



INFORME PRESUPUESTARIO

UNIDAD DE AUDITORA INTERNA MUNICIPAL



- MUNICIPALIDAD
- ECOSEPROM
- DEPARTAMENTO DE AGUA Y DRENAJE

CORRESPONDIENTE A DICIEMBRE 2021

San Pedro Sacatepéquez, San Marcos, Febrero de 2022

INDICE

1. MUNICIPALIDAD		
1.1	Ingresos del Mes	03
1.2	Ingresos Acumulados del año	03
1.3	Comparativo de Ingresos del mes	04
1.4	Fondos Propios Desglosado del mes	05
1.5	Comparativo de fondos propios del mes	06
1.6	Egresos del mes por fuente	07
1.7	Egresos acumulados por Fuente	06
1.8	Egresos del mes por Renglón Presupuestario	08
1.9	Comparativo de Egresos del Mes por Fuente	10
1.10	Comparativo de Egresos del Mes por Renglón	11
2. ECOSEPROM		
2.1	Ingresos del Mes	12
2.2	Ingresos Acumulados del Año	12
2.3	Ingresos Comparativos del Mes	13
2.4	Egresos del mes y comparación con el año ant.	13
3. DEPARTAMENTO DE AGUA Y DRENAJE		
3.1	Ingresos del Mes	14
3.2	Ingresos Acumulados del año	14
3.3	Comparativo de Ingresos del mes	15
3.4	Egresos del Mes	16
3.5	Egresos Acumulados del año	17
3.6	Egresos Comparativos del mes	18
4. ÍNDICE DE MOROSIDAD DE IUSI		19



INFORME DE LA EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DEL MES DE DICIEMBRE 2021

MUNICIPALIDAD – ECOSEPROM – DEPARTAMENTO DE AGUA Y DRENAJE

1. MUNICIPALIDAD

1.1 INGRESOS DEL MES

Se le presenta a usted el Primer Informe Presupuestario del año 2,022 en donde se describe el total de ingresos del mes de diciembre de 2,021 de la Municipalidad. Los ingresos municipales ascienden a la cantidad de: Seis millones doscientos ochenta y cuatro mil setecientos ochenta y cinco quetzales con noventa y cuatro centavos (Q.6,284,785.94). Dicho monto se integra así:

FUENTES DE FINANCIAMIENTO		
FUENTES	MONTO	
	2021	
		%
SITUADO CONSTITUCIONAL 10%	Q 1,553,037.29	25%
IVA - PAZ	Q 1,965,455.12	31%
IMPUESTO PETROLEO	Q -	0%
CIRCULACION DE VEHICULOS	Q 213,842.33	3%
IUSI	Q 36,955.68	1%
CODEDE IVA PAZ	Q 1,048,476.59	17%
INTERESES BANCARIOS	Q 456,179.76	7%
FONDOS PROPIOS	Q 1,010,839.17	16%
TOTALES	Q 6,284,785.94	100%

1.2 INGRESOS ACUMULADOS DEL AÑO

FUENTES DE FINANCIAMIENTO		
FUENTES	MONTO	%
SITUADO CONSTITUCIONAL 10%	Q 18,376,079.07	27.52
IVA - PAZ	Q 22,597,829.37	33.84
IMPUESTO PETROLEO	Q 703,454.19	1.05
CIRCULACION DE VEHICULOS	Q 2,566,107.79	3.84
IUSI	Q 1,129,794.15	1.69
CODEDE IVA PAZ	Q 7,187,001.99	10.76
INTERESES BANCARIOS	Q 2,559,364.67	3.83
FONDOS PROPIOS	Q 11,664,518.06	17.47
TOTALES	Q 66,784,149.29	100.00



1.3 COMPARATIVO DE INGRESOS DEL MES

1.3.1 VARIACION 2021-2020

FUENTES DE FINANCIAMIENTO					
FUENTES	MONTO		Variacion en Q. 2021-2020	Variacion en % 2021-2020	
	2020	2021			
SITUADO CONSTITUCIONAL 10%	Q 1,302,616.92	Q 1,553,037.29	Q 250,420.37	16%	
IVA - PAZ	Q 2,266,041.24	Q 1,965,455.12	Q (300,586.12)	-15%	
IMPUESTO PETROLEO	Q -	Q -	Q -	0%	
CIRCULACION DE VEHICULOS	Q -	Q 213,842.33	Q 213,842.33	100%	
IUSI	Q 33,426.24	Q 36,955.68	Q 3,529.44	10%	
CODEDE IVA PAZ	Q 625,178.40	Q 1,048,476.59	Q 423,298.19	0%	
INTERESES BANCARIOS	Q 330,061.85	Q 456,179.76	Q 126,117.91	28%	
FONDOS PROPIOS	Q 1,009,828.07	Q 1,010,839.17	Q 1,011.10	0%	
TOTALES	Q 5,567,152.72	Q 6,284,785.94	Q 717,633.22		





1.4 FONDOS PROPIOS DESGLOSADO POR RUBRO

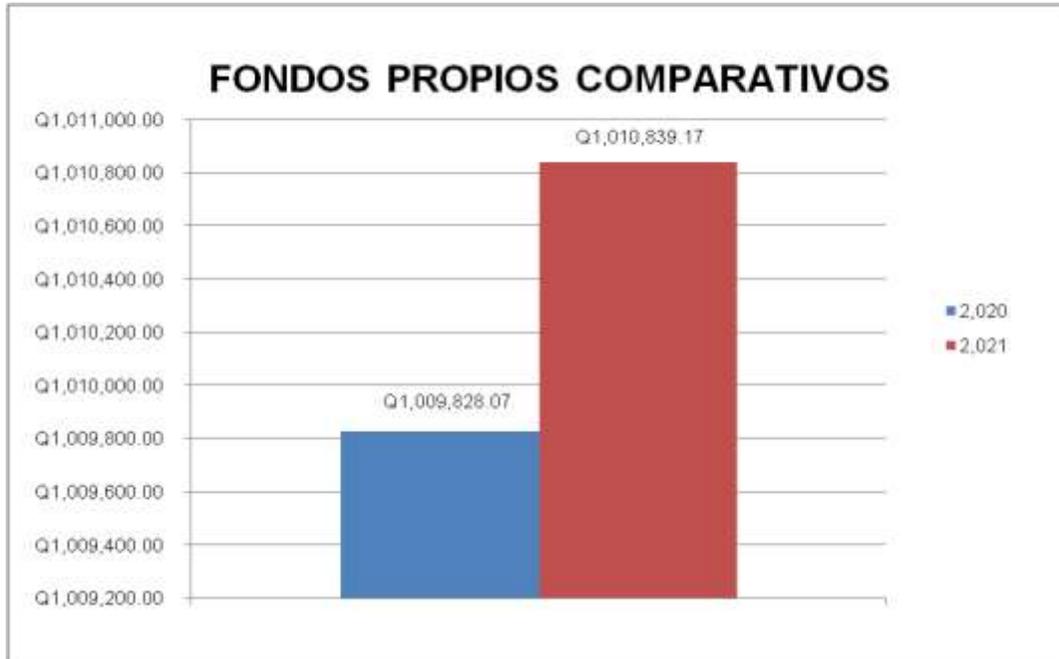
RUBRO	DESCRIPCION	2,021
10028901	Boleto de Ornato	Q 5,415.00
10028902	Multa Boleto	Q 5,385.00
11029001	Licencias de Construcción	Q 73,916.34
112909901	Pago Servicios Ambientales	Q 15,705.00
1141001	Arrendamiento Edificios	Q 2,550.00
1141002	Arrendamiento Locales	Q 83,883.38
1141003	Arrendamiento Sanitarios	Q 4,480.00
1141006	Arrendamiento de Nichos	Q 5,000.00
1161001	Multas Administrativas	Q 24,185.17
1161005	Multas de Transito	Q 40,671.87
11990	Otros Ingresos	Q 8,000.00
1326001	Certificaciones Varias	Q 4,205.00
1326002	Licencias	Q 17,727.14
1326016	Estacionamiento Vehículos	Q 155,326.40
1326016	Estacionamiento Taxis	Q 22,713.60
1326035	Alineacion, Nivelacion y Avalúos	Q 141.22
1326099	Otros Ingresos Administrativos	Q 79,643.00
14019014	Venta de Formularios	Q 270.00
14019099	Venta de Quit 4 costales de basura	Q 320.00
1424002	Piso de Plaza	Q 251,110.50
1424004	Cementerios	Q 1,470.00
1424007	Baños y Sanitarios Municipales	Q 59,682.00
1424018	Extracción de Basura	Q 126,011.30
1424020	Turicentros	Q 2,144.00
1611001	Aporte de Vecinos	Q 20,883.25
	TOTAL	Q 1,010,839.17



1.5 COMPARATIVO DE FONDOS PROPIOS DEL MES

1.5.1 VARIACION 2020-2021

RUBRO	DESCRIPCION	2,020	2,021	VARIACIÓN	%
10028901	Boleto de Ornato	Q 14,915.00	Q 5,415.00	Q (9,500.00)	-1.75
10028902	Multa Boleto	Q 14,215.00	Q 5,385.00	Q (8,830.00)	-1.64
11029001	Licencias de Construcción	Q 85,516.41	Q 73,916.34	Q (11,600.07)	-0.16
112909901	Pago Servicios Ambientales	Q 5,160.00	Q 15,705.00	Q 10,545.00	0.67
1141001	Arrendamiento Edificios	Q 300.00	Q 2,550.00	Q 2,250.00	
1141002	Arrendamiento Locales	Q 205,700.86	Q 83,883.38	Q (121,817.48)	-1.45
1141003	Arrendamiento Sanitarios	Q -	Q 4,480.00	Q 4,480.00	1.00
1141006	Arrendamiento de Nichos	Q -	Q 5,000.00	Q 5,000.00	1.00
1142001	Arrendamiento de Maquinaria	Q 600.00	Q -	Q (600.00)	
1161001	Multas Administrativas	Q 2,299.70	Q 24,185.17	Q 21,885.47	0.90
1161005	Multas de Transito	Q 23,403.01	Q 40,671.87	Q 17,268.86	0.42
11990	Otros Ingresos	Q 13,030.00	Q 8,000.00	Q (5,030.00)	-0.63
1326001	Certificaciones Varias	Q 3,705.00	Q 4,205.00	Q 500.00	0.12
1326002	Licencias	Q 11,917.36	Q 17,727.14	Q 5,809.78	0.33
1326016	Estacionamiento Vehículos	Q 138,729.30	Q 155,326.40	Q 16,597.10	0.11
1326016	Estacionamiento Taxis	Q 761.60	Q 22,713.60	Q 21,952.00	0.97
1326035	Alineacion, Nivelacion y Avalúos	Q 327.96	Q 141.22	Q (186.74)	-1.32
1326099	Otros Ingresos Administrativos	Q 13,730.98	Q 79,643.00	Q 65,912.02	0.83
14019014	Venta de Formularios	Q -	Q 270.00	Q 270.00	1.00
14019099	Venta de Quit 4 costales de basura	Q 420.00	Q 320.00	Q (100.00)	-0.31
1424002	Piso de Plaza	Q 263,391.44	Q 251,110.50	Q (12,280.94)	-0.05
1424004	Cementerios	Q 700.00	Q 1,470.00	Q 770.00	0.52
1424007	Baños y Sanitarios Municipales	Q 47,378.00	Q 59,682.00	Q 12,304.00	0.21
1424018	Extracción de Basura	Q 145,267.20	Q 126,011.30	Q (19,255.90)	-0.15
1424020	Turicentros	Q -	Q 2,144.00	Q 2,144.00	1.00
1611001	Aporte de Vecinos	Q 18,359.25	Q 20,883.25	Q 2,524.00	0.12
	TOTAL	Q 1,009,828.07	Q 1,010,839.17	Q 1,011.10	



1.6 EGRESOS DEL MES POR FUENTE

En cuanto a los Egresos los mismos alcanzaron un monto de: Diecinueve millones ochocientos cincuenta y ocho mil novecientos veinticinco quetzales con dieciséis centavos (Q.19, 858,925.16). El cual se encuentra integrado de la siguiente manera:

EGRESOS POR FUENTE		
FUENTES	MONTO	
	2,021	%
SITUADO CONSTITUCIONAL 10%	Q 6,720,127.40	33.84
IVA - PAZ	Q 8,603,331.13	43.32
IMPUESTO PETROLEO	Q 273,027.05	1.37
CIRCULACION DE VEHICULOS	Q 682,237.07	3.44
IUSI	Q 589,336.66	2.97
CODEDE	Q 1,137,787.69	5.73
DONACIONES	Q -	0.00
APORTE DE VECINOS	Q 13,814.00	0.07
FONDOS PROPIOS	Q 1,839,264.16	9.26
TOTALES	Q 19,858,925.16	100.00



1.7 EGRESOS ACUMULADOS POR FUENTE

EGRESOS ACUMULADOS POR FUENTE		
FUENTES	MONTO (Q.)	%
SITUADO CONSTITUCIONAL 10%	Q 19,161,611.58	26.76
IVA - PAZ	Q 25,319,411.87	35.36
IMPUESTO PETROLEO	Q 821,982.51	1.15
CIRCULACION DE VEHICULOS	Q 2,335,189.14	3.26
IUSI	Q 1,596,002.94	2.23
CODEDE	Q 7,630,128.69	10.66
DONACIONES	Q -	0.00
APORTE DE VECINOS	Q 628,775.47	0.88
FONDOS PROPIOS	Q 14,101,694.46	19.70
TOTALES	Q 71,594,796.66	100.00

1.8 EGRESOS DEL MES POR RENGLÓN PRESUPUESTARIO

RENGLON	DESCRIPCION	2021
171	Mantenimiento y reparacion de Edificios	Q 2,200.00
173	Mantenimiento y reparacion de bienes nacionales de uso comun	Q 125,376.00
174	Mantenimiento y Reparacion de instalaciones	Q 4,260.00
181	Estudios, Investigaciones y proyectos de factibilidad	Q 40,800.00
183	Servicios Jurídicos	Q 235,300.00
184	Servicios económicos, contables y de auditoria	Q 17,000.00
186	Servicios de informatica y sistemas computarizados	Q 15,500.00
185	Servicios de capacitacion	Q 20,000.00
187	Servicios por actuaciones artisticas y deportivas	Q 46,180.00
188	Servicios de Ingenieria arquitectura y supervicion de obras	Q 64,000.00
189	Otros estudios y/o Servicios	Q 89,000.00
195	Impuestos, derechos y tasas	Q 3,525.36
196	Servicio de atencion y Protocolo	Q (140.00)
211	Alimento para Personas	Q 147,768.00
212	Alimento para Animales	Q 1,536.00
214	Productos agrofoestal madera	Q 18,715.00
215	Productos agropecuarios para comercializacion	Q 11,256.00
223	Piedra Arcilla y Arena	Q 192,422.50
224	Pomez, cal y yeso	Q 14,102.00



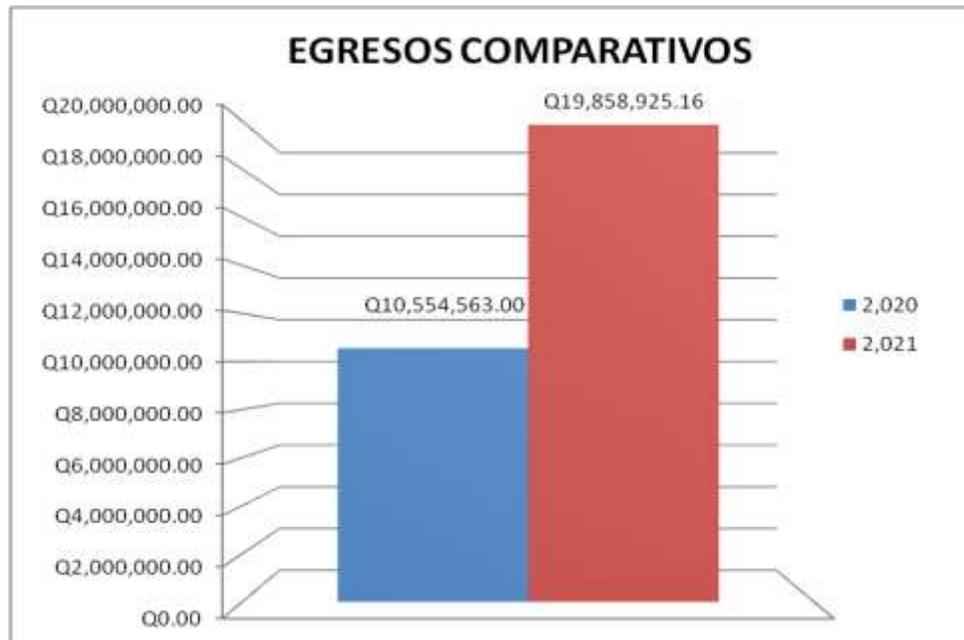
232	Acabados Textiles	Q	24,864.96
233	Prendas de Vestir	Q	60,820.00
241	Papel Escritorio	Q	6,004.00
243	Productos de papel o Carton	Q	-
244	Productos de Artes Graficas	Q	1,368.00
247	Espicias timbradas y valores	Q	24,000.00
253	Llantas y Neumaticos	Q	10,640.00
254	Articulos de caucho	Q	-
261	Elementos y Compuesto Quimicos	Q	9,500.00
262	Combustible y Lubricantes	Q	35,903.52
264	Incetcidas, fumigantes y similares	Q	-
265	Asfalto y similares	Q	-
267	Tintes pinturas y colorantes	Q	61,270.60
268	Productos de plastico, nylon vinil y pvc	Q	148,216.01
269	Otros Productos Quimicos y conexos	Q	1,620.00
271	Productos de Arcilla	Q	25,645.00
272	Productos de Vidrio	Q	-
274	Cemento	Q	106,081.00
275	Productos de cemento, pomez, asbesto y yeso	Q	24,960.00
281	Productos Siderurgicos	Q	38,404.00
283	Productos de metal	Q	27,984.40
284	Estructuras metalicas acabadas	Q	132,400.00
291	Utiles de oficina	Q	9,594.99
292	Útiles de limpieza y producto sanitario	Q	-
294	Útiles Deportivos y Recreativos	Q	20,000.00
295	Utiles menores suministros e instrumental Medico-Q	Q	360.00
297	Material Electrico	Q	34,830.00
298	Accesorios y Repuestos en General	Q	110,190.00
299	Otros Materiales y suministros	Q	11,150.00
311	Tierras y terrenos	Q	56,456.00
322	Equipo de oficina	Q	4,315.00
328	Equipo de Computo	Q	6,200.00
329	Otras Maquinas y Equipos	Q	7,680.00
331	Construcciones de bienes nacionales de uso comun	Q	8,477,218.58
332	Constuccion de bienes nacionales de uso no comun	Q	5,434,436.46
411	Ayuda para funerales	Q	4,800.00
413	Indemnizacion al personal	Q	-
416	Becas de Estudio en el interior	Q	21,600.00
422	Jubilaciones Y/O Retiros	Q	69,583.88
435	Trans. A otras insituciones sin fines de lucro	Q	100,000.00
483	Transferencias a Mancomunidades	Q	3,000.00
523	Transferencias a las municipalidades	Q	302,500.00
563	Transferencias a Mancomunidades	Q	20,621.00
	TOTAL GASTOS	Q	19,858,925.16



1.9 COMPARATIVO DE EGRESOS DEL MES POR FUENTE

1.9.1 VARIACION 2020-2021

EGRESOS POR FUENTE					
FUENTES	MONTO		Variacion en Q. 2021-2020	Variacion en % 2021-2020	
	2020	2,021			
SITUADO CONSTITUCIONAL 10%	Q 3,947,408.33	Q 6,720,127.40	Q 2,772,719.07	41%	
IVA - PAZ	Q 3,049,545.02	Q 8,603,331.13	Q 5,553,786.11	65%	
IMPUESTO PETROLEO	Q 236,080.30	Q 273,027.05	Q 36,946.75	14%	
CIRCULACION DE VEHICULOS	Q 933,407.35	Q 682,237.07	Q (251,170.28)	-37%	
IUSI	Q 285,006.36	Q 589,336.66	Q 304,330.30	52%	
CODEDE	Q -	Q 1,137,787.69	Q 1,137,787.69	0.00%	
DONACIONES	Q -	Q -	Q -		
APORTE DE VECINOS	Q 11,730.00	Q 13,814.00	Q 2,084.00	0%	
FONDOS PROPIOS	Q 2,091,385.64	Q 1,839,264.16	Q (252,121.48)	-14%	
TOTALES	Q 10,554,563.00	Q 19,858,925.16	Q 9,304,362.16		





1.10 COMPARATIVO DE EGRESOS DEL MES POR RENGLON
1.10.1 VARIACION 2020-2021

RENGLON	DESCRIPCION	2020	2021	VARIACION	%
171	Mantenimiento y reparacion de Edificios	Q 203,166.25	Q 2,200.00	Q (200,966.25)	-91.35
173	Mantenimiento y reparacion de bienes nacionales de uso comun	Q 22,856.03	Q 125,376.00	Q 102,519.97	0.82
174	Mantenimiento y Reparacion de instalaciones	Q -	Q 4,260.00	Q 4,260.00	
181	Estudios, Investigaciones y proyectos de factibilidad	Q 28,400.00	Q 40,800.00	Q 12,400.00	0.30
183	Servicios Jurídicos	Q 158,899.20	Q 235,300.00	Q 76,400.80	0.32
184	Servicios económicos, contables y de auditoria	Q 17,000.00	Q 17,000.00	Q -	
186	Servicios de informatica y sistemas computarizados	Q -	Q 15,500.00	Q 15,500.00	
185	Servicios de capacitacion	Q -	Q 20,000.00	Q 20,000.00	
187	Servicios por actuaciones artisticas y deportivas	Q 70,000.00	Q 46,180.00	Q (23,820.00)	-0.52
188	Servicios de Ingenieria arquitectura y supervicion de obras	Q 46,000.00	Q 64,000.00	Q 18,000.00	0.28
189	Otros estudios y/o Servicios	Q 52,600.00	Q 89,000.00	Q 36,400.00	0.41
195	Impuestos, derechos y tasas	Q 2,366.14	Q 3,525.36	Q 1,159.22	0.33
196	Servicio de atencion y Protocolo	Q 1,700.00	Q (140.00)	Q (1,840.00)	13.14
211	Alimento para Personas	Q 173,006.00	Q 147,768.00	Q (25,238.00)	-0.17
212	Alimento para Animales	Q 1,245.00	Q 1,536.00	Q 291.00	0.19
214	Productos agrofoestal madera	Q -	Q 18,715.00	Q 18,715.00	
215	Productos agropecuarios para comercializacion	Q 761.00	Q 11,256.00	Q 10,495.00	0.93
223	Piedra Arcilla y Arena	Q 117,019.75	Q 192,422.50	Q 75,402.75	0.39
224	Pomez, cal y yeso	Q -	Q 14,102.00	Q 14,102.00	1.00
232	Acabados Textiles	Q -	Q 24,864.96	Q 24,864.96	
233	Prendas de Vestir	Q 50,470.00	Q 60,820.00	Q 10,350.00	0.17
241	Papel Escritorio	Q 9,720.00	Q 6,004.00	Q (3,716.00)	-0.62
243	Productos de papel o Carton	Q 14,300.00	Q -	Q (14,300.00)	
244	Productos de Artes Graficas	Q 1,296.00	Q 1,368.00	Q 72.00	0.05
247	Especies timbradas y valores	Q -	Q 24,000.00	Q 24,000.00	
253	Llantas y Neumaticos	Q 550.00	Q 10,640.00	Q 10,090.00	0.95
254	Articulos de caucho	Q 3,600.00	Q -	Q (3,600.00)	
261	Elementos y Compuesto Quimicos	Q 625.00	Q 9,500.00	Q 8,875.00	0.93
262	Combustible y Lubricantes	Q 159,901.81	Q 35,903.52	Q (123,998.29)	-3.45
264	Incticidas, fumigantes y similares	Q 1,665.00	Q -	Q (1,665.00)	
265	Asfalto y similares	Q 12,502.00	Q -	Q (12,502.00)	
267	Tintes pinturas y colorantes	Q 59,394.70	Q 61,270.60	Q 1,875.90	0.03
268	Productos de plastico, nylon vinil y pvc	Q 281,324.10	Q 148,216.01	Q (133,108.09)	-0.90
269	Otros Productos Quimicos y conexos	Q 6,809.40	Q 1,620.00	Q (5,189.40)	-3.20
271	Productos de Arcilla	Q 240.00	Q 25,645.00	Q 25,405.00	0.99
272	Productos de Vidrio	Q 2,780.00	Q -	Q (2,780.00)	
274	Cemento	Q 135,701.35	Q 106,081.00	Q (29,620.35)	-0.28
275	Productos de cemento, pomez, asbesto y yeso	Q 65,778.20	Q 24,960.00	Q (40,818.20)	-1.64
281	Productos Siderurgicos	Q 39,452.75	Q 38,404.00	Q (1,048.75)	-0.03
283	Productos de metal	Q 26,517.20	Q 27,984.40	Q 1,467.20	0.05
284	Estructuras metalicas acabadas	Q 18,180.00	Q 132,400.00	Q 114,220.00	0.86
291	Utiles de oficina	Q 11,662.00	Q 9,594.99	Q (2,067.01)	-0.22
292	Útiles de limpieza y producto sanitario	Q 33,111.50	Q -	Q (33,111.50)	
294	Útiles Deportivos y Recreativos	Q 36,653.00	Q 20,000.00	Q (16,653.00)	-0.83
295	Utiles menores suministros e instrumental Medico-Q	Q 945.00	Q 360.00	Q (585.00)	-1.63
297	Material Electrico	Q 83,378.60	Q 34,830.00	Q (48,548.60)	-1.39
298	Accesorios y Repuestos en General	Q 84,877.63	Q 110,190.00	Q 25,312.37	0.23
299	Otros Materiales y suministros	Q 4,800.00	Q 11,150.00	Q 6,350.00	0.57
311	Tierras y terrenos	Q -	Q 56,456.00	Q 56,456.00	
322	Equipo de oficina	Q 20,000.00	Q 4,315.00	Q (15,685.00)	-3.63
328	Equipo de Computo	Q 53,135.00	Q 6,200.00	Q (46,935.00)	-7.57
329	Otras Maquinas y Equipos	Q -	Q 7,680.00	Q 7,680.00	
331	Construcciones de bienes nacionales de uso comun	Q 5,005,418.49	Q 8,477,218.58	Q 3,471,800.09	0.41
332	Constuccion de bienes nacionales de uso no comun	Q 358,751.95	Q 5,434,436.46	Q 5,075,684.51	0.93
411	Ayuda para funerales	Q 5,000.00	Q 4,800.00	Q (200.00)	-0.04
413	Indemnizacion al personal	Q 4,000.00	Q -	Q (4,000.00)	



416	Becas de Estudio en el interior	Q -	Q 21,600.00	Q 21,600.00	
422	Jubilaciones Y/O Retiros	Q 70,400.00	Q 69,583.88	Q (816.12)	-0.01
435	Trans. A otras instituciones sin fines de lucro	Q -	Q 100,000.00	Q 100,000.00	
483	Transferencias a Mancomunidades	Q 3,000.00	Q 3,000.00	Q -	
523	Transferencias a las municipalidades	Q -	Q 302,500.00	Q 302,500.00	
563	Transferencias a Mancomunidades	Q -	Q 20,621.00	Q 20,621.00	
	TOTAL GASTOS	Q 10,554,563.00	Q 19,858,925.16	Q 9,304,362.16	

2. ECOSEPROM

2.1 INGRESOS DEL MES

En Cuanto a los Ingresos durante el mes de diciembre los mismos alcanzaron un monto de: Sesenta y un quetzales con cincuenta y ocho centavos (Q.61.58) y como se observa dicho monto corresponde a los intereses que se van generando mes a mes y que se registran en la cuenta especifica; como se muestra a continuación:

CODIGO	DESCRIPCION	2021
14.01.90.00.00	Venta de Otros Bienes	Q -
14.01.90.05.00	Venta de cajas de cemento	Q -
14.01.90.11.00	Venta de blocks y ladrillos	Q -
14.01.90.99.04	Venta de productos fabricados de cemento	Q -
15.01.31.01.00	Intereses generados por cuenta monetaria	Q 61.58
23.01.10.01.06	Otros Ingresos	Q -
	TOTAL	Q 61.58

2.2 INGRESOS ACUMULADOS DEL AÑO

CUENTA	DESCRIPCION	ACUMULADO
14.00.00.00.00	Venta de Otros Bienes	Q -
14.01.90.05.00	Venta de cajas de cemento	Q -
14.01.90.11.00	Venta de blocks y ladrillos	Q -
14.01.90.12.00	Venta de productos fabricados de cemento	Q -
15.01.31.01.00	Intereses generados por cuenta monetaria	Q 10,234.78
23.01.10.01.06	Otros Ingresos	Q -
	TOTAL	Q 10,234.78



2.3 INGRESOS COMPARATIVOS DEL MES

2.3.1 VARIACIÓN 2021-2020

CUENTA	DESCRIPCION	2,020	2,021	VARIACION
14.00.00.00.00	Venta de Otros Bienes		Q -	Q -
14.01.90.05.00	Venta de cajas de cemento		Q -	Q -
14.01.90.11.00	Venta de blocks y ladrillos		Q -	Q -
14.01.90.12.00	Venta de productos fabricados de cemento		Q -	Q -
15.01.31.01.00	Intereses generados por cuenta monetaria	Q 34.14	Q 61.58	Q 27.44
23.01.10.01.06	Otros Ingresos		Q -	Q -
	TOTAL	Q 34.14	Q 61.58	Q 27.44



2.4 EGRESOS DEL MES Y COMPARACIÓN CON EL AÑO ANTERIOR

Durante el mes de diciembre la empresa no genero egreso alguno, al igual que el año anterior (comparativo); en consecuencia, no existe ejecución financiera de egresos para la unidad ejecutora ECOSEPROM.



3. DEPARTAMENTO DE AGUA Y DRENAJE

3.1 INGRESOS DEL MES

Durante el mes de diciembre los ingresos de dicha unidad ejecutora alcanzaron un monto de: Doscientos doce mil cuatrocientos un quetzales con diecinueve centavos (Q.212, 401.19); monto que según registros se encuentra integrado de la siguiente manera:

RUBRO	DESCRIPCION	MONTO
1161006	Multa de agua potable	Q 12,170.19
1326002	Licencias	Q 348.00
1326006	Concesion de servicios de agua Potable	Q 19,040.00
1326009	Reconexión de agua potable	Q 15,560.00
1326010	Trasposos de derecho	Q 2,360.00
1326023	Concesion de servicio de drenaje	Q 16,576.00
1326032	Título de propiedad agua potable	Q 736.00
1424001	Servicio de agua	Q 45,918.32
1424006	Exceso de agua	Q 42,996.81
1424010	Servicio de Drenaje	Q 8,989.12
1424099	Otros ingresos por servicios publicos municipales	Q 775.00
1513101	Intereses generados por cuentas monetarias	Q 40,455.75
1601101	Aporte de vecinos para gasto de func. Sector privado	Q 6,476.00
	TOTAL	Q 212,401.19

3.2 INGRESOS ACUMULADOS DEL AÑO

RUBRO	DESCRIPCION	ACUMULADOS
1161006	Multas de agua potable	Q 208,389.94
1326002	Licencias	Q 7,334.00
1326006	Concesion de servicios de agua Potable	Q 364,788.00
1326009	Reconexión de agua potable	Q 196,600.00
1326010	Trasposos de derecho	Q 25,520.00
1326023	Concesion de servicio de drenaje	Q 305,846.00
1326032	Título de propiedad agua potable	Q 11,176.00
1424001	Servicio de agua	Q 639,810.48
1424006	Exceso de agua	Q 728,180.22
1424010	Servicio de Drenaje	Q 124,316.64
1424099	Otros ingresos por servicios publicos municipales	Q 16,125.00
1513101	Intereses generados por cuentas monetarias	Q 246,576.55
1601101	Aporte de vecinos para gasto de func. Sector privado	Q 110,336.00
	TOTALES	Q 2,984,998.83



3.3 COMPARATIVO DE INGRESOS DEL MES

3.3.1 VARIACIÓN 2020-2021

RUBRO	DESCRIPCION	2,020	2,021	VARIACIÓN	%
1161006	Multas de agua potable	Q 19,679.72	Q 12,170.19	Q (7,509.53)	-0.62
1326002	Licencias	Q 1,128.00	Q 348.00	Q (780.00)	-2.24
1326006	Concesion de servicios de agua Potable	Q 57,794.00	Q 19,040.00	Q (38,754.00)	-2.04
1326009	Reconexión de agua potable	Q 15,000.00	Q 15,560.00	Q 560.00	0.04
1326010	Trasposos de derecho	Q 1,960.00	Q 2,360.00	Q 400.00	0.17
1326023	Concesion de servicio de drenaje	Q 50,184.00	Q 16,576.00	Q (33,608.00)	-2.03
1326032	Titulo de propiedad agua potable	Q 1,680.00	Q 736.00	Q (944.00)	-1.28
1424001	Servicio de agua	Q 49,768.28	Q 45,918.32	Q (3,849.96)	-0.08
1424006	Exceso de agua	Q 56,879.13	Q 42,996.81	Q (13,882.32)	-0.32
1424010	Servicio de Drenaje	Q 9,638.72	Q 8,989.12	Q (649.60)	-0.07
1424099	Otros ingresos por servicios publicos municipales	Q 930.00	Q 775.00	Q (155.00)	
1513101	Intereses generados por cuentas monetarias	Q 30,784.68	Q 40,455.75	Q 9,671.07	0.24
1601101	Aporte de vecinos para gasto de func. Sector privado	Q 16,908.00	Q 6,476.00	Q (10,432.00)	-0.20
	TOTALES	Q 312,334.53	Q 212,401.19	Q (99,933.34)	





3.4 EGRESOS DEL MES

Durante el mes de diciembre los egresos alcanzaron un monto de: Cuatrocientos setenta y dos mil seiscientos cuarenta y siete quetzales con sesenta y un centavos (Q.472,647.61); monto que se encuentra integrado en el rubro 31 de Ingresos Propios de la siguiente manera y en los renglones siguientes:

RENGLON	DESCRIPCION	2,021
11	Personal Permanente	Q 85,820.33
15	Complemento Especifico al personal permanente	Q 6,750.00
22	Personal por Contrato	Q 23,372.95
51	Aporte Patronal Iggs	Q 23,639.82
55	Aporte de clases pasivas	Q 35,355.41
71	Aguinaldo	Q 102,101.58
72	Bonificacion Anual (Bono 14)	Q 647.94
73	Bono Vacacional	Q 400.00
113	Telefonía	Q 5,270.75
154	Arrendamiento de maquinaria y Equipo de contruccion	Q 9,600.00
165	Manteniminto y reparacion de medios de transporte	Q 2,650.00
168	Mantenimiento y reparacion de quipo de computo.	Q 40.00
173	Mateni,iento y reparacion de bienes	Q 15,000.00
186	Servicios de Informatica y sistemas computarizados.	Q 8,000.00
211	Alimento para Personas	Q 727.50
223	Piedra, Arcilla y arena	Q 7,250.00
233	Prendas de Vestir	Q 23,000.00
261	Elementos y compuestos Quimicos	Q 6,630.75
262	Combustible y lubricantes	Q 3,439.08
265	Asfalto y Similares	Q 3,420.00
267	Tintes, pinturas y colorantes	Q 6,578.86
268	Productos Plasticos, Nylon, Vinil y P.V.C	Q 58,441.55
274	Cemento	Q 11,420.00
275	Productos de Cemento, pomez, asbento y yeso	Q 9,500.00
281	Productos Siderurgicos	Q 3,684.00
286	Herramientas Menores	Q 3,300.00
297	Útiles accesorios y materiales Electricos	Q 820.00
298	Accesorios y Respuestos en general	Q 1,733.50
299	Otros Materiales y Suministros.	Q 11,078.59
328	Equipo de Compúto	Q 2,975.00
	TOTAL	Q 472,647.61



3.5 EGRESOS ACUMULADOS DEL AÑO

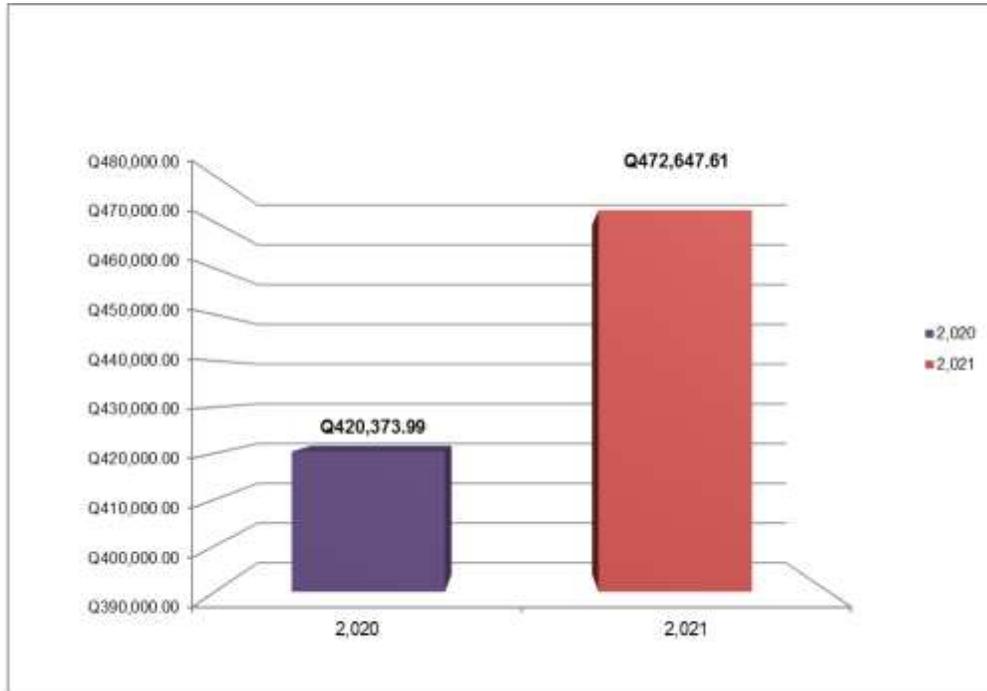
REGLON	DESCRIPCION	ACUMULADO
11	Personal Permanente	Q 1,008,216.47
15	Complemento Especifico al personal permanente	Q 82,260.12
22	Personal por Contrato	Q 441,057.36
27	Complemento Especifico al personal temporal	Q 18,024.19
51	Aporte Patronal Iggs	Q 154,955.13
55	Aporte de clases pasivas	Q 170,525.06
71	Aguinaldo	Q 120,530.34
72	Bonificacion Anual (Bono 14)	Q 120,456.49
73	Bono Vacacional	Q 4,800.00
113	Telefonía	Q 48,885.00
154	Arrendamiento de maquinaria y Equipo de contruccion	Q 34,590.00
165	Manteniminto y reparacion de medios de transporte	Q 5,150.00
168	Mantenimiento y reparacion de quipo de computo.	Q 365.00
169	Mantenimiento y reparacion de otras maquinarias y equipos	Q 6,604.98
173	Mateni,iento y reparacion de bienes	Q 15,000.00
186	Servicios de Informatica y sistemas computarizados.	Q 17,000.00
191	Primas y Gastos de Seguros y Fianzas	Q 2,587.20
195	Impuestos, derechos y tasas	Q 279.83
196	Servicios de Atencion y Protocolo	Q 2,300.00
211	Alimento para Personas	Q 13,039.50
223	Piedra, Arcilla y arena	Q 16,250.00
233	Prendas de Vestir	Q 60,180.00
254	Articulos de Caucho	Q 480.00
241	Papel de Escritorio	Q 4,527.00
243	Productos de Papel o Cartón	Q 2,296.75
261	Elementos y compuestos Quimicos	Q 37,245.75
262	Combustible y lubricantes	Q 12,664.22
265	Asfalto y Similares	Q 4,750.00
267	Tintes, pinturas y colorantes	Q 16,415.86
268	Productos Plasticos, Nylon, Vinil y P.V.C	Q 174,546.25
274	Cemento	Q 23,500.00
275	Productos de Cemento, pomez, asbento y yeso	Q 22,368.00
281	Productos Siderurgicos	Q 13,464.25
282	Productos Metalúrgicos no férricos	Q 1,870.00
283	Productos de Meetal	Q 3.00
286	Herramientas Menores	Q 6,681.00
291	Útiles de Oficina	Q 8,535.25
292	Útiles de Limpieza y productos sanitarios	Q 5,728.00
294	Útiles Deportivos y Recreativos	Q 450.00
297	Útiles accesorios y materiales Electricos	Q 2,527.50
298	Accesorios y Respuestos en general	Q 11,628.50
299	Otros Materiales y Suministros.	Q 16,282.59
324	Equipo Educacional, cultural y recreativo	Q 3,800.00
328	Equipo de Compúto	Q 19,285.00
331	Construccion de bienes nacionales de uso comun	Q 273,600.00
415	Vacaciones pagadas por retiro	Q 11,610.41
552	Tranferencia a organismos e Instituciones Internacionales	Q 89,782.00
	TOTAL	Q 3,107,098.00



3.6 EGRESOS COMPARATIVOS DEL MES

3.6.1 VARIACIÓN 2020-2021

REGLON	DESCRIPCION	2,020	2,021	VARIACIÓN	%
11	Personal Permanente	Q 81,038.16	Q 85,820.33	Q 4,782.17	0.06
15	Complemento Especifico al personal permanente	Q 6,750.00	Q 6,750.00	Q -	
21	Personal Supernumerario	Q 5,787.58	Q -	Q (5,787.58)	
22	Personal por Contrato	Q 22,874.95	Q 23,372.95	Q 498.00	0.02
51	Aporte Patronal Iggs	Q 23,292.47	Q 23,639.82	Q 347.35	0.01
55	Aporte de clases pasivas	Q 22,929.88	Q 35,355.41	Q 12,425.53	0.35
71	Aguinaldo	Q 106,834.87	Q 102,101.58	Q (4,733.29)	
72	Bonificacion Anual (Bono 14)	Q -	Q 647.94	Q 647.94	
73	Bono Vacacional	Q 600.00	Q 400.00	Q (200.00)	-0.50
113	Telefonia	Q 6,784.50	Q 5,270.75	Q (1,513.75)	-0.29
121	Divulgacion e Informacion	Q 10,000.00	Q -	Q (10,000.00)	
154	Arrendamiento de maquinaria y Equipo de contruccion	Q 8,750.00	Q 9,600.00	Q 850.00	0.09
161	Mantenimiento y reparacion de quipo de maquinaria de produccion	Q 1,500.00	Q -	Q (1,500.00)	
162	Mantenimiento y Reparacion de Equipo de Oficina	Q 40.00	Q -	Q (40.00)	
165	Manteniminto y reparacion de medios de transporte	Q 2,100.00	Q 2,650.00	Q 550.00	
168	Mantenimiento y reparacion de quipo de computo.	Q 300.00	Q 40.00	Q (260.00)	-6.50
171	Mantenimiento y reparacion de Edificios	Q 410.00	Q -	Q (410.00)	
173	Mateni,iento y reparacion de bienes	Q -	Q 15,000.00	Q 15,000.00	
186	Servicios de Informatica y sistemas computarizados.	Q 7,600.00	Q 8,000.00	Q 400.00	0.05
191	Primas y Gastos de Seguros y Fianzas	Q 2,587.20	Q -	Q (2,587.20)	
195	Impuestos, derechos y tasas	Q 330.00	Q -	Q (330.00)	
211	Alimento para Personas	Q 7,991.00	Q 727.50	Q (7,263.50)	-9.98
223	Piedra, Arcilla y arena	Q -	Q 7,250.00	Q 7,250.00	1.00
233	Prendas de Vestir	Q 9,430.00	Q 23,000.00	Q 13,570.00	0.59
241	Papel de Escritorio	Q 3,135.00	Q -	Q (3,135.00)	
243	Productos de Papel o Cartón	Q 2,741.00	Q -	Q (2,741.00)	
261	Elementos y compuestos Quimicos	Q 6,090.00	Q 6,630.75	Q 540.75	0.08
262	Combustible y lubricantes	Q 3,003.08	Q 3,439.08	Q 436.00	0.13
265	Asfalto y Similares	Q -	Q 3,420.00	Q 3,420.00	
267	Tintes, pinturas y colorantes	Q 5,540.00	Q 6,578.86	Q 1,038.86	0.16
268	Productos Plasticos, Nylon, Vinil y P.V.C	Q 26,937.50	Q 58,441.55	Q 31,504.05	0.54
274	Cemento	Q -	Q 11,420.00	Q 11,420.00	1.00
275	Productos de Cemento, pomez, asbento y yeso	Q -	Q 9,500.00	Q 9,500.00	1.00
281	Productos Siderurgicos	Q -	Q 3,684.00	Q 3,684.00	1.00
282	Productos Metalúrgicos no férricos	Q 2,750.00	Q -	Q (2,750.00)	
283	Productos de Meetal	Q 9,105.00	Q -	Q (9,105.00)	
286	Herramientas Menores	Q -	Q 3,300.00	Q 3,300.00	
291	Útiles de Oficina	Q 8,141.00	Q -	Q (8,141.00)	
292	Útiles de Limpieza y productos sanitarios	Q 5,081.00	Q -	Q (5,081.00)	
297	Útiles accesorios y materiales Electricos	Q -	Q 820.00	Q 820.00	
298	Accesorios y Respuestos en general	Q 1,725.00	Q 1,733.50	Q 8.50	0.00
299	Otros Materiales y Suministros.	Q 11,959.80	Q 11,078.59	Q (881.21)	-0.08
328	Equipo de Compúto	Q 3,135.00	Q 2,975.00	Q (160.00)	-0.05
329	Otras maquinarias y equipos	Q 3,100.00	Q -	Q (3,100.00)	
	TOTAL	Q 420,373.99	Q 472,647.61	Q 52,273.62	



4. ÍNDICE DE MOROSIDAD EN EL IUSI

Según oficio No.001-2022 enviado al Alcalde Municipal Doctor Juan Eliézer González González, de fecha 07 de enero de 2,022; y en el cual se da a conocer el total de saldos pendientes de pago de los contribuyentes morosos, en lo que al Impuesto Único Sobre Inmuebles se refiere del mes diciembre de 2,021

Descripción	Monto
2 por millar	Q.572,626.34
6 por millar	Q.351,830.50
9 por millar	Q.157,142.10
TOTAL	Q. 1,081,598.94

**Fuente de la información: Reporte de SIAF MUNI RIUSIMOROSOS al 30/12/2021*

Así mismo, durante el mes de diciembre de 2,021 se recaudó la cantidad de Q.36,955.68 que se integra de la siguiente manera:

Impuesto. Q36, 953.43
Multa. Q2.25



Para fines informativos al Concejo Municipal, se emite el presente informe comparativo presupuestario de la Municipalidad, ECOSEPROM y Departamento de Agua y Drenaje. La información fue obtenida de los reportes generados por los sistemas informáticos SIAF MUNI y SICOIN GL.

Atentamente,

Lic. Hugo César Velásquez Bautista
Auditor Interno Municipal