GOBIERNO DE LA
REPÚBLICA DOMINICANA
CONTRALORÍA

INFORME DE RESULTADO DEL ANALISIS REALIZADO A LA EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA CORRESPONDIENTE AL 4TO. TRIMESTRE 2023
AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE VILLA ALTAGRACIA, PROV. SAN CRISTOBAL

El presupuesto municipal aprobado para el año 2023 ascendió al monto de RD$156, 863,126.90**.**

Según análisis realizado a la ejecución presupuestaria por destino de fondos, estructura programática y clasificador presupuestario, determinamos que los porcentajes aplicados no están acorde con lo establecido en el art.58 incisos 1, 2, 3, de la Ley 366-22, que establece hasta un 30% para gastos de Personal, al menos un 30% en Gastos de Capital e Inversión, hasta un 36% para servicios municipales diversos, mientras que la ejecución presenta 32%, 27%, 37%, excepto en la cuenta de programas educativos, de salud y género con un 4%, como se muestra en el siguiente cuadro de la columna #9.

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Descripción	Presupuesto del año 2023	%	Ingresos del Subsidio Acumulado al 4to. Trimestre 2023	%	Ingresos Propios acumulados al 4to. trimestre 2023	%	Gastos Devengados Neto al 4to. Trimestre 2023	Cumplimiento porcentual del total de gastos devengados =F6/F11	Disponibilidad
Gastos de personal	39,138,390.22	25%	36,440,763.76	31%	1,549,736.32	11%	36,430,121.36	32%	(359,305.90)
Capital e inversión	66,722,137.23	43%	34,837,203.73	30%	7,311,483.70	50%	29,820,796.89	27%	(560,562.72)
Servicios municipales diversos	45,805,293.47	29%	40,645,847.52	35%	4,969,828.74	34%	41,713,461.76	37%	(603,499.97)
Prog. educativo de género y salud	5,197,305.98	3%	4,516,204.84	4%	750,336.17	5%	4,265,700.31	4%	797,293.74
Total=====►	**156,863,126.90**	**100%**	**116,440,019.85**	**100%**	**14,581,384.93**	**100%**	**112,230,080.32**	**100%**	**(726,074.85)**

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 de ley y propios acumulados al 4to**.** trimestre**.**