,683.11
3.1 PATRIMONIO PUBLICO	-1,138,606,683.11
3.1.1 CAPITAL FISCAL	-38,870,513.02
3.1.2 RESULTADOS DE LA CUENTA CORRIENTE	-1,099,736,170.09
3.1.2.1 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-362,838,781.07
3.1.2.2 RESULTADO DEL EJERCICIO	-124,664,278.43
3.1.2.3 RESULTADOS AFECTADOS A CONSTRUCCIÓN DE BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	-612,233,110.59

MARTIN W. YEZA
 INTENDENTE
 MUNICIPALIDAD DE PINAMAR