

Honorable Concejo Deliberante Ciudad de Puerto Iguazú

Capital del Turismo

"2016 – Año del Bicentenario de la Declaración de la Independencia Nacional"



Ciudad de Puerto Iguazú, 16 de Noviembre de 2017.-

Expediente N° 24/17 Letra "RP"

ORDENANZA N° 38/17.-

VISTO:

La nota presentada por el Iguazú Turismo Ente Municipal registrada bajo el Expediente N° 24/17 Letra "RP", en la que se acompaña Cálculo de Recursos y Presupuestos de Gastos Ejercicio 2018 del ITUREM, y se solicita su aprobación; y

CONSIDERANDO:

Que de acuerdo a lo establecido en la Ordenanza N° 06/93, de Creación de Iguazú Turismo Ente Municipal y su Estatuto Reglamentario aprobado por Resolución N° 42/95, es competencia de este Honorable Concejo Deliberante aprobar lo solicitado.

POR ELLO:

**EL HONORABLE CONCEJO DELIBERANTE
DE LA CIUDAD DE PUERTO IGUAZÚ
SANCIONA CON FUERZA DE
ORDENANZA**

ARTÍCULO 1°: ESTIMASE el Cálculo de Recursos y Presupuesto General de Gastos de Iguazú Ente Municipal de Turismo(ITUREM), correspondiente al ejercicio 2018, la suma de Pesos DIECISIETE MILLONES TRESCIENTOS TREINTA Y SEIS MIL, (\$17.336.000,00).-

ARTICULO 2°: AGRÉGUENSE como Anexo I, el Cálculo de Recursos y Presupuestos de Gastos del Iguazú Turismo Ente Municipal "ITUREM", correspondiente al ejercicio 2018, suscripto por Lic. Lucas Raimundo Leopoldo, Presidente del ITUREM, consistente en caratula y 8 (ocho) folios, la cual pasa a formar parte de la Presente.-

ARTICULO 3°: REGISTRESE. Comuníquese al Departamento Ejecutivo Municipal y al Iguazú Turismo Ente Municipal (ITUREM) a los fines que correspondan. Elévese copia al Honorable Tribunal de Cuentas de la Provincia de Misiones. CUMPLIDO. ARCHIVESE.-

Romina Paola Burgos
SECRETARIA LEGISLATIVA
HONORABLE CONCEJO DELIBERANTE
Ciudad de Puerto Iguazú



Procurador Nacional
Juan José Raynoldi
PRESIDENTE
Honorable Concejo Deliberante
De la Ciudad de Puerto Iguazú

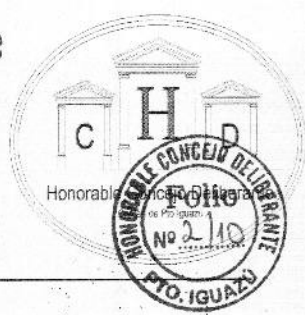
ITUREM	
AREA DE ENTRADAS Y SALIDAS	
Nota N°	145/17
Entrada	17-11-17
Salida	-

Municipalidad de Pto. Iguazú	
Mesa de Entradas y Salidas	
Expte.	Letra HED
ENTRADA	SALIDA
Día	Día
Mes	Mes
Año	Año



Honorable Concejo Deliberante Ciudad de Puerto Iguazú

Capital del Turismo



ITUREM IGUAZÚ TURISMO ENTE MUNICIPAL

Iguazu Turismo Ente Municipal - ITUREM

PRESUPUESTO GENERAL EJERCICIO 2018

CALCULO DE RECURSOS Y PRESUPUESTO DE GASTOS

INDICE

I. PRESUPUESTO GENERAL

	Folios
Balance Financiero Preventivo	01
Cálculo de Recursos Consolidado	02
Cálculo de Recursos Analítico	03
Presupuesto de Gastos Consolidado	04
Presupuesto de Gastos Analítico	05
Gastos en Personal: planilla discriminativa	06

II. BASES PARA CALCULOS

Bases de cálculos del Cálculo de Recursos	07
Bases de cálculos del Presupuesto de Gastos	08

Casas Osvaldo Domingo
Contador
ITUREM



LUCAS RAINONDO LEOPOLDO
Presidente
Iguazu Turismo Ente Municipal
"ITUREM"



Honorable Concejo Deliberante Ciudad de Puerto Iguazú

Capital del Turismo



ITUREM IGUAZÚ TURISMO ENTE MUNICIPAL



Iguazu Turismo Ente Municipal - ITUREM

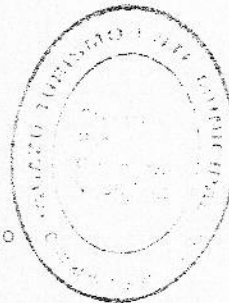
Folio N° 01

PRESUPUESTO GENERAL EJERCICIO 2018

ESQUEMA DE AHORRO E INVERSION

1. BALANCE FINANCIERO PREVENTIVO	17336000,00
1.1. Total de Recursos	17336000,00
1.2. Total de Erogaciones	0,00
1.3. Resultado	
2. ESQUEMA DE AHORRO	16616000,00
2.1. Ingresos Corrientes	15726000,00
2.2. Erogaciones Corrientes	890000,00
2.3. AHORRO	
3. ESQUEMA DE INVERSION	1610000,00
3.1. Erogaciones de Capital	720000,00
3.2. Ingresos de Capital	890000,00
3.3. INVERSION	

Casas Osvaldo Domingo
Contador
ITUREM



LUCAS RAIMUNDO LEOPOLDO
Presidente
Iguazu Turismo Ente Municipal
"ITUREM"

Romina Paola Burgos
SECRETARIA LEGISLATIVA
HONORABLE CONCEJO DELIBERANTE
Ciudad de Puerto Iguazú



Procurador Nacional
Juan José Raynoldi
PRESIDENTE
Honorable Concejo Deliberante
De la Ciudad de Puerto Iguazú



Honorable Concejo Deliberante Ciudad de Puerto Iguazú

Capital del Turismo



ITUREM IGUAZÚ TURISMO ENTE MUNICIPAL

Iguazu Turismo Ente Municipal - ITUREM

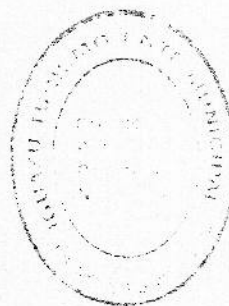
Folio N° 32

PRESUPUESTO GENERAL EJERCICIO 2018

CALCULO DE RECURSOS CONSOLIDADO

Código	CONCEPTOS	Subtotales	Totales
	INGRESOS CORRIENTES		16616000,00
4.1.	Recursos Provenientes de Derechos Municipales	92000,00	
4.2.	Recursos Provenientes de Aportes Provinciales	16524000,00	
4.3.	Otros Ingresos	0,00	
	INGRESOS DE CAPITAL		720000,00
4.5.	Venta de Activos Fijos	720000,00	
TOTAL DEL CALCULO DE RECURSOS CONSOLIDADO		17336000,00	17336000,00

[Signature]
Casas Osvaldo Domingo
Contador
ITUREM



[Signature]
LUCAS RAIMONDO LEOPOLDO
Presidente
Iguazu Turismo Ente Municipal
"ITUREM"

[Signature]
Romina Paola Burgos
SECRETARIA LEGISLATIVA
HONORABLE CONCEJO DELIBERANTE
Ciudad de Puerto Iguazú



[Signature]
Procurador Nacional
Juan José Raynoldi
PRESIDENTE
Honorable Concejo Deliberante
Ciudad de Puerto Iguazú



Honorable Concejo Deliberante Ciudad de Puerto Iguazú

Capital del Turismo



ITUREM IGUAZÚ TURISMO ENTE MUNICIPAL

Iguazu Turismo Ente Municipal - ITUREM

Folio Nº 03

PRESUPUESTO GENERAL EJERCICIO 2018

CALCULO DE RECURSOS ANALITICO

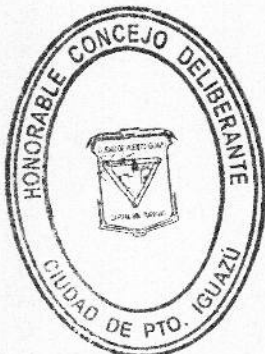
Código	CONCEPTOS	Subtotales	Subtotales	Totales
	INGRESOS CORRIENTES			16616000,00
4.1.	Recursos Provenientes de Derechos Municipales		92000,00	
4.1.1.	Derecho a la Actividad Turística	92000,00		
4.2.	Recursos Provenientes de Aportes Provinciales		16524000,00	
4.2.1.	Fondo Misionero de Promoción del turismo	16524000,00		
4.3.	Otros Ingresos		0,00	
4.3.1.	Colaboraciones y Recursos Varios Imprevistos	0,00		
	INGRESOS DE CAPITAL			720000,00
4.5.	Venta de Activos Fijos		720000,00	
4.5.1.	Venta de Bienes de Uso	720000,00		
TOTALES DEL CALCULO DE RECURSOS ANALITICO		17336000,00	17336000,00	17336000,00

Casas Osvaldo Domingo
Contador
ITUREM



LUCAS RAFAEL LEOPOLDO
Presidente
Iguazu Turismo Ente Municipal
"ITUREM"

Romina Paola Burgos
SECRETARIA LEGISLATIVA
HONORABLE CONCEJO DELIBERANTE
Ciudad de Puerto Iguazú



Procurador Nacional
Juan José Raynoldi
PRESIDENTE
Honorable Concejo Deliberante
Ciudad de Puerto Iguazú



Honorable Concejo Deliberante Ciudad de Puerto Iguazú

Capital del Turismo



ITUREM
IGUAZÚ TURISMO ENTE MUNICIPAL



Iguazu Turismo Ente Municipal - ITUREM

Folio N° 04

PRESUPUESTO GENERAL EJERCICIO 2018

CALCULO DE PRESUPUESTOS DE GASTOS CONSOLIDADO

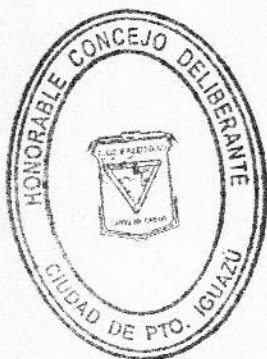
Código	CONCEPTOS	Subtotales	Subtotales	Totales
	EROGACIONES CORRIENTES			15726000,00
5.1.	Personal		1791439,40	
5.2.	Bienes de Consumo		840000,00	
5.3.	Servicios		9080000,00	
5.4.	Transferencias Corrientes		0,00	
5.5.	Crédito Adicional		4014560,60	
	EROGACIONES DE CAPITAL			1610000,00
5.6.	Bienes de Capital		1610000,00	
TOTALS DEL PRESUPUESTO DE GASTOS CONSOLIDADO			17336000,00	17336000,00

Casas Osvaldo Domingo
Contador
ITUREM



LUCAS RAIMUNDO LEOPOLDO
Presidente
Iguazu Turismo Ente Municipal
"ITUREM"

Romina Paola Burgos
SECRETARIA LEGISLATIVA
HONORABLE CONCEJO DELIBERANTE
Ciudad de Puerto Iguazú



Procurador Nacional
Juan José Raynoldi
PRESIDENTE
Honorable Concejo Deliberante
de la Ciudad de Puerto Iguazú



Honorable Concejo Deliberante Ciudad de Puerto Iguazú

Capital del Turismo



ITUREM

IGUAZÚ TURISMO ENTE MUNICIPAL



Iguazú Turismo Ente Municipal - ITUREM

Folio N° 05

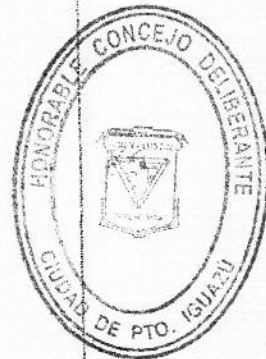
PRESUPUESTO GENERAL EJERCICIO 2018

CALCULO DE PRESUPUESTO DE GASTOS ANALITICO

Código	CONCEPTOS	Subtotales	Subtotales	Totales
	EROGACIONES CORRIENTES			15726000,00
5.1.	Personal		1791439,40	
5.1.01	Sueldos y Retribuciones	168651,50		
5.1.06	Adicional No Remunerativo	1509239,56		
5.1.08	Sueldo Anual Complementario	14053,73		
5.1.09	Aporte Jubilatorio	18270,52		
5.1.10	Aporte Obra Social	3373,03		
5.1.11	Seguro Riesgo de Trabajo (ART)	77851,06		
5.2.	Bienes de Consumo		840000,00	
5.2.01	Papelería y Elementos de Oficina	65000,00		
5.2.02	Utiles y Materiales de Aseo y Limpieza	75000,00		
5.2.03	Vestuario y Artículo de Seguridad	70000,00		
5.2.04	Otros Bienes de Consumo	250000,00		
5.2.05	Bienes de Consumo para Promoción Turística	380000,00		
	Servicios		9080000,00	
5.3.01	Electricidad, Gas y Agua	220000,00		
5.3.02	Comunicaciones	110000,00		
5.3.03	Publicidad Propaganda y Promoción	2600000,00		
5.3.04	Seguros y Comisiones	150000,00		
5.3.05	Alquileres	0,00		
5.3.06	Viáticos y Movilidad	980000,00		
5.3.07	Imprenta y Reproducciones	640000,00		
5.3.08	Atención y Homenajes	60000,00		
5.3.09	Honorarios y Retribuciones a Terceros	550000,00		
5.3.10	Trabajos y Servicios de Terceros	1220000,00		
5.3.11	Otros Servicios	420000,00		
5.3.12	Participación en Ferias Congresos y Convenc	290000,00		
5.3.13	Participación en Eventos Prom. Art. y Cultural	1210000,00		
5.3.14	Servicios Mantenimientos Atractivos Turístico	630000,00		
5.4.	Transferencias Corrientes		0,00	
5.4.1.	Ayudas Económicas	0,00		
5.5.	Crédito Adicional		4014560,60	
5.5.1.	Crédito Adicional para Erogaciones Corrientes	4014560,60		
	EROGACIONES DE CAPITAL		1610000,00	1610000,00
5.6.	Bienes de Capital		1610000,00	
5.6.1.	Bienes de Capital	1450000,00		
5.6.2.	Obras de Mejoramiento de Promoción Turística	160000,00		
TOTALES DEL PRESUPUESTO DE GASTOS ANALITICO		17336000,00	17336000,00	17336000,00



Procurador Nacional
Juan José Raynoldi
PRESIDENTE
Honorable Concejo Deliberante
de la Ciudad de Puerto Iguazú



Robina Paola Burgos
SECRETARIA LEGISLATIVA
Honorable Concejo Deliberante
Ciudad de Puerto Iguazú

Casas Osvaldo Domingo
Contador

LUCAS RAIMUNDO LEOPOLDO
Presidente
Iguazú Turismo Ente Municipal
ITUREM

Honorable Concejo Deliberante Ciudad de Puerto Iguazú

Capital del Turismo



ITUREM

IGUAZU TURISMO ENTE MUNICIPAL

Iguazu Turismo Ente Municipal - ITUREM

Folio N° 06

PRESUPUESTO GENERAL EJERCICIO 2018

CALCULO DE PRESUPUESTO DE GASTOS EN PERSONAL

Descripción de gastos por área y por concepto	Categoría	Sueldo Básico	Antigüedad	Presentismo	Títulos	Total Remun. Aporte	Adic. No Rem	Salario Familiar	TOTAL Mensual
AUTORIDADES									
Lucas Raimundo Leopoldo	Pte.	2294,00	72,49	0,00	573,50	2939,99	45860,01	0,00	48800,00
Casas Osvaldo Domingo	Cr.	2224,00	74,06	0,00	556,00	2854,06	31645,94	0,00	34500,00
Alzogaray María Cecilia	22	3078,08	99,68	615,62	461,71	4255,09	18344,91	0,00	22600,00
Benitez Walter Nicolás	20	2927,83	0,00	615,62	461,71	4005,16	13994,84	0,00	18000,00
Camacho Timoteo (Chofer)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2344,00	0,00	2344,00
Gonzalez Clara (Fiscalización)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3906,00	0,00	3906,00
TOTALES		10523,91	246,23	1231,24	2052,92	14054,29	116095,71	0,00	130150,00

RESUMEN DE GASTOS EN PERSONAL

Proyección Año 2018			
	Total Mensual	Cantidad Meses	Total
Contador y Administrativo			
5.1.01. Sueldos y Retribuciones	14054,29	12	168651,50
5.1.06. Adicional No Remunerativo	116095,71	12	1393148,50
5.1.08. Sueldo Anual Complem. 8,33 %	1171,14	12	14053,73
5.1.06. Adicional No Remunerativo SAC	9674,26	12	116091,06
5.1.09. Aporte Jubilatorio 10,00 %	1522,54	12	18270,52
5.1.10. Aporte Obra Social 2,00 %	281,09	12	3373,03
5.1.11. Seguro Riesgo de Trabajo (ART)	6485,79	12	77851,06
5.1.12. Salario Familiar	0,00	12	0,00
TOTAL PERSONAL PERMANENTE	149284,82	12	1791439,41

Observaciones:

Benitez Walter Nicolás, CUIL N° 20-33724540-5. Categoría 20, fecha de ingreso 02/01/2018, Planta Permanente

Casas Osvaldo Domingo
Contador
ITUREM

LUCAS RAIMUNDO LEOPOLDO
Presidente
Iguazu Turismo Ente Municipal
"ITUREM"

Romina Paola Burgos
SECRETARIA LEGISLATIVA
HONORABLE CONCEJO DELIBERANTE
Ciudad de Puerto Iguazú

Procurador Nacional
Juan José Raynoldi
PRESIDENTE
Honorable Concejo Deliberante
de la Ciudad de Puerto Iguazú



Honorable Concejo Deliberante Ciudad de Puerto Iguazú

Capital del Turismo



ITUREM IGUAZÚ TURISMO ENTE MUNICIPAL

Iguazu Turismo Ente Municipal - ITUREM

Folio Nº 07

PRESUPUESTO GENERAL EJERCICIO 2018

BASE DE CALCULOS

BASES DE DETERMINACION

Mes de ejecución tomado como referencia.....

Setiembre 2017

CALCULO DE RECURSOS

Las estimaciones del Cálculo de Recursos, se basan en promedios de ingresos al cierre del mes de referencia para el caso de la cuenta Derecho a la Actividad Turística, para la cuenta Fondo Misionero de Promoción del Turismo se computó de acuerdo a la base específica de determinación.
A continuación se detallan las evaluaciones específicas:

Procurador Nacional
Juan José Rey Foidi
PRESIDENTE
Honorable Concejo Deliberante
Ciudad de Puerto Iguazú

1. Derecho a la Actividad Turística

(Según Ordenanza Nº 60/04 y 06/12)	
La recaudación correspondiente al período enero/setiembre 2017 fue de	\$ 69330,00
Promedio mensual de recaudación (\$ 69330,00 / 9 meses)	\$ 7703,33
Recaudación anual proyectada (\$7703,33 x 12 meses)	\$ 92439,96
Ajuste según estimación de ingresos	\$ -439,96
Total anual presupuestado	\$ 92000,00

2. Fondo Misionero de Promoción del Turismo

Según Contrato entre Adm. de Parques Nacionales y UTE Concesionaria del área Cataratas, en su Art. 12° establece un 7% de la recaudación, con un mínimo de \$ 20.000,00 mensuales para la Provincia de Misiones, y a su vez ésta por Ley Nº 3780/01 en su art. 5, destina el 50 % de esos fondos al ITUREM

El total de personas estimadas a ingresar al Parque Nacional Iguazú en el año 2017 es de 1.410.000. (Total hasta 30 de setiembre 2017, 1080247 ingresantes)

El total de personas estimadas a ingresar al Parque Nacional Iguazú en el año 2018 es de 1.480.000, tomando un incremento del 5% con respecto al 2017

El precio promedio estimado del ingreso al Parque para octubre/diciembre 2017 es de \$ 290,10 aproximadamente por persona.

La escala vigente de Tarifas de Ingresos al Parque Nacional Iguazú fue actualizada por última vez, el 01 de marzo de 2017.

El precio promedio ponderado del ingreso al Parque para el año 2018, con un 10 % de aumento estimado, es de \$ 319,00 aproximadamente por persona.

La recaudación correspondiente a Enero/diciembre 2018 se estima en (1.480.000 ingresos x \$319,00 x 3,5%)	\$ 16524200,00
Ajuste	\$ -200,00
Total anual presupuestado	\$ 16524000,00

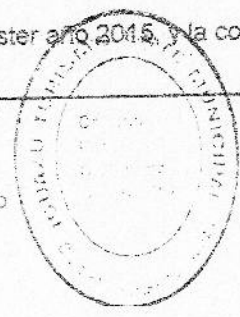
3. Venta de Activos Fijos

Se prevee cambiar el rodado Minibus Renault Master año 2015, y la cotización del mismo es de \$ 720.000,00

\$ 720000,00 **720000,00**

Romina Paola Bonifas
SECRETARIA LEGISLATIVA
Honorable Concejo Deliberante
Ciudad de Puerto Iguazú

Casas/Oswaldo Domingo
Contador
ITUREM



LUCAS RAIMUNDO LEOPOLDO
Presidente
Iguazu Turismo Ente Municipal
"ITUREM"

Honorable Concejo Deliberante Ciudad de Puerto Iguazú

Capital del Turismo



ITUREM IGUAZÚ TURISMO ENTE MUNICIPAL

Iguazú Turismo Ente Municipal - ITUREM

Folio N° 08

PRESUPUESTO GENERAL EJERCICIO 2018

BASE DE CALCULOS

BASES DE DETERMINACION

Mes de ejecución tomado como referencia.....

Setiembre 2017

PRESUPUESTO DE GASTOS

Las estimaciones del Presupuesto de Gastos, se basan en los promedios de gastos al cierre del mes de referencia, con las adecuaciones propias de cada una de las cuentas. Las cuentas con bases específicas de determinación, se computan según los respectivos detalles analíticos.

1. Personal

En la planilla analítica, que forma parte del presupuesto, se detalla la cantidad de cargos, categoría, los suplementos generales y los aportes correspondientes.

2. Bienes de Consumo

Las estimaciones presupuestarias se efectúan acorde con los promedios de gastos que se discrimina en el clasificador analítico.

3. Servicios

De acuerdo a la Ley 3780/01, los fondos provenientes deben destinarse a gastos de Planificación, Desarrollo y Promoción del Turismo, por lo que las cuentas Publicidad Propaganda y Promoción, Imprenta y Reproducciones, Viáticos y Movilidad, Participación en Ferias Congresos y Convenciones, Participación en Eventos Prom. Art. y Culturales y Servicios Mantenimientos Atractivos Turísticos adquirieron mayor relevancia. En Trabajos de Servicios de Terceros imputaremos los servicios para la promoción, difusión y acciones callejeras de distribución de material institucional.

En Servicios Mantenimientos Atractivos Turísticos imputaremos los gastos de la oferta turística Aguas Danzantes en el Hito Tres Fronteras y atención mantenimiento programa Eco Bici Estación Saludable

Dentro de Imprenta y Reproducciones, está prevista la impresión de Revistas institucionales, folletos guías de servicios, folletos mapas, CD y Pen Drive institucionales. Se estima participar de los siguientes eventos:

a) Internacionales:

Se preveen participar en eventos de promoción, entre otros:

FITUR (Madrid), ANATO (Bogota), ITB (Berlin), Viña del Mar (Chile), Sao Pablo (Brasil), FIT BOLIVIA (La Paz), IMEX (Frankfurt), TOP RESA (Francia), ABAV (Rio de Janeiro), ABAV (Sao Pablo), VYVA (Santiago de Chile), WTM (Londres), FITPAR (Asunción), Gramado (Brasil), Curitiba (Brasil) y Festival de Turismo das Cataratas (Foz de Iguazú); Misiones comerciales en varias ciudades de Brasil (Maringa, Londrina, Curitiba, San Pablo)

b) Nacionales:

Se preveen participar en eventos de promoción, entre otros:

Fiesta Nacional de Artesanías (Colón), Fiesta Nacional de la Vendimia (Mendoza), ECTU, FIT, Feria Expo Litoral, Work shop Tucumán, Saíta, Mendoza, Córdoba y Rosario

4. Crédito Adicional

Debido a la imprevisibilidad de los gastos y eventos no previstos, esta partida será utilizada para compensar y ajustar los eventuales gastos.

5. Bienes de Capital

Se prevee la compra de un Minibus 0 km., y de acuerdo a presupuestos solicitados realizamos las estimaciones.

Se prevee la actualización de Bienes de Uso en Sede Central y Centro de Informes

En Obras de Mejoramiento de Promoción Turística, se imputarán los gastos para:

* Puesta en valor de atractivos turísticos.

* Mejoramiento de la imagen institucional para atención al turista.

Casas Osvaldo Domingo

Contador

LUCAS RAIMUNDO LEOPOLDO

Presidente