

INFORME DE SEGUIMIENTO A LA EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA Y PLAN DE INVERSIONES DE FONAVIPO Y FEC AL 30 DE JUNIO DE 2017

Unidad Financiera Institucional

Comité de Planeación Estratégica

CPE-03/25/07/2017

25 de julio de 2017

INDICE

OBJETIVO

MARCO NORMATIVO

ANTECEDENTES

FONDO FONAVIPO

FONDO ESPECIAL DE CONTRIBUCIONES

SOLICITUD

I. OBJETIVO

Presentar a los miembros del Comité de Planeación Estratégica, la ejecución del presupuesto de FONAVIPO y del FEC **al 30 de Junio de 2017.**

INDICE

OBJETIVO

MARCO NORMATIVO

ANTECEDENTES

FONDO FONAVIPO

FONDO ESPECIAL DE CONTRIBUCIONES

SOLICITUD

II. MARCO NORMATIVO

✓ Ley de FONAVIPO:

- **Art. 14 Atribuciones de Junta Directiva, Aprobar el Plan Anual de inversiones del Fondo,** en el cual se estimen las necesidades y fuentes de recursos, conteniendo en forma explícita los objetivos y metas que se persigan para el período de que se trate, así como las medidas que se estimen necesarias para asegurar su consecución; Aprobar el Presupuesto Operativo del Fondo, **el cual no podrá exceder del 8% del saldo de la cartera neta** de préstamos, salvo autorización del Ramo de Hacienda.
- **Art. 22 El Fondo elaborará su propio presupuesto anual y su régimen de salarios.**

✓ Reglamento para el Manejo de los Presupuestos Financiados con Recursos Propios y de Fondos en Administración

- ✓ **“3.2.3.1. La Unidad Financiera Institucional, presentará al Comité de Planeación Estratégica, o al que haga sus veces, cada trimestre o cuando sea requerido,** para su evaluación, el Informe sobre el seguimiento a la ejecución de los presupuestos financiados con recursos propios.”

✓ Reglamento de Comités

- ✓ Atribuciones principales del Comité de Planeación Estratégica
“5.3.2.6 Conocer sobre el Presupuesto Institucional y el Plan de Inversión y sus respectivas liquidaciones anuales. Recomendar acción a Junta Directiva.”

INDICE

OBJETIVO

MARCO NORMATIVO

ANTECEDENTES

FONDO FONAVIPO

FONDO ESPECIAL DE CONTRIBUCIONES

SOLICITUD

II. ANTECEDENTES

- El Presupuesto Anual, Operativo y Plan Anual de Inversiones 2017 de FONAVIPO y FEC, fue aprobado por Junta Directiva en Acuerdo No. 7705/990 de fecha 09 de noviembre de 2016.
- En Acuerdo de Junta Directiva No. 7763/1003 de fecha 07 de febrero 2017 fue aprobada la Asignación del PAIP 2017.

INDICE

OBJETIVO

MARCO NORMATIVO

ANTECEDENTES

FONDO FONAVIPO

FONDO ESPECIAL DE CONTRIBUCIONES

SOLICITUD

II. FONDO FONAVIPO

- Informe de Ejecución Presupuestaria a **Junio de 2017** por rubro presupuestario.
- Seguimiento al Plan Anual de Inversiones a **Junio de 2017**, para el cual usaremos la siguiente colormetría para analizar el estatus:

ESTATUS DE LA EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA		
Rango de Ejecución Presupuestaria Normal	Desde 90% hasta 100%	Verde
Rango de Ejecución Presupuestaria Aceptable	Desde 60.01% hasta 89.99%	Amarillo
Ejecución Presupuestaria en incumplimiento o (Bajo)	Menos del 60%	Rojo
Parámetros establecidos según criterio financiero		

- Cobertura del presupuesto operativo sobre el Saldo de Cartera Neta

RESUMEN DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA A JUNIO 2017 - FONAVIPO

NOMBRE DEL RUBRO	PRESUPUESTO ANUAL VOTADO	PRESUPUESTO MODIFICADO A JUNIO/17	DEVENGADO	SALDO PRESUPUESTARIO	% DE EJECUCIÓN
INGRESOS	24,124,675.00	12,908,455.00	14,491,998.27	(1,583,543.27)	112.27%
EGRESOS	24,124,675.00	15,741,757.71	15,400,089.49	341,668.22	97.83%
PROYECTO DE INVERSIÓN	5,173,195.00	7,352,677.94	7,134,878.17	(217,799.77)	97.04%
EXCESO DE LIQUIDEZ	300,000.00	300,000.00	250,000.00	50,000.00	83.33%

I. INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA POR RUBROS PRESUPUESTARIOS A JUNIO DE 2017 - FONAVIPO

RUBRO	NOMBRE RUBRO DE INGRESOS	Presupuesto anual Votado	Presupuesto Modificado a Jun/2017	Devengado	Saldo presupuestado	% Ejecución
15	Ingresos financieros y Otros	\$ 3,353,120.00	\$ 1,669,130.00	\$ 1,850,631.85	\$ (181,501.85)	110.87%
21	Ventas de activos fijos	\$ 2,109,670.00	\$ 2,109,670.00	\$ 1,749,605.20	\$ 360,064.80	82.93%
23	Recuperaciones de inversiones	\$12,638,265.00	\$ 6,129,655.00	\$ 7,791,483.82	\$ (1,661,828.82)	127.11%
31	Endeudamiento Público	\$ 5,300,000.00	\$ 3,000,000.00	\$ 3,100,277.40	\$ (100,277.40)	103.34%
32	Saldo de Años anteriores	\$ 723,620.00	\$ -	\$ -	\$ -	
	TOTAL INGRESOS	\$24,124,675.00	\$12,908,455.00	\$14,491,998.27	\$ (1,583,543.27)	112.27%

*Con la finalidad de evitar confusiones y distorsión en la evaluación de la ejecución de ingresos, se excluye el rubro 32 saldos iniciales de años anteriores, para el calculo de % de ejecución, ya que este rubro no realiza ejecución, por ser únicamente indicativo de la disponibilidad en caja y bancos proyectada al inicio de año.

INGRESOS:

Financieros, incluye intereses de cartera, rentabilidad en cuentas bancarias y depósitos a plazo entre otros. El 88% del monto ejecutado corresponden a los intereses de cartera de crédito, el 10% corresponde a los ingresos por venta de vivienda del proyecto los Almendros y los intereses bancarios de la cuenta administrada por BANDESAL.

Venta de Activos Fijos: incluye las ventas de las viviendas de los Proyectos habitacionales, bienes muebles y activos extraordinarios. El 99% de la ejecución corresponden a las ventas de viviendas Proyectos habitacionales, asimismo se realizó venta de un vehículo y activos Extraordinarios.

Recuperación de inversiones: incluye recuperación capital de cartera y liquidación de depósitos a plazo. El 95% corresponde a la recuperación de capital de la cartera.

Endeudamiento Público: Corresponde a los desembolsos obtenido por financiamientos: El 84% del monto ejecutado corresponde a desembolsos obtenidos de BANDESAL y el 16% FIDEMYPE.

I. INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA POR RUBROS PRESUPUESTARIOS A JUNIO DE 2017 - FONAVIPO

RUBRO	NOMBRE RUBRO DE EGRESOS	Presupuesto anual Votado	Presupuesto Modificado a Jun/2017	Devengado	Saldo presupuestado	% Ejecución
51	Remuneraciones	\$ 2,031,300.00	\$ 1,017,342.59	\$ 1,012,035.23	\$ 5,307.36	99.48%
54	Adquisiciones de Bienes y Servicios	\$ 619,080.00	\$ 306,476.46	\$ 291,747.82	\$ 14,728.64	95.19%
55	Gastos financieros y Otros	\$ 2,094,205.00	\$ 1,292,256.38	\$ 1,251,060.21	\$ 41,196.17	96.81%
61	Inversiones en Activos fijos	\$ 251,130.00	\$ 99,583.76	\$ 70,274.31	\$ 29,309.45	70.57%
63	Inversiones Financieras	\$ 10,100,000.00	\$ 7,401,270.82	\$ 7,171,895.81	\$ 229,375.01	96.90%
71	Amortización de Endeudamiento Público	\$ 9,028,960.00	\$ 5,624,827.70	\$ 5,603,076.11	\$ 21,751.59	99.61%
	TOTAL EGRESOS	\$ 24,124,675.00	\$ 15,741,757.71	\$ 15,400,089.49	\$ 341,668.22	97.83%

RESULTADO PRESUPUESTARIO

\$ (908,091.22)

EGRESOS:

Remuneraciones, Adquisición de Bienes y Servicios y Gastos Financieros: presentan ahorros Institucionales

Inversión en Activos fijos: Incluye inversión de FONAVIPO y Proyectos Habitacionales. FONAVIPO realizó compra de un vehículo por US\$24.8 miles, además se ejecutó mantenimiento para mejorar la imagen en el proyecto Santa Lucia por US\$24.5 miles.

Inversiones Financieras: Relacionada a la colocación de créditos y depósito a plazos, la colocación de créditos en el semestre fue de US\$6.9 millones.

Amortización de Endeudamiento Público: relacionado a pago de capital deuda. Se realizó pago CIFONA2 en febrero y mayo 2017 por US\$1.9 millones. US\$3.7 millones en deuda.

SEGUIMIENTO AL PLAN DE INVERSIONES A JUNIO DE 2017 - FONAVIPO

Cod. LP	PROYECTOS DE INVERSIÓN FONAVIPO	Presupuesto Actualizado Anual a Jun/17	presupuesto Actualizado a Jun-17	Devengado a Jun-17	Saldo Presupuestario a Jun-17	% Ejecución a Jun-17
0401	Colocación de Préstamos	\$ 4,800,000.00	\$ 7,101,270.82	\$ 6,921,895.81	-179,375.01	97.47%
0403	Inversión en Bienes Informáticos	\$ 50,000.00	\$ 32,362.75	\$ 17,322.13	-15,040.62	53.52%
0404	Proyectos de Inversión Institucionales	\$ 35,000.00	\$ 35,000.00	\$ 24,800.00	-10,200.00	70.86%
0408	Proyecto Urbanización Santa Lucía, Santa Ana (Proyecto 5085)	\$ 220,575.00	\$ 147,454.07	\$ 136,577.02	-10,877.05	92.62%
0409	Proyecto Urbanización Procavia, Santa Ana (Proyecto 5192)	\$ 29,950.00	\$ 24,885.28	\$ 22,719.01	-2,166.27	91.29%
0413	Proyecto Urbanización Los Almendros, San Martín (Proyecto 5193)	\$ 37,670.00	\$ 11,705.02	\$ 11,564.20	-140.82	98.80%
	TOTAL DE EGRESOS DE INVERSIÓN	\$ 5,173,195.00	\$ 7,352,677.94	\$ 7,134,878.17	-217,799.77	97.04%
	Ejecución gral. Casa p/Todos	\$ 288,195.00	\$ 184,044.37	\$ 170,860.23	\$ (13,184.14)	92.84%

- ✓ **Colocación de Créditos (100%):** La demanda de recursos se atendió con US\$3,821,618.41 con fondos propios , \$2,600,373.99 con desembolsos recibidos de BANDESAL y \$499,903.41 con fondos FIDEMYPE.
- ✓ **Inversión en Bienes Informáticos (53.52%):** se realizó compra de impresor multifuncional, computadoras para sustituir las deterioradas y renovaciones y adquisiciones de licencias Microsoft Office en julio por \$15,040.62; falta ejecutar compras como servidores y el Sistema de Información Gerencial que se han programado para el tercer trimestre.
- ✓ **Proyectos de Inversión Institucionales (70.86%):** se realizaron correcciones a la red eléctrica del edificio FONAVIPO, queda pendiente de ejecutar gastos para el tercer trimestre.
- ✓ **Proyectos Casa para Todos (94.23%):** Todos los proyectos presentan una alta ejecución, el proyecto Santa Lucía se ejecuto obras de mejoras de imagen por \$24.5 miles, así como pago de impuestos a la Alcaldía Municipal de Santa Ana, para seguir con la comercialización del proyecto al igual que en el proyecto Procavia.

SEGUIMIENTO AL PLAN DE INVERSIONES A JUNIO DE 2017 - FONAVIPO

EXCESO DE LIQUIDEZ - DEPOSITOS A PLAZO	Presupuesto Actualizado Anual a Jun/17	presupuesto Actualizado a Jun-17	Devengado a Jun-17	Saldo Presupuestario a Jun-17	% Ejecución a Jun-17
Depósitos a Plazo	\$ 300,000.00	\$ 300,000.00	\$ 250,000.00	-50,000.00	83.33%
TOTAL EXCESO DE LIQUIDEZ	\$ 300,000.00	\$ 300,000.00	\$ 250,000.00	-50,000.00	83.33%

Proyecto de Inversión de Excedentes de Liquidez: En el mes de enero no se invirtió en Depósitos a Plazo por falta de liquidez, para los meses de febrero a junio si se realizaron las inversiones programadas.

COBERTURA DEL SALDO DE CARTERA SOBRE EL PRESUPUESTO OPERATIVO A JUNIO DE 2017

GASTO OPERATIVO VS CARTERA

RUBRO	NOMBRE DE RUBRO	2017 Sin Casa para todos	2017 Con Casa para todos
51	Remuneraciones	974,072.01	1,017,342.59
54	Adquisición de Bienes y Servicios	231,634.77	306,476.46
55	Gastos Financieros y Otros	96,995.82	132,508.67
61	Inversiones en Activos Fijos	1,911.43	32,221.01
TOTAL GASTO OPERATIVO		1,304,614.03	1,488,548.73
	Saldo de Cartera Bruta proyectada	42,990,838.45	42,990,838.45
	Menos: Saldo de Reserva	283,244.00	283,244.00
	Saldo Neto de Cartera al 31 de mar	43,274,082.45	43,274,082.45
		3.01%	3.44%

El Art. 14 literal h) de la Ley de FONAVIPO establece el presupuesto operativo no podrá exceder del 8% del saldo de la cartera neta de préstamos, salvo autorización del Ramo de Hacienda. A **Junio/17**, se cumple con lo establecido en la Ley, ya que la cobertura del gasto operativo sobre el saldo de cartera neta es de 3.01% sin proyectos y de 3.44% con proyectos, por lo tanto, con base a esta tendencia se espera cumplir con lo establecido al final del año.

INDICE

OBJETIVO

MARCO NORMATIVO

ANTECEDENTES

FONDO FONAVIPO

**FONDO ESPECIAL DE
CONTRIBUCIONES**

SOLICITUD

FONDO ESPECIAL DE CONTRIBUCIONES

- Ejecución Presupuestaria a **Junio de 2017** (Detalles y Comentarios en anexos)
- Seguimiento al Plan Anual de Inversiones a **Junio de 2017**, para el cual usaremos la siguiente colormetría para evaluar el estatus:

ESTATUS DE LA EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA		
Rango de Ejecución Presupuestaria Normal	Desde 90% hasta 100%	Verde
Rango de Ejecución Presupuestaria Aceptable	Desde 60.01% hasta 89.99%	Amarillo
Ejecución Presupuestaria en incumplimiento o (Bajo)	Menos del 60%	Rojo
Parámetros establecidos según criterio financiero		

RESUMEN DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA A JUNIO 2017 – FONDO ESPECIAL DE CONTRIBUCIONES

NOMBRE DEL RUBRO	PRESUPUESTO ANUAL VOTADO	PRESUPUESTO MODIFICADO A JUNIO/17	DEVENGADO	SALDO PRESUPUESTARIO	% DE EJECUCIÓN
INGRESOS	3,791,105.00	1,147,655.00	602,436.97	545,218.03	52.49%
EGRESOS	3,791,105.00	2,146,680.52	544,024.85	1,602,655.67	25.34%
PROYECTO DE INVERSIÓN	1,304,305.00	1,143,883.68	77,492.90	(1,066,390.78)	6.77%

INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA POR RUBROS PRESUPUESTARIOS A JUNIO DE 2017- FEC

RUBRO	NOMBRE RUBRO DE INGRESOS	Presupuesto anual Votado	Presupuesto Modificado a Jun-17	Devengado	Saldo presupuesta	% Ejecución
15	Ingresos financieros y Otros	\$ 207,100.00	\$ 109,485.00	\$ 110,233.10	\$ (748.10)	100.68%
21	Ventas de activos fijos	\$ 867,130.00	\$ 482,530.00	\$ 268,959.93	\$ 213,570.07	55.74%
23	Recuperaciones de inversiones	\$ 1,112,000.00	\$ 555,640.00	\$ 223,243.94	\$ 332,396.06	40.18%
32	Saldos años anteriores	\$ 1,604,875.00	\$ -	\$ -	\$ -	
	TOTAL INGRESOS	\$ 3,791,105.00	\$ 1,147,655.00	\$ 602,436.97	\$ 545,218.03	52.49%

*Con la finalidad de evitar confusiones y distorsión en la evaluación de la ejecución de ingresos, se excluye el rubro 32 saldos iniciales de años anteriores, para el calculo de % de ejecución, ya que este rubro no realiza ejecución, por ser únicamente indicativo de la disponibilidad en caja y bancos proyectada al inicio de año.

Financieros y otros: incluye rentabilidades por Depósitos a plazo y ahorro, intereses de cartera de adjudicatarios y arrendamientos. El 69% de ejecución lo presenta en intereses de Cartera de adjudicatarios. (US\$76.5 miles) y el 16% cuentas son intereses en depósitos a plazo US\$18.3 miles ingresos diversos arrendamientos de bienes inmuebles por \$12.5 miles 15%.

Venta de Activos fijos, La ejecución es totalmente venta de inmuebles, Presenta un 55.74% de ejecución por la baja venta de los mismos.

Recuperación de Inversiones Financieras, incluye rotación de depósitos a plazo y capital de carteras adjudicatarios.

La mayor ejecución corresponde a las liquidaciones de depósitos a plazo con US\$200.0 miles, en cuanto a la recuperación de capital de cartera es baja, debido a que se ejecuta solo las carteras vigente, la mayoría de carteras del FEC son vencidas

INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA POR RUBROS PRESUPUESTARIOS A JUNIO DE 2017- FEC

RUBRO	NOMBRE RUBRO DE EGRESOS	Presupuesto anual Votado	Presupuesto Modificado a Jun-17	Devengado	Saldo presupuesta	% Ejecución
51	Remuneraciones	\$ 339,515.00	\$ 164,473.08	\$ 164,436.71	\$ 36.37	99.98%
54	Adquisiciones de Bienes y Servicios	\$ 33,565.00	\$ 26,821.46	\$ 6,407.17	\$ 20,414.29	23.89%
55	Gastos financieros y Otros	\$ 146,120.00	\$ 36,227.99	\$ 25,131.44	\$ 11,096.55	69.37%
61	Inversiones en Activos fijos	\$ 905.00	\$ 900.00	\$ 900.00	\$ -	100.00%
62	Transferencia de Capital	\$ 1,553,500.00	\$ 1,072,577.99	\$ 341,502.12	\$ 731,075.87	31.84%
63	Inversiones Financieras	\$ 1,717,500.00	\$ 845,680.00	\$ 5,647.41	\$ 840,032.59	0.67%
	TOTAL EGRESOS	\$ 3,791,105.00	\$ 2,146,680.52	\$ 544,024.85	\$ 1,602,655.67	25.34%

RESULTADO PRESUPUESTARIO	\$ 58,412.12
---------------------------------	---------------------

Remuneraciones, Adquisición Bienes y Servicios y gastos Financieros: Los rubros que presentan ahorros institucionales.

Transferencia de capital: programación que comprende la ejecución de fondos propios y externos. Los fondos propios tuvieron una ejecución del 79% (US\$268.2 miles), el 21% corresponden a fondos externos (US\$73.3 miles).

Inversiones Financieras, Rotación de inversión de depósitos a plazo e inversión de cartera, La única ejecución Presentada corresponde a los préstamos de Venta a plazo (US\$5.7 miles), en cuanto a la inversión de depósitos a plazo programada, no existe ejecución, siendo este el mayor monto programado (US\$700.0 miles).

SEGUIMIENTO AL PLAN DE INVERSIONES A JUNIO DE 2017- FEC

Cod. LP	PROYECTOS DE INVERSIÓN FEC	Presupuesto Actualizado Anual a Jun/17	presupuesto Actualizado a Jun-17	Devengado a Jun-17	Saldo Presupuestario a Jun-17	% Ejecución a Jun-17
0506	Inversiones Financieras	\$ 700,000.00	\$ 700,000.00	\$ -	-700,000.00	0.00%
0508	Proyecto La Victoria, Apopa, San Salvador (Proyecto 5245)	\$ 300.00	\$ 197.17	\$ 145.48	-51.69	73.78%
0510	Proyecto Nuevo Verapaz, San Vicente (Proyecto 5370)	\$ 290.00	\$ 60.00	\$ -	-60.00	0.00%
0511	Proyecto Dos Quebradas, San Vicente (Proyecto 5371)	\$ 2,150.00	\$ 1,100.00	\$ 900.00	-200.00	81.82%
0512	Proyecto Villas de San Pedro, San Pedro Masahuat, La Paz (Proyecto 5372)	\$ 1,250.00	\$ 176.69	\$ 176.69	0.00	100.00%
0518	Subsidios para familias afectadas por el terremoto del 13 de enero de 2001	\$ 234,930.00	\$ 234,930.00	\$ 11,681.43	-223,248.57	4.97%
0520	Legalización de Comunidades Asentadas en Terrenos de FONAVIPO (D.L.181)	\$ 25,800.00	\$ 17,224.50	\$ 3,020.50	-14,204.00	17.54%
0521	Subsidios Modalidades Temporales (D.L.181 DEL 12-11-15)	\$ 339,585.00	\$ 190,195.32	\$ 61,568.80	-128,626.52	32.37%
	TOTAL DE EGRESOS DE INVERSIÓN	\$ 1,304,305.00	\$ 1,143,883.68	\$ 77,492.90	\$(1,066,390.78)	6.77%
Cod. LP	PROYECTOS DE INVERSIÓN FEC	Presupuesto Actualizado Anual a Jun-17	presupuesto Actualizado a Jun-17	Devengado a Jun-17	Saldo Presupuestario a Jun-17	% Ejecución a Jun-17
0505	Subsidios-Desembolsos Contribuciones	\$ 458,100.00	\$ 612,117.67	\$ 268,251.89	-343,865.78	43.82%
0507	Inversión para Realización de Activos del FE (Proyecto 60005)	\$ 8,100.00	\$ 8,100.00	\$ 165.18	-7,934.82	2.04%
0516	Inversión para la creación de cartera por Venta a plazos	\$ 145,680.00	\$ 145,680.00	\$ 5,647.41	-140,032.59	3.88%
		\$ 611,880.00	\$ 765,897.67	\$ 274,064.48	\$ (491,833.19)	35.78%
Cod. LP	PROYECTOS DE INVERSIÓN FEC	Presupuesto Actualizado Anual a Jun-17	presupuesto Actualizado a Jun-17	Devengado a Jun-17	Saldo Presupuestario a Jun-17	% Ejecución a Jun-17
0509	Subsidios Convenio Cárcava Llano Verde	\$ 10,000.00	\$ 10,000.00	\$ -	-10,000.00	0.00%
0514	Subsidios Convenio Las Cañas	\$ 3,335.00	\$ 3,335.00	\$ -	-3,335.00	0.00%
0517	Subsidios para familias afectadas por la Cárcava de la Urbanización Jardine	\$ 22,000.00	\$ 22,000.00	\$ -	-22,000.00	0.00%
		\$ 35,335.00	\$ 35,335.00	\$ -	\$ (35,335.00)	0.00%

En los subsidios presentan una ejecución baja debido a que los certificados ya fueron emitidos, sin embargo, no han sido entregados a las familias. Los proyectos que presentan 0% de ejecución se debe a que las familias no han presentado documentación de respaldo para la entrega de las contribuciones

INDICE

OBJETIVO

MARCO NORMATIVO

ANTECEDENTES

FONDO FONAVIPO

FONDO ESPECIAL DE CONTRIBUCIONES

SOLICITUD

SOLICITUD A COMITÉ DE PLANEACIÓN ESTRATÉGICA

La Unidad Financiera Institucional, solicita al Comité de Planeación Estratégica recomiende a Junta Directiva:

- Aprobar el Informe de Ejecución Presupuestaria y Seguimiento al Plan Anual de Inversiones de FONAVIPO y FEC al **30 de Junio de 2017**, según el siguiente cuadro por rubros presupuestarios:

I. INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA POR RUBROS PRESUPUESTARIOS A JUNIO DE 2017- FONAVIPO

RUBRO	NOMBRE RUBRO DE INGRESOS	Presupuesto anual Votado	Presupuesto Modificado a Jun/2017	Devengado	Saldo presupuestado	% Ejecución
15	Ingresos financieros y Otros	\$ 3,353,120.00	\$ 1,669,130.00	\$ 1,850,631.85	\$ (181,501.85)	110.87%
21	Ventas de activos fijos	\$ 2,109,670.00	\$ 2,109,670.00	\$ 1,749,605.20	\$ 360,064.80	82.93%
23	Recuperaciones de inversiones	\$ 12,638,265.00	\$ 6,129,655.00	\$ 7,791,483.82	\$ (1,661,828.82)	127.11%
31	Endeudamiento Público	\$ 5,300,000.00	\$ 3,000,000.00	\$ 3,100,277.40	\$ (100,277.40)	103.34%
32	Saldo de Años anteriores	\$ 723,620.00	\$ -	\$ -	\$ -	
	TOTAL INGRESOS	\$ 24,124,675.00	\$ 12,908,455.00	\$ 14,491,998.27	\$ (1,583,543.27)	112.27%

*Con la finalidad de evitar confusiones y distorsión en la evaluación de la ejecución de ingresos, se excluye el rubro 32 saldos iniciales de años anteriores, para el calculo de % de ejecución, ya que este rubro no realiza ejecución, por ser únicamente indicativo de la disponibilidad en caja y bancos proyectada al inicio de año.

RUBRO	NOMBRE RUBRO DE EGRESOS	Presupuesto anual Votado	Presupuesto Modificado a Jun/2017	Devengado	Saldo presupuestado	% Ejecución
51	Remuneraciones	\$ 2,031,300.00	\$ 1,017,342.59	\$ 1,012,035.23	\$ 5,307.36	99.48%
54	Adquisiciones de Bienes y Servicios	\$ 619,080.00	\$ 306,476.46	\$ 291,747.82	\$ 14,728.64	95.19%
55	Gastos financieros y Otros	\$ 2,094,205.00	\$ 1,292,256.38	\$ 1,251,060.21	\$ 41,196.17	96.81%
61	Inversiones en Activos fijos	\$ 251,130.00	\$ 99,583.76	\$ 70,274.31	\$ 29,309.45	70.57%
63	Inversiones Financieras	\$ 10,100,000.00	\$ 7,401,270.82	\$ 7,171,895.81	\$ 229,375.01	96.90%
71	Amortización de Endeudamiento Público	\$ 9,028,960.00	\$ 5,624,827.70	\$ 5,603,076.11	\$ 21,751.59	99.61%
	TOTAL EGRESOS	\$ 24,124,675.00	\$ 15,741,757.71	\$ 15,400,089.49	\$ 341,668.22	97.83%

RESULTADO PRESUPUESTARIO	\$ (908,091.22)
---------------------------------	------------------------

SEGUIMIENTO AL PLAN DE INVERSIONES FONAVIPO

Cod. LP	PROYECTOS DE INVERSIÓN FONAVIPO	Presupuesto Actualizado Anual a Jun/17	presupuesto Actualizado a Jun-17	Devengado a Jun-17	Saldo Presupuestario a Jun-17	% Ejecución a Jun-17
0401	Colocación de Préstamos	\$ 4,800,000.00	\$ 7,101,270.82	\$ 6,921,895.81	-179,375.01	97.47%
0403	Inversión en Bienes Informáticos	\$ 50,000.00	\$ 32,362.75	\$ 17,322.13	-15,040.62	53.52%
0404	Proyectos de Inversión Institucionales	\$ 35,000.00	\$ 35,000.00	\$ 24,800.00	-10,200.00	70.86%
0408	Proyecto Urbanización Santa Lucía, Santa Ana (Proyecto 5085)	\$ 220,575.00	\$ 147,454.07	\$ 136,577.02	-10,877.05	92.62%
0409	Proyecto Urbanización Procavia, Santa Ana (Proyecto 5192)	\$ 29,950.00	\$ 24,885.28	\$ 22,719.01	-2,166.27	91.29%
0413	Proyecto Urbanización Los Almendros, San Martín (Proyecto 5503)	\$ 37,670.00	\$ 11,705.02	\$ 11,564.20	-140.82	98.80%
	TOTAL DE EGRESOS DE INVERSIÓN	\$ 5,173,195.00	\$ 7,352,677.94	\$ 7,134,878.17	-217,799.77	97.04%
	Ejecución gral. Casa p/Todos	\$ 288,195.00	\$ 184,044.37	\$ 170,860.23	\$ (13,184.14)	92.84%

INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA POR RUBROS

PRESUPUESTARIOS A JUNIO DE 2017- FEC

RUBRO	NOMBRE RUBRO DE INGRESOS	Presupuesto anual Votado	Presupuesto Modificado a Jun-17	Devengado	Saldo presupuesta	% Ejecución
15	Ingresos financieros y Otros	\$ 207,100.00	\$ 109,485.00	\$ 110,233.10	\$ (748.10)	100.68%
21	Ventas de activos fijos	\$ 867,130.00	\$ 482,530.00	\$ 268,959.93	\$ 213,570.07	55.74%
23	Recuperaciones de inversiones	\$ 1,112,000.00	\$ 555,640.00	\$ 223,243.94	\$ 332,396.06	40.18%
32	Saldos años anteriores	\$ 1,604,875.00	\$ -	\$ -	\$ -	
	TOTAL INGRESOS	\$ 3,791,105.00	\$ 1,147,655.00	\$ 602,436.97	\$ 545,218.03	52.49%

*Con la finalidad de evitar confusiones y distorsión en la evaluación de la ejecución de ingresos, se excluye el rubro 32 saldos iniciales de años anteriores, para el calculo de % de ejecución, ya que este rubro no realiza ejecución, por ser únicamente indicativo de la disponibilidad en caja y bancos proyectada al inicio de año.

RUBRO	NOMBRE RUBRO DE EGRESOS	Presupuesto anual Votado	Presupuesto Modificado a Jun-17	Devengado	Saldo presupuesta	% Ejecución
51	Remuneraciones	\$ 339,515.00	\$ 164,473.08	\$ 164,436.71	\$ 36.37	99.98%
54	Adquisiciones de Bienes y Servicios	\$ 33,565.00	\$ 26,821.46	\$ 6,407.17	\$ 20,414.29	23.89%
55	Gastos financieros y Otros	\$ 146,120.00	\$ 36,227.99	\$ 25,131.44	\$ 11,096.55	69.37%
61	Inversiones en Activos fijos	\$ 905.00	\$ 900.00	\$ 900.00	\$ -	100.00%
62	Transferencia de Capital	\$ 1,553,500.00	\$ 1,072,577.99	\$ 341,502.12	\$ 731,075.87	31.84%
63	Inversiones Financieras	\$ 1,717,500.00	\$ 845,680.00	\$ 5,647.41	\$ 840,032.59	0.67%
	TOTAL EGRESOS	\$ 3,791,105.00	\$ 2,146,680.52	\$ 544,024.85	\$ 1,602,655.67	25.34%

RESULTADO PRESUPUESTARIO \$ 58,412.12

SEGUIMIENTO AL PLAN DE INVERSIONES FEC

Cod. LP	PROYECTOS DE INVERSIÓN FEC	Presupuesto Actualizado Anual a Jun/17	presupuesto Actualizado a Jun-17	Devengado a Jun-17	Saldo Presupuestario a Jun-17	% Ejecución a Jun-17
0506	Inversiones Financieras	\$ 700,000.00	\$ 700,000.00	\$ -	-700,000.00	0.00%
0508	Proyecto La Victoria, Apopa, San Salvador (Proyecto 5245)	\$ 300.00	\$ 197.17	\$ 145.48	-51.69	73.78%
0510	Proyecto Nuevo Verapaz, San Vicente (Proyecto 5370)	\$ 290.00	\$ 60.00	\$ -	-60.00	0.00%
0511	Proyecto Dos Quebradas, San Vicente (Proyecto 5371)	\$ 2,150.00	\$ 1,100.00	\$ 900.00	-200.00	81.82%
0512	Proyecto Villas de San Pedro, San Pedro Masahuat, La Paz (Proyecto 5372)	\$ 1,250.00	\$ 176.69	\$ 176.69	0.00	100.00%
0518	Subsidios para familias afectadas por el terremoto del 13 de enero de 2001	\$ 234,930.00	\$ 234,930.00	\$ 11,681.43	-223,248.57	4.97%
0520	Legalización de Comunidades Asentadas en Terrenos de FONAVIPO (D.L.181)	\$ 25,800.00	\$ 17,224.50	\$ 3,020.50	-14,204.00	17.54%
0521	Subsidios Modalidades Temporales (D.L.181 DEL 12-11-15)	\$ 339,585.00	\$ 190,195.32	\$ 61,568.80	-128,626.52	32.37%
	TOTAL DE EGRESOS DE INVERSIÓN	\$ 1,304,305.00	\$ 1,143,883.68	\$ 77,492.90	\$(1,066,390.78)	6.77%

Cod. LP	PROYECTOS DE INVERSIÓN FEC	Presupuesto Actualizado Anual a Jun-17	presupuesto Actualizado a Jun-17	Devengado a Jun-17	Saldo Presupuestario a Jun-17	% Ejecución a Jun-17
0505	Subsidios-Desembolsos Contribuciones	\$ 458,100.00	\$ 612,117.67	\$ 268,251.89	-343,865.78	43.82%
0507	Inversión para Realización de Activos del FE (Proyecto 60005)	\$ 8,100.00	\$ 8,100.00	\$ 165.18	-7,934.82	2.04%
0516	Inversión para la creación de cartera por Venta a plazos	\$ 145,680.00	\$ 145,680.00	\$ 5,647.41	-140,032.59	3.88%
		\$ 611,880.00	\$ 765,897.67	\$ 274,064.48	\$ (491,833.19)	35.78%

Cod. LP	PROYECTOS DE INVERSIÓN FEC	Presupuesto Actualizado Anual a Jun-17	presupuesto Actualizado a Jun-17	Devengado a Jun-17	Saldo Presupuestario a Jun-17	% Ejecución a Jun-17
0509	Subsidios Convenio Cárcava Llano Verde	\$ 10,000.00	\$ 10,000.00	\$ -	-10,000.00	0.00%
0514	Subsidios Convenio Las Cañas	\$ 3,335.00	\$ 3,335.00	\$ -	-3,335.00	0.00%
0517	Subsidios para familias afectadas por la Cárcava de la Urbanización Jardine	\$ 22,000.00	\$ 22,000.00	\$ -	-22,000.00	0.00%
		\$ 35,335.00	\$ 35,335.00	\$ -	\$ (35,335.00)	0.00%



Elaborado por: Adriana Salazar
Técnico de Presupuestos

Revisado por: Fidelina Mendoza
Jefe de la Unidad Financiera Institucional