

Contraloría General de la República Dominicana

-DIRECCIÓN ANÁLISIS FINANCIERO-

**INFORME DE RESULTADO DEL ANALISIS REALIZADO A LA EJECUCIÓN
PRESUPUESTARIA CORRESPONDIENTE AL 3ER. TRIMESTRE 2025.**
**JUNTA MUNICIPAL VILLA SOMBRERO
PROV. PERAVIA**

El presupuesto municipal aprobado para el año 2025 ascendió al monto de RD\$35,395,632,56.

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.21 incisos a, b, c, d de la Ley 176-07, que establece hasta un 25% para gastos de Personal, hasta un 31% para servicios municipales diversos, al menos un 40% en Gastos de Capital e Inversión y un 4% para programas educativos, de salud y género, como se muestra en el siguiente cuadro, columna #9.

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
|--------------------------------|--------------------------|-------------|--|-------------|--|-------------|--|----------------------------------|---------------------|
| Descripción | Presupuesto del año 2025 | % | Ingresos Propios y Subsidios del 3er. Trimestre 2025 | % | Ingresos Propios del 3er. Trimestre 2025 | % | Gastos Devengado Neto al 3er. Trimestre 2025 | % del total de gastos devengados | Disponibilidad |
| Gastos de personal | 8,708,258.42 | 25% | 4,427,685.48 | 25% | 681,165.48 | 25% | 4,513,229.77 | 27% | 62,483.03 |
| Servicios municipales diversos | 8,976,705.10 | 25% | 5,668,372.18 | 32% | 1,022,687.38 | 38% | 5,887,340.44 | 35% | 151,274.99 |
| Gastos de capital e inversión | 16,308,793.58 | 46% | 6,874,706.04 | 39% | 880,274.04 | 32% | 5,634,071.96 | 34% | 1,846,301.73 |
| Prog. Ed., Género y Salud | 1,401,875.46 | 4% | 738,970.60 | 4% | 139,527.40 | 5% | 587,326.86 | 4% | 343,050.58 |
| Total=====► | 35,395,632.56 | 100% | 17,709,734.30 | 100% | 2,723,654.30 | 100% | 16,621,969.03 | 100% | 2,403,110.33 |

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 e Ingresos Propios, acumulados al trimestre.

Nota:

La cuenta de personal no cumplió con el porcentaje de la ley por superar el 25%.

La cuenta de servicios no cumplió con el porcentaje de la ley por superar el 31%.

La cuenta capital o inversión no cumplió con el porcentaje de la ley porque no alcanzó el 40%.



Contraloría General de la República Dominicana

-DIRECCIÓN ANÁLISIS FINANCIERO-