



**INFORME DE RESULTADO DEL ANALISIS REALIZADO A LA EJECUCIÓN
PRESUPUESTARIA CORRESPONDIENTE AL 4TO. TRIMESTRE 2019
AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE LOS HIDALGOS**

El presupuesto municipal aprobado para el año 2019 ascendió al monto de RD\$32,716,384.00.

Según análisis realizado a la ejecución presupuestaria por destino de fondos, estructura programática y clasificador presupuestario, determinamos que los porcentajes aplicados están acorde con lo establecido en el art.21 incisos a, b, c, d, de la Ley 176-07, que establece hasta un 25% para gastos de Personal, hasta un 31% para servicios municipales diversos, al menos un 40% en Gastos de Capital e Inversión y un 4% para programas educativos, de salud y género, como se muestra en el siguiente cuadro de la columna #7.

1	2	3	4	5	6	7	8
Descripción	Presupuesto del año	%	Ingresos Acumulado al 4to. Trimestre	%	Gastos Devengado al 4to. Trimestre	% del total de gastos devengados =F/F11	Disponibilidades
Gastos de personal	6,163,300.00	19%	5,701,920.25	25%	5,879,124.00	25%	168,536.02
Servicios municipales	7,539,990.00	23%	7,070,380.81	31%	7,317,211.00	31%	40,863.50
Gastos de capital	17,942,881.00	55%	9,121,070.66	39%	9,188,413.00	39%	5,126.68
Prog. Ed., Gen. y S.	1,070,213.00	3%	912,306.84	4%	879,735.00	4%	166,743.29
Total=====▶	32,716,384.00	100%	22,805,678.56	100%	23,264,483.00	100%	381,269.49

Cabe señalar, que el parámetro de comparación utilizado para determinar el cumplimiento porcentual de la aplicación de fondo, fue del total de los ingresos y gastos propios acumulado al 4to trimestre.

Se observó que en el mes de diciembre del año 2018 recibieron un aporte extraordinario de capital por valor de RD\$8,300,000.00, el cual fue depositado en la cuenta receptora y transferido a la cuenta de capital e inversión, pero el mismo quedó disponible para ser utilizado en los trimestres subsiguientes. En el mes de enero del año 2019 se observó en los formularios de ingresos que los referidos recursos fueron incorporados al presupuesto como una disminución de disponibilidades internas y luego fueron agostando los recursos paulatinamente, de la manera siguiente: En el primer trimestre gastaron RD\$3,700,000.00 y en el segundo trimestre RD\$4,550,000.00. Destacamos que el referido aporte fue rebajado del gasto de la cuenta de capital, puesto que los mismos fueron utilizados para un fin en específico. Por las razones antes mencionadas es que se vislumbra una diferencia entre el ingreso y el gasto en relación al total del presupuesto.