



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

*Ricardo Benítez*

CONCEJAL

*Walter H. Vázquez*

CONCEJAL

CONCEJAL

*Yris Lora*

CONCEJAL

*Romina Espino*

*Romina Espino*

# 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