



Acta N° 032/2019

**Resolución
N° 2019/274**

Las Piedras, 07 de Agosto de 2019.

VISTO: Que el Municipio no cuenta con Fondos para gastos de menor cuantía para facilitar transparentar su gestión, es pertinente dictar acto administrativo para la creación de un Fondo Permanente mensual.

RESULTANDO:

I) Que el TOCAF establece a través de los art 89 las características de los Fondos Permanentes: Art 89° “ los fondos permanentes no podrán exceder el importe de dos duodécimos de la suma total asignada presupuestalmente, incluidos refuerzos de rubros, para gastos de funcionamiento e inversiones, con excepción de los correspondientes a retribuciones, cargas legales y prestaciones de carácter social de funcionarios y los correspondientes a suministros de bienes y servicios efectuados por organismos estatales. En ningún caso podrá utilizarse el Fondo Permanente para el pago de aquellos conceptos que no incluyen en su base de cálculo”.

II) El mismo “se utilizará de acuerdo con lo que establezca en la presente resolución”

CONSIDERANDO: que la Administración sugirió criterios de acuerdo a la determinación del objeto de los gastos, para la creación, renovación y control de cada Fondo Permanente;

ATENTO: a lo precedentemente expuesto y a la normativa vigente;

EL CONCEJO DEL MUNICIPIO DE LAS PIEDRAS

RESUELVE:

- 1) Autorizar la renovación del Fondo Permanente Municipio de Las Piedras para el mes de Agosto/2019 por un monto de \$356.886,66 (trescientos cincuenta y seis mil ochocientos ochenta y seis con sesenta y seis pesos uruguayos).
- 2) **CADA FONDO PERMANENTE** deberá rendirse ajustado estrictamente al OBJETO para el que fue creado

3) **EL FONDO PERMANENTE SE CONSTITUIRÁ** en la Tesorería del Municipio y tienen el carácter de partidas máximas a utilizar por el plazo calendario autorizado; necesitando para el manejo y disponibilidad efectivo de los mismos la autorización mensual del Concejo, quién a texto expreso autorizará los mismos

4) **EL FONDO PERMANENTE** tendrán como titular y responsable el/la funcionaria/o que se indique en el Art 1°. De producirse modificaciones por subrogación, deberán comunicarse a la Dir. De Imputación Previa y Control de Legalidad, Delegados del TCR, Tesorería, Concejo Municipal, las bajas y altas de los responsables de administrar y rendirlos.

5) **LOS GASTOS AUTORIZADOS** para realizarse los fondos permanentes tendrán las siguientes características: a) gastos que no puedan ser previstos en otros mecanismos de compras; b) artículos que no cuenten en stock en la Dirección de Recursos Materiales, lo que deberá establecerse a texto expuesto y adjunto a la boleta.

6) **DE ACUERDO A LO ESTABLECIDO POR LA LEY DE INCLUSIÓN FINANCIERA** (Art 42 Ley 19.210), no podrán pagarse con estos fondos boletas contado mayores a el 15% del valor de la compra directa (\$65.400 valor 2018).

7) **LA RENDICIÓN** deberá realizarse por parte de los responsables dentro de los 5 días hábiles posteriores al cierre de cada Fondo Permanente

8) **COMUNICAR** la presente resolución a la Dir. Gral de RRFF, Contaduría, Delegados del TCR y Auditoría Interna. El expediente siga a Administración GCI.

ALCALDE

R. R. R.
RICARDO RIVERA

CONCEJAL

W. H. H.
WALTER HERRERA

CONCEJAL

CONCEJAL

M. L. L.
MIRIAM LÓPEZ

CONCEJAL

R. E. E.
ROMINA ESPINOZA

Movimientos del Auxiliar Bancos

Período 01/07/19 al 31/07/19

Clasificación: Por Cuenta auxiliar
 Selección: Desde Cuenta 122 Hasta Cuenta 122

Auxiliar Rubro	Fecha	Nombre Comprob.	Descripción	Referencia	- Importes en m/n -		- Importes en m/e -	
					Débitos	Créditos	Débitos	Créditos
122		BROU- Fdo Permanente Las Piedras - 001518371-00101						
111217		BROU Fondo Permanente						
			Saldo inicial		295.806,00		0,00	
	03/07/19	MB 2657	Transferencia Tesorería	0		1.081,00		0,00
	04/07/19	CE 14189	Pago VASILIKI SA Contado	0		31.935,00		0,00
	04/07/19	MB 2684	Transferencia Tesorería	0		6.540,00		0,00
	05/07/19	CE 14222	Pago Hector Rabuñal Comp	0		3.900,00		0,00
	05/07/19	MB 2696	Transferencia Tesorería	0		1.110,00		0,00
	05/07/19	MB 2704	Transferencia Tesorería	0		16,00		0,00
	09/07/19	CE 14496	Pago Luis Mesa Comproban	0		6.500,00		0,00
	09/07/19	MB 2735	Tranferencia a Tesorería	0		8.900,00		0,00
	12/07/19	CE 14875	Pago a FPjul.Javier Moma	0		6.710,00		0,00
	12/07/19	MB 2817	Tranferencia a Tesorería	0		1.100,00		0,00
	15/07/19	CE 14918	Pago Comisiones Bancaria	0		54,66		0,00
	17/07/19	CE 15304	Pago Agremyarte Rec N°56	0		24.705,00		0,00
	17/07/19	CE 15305	Pago Agremyarte Rec N°55	0		20.000,00		0,00
	17/07/19	CE 15307	Pago Nestor Llorca Compr	0		6.405,00		0,00
	17/07/19	MB 2867	Tranferencia a Tesorería	0		16.057,00		0,00
	19/07/19	CE 15401	Pago F:Pjulio Hector Rab	0		3.640,00		0,00
	19/07/19	CE 15428	Pago F:Pjulio Riatel s.	0		8.000,00		0,00
	19/07/19	CE 15462	Pago F:P:julioLUIS MESA	0		2.500,00		0,00
	19/07/19	MB 2879	Renovación F.Permanente	0	104.194,00		0,00	
	19/07/19	MB 2881	Tranferencia a Tesorería	0		52.000,00		0,00
	22/07/19	MB 2910	Tranferencia a Tesorería	0		30.540,00		0,00
	23/07/19	MB 2940	Transferencia Tesorería	0		500,00		0,00
	24/07/19	CE 15799	Pago a Carlos Machado Re	0		48.678,00		0,00
	24/07/19	CE 15940	Pago FP JULIO:KOSTEL S.A	0		4.758,00		0,00
	24/07/19	CE 15950	Pago Luis Mesa Fact. Cdo	0		3.000,00		0,00
	26/07/19	MB 2988	Tranferencia a Tesorería	0		2.101,00		0,00
	29/07/19	MB 3002	Tranferencia a Tesorería	0		26.000,00		0,00
	30/07/19	MB 3020	Tranferencia a Tesorería	0		216,00		0,00
	31/07/19	CE 17083	Pago F:P.JULio Rita Riss	0		19.940,00		0,00
	31/07/19	MB 3031	Transferencia Tesorería	0		20.000,00		0,00
			Total Rubro		104.194,00		0,00	
			Saldo Rubro		43.113,34	356.886,66		0,00
			Total Auxiliar		104.194,00		0,00	
			Saldo Auxiliar		43.113,34	356.886,66		0,00
			Total final		104.194,00		0,00	
			Saldo final		43.113,34	356.886,66		0,00