

Instructivo para completar planillas Informe de Deuda Municipal

Anexo N°. 1 y 2 – Decreto N°. 10062/07

Se partirá de una situación hipotética a fin de permitir una comprensión más acabada de la manera de llenar la planilla.

Ejemplo: La Municipalidad de Nueva Alborada, ha contratado un préstamo con la Cooperativa Unión, por un monto de USD. 100.000 a una tasa de interés de 3 %, a 5 años de plazo, para la construcción de 5 centros educativos.

El contrato con la Cooperativa Unión, se ha firmado el día 10 de Octubre de 2007, y se le ha dado el siguiente nombre a modo de Referencia: "**MNA-01-2007**" y a la fecha el Municipio de Nueva Alborada ha recibido los siguientes desembolsos en su cuenta corriente habilitado en el Banco de Fomento, en las siguientes fechas:

- | | | | |
|---|-------------------------|---|------------|
| • | 15 de Octubre de 2007 | – | USD 20.000 |
| • | 20 de Diciembre de 2007 | – | USD 30.000 |

Treinta días posterior al primer desembolso, el Municipio de Nueva Alborada, deberá iniciar el pago de la primera cuota de amortización del capital y del interés del préstamo.

Para completar el Anexo N° 1 – Informe de Desembolsos se deberá proceder de la siguiente manera:

1. Se completa la fecha de elaboración del Informe y el Periodo que se está informando.
2. Lea cuidadosamente al pie de la planilla, el dato que debe contener cada casilla
3. Se completa la planilla con la información correspondiente, de acuerdo a los datos suministrados en la situación hipotética (Planilla Ejemplo 1)
4. Firma del Secretario General
5. Firma del Intendente Municipal
6. Sello del Municipio

Para completar el Anexo N° 2 – Informe de Pagos se deberá proceder de la siguiente manera:

1. Se completa la fecha de elaboración del Informe y el Periodo que se está informando.
2. Lea cuidadosamente al pie de la planilla, el dato que debe contener cada casilla
3. Se completa la planilla con la información correspondiente (Planilla Ejemplo 2)
4. Firma del Secretario General
5. Firma del Intendente Municipal
6. Sello del Municipio

Obs.: En caso de que un Municipio no tenga deudas, de igual manera debe remitir las planillas trimestralmente, con la aclaración "SIN MOVIMIENTO", y con las correspondientes firmas del Secretario General y del Intendente Municipal y el Sello del Municipio.

Los envíos se deben realizar al Ministerio de Hacienda - Dirección General de Crédito y Deuda Pública, Chile esq. Palma – 2º Piso. También se pueden remitir vía fax al (021) 493 – 641.

Consultas al Tel. (021) 493 – 641 o al correo dgcdp@hacienda.gov.py

Anexo N° 1
Municipalidad de Nueva Alborada
Informe de Desembolsos

Fecha de elaboración: 28 /Dic/07

Periodo del Informe: 4° Trimestre 2007

						(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
Referencia Operación	Acreedor	Tipo de Desembolso	Fecha de Firma del Contrato	Fecha Valor	Moneda	Monto de la Operación	Monto del Desembolso	Total Desembolso Acumulado	Tipo de Cambio	Monto en Guaraníes (3 x 4)	Monto a Desembolsar (1 – 2 – 3)
MNA-01-2007	Cooperativa Unión	Efectivo	15/10/07	15/10/07	USD	100.000	20.000	20.000	4.680	93.600.000	80.000
MNA-01-2007	Cooperativa Unión	Efectivo	20/12/07	20/12/07	USD	100.000	30.000	50.000	4.690	140.700.000	50.000



Firma del Secretario General

Firma del Intendente Municipal

Referencia Operación: Identificación de la operación (préstamo)
Acreedor: Entidad Financiera o Bancaria Prestamista
Tipo de Desembolso: Desembolso en Efectivo o Bienes y/o Servicios
Fecha Firma Contrato: Fecha Firma Contrato Préstamo de Municipio con la Entidad Financiera que provee los recursos económicos
Fecha Valor: Fecha del desembolso para el devengamiento de los intereses
Moneda: Moneda del desembolso (USD, Euros, Guaraníes, etc)

Monto de la Operación: Monto otorgado del préstamo
Monto del desembolso: Monto del desembolso que se informa
Total desembolso acumulado: Suma de todos los desembolsos recibidos (El total del periodo informado, se debe transferir al siguiente periodo a informar)
Tipo de cambio: Tipo de cambio para la conversión en guaraníes
Monto en guaraníes: Monto del Desembolso x Tipo de Cambio
Monto a desembolsar: Monto de la Operación – Total Desembolsado – Monto del Desemb

Anexo N° 2
Municipalidad de Nueva Alborada
Informe de Pagos

Ejemplo 2

Fecha de elaboración: 28 /Dic/07

Periodo del Informe: 4° Trimestre 2007

					(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
Acreeedor	Fecha de Vencimiento	Fecha de Débito	Fecha Valor	Moneda	Saldo	Amortización	Interés	Comisión	Total (2 + 3 + 4)
Cooperativa Unión	15/11/07	14/11/07	14/10/07	USD	100.000	1.667	3.000	0	4.667
Cooperativa Unión	15/12/07	14/12/07	14/12/07	USD	98.333	1.639	2.950	0	4.589



Firma del Secretario General

Firma del Intendente Municipal

Acreeedor: Entidad Financiera o Bancaria Prestamista
Fecha de Vencimiento: Fecha de pago conforme al cronograma de vencimiento
Fecha de Débito: Fecha de débito de la cuenta bancaria de pago del Banco operante
Fecha Valor: Fecha efectiva de recepción por parte del Acreeedor
Moneda: Moneda de Pago (USD, Euros, Guaraníes, etc)

Saldo: Saldo pendiente de reembolso **previo** a la amortización que se informa
Amortización: Monto pagado en concepto de reembolso
Interés: Monto del Interés pagado junto con el monto reembolsado
Comisión: Monto de la comisión u otros cargos financieros pagado junto con el monto reembolsado
Total: Sumatoria de la Amortización + Interés + Comisión