



Sector:	<i>01 Dirección Superior del Municipio</i>
Programa:	<i>18 Servicios de Custodia y Control de Fondos</i>
Unidad Ejecutora:	<i>Dirección de Tesorería y Finanzas</i>

Para poder hablar de la Gestión del año 2010 de la Dirección de Tesorería y Finanzas de la Alcaldía de Baruta es pertinente comenzar por referirse a la situación económica que precedió al año anteriormente señalado; en el cual, el sistema bancario venezolano se caracterizó por estar dominado por la banca privada nacional.

A fines del mes de noviembre de 2009, el Estado venezolano detectó una serie de irregularidades en distintas instituciones financieras, en lo que respecta al aumento de capitales sin demostrar el origen de los mismos, transferencia de fondos de una institución a otra, negociaciones fraudulentas con el dinero de los ahorristas y escasez de liquidez para asumir sus responsabilidades.

Por tal motivo, las autoridades nacionales decidieron liquidar algunas de estas instituciones y asumir el pago de los ahorristas, mediante garantías establecidas en la ley, valiéndose del Banco de Venezuela, ente recientemente estatizado, y la colaboración de la banca privada.

Por otro lado, se decidió crear el Banco Bicentenario, Banco Universal mediante la fusión de las instituciones financieras con el Banco Banfoandes; banco estatal que demostró un crecimiento acelerado en los últimos años, producto a la fuerte inversión de capital por parte del gobierno.

Para el 12 de enero de 2010, el Poder Ejecutivo de Venezuela resolvió fusionar a BaNorte con Bicentenario Banco Universal.

En el caso de Mi Casa EAP, se resolvió rehabilitarla y fusionarla con el estatal Banco de Venezuela, con lo que se logró posicionar a la entidad pública del cuarto puesto hasta el segundo del ranking bancario venezolano.

El lunes 14 de junio de 2010, el gobierno venezolano decidió la intervención a puerta cerrada del Banco Federal, por incurrir en irregularidades como el hecho de que sus pasivos exigibles eran mayores a los activos liquidables de inmediato; que no mantuviera el saldo mínimo por encaje legal requerido por el Banco Central de Venezuela (BCV); además del incumplimiento de los porcentajes mínimos de 12% del coeficiente de patrimonio activo y de 8% para el coeficiente de operaciones contingentes, los cuales apuntaban a la insolvencia patrimonial del banco.



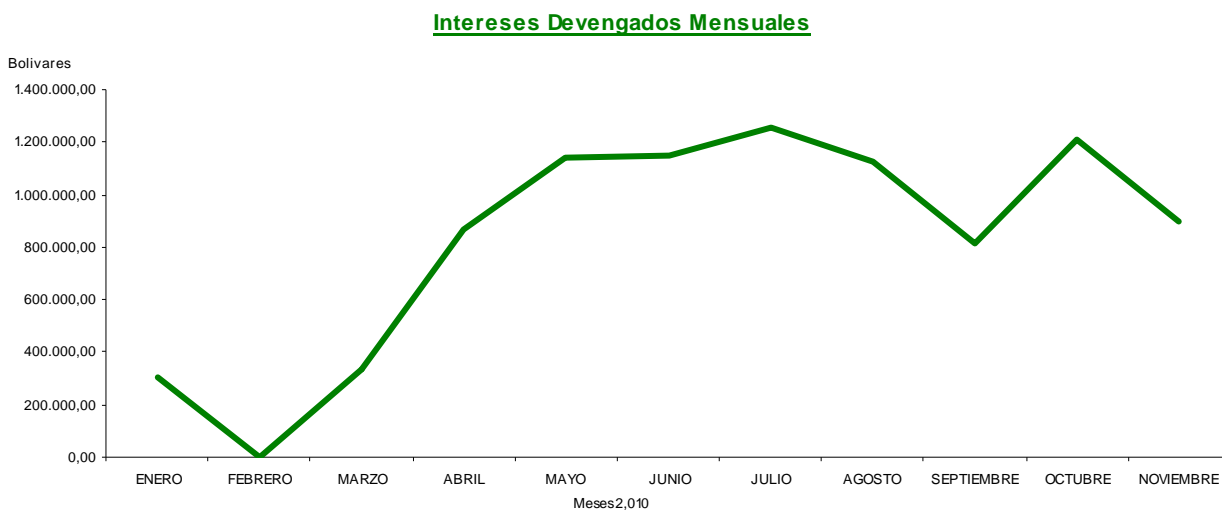
Sector:	01 Dirección Superior del Municipio
Programa:	18 Servicios de Custodia y Control de Fondos
Unidad Ejecutora:	Dirección de Tesorería y Finanzas

1.- Realización de Políticas de Inversión:

Motivado a los cambios que sufrió la banca en este período, la política que utilizó esta Dirección fue totalmente conservadora, manejando la mayor cantidad de fondo en los principales bancos del país, como lo es Banesco, Provincial, BOD, Venezuela, entre otros, buscando de esta forma optimizar tanto los ingresos recibidos como los pagos efectuados.

En tal sentido se realizaron colocaciones de pasivo con el fin de generar recursos extras para utilizarse dentro la comunidad; invirtiendo para todo el año la suma total de Bs. 89.424.699,32; obteniendo un rendimiento total de Bs. 9.092.958,69.

GRAFICO N° 01-18.I Intereses Devengados Mensuales





Sector:	<i>01 Dirección Superior del Municipio</i>
Programa:	<i>18 Servicios de Custodia y Control de Fondos</i>
Unidad Ejecutora:	<i>Dirección de Tesorería y Finanzas</i>

2.- Conciliaciones Bancarias:

Como se mencionó anteriormente, por mantener una política de Inversión conservadora, las cuentas que maneja esta Tesorería se encuentran en los principales bancos del país, los cuales otorgan por depósito en sus cuentas a la vista intereses bajos que ayudan a cubrir parte de los pagos de IVA y otros gastos.

Cabe mencionar que para este año, se obtuvo en intereses a la vista un monto de Bs. 4.570.359,98; lo cual se corrobora en las quinientas cuarenta (540) conciliaciones bancarias anuales que se realizan de forma oportuna y concreta de cada una de las cuentas del tesoro. Entregadas antes de los once (11) de cada mes a la Dirección de Administración y Servicios, conjuntamente con el cuadro completo de los ingresos percibidos por la Alcaldía; a su vez se realiza la relación de ingresos recibidos en el mes, el cual va al SEMAT para su evaluación.

Es importante mencionar que las cuentas bancarias que maneja esta Dirección se encuentran en los siguientes bancos: BANESCO (17 Cuentas), BOD (4 Cuentas), PROVINCIAL (6 Cuentas), VENEZUELA (8 Cuentas), EXTERIOR (2 Cuentas), BFC (2 Cuentas), BNC (2 Cuentas), MERCANTIL (1 Cuenta), BANCARIBE (1 Cuenta), BANCRECER (1 Cuenta), Banco CANARIAS (1 Cuenta); Banco FEDERAL (1 Cuenta).

3.- Actualización de Libros Auxiliares:

Así como se llevan a cabo las conciliaciones bancarias mensualmente, se actualizan mensualmente los libros contables, donde se evidencia los movimientos de las cuentas del tesoro municipal manejadas por esta dirección.

4.- Certificación Créditos Adicionales:

Se solicito ante la Cámara Municipal un total de Bs. 122.757.313,43, en créditos adicionales con el objeto de cubrir: obras, incremento salarial al personal (activo y Jubilado), el Sector Salud, Educación, Semat, Policía, Infraestructura, etc.;



Sector:	<i>01 Dirección Superior del Municipio</i>
Programa:	<i>18 Servicios de Custodia y Control de Fondos</i>
Unidad Ejecutora:	<i>Dirección de Tesorería y Finanzas</i>

CUADRO N° 01-18.I Créditos aprobados por Cámara

		DISPONIBLE 2010	Bs. 128.831.055,4 9
BENEFICIARIO	MONTO	SALDO	
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	2.609.917,76	126.221.137,73	
ADMINISTRACION	757.201,76	125.463.935,97	
PERSONAL	28.524.729,35	96.939.206,62	
ARTE Y CULTURA	280.461,46	96.658.745,16	
DESARROLLO SOCIAL	505.413,47	96.153.331,69	
EDUCACION	21.882,00	96.131.449,69	
FOSPUCA	12.000.000,00	84.131.449,69	
CMDNNA	224.907,57	83.906.542,12	
INFRAESTRUCTURA	28.998.681,07	54.907.861,05	
POLICIA	19.375.203,87	35.532.657,18	
SALUD	8.117.900,25	27.414.756,93	
SEMAT	5.241.014,87	22.173.742,06	
RESERVAS 2011	16.100.000,00	6.073.742,06	
TOTAL OTORGADO	122.757.313,43		
DISPONIBLE 2011			Bs. 6.073.742,06



Sector:	<i>01 Dirección Superior del Municipio</i>
Programa:	<i>18 Servicios de Custodia y Control de Fondos</i>
Unidad Ejecutora:	<i>Dirección de Tesorería y Finanzas</i>

5.- Fideicomisos y Plusvalía:

Los Proyectos FIDES y LAEE se concilian mensualmente llevando un registro donde se muestran todos los fideicomisos existentes monitoreándolos constantemente con el fin estar al día en lo que corresponde a los pagos solicitados por la unidad correspondiente.

Para este sentido, se recibió en lo que corresponde para FIDES y LAEE la cantidad de Bs. 11.150.194,32 y Bs. 6.197.122,00 respectivamente, que se distribuyó en los proyectos correspondientes para este año.

A continuación se especifica cuadro donde se observa el movimiento de lo otorgado para comienzo de año, lo pagado en el período y el disponible restante, de los fondos de LAEE, FIDES y Plusvalía

CUADRO N° 01-18.II Fideicomisos y Plusvalía

	OTORGADO	PAGADO	DISMINUCION DE CAJA AÑO 2011	DISPONIBLE
FIDES 2008	25.818.811,24	25.479.234,56		339.576,68
FIDES 2009	10.126.109,08	8.115.763,29		2.010.345,79
FIDES 2010	9.360.008,79	8.676.354,41		683.654,38
SUBTOTAL	45.304.929,11	42.271.352,26	0,00	3.033.576,85
LAEE 2008	20.091.100,43	12.393.539,55		7.697.560,88
LAEE 2009	6.348.422,95	6.347.317,07		1.105,88
LAEE 2010	5.170.269,38	3.866.007,65	939.093,00	365.168,73
SUBTOTAL	31.609.792,76	22.606.864,27	939.093,00	8.063.835,49
PLUSVALIA (años anteriores)	8.250.149,94		-	8.250.149,94
PLUSVALIA 2009	5.229.512,40		-	5.229.512,40
PLUSVALIA 2010	4.162.973,28		306.573,08	3.856.400,20
SUBTOTAL	17.642.635,62	0,00	306.573,08	17.336.062,54
TOTALES AL 31/12/2010 (DE FIDES, LAEE Y PLUSVALIA)	94.557.357,49	64.878.216,53	1.245.666,08	28.433.474,88

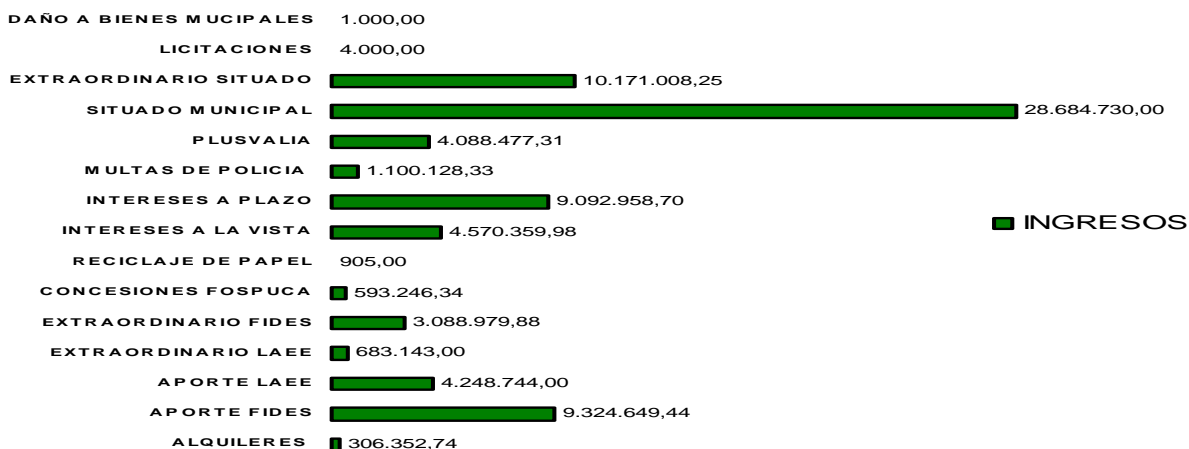


Sector:	01 Dirección Superior del Municipio
Programa:	18 Servicios de Custodia y Control de Fondos
Unidad Ejecutora:	Dirección de Tesorería y Finanzas

6.- Certificación de Ingresos:

Se puede observar que para el año 2010, el Situado Constitucional y los Créditos Adicionales otorgados por el Ejecutivo constituyeron un fuerte ingreso para la Alcaldía permitiendo cancelar obligaciones y gastos de funcionamiento propios de la institución; representando un 10,48% de los ingresos extraordinarios totales percibidos durante todo el año.

GRAFICO N° 01-18.II Certificación de Ingresos



7.- Gestionar y Controlar los pagos asumidos por las distintas direcciones:

En lo que respecta a este punto, Se realizo el informe mensual correspondiente a pagos, en donde se evidencia las diversas erogaciones causadas por las distintas órdenes de pago emitidas por la Dirección de Administración, las cuales provienen de las Diversas Direcciones de la Alcaldía, con el fin de hacer los pagos pertinentes para cancelar las obligaciones contraídas.

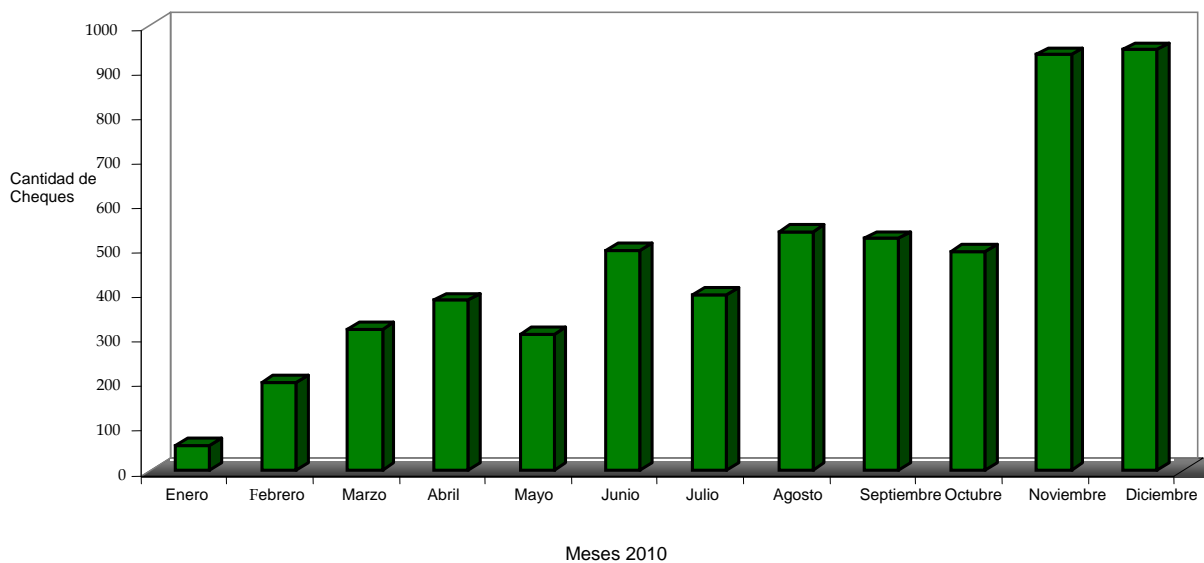
En tal sentido, se utilizaron los principales bancos pagadores que maneja esta Dirección, o en los cuatros primeros meses solo las cuentas de BANESCO y BOD, pero en el segundo semestre del año se utilizo con mayor frecuencia la del banco Provincial, con el fin de optimizar los recursos que poseemos.



Sector:	01 Dirección Superior del Municipio
Programa:	18 Servicios de Custodia y Control de Fondos
Unidad Ejecutora:	Dirección de Tesorería y Finanzas

En consiguiente podemos informar que para este año se han generado más de cinco mil quinientos cincuenta (5.550) cheques; cancelando alrededor de Bs. 550MM.

GRAFICO N° 01-18.III Cheques Emitidos



8.- Registro y Control de Depósitos Especiales:

En lo que respecta a este punto, se resume en un informe mensual que muestra como se efectuó durante este ejercicio fiscal el registro y control de depósitos especiales, el cual se realizó mediante un total de ciento diez (110) pagos por concepto de reintegro, generando un monto por Bs. 1.079.507,34, de los cuales Bs. 837.315,37 ya han sido entregados, depositados y cobrados; y Bs. 230.191,97 aun no han sido retirados aunque se encuentran emitidos los cheques y los mismos serán cancelados según sean retirados.

A continuación se presenta gráfico donde se evidencia lo anteriormente expuesto:



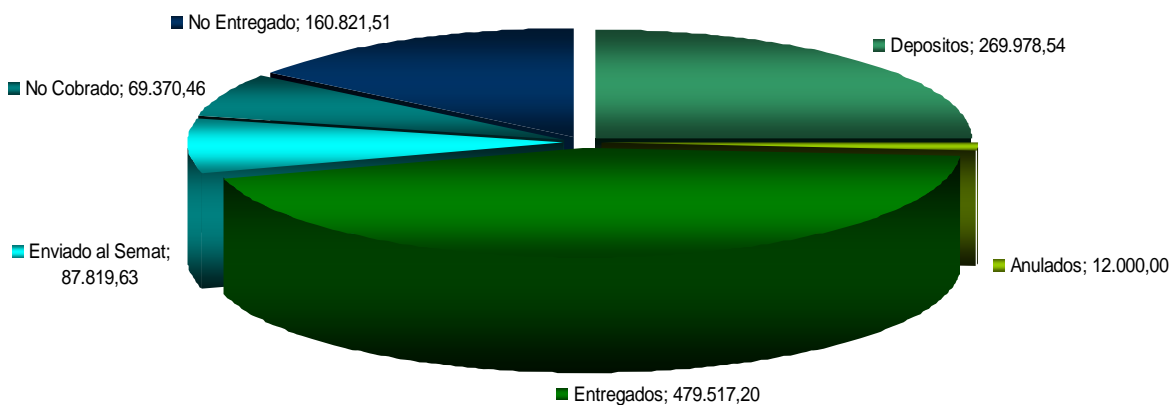
Sector: 01 Dirección Superior del Municipio

Programa: 18 Servicios de Custodia y Control de Fondos

Unidad Ejecutora: Dirección de Tesorería y Finanzas

GRAFICO N° 01-18.IV Reintegros

Reintegros



Total	1.079.507,34	110
--------------	---------------------	------------

Así como en lo que respecta a los Depósitos Especiales podemos informar que se recibió la cantidad de Bs. 1.037.823,44, realizando la emisión de sesenta y cinco (65) cheques sumando un monto de Bs. 704.343,92, quedando por realizar, esperando la emisión por parte del SEMAT de 51 cheques por un monto de Bs. 333.479,52.

CUADRO N° 01-18.III Depósitos Especiales

Depósitos Especiales		
Estatus	Monto en Bs.	Nros.
Con Emisión de Reintegro	704.343,92	65
Sin Emisión de Reintegro	333.479,52	51
Total	1.037.823,44	116



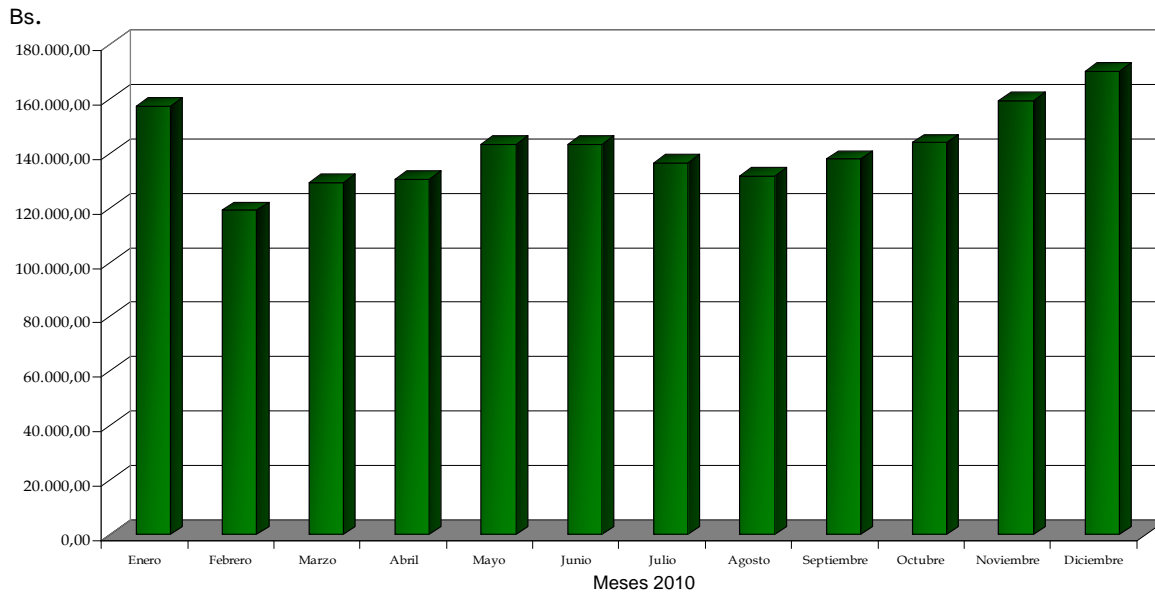
Sector:	<i>01 Dirección Superior del Municipio</i>
Programa:	<i>18 Servicios de Custodia y Control de Fondos</i>
Unidad Ejecutora:	<i>Dirección de Tesorería y Finanzas</i>

9.- Conciliación de la nómina por Partidas para obtener Economías:

Para el año 2010, se estimo la realización de un informe mensual sobre las economías generadas, los cuales se efectuaron de acuerdo a lo planificado y se puede destacar de su comportamiento mensual que para la mayoría del período, los valores permanecieron casi constantes evidenciando el poco movimiento existente de personal y solamente es el mes de Diciembre hubo un incremento notable en las economías por cargos vacantes en las nominas de obreros y empleados, llevando esta a Bs. 170.000,00 de un promedio de Bs. 140.000,00 reinante para todo el año transcurrido.

GRAFICO N° 01-18.V Certificación de Economías

Certificación de Economías



10.- Organización de Archivos:

En el año 2010, esta Dirección organizo el archivo, mediante el desglose de cheque voucher, el cual se acomoda por banco, fecha y por numero correlativo, ya que cada uno debe ser conciliado con su estado de cuenta bancario, que es cotejado con el libro diario, las notas de crédito para las cuentas



Sector:	<i>01 Dirección Superior del Municipio</i>
Programa:	<i>18 Servicios de Custodia y Control de Fondos</i>
Unidad Ejecutora:	<i>Dirección de Tesorería y Finanzas</i>

recaudadoras y los estados de cuenta enviados por el banco, que también son archivados mensualmente, con el fin de tener la información a la mano al momento que se necesite, así como también se archiva las comunicaciones recibidas y enviadas con el fin de mantener una estructura de orden dentro de esta Dirección.

También se realiza el archivo de los pagos por Plusvalías, los cuales se ejecutan a medida que se reciben los cheques por parte del SEMAT, siendo los mismos conciliados de forma mensual.

11.- Registro de Informes de bienes muebles:

Se llevó un control mensual de todos los bienes muebles de la Dirección, destacando la incorporación de cualquier bien adquirido sin mayores incidencias.