



---

# INFORME PRESUPUESTARIO

---

UNIDAD DE AUDITORA INTERNA MUNICIPAL



- MUNICIPALIDAD
- ECOSEPROM
- DEPARTAMENTO DE AGUA Y DRENAJE

San Pedro Sacatepéquez, San Marcos, Mayo de 2022

## INDICE

<b>1. MUNICIPALIDAD</b>		
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	08
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
<b>2. ECOSEPROM</b>		
2.1	Ingresos del Mes	13
2.2	Egresos del mes y comparación con el año ant.	14
<b>3. DEPARTAMENTO DE AGUA Y DRENAJE</b>		
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	16
3.6	Egresos Comparativos del mes	17
<b>4. ÍNDICE DE MOROSIDAD DE IUSI</b>		<b>18</b>

**INFORME DE LA EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DEL MES DE ABRIL 2022**

**MUNICIPALIDAD – ECOSEPROM – DEPARTAMENTO DE AGUA Y DRENAJE**

**1. MUNICIPALIDAD**

**1.1 INGRESOS DEL MES**

Se le presenta a usted el quinto Informe Presupuestario del año 2,022 en donde se describe el total de ingresos del mes de abril de 2,022 de la Municipalidad. Los ingresos municipales ascienden a la cantidad de: Cinco millones setecientos treinta y nueve mil ciento sesenta y nueve quetzales con cuarenta y un centavos (Q.5, 739,169.41). Dicho monto se integra así:

<b>FUENTES DE FINANCIAMIENTO</b>		
<b>FUENTES</b>		
	<b>2022</b>	
		<b>%</b>
SITUADO CONSTITUCIONAL 10%	Q 1,694,409.29	30%
IVA - PAZ	Q 2,001,676.40	35%
IMPUESTO PETROLEO	Q 53,225.44	1%
CIRCULACION DE VEHICULOS	Q 194,896.93	3%
IUSI	Q 79,270.79	1%
CODEDE IVA PAZ	Q 715,200.00	12%
INTERESES BANCARIOS	Q 217,273.38	4%
FONDOS PROPIOS	Q 783,217.18	14%
<b>TOTALES</b>	<b>Q 5,739,169.41</b>	<b>100%</b>

**1.2 INGRESOS ACUMULADOS DEL AÑO**

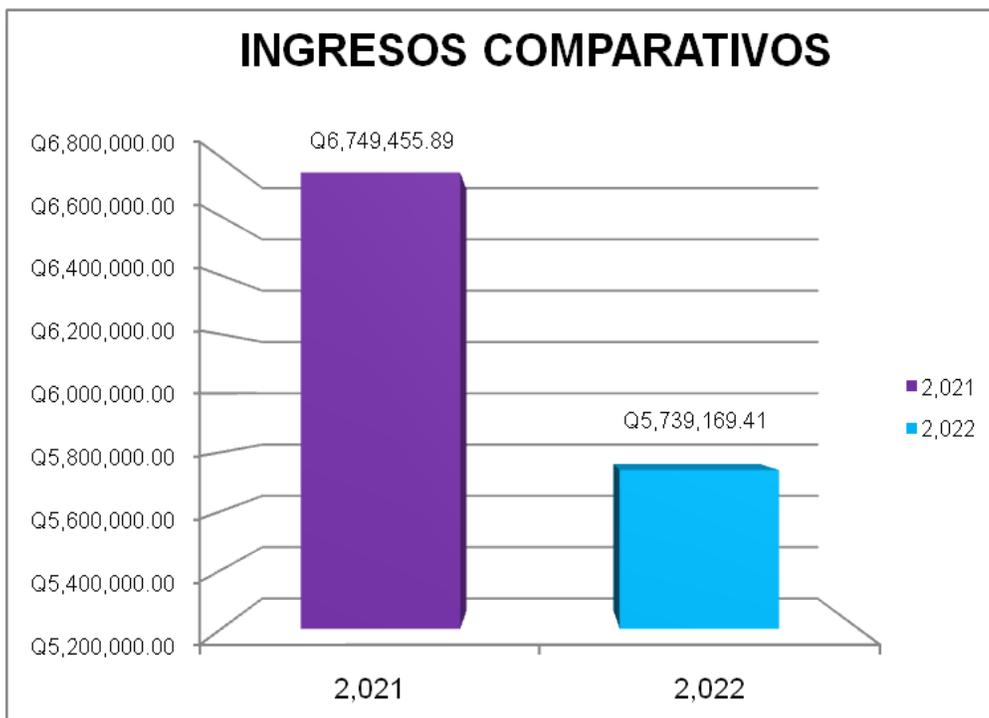
<b>FUENTES DE FINANCIAMIENTO</b>		
<b>FUENTES</b>	<b>MONTO</b>	<b>%</b>
SITUADO CONSTITUCIONAL 10%	Q 4,991,686.64	29.37
IVA - PAZ	Q 5,896,887.72	34.70
IMPUESTO PETROLEO	Q 294,140.76	1.73
CIRCULACION DE VEHICULOS	Q 584,690.79	3.44
IUSI	Q 519,816.96	3.06
CODEDE IVA PAZ	Q 1,430,400.00	8.42
INTERESES BANCARIOS	Q 434,546.76	2.56
FONDOS PROPIOS	Q 2,843,134.94	16.73
<b>TOTALES</b>	<b>Q 16,995,304.57</b>	<b>100.00</b>



### 1.3 COMPARATIVO DE INGRESOS DEL MES

#### 1.3.1 VARIACION 2022-2021

FUENTES DE FINANCIAMIENTO					
FUENTES			Variacion en Q. 2022-2021	Variacion en % 2022-2021	
	2021	2022			
SITUADO CONSTITUCIONAL 10%	Q 1,469,622.94	Q 1,694,409.29	Q 224,786.35	13%	
IVA - PAZ	Q 1,891,440.64	Q 2,001,676.40	Q 110,235.76	6%	
IMPUESTO PETROLEO	Q 68,611.96	Q 53,225.44	Q (15,386.52)	0%	
CIRCULACION DE VEHICULOS	Q 213,842.31	Q 194,896.93	Q (18,945.38)	-10%	
IUSI	Q 160,062.36	Q 79,270.79	Q (80,791.57)	-102%	
CODEDE IVA PAZ	Q 1,875,000.00	Q 715,200.00	Q (1,159,800.00)	0%	
INTERESES BANCARIOS	Q 295,106.40	Q 217,273.38	Q (77,833.02)	0%	
FONDOS PROPIOS	Q 775,769.28	Q 783,217.18	Q 7,447.90	1%	
<b>TOTALES</b>	<b>Q 6,749,455.89</b>	<b>Q 5,739,169.41</b>	<b>Q (1,010,286.48)</b>		





#### 1.4 FONDOS PROPIOS DESGLOSADO POR RUBRO

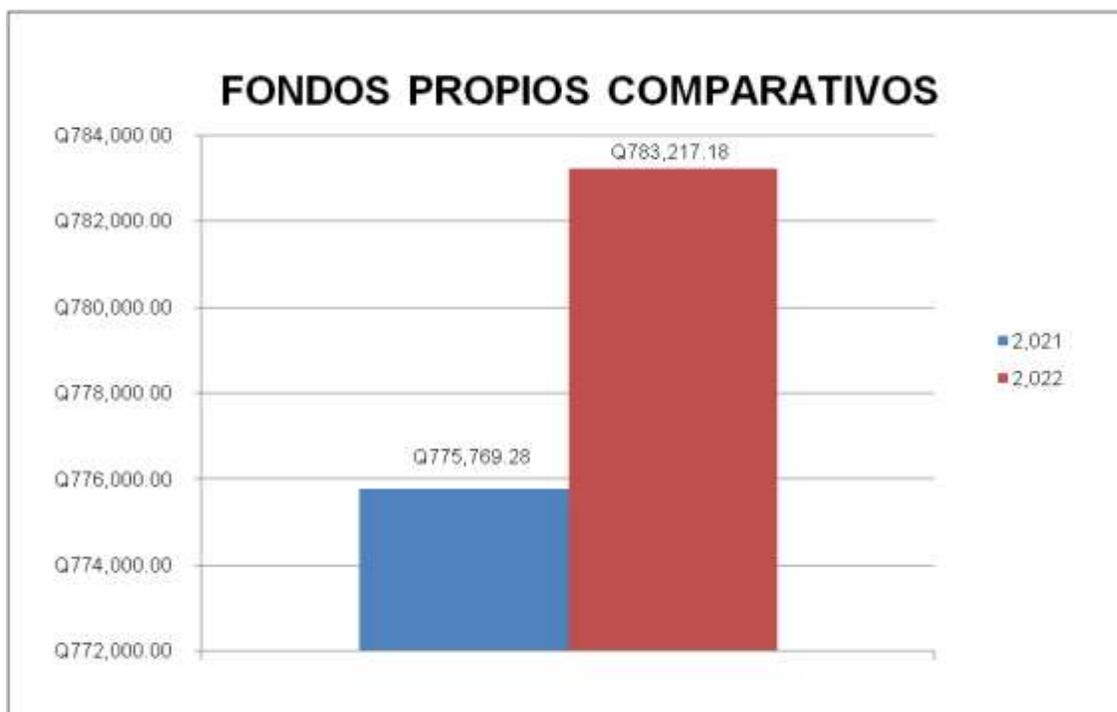
RUBRO	DESCRIPCION	2,022
10028901	Boleto de Ornato	Q 7,680.00
10028902	Multa Boleto	Q 7,660.00
11029001	Licencias de Construcción	Q 42,030.12
112909901	Pago Servicios Ambientales	Q 21,945.00
1141001	Arrendamiento Edificios	Q 800.00
1141002	Arrendamiento Locales	Q 69,149.52
1141003	Arrendamiento Sanitarios	Q 2,240.00
1141006	Arrendamiento de Nichos	Q 3,333.33
1142001	Arrendamiento de Maquinaria	Q 800.00
1161001	Multas Administrativas	Q 11,899.39
1161005	Multas de Transito	Q 42,165.72
11990	Otros Ingresos	Q 5,000.00
1326001	Certificaciones Varias	Q 3,070.00
1326002	Licencias	Q 46,307.54
1326016	Estacionamiento Vehículos	Q 150,251.60
1326016	Estacionamiento Taxis	Q 28,761.60
1326035	Alineacion, Nivelacion y Avalúos	Q 276.76
1326099	Otros Ingresos Administrativos	Q 8,710.00
14019014	Venta de Formularios	Q 290.00
14019099	Venta de Quit 4 costales de basura	Q 360.00
1424002	Piso de Plaza	Q 135,016.50
1424004	Cementerios	Q 700.00
1424007	Baños y Sanitarios Municipales	Q 45,248.00
1424018	Extracción de Basura	Q 105,553.60
1424020	Turicentros	Q 2,571.00
1611001	Aporte de Vecinos	Q 41,397.50
	<b>TOTAL</b>	<b>Q 783,217.18</b>



## 1.5 COMPARATIVO DE FONDOS PROPIOS DEL MES

### 1.5.1 VARIACION 2022-2021

RUBRO	DESCRIPCION	2,021	2,022	VARIACIÓN	%
10028901	Boleto de Ornato	Q 14,515.00	Q 7,680.00	Q (6,835.00)	-0.89
10028902	Multa Boleto	Q 13,925.00	Q 7,660.00	Q (6,265.00)	0.00
11029001	Licencias de Construcción	Q 29,902.72	Q 42,030.12	Q 12,127.40	0.29
112909901	Pago Servicios Ambientales	Q 14,490.00	Q 21,945.00	Q 7,455.00	0.34
112909002	Pago Servicios Ambientales por Mini Riego	Q 6,825.00	Q -	Q (6,825.00)	
1141001	Arrendamiento Edificios	Q 200.00	Q 800.00	Q 600.00	0.75
1141002	Arrendamiento Locales	Q 74,264.44	Q 69,149.52	Q (5,114.92)	-0.07
1141003	Arrendamiento Sanitarios	Q 4,480.00	Q 2,240.00	Q (2,240.00)	
1141006	Arrendamiento de Nichos	Q 2,500.00	Q 3,333.33	Q 833.33	0.25
1142001	Arrendamiento de Maquinaria	Q 2,400.00	Q 800.00	Q (1,600.00)	-2.00
1161001	Multas Administrativas	Q 6,825.89	Q 11,899.39	Q 5,073.50	0.43
1161005	Multas de Transito	Q 26,226.66	Q 42,165.72	Q 15,939.06	0.38
11990	Otros Ingresos	Q (10.00)	Q 5,000.00	Q 5,010.00	
1326001	Certificaciones Varias	Q 6,735.00	Q 3,070.00	Q (3,665.00)	-1.19
1326002	Licencias	Q 35,059.43	Q 46,307.54	Q 11,248.11	0.24
1326016	Estacionamiento Vehículos	Q 164,303.10	Q 150,251.60	Q (14,051.50)	-0.09
1326016	Estacionamiento Taxis	Q 13,977.80	Q 28,761.60	Q 14,783.80	0.51
1326035	Alineacion, Nivelacion y Avalúos	Q 97.44	Q 276.76	Q 179.32	0.65
1326099	Otros Ingresos Administrativos	Q 13,155.00	Q 8,710.00	Q (4,445.00)	-0.51
14019014	Venta de Formularios	Q 320.00	Q 290.00	Q (30.00)	-0.10
14019099	Venta de Quit 4 costales de basura	Q 440.00	Q 360.00	Q (80.00)	-0.22
1424002	Piso de Plaza	Q 134,241.00	Q 135,016.50	Q 775.50	0.01
1424004	Cementerios	Q 350.00	Q 700.00	Q 350.00	0.50
1424007	Baños y Sanitarios Municipales	Q 44,196.50	Q 45,248.00	Q 1,051.50	0.02
1424018	Extracción de Basura	Q 134,341.80	Q 105,553.60	Q (28,788.20)	-0.27
1424020	Turicentros	Q 2,082.00	Q 2,571.00	Q 489.00	0.19
1611001	Aporte de Vecinos	Q 29,925.50	Q 41,397.50	Q 11,472.00	0.28
	<b>TOTAL</b>	<b>Q 775,769.28</b>	<b>Q 783,217.18</b>	<b>Q 7,447.90</b>	



#### 1.6 EGRESOS DEL MES POR FUENTE

En cuanto a los egresos los mismos alcanzaron un monto de: Dos millones seiscientos cincuenta y un mil seiscientos veintisiete quetzales con veintitrés centavos (Q.2, 651,627.23). El cual se encuentra integrado de la siguiente manera:

EGRESOS POR FUENTE		
FUENTES	MONTO	
	2,022	%
SITUADO CONSTITUCIONAL 10%	Q 147,364.13	5.56
IVA - PAZ	Q 619,332.11	23.36
IMPUESTO PETROLEO	Q 72,836.00	2.75
CIRCULACION DE VEHICULOS	Q 120,177.51	4.53
IUSI	Q 113,473.75	4.28
CODEDE	Q -	0.00
APORTE DE VECINOS	Q 43,127.94	1.63
FONDOS PROPIOS	Q 1,535,315.79	57.90
<b>TOTALES</b>	<b>Q 2,651,627.23</b>	<b>100.00</b>



### 1.7 EGRESOS ACUMULADOS POR FUENTE

EGRESOS ACUMULADOS POR FUENTE		
FUENTES	MONTO (Q.)	%
SITUADO CONSTITUCIONAL 10%	Q 297,728.26	4.97
IVA - PAZ	Q 1,319,664.22	22.02
IMPUESTO PETROLEO	Q 145,672.00	2.43
CIRCULACION DE VEHICULOS	Q 240,355.02	4.01
IUSI	Q 226,947.50	3.79
CODEDE	Q -	0.00
DONACIONES	Q -	0.00
APORTE DE VECINOS	Q 86,255.88	1.44
FONDOS PROPIOS	Q 3,675,119.79	61.34
<b>TOTALES</b>	<b>Q 5,991,742.67</b>	<b>100.00</b>

### 1.8 EGRESOS DEL MES POR RENGLÓN PRESUPUESTARIO

	DESCRIPCION	2022
11	Personal Permanente	Q 556,983.24
15	Complementos Especificos al Personal Permanente	Q 91,194.08
21	Personal Supernumerario	Q 30,583.57
22	Personal por Contrato	Q 489,428.29
27	Complemento Especifico Personal Temporal	Q 90,581.51
51	Aporte Patronal al IGSS	Q 115,492.93
55	Aporte para Clases Pasivas	Q 110,091.47
62	Dietas por Cargos Representativos	Q 207,000.00
63	Gastos por representacion en el interior	Q 5,000.00
73	Bono Vacacional	Q 2,600.00
113	Servicio Telefónico	Q 2,724.94
121	Divulgacion e informacion	Q 1,875.00
141	Transporte de Personas	Q 4,000.00
165	Mantenimiento y Reparacion de Medios de Transporte	Q 34,401.00
171	Mantenimiento y reparacion de Edificios	Q 1,155.00
183	Servicios Jurídicos	Q 16,000.00
188	Servicios de Ingenieria arquitectura y supervision de obras	Q 23,300.00
189	Otros estudios y/o Servicios	Q 27,000.00
195	Impuestos, derechos y tasas	Q 139.50
211	Alimento para Personas	Q 10,053.50
223	Piedra Arcilla y Arena	Q 80,562.70



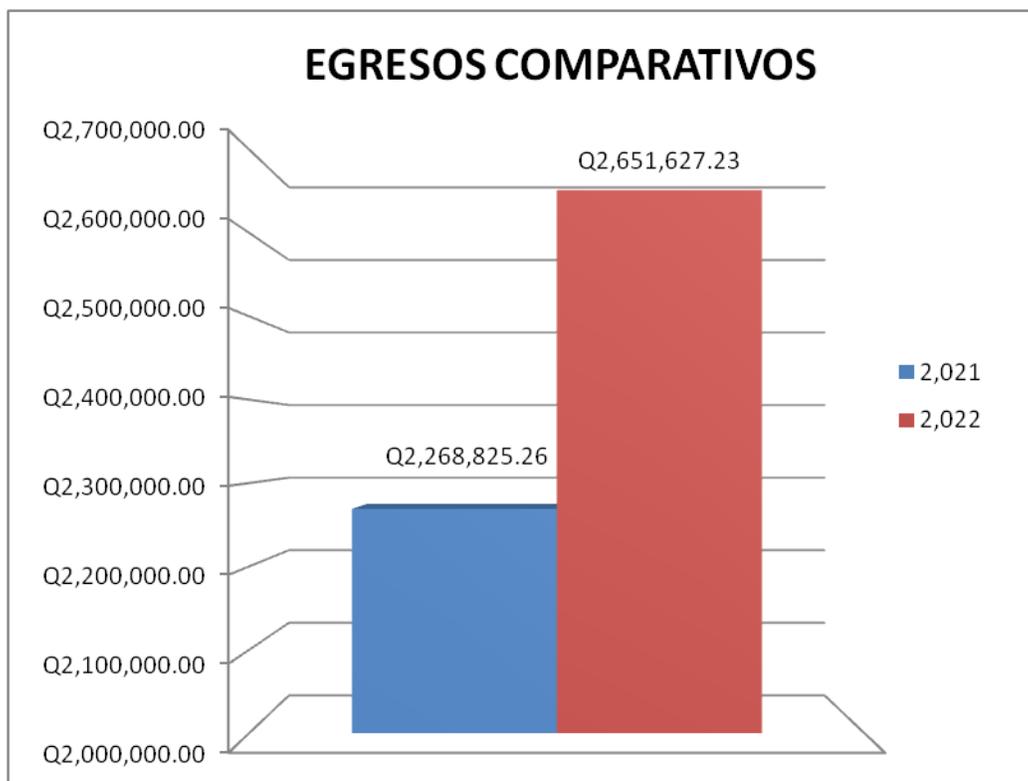
	DESCRIPCION	2022
241	Papel Escritorio	Q 15,284.05
243	Productos de papel o Carton	Q 33,749.00
244	Productos de Artes Graficas	Q 3,364.00
253	Llantas y Neumaticos	Q 20,920.00
254	Articulos de caucho	Q 15,000.00
261	Elementos y Compuesto Quimicos	Q 6,250.00
262	Combustible y Lubricantes	Q 8,790.00
267	Tintes pinturas y colorantes	Q 16,622.00
268	Productos de plastico, nylon vinil y pvc	Q 10,552.70
269	Otros Productos Quimicos y conexos	Q 75.00
274	Cemento	Q 39,782.00
281	Productos Siderurgicos	Q 22,185.00
283	Productos de metal	Q 320.00
286	Herramientas menores	Q 23,508.00
291	Utiles de oficina	Q 13,703.75
292	Útiles de limpieza y producto sanitario	Q 850.00
294	Útiles Deportivos y Recreativos	Q 2,000.00
295	Utiles menores suministros e instrumental Medico-Q	Q 9,900.00
298	Accesorios y Repuestos en General	Q 2,705.00
422	Jubilaciones Y/O Retiros	Q 81,000.00
435	Trans. A otras insituciones sin fines de lucro	Q 400,000.00
483	Transferencias a Mancomunidades	Q 3,000.00
	<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>Q 2,651,627.23</b>



## 1.9 COMPARATIVO DE EGRESOS DEL MES POR FUENTE

### 1.9.1 VARIACION 2021-2022

EGRESOS POR FUENTE				
FUENTES	MONTO		Variacion en Q. 2022-2021	Variacion en % 2022-2021
	2021	2,022		
SITUADO CONSTITUCIONAL 10%	Q 154,359.07	Q 147,364.13	Q (6,994.94)	-5%
IVA - PAZ	Q 594,031.84	Q 619,332.11	Q 25,300.27	4%
IMPUESTO PETROLEO	Q 16,800.00	Q 72,836.00	Q 56,036.00	0%
CIRCULACION DE VEHICULOS	Q 103,555.85	Q 120,177.51	Q 16,621.66	0%
IUSI	Q 38,768.33	Q 113,473.75	Q 74,705.42	0%
CODEDE	Q -	Q -	Q -	0%
APORTE DE VECINOS	Q 28,761.81	Q 43,127.94	Q 14,366.13	0%
FONDOS PROPIOS	Q 1,332,548.36	Q 1,535,315.79	Q 202,767.43	13%
<b>TOTALES</b>	<b>Q 2,268,825.26</b>	<b>Q 2,651,627.23</b>	<b>Q 382,801.97</b>	





## 1.10 COMPARATIVO DE EGRESOS DEL MES POR RENGLON

### 1.10.1 VARIACION 2021-2022

	DESCRIPCION	2021	2022	VARIACIÓN	%
11	Personal Permanente	Q 516,029.00	Q 556,983.24	Q 40,954.24	0.07
15	Complementos Especificos al Personal Permanente	Q 42,850.00	Q 91,194.08	Q 48,344.08	0.53
21	Personal Supernumerario	Q 28,260.00	Q 30,583.57	Q 2,323.57	0.08
22	Personal por Contrato	Q 452,553.32	Q 489,428.29	Q 36,874.97	0.08
27	Complemento Especifico Personal Temporal	Q 2,500.00	Q 90,581.51	Q 88,081.51	0.97
51	Aporte Patronal al IGSS	Q 110,928.97	Q 115,492.93	Q 4,563.96	0.04
55	Aporte para Clases Pasivas	Q 101,314.82	Q 110,091.47	Q 8,776.65	0.08
62	Dietas por Cargos Representativos	Q 223,000.00	Q 207,000.00	Q (16,000.00)	-0.08
63	Gastos por representacion en el interior	Q -	Q 5,000.00	Q 5,000.00	
73	Bono Vacacional	Q 2,400.00	Q 2,600.00	Q 200.00	0.08
113	Servicio Telefónico	Q 2,262.12	Q 2,724.94	Q 462.82	0.17
121	Divulgacion e informacion	Q 25,684.00	Q 1,875.00	Q (23,809.00)	-12.70
122	Impresión, encuadernacion y reproduccion	Q 350.00	Q -	Q (350.00)	
141	Transporte de Personas	Q -	Q 4,000.00	Q 4,000.00	
142	Fletes	Q 326.00	Q -	Q (326.00)	
165	Mantenimiento y Reparacion de Medios de Transporte	Q 8,050.00	Q 34,401.00	Q 26,351.00	0.77
168	Mantenimiento y reparacion de equipo de Computo	Q 450.00	Q -	Q (450.00)	
171	Mantenimiento y reparacion de Edificios	Q 2,200.00	Q 1,155.00	Q (1,045.00)	-0.90
183	Servicios Jurídicos	Q 25,919.35	Q 16,000.00	Q (9,919.35)	-0.62
184	Servicios económicos, contables y de auditoria	Q 24,677.32	Q -	Q (24,677.32)	
186	Servicios de informatica y sistemas computarizados	Q 14,000.00	Q -	Q (14,000.00)	
187	Servicios por actuaciones artisticas y deportivas	Q 33,750.00	Q -	Q (33,750.00)	
188	Servicios de Ingenieria arquitectura y supervision de obras	Q -	Q 23,300.00	Q 23,300.00	
189	Otros estudios y/o Servicios	Q 40,645.16	Q 27,000.00	Q (13,645.16)	-0.51
191	Primas y gastos de seguros y fianzas	Q 7,895.75	Q -	Q (7,895.75)	
195	Impuestos, derechos y tasas	Q 6,369.35	Q 139.50	Q (6,229.85)	-44.66
196	Servicio de atencion y Protocolo	Q 4,515.00	Q -	Q (4,515.00)	
211	Alimento para Personas	Q 47,144.00	Q 10,053.50	Q (37,090.50)	-3.69
214	PProductos agrofoestal madera	Q -	Q 7,900.00	Q 7,900.00	



	DESCRIPCION	2021	2022	VARIACIÓN	%
223	Piedra Arcilla y Arena	Q 16,800.00	Q 80,562.70	Q 63,762.70	0.79
233	Prendas de Vestir	Q 24,990.00	Q 14,000.00	Q (10,990.00)	-0.79
241	Papel Escritorio	Q 230.00	Q 15,284.05	Q 15,054.05	0.98
243	Productos de papel o Carton	Q 16,500.00	Q 33,749.00	Q 17,249.00	0.51
244	Productos de Artes Graficas	Q -	Q 3,364.00	Q 3,364.00	
247	Especies timbradas y valores	Q 50,000.00	Q -	Q (50,000.00)	
253	Llantas y Neumaticos	Q -	Q 20,920.00	Q 20,920.00	
254	Articulos de caucho	Q -	Q 15,000.00	Q 15,000.00	
261	Elementos y Compuesto Quimicos	Q 16,850.00	Q 6,250.00	Q (10,600.00)	
262	Combustible y Lubricantes	Q 4,627.00	Q 8,790.00	Q 4,163.00	0.47
267	Tintes pinturas y colorantes	Q 10,692.00	Q 16,622.00	Q 5,930.00	0.36
268	Productos de plastico, nylon vinil y pvc	Q -	Q 10,552.70	Q 10,552.70	
269	Otros Productos Quimicos y conexos	Q -	Q 75.00	Q 75.00	
274	Cemento	Q 12,045.00	Q 39,782.00	Q 27,737.00	0.70
275	Productos de cemento, pomez, asbesto y yeso	Q 4,200.00	Q -	Q (4,200.00)	
281	Productos Siderurgicos	Q -	Q 22,185.00	Q 22,185.00	
283	Productos de metal	Q -	Q 320.00	Q 320.00	
284	Estructuras metalicas acabadas	Q 1,800.00	Q -	Q (1,800.00)	
286	Herramientas menores	Q -	Q 23,508.00	Q 23,508.00	
291	Útiles de oficina	Q 370.00	Q 13,703.75	Q 13,333.75	0.97
292	Útiles de limpieza y producto sanitario	Q 660.00	Q 850.00	Q 190.00	0.22
294	Útiles Deportivos y Recreativos	Q -	Q 2,000.00	Q 2,000.00	
295	Útiles menores suministros e instrumental Medico-Q	Q 8,950.00	Q 9,900.00	Q 950.00	0.10
297	Material Electrico	Q 284.00	Q -	Q (284.00)	
298	Accesorios y Repuestos en General	Q 21,920.00	Q 2,705.00	Q (19,215.00)	-7.10
328	Equipo de Computo	Q 8,400.00	Q -	Q (8,400.00)	
413	Indemnizacion al personal	Q 144,592.80	Q -	Q (144,592.80)	
415	Vacaciones pagadas por retiro	Q 29,640.30	Q -	Q (29,640.30)	
422	Jubilaciones Y/O Retiros	Q 68,200.00	Q 81,000.00	Q 12,800.00	0.16
435	Trans. A otras insituciones sin fines de lucro	Q -	Q 400,000.00	Q 400,000.00	
483	Transferencias a Mancomunidades	Q 103,000.00	Q 3,000.00	Q (100,000.00)	-33.33
	<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>Q 2,268,825.26</b>	<b>Q 2,651,627.23</b>	<b>Q 382,801.97</b>	



## 2. ECOSEPROM

### 2.1 INGRESOS DEL MES

En Cuanto a los Ingresos durante el mes de abril los mismos alcanzaron un monto de: Cuarenta y tres quetzales con setenta y cinco centavos (Q.43.75) 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	2022
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 43.75
23.01.10.01.06	Otros Ingresos	Q -
	<b>TOTAL</b>	<b>Q 43.75</b>

### 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 83.18
23.01.10.01.06	Otros Ingresos	Q -
	<b>TOTAL</b>	<b>Q 83.18</b>

### 2.3 INGRESOS COMPARATIVOS DEL MES

#### 2.3.1 VARIACIÓN 2022-2021

CUENTA	DESCRIPCION	2,021	2,022	VARIACION
14.00.00.00.00	Venta de Otros Bienes	Q -	Q -	Q -
14.01.90.05.00	Venta de cajas de cemento	Q -	Q -	Q -
14.01.90.11.00	Venta de blocks y ladrillos	Q -	Q -	Q -
14.01.90.12.00	Venta de productos fabricados de cemento	Q -	Q -	Q -
15.01.31.01.00	Intereses generados por cuenta monetaria	Q 17.55	Q 43.75	Q 26.20
23.01.10.01.06	Otros Ingresos	Q -	Q -	Q -
	<b>TOTAL</b>	<b>Q 17.55</b>	<b>Q 43.75</b>	<b>Q 26.20</b>



## 2.2 EGRESOS DEL MES Y COMPARACIÓN CON EL AÑO ANTERIOR

Durante el mes de abril la empresa no generó 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 abril los ingresos de dicha unidad ejecutora alcanzaron un monto de: Doscientos dieciocho mil novecientos un quetzales con sesenta centavos (Q.218, 901.60); monto que según registros se encuentra integrado de la siguiente manera:

RUBRO	DESCRIPCION	MONTO
1161006	Multa de agua potable	Q 13,191.19
1326002	Licencias	Q 554.00
1326006	Concesion de servicios de agua Potable	Q 31,360.00
1326009	Reconexión de agua potable	Q 17,520.00
1326010	Traspasos de derecho	Q 1,520.00
1326023	Concesion de servicio de drenaje	Q 25,088.00
1326032	Titulo de propiedad agua potable	Q 1,148.00
1424001	Servicio de agua	Q 50,206.64
1424006	Exceso de agua	Q 39,128.15
1424010	Servicio de Drenaje	Q 8,927.52
1424099	Otros ingresos por servicios publicos municipales	Q 1,045.00
1513101	Intereses generados por cuentas monetarias	Q 20,925.10
1601101	Aporte de vecinos para gasto de func. Sector privado	Q 8,288.00
	<b>TOTAL</b>	<b>Q 218,901.60</b>

### 3.2 INGRESOS ACUMULADOS DEL AÑO

RUBRO	DESCRIPCION	ACUMULADOS
1161006	Multas de agua potable	Q 39,471.46
1326002	Licencias	Q 2,648.00
1326006	Concesion de servicios de agua Potable	Q 148,960.00
1326009	Reconexión de agua potable	Q 52,320.00
1326010	Traspasos de derecho	Q 6,240.00
1326023	Concesion de servicio de drenaje	Q 120,512.00
1326032	Titulo de propiedad agua potable	Q 4,672.00
1424001	Servicio de agua	Q 154,696.76
1424006	Exceso de agua	Q 128,750.73
1424010	Servicio de Drenaje	Q 29,372.02
1424099	Otros ingresos por servicios publicos municipales	Q 4,150.00
1513101	Intereses generados por cuentas monetarias	Q 39,389.83
1601101	Aporte de vecinos para gasto de func. Sector privado	Q 41,075.00
	<b>TOTALES</b>	<b>Q 772,257.80</b>



### 3.3 COMPARATIVO DE INGRESOS DEL MES

#### 3.3.1 VARIACIÓN 2021-2022

RUBRO	DESCRIPCION	2,021	2,022	VARIACIÓN	%
1161006	Multas de agua potable	Q 10,352.04	Q 13,191.19	Q 2,839.15	0.22
1326002	Licencias	Q 1,266.00	Q 554.00	Q (712.00)	-1.29
1326006	Concesion de servicios de agua Potable	Q 62,160.00	Q 31,360.00	Q (30,800.00)	-0.98
1326009	Reconexión de agua potable	Q 10,880.00	Q 17,520.00	Q 6,640.00	0.38
1326010	Traspasos de derecho	Q 2,760.00	Q 1,520.00	Q (1,240.00)	-0.82
1326023	Concesion de servicio de drenaje	Q 57,438.00	Q 25,088.00	Q (32,350.00)	-1.29
1326032	Titulo de propiedad agua potable	Q 1,760.00	Q 1,148.00	Q (612.00)	-0.53
1424001	Servicio de agua	Q 47,371.12	Q 50,206.64	Q 2,835.52	0.06
1424006	Exceso de agua	Q 62,432.84	Q 39,128.15	Q (23,304.69)	-0.60
1424010	Servicio de Drenaje	Q 9,176.16	Q 8,927.52	Q (248.64)	-0.03
1424099	Otros ingresos por servicios publicos municipales	Q 865.00	Q 1,045.00	Q 180.00	0.17
1513101	Intereses generados por cuentas monetarias	Q 26,419.23	Q 20,925.10	Q (5,494.13)	-0.26
1601101	Aporte de vecinos para gasto de func. Sector privado	Q 18,276.00	Q 8,288.00	Q (9,988.00)	-1.21
	<b>TOTALES</b>	<b>Q 311,156.39</b>	<b>Q 218,901.60</b>	<b>Q (92,254.79)</b>	





### 3.4 EGRESOS DEL MES

Durante el mes de abril los egresos alcanzaron un monto de: Doscientos cincuenta y cuatro mil ochocientos cuarenta y nueve quetzales con cincuenta y dos centavos (Q.254, 849.52); monto que se encuentra integrado en el rubro 31 de Ingresos Propios de la siguiente manera y en los renglones siguientes:

REGLON	DESCRIPCION	2,022
11	Personal Permanente	Q 90,070.33
15	Complemento Especifico al personal permanente	Q 6,750.00
22	Personal por Contrato	Q 26,349.74
27	Complemento Especifico al personal temporal	Q 1,750.00
51	Aporte Patronal Iggs	Q 12,603.52
55	Aporte de clases pasivas	Q 11,812.11
73	Bono Vacacional	Q 600.00
113	Telefonía	Q 8,239.75
154	Arrendamiento de maquinaria y Equipo de contruccion	Q 2,700.00
211	Alimento para Personas	Q 3,600.00
261	Elementos y compuestos Quimicos	Q 1,450.00
262	Combustible y lubricantes	Q 1,022.52
267	Tintes, pinturas y colorantes	Q 9,930.00
268	Productos Plasticos, Nylon, Vinil y P.V.C	Q 61,611.55
275	Productos de Cemento, pomez, asbento y yeso	Q 8,600.00
281	Productos Siderurgicos	Q 1,650.00
283	Productos de Meetal	Q 450.00
299	Otros Materiales y Suministros.	Q 1,610.00
422	Jubilaciones y/o retiros	Q 4,050.00
	<b>TOTAL</b>	<b>Q 254,849.52</b>

### 3.5 EGRESOS ACUMULADOS DEL AÑO

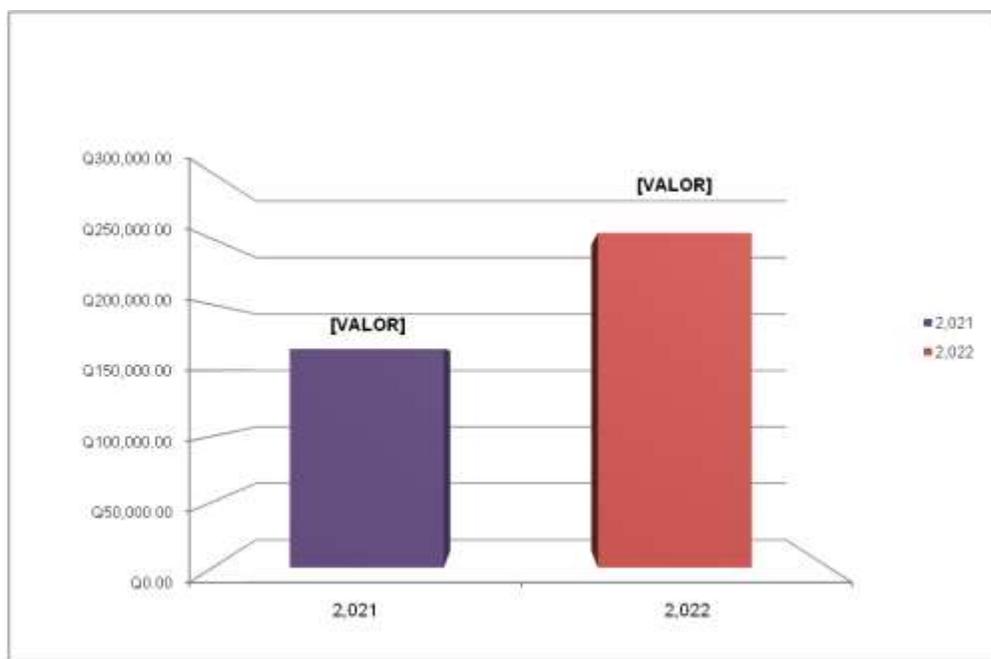
REGLON	DESCRIPCION	ACUMULADO
11	Personal Permanente	Q 174,393.36
15	Complemento Especifico al personal permanente	Q 13,250.00
22	Personal por Contrato	Q 48,930.81
27	Complemento Especifico al personal temporal	Q 3,225.81
51	Aporte Patronal Iggs	Q 12,603.52
55	Aporte de clases pasivas	Q 14,012.11
73	Bono Vacacional	Q 600.00
113	Telefonía	Q 8,239.75
154	Arrendamiento de maquinaria y Equipo de contruccion	Q 2,700.00
211	Alimento para Personas	Q 3,600.00
261	Elementos y compuestos Quimicos	Q 1,450.00
262	Combustible y lubricantes	Q 1,022.52
267	Tintes, pinturas y colorantes	Q 9,930.00
268	Productos Plasticos, Nylon, Vinil y P.V.C	Q 61,611.55
275	Productos de Cemento, pomez, asbento y yeso	Q 8,600.00
281	Productos Siderurgicos	Q 1,650.00
283	Productos de Meetal	Q 450.00
299	Otros Materiales y Suministros.	Q 1,610.00
422	Jubilaciones y/o retiros	Q 4,051.00
	<b>TOTAL</b>	<b>Q 371,930.43</b>



### 3.6 EGRESOS COMPARATIVOS DEL MES

#### 3.6.1 VARIACIÓN 2021-2022

RENGLON	DESCRIPCION	2,021	2,022	VARIACIÓN	%
11	Personal Permanente	Q 79,539.75	Q 90,070.33	Q 10,530.58	0.12
15	Complemento Especifico al personal permanente	Q 6,250.00	Q 6,750.00	Q 500.00	0.07
22	Personal por Contrato	Q 23,372.95	Q 26,349.74	Q 2,976.79	0.11
27	Complemento Especifico al personal temporal	Q -	Q 1,750.00	Q 1,750.00	
51	Aporte Patronal Iggs	Q 11,615.23	Q 12,603.52	Q 988.29	0.08
55	Aporte de clases pasivas	Q 11,985.88	Q 11,812.11	Q (173.77)	-0.01
73	Bono Vacacional	Q 400.00	Q 600.00	Q 200.00	
113	Telefonía	Q 6,156.75	Q 8,239.75	Q 2,083.00	0.25
154	Arrendamiento de maquinaria y Equipo de contruccion	Q -	Q 2,700.00	Q 2,700.00	
168	Mantenimiento y reparacion de quipo de computo.	Q 125.00	Q -	Q (125.00)	
169	Mantenimiento y reparacion de otras maquinarias y equipos	Q 1,966.66	Q -	Q (1,966.66)	
186	Servicios de Informatica y sistemas computarizados.	Q 9,000.00	Q -	Q (9,000.00)	
196	Servicios de Atencion y Protocolo	Q 2,300.00	Q -	Q (2,300.00)	
211	Alimento para Personas	Q 105.00	Q 3,600.00	Q 3,495.00	0.97
261	Elementos y compuestos Quimicos	Q -	Q 1,450.00	Q 1,450.00	
262	Combustible y lubricantes	Q 319.20	Q 1,022.52	Q 703.32	0.69
267	Tintes, pinturas y colorantes	Q 2,975.00	Q 9,930.00	Q 6,955.00	0.70
268	Productos Plasticos, Nylon, Vinil y P.V.C	Q -	Q 61,611.55	Q 61,611.55	
275	Productos de Cemento, pomez, asbento y yeso	Q -	Q 8,600.00	Q 8,600.00	
281	Productos Siderurgicos	Q -	Q 1,650.00	Q 1,650.00	
283	Productos de Meetal	Q -	Q 450.00	Q 450.00	
297	Útiles accesorios y materiales Electricos	Q 1,500.00	Q -	Q (1,500.00)	
298	Accesorios y Respuestos en general	Q 1,170.00	Q -	Q (1,170.00)	
299	Otros Materiales y Suministros.	Q 2,020.00	Q 1,610.00	Q (410.00)	-0.25
324	Equipo Educacional, cultural y recreativo	Q 3,800.00	Q -	Q (3,800.00)	
328	Equipo de Compúto	Q 1,850.00	Q -	Q (1,850.00)	
422	Jubilaciones y/o retiros	Q -	Q 4,050.00	Q 4,050.00	
	<b>TOTAL</b>	<b>Q 166,451.42</b>	<b>Q 254,849.52</b>	<b>Q 88,398.10</b>	





#### 4. ÍNDICE DE MOROSIDAD EN EL IUSI

Según oficio No.070-2022 enviado al Alcalde Municipal Doctor Juan Eliézer González González, de fecha 05 de mayo 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 abril de 2,022

Descripción	Monto
2 por millar	Q. 608,895.79
6 por millar	Q. 405,209.68
9 por millar	Q. 174,804.34
<b>TOTAL</b>	<b>Q. 1,188,909.81</b>

*\*Fuente de la información: Reporte de SIAF MUNI RIUSIMOROSOS al 30/04/2022*

Así mismo, durante el mes de abril de 2,022 se recaudó la cantidad de Q.79, 270.79 que se integra de la siguiente manera:

Impuesto. Q 74, 388.00  
Multa. Q 4,882.79

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