

ISDEM

Ejecución Presupuestaria del 1°. De
Enero al 31 de Diciembre de 2012.

Presenta
Gerencia Financiera
Departamento de Presupuesto

INFORME DE LA EJECUCION PRESUPUESTARIA DEL 1º. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2012

I. SITUACION GENERAL DEL PRESUPUESTO INSTITUCIONAL

El presupuesto aprobado para el ejercicio 2012 para el ISDEM ascendió a un monto de \$306,051,065.00, el cual fue aprobado según el Decreto Legislativo No.918, publicado en el Diario Oficial No. 236 en fecha 16 de diciembre de 2011, de acuerdo a lo siguiente:

DESTINO DE FONDOS	FONDO GENERAL	FONDOS PROPIOS	PRESTAMOS EXTERNOS	TOTAL
Funcionamiento ISDEM	\$ 571,430.00	\$2,534,340.00		\$ 3,105,770.00
Transferencias a las 262 municipalidades (FODES)	\$299,160,720.00			\$299,160,720.00
Proyecto de Fortalecimiento a las Gobiernos Locales (PFGL)			\$3,784,575.00	\$ 3,784,575.00
Totales	\$299,732,150.00	\$2,534,340.00	\$3,784,575.00	\$306,051,065.00

Fuente de información: Ley de Presupuesto 2012

II. EJECUCION PRESUPUESTARIA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012, RECURSO DE FUNCIONAMIENTO

El presupuesto para funcionamiento institucional fue aprobado por el Consejo Directivo mediante acuerdo No. IV acta No.117, que debido a la limitación de los ingresos que se aprobó considerablemente ajustado por tanto con el propósito de cubrir las necesidades mas importantes de la institución, se tomaron medidas de austeridad y que durante la ejecución fueron generando economías en el Rubro de remuneraciones que fueron reprogramadas para cubrir gastos que quedaron desfinanciados por la no aprobación de una demanda adicional solicitada con el fondo general.

COD.	INGRESOS	PRESUPUESTADO	EJECUTADO	SALDO PRESUP.	NIVEL DE EJEC.
14	VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	\$ 1,800,000.00	\$ 1,319,242.33	\$ 480,757.67	73.29%
15	INGRESOS FINANCIEROS Y OTROS	\$ 540,805.00	\$ 1,110,407.55	\$ (569,602.55)	205.32%
16	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	\$ 571,430.00	\$ 571,428.57	\$ 1.43	100.00%
32	SALDO DE AÑOS ANTERIORES	193,535.00	0.00	\$ 193,535.00	0.00%
TOTAL		\$ 3,105,770.00	\$ 3,001,078.45	\$ 104,691.55	97%

COD.	EGRESOS	PRESUPUESTADO	EJECUTADO	SALDO PRESUP.	NIVEL DE EJEC.
51	REMUNERACIONES	\$ 2,146,297.80	\$ 1,911,129.60	\$ 235,168.20	89.04%
54	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS	\$ 743,821.06	\$ 679,777.92	\$ 64,043.14	91.39%
55	GASTOS FINANCIEROS Y OTROS	\$ 116,251.31	\$ 111,274.78	\$ 4,976.53	95.72%
56	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	\$ 1,928.58	\$ 1,928.58		100.00%
61	INVERSIONES EN ACTIVOS FIJOS	\$ 74,770.00	\$ 74,274.28	\$ 495.72	99.34%
63	INVERSIONES FINANCIERAS	\$ 100.00	\$ -	\$ 100.00	0.00%
71	AMORTIZACION DE ENDEUDAMIENTO PUBLICO	\$ 22,601.57	\$ 22,601.57	\$ -	100.00%
TOTAL		\$ 3,105,770.32	\$ 2,800,986.73	\$ 304,783.59	90%

SUPERAVIT PRESUPUESTARIO

\$ 200,091.72

INGRESOS

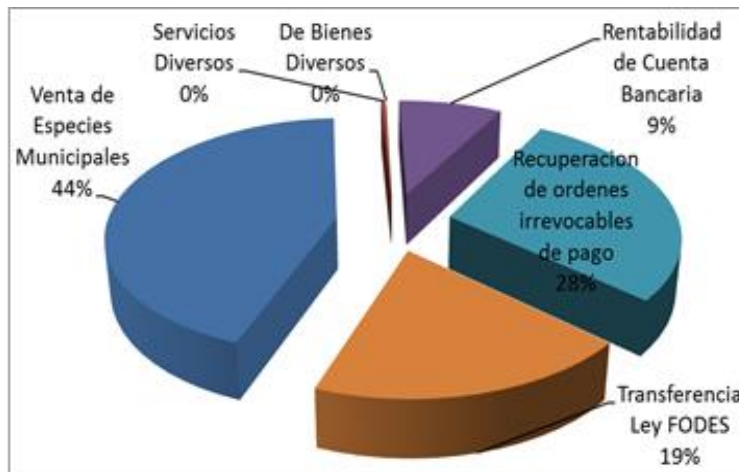
El nivel de ejecución ingresos para funcionamiento alcanzado al 31 de diciembre de \$2,818,761.38 que representa un 97 % respecto al total de lo programado, se devengaron ingresos por la Venta de Especies Municipales por un monto de \$1,308,293.33, se percibieron ingresos varios por la venta de desechos un monto \$34.50 y fondos de AMUSDELLI y otros por un monto \$10,914.00, los cuales no se tenían previstos, por la rentabilidad de las cuentas bancarias institucionales ingreso un monto \$258,222.67 que represento un 125.92% de ejecución, en concepto de la recuperación de comisión por a través de las ordenes irrevocables de pago se obtuvo un ingreso de \$852,184.88 que con relación a lo programado represento una ejecución un 253.83% , por la transferencia corriente que se recibe según lo que establece la ley FODES para el funcionamiento un monto de \$571,428.57, asimismo se programó en el presupuesto una disponibilidad en caja y bancos un monto de \$195,535.00.

EGRESOS

El presupuesto de gastos para funcionamiento al 30 de Diciembre se ha ejecutado el monto de \$2,800.986.73 representando un 90.76% de ejecución lo cual fue destinado a los rubros siguientes: 89.04% en remuneraciones, 91.39% en adquisición de bienes y servicios, 95.72% en Gastos Financieros y Otros, 99.34% en Inversión en Activo Fijo y una ejecución de un 100% en Amortización del endeudamiento público.

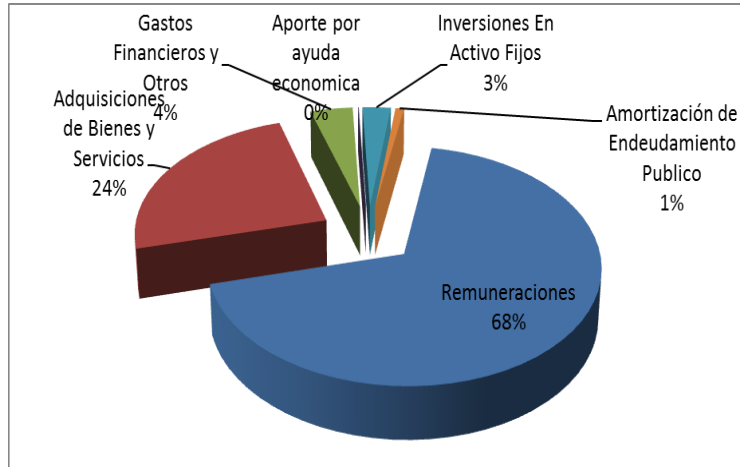
DISTRIBUCION PORCENTUAL DE LOS INGRESOS DEVENGADOS

De los ingresos ejecutados totales que ascendieron a \$3,001,078.45, un 44% se obtuvo de la venta de las Especies Municipales, un 9% de las rentabilidad de las cuentas bancarias, un 28% de la recuperaciones de las comisiones a través de las Ordenes Irrevocables de Pago y un 19% que lo representó la transferencia que se recibe por lo establecido en la Ley del FODES.



Fuente de Información: Sistema SAFI

DISTRIBUCION PORCENTUAL DE LOS EGRESO DEVENGADOS



Fuente de Información: Sistema SAFI

Los recursos devengados fueron invertidos de la siguiente manera: 68% para el pago de remuneraciones, el 1% en la amortización de la deuda que se tiene con el CITI, el 4% en los gastos financieros, el 24% en la adquisición de bienes y servicios y el 3% en la adquisición de activo fijo.

II- EJECUCION PRESUPUESTARIA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012 RECURSOS TRANSFERIDOS A LAS MUNICIPALIDADES

La Ejecución del FODES para los municipios se vio afectada a partir del mes de agosto, ya que los fondos se recibieron con un atraso de un promedio de 14 días y el del mes de diciembre no se percibió en el 2012 fue entregado en el mes de enero 2013.

ESP.	Ingresos	Programado	Ejecutado	Saldo Presupuestario	%
22	Transferencia de Capital	\$ 299,160,720.00	\$ 299,160,720.00	\$ -	100.00%
	TOTAL INGRESOS	\$ 299,160,720.00	\$ 299,160,720.00	\$ -	100.00%

ESP.	Ejecución Presupuestaria Proyecto 5088 Inversión Municipal a través del FODES 2012	Programado	Ejecutado	Saldo Presupuestario	%
62	Transferencia de Capital	\$ 299,160,720.00	\$ 299,160,720.00	\$ -	100.00%
	TOTAL EGRESOS	\$ 299,160,720.00	\$ 299,160,720.00	\$ -	100.00%

Fuente de Información: Sistema SAFI

III- EJECUCION PRESUPUESTARIA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012 RECURSOS DESTINADOS AL PROYECTO DE FORTALECIMIENTO DE LOS GOBIERNOS LOCALES (FONDOS BIRF)

El Proyecto de Fortalecimiento de los Gobierno Locales (PFGL), se ejecutó de acuerdo a lo siguiente

ESP.	Ingresos	Programado	Ejecutado	Saldo Presupuestario	%
22	Transferencia de capital para el PFGL	\$ 3,784,575.00	\$ 1,873,940.11	\$ 1,910,634.89	49.52%
	TOTAL INGRESOS	\$ 3,784,575.00	\$ 1,873,940.11	\$ 1,910,634.89	49.52%
	EGRESOS				
ESP.	Ejecución Presupuestaria Proyecto 30026 Fortalecimiento de Gobierno Municipales	Programado	Ejecutado	Saldo Presupuestario	%
51	Remuneraciones	\$ 69,460.00	\$ -	\$ 69,460.00	0.00%
54	Adquisición de Bienes y Servicios	\$ 1,499,720.00	\$ 269,469.65	\$ 1,230,250.35	17.97%
61	Inversiones en Activo Fijo	\$ 502,040.00	\$ 279,215.54	\$ 222,824.46	55.62%
	Sub Total	\$ 2,071,220.00	\$ 548,685.19	\$ 1,522,534.81	
ESP.	Ejecución Presupuestaria Proyecto 30027 Apoyo a la estrategia de Descentralización	Programado	Ejecutado	Saldo Presupuestario	%
54	Adquisición de Bienes y Servicios	\$ 129,500.00	\$ 20,000.00	\$ 109,500.00	15.44%
	Sub Total	\$ 129,500.00	\$ 20,000.00	\$ 109,500.00	
ESP.	Ejecución Presupuestaria Proyecto 30028 Administración de Proyecto	Programado	Ejecutado	Saldo Presupuestario	%
51	Remuneraciones	\$ 3,500.00	\$ -	\$ 3,500.00	0.00%
54	Adquisición de Bienes y Servicios	\$ 523,706.00	\$ 432,654.85	\$ 91,051.15	82.61%
55	Gastos Financieros y Otros	\$ 4,500.00	\$ 4,273.68	\$ 226.32	94.97%
61	Inversiones en Activo Fijo	\$ 116,489.00	\$ 102,895.08	\$ 13,593.92	88.33%
62	Transferencia de Capital	\$ 935,660.00	\$ 765,540.00	\$ 170,120.00	81.82%
	Sub Total	\$ 1,583,855.00	\$ 1,305,363.61	\$ 278,491.39	
	TOTAL EGRESOS	\$ 3,784,575.00	\$ 1,874,048.80	\$ 1,910,526.20	

Fuente de Información: Sistema SAFI.