

24-331

**RENDICION DE CUENTAS
2023**

**JUNTA
DEPARTAMENTAL DE FLORES**

JUNTA DEPARTAMENTAL DE FLORES**RENDICION DE CUENTAS 31 DE DICIEMBRE DE 2023****INDICE****FOLIOS**

- No.1 Oficio al Presidente de la Junta Departamental**
- No.2 Estado No.3 Ejecución resumida a nivel de grupo.**
- No.3/6 Estado No.3 Ejecución a nivel de apertura Presupuesto.**
- No.7 Estado No.3 Ejecución por tipo de gasto**
- No.8/9 Estado No.3 Trasposiciones e indexaciones.**
- No.10 Estado No.6 Movimiento de Fondos y valores.**
- No. 11 Descomposición del saldo de caja y Bancos.**
- No. 12 Conciliación bancaria.**
- No. 13 Información Certificada de saldos.**
- No.14/16 Acta de arqueo.**
- No.17 Arqueos realizados por la contaduría**
- No.18 Estado No.8 Evolución de las obligaciones impagas**
- No.19 Detalle de las obligaciones impagas.**
- No.20 Estado No.10 Evolución de Convenios**

JUNTA DEPARTAMENTAL DE FLORES

RENDICION DE CUENTAS 31 DE DICIEMBRE DE 2023

INDICE

FOLIOS

No.21	Estado No.12 Fondos indisponibles
No.22	Estado No. 13 Fondos Extra presupuestales
No.23	Estado No.15 Existencia de Activos
No.24	Estado 5.1 Duodécimos
No.25	Estado 5.2 Situación en materia de fondos
No.26	Otras informaciones

24-331

01

Trinidad, 27 de Junio de 2024

Sr. Presidente de la Junta Departamental de Flores

Dr. JOAQUIN BORDON BURGER

Presente:

A los efectos que correspondan elevo a Ud. la Rendición de Cuentas del período 01/01/2023 - 31/12/2023 elaborada de acuerdo a la normativa vigente e instructivos del Tribunal de Cuentas de la República. -

Sin otro particular saludo a Ud. atentamente.



DANIEL MIRANDA ETCHEVERRY
CONTADOR

JUNTA DEPARTAMENTAL DE FLORES

RENDICION DE CUENTAS 31 DICIEMBRE 2023

3.3.ESTADO No.3 EJECUCION DEL PRESUPUESTO CON RELACION A LOS CREDITOS

3.3.1. EJECUCION RESUMIDA A NIVEL DE GRUPO

GRUPC	NOMBRE	AUTORIZADO	PAGADO	IMPAGO	EJECUTADO
0	SERVICIOS PERSONALES	55.931.033,00	51.910.561,45	2.499.625,55	54.410.187,00
1	BIENES DE CONSUMO	2.606.233,00	1.528.611,20	55.217,00	1.583.828,20
2	SERVICIOS NO PERSONALE	26.374.871,00	23.061.083,02	549.475,56	23.610.558,58
3	BIENES DE USO	8.062.025,00	7.073.297,58	71.121,60	7.144.419,18
5	TRANSFERENCIAS	0,00	6.572,00		6.572,00
6	INTERESES Y OTROS GAST	520.055,00	0,00	285.363,91	285.363,91
7	GASTOS NO CLASIFICADOS	239.311,00	0,00	0,00	0,00
8	APLICACIONES FINANCIERA	520.055,00	0,00	0,00	0,00
TOTALES		94.253.583,00	83.580.125,25	3.460.803,62	87.040.928,87



(Handwritten signature in blue ink)

PAMEL MIRANDA ETCHEVERRY

24-331

JUNTA DEPARTAMENTAL DE FLORES
RENDICION DE CUENTAS 31 DE DICIEMBRE 2023

3.3. ESTADO No 3 : EJECUCION DEL PRESUPUESTO CON RELACION A LOS CREDITOS

3.3.2. EJECUCION A NIVEL DE OBJETO

GRUPO	NOMBRE	CREDITO AJUSTADO	EJECUTADO PAGADO	EJECUTADO IMPAGO	TOTAL EJECUTADO	GASTADO EN MAS	GASTADO EN MENOS
0	SERVICIOS PERSONALES						
011	Sueldo básico de cargos	21.166.126,00	19.247.700,00	0,00	19.247.700,00	0,00	1.918.426,00
013	Dedicación total	9.418.813,00	9.208.664,00	0,00	9.208.664,00	0,00	210.149,00
021	Sueldo básico de funciones contratada	428.087,00	3.165.928,00	0,00	3.165.928,00	2.737.841,00	0,00
023	Dedicación total contratado	256.852,00	0,00	0,00	0,00	0,00	256.852,00
042034	Por funciones distintas al cargo	62.433,00	133.356,00	0,00	133.356,00	70.923,00	0,00
042091	Prima por presentismo	3.020.900,00	2.814.568,00	0,00	2.814.568,00	0,00	206.332,00
044001	Prima por antigüedad	800.296,00	634.704,00	0,00	634.704,00	0,00	165.592,00
045005	Quebrantos de caja	260.139,00	119.786,00	124.656,00	244.442,00	0,00	15.697,00
046001	Dif. por Subrogación	991.473,00	361.242,00	0,00	361.242,00	0,00	630.231,00
053	Licencia generada y no gozada	222.802,00	176.963,00	0,00	176.963,00	0,00	45.839,00
059	Sueldo Anual Complementario	3.002.232,00	3.070.223,00	0,00	3.070.223,00	67.991,00	0,00
063	Incentivo por retiros	4.456.025,00	4.456.025,00	0,00	4.456.025,00	0,00	0,00
064	Contribuciones por asistencia médica	672.956,00	508.683,00	5.968,00	514.651,00	0,00	158.305,00
069	Otros beneficios al personal	163.751,00	61.034,00	0,00	61.034,00	0,00	102.717,00
071	Prima por matrimonio	14.288,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.288,00
072	Hogar Constituido	427.293,00	345.978,00	0,00	345.978,00	0,00	81.315,00
073	Prima por nacimiento	14.288,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.288,00
078	Salario Vacacional	1.826.543,00	330.560,45	1.495.982,55	1.826.543,00	0,00	0,00
079	Otros beneficios	557.888,00	293.232,00	0,00	293.232,00	0,00	264.656,00
081	Aporte Patronal Seg. social	7.772.138,00	6.729.230,00	742.550,00	7.471.780,00	0,00	300.358,00
082	Aporte Patronal F.N.V.	395.710,00	252.685,00	130.469,00	383.154,00	0,00	12.556,00
	Total grupo 0	55.931.033,00	51.910.561,45	2.499.625,55	54.410.187,00	2.876.755,00	4.397.601,00



DANIEL MIRANDA ETCHEVERRY

24-331

JUNTA DEPARTAMENTAL DE FLORES
 RENDICION DE CUENTAS 31 DE DICIEMBRE 2023

3.3. ESTADO No 3 : EJECUCION DEL PRESUPUESTO CON RELACION A LOS CREDITOS

3.3.2. EJECUCION A NIVEL DE OBJETO

GRUPO	NOMBRE	CREDITO AJUSTADO	EJECUTADO PAGADO	EJECUTADO IMPAGO	TOTAL EJECUTADO	GASTADO EN MAS	GASTADO EN MENOS
1	BIENES DE CONSUMO						
111	Alimentos para personas	233.821,00	221.750,00	4.320,00	226.070,00	0,00	7.751,00
115	Materias primas agropecuarias	11.691,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.691,00
121	Hilados y Telas	46.764,00	1.291,00	0,00	1.291,00	0,00	45.473,00
122	Prendas de vestir	517.911,00	454.373,00	0,00	454.373,00	0,00	63.538,00
123	Confeciones textiles	11.691,00	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00	7.691,00
124	Cuero, pieles y similares	11.691,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.691,00
131	Papeles de oficina	58.455,00	40.800,00	0,00	40.800,00	0,00	17.655,00
132	Productos de Papel y Cartón	46.764,00	24.383,00	0,00	24.383,00	0,00	22.381,00
133	Formularios Impresos y Similares.	79.749,00	52.917,00	0,00	52.917,00	0,00	26.832,00
134	Productos de artes gráficas	148.475,00	69.017,00	0,00	69.017,00	0,00	79.458,00
135	Libros, Revistas y Otras Public.	35.073,00	19.269,00	0,00	19.269,00	0,00	15.804,00
136	Especies timbradas y valoradas	11.691,00	2.838,00	0,00	2.838,00	0,00	8.853,00
139	Otros	11.691,00	5.966,00	0,00	5.966,00	0,00	5.725,00
141	Combustibles Derivados del petroleo	604.699,00	266.393,00	48.277,00	314.670,00	0,00	290.029,00
143	Supergas	4.676,00	914,00	0,00	914,00	0,00	3.762,00
145	Prod.Energ. De Orig. Vegetal	4.676,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.676,00
149	Otros Prod.Energeticos	4.676,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.676,00
151	Lubricantes y otros derivados del petr	39.749,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39.749,00
152	Productos medicinales y farmacéuticos:	23.382,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.382,00
154	Compuestos químicos, tintas y pintura	46.764,00	473,00	0,00	473,00	0,00	46.291,00
155	Abonos, Fertilizantes, fumigantes	4.676,00	1.796,00	2.620,00	4.416,00	0,00	260,00
156	Productos Plásticos, acrílicos y sim.	14.676,00	5.301,00	0,00	5.301,00	0,00	9.375,00
157	Articulos de caucho	83.528,00	0,00	0,00	0,00	0,00	83.528,00
161	Productos de loza, cerámica y sim.	5.845,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.845,00
162	Productos de vidrio	5.845,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.845,00
163	Materiales de construcción	23.382,00	3.544,00	0,00	3.544,00	0,00	19.838,00
169	Otros	15.783,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.783,00
171	Prod.básicos de hierro y acero	4.676,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.676,00
173	Accesorios metalicos	4.676,00	4.384,00	0,00	4.384,00	0,00	292,00
174	Estructuras Metálicas Acabadas	15.845,00	13.680,00	0,00	13.680,00	0,00	2.165,00
176	Herramientas menores	8.183,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.183,00
179	Otros	8.183,00	4.140,00	0,00	4.140,00	0,00	4.043,00
191	Utiles de Oficina	116.910,00	109.511,00	0,00	109.511,00	0,00	7.399,00
192	Elementos de limpieza y aseo	105.219,00	68.510,00	0,00	68.510,00	0,00	36.709,00
193	Articulos y acces.Elect.	46.764,00	40.811,00	0,00	40.811,00	0,00	5.953,00
195	Articulos educacionales, culturales, etc	4.676,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.676,00
196	Utiles cocina y comedor	4.676,00	1.470,00	0,00	1.470,00	0,00	3.206,00
197	Articulos y accesorios de informática	58.455,00	31.588,20	0,00	31.588,20	0,00	26.866,80
198	Repuestos y accesorios	35.073,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.073,00
199	Otros	85.073,00	79.492,00	0,00	79.492,00	0,00	5.581,00
Total grupo 1		2.606.233,00	1.628.611,20	56.217,00	1.683.828,20	0,00	1.022.404,80



[Signature]
 DANIEL MIRANDA ETCHEVERRY
 Contador

24-331 04

24-331

JUNTA DEPARTAMENTAL DE FLORES
RENDICION DE CUENTAS 31 DE DICIEMBRE 2023

3.3. ESTADO No 3 : EJECUCION DEL PRESUPUESTO CON RELACION A LOS CREDITOS

3.3.2. EJECUCION A NIVEL DE OBJETO

GRUPO	NOMBRE	CREDITO AJUSTADO	EJECUTADO PAGADO	EJECUTADO IMPAGO	TOTAL EJECUTADO	GASTADO EN MAS	GASTADO EN MENOS
2	SERVICIOS NO PERSONALES						
211	Teléfonos, Teleg y similares	1.419.828,00	822.795,00	204.930,00	1.027.725,00	0,00	392.103,00
212	Agua	58.455,00	24.463,06	718,37	25.181,43	0,00	33.273,57
213	Electricidad	233.820,00	116.400,20	16.275,84	132.676,04	0,00	101.143,96
219	Otros	4.676,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.676,00
221	Publicidad	46.764,00	38.630,00	6.800,00	45.430,00	0,00	1.334,00
222	Propaganda	46.764,00	2.500,00	0,00	2.500,00	0,00	44.264,00
223	Imp.Reproducciones y encuademaci	116.910,00	85.786,00	0,00	85.786,00	0,00	31.124,00
231	Pasajes dentro del país	23.382,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.382,00
234	Viáticos dentro país	1.519.828,00	1.503.841,40	5.150,00	1.508.991,40	0,00	10.836,60
235	Viáticos fuera país	110.438,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110.438,00
236	Otros gastos de traslado ext.	23.382,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.382,00
239	Otros gastos de traslado	58.455,00	35.085,00	0,00	35.085,00	0,00	23.370,00
245	Flete y otros gastos contratados dentro	104.676,00	100.613,00	0,00	100.613,00	0,00	4.063,00
247	Correspondencia, encomiendas contr	17.536,00	10.847,00	0,00	10.847,00	0,00	6.689,00
251	De inmuebles contratados dentro del r	275.365,00	244.140,00	0,00	244.140,00	0,00	31.225,00
254	De equipos de oficina	233.820,00	150.250,00	18.381,00	168.631,00	0,00	65.189,00
257	De equipos de transporte y similares	233.820,00	82.350,00	0,00	82.350,00	0,00	151.470,00
264	Primas otros gastos de seguro contrat	701.459,00	539.287,44	104.707,35	643.994,79	0,00	57.464,21
266	Comisiones bancarias dentro del país	70.146,00	51.652,90	0,00	51.652,90	0,00	18.493,10
269	Otros	4.676,00	3.776,00	0,00	3.776,00	0,00	900,00
271	De inmuebles e instalaciones	233.820,00	6.670,00	0,00	6.670,00	0,00	227.150,00
272	De máquinas y equipos industriales	4.676,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.676,00
273	De automotores	116.910,00	9.320,00	0,00	9.320,00	0,00	107.590,00
275	De mobiliario y equipo de oficina y con	156.659,00	30.677,00	0,00	30.677,00	0,00	125.982,00
276	De otras máquinas y equipos	46.764,00	4.100,00	0,00	4.100,00	0,00	42.664,00
279	Otros	15.199,00	13.009,00	0,00	13.009,00	0,00	2.190,00
282	Profesionales y técnicos	1.286.009,00	1.206.048,00	40.918,00	1.246.966,00	0,00	39.043,00
283	Servicios médicos ,sanitarios y sociale	420.876,00	388.926,00	0,00	388.926,00	0,00	31.950,00
284	Servicio de capacitación	99.373,00	16.080,00	0,00	16.080,00	0,00	83.293,00
285	Servicios informáticos y anexos	888.515,00	778.898,00	68.709,00	847.607,00	0,00	40.908,00
289	Otros	58.455,00	18.500,00	0,00	18.500,00	0,00	39.955,00
292	Contratación de equipos ,salas y cone	58.455,00	8.393,00	0,00	8.393,00	0,00	50.062,00
294	Servicios de alimentación	382.295,00	104.250,00	77.201,00	181.451,00	0,00	200.844,00
296	Gastos de protocolo	16.951.935,00	16.384.368,00	0,00	16.384.368,00	0,00	567.567,00
299	Otros	350.730,00	279.427,02	5.685,00	285.112,02	0,00	65.617,98
Total grupo 2		26.374.871,00	23.061.083,02	549.475,56	23.610.558,58	0,00	2.764.312,42



DANIEL MIRANDA ETCHEVERRY
Contador

JUNTA DEPARTAMENTAL DE FLORES
RENDICION DE CUENTAS 31 DE DICIEMBRE 2023

3.3. ESTADO No 3 : EJECUCION DEL PRESUPUESTO CON RELACION A LOS CREDITOS

3.3.2. EJECUCION A NIVEL DE OBJETO

GRUPO	NOMBRE	CREDITO AJUSTADO	EJECUTADO PAGADO	EJECUTADO IMPAGO	TOTAL EJECUTADO	GASTADO EN MAS	GASTADO EN MENOS
3	BIENES DE USO						
321	Máquinas de escribir y calcular	11.691,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.691,00
322	Equipos de telefonía y similares	105.219,00	113.933,00	0,00	113.933,00	8.714,00	0,00
323	Equipos de informática	350.730,00	120.360,94	0,00	120.360,94	0,00	230.369,06
325	Equipos eléctricos de uso doméstico	467.640,00	2.440,00	0,00	2.440,00	0,00	465.200,00
326	Mobiliario de oficina	233.820,00	541.998,50	0,00	541.998,50	308.178,50	0,00
329	Otros	58.455,00	38.158,21	0,00	38.158,21	0,00	20.296,79
339	Equipos médico - sanitario	0,00	8.900,00	0,00	8.900,00	0,00	-8.900,00
341	Equipos audiovisuales y sim.	0,00	140.252,60	71.121,60	211.374,20	211.374,20	0,00
381	Rep. Mayores en Vivienda	6.834.470,00	6.107.254,33	0,00	6.107.254,33	0,00	727.215,67
353	Otros vehículos automoviles						
	Total grupo 3	8.062.025,00	7.073.297,58	71.121,60	7.144.419,18	528.266,70	1.445.872,52
5	TRANSFERENCIAS						
515	A Gobierno Central	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
579	Otras	0,00	6.572,00	0,00	6.572,00	6.572,00	0,00
	Total grupo 5	0,00	6.572,00	0,00	6.572,00	6.572,00	0,00
6	INT.Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA						
622	Intereses y gtos préstamo	520.055,00	0,00	285.363,91	285.363,91	0,00	234.691,09
	Total grupo 6	520.055,00	0,00	285.363,91	285.363,91	0,00	234.691,09
7	GASTOS NO CLASIFICADOS						
741	Refuerzos de gastos de funcionamiento	239.311,00	0,00	0,00	0,00	0,00	239.311,00
	Total grupo 7	239.311,00	0,00	0,00	0,00	0,00	239.311,00
8	APLICACIONES FINANCIERAS						
822	Amort.Prést.Int. Emp.Públicas	520.055,00	0,00	0,00	0,00	0,00	520.055,00
	Total grupo 8	520.055,00	0,00	0,00	0,00	0,00	520.055,00
	Total general de grupos	94.253.583,00	83.580.125,25	3.460.803,62	87.040.928,87	3.411.593,70	10.624.247,83



DANIEL MIRANDA ETCHEVERRY

24-331.08

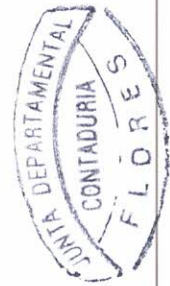
JUNTA DEPARTAMENTAL DE FLORES

RENDICION DE CUENTAS 31 DICIEMBRE 2023

3.3.ESTADO No.3 EJECUCION DEL PRESUPUESTO CON RELACION A LOS CREDITOS

3.3.3. EJECUCION POR TIPO DE GASTO

CONCEPTO	CRED.AJUSTADO	EJECUTADO	GASTADO +	GASTADO -
RETRIBUCIONES PERSONALES	55.931.033,00	54.410.187,00		2,72%
GASTOS FUNCIONAMIENTO	29.220.415,00	25.194.386,78		13,78%
INVERSIONES	8.062.025,00	7.144.419,18		11,38%
TRANSFERENCIAS	0,00	6.572,00		
APLICACIONES FINANCIERAS	1.040.110,00	285.363,91		72,56%
TOTALES	94.253.583,00	87.040.928,87		



A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'Daniel Miranda Etcheberry'.

DANIEL MIRANDA ETCHERRY
Contador

JUNTA DEPARTAMENTAL DE FLORES

RENDICION DE CUENTAS 31 DE DICIEMBRE 2023

3.3.ESTADO No.3 EJECUCION DEL PRESUPUESTO CON RELACION

A LOS CREDITOS

3.3.4. TRASPOSICIONES E INDEXACIONES

GRUPO	NOMBRE	Créditos Originales	Trasposicion	Créditos Ajustados
0	SERVICIOS PERSONALES			
011	Sueldo básico de cargos	21.166.126,00	0,00	21.166.126,00
013	Dedicación total	9.418.813,00	0,00	9.418.813,00
021	Sueldo básico de funciones contratadas	428.087,00	0,00	428.087,00
023	Dedicación total contratado	256.852,00	0,00	256.852,00
042034	Por funciones distintas al cargo	62.433,00	0,00	62.433,00
042091	Prima por presentismo	3.020.900,00	0,00	3.020.900,00
044001	Prima por antigüedad	800.296,00	0,00	800.296,00
045005	Quebrantos de caja	260.139,00	0,00	260.139,00
046001	Dif.por Subrogación	991.473,00	0,00	991.473,00
053	Licencia por retiro	222.802,00	0,00	222.802,00
059	Sueldo Anual Complementario	3.002.232,00	0,00	3.002.232,00
063	Premio Retiro	4.456.025,00	0,00	4.456.025,00
064	Contribuciones por asistencia médica	672.956,00	0,00	672.956,00
069	Otros Beneficios	163.751,00	0,00	163.751,00
071	Prima por matrimonio	14.288,00	0,00	14.288,00
072	Hogar Constituido	427.293,00	0,00	427.293,00
073	Prima por nacimiento	14.288,00	0,00	14.288,00
078	Salario Vacacional	1.826.543,00	0,00	1.826.543,00
079	Otros Beneficios	557.888,00	0,00	557.888,00
081	Aporte Patronal Seg.social	7.772.138,00	0,00	7.772.138,00
082	Aporte Patronal F.N.V.	395.710,00	0,00	395.710,00
	Total grupo 0	55.931.033,00	0,00	55.931.033,00
1	BIENES DE CONSUMO			
111	Alimentos para personas	233.821,00	0,00	233.821,00
115	Materias primas agropecuarias	11.691,00	0,00	11.691,00
121	Hilados y Telas	46.764,00	0,00	46.764,00
122	Prendas de vestir	517.911,00	0,00	517.911,00
123	Confecciones textiles	11.691,00	0,00	11.691,00
124	Cuero, pieles y similares	11.691,00	0,00	11.691,00
131	Papeles de oficina	58.455,00	0,00	58.455,00
132	Productos de Papel y Cartón	46.764,00	0,00	46.764,00
133	Formularios Impresos y Similares.	39.749,00	40.000,00	79.749,00
134	Productos de artes gráficas	148.475,00	0,00	148.475,00
135	Libros, Revistas y Otras Public.	35.073,00	0,00	35.073,00
136	Especies timbradas y valoradas	11.691,00	0,00	11.691,00
139	Otros	11.691,00	0,00	11.691,00
141	Combustibles Derivados del petroleo	654.699,00	-50.000,00	604.699,00
143	Supergas	4.676,00	0,00	4.676,00
145	Prod.Energ. De Orig.Vegetal	4.676,00	0,00	4.676,00
149	Otros Prod.Energeticos	4.676,00	0,00	4.676,00
151	Lubricantes y otros derivados del petroleo	39.749,00	0,00	39.749,00
152	Productos medicinales y farmacéuticos	23.382,00	0,00	23.382,00
154	Compuestos químicos ,tintas y pinturas	46.764,00	0,00	46.764,00
155	Abonos, Fertilizantes ,fumigantes	4.676,00	0,00	4.676,00
156	Productos Plásticos , acrílicos y sim.	4.676,00	10.000,00	14.676,00
157	Artículos de caucho	93.528,00	-10.000,00	83.528,00
161	Productos de loza ,cerámica y sim.	5.845,00	0,00	5.845,00
162	Productos de vidrio	5.845,00	0,00	5.845,00
163	Materiales de construcción	23.382,00	0,00	23.382,00
169	Otros	15.783,00	0,00	15.783,00
171	Prod.básicos de hierro y acero	4.676,00	0,00	4.676,00
173	Accesorios metalicos	4.676,00	0,00	4.676,00
174	Estructuras Metálicas Acabadas	5.845,00	10.000,00	15.845,00
176	Herramientas menores	8.183,00	0,00	8.183,00
179	Otros	8.183,00	0,00	8.183,00
191	Utiles de Oficina	116.910,00	0,00	116.910,00
192	Elementos de limpieza y aseo	105.219,00	0,00	105.219,00
193	Artículos y acces.Elect.	46.764,00	0,00	46.764,00
195	Artículos educacionales ,culturales,etc	4.676,00	0,00	4.676,00
196	Utiles cocina y comedor	4.676,00	0,00	4.676,00
197	Artículos y accesorios de informática	58.455,00	0,00	58.455,00
198	Repuestos y accesorios	35.073,00	0,00	35.073,00
199	Otros	35.073,00	50.000,00	85.073,00
	Total grupo 1	2.556.233,00	50.000,00	2.606.233,00



DANIEL MIRANDA ETCHEVERRY
Contador

24-331

09

JUNTA DEPARTAMENTAL DE FLORES

RENDICION DE CUENTAS 31 DE DICIEMBRE 2023

3.3. ESTADO No.3 EJECUCION DEL PRESUPUESTO CON RELACION

A LOS CREDITOS

3.3.4. TRASPOSICIONES E INDEXACIONES

GRUPO	NOMBRE	Créditos Originales	Trasposicion	Créditos Ajustados
	Total grupo 1	2.556.233,00	50.000,00	2.606.233,00
2	SERVICIOS NO PERSONALES			
211	Teléfonos, Teleg. y similares	1.519.828,00	-100.000,00	1.419.828,00
212	Agua	58.455,00	0,00	58.455,00
213	Electricidad	233.820,00	0,00	233.820,00
219	Otros	4.676,00	0,00	4.676,00
221	Publicidad	46.764,00	0,00	46.764,00
222	Propaganda	46.764,00	0,00	46.764,00
223	Imp. Reproducciones y encuadernaciones	116.910,00	0,00	116.910,00
231	Pasajes dentro del país	23.382,00	0,00	23.382,00
234	Viáticos dentro país	1.519.828,00	0,00	1.519.828,00
235	Viáticos fuera del país	210.438,00	-100.000,00	110.438,00
236	Otros gtos de traslado en el ext.	23.382,00	0,00	23.382,00
239	Otros gastos de traslado	58.455,00	0,00	58.455,00
245	Flete y otros gastos contratados dentro del país	4.676,00	100.000,00	104.676,00
247	Correspondencia, encomiendas contratadas dent	17.536,00	0,00	17.536,00
251	De inmuebles contratados dentro del país	175.365,00	100.000,00	275.365,00
254	De equipos de oficina	233.820,00	0,00	233.820,00
257	De equipos de transporte y similares	233.820,00	0,00	233.820,00
264	Primas otros gastos de seguro contratados denti	701.459,00	0,00	701.459,00
266	Comisiones bancarias dentro del país	70.146,00	0,00	70.146,00
269	Otros	4.676,00	0,00	4.676,00
271	De inmuebles e instalaciones	233.820,00	0,00	233.820,00
272	De máquinas y equipos industriales	4.676,00	0,00	4.676,00
273	De automotores	116.910,00	0,00	116.910,00
275	De mobiliario y equipo de oficina y computación	156.659,00	0,00	156.659,00
276	De otras máquinas y equipos	46.764,00	0,00	46.764,00
279	Otros	15.199,00	0,00	15.199,00
282	Profesionales y técnicos	1.286.009,00	0,00	1.286.009,00
283	Servicios médicos ,sanitarios y sociales	420.876,00	0,00	420.876,00
284	Servicio de capacitación	99.373,00	0,00	99.373,00
285	Servicios informáticos y anexos	888.515,00	0,00	888.515,00
289	Otros	58.455,00	0,00	58.455,00
292	Contratación de equipos ,salas y conexos	58.455,00	0,00	58.455,00
294	Servicios de alimentación	382.295,00	0,00	382.295,00
296	Gastos de protocolo	16.951.935,00	0,00	16.951.935,00
299	Otros	350.730,00	0,00	350.730,00
	Total grupo 2	26.374.871,00	0,00	26.374.871,00
3	BIENES DE USO			
321	Máquinas de escribir y calcular	11.691,00	0,00	11.691,00
322	Equipos de telefonía y similares	105.219,00	0,00	105.219,00
323	Equipos de informática	350.730,00	0,00	350.730,00
325	Equipos eléctricos de uso doméstico	467.640,00	0,00	467.640,00
326	Mobiliario de oficina	233.820,00	0,00	233.820,00
329	Otros	58.455,00	0,00	58.455,00
381	Rep. Mayores en Viviendas	6.834.470,00	0,00	6.834.470,00
	Total grupo 3	8.062.025,00	0,00	8.062.025,00
5	TRANSFERENCIAS			
515	A Gobierno Central	0,00	0,00	0,00
579	Otras	0,00	0,00	0,00
	Total grupo 5	0,00	0,00	0,00
6	INT. Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA			
622	Intereses y gtos préstamo	520.055,00	0,00	520.055,00
	Total grupo 6	520.055,00	0,00	520.055,00
7	GASTOS NO CLASIFICADOS			
741	Refuerzos de Grupos de gastos de funcionamier	289.311,00	-50.000,00	239.311,00
	Total grupo 7	289.311,00	-50.000,00	239.311,00
8	APLICACIONES FINANCIERAS			
822	Amort.Prést.Int. Emp.Públicas	520.055,00	0,00	520.055,00
	Total grupo 8	520.055,00	0,00	520.055,00
	Total general de grupos	94.253.583,00	0,00	94.253.583,00



DANIEL MIRANDA ETCHVERRY
Contador

JUNTA DEPARTAMENTAL DE FLORES

Rendición de cuentas al 31 de Diciembre de 2023

3.6. ESTADO No.6 MOVIMIENTO DE FONDOS Y VALORES

Saldo al cierre del ejercicio anterior de caja y bancos.....	\$ 11.111.089.56
INGRESOS	
Presupuestales.....	\$ 85.669.794.00
Por indisponibles.....	\$ 23.577.245.00
Extra presupuesto.....	\$ 23.955.00
-----	\$ 109.270.994.00
EGRESOS	
Presupuestales del ejercicio...	\$ 83.580.125.25
Indisponibles.....	\$ 23.414.633.00
Pago de OPIS de ejerce. ant...	\$ 3.503.734.97
-----	\$ 110.498.493.22
Saldo al cierre del ejercicio de caja y bancos.....	\$ 9.883.590.34



A handwritten signature in blue ink, appearing to read "Daniel Miranda Etcheverry".

DANIEL MIRANDA ETCHEVERRY
Contador

24-331

JUNTA DEPARTAMENTAL DE FLORES

Rendición de cuentas al 31 de Diciembre de 2023

3.6.2. DESCOMPOSICION DEL SALDO DE CAJA Y BANCOS

CAJAS

Fondo Fijo..... \$ 30.140.00

BANCOS

B.R.O.U. Cta. 580003078 \$ 9.852.581.34

FONDOS A DEPOSITAR

Reintegro imprevistos chofer OP 24.256 \$ 869.00

Saldo de caja y bancos al cierre \$ 9.883.590.34




DANIEL MIRANDA ETCHEVERRY
Contador

JUNTA DEPARTAMENTAL DE FLORES
RENDICION DE CUENTAS 31 DE DICIEMBRE DE 2023

ESTADO 5.2 SITUACION EN MATERIA DE FONDOS

Saldo de Caja y Bancos de la Jta. Dptal. \$ 9.883.590.34

Menos:

Obligaciones presupuestales impagas \$ 3.300.722.71

Convenios a pagar \$ 5.061.041.64

Indisponibles a pagar \$ 2.171.207.50

Saldo a favor de la Junta. Departamental \$ 649.381.51



A handwritten signature in blue ink, consisting of several loops and flourishes.

DANIEL MIRANDA ETCHEVERRY
Contador

Informe de Saldos Certificados



BANCO REPÚBLICA
 BANCO DE LA REPÚBLICA ORIENTAL DEL URUGUAY
 DOCUMENTO: 210465260012
 CERRITO 351
 Documento: 060051670015
 Cuenta: 1526458

58 - TRINIDAD
 Flores, 20/06/24

Fecha Desde: 29/12/23 Fecha Hasta: 29/12/23
 A solicitud de la parte interesada, y al sólo efecto de la revisión de cuentas de la firma:
 JUNTA DEPARTAMENTAL DE FLORES

Certificamos: Que en esta institución, para las fechas indicadas a nombre de la citada empresa, los saldos de cuentas son los que se detallan a continuación

Fecha	Cuenta	Módulo	Oper.	Sub.Oper.	Vto	Moneda	Capital	Intereses	Total
29/12/23	1526458	CUENTA CORRIENTE	0	1	/ /	PESOS URUGUAYOS	10,036,551.34	0.00	10,036,551.34


DANIEL MIRANDA ETCHEVERRY
 Contador

ACLARACIÓN: PESOS Unidad Indexada: los importes que se muestran corresponden a UNIDADES INDEXADAS

P.BANCO DE LA REPUBLICA ORIENTAL DEL URUGUAY





ACTA.-/ En Trinidad, a los veintinueve días del mes de diciembre del año dos mil veintitrés reunidos en el local de la Junta Departamental de Flores, los suscritos:

Lea Calero – Secretaria General

Cr. Daniel Miranda- Contador Asesor

Se procede a efectuar un Arqueo de Caja y Valores, con los resultados que se consignan a continuación:

1-Efectivo de Caja

Billetes

De \$ 2.000	3	\$ 6.000
De \$ 1.000	7	\$ 7.000
De \$ 500	15	\$ 7.500
De \$ 200	37	\$ 7.400
De \$ 100	16	\$ 1.600
De \$ 50	4	\$ 200
De\$ 20	4	\$ 80
TOTAL		\$ 29.780.00

Monedas

De \$ 10	11	\$ 110
De \$ 5	20	\$ 100
De \$ 2	53	\$ 106
De \$ 1	44	\$ 44
TOTAL		\$ 360.00

TOTAL EFECTIVO CAJA CHICA 30.140.00



DANIEL MIRANDA ETCHEVERRY
Contador





Junta
Departamental
de Flores

15

24-331

Comprobantes pendientes de descargo

26/12/2023	DESPENSA MERCADER No. 000752	1,000.00
28/12/2023	Sucs. JORGE ESTEFAN A 4132719	250.00
28/12/2023	Pap. ACUARELA A 5650	130.00

TOTAL DE COMPROBANTES	\$1.380.00
TOTAL DE CAJA CHICA	\$ 31.520.00

FONDOS A DEPOSITAR:

Reintegro imprevistos chófer Richard Fontes O.P. 24.256 de 15/11/2023 \$ 869

TOTAL	\$ 869.00
--------------	------------------

LIBRETAS DE CHEQUES:

LIBRETA CHEQUE del 578651 al 578675 **en uso.**

Ultimo cheque emitido No. 578658.

LIBRETA CHEQUE del 578676 al 578700

RESUMEN

Efectivo Caja Chica	\$	30.140.00
Comprobantes	\$	1.380.00
Fondos a Depositar	\$	869.00




DANIEL MIRANDA ETCHEVERRY
Contador





Junta
Departamental
de Flores

74-331

16

Según informe de Saldos al cierre de operaciones del día 29/12/2023 el saldo de la cuenta del B.R.O.U era de \$ 10.050.873,11 (pesos uruguayos diez millones cincuenta mil ochocientos setenta y tres con once centésimos). -

Comparadas las sumas con los saldos que a la fecha arrojan los registros de caja chica resulta que no existen diferencias.

Leída que fue se firma en prueba de conformidad en 2 (dos) ejemplares del mismo tenor.

Cr. DANIEL MIRANDA ETCHEVERRY
ASESOR CONTADOR

LEA DANYS CALERO
SECRETARIA GENERAL



DANIEL MIRANDA ETCHEVERRY
Contador



74-331

JUNTA DEPARTAMENTAL DE FLORES**Rendición de cuentas 31 de Diciembre de 2023****3.6.4. ARQUEOS REALIZADOS POR LA CONTADURIA**

MES	
ENERO	LUNES 2
FEBRERO	VIERNES 3
MARZO	LUNES 13
ABRIL	
MAYO	
JUNIO	
JULIO	
AGOSTO	MIERCOLES 2
SEPTIEMBRE	LUNES 25
OCTUBRE	
NOVIEMBRE	VIERNES 24
DICIEMBRE	VIERNES 29



DANIEL MIRANDA ETCHEVERRY
Contador

JUNTA DEPARTAMENTAL DE FLORES

RENDICION DE CUENTAS 31 DE DICIEMBRE 2023

3.8. ESTADO No. 8 EVOLUCION DE LAS OBLIGACIONES PRESUPUESTALES IMPAGAS

AÑO	SALDO AL INICIO	GENERADO EN EL EJERC.	PAGADO EN EL EJERC.	AJUSTES	SALDO AL CIERRE
2014	14.019,00		14.019,00		0,00
2015	13.398,00		13.398,00		0,00
2016	15.519,00		15.519,00		0,00
2017	17.457,00		17.457,00		0,00
2018	23.873,00		23.873,00		0,00
2019	22.153,00		22.153,00		0,00
			0,00		
2020	24.306,00		0,00		24.306,00
2021	27.798,00		0,00		27.798,00
2022	3.470.494,97		3.397.315,97		73.179,00
2023	0,00	3.175.439,71			3.175.439,71
	3.629.017,97	3.175.439,71	3.503.734,97	0,00	3.300.722,71




DANIEL MIRANDA ETCHEYERRY
 Contador

24-331

19

RENDICION DE CUENTAS 31 DE DICIEMBRE DE 2023**3.8.2. DETALLE DE OBLIGACIONES PRESUPUESTALES IMPAGAS****Acreedores Año 2020**

Nombre del Acreedor	MONTO
FONDO NACIONAL DE VIVIENDA 12/2020	24.306,00
Total	24.306,00

Acreedores Año 2021

Nombre del Acreedor	MONTO
FONDO NACIONAL DE VIVIENDA 12/2021	27.798,00
Total	27.798,00

Acreedores Año 2022

Nombre del Acreedor	MONTO
FONDO NACIONAL DE VIVIENDA	73.179,00
Total	73.179,00

Acreedores Año 2023

Nombre del Acreedor	MONTO
ANTEL FIJA	126.520,00
ANTEL MOVIL	78.410,00
APORTES PATRONALES 12/2023 - BPS	742.550,00
FONDO NACIONAL DE VIVIENDA	130.469,00
QUEBRANTO DE CAJA FUNC. TESORERIA	124.656,00
SALARIO VACACIONAL 2021 FUNCIONARIO:	1.495.982,55
U.T.E. JUNTA	16.275,84
XIVILLER HNOS.	8.339,00
LIB. DEL LITORAL	18.381,00
SURCO SEGUROS	44.648,35
COOPERATIVA MEDICA DE FLORES	5.968,00
BANCO DE SEGUROS DEL ESTADO	60.059,00
TV CABLE	2.000,00
RAVEM S.R.L.	68.709,00
M.LARRAURI	40.918,00
AGADU	3.685,00
SUC. JORGE ESTEFAN	6.940,00
AGROMOTORA FLORES	39.938,00
EFECOM	71.121,60
DIFUSORA AMERICANA	6.800,00
EDUARDO GERALDI	12.401,00
OSE	718,37
DONIS PIZZA	64.800,00
ROQUE MANEIRO	5.150,00
Total	3.175.439,71



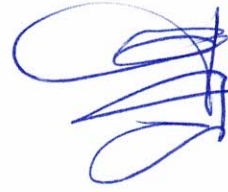
DANIEL MIRANDA ETCHEVERRY
Contador

JUNTA DEPARTAMENTAL DE FLORES

RENDICION DE CUENTAS 31 DE DICIEMBRE 2023

3.10. ESTADO No. 10 : EVOLUCION DE CONVENIOS

ACREEDOR	SALDO AL INICIO	ALTAS	REAJUSTES	PAGOS	AJUSTES	SALDO AL CIERRE
ANTEL	4.775.677,73		285.363,91	0,00		5.061.041,64
	4.775.677,73	0,00	285.363,91	0,00		5.061.041,64



DANIEL MIRANDA ETCHERRY
SECRETARIO



JUNTA DEPARTAMENTAL DE FLORES

Rendición de cuentas 31 de Diciembre de 2023

3.12. Estado No.12 : FONDOS INDISPONIBLES

RETENCIONES SOBRE SUELDOS

Rubro	Denominación	Saldo Inicial	Recaudado	Pagado	Ajustes	Saldo Final	Antigüedad
2111006	UMET	3030,00	36000,00	36030,00	0,00	3000,00	Diciembre-23
2111007	ANDA	84591,00	1121360,00	1135020,00	0,00	70931,00	Diciembre-23
2111013	Montepío	620052,00	5780162,00	5745499,00	0,00	654715,00	Diciembre-23
2111014	Caja Nacional	89841,00	1370757,00	1359178,00	0,00	101420,00	Diciembre-23
2111015	IRPF	691250,00	8314125,00	8264685,50	0,00	740689,50	Diciembre-23
2111018	Ret. Judicial	20,00	0,00	0,00	0,00	20,00	Diciembre-23
2111019	COPAC	27113,00	466797,00	456110,00	0,00	37800,00	Diciembre-23
2111020	Bco.Hipotecario	15669,00	193750,00	192991,00	0,00	16428,00	Diciembre-23
2111023	CINTEPA	13208,00	148349,00	150025,00	0,00	11532,00	Diciembre-23
2111024	Caja Nacional U.I.	470219,00	5841898,00	5799648,00	0,00	512469,00	Diciembre-23
2111026	Ag.Nac. Vivienda	14962,00	184782,00	183423	0,00	16321,00	Diciembre-23
2111030	Telefonía func.	0,00	0,00	0	0,00	0,00	Diciembre-23
2111034	COMEFLO	5264,00	66018,00	65400		5882,00	Diciembre-23
2111099	Ajustes C/C	-26623,5	53247	26623,5	0,00	0,00	Diciembre-23
Totales		2.008.595,50	23.577.245,00	23.414.633,00	0,00	2.171.207,50	



DANIEL MIRANDA ETCHEVERRY
Contador



JUNTA DEPARTAMENTAL DE FLORES

Rendición de cuentas 31 de Diciembre de 2023

3.13. Estado No.13 : FONDOS EXTRAPRESUPUESTALES

Concepto	Saldo Inicial	Recaudado	Pagado	A resultados	Saldo Final
Ing. Remate Bienes	0,00	23955,00		0,00	23955,00
Totales	0,00	23.955,00	0,00	0,00	23.955,00


DANIEL MIRANDA ETCHEVERRY
 Contador



24-331

JUNTA DEPARTAMENTAL DE FLORES**Rendición de cuentas al 31 de Diciembre de 2023****3.15 ESTADO No.15 EXISTENCIA DE ACTIVOS**

EL DETALLE DEL INVENTARIO VALORADO DE ACTIVOS QUE INTEGRAN EL PATRIMONIO DE ESTA JUNTA DEPARTAMENTAL SE PRESENTA EN FORMATO ELECTRONICO. -



DANIEL MIRANDA ETCHEVERRY
Contador

JUNTA DEPARTAMENTAL DE FLORES

Rendición de cuentas 31 de Diciembre de 2023

ESTADO 5.1 : DUODECIMOS

MES	TRANSFERENCIAS	BPS	IRPF	FNV	OTROS INGRESOS
ENERO	5.000.000,00	1.325.153,00	701.259,00	0,00	0,00
FEBRERO	5.000.000,00	1.029.386,00	764.517,00	41.010,00	0,00
MARZO	5.000.000,00	1.023.313,00	564.307,00	33.324,00	0,00
ABRIL	5.000.000,00	1.019.351,00	518.903,00	31.326,00	0,00
MAYO	5.000.000,00	1.021.430,00	482.931,00	30.271,00	0,00
JUNIO	9.000.000,00	1.070.105,00	522.891,00	31.849,00	0,00
JULIO	5.000.000,00	1.620.821,00	2.188.035,00	0,00	0,00
AGOSTO	5.000.000,00	1.026.009,00	530.366,00	31.501,00	0,00
SEPTIEMBRE	5.000.000,00	1.009.111,00	497.592,00	30.044,00	0,00
OCTUBRE	5.000.000,00	987.301,00	483.441,00	29.395,00	0,00
NOVIEMBRE	5.000.000,00	989.826,00	487.399,00	29.552,00	0,00
DICIEMBRE	5.000.000,00	991.875,00	496.421,00	29.779,00	0,00
TOTALES	64.000.000,00	13.113.681,00	8.238.062,00	318.051,00	0,00

TOTAL GENERAL 85.669.794,00



(Handwritten Signature)
BANEL MIRANDA ETCHEVERRY
 Contador

JUNTA DEPARTAMENTAL DE FLORES**RENDICION DE CUENTAS 31 DE DICIEMBRE DE 2023****4.-OTRAS INFORMACIONES**

4.1.-Criterio de imputación de los gastos: Ejecutado

4.2.-Se utiliza el método de partida doble en la contabilidad presupuestal. -

4.3.- Se ha dado cumplimiento a lo dispuesto por la ley sobre accidentes de trabajo. -

4.4.-No hubo ajustes en los saldos iniciales que afecten los resultados de ejercicios anteriores. -

4.5.- Existe un juicio iniciado contra el órgano legislativo departamental.- Expediente 17-533 TCA acción de nulidad y reparatoria Durán Marisa c/Junta Departamental. De Flores.

4.6.- Contratos de arrendamiento de obra y de servicios vigentes durante el ejercicio.-

Médico certificador, Dra. Carolina Goñi con contrato intervenido por el Tribunal de Cuentas sin plazo de vencimiento. -

4.7.- No existen actividades comerciales e industriales de ninguna especie. -



A handwritten signature in blue ink, appearing to read "Daniel Miranda Etcheverry".

DANIEL MIRANDA ETCHEVERRY
Contador



Junta
Departamental
de Flores

24-331

JUNTA DEPARTAMENTAL DE FLORES- SECRETARIA GENERAL

Trinidad, 27 de JUNIO de 2024. Hora 11.20.

En la fecha y hora indicadas se recibe la siguiente documentación:
RENDICIÓN DE CUENTAS 2023 de la JUNTA DEPARTAMENTAL DE FLORES,
elaborada por el Sr. Asesor Contador J.D.F -Cr. DANIEL MIRANDA. -----

Total de fojas recibidas por la suscrita: 26.



LEA DANYS CALERO.
Sec. Gral.

TRÁMITE DE PRESIDENCIA DE LA J.D.F.:

Trinidad, 27 de JUNIO de 2024. Hora . 13:00

TRÁMITE DISPUESTO:

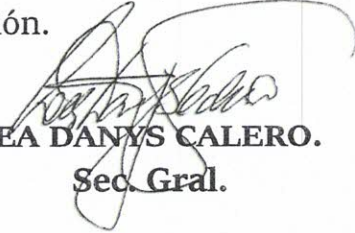
Pase a Comisiones de Presupuesto


Dr. JOAQUÍN BORDÓN BURGER.
Presidente.

JUNTA DEPARTAMENTAL DE FLORES- SECRETARIA GENERAL

Trinidad, 01 de Julio de 2024. Hora 08.40.

De acuerdo a Resoluc. 10.915 pase al/la Pro- Secretario/a int. Sr./Sra.
E. ETCHESSURE para su debida tramitación.


LEA DANYS CALERO.
Sec. Gral.

