

INFORME TRIMESTRAL DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA

1er Trimestre 2025



MUNICIPALIDAD
DE ACHIRAS



INFORME TRIMESTRAL DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA

1er Trimestre 2025

MUNICIPALIDAD DE ACHIRAS

1. Introducción

El presente informe tiene como objetivo principal analizar la situación financiera de la Municipalidad de Achiras durante el período comprendido entre los meses de enero y marzo del 2025. 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 municipales. Por tal motivo, se presenta de manera puntual en la información. A partir de los próximos reportes, los mismos se realizarán de manera comparada.

2. Estructura de Ingresos y Gastos

2.1. Ingresos Totales

Durante el período analizado, la Municipalidad de Achiras registró un Total de Ingresos Corrientes de **\$953.376.553,10**, lo que representa una ejecución presupuestaria del 78%. Estos ingresos se desglosan de la siguiente manera:

- **Ingresos Tributarios:** \$206.203.164,00
- **Otros Ingresos:** \$261.487.488,00
- **Participación en Impuestos Provinciales y Nacionales:** \$345.871.809,71
- **Aportes No Reintegrables:** \$139.814.091,43
- **De Otras Instituciones:** \$0,00

2.2. Gastos Totales

Los Gastos Corrientes Totales de la Municipalidad ascendieron a **\$688.689.705,00**, lo que representa una ejecución presupuestaria del 68%. La distribución de estos gastos fue la siguiente:

- **Personal:** \$197.225.439,10
- **Bienes de Consumo:** \$66.851.118,85
- **Servicios No Personales:** \$182.721.327,30
- **Para Financiar Erogaciones Corrientes:** \$241.891.819,70

2.3. Ahorro Corriente



El Ahorro Corriente del período se estableció en **\$264.686.848,20**.

3. Posición Financiera

En cuanto a la capacidad de ahorro y los recursos de inversión, se reporta un Ahorro Financiero de **\$264.686.848,20**, sustentado por:

- **Recursos de Capital** por **\$8.877.301,40**, desglosados en:
 - De Frentistas y Beneficiarios de Obras: \$2.083.501,40
 - Bienes Muebles: \$6.793.800,00
- **Gastos de Capital Totales** sumaron **\$12.639.101,00**.

4. Resultado Financiero Neto

El Resultado Financiero Neto del período es positivo, alcanzando la cifra de **\$260.925.048,60**.

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

	1º TRIMESTRE	ACUMULADO
INGRESOS CORRIENTES	953.376.553,14	953.376.553,14
INGRESOS TRIBUTARIOS	206.203.164,00	
OTROS INGRESOS	261.487.488,00	
PARTICIPACION EN IMPUESTOS PCIALES Y NACIONALES	345.871.809,71	
APORTES NO REINTEGRABLES	139.814.091,43	
DE OTRAS INSTITUCIONES	-	
GASTOS CORRIENTES	688.689.705	688.689.705
PERSONAL	197.225.439,10	
BIENES DE CONSUMO	66.851.118,85	
SERVICIOS NO PERSONALES	182.721.327,30	
PARA FINANCIAR EROGACIONES CORRIENTES	241.891.819,70	
AHORRO CORRIENTE	264.686.848,19	264.686.848,19
RECURSOS DE CAPITAL	8.877.301	8.877.301
DE FRENTISTAS Y BENEFICIARIOS DE OBRAS	2.087.206	
BIENES MUEBLES	6.790.096	
GASTOS DE CAPITAL	59.043.642	-
BIENES DE CAPITAL	13.721.989	
TRABAJOS PUBLICOS	45.321.653	
AHORRO FINANCIERO	214.520.507,34	214.520.507,34
FUENTES FINANCIERAS	154.945.646,94	154.945.646,94
APLICACIONES FINANCIERAS	2.335.178,10	2.335.178,10
RESULTADO FINANCIERO NETO	367.130.976,18	367.130.976,18