

INFORME TRIMESTRAL DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA

1er Trimestre 2024



MUNICIPALIDAD
DE ACHIRAS



Informe de Análisis Financiero: Municipalidad de Achiras

1. Introducción

El presente informe tiene como objetivo principal analizar la situación financiera de la Municipalidad de Achiras durante el periodo comprendido entre los meses de enero/marzo del 2024. Se busca evaluar la viabilidad de establecer una Cuenta de Ahorro e Inversión y Financiamiento (CAIF) con el fin de optimizar la gestión de los recursos municipales.

Es importante destacar, que este informe, constituye la base de la transparencia en materia de las cuentas públicas municipal. Por tal motivo, se presenta de manera puntual en la información. A partir de los próximos reportes, los mismos se realizarán de manera comparada.

Para una mejor interpretación del presente informe, se sugiere complementarlo con la información consolidada en Looker Studio, accesible a través del portal de transparencia de la página web del Municipio.

Para obtener una comprensión más exhaustiva y detallada de los datos y análisis presentados en este informe, instamos a los lectores a consultar la información consolidada y las visualizaciones interactivas disponibles en Looker Studio. Esta plataforma, accesible a través del portal de transparencia de nuestro sitio web oficial del Municipio, ofrece una visión integral y actualizada, permitiendo a los usuarios explorar métricas clave, tendencias y detalles adicionales que complementan los hallazgos aquí expuestos. Su consulta es fundamental para una apreciación completa y contextualizada de la información.

2. Estructura de Ingresos y Gastos

2.1. Ingresos Totales

Durante el periodo analizado, la Municipalidad de Achiras registró un **Total de Ingresos Corrientes** de \$416.601.993,96, lo que representa una ejecución presupuestaria del **34%**. Estos ingresos se desglosan de la siguiente manera:

- **Ingresos Tributarios:** \$89.532.432,41
- **Otros Ingresos:** \$102.864.800,96
- **Participación en Impuestos Provinciales y Nacionales:** \$208.831.742,80
- **Aportes No Reintegrables:** \$15.137.831,40
- **De Otras Instituciones:** \$235.186,39



2.2. Gastos Totales

Los **Gastos Corrientes Totales** de la Municipalidad ascendieron a \$351.067.552, representando una ejecución presupuestaria del **28%**. La distribución de estos gastos fue la siguiente:

- **Personal:** \$116.978.956
- **Bienes de Consumo:** \$40.601.184
- **Servicios No Personales:** \$73.768.727
- **Para Financiar Erogaciones Corrientes:** \$119.718.685

2.3. Ahorro Corriente

El **Ahorro Corriente** del período se estableció en **\$65.534.441,89**.

3. Posición Financiera

En cuanto a la capacidad de ahorro y los recursos de inversión, se reporta un **Ahorro Financiero** de **\$56.413.561,23**, sustentado por

Recursos de Capital por \$403.383.-

Gastos de Capital Totales sumaron \$9.524.263, desglosados en:

4. Resultado Financiero Neto

El **Resultado Financiero Neto** del período es positivo, alcanzando la cifra de **\$75.875.808,37**.

Para determinar el resultado financiero neto, es necesario incluir, los excedentes líquidos de ejercicios anteriores, así como la amortización de la deuda pública.

5. Conclusiones

5.1. Sostenibilidad Financiera

El resultado financiero neto positivo indica una sólida posición financiera para la municipalidad, con un excedente considerable después de cubrir todas sus erogaciones.



5.2. Capacidad de Ahorro

Los valores positivos de ahorro corriente y financiero demuestran una clara capacidad de la municipalidad para reservar fondos, un factor crucial para el futuro establecimiento de una CAIF.

5.3. Solidez en Fuentes de Ingresos

La diversidad en las fuentes de ingreso minimiza el riesgo financiero, proporcionando una base robusta para el funcionamiento continuo del municipio.

El análisis financiero presentado sugiere enfáticamente que la implementación de una Cuenta de Ahorro e Inversión y Financiamiento (CAIF) no solo es viable, sino que fortalecerá significativamente la posición financiera de la Municipalidad de Achiras, asegurando los recursos necesarios para futuros proyectos y un desarrollo sostenible.



ANEXO CAIF

INGRESOS CORRIENTES	416,601,993.96
INGRESOS TRIBUTARIOS	89,532,432.41
OTROS INGRESOS	102,864,800.96
PARTICIPACION EN IMPUESTOS PCIALES Y NACIONALES	208,831,742.80
APORTES NO REINTEGRABLES	15,137,831.40
DE OTRAS INSTITUCIONES	235,186.39
GASTOS CORRIENTES	351,067,552
PERSONAL	116,978,956
BIENES DE CONSUMO	40,601,184
SERVICIOS NO PERSONALES	73,768,727
PARA FINANCIAR EROGACIONES CORRIENTES	119,718,685
AHORRO CORRIENTE	65,534,441.89
RECURSOS DE CAPITAL	403,383
DE FRENTISTAS Y BENEFICIARIOS DE OBRAS	93,639
BIENES MUEBLES	309,744
GASTOS DE CAPITAL	9,524,263
BIENES DE CAPITAL	6,180,339
TRABAJOS PUBLICOS	3,343,924
AHORRO FINANCIERO	56,413,561.23
FUENTES FINANCIERAS	20,146,933.97
APLICACIONES FINANCIERAS	684,686.83
RESULTADO FINANCIERO NETO	75,875,808.37