GOBIERNO DE LA
REPÚBLICA DOMINICANA
CONTRALORÍA

# INFORME DE RESULTADO DEL ANALISIS REALIZADO A LA EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA CORRESPONDIENTE AL 4TO. TRIMESTRE 2023 AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE SAMANA, PROV. SAMANA

El presupuesto municipal aprobado para el año 2023 ascendió al monto de RD$221, 563,739.67**.**

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.58 incisos 2, 3, 4, de la Ley 366-22, que establece al menos un 30% en Gastos de Capital e Inversión, hasta un 36% para Servicios Municipales Diversos, y un 4% para Programas Educativos, de Género y Salud, excepto en la cuenta de Gastos de Personal con un 31%, en incumplimiento con la citada ley la cual establece hasta un 30% de ejecución, como se muestra en el siguiente cuadro de la columna #9.

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Descripción** | **Presupuesto año 2023** | **%** | **Ingresos del Subsidio Acumulado al 4to. Trimestre 2023** | **%** | **Ingresos Propios acumulados al 4to. Trimestre 2023** | **%** | **Gastos Devengados Neto al 3er. Trimestre 2023** | **Cumplimiento porcentual del total de gastos devengados =F6/F11** | **Disponibilidad** |
| Gastos de personal | 27,871,012.05 | 13% | 22,704,138.10 | 29% | 450,000.00 | 9% | 23,151,804.65 | 31% | 87,316.09 |
| Gastos de Capital e inversión | 147,278,243.61 | 66% | 25,163,438.17 | 33% | 85,707.11 | 2% | 24,411,716.15 | 33% | 32,981,554.46 |
| Servicios municipales diversos | 41,924,103.01 | 19% | 26,452,259.56 | 34% | 4,281,000.00 | 89% | 23,969,510.29 | 32% | 17,168.60 |
| Prog. educativo de género y salud | 4,490,381.00 | 2% | 2,984,220.72 | 4% | 7,000.00 | 0% | 2,963,114.55 | 4% | 60,356.97 |
| **Total=====►** | **221,563,739.67** | **100%** | **77,304,056.55** | **100%** | **4,823,707.11** | **100%** | **74,496,145.64** | **100%** | **33,146,396.12** |

Cabe destacar, que el parámetro de comparación utilizado para determinar el cumplimiento porcentual de la aplicación de los fondos fue del total de los ingresos y gastos del Subsidio Ordinario del Estado, acumulados al trimestre**.**