



MUNICIPALIDAD DE CONCORDIA

DEPARTAMENTO EJECUTIVO

INTERNO

N° DE EXPEDIENTE: 117 "C" 2024

NOMBRE: CONTADURIA MUNICIPAL

FECHA DE INICIO: 29/04/2024

OBJETO: ELEV. INF. S/ RENDICIÓN DE CUENTA CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO 2023 AL TRIBUNAL DE CUENTAS DE LA PROVINCIA DE ENTRE RÍOS

OBSERVACIONES:

AÑO 2024



6597946



Concordia, Abril de 2024.

Tribunal de Cuentas de Entre Ríos


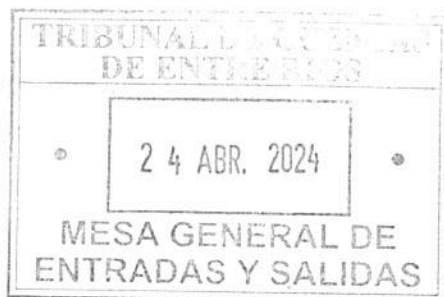
S/D

En cumplimiento al Artículo 112 de la Ley 10.027 se remite a ese Tribunal la rendición general de cuentas de la percepción e inversión de la renta municipal, de conformidad con lo establecido por Resolución N° 11/2024 emitida por ese Tribunal, correspondiente al Ejercicio Presupuestario 2023 compuesto de 2166 fojas.

Atentamente.



Dr. FRANCISCO SZCOE
PRESIDENTE MUNICIPAL
DE CONCORDIA



HERNAN J. DIAZ
Responsable Mesa de Entradas
Tribunal de Cuentas de Entre Ríos



Ejecución Presupuestaria de los Recursos al 31/12/2023.

Partida	CUENTAS	Presupuesto Original	Modif.	Total Presupuesto	Recaudado	Ajustes	Recaudado Ajustado	A Recaudar	Excedente
	TOTAL DE RECURSOS	17,000,000,000.00	13,871,308,053.48	30,871,308,053.48	26,355,423,728.08	1,702,414,232.59	28,057,837,960.67	3,507,268,617.90	-693,798,525.09
1	RECURSOS CORRIENTES	16,197,200,000.00	10,826,863,333.12	27,024,063,333.12	24,811,622,035.43	679,229,172.21	25,490,851,207.64	2,227,010,650.57	-693,798,525.09
1.1	DE JURISDICCION MUNICIPAL	6,597,200,000.00	5,687,484,407.89	12,284,684,407.89	11,526,656,066.20	679,229,172.21	12,205,885,238.41	711,033,919.25	-632,234,749.77
1.1.1	TASAS MUNICIPALES	5,586,000,000.00	2,145,774,511.00	7,731,774,511.00	7,714,532,943.12	-	7,714,532,943.12	580,876,993.29	-563,635,425.41
1.1.1.1	Tasa General Inmobiliaria	760,000,000.00	307,000,000.00	1,067,000,000.00	663,595,192.11	-	663,595,192.11	403,404,807.89	-
1.1.1.2	Inspección de Higiene Tasa Comercial	3,400,000,000.00	1,678,774,511.00	5,078,774,511.00	5,285,982,984.99	-	5,285,982,984.99	-	-207,208,473.99
1.1.1.3	Asistencia Pública	9,600,000.00	-	9,600,000.00	4,141,826.00	-	4,141,826.00	5,458,174.00	-
1.1.1.4	Cementerio	27,200,000.00	5,000,000.00	32,200,000.00	38,535,766.21	-	38,535,766.21	-	-6,335,766.21
1.1.1.5	Publicidad y Propaganda	6,400,000.00	-	6,400,000.00	3,695,607.19	-	3,695,607.19	2,704,392.81	-
1.1.1.6	Impuesto a las Entradas	9,600,000.00	-	9,600,000.00	19,370,895.94	-	19,370,895.94	-	-9,770,895.94
1.1.1.7	Rifas y Apuestas	100,000,000.00	-	100,000,000.00	131,461,132.56	-	131,461,132.56	-	-31,461,132.56
1.1.1.8	Vendedores Ambulantes	1,000,000.00	-	1,000,000.00	421,078.00	-	421,078.00	578,922.00	-
1.1.1.9	Estacionamiento Medido (Ord. Nº 35.7)	90,000,000.00	-	90,000,000.00	77,516,110.72	-	77,516,110.72	12,483,889.28	-
1.1.1.10	Construcciones	7,000,000.00	-	7,000,000.00	11,759,614.41	-	11,759,614.41	-	-4,759,614.41
1.1.1.11	Derechos de Oficina y Sellados	17,600,000.00	-	17,600,000.00	26,636,646.65	-	26,636,646.65	-	-9,036,646.65
1.1.1.12	Abasto	17,600,000.00	-	17,600,000.00	23,228,111.28	-	23,228,111.28	-	-5,628,111.28
1.1.1.14	Alumbrado	620,000,000.00	-	620,000,000.00	466,272,558.90	-	466,272,558.90	153,727,441.10	-
1.1.1.15	Estación Terminal de Omnibus	12,000,000.00	-	12,000,000.00	33,668,212.03	-	33,668,212.03	1,000,000.00	-21,668,212.03
1.1.1.16	Aeródromo Municipal	1,000,000.00	-	1,000,000.00	-	-	-	-	-
1.1.1.17	Intereses y Recargos Tasas Varias	2,000,000.00	-	2,000,000.00	3,371,279.55	-	3,371,279.55	-	-1,371,279.55
1.1.1.18	Intereses y Recargos Tasa Comercial	16,000,000.00	-	16,000,000.00	54,772,697.92	-	54,772,697.92	-	-38,772,697.92
1.1.1.19	Ints. y Recargos Tasa s/Inmuebles	3,000,000.00	-	3,000,000.00	6,699,053.73	-	6,699,053.73	-	-3,699,053.73
1.1.1.21	Tasa General Inmobiliaria Atrasada	85,000,000.00	140,000,000.00	225,000,000.00	223,480,633.79	-	223,480,633.79	1,519,366.21	-149,305,430.00
1.1.1.22	Higiene/ Comercial Atrasada	272,000,000.00	-	272,000,000.00	421,305,430.00	-	421,305,430.00	-	-47,561,213.69
1.1.1.23	Multas	102,000,000.00	15,000,000.00	117,000,000.00	164,561,213.69	-	164,561,213.69	-	-20,006,621.41
1.1.1.26	Deudores Pav., Cordón y Cuneta	16,000,000.00	-	16,000,000.00	36,006,621.41	-	36,006,621.41	-	-7,050,276.04
1.1.1.32	Diversas Tasas	11,000,000.00	-	11,000,000.00	18,050,276.04	-	18,050,276.04	-	-

Cr. Matías Oscar Rodríguez
 Jefe Departamento Contable
 Contaduría Municipal
 Municipalidad de Concordia

Cr. Diego Paolo Cutro
 Mat. 1239 C.P.C.F.R.
 Contador Municipal
 Municipalidad de Concordia

FOLIO N°
 497
 1 de 3



1.1.2.	OTROS ING. DE JUR. MUNICIPAL	1,011,200,000.00	3,541,709,896.89	4,552,909,896.89	3,812,123,123.08	679,229,172.21	4,491,352,295.29	130,156,925.96	-68,599,324.36
1.1.2.1.	Ingresos Varios	160,000,000.00	-	160,000,000.00	173,002,623.06	-	173,002,623.06	-	13,002,623.06
1.1.1.2.4.	CTM	259,200,000.00	-	259,200,000.00	146,549,500.94	-	146,549,500.94	112,650,499.06	-
1.1.2.5	Diferencia de Cotización	192,000,000.00	2,519,040,429.00	2,711,040,429.00	2,693,534,002.10	-	2,693,534,002.10	17,506,426.90	-
1.1.2.3.	Comisiones	-	-	-	-	-	-	-	-
1.1.3.	RENTAS A LA PROPIEDAD	400,000,000.00	360,000,000.00	760,000,000.00	799,036,996.98	-	799,036,996.98	-	-39,036,996.98
1.1.3.1.	Intereses Inver. Transitorias	400,000,000.00	360,000,000.00	760,000,000.00	799,036,996.98	-	799,036,996.98	-	39,036,996.98
1.1.4.	Traslado Saldos Afectados al Inicio	-	662,669,467.89	662,669,467.89	-	679,229,172.21	679,229,172.21	-	16,559,704.32

1.2.	DE OTRAS JURISDICCIONES	9,600,000,000.00	5,139,378,925.23	14,739,378,925.23	13,284,965,969.23	-	13,284,965,969.23	1,515,976,731.32	-61,563,775.32
1.2.1.	DE JURISDICCION PROVINCIAL	3,800,000,000.00	2,830,005,991.53	6,630,005,991.53	5,729,570,027.60	-	5,729,570,027.60	961,099,115.25	-60,663,151.32
1.2.1.1.	Coparticip. Imp. Automotor	900,000,000.00	50,000,000.00	950,000,000.00	866,890,328.75	-	866,890,328.75	83,109,671.25	-
1.2.1.2.	Coparticip. Otros Imp. Pciales.	2,763,000,000.00	1,241,000,000.00	4,004,000,000.00	3,948,312,706.72	-	3,948,312,706.72	55,687,293.28	-
1.2.1.3.	Regalias - Dto. 3010/90	137,000,000.00	-	137,000,000.00	197,663,151.32	-	197,663,151.32	-	60,663,151.32
1.2.2.	Otras Transferencias	0.00	1,539,005,991.53	1,539,005,991.53	716,703,840.81	-	716,703,840.81	822,302,150.72	-

1.2.2.	DE JURISDICCION NACIONAL	5,800,000,000.00	2,309,372,933.70	8,109,372,933.70	7,555,395,941.63	-	7,555,395,941.63	554,877,616.07	-900,624.00
1.2.2.1.	Coparticip. Imp. Nacionales	5,800,000,000.00	2,004,000,000.00	7,804,000,000.00	7,249,122,383.93	-	7,249,122,383.93	554,877,616.07	-
1.2.2.2.	Otras Transferencias	-	305,372,933.70	305,372,933.70	306,273,557.70	-	306,273,557.70	-	900,624.00

Cr. Matias Oscar Rodriguez
Jefe Departamento Contable
Contaduria Municipal
Municipalidad de Concordia

[Handwritten Signature]

Cr. Diego Paolo Cutro
Mat. 589 C.P.C.-E.R.
Contador Municipal
Municipalidad de Concordia

FOLIO N°
498



2	RECURSOS DE CAPITAL	602,800,000.00	2,221,259,659.98	2,824,059,659.98	1,543,801,692.65	1,543,801,692.65	1,280,257,967.33	-
2.1.	REEMBOLSO DE PRESTAMOS	-	-	-	-	-	-	-
2.1.1.	Programa de Viviendas	-	-	-	-	-	-	-
2.2.	VENTA DE ACTIVO FIJO	-	-	-	-	-	-	-
2.2.1.	Venta de Tierras	-	-	-	-	-	-	-
2.2.2.	Venta de Rezagos y Varios	-	-	-	-	-	-	-
2.3.	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	602,800,000.00	2,221,259,659.98	2,824,059,659.98	1,543,801,692.65	1,543,801,692.65	1,280,257,967.33	-
2.3.1.	Viviendas	3,319,391.38	-	3,319,391.38	-	-	3,319,391.38	-
2.3.2.	Obras Infraestructura	225,397,022.78	626,648,394.73	852,045,417.51	276,980,440.29	276,980,440.29	575,064,977.22	-
2.3.3.	Otras Transferencias	374,083,585.84	1,594,611,265.25	1,968,694,851.09	1,266,821,252.36	1,266,821,252.36	701,873,598.73	-
3	FINANCIAMIENTO	200,000,000.00	823,185,060.38	1,023,185,060.38	-	1,023,185,060.38	0.00	-
3.1.	APORTES NO REINTEGRABLES	-	-	-	-	-	-	-
3.1.1.	Aportes Puertos Prov. y Nac.	-	-	-	-	-	-	-
3.2.	USO DEL CREDITO	-	-	-	-	-	-	-
3.2.1.	Empréstitos	-	-	-	-	-	-	-
3.3.	SUPERAVIT EJERCICIOS ANT	200,000,000.00	823,185,060.38	1,023,185,060.38	-	1,023,185,060.38	0.00	-
3.3.1.	Superávit Ejercicios Anteriores	200,000,000.00	823,185,060.38	1,023,185,060.38	-	1,023,185,060.38	0.00	-

Cr. Matías Oscar Rodríguez
 Jefe Departamento Contable
 Concordia Municipal
 Municipalidad de Concordia

Cr. Diego Paolo Cutro
 Mat. 829 C.P.C.F. B.R.
 Contador Municipal
 Municipalidad de Concordia

FOLIO N°
 499



Ejecución Presupuestaria del Gasto al 31/12/2023.

CONCEPTO	PRESUPUESTO GENERAL		DEVENGADO	PAGO TOTAL	PAGO PARC.	ECONOMÍA	DEUDA
	Crédito Orig.	Modificaciones					
EROGACIONES CORRIENTES	13,730,000,000.00	9,531,125,188.50	21,188,748,179.14	18,272,805,448.59	1,588,566,519.77	2,072,377,009.36	1,327,376,210.78
OPERACIÓN	12,100,000,000.00	19,948,320,669.84	18,456,093,191.28	15,712,605,516.58	1,564,707,395.05	1,492,227,478.56	1,178,780,279.65
Personal	8,300,000,000.00	5,009,000,000.00	12,969,347,456.82	10,840,302,391.88	1,342,915,219.22	339,652,543.18	786,129,845.72
Bienes de Consumo	1,124,700,000.00	1,195,218,200.00	1,704,487,226.69	1,558,533,654.49	-	615,430,973.31	145,953,572.20
Servicios No Personales	2,675,300,000.00	1,644,102,469.84	3,782,258,507.77	3,313,769,470.21	221,792,175.83	537,143,962.07	246,696,861.73
INTERESES Y GASTOS DE LA DEUDA	50,000,000.00	32,000,000.00	73,882,534.26	73,882,534.26	-	8,117,465.74	-
Intereses de la Deuda	50,000,000.00	32,000,000.00	73,882,534.26	73,882,534.26	-	8,117,465.74	-
TRANSFERENCIAS	1,300,000,000.00	1,780,804,518.66	2,601,565,796.43	2,440,799,499.58	23,859,124.72	479,238,722.23	136,907,172.13
Para Financ. Erog. Corrientes	1,180,000,000.00	1,662,787,867.47	2,401,088,070.81	2,240,321,773.96	23,859,124.72	441,699,796.66	136,907,172.13
Para Financ. Erog. de Capital	120,000,000.00	118,016,651.19	200,477,725.62	200,477,725.62	-	37,538,925.57	-
A CALASIFICAR	130,000,000.00	-130,000,000.00	-	-	-	-	-
Crédito adicional - Erog Ctes.	130,000,000.00	-130,000,000.00	-	-	-	-	-
PRESUPUESTO PARTICIPATIVO	150,000,000.00	-	57,206,657.17	45,517,898.17	-	92,793,342.83	11,688,759.00
Presupuesto Participativo	150,000,000.00	-	57,206,657.17	45,517,898.17	-	92,793,342.83	11,688,759.00
EROGACIONES DE CAPITAL	3,030,000,000.00	4,340,182,864.98	4,394,217,534.50	3,998,718,481.67	146,821,604.99	2,975,965,330.48	248,677,447.84
INVERSIÓN REAL	3,020,000,000.00	4,303,667,454.38	4,356,832,534.50	3,961,333,481.67	146,821,604.99	2,966,834,919.88	248,677,447.84
Bienes de capital	520,000,000.00	66,650,181.43	435,454,689.48	391,743,271.56	118,767.37	151,195,491.95	43,592,650.55
Trabajos Públicos	2,500,000,000.00	4,237,017,272.95	3,921,377,845.02	3,569,590,210.11	146,702,837.62	2,815,639,427.93	205,084,797.29
BIENES PREEXISTENTES	-	36,515,410.60	36,385,000.00	36,385,000.00	-	130,410.60	-
Bienes Preexistentes	-	36,515,410.60	36,385,000.00	36,385,000.00	-	130,410.60	-
INVERSIÓN FINANCIERA	10,000,000.00	-	1,000,000.00	1,000,000.00	-	9,000,000.00	-
Inversión Financiera	10,000,000.00	-	1,000,000.00	1,000,000.00	-	9,000,000.00	-
A CALASIFICAR	-	-	-	-	-	-	-
Crédito adicional - Erog Cap.	-	-	-	-	-	-	-
OTRAS EROGACIONES	240,000,000.00	-	171,580,458.71	171,416,458.71	-	68,419,541.29	164,000.00
Amort. de la Deuda	240,000,000.00	-	171,580,458.71	171,416,458.71	-	68,419,541.29	164,000.00
TOTAL EROGACIONES	17,000,000,000.00	13,871,308,053.48	25,754,546,172.35	22,447,940,388.37	1,735,388,124.76	5,116,761,881.13	1,576,217,658.62

Ajustes al saldo de deuda:
Ajuste redondeo Pagos Parciales
Ajuste Deuda Rec. Afectados
Gastos Devengados sin liquidación

Cr. Matías Oscar Rodríguez
Jefe Departamento Contable
Contaduría Municipal
Municipalidad de Concordia

Cr. Diego Pablo Cutro
Mat. 5289 C.P.C.F.E.R.
Contador Municipal
Municipalidad de Concordia

DEUDA FLOTANTE 2023

2,436,199,306.57

521
1521
0.24%
1,019,005,505.16



NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES al 31 de DICIEMBRE de 2023

NORMAS Y POLÍTICAS CONTABLES

Las normas y principales políticas contables utilizadas en la confección de estos Estados Contables se detallan a continuación y han sido aplicadas en forma consistente en los ejercicios presentados anteriormente, con excepción en cuestiones donde se mencione lo contrario.

Las cifras de los presentes Estados Contables se expresan en valores históricos.

1. Bases de preparación: ingresos y gastos

Los estados contables han sido elaborados tomando como base para la registración de los ingresos el principio de caja y para los gastos ejecutados, el principio de lo devengado y liquidado, según lo establecido en la Ordenanza N° 33.369, artículos 50° y 41° respectivamente.

Mediante Expediente 32 "C" 2024 se elevaron a la Sub-Secretaría de Hacienda los gastos devengados al 31 de diciembre de 2023, sin liquidar, según lo establecido por Decreto N° 1.103/17.

2. Caja y Bancos

Este rubro se expresa por su valor nominal. La composición al 31 de diciembre de 2023 se expresa en el punto 5 del Estado del Resultado del Ejercicio.

Se adjunta movimientos de cuentas bancarias y arqueo de tesorería practicado al 29-12-2023.

3. Inversiones Transitorias

Están constituidas por los depósitos a plazo fijo detallados en la planilla de movimientos de cuentas bancarias.

4. Créditos por tasas

Este rubro comprende el registro de los créditos por tasas informados por la Dirección de Rentas Municipal, cuyo detalle se adjunta.



5. Otros Créditos

Este rubro se compone de créditos por adelantos a funcionarios con cargo de rendición, subsidios con cargo de rendición, convenio marco, otros adelantos y régimen de recupero de costos en salud según Ordenanza N° 35.765.

Composición del rubro:

Convenio Marco	\$ 930,946.00
Adelantos c/c de Rendición	\$ 14,336,085.27
Transferencias c/c de Rendición	\$ 250,500,156.42
Otros Créditos	\$ 54,351,312.49

6. Inversiones No Corrientes

Están constituidas por acciones en la Cooperativa Eléctrica y Otros Ss. De Cdia. Ltda., acciones y préstamos Caja Municipal de Préstamos SEM, cuyo detalle es el siguiente:

Acciones Coop. Eléctrica y Otros Ss. Ltda.	\$ 10.184,27
Acciones Caja Municipal de Préstamos SEM	\$ 8.897.922,92
Ap. Irrevocable p/ futura susc. de acciones Caja Municipal de Préstamos SEM	\$ 11.850.000,00
Préstamos Caja Municipal de Préstamos SEM	\$ 6.590.093,51

7. Bienes de capital

Los bienes de capital comprenden los bienes muebles e inmuebles.

Los bienes inmuebles se informan y valúan según los registros brindados por la Dirección de Catastro Municipal al cierre del ejercicio por su avalúo fiscal sin deducir amortizaciones:

Saldo al 31/12/2022	\$ 2.559.348.446,87
Saldo al 31/12/2023	\$ 4.576.312.719,80

Los bienes muebles, se valúan a su costo histórico deduciendo las amortizaciones acumuladas.

Cr. Matias Oscar Rodriguez
Jefe Departamento Contable
Contaduría Municipal
Municipalidad de Concordia

Cr. Diego Paolo Cutro
M. 3289 C.F.C.E.R.
Contador Municipal
Municipalidad de Concordia



Municipalidad de Concordia – Entre Ríos

Valor residual al 31/12/2022	\$ 511.388.292,18
Valor residual al 31/12/2023	\$ 1.032.380.261,23

8. Residuos pasivos

Representan los gastos devengados, liquidados e impagos al 31 de diciembre de 2023, según lo establecido por la Ordenanza N° 33.369, artículo 47°. Estos pasivos comprenden las deudas del municipio con proveedores de bienes y servicios, con el personal municipal, organismos de la seguridad social y otros acreedores.

Mediante Expediente 32 "C" 2024 se elevaron a la Sub-Secretaría de Hacienda los gastos devengados sin liquidar al 31 de diciembre de 2023, que se incorporan como deuda de residuos pasivos al cierre según lo establecido por Decreto N° 1.103/17.

9. Cuentas Extrapresupuestarias - Especiales

Las cuentas especiales representan los saldos afectados que al 31 de diciembre de 2023 están pendientes de inversión, cuya contabilización es extrapresupuestaria. Se detallan en Anexo.

10. Cuentas Extrapresupuestarias - Fondos de Terceros

Los fondos de terceros constituyen las retenciones realizadas por el municipio pendiente de reintegro al 31 de diciembre de 2023, cuyo tratamiento es extrapresupuestario. Se detallan en Anexo.

11. Recursos Afectados

Representan los recursos presupuestarios con afectación específica que al 31 de diciembre de 2023 están pendientes de inversión. Se detallan en Anexo.

12. Deuda Consolidada

La deuda consolidada está formada por aquellos pasivos cuyos vencimientos exceden el ejercicio económico.

Convenio de Refinanciación de Deuda Ley 10.010 -Dto. 4600/15 MEHF:

- A) Hecho generador: Refinanciación del Régimen de Reconversión de Deuda Ley 9495. Deuda reprogramada por convenio de refinanciación de deuda Dto.4600/15.



- B) Período: 168 cuotas mensuales. La deuda informada incluye capital e Intereses hasta su finalización. Tasa: 6% nominal anual.
- C) Forma de pago: mediante retención de la coparticipación de impuestos nacionales y provinciales. Las Doce (12) cuotas correspondientes al ejercicio 2023 fueron retenidas de las coparticipaciones mensuales pertinentes.

Convenio Programa Mi Ciudad Led - Ordenanza N° 36.213:

- A) Hecho generador: Adquisición de 2.280 Luminarias Led, por un total de dólares estadounidenses de U\$S 818.174,19.
- B) Forma de Pago Estipulada: en Treinta y Seis (36) cuotas mensuales y consecutivas, según Ordenanza N° 36.213.
- C) Moneda: dólares estadounidenses.
- D) Deuda informada al cierre: U\$S 620.268,98 – Cotización tipo vendedor s/BNA al cierre \$ 828,25 por unidad.

Préstamo Ley Provincial 10.480 – Ordenanza N° 36.174:

- A) Hecho generador: Toma de préstamo con el Gobierno de la Provincia de Entre Ríos para la ejecución de obras públicas, adquisición de bienes de uso e inmueble, autorizado por Ordenanza 36.174. Por la Ordenanza N° 37.405 se autorizo a la reestructuración del mismo según las condiciones financieras establecidas por el Decreto Provincial N° 1730/2022, la cual se aprobó mediante Resolución N° 2022-244-APN-SH#MEC de fecha 29 de diciembre del 2021 por un total de dólares estadounidenses U\$S 4.715.581,10.

- B) Forma de Pago Estipulada:

Amortización del capital en 12 cuotas, según fechas y porcentajes que se detallan a continuación:

8 de Febrero del 2023: 5%

8 de Agosto del 2023: 5%

8 de Febrero del 2024: 9%

8 de Agosto del 2024: 9%

8 de Febrero del 2025: 9%



FOLIO N°
655

Municipalidad de Concordia – Entre Ríos

- 8 de Agosto del 2025: 9%
- 8 de Febrero del 2026: 9%
- 8 de Agosto del 2026: 9%
- 8 de Febrero del 2027: 9%
- 8 de Agosto del 2027: 9%
- 8 de Febrero del 2028: 9%
- 8 de Agosto del 2028: 9%

Pago de intereses: semestralmente, en febrero y agosto de cada año, venciendo la primera cuota de la restructuración en Febrero 2022.

C) Moneda: dólares estadounidenses.

D) Deuda informada al cierre: U\$S 4.244.022,99 – Cotización tipo vendedor s/BNA al cierre \$ 828,25 por unidad.

La Deuda consolidada se descompone en Deuda Consolidada Corriente y Deuda Consolidada No Corriente.

La Deuda consolidada corriente es la que debe cancelarse dentro del período de doce meses a partir de la fecha de cierre de estos estados contables. La Deuda consolidada no corriente es aquella no exigible dentro del período de doce meses desde la fecha de cierre.

13. Resultado del ejercicio

El resultado del ejercicio es determinado de conformidad a las pautas impartidas por el Tribunal de Cuentas de Entre Ríos.

14. Patrimonio Neto

Los aumentos y disminuciones de la cuenta patrimonio neto se generan por el alta y baja de bienes de uso, aumentos y pagos de deuda consolidada y variaciones en los créditos e inversiones no corrientes.

Cr. Matías Oscar Rodríguez
Jefe Departamento Contable
Contaduría Municipal
Municipalidad de Concordia

Concordia, Abril de 2024.

Cr. Diego Paolo Cutro
Mat. N° 289 C.P.C.E.E.R.
Contador Municipal
Municipalidad de Concordia



Estado de las Ctas. Extrapresupuestarias al 31/12/2023

FONDOS DE TERCEROS					
Cta.	Concepto	Saldos 2022	Ingresos	Egresos	Saldos 12-23
9002	DEPOSITOS DE GARANTIA	16,773,811.19	27,794,784.62	14,242,032.00	30,326,563.81
9010	RETENCION DE IMPUESTOS	3,781,858.31	91,920,491.57	87,526,836.13	8,175,513.75
9012	PENSIONES LEY 4035	-	300,000.00	300,000.00	-
9502	APORTE I.O.S.P.E.R. RETENIDO	62,689.99	643,826.05	425,448.30	281,067.74
9503	APORTE LEY 4035 RETENIDO	38,333.29	114.20	-	38,447.49
9504	AP.JUBILAT..RETENIDOS	481,366.76	2,519,483.98	1,856,691.90	1,144,158.84
9520	UNION OBREROS Y EMPLEADOS MUNICIPALES	45.00	-	-	45.00
9522	ASOC. MUTUAL TRABAJADORES MUNICIPALES	1,456.00	-	-	1,456.00
9527	A.M. 6 DE FEBRERO	160.00	-	-	160.00
9528	S.T.Y.E.M. PASTORINI	258.42	-	-	258.42
9532	DRI PRESTACIONES S.R.L.	12,200.00	-	-	12,200.00
9543	SINDICATO UNICO DE EMPLEADOS MUNICIPALES	804,750.23	-	-	804,750.23
9549	SINDICATO EMPLEADOS ADMINISTRACION PUBLICA	5,787.00	-	-	5,787.00
9608	CLUB MUNICIPAL	429.59	0.03	-	429.62
9617	APORTES I.A.P.S.RETENIDO	969.02	-	-	969.02
9674	F.T.- SOAGE LAURA MARIANA	6,998.08	-	-	6,998.08
9686	RECAUDACION EDOS -DEC.192/02	8,876,576.07	101,078,423.74	87,107,212.55	22,847,787.26
9736	ASOC.TRAB.OBRAS SANITARIAS	1,730,688.69	1,504,422.88	47,148.12	3,187,963.45
9943	DTO.Nº 502/2017 - RECAUDACION IN.V.YT.A.M.	143,772.22	202,256.36	-	346,028.58
9962	DTO Nº 4/2021 - RETENCIONES DE IMP. A LAS GANANCIA	2,970,489.54	137,199,079.86	140,091,607.34	77,962.06
9967	DTO Nº 1161/23 RETENCIONES IMPUESTO DE SELLOS	-	19,767,794.31	19,530,222.77	237,571.54
TOTAL FONDOS DE TERCEROS		35,692,639.40	382,930,677.60	351,127,199.11	67,496,117.89

Gr. Matías Oscar Rodríguez
 Jefe Departamento Contable
 Contaduría Municipal
 Municipalidad de Concordia

FOLIO N°
 1177

Gr. Diego Pablo Cutro
 Mat. 5289 C.P.C.E.R.R.
 Contador Municipal
 Municipalidad de Concordia



Estado de las Ctas. Extrapresupuestarias al 31/12/2023

Cuentas Especiales					
Cta.	Concepto	Saldos 2022	Ingresos	Egresos	Saldos 12-23
9008	ADQUISICION VEHICULO TRANS.	190,000.00	65.22	0.00	190,065.22
9607	ORD.25965-AYUDA DISCAPACIDAD	6,467,451.14	26,999,066.81	24,976,322.25	8,490,195.70
9670	FONDO ESPEC.ENFERMOS TERMIN.	122,883.18	407,165.49	468,400.00	61,648.67
9671	ASOC.BOMBEROS VOLUNTARIOS	44,528.28	203,567.74	173,655.09	74,440.93
9672	ASOC.AMIGOS DE LA POLICIA	393.00	241.78	0.00	634.78
9673	BOMBEROS ZAPADORES DE LA POL	231,129.96	203,567.65	187,952.30	246,745.31
9764	DTO. 1109/04 - F.E.R.E.C.-	6,116,875.64	4,103,813.27	2,668,999.99	7,551,688.92
9768	REC.JUZG.DE FALTAS-D.1221/04	0.00	1,207.65	0.00	1,207.65
9777	Dto. 690/05-AP. MAS Y MEJOR T	398,746.23	0.00	0.00	398,746.23
9792	DEC. Nº506/06-PROG.SERV.PROTEC.DE DERECHOS	188,860.62	268,950.00	264,603.33	193,207.29
9803	DEC. Nº421/07-FONDO INSTALACION PLATAFORMAS	1,984.10	0.00	0.00	1,984.10
9813	DTO. Nº1270/08-CENTRO DE SALUD BENITO LEGEREN	765,426.62	741,496.00	1,271,186.57	235,736.05
9814	DTO. Nº 1270/08-CENTRO DE SALUD CAPRICORNIO	1,071,821.69	1,354,002.00	1,620,326.90	805,496.79
9815	DTO. Nº 1270/08-DIREC. DE ESPECIALIDADES MEDICAS	1,567,305.83	2,732,625.00	2,104,316.51	2,195,614.32
9816	DTO. Nº 1270/08-CENTRO INTEGRADOR COMUNITARIO	707,977.64	1,819,918.00	1,733,411.65	794,483.99
9817	DTO. Nº 1270/08-CENTRO DE SALUD JESUS NAZARENO	941,939.43	1,393,892.00	1,731,247.00	604,584.43
9818	DTO. Nº 1270/08-CENTRO DE SALUD LEONCIO DE LUQUE	1,295,180.99	1,084,100.00	1,781,690.75	597,590.24
9819	DTO. Nº 1270/08-CENTRO DE SALUD NEBEL	923,212.87	1,216,884.00	1,561,646.70	578,450.17
9820	DTO. Nº 1270/08-CENTRO DE SALUD NORTE	1,476,106.02	1,933,558.00	2,147,374.87	1,262,289.15
9821	DTO. Nº 1270/08-CENTRO DE SALUD O. MAGNASCO	456,451.44	462,208.00	693,492.63	225,166.81
9822	DTO. Nº 1270/08-CENTRO DE SALUD SAN AGUSTIN	718,200.40	1,350,216.00	1,381,616.92	686,799.48
9823	DTO. Nº 1270/08-CENTRO DE SALUD SAN MIGUEL	1,035,545.64	997,168.00	1,368,500.62	664,213.02
9824	DTO. Nº 1270/08-CENTRO DE SALUD SAN PANTALEON	1,116,044.96	1,281,160.00	1,835,626.27	561,578.69
9825	DTO. Nº 1270/08-CENTRO DE SALUD VILLA ADELA	884,991.30	1,220,822.00	1,504,645.48	601,167.82

FOLIO Nº

2278

Cr. Diego Paolo Cutro
 Mar. 5289 C.P.C.F.E.R. 2 de 4
 Contador Municipal
 Municipalidad de Concordia

Cr. Matías Oscar Rodríguez
 Jefe Departamento Contable
 Contaduría Municipal
 Municipalidad de Concordia



9826	DTO. Nº 1270/08-CENTRO DE SALUD VILLA JARDIN	1,605,561.78	1,176,274.00	1,959,045.50	822,790.28
9827	DTO. Nº 1270/08-CENTRO DE SALUD VILLA ZORRAQUIN	1,179,656.60	983,614.00	1,635,779.59	527,491.01
9858	DTO. Nº 1708/10 - ORD. Nº 34142/10 - CONV. MUNIC. CDIA	981,193.31	11,476,242.82	8,596,265.66	3,861,170.47
9886	DTO. Nº 2519/10 - PREVENIR - SEDRONAR	4,062.66	0.00	0.00	4,062.66
9890	DTO. Nº 286/13 - A. PLAN NACER CIC CAMBA PASO	937,986.46	1,268,784.00	1,501,776.44	704,994.02
9901	DTO. Nº 1260/13 - A. PROV. FINALES PROV. JUEGOS NAC	49,975.52	0.00	0.00	49,975.52
9904	DTO. Nº 531/2014 - MUSEOS DE CONCORDIA	233,853.36	0.00	130,000.00	103,853.36
9905	DTO. Nº 305/14 - CONSTRUCCION DE CORDON CUNETAS	885,204.61	0.00	0.00	885,204.61
9906	DTO. Nº 401/14 - ASOC. CIVIL MERCADO POPULAR LAS P	128,851.41	0.00	0.00	128,851.41
9909	ORDENANZA Nº 35296 HCD TASA TEXTIL	2,121.80	0.00	0.00	2,121.80
9911	DTO Nº 978/14 JUEGOS EVITA 2014	17,010.00	0.00	0.00	17,010.00
9920	DTO Nº 266/15 - APORTES DEL GOB. NAC. "CONSEJO PAR	16,740.00	0.00	0.00	16,740.00
9921	DTO Nº 313/15 - VENTA RESIDUOS	24,945.96	0.00	0.00	24,945.96
9925	DTO Nº 843/15 - APORTES JUEGOS NAC. EVITA 2015	57,000.00	0.00	0.00	57,000.00
9928	DTO Nº 881/15 "APORTES JUEGOS REGION CENTRO 2015"	36,627.00	0.00	0.00	36,627.00
9934	DTO Nº 326/16 "BANCO DE AYUDAS TECNICAS 2016"	53.00	0.00	0.00	53.00
9935	DTO Nº 570/16 - "FIESTA PROV. DE LA POESIA"	4,597.32	0.00	0.00	4,597.32
9936	DTO Nº 981/16 CIC LOS PAJAROS	1,920,550.65	3,257,276.00	3,423,020.88	1,754,805.77
9937	DTO Nº 1051/16 - APORTES JUEGOS NAC. EVITA 2016	93,364.00	0.00	0.00	93,364.00
9938	DTO Nº 049/17 ENTE PERMANENTE DE CARNAVAL CDIA	435,800.94	2,368,900.00	2,254,000.00	550,700.94
9940	DTO Nº 293/17 - ADQ. INSUMOS, MAQ. Y HERRAM.P/LADR	32.72	0.00	0.00	32.72
9941	DTO Nº 235/17 "PROCODAS-RESOL.-2016-660-E-APM-MCT	404.49	0.00	0.00	404.49
9945	DTO Nº 952/17 APORTES JUEGOS NACIONALES EVITA 2017	11,678.00	0.00	0.00	11,678.00
9946	DTO Nº 983/17 APORTES XIII JUEGOS PROV. ABUELOS EN	28,273.20	0.00	0.00	28,273.20
9947	DTO 1191/17 "APORTES COPNAF FRUTILLITA"	117,939.95	0.00	0.00	117,939.95
9948	DTO 313/18 "TERCERAS JORNADAS DE INMIGRACION"	15,928.00	0.00	0.00	15,928.00
9949	DTO Nº 530/18 APORTES COPNAF MITAI RORI	8,553.16	0.00	0.00	8,553.16
9951	DTO Nº 1232/18 MERCADO POPULAR A CIELO ABIERTO	4,067.58	0.00	4,067.58	0.00
9952	DTO Nº 1245/18 PROGRAMA CONCORDIA HUERTAS	73.16	0.00	0.00	73.16

FOLIO Nº
479

Cr. Diego Pablo Cuatro
Mat. 5289 C.P.C.E.E.R.
Contador Municipal
Municipalidad de Concordia

Cr. Matías Oscar Rodríguez
Jefe Departamento Contable
Contaduría Municipal
Municipalidad de Concordia



9955	DTO Nº 1080/19 - APORTES CDI CARRETERA LA CRUZ	1,131,001.41	3,125,000.00	2,605,350.00	1,650,651.41
9957	DTO Nº 1576/19 "APORTES COPNAF JARDIN AZAHARES"	286,500.00	1,920,000.00	1,515,000.00	691,500.00
9959	ORD.36727 FONDO MERCADO POPULAR LAS PULGAS	7,575,836.75	14,792,694.35	1,843,200.00	20,525,331.10
9961	DTO Nº 910/2020 APORTES PLAN SUMAR NIDO	1,275,112.16	1,118,542.00	1,606,326.35	787,327.81
9964	DTO Nº 1307/2020 APORTE CDI HORMIGUITA VIAJERA Bº	84,238.77	0.00	0.00	84,238.77
9965	DTO Nº 306/21 - LINEA MICROCREDITOS DESARROLLO EC	79,237.84	74,985.15	154,222.99	0.00
9966	DTO. Nº 215/22 - JEFATURA DE POLICIA DPTAL CDIA	742,596.16	203,333.38	206,031.96	739,897.58

TOTAL CUENTAS ESPECIALES				76,909,102.78	61,331,924.24
---------------------------------	--	--	--	----------------------	----------------------

[Signature]
Cr. Diego Pablo Cuero
 Mat. 5289 C.P.C.E.F.R.
 Contador Municipal
 Municipalidad de Concordia

[Signature]
C. Matías Oscar Rodríguez
 Jefe Departamento Contable
 Contaduría Municipal
 Municipalidad de Concordia





Estado de Saldos al 31/12/2023

RUBRO	Saldos 31/12/22	Ajustes Sdos. Inicio	Ingresos	Transf (+)	Egresos	Transf (-)	Saldos Dic/23
RECURSOS SIN AFECTACION	1,226,967,550.14	(2,697,538.52)	22,506,854,906.52	0.00	20,811,147,531.59	154,860,990.30	2,765,116,996.25
RECURSOS CON AFECTACION	679,229,172.21	0.00	3,848,568,821.56		3,367,180,982.38		1,160,617,011.39
CUENTAS ESPECIALES	46,699,686.71	0.00	91,541,340.31		76,909,102.78		61,331,924.24
FONDOS DE TERCEROS	35,692,639.40	0.00	382,930,677.60		351,127,199.11		67,496,117.89
RESIDUOS PASIVOS	0.00	0.00	0.00	154,860,990.30	154,860,990.30		0.00
TOTALES	1,988,589,048.46	(2,697,538.52)	26,829,895,745.99	154,860,990.30	24,761,225,806.16	154,860,990.30	4,054,561,449.77

Cr. Matías Oscar Rodríguez
 Jefe Departamento Contable
 Costaduría Municipal
 Municipalidad de Concordia

Cr. Diego Paolo Cutro
 Mat. 5889 C.P.C.E.R.
 Contador Municipal
 Municipalidad de Concordia





Estado de Saldos Afectados al 31/12/2023 (Presupuestarios)

Cta. Ing.	RUBRO	Saldos 2022	Ingresos	Egresos	Saldos 12-2023	Partida de Gastos
	RECURSOS AFECTADOS	420,629,245.52	814,349,803.16	703,067,572.67	531,911,476.01	
9080	EMCONTUR Art. 20 Ord. 35.625	10,158,756.29	109,010,439.21	86,829,966.42	32,339,229.08	1.7.30.01.03.05.45.04
9079	FONDO PARQUE INDUSTRIAL	33,683,577.09	74,325,299.47	27,449,131.19	80,559,745.37	0.7.20.01.03.05.45.02
	CENTRO VET. DE GUERRAS MALVINAS Ord. N° 30.246	666,158.22	4,674,200.16	3,688,444.38	1,651,914.00	0.4.90.01.03.04.34.03
	SUBASTA PCA Ord. 35.238/14	8,883,932.00	0.00	0.00	8,883,932.00	0.7.90.02.05.08.61.08
3309	EST. MEDIDO - GTOS FUNC SISTEMA Ord. 35701	14,994,110.75	23,886,619.55	9,075,878.75	29,804,851.55	0.1.90.01.01.02.21.19
3304	EST. MEDIDO CENTRAL DE TRANSITO Ord. 35701	8,928,254.77	14,331,928.77	15,093,673.81	8,166,509.73	0.7.40.01.01.02.21.19 Y 0.7.40.02.05.07.57.04
3305	EST. MEDIDO - CULTURA Ord. 35701	2,232,443.65	6,449,367.96	6,564,700.00	2,117,111.61	0.5.90.01.01.02.21.19
3306	EST. MEDIDO - DIR. DISCAPACIDAD Ord. 35701	4,769,192.51	7,165,964.33	4,474,737.02	7,460,419.82	0.3.50.01.01.02.21.19 Y
3307	EST. MEDIDO - VHI SIDA Ord. 35701	2,048,242.61	3,582,982.17	5,631,224.78	0.00	0.3.50.02.05.07.57.04
3308	EST. MEDIDO FORTALECIMIENTO SOCIAL Ord 35701	2,092,238.65	3,582,911.05	5,655,427.00	19,722.70	0.4.30.01.03.04.34.08
3510	EST. MEDIDO - AGENTE DE CTROL Ord. 35701	1,037,355.19	7,612,615.29	6,806,120.26	1,843,850.22	0.1.90.01.01.02.21.19
3510	EST. MEDIDO - JUZGADO DE FALTA Ord. 35701	1,503,755.36	3,262,549.40	3,184,221.00	1,582,083.76	0.1.90.01.01.02.21.19
3310	EST. MEDIDO - COMISION CONVENIO UNLP	1,282,096.34	5,784,343.76	5,610,221.19	1,456,218.91	0.1.90.01.01.02.21.19.04
3312	EST. MEDIDO - GASTOS PERSONAL RES N° 7807/18	204,363.10	759,200.00	963,563.10	0.00	0.1.90.01.01.02.21.19.02
3313	EST. MEDIDO - GASTOS MENSAJERIA RES N° 7807/18	1,909,138.00	332,024.00	0.00	2,241,162.00	0.1.90.01.01.02.21.19.03
3314	EST. MEDIDO - BANDA INFANTIL	500,636.89	716,596.50	0.00	1,217,233.39	0.5.90.01.01.02.21.19.01
3315	Diferencia Rendición Cobranza	0.00	49,007.94	0.00	49,007.94	
3045	RRC-FDO. REDIST. SOLIDARIA Ord. 35.765	246,216.73	306,150.50	224,162.75	328,204.48	0.3.10.01.01.02.21.23
3046	RRC-FDO. DE INVERSIONES Ord. 35.765	360,133.43	306,150.50	224,162.75	442,121.18	0.3.10.01.01.02.21.23
3047	RRC-FDO. DISTRIB. PERSONAL Ord. 35.765	645,114.75	612,301.00	448,325.50	809,090.25	0.3.10.01.01.02.21.23
Varias	Fondo de Obras Publicas	324,483,529.19	511,592,530.19	485,136,991.36	350,939,068.02	0.7.90.02.05.08.61.05
Varias	CONTRIBUCION POR MEJORAS Ord 35.646 (fdo. OP)	0.00	36,006,621.41	36,006,621.41	0.00	0.00

Cr. Matías Oscar Rodríguez
 Jefe Departamento Contable
 Contaduría Municipal
 Municipalidad de Concordia

Cr. Diego Paolo Cutro
 Mat. 589 C.P.C.F.R.
 Contador Municipal
 Municipalidad de Concordia

FOLIO N° 43
 1 de 4



APORTES NO REINTEGRABLES		258,599,926.69	3,034,219,018.40	2,654,113,409.71	628,705,535.38
4121	Regalias	0.00	197,663,151.32	197,663,151.32	0.00
4404	Prog Autoc Viv Asent El Arsenal Dto. Pcial. 2610/06	130,410.60	0.00	0.00	130,410.60
3017	Programa 68 viviendas Bº El silencio	28,985.00	0.00	0.00	28,985.00
3023	Programa 56 viv Bº 8 Diciembre	1,250,543.67	0.00	0.00	1,250,543.67
3025	Prog 40 Viv Etapa II -Villa Cresto Norte	1,278,708.12	0.00	0.00	1,278,708.12
3028	Programa 37 Viviendas Hábitat Social	134,634.67	0.00	0.00	134,634.67
3029	Prog Pav 100 + 250 Vivi Emergencia Hidrica	2,894,512.57	0.00	0.00	2,894,512.57
3035	Plan Alumbrado Eficiente	0.00	3,950.70	0.00	3,950.70
3036	Prestamo Dolares Ordenanza N° 36.174	58,680,820.41	56,333,676.29	57,774,280.41	57,240,216.29
3040	Desague Pluvial Redes Cloaca Bº Yuqueri 3º Etapa	1,197,827.77	0.00	0.00	1,197,827.77
3048	Plan Pav. Cdad de Cdia 85 Cuadras	0.00	0.00	0.00	0.00
4124	Juegos Evita Pcial 2018	84,533.00	0.00	0.00	84,533.00
3051	Prog. Hacemos Futuro Capac. Argentina Trabaja	9,670.00	0.00	0.00	9,670.00
3051	Prog. Hacemos Futuro Talleres Formativo (Polo Prod.)	145,025.50	0.00	0.00	145,025.50
3044	Convenio CTM	74,751,369.89	117,239,600.75	153,669,128.16	38,321,842.48
3044	Programa Construyendo Esperanza	64,422,379.73	29,309,900.19	24,855,288.56	68,876,991.36
3001	Convenio Asistencia logistica AUH	1,389,960.12	0.00	0.00	1,389,960.12
4134	Juegos Evita Pcial 2019	35,056.00	0.00	0.00	35,056.00
3056	Potenciar trabajo	4,660.80	15,765,000.00	15,769,660.80	115,541.20
4208	Concordia Programa: Una certif. para empezar a Prog.	351,541.20	0.00	236,000.00	400.00
3001	Aporte CTM Refulado de arenas en Playas	400.00	0.00	0.00	400.00
3001	ATN Decreto N° 2501 MEHF Provincial	741,190.11	0.00	741,190.11	(0.00)
4205	Municipio de Pie	0.00	49,607,933.70	49,607,933.70	0.00
3058	Plan Arg. Hace II - Cordón Cuneta 2º Etapa Dto. 51/21	56,770.95	13,927,270.67	4,329,302.57	9,654,739.05
3060	Plan Arg. Hace II - Cordón Cuneta 1º Etapa Dto. 50/21	0.00	27,205,586.43	20,400,471.10	6,805,115.33
3062	Plan Arg. Hace I - puesta en valor Plaza España	0.00	1,773,896.38	1,773,896.38	0.00
3063	Plan Arg. Hace I - Const. Playón Deport. S. Bolívar	0.00	566,723.73	566,723.73	0.00

FOLIO 1244
2 de 4

Cr. Matías Oscar Rodríguez
Jefe Departamento Contable
Contaduría Municipal
Municipalidad de Concordia

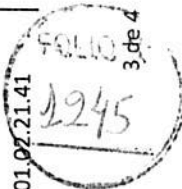
Cr. Diego Paolo Cutro
Mat. 5289 C.P.C.F.E.R.
Contador Municipal
Municipalidad de Concordia



3064	Convenio Poder Judicial	33,870.56	0.00	33,870.56	0.00	0.7.90.02.05.08.61.11
1403	Renta Diferencial - Obras Públicas	1,957,297.02	0.00	1,957,297.02	0.00	0.7.90.02.05.08.61.17
3068	Proyecto CDI La Blanca	0.01	2,226,626.84	2,075,226.75	0.00	0.7.90.02.05.08.61.16
3069	Proyecto CDI Barrio El Silencio	0.00	3,699,981.62	3,699,981.62	0.00	0.7.90.02.05.08.61.19
4210	Prog. Asist. Emergencia Climaticas y Castatrofe	1,013.76	120,000,000.00	25,000,000.00	0.00	0.4.30.01.03.04.34.11
4127	Entre Rios Trabaja - Prog. Finc. Form. Prof.	0.00	300,000.00	290,000.00	0.00	0.1.90.01.01.02.21.30
3071	Proyecto casa de la mujer	0.00	10,663,671.40	10,663,671.40	0.00	0.7.90.02.05.08.61.20
3072	Prog. Infraest. Transp., Movilidad y Acces. Plan de Pav	0.00	198,128,037.28	198,128,037.28	0.00	0.7.40.02.05.08.61.08
4212	Apoyo Económico del Minist. De Desarrollo Social de l	60,000.20	0.00	60,000.00	0.20	0.4.30.01.03.04.34.13
4128	Unidades Productivas Feriales	8,355.41	0.00	8,355.41	0.00	0.4.90.01.03.04.34.14
3074	Nodo de la economia del conocimiento	16,738,666.65	40,000,000.00	22,843,515.91	0.00	0.1.90.01.01.02.21.35
4129	Prog. Fort. Polit. Locales Área Muj Genero y Diversidad	320.00	1,000,000.00	1,000,320.00	0.00	0.1.90.01.01.02.21.36
4213	Plan de Formación Profesional Continua	9,968.00	900,624.00	910,592.00	0.00	0.1.90.01.01.02.21.37
3075	Programa Inclusión Electrica Nacional (PROINEN)	0.01	17,768,109.69	15,351,332.16	0.00	0.7.90.02.05.08.61.22
4130	Conduci Tu Curso	181,300.00	0.00	181,300.00	0.00	0.7.40.01.01.02.21.38
3078	Redes de Vias Seguras	0.00	262,523,667.91	154,058,139.42	0.00	0.7.90.02.05.08.61.23
3076	Aporte No Reintegrable - Emergencia Vial	22,074,477.72	0.00	22,074,477.72	0.00	0.4.40.01.01.02.21.22
4126	Aporte Nacional Juegos Evita 2022	224,365.00	0.00	50,000.00	0.01	0.4.90.01.03.04.34.16
4214	Programa Sembrar Soberania Alimentaria	6,288,149.20	0.00	6,288,149.19	0.00	0.4.90.01.03.04.34.17
4132	Microcredito para el Desarrollo de la Economia Soc.	900,000.00	7,330,000.00	900,000.00	0.00	0.5.90.01.01.02.21.05
3001	Aporte CTM Fundacion Magister	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00	0.00	0.4.90.01.03.04.34.18
4131	XXXVI Jornadas Forestales	0.00	185,000.00	185,000.00	0.00	0.7.30.01.01.02.21.05
3001	Fiesta de la citricultura 2022	0.00	4,000,000.00	4,000,000.00	0.00	0.1.90.01.01.02.21.39
4215	Programa Proteger	1,533,143.04	0.00	1,072,500.00	0.00	0.4.90.01.03.04.34.18
4133	ANR - Apoyo a la Emergencia	0.00	18,554,608.00	15,782,866.68	0.00	0.1.90.02.05.07.57.07
3001	Plan Nacional para la planificacion y gestion local de la	0.00	8,153,722.73	0.00	0.00	0.4.40.01.01.02.21.22
4134	Aportes Juegos Nacionales Evita 2023	0.00	59,554,300.00	55,466,289.99	0.00	0.7.40.02.05.08.61.26
4135	Repav. Dist. Arterias Ciudad Concordia	0.00	364,964,932.81	364,964,932.81	0.00	0.7.30.01.01.02.21.40
4217	Proyecto para Fortalecimiento de destinos turistic.	0.00	5,000,000.00	1,629,000.00	0.00	0.4.30.01.01.02.21.41
4218	Programa buena cosecha	0.00	15,000,000.00	15,000,000.00	0.00	

Cr. Matías Oscar Rodríguez
 Jefe Departamento Contable
 Contaduría Municipal
 Municipalidad de Concordia

Cr. Diego Paolo Cutro
 Mat. 5289 C.P.C.F.E.R.
 Contador Municipal
 Municipalidad de Concordia





3077	Convenio Playones Deportivos	0.00	69,744,814.72	11,777,328.21	57,967,486.51	0.4.40.02.05.08.61.05
3079	Obra Mejoramiento Acceso Sur	0.00	116,836,386.23	116,836,386.23	0.00	0.7.40.02.05.08.61.10
3080	Des. Parques Industriales	0.00	214,114,228.11	135,854,640.19	78,259,587.92	0.7.90.02.05.08.61.27
3083	Programa Inf. Munic y C.Parques Argentinos PCCdia. (F	0.00	260,390,160.43	260,390,160.43	0.00	0.7.90.02.05.08.62.24
3082	Recuperacion de Espacios Culturales (Palacio Arrua.)	0.00	36,631,176.16	20,251,053.60	16,380,122.56	0.5.90.02.05.08.61.03
3084	Taller Cultural Arte en Vidrio	0.00	888,525.00	0.00	888,525.00	0.5.90.02.05.07.57.08
4136	ANR - Compra de Terrenos - Sub. INVYTAM	0.00	250,000,000.00	250,000,000.00	0.00	0.4.90.01.03.04.34.02
3001	4° Congreso Int. Act. Fis, Salud, Deporte	0.00	255,000.00	255,000.00	0.00	0.4.90.01.03.04.34.02
3081	Plan de Pavimentación 2ª etapa	0.00	321,008,755.31	321,008,755.31	0.00	0.7.40.02.05.08.61.09
4216	Programa de Acompañamiento en Situac. de Emerg.	0.00	100,000,000.00	98,817,120.00	1,182,880.00	0.4.30.01.03.04.34.01.02 / 0.4.20.01.03.05.44.01.02
4137	Coronación Rally Argentino	0.00	15,000,000.00	15,000,000.00	0.00	0.4.90.01.03.04.34.19
TOTALES			3,848,568,821.56	3,367,180,982.38	1,160,617,011.39	

Cr. Diego Paolo Cutro
Mat. 5289 C.P.C.F.R.
Contador Municipal
Municipalidad de Concordia

Cr. Matías Oscar Rodríguez
Jefe Departamento Contable
Contaduría Municipal
Municipalidad de Concordia





Estado de Evolución de la Deuda al 31/12/23

RUBRO	Saldos 2022	Créditos	Débitos	Saldos 12-2023
RESIDUOS PASIVOS:				
Ejercicios Anteriores	203,782,489.76	2,443,596,300.33	210,413,783.52	2,436,965,006.57
Año 2023	203,782,489.76	7,396,993.76	210,413,783.52	765,700.00
		2,436,199,306.57		2,436,199,306.57
FONDOS DE TERCEROS	35,692,639.40	382,930,677.60	351,127,199.11	67,496,117.89
DEUDA CONSOLIDADA:	983,526,447.11	3,239,976,241.13	189,746,199.75	4,033,756,488.49
Conv. Ref. Deuda - Ley 10.010 Dto 394/11 MEHF Dto 4600/15	5,731,919.94	0.00	825,255.61	4,906,664.33
Convenio Programa Mi Ciudad Led -Ord. 36.213-	113,664,290.59	400,073,492.10	0.00	513,737,782.69
Préstamo Ley 10.480: Capital	864,130,236.58	2,762,387,406.02	111,405,601.13	3,515,112,041.47
Préstamo Ley 10.480: Intereses	0.00	77,515,343.01	77,515,343.01	0.00
T O T A L E S	1,426,784,066.03	8,510,099,519.39	961,700,965.90	6,538,217,612.95

Cr. Matías Oscar Rodríguez
 Jefe Departamento Contable
 Contaduría Municipal
 Municipalidad de Concordia

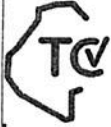
Cr. Diego Pablo Cutro
 Mat. 5289 C.P.C.F.E.R.
 Contador Municipal
 Municipalidad de Concordia



Estado de los Saldos Afectados al 31/12/2023 (Presup. + Extrap.)

RUBRO	Saldos 2022	Créditos	Débitos	Saldos 12-2023
RECURSOS AFECTADOS PRESUP.	679,229,172.21	3,848,568,821.56	3,367,180,982.38	1,160,617,011.39
CUENTAS EXTRAPRESUP-ESPECIALES	46,699,686.71	91,541,340.31	76,909,102.78	61,331,924.24
TOTALES	725,928,858.92	3,940,110,161.87	3,444,090,085.16	1,221,948,935.63

Cr. Matías Oscar Rodríguez
Jefe Departamento Contable
Contaduría Municipal
Municipalidad de Concordia



FORMULARIO 18: DETERMINACION DE RESULTADO Y ANALISIS FINANCIERO

MUNICIPIO **CONCORDIA** PAG. 1 DE 2

DETERMINACIÓN DEL RESULTADO

1. DETERMINACION DEL RESULTADO DEL EJERCICIO


a) RECAUDADO SEGÚN EJECUCION CALCULO RECURSOS	26,355,423,728.08
Menos:	
b) COMPROMETIDO SEGÚN EJECUCION PRESUPUESTO GASTOS	(25,754,546,172.35)
c) SALDOS AFECTADOS	(1,160,617,011.39)
d) Mas / Menos (que impliquen movimientos financieros *):	
Traslado Saldos Afectados y Superávit al inicio	1,702,414,232.59
Gastos Devengados sin liquidación	(1,019,063,565.16)
Ajuste Recursos Afectados	159,081,916.97
Otros Ajustes al Resultado	39,343,138.14
e) RESULTADO EJERCICIO SUPERAVITARIO	322,036,266.88

2. COMPROBACION DEL RESULTADO DEL EJERCICIO

a) DISPONIBILIDADES AL (CIERRE)	4,054,561,449.77
b) SALDOS AFECTADOS	(1,160,617,011.39)
c) FONDOS DE TERCEROS	(67,496,117.89)
d) CUENTAS ESPECIALES	(61,331,924.24)
e) DEUDA FLOTANTE DEL EJERCICIO	(2,436,199,306.57)
f) DEUDA FLOTANTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	(765,700.00)
g) RESULTADOS ACUMULADOS/DEL EJERCICIO*	328,151,389.68

3. CONFORMACION RESULTADOS ACUMULADOS S/ASIENTO CIERRE

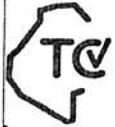
a) RESULTADO EJERCICIO (ACTUAL)	322,036,266.88
b) RESULTADOS EJERCICIOS (DETALLAR)	6,115,122.80
c) TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	328,151,389.68


Contador Municipal


PRESIDENTE MUNICIPAL
DE CONCORDIA
Presidente Municipal

Cr. Diego Paolo Cutro
(*) adjunta normativa
Contador Municipal
Municipalidad de Concordia

FECHA: 16/04/2024



**FORMULARIO 18: DETERMINACION DE RESULTADO Y ANALISIS
FINANCIERO**

MUNICIPIO CONCORDIA PAG. 2 DE 2

4. ANALISIS FINANCIERO

a)	DISPONIBILIDADES AL (INICIO)	1,988,589,048.46
Más:		
b)	RECAUDADO SEGÚN EJECUCION CALCULO DE RECURSOS	26,355,423,728.08
c)	INGRESADO POR FONDOS DE TERCEROS	382,930,677.60
d)	INGRESADO POR CUENTAS ESPECIALES	91,541,340.31
e)	AJUSTES AL RESULTADO ASIENTO N°	
Menos:		
f)	PAGADO SEGÚN EJECUCION PRESUPUESTO DE GASTOS	(24,178,328,513.97)
g)	PAGADO POR FONDOS DE TERCEROS	(351,127,199.11)
h)	PAGADO POR CUENTAS ESPECIALES	(76,909,102.78)
i)	PAGADO POR D.FLOTANTE SIN IMPUTACION PRESUPUESTARIA	(154,860,990.30)
j)	SALDOS AFECTADOS AL INICIO	0.00
k)	AJUSTES AL RESULTADO S/ASIENTO N°	(2,697,538.52)
l)	DISPONIBILIDADES AL 31/12/2023	4,054,561,449.77

5. CONFORMACION DISPONIBILIDAD TOTAL

a)	CAJA	197,500.00
b)	FONDO FIJO	2,059,687.08
c)	CUENTAS BANCARIAS (ANEXO)	1,315,839,546.68
d)	PLAZO FIJO (ANEXO)	2,504,146,324.25
e)	DEPÓSITOS EN TRÁNSITO	221,515,465.20
f)	CHEQUES DIFERIDOS (ANEXO)	10,802,926.56
g)	DISPONIBILIDADES AL 31/12 / 2023	4,054,561,449.77

Contador Municipal

Cr. Diego Paolo Cutro
Mat. 5289 C.P.C.E.R.
Contador Municipal
Municipalidad de Concordia

Dr. FRANCISCO AZCUE
PRESIDENTE MUNICIPAL
DE CONCORDIA

Presidente Municipal

FECHA: 16/04/2024