



INFORME PRESUPUESTARIO

UNIDAD DE AUDITORA INTERNA MUNICIPAL



- MUNICIPALIDAD
- ECOSEPROM
- DEPARTAMENTO DE AGUA Y DRENAJE

ENERO 2022

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	08
1.8	Egresos del mes por Renglón Presupuestario	08
1.9	Comparativo de Egresos del Mes por Fuente	09
1.10	Comparativo de Egresos del Mes por Renglón	10
2. ECOSEPROM		
2.1	Ingresos del Mes	10
2.2	Egresos del mes y comparación con el año ant.	10
3. DEPARTAMENTO DE AGUA Y DRENAJE		
3.1	Ingresos del Mes	10
3.2	Ingresos Acumulados del año	11
3.3	Comparativo de Ingresos del mes	12
3.4	Egresos del Mes	13
3.5	Egresos Acumulados del año	13
3.6	Egresos Comparativos del mes	13
4. ÍNDICE DE MOROSIDAD DE IUSI		14

INFORME DE LA EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DEL MES DE ENERO 2022

MUNICIPALIDAD – ECOSEPROM – DEPARTAMENTO DE AGUA Y DRENAJE

1. MUNICIPALIDAD

1.1 INGRESOS DEL MES

Se presenta el Segundo Informe Presupuestario del año 2,022 en donde se describe el total de ingresos del mes de enero de 2,022 de la Municipalidad. Los ingresos municipales ascienden a la cantidad de: Cinco millones quinientos dieciséis mil novecientos sesenta y cinco quetzales con setenta y cinco centavos (Q.5, 516,965.75). Dicho monto se integra así:

FUENTES DE FINANCIAMIENTO		
FUENTES	MONTO	
	2022	
		%
SITUADO CONSTITUCIONAL 10%	Q 1,602,868.06	29%
IVA - PAZ	Q 1,893,534.92	34%
IMPUESTO PETROLEO	Q 187,689.88	3%
CIRCULACION DE VEHICULOS	Q 194,896.93	4%
IUSI	Q 361,275.38	7%
CODEDE IVA PAZ	Q -	0%
INTERESES BANCARIOS	Q -	0%
FONDOS PROPIOS	Q 1,276,700.58	23%
TOTALES	Q 5,516,965.75	100%

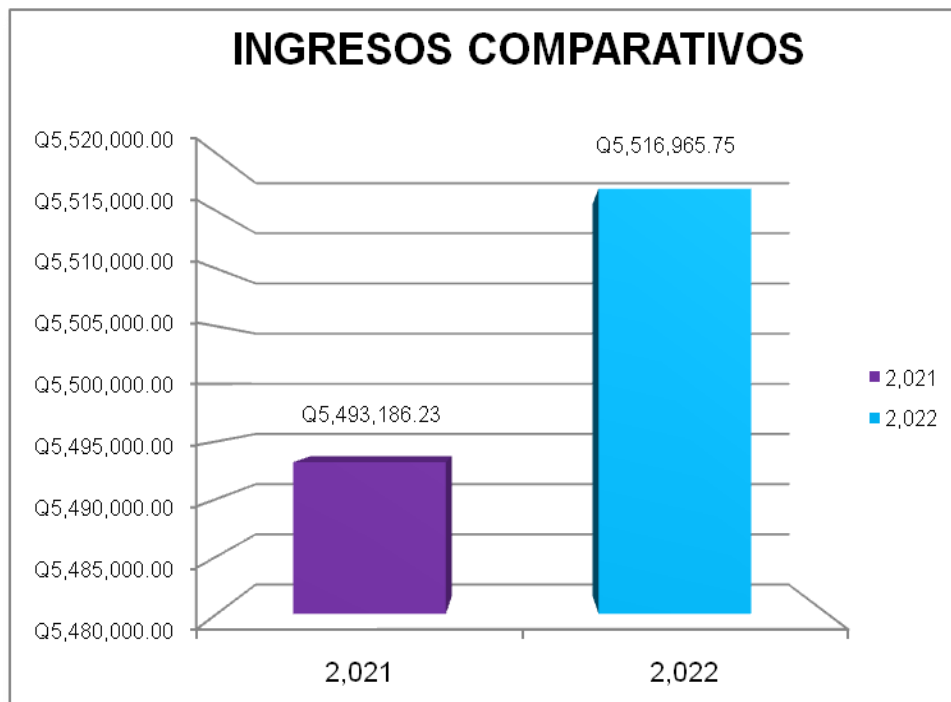
1.2 INGRESOS ACUMULADOS DEL AÑO

FUENTES DE FINANCIAMIENTO		
FUENTES	MONTO	%
SITUADO CONSTITUCIONAL 10%	Q 1,602,868.06	29.05
IVA - PAZ	Q 1,893,534.92	34.32
IMPUESTO PETROLEO	Q 187,689.88	3.40
CIRCULACION DE VEHICULOS	Q 194,896.93	3.53
IUSI	Q 361,275.38	6.55
CODEDE IVA PAZ	Q -	0.00
INTERESES BANCARIOS	Q -	0.00
FONDOS PROPIOS	Q 1,276,700.58	23.14
TOTALES	Q 5,516,965.75	100.00

1.3 COMPARATIVO DE INGRESOS DEL MES

1.3.1 VARIACION 2022-2021

FUENTES DE FINANCIAMIENTO				
FUENTES	MONTO		Variacion en Q. 2022-2021	Variacion en % 2022-2021
	2021	2022		
SITUADO CONSTITUCIONAL 10%	Q 1,531,339.92	Q 1,602,868.06	Q 71,528.14	4%
IVA - PAZ	Q 1,665,047.86	Q 1,893,534.92	Q 228,487.06	12%
IMPUESTO PETROLEO	Q 181,619.89	Q 187,689.88	Q 6,069.99	0%
CIRCULACION DE VEHICULOS	Q 213,842.31	Q 194,896.93	Q (18,945.38)	-10%
IUSI	Q 321,055.91	Q 361,275.38	Q 40,219.47	11%
CODEDE IVA PAZ	Q -	Q -	Q -	0%
INTERESES BANCARIOS	Q -	Q -	Q -	0%
FONDOS PROPIOS	Q 1,580,280.34	Q 1,276,700.58	Q (303,579.76)	-24%
TOTALES	Q 5,493,186.23	Q 5,516,965.75	Q 23,779.52	





1.4 FONDOS PROPIOS DESGLOSADO POR RUBRO

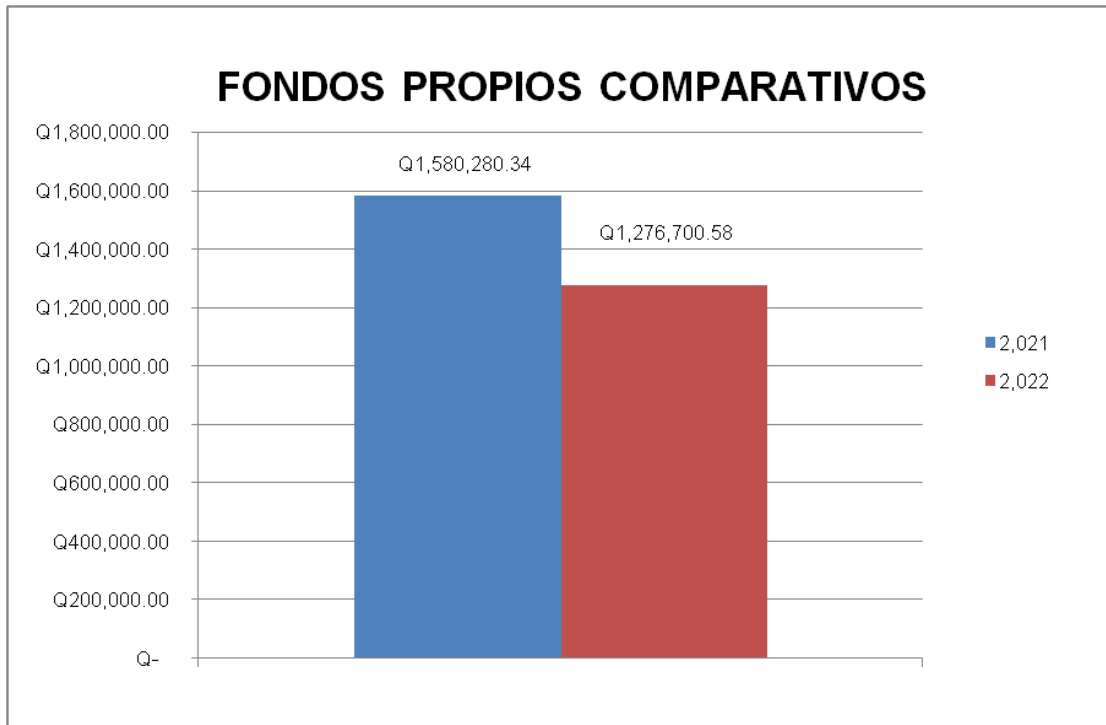
RUBRO	DESCRIPCION	2,022
10028901	Boleto de Ornato	Q 355,905.00
10028902	Multa Boleto	Q 186.90
11029001	Licencias de Construcción	Q 41,934.27
112909901	Pago Servicios Ambientales	Q 16,515.00
112909002	Pago Servicios Ambientales por Mini Riego	Q 6,825.00
1141001	Arrendamiento Edificios	Q 800.00
1141002	Arrendamiento Locales	Q 118,603.25
1141006	Arrendamiento de Nichos	Q 5,000.00
1142001	Arrendamiento de Maquinaria	Q 800.00
1161001	Multas Administrativas	Q 33,866.93
1161005	Multas de Transito	Q 17,500.19
1326001	Certificaciones Varias	Q 6,295.00
1326002	Licencias	Q 7,470.25
1326016	Estacionamiento Vehículos	Q 165,357.00
1326016	Estacionamiento Taxis	Q 24,057.60
1326035	Alineacion, Nivelacion y Avalúos	Q 300.14
1326099	Otros Ingresos Administrativos	Q 12,050.00
14019014	Venta de Formularios	Q 230.00
14019099	Venta de Quit 4 costales de basura	Q 540.00
1424002	Piso de Plaza	Q 134,119.00
1424004	Cementerios	Q 5,632.00
1424007	Baños y Sanitarios Municipales	Q 47,075.50
1424018	Extracción de Basura	Q 237,560.80
1424020	Turicentros	Q 1,918.00
1611001	Aporte de Vecinos	Q 36,158.75
	TOTAL	Q 1,276,700.58



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 349,080.00	Q 355,905.00	Q 6,825.00	0.02
10028902	Multa Boleto	Q -	Q 186.90	Q 186.90	1.00
11029001	Licencias de Construcción	Q 93,124.05	Q 41,934.27	Q (51,189.78)	-1.22
112909901	Pago Servicios Ambientales	Q 14,205.00	Q 16,515.00	Q 2,310.00	0.14
112909002	Pago Servicios Ambientales por Mini Riego	Q -	Q 6,825.00	Q 6,825.00	
1141001	Arrendamiento Edificios	Q -	Q 800.00	Q 800.00	
1141002	Arrendamiento Locales	Q 91,564.18	Q 118,603.25	Q 27,039.07	0.23
1141003	Arrendamiento Sanitarios	Q 2,240.00	Q -	Q (2,240.00)	
1141006	Arrendamiento de Nichos	Q -	Q 5,000.00	Q 5,000.00	1.00
1142001	Arrendamiento de Maquinaria	Q 1,000.00	Q 800.00	Q (200.00)	-0.25
1161001	Multas Administrativas	Q 9,784.57	Q 33,866.93	Q 24,082.36	0.71
1161005	Multas de Transito	Q 38,606.30	Q 17,500.19	Q (21,106.11)	-1.21
1326001	Certificaciones Varias	Q 4,430.00	Q 6,295.00	Q 1,865.00	0.30
1326002	Licencias	Q 29,598.50	Q 7,470.25	Q (22,128.25)	-2.96
1326016	Estacionamiento Vehículos	Q 183,536.80	Q 165,357.00	Q (18,179.80)	-0.11
1326016	Estacionamiento Taxis	Q 5,689.60	Q 24,057.60	Q 18,368.00	0.76
1326035	Alineacion, Nivelacion y Avalúos	Q 288.34	Q 300.14	Q 11.80	0.04
1326099	Otros Ingresos Administrativos	Q 15,495.00	Q 12,050.00	Q (3,445.00)	-0.29
14019014	Venta de Formularios	Q -	Q 230.00	Q 230.00	1.00
14019099	Venta de Quit 4 costales de basura	Q 840.00	Q 540.00	Q (300.00)	-0.56
1424002	Piso de Plaza	Q 128,589.00	Q 134,119.00	Q 5,530.00	0.04
1424004	Cementerios	Q 1,435.00	Q 5,632.00	Q 4,197.00	0.75
1424007	Baños y Sanitarios Municipales	Q 51,305.00	Q 47,075.50	Q (4,229.50)	-0.09
1424018	Extracción de Basura	Q 500,680.00	Q 237,560.80	Q (263,119.20)	-1.11
1424020	Turicentros	Q -	Q 1,918.00	Q 1,918.00	1.00
1611001	Aporte de Vecinos	Q 58,789.00	Q 36,158.75	Q (22,630.25)	-0.63
	TOTAL	Q 1,580,280.34	Q 1,276,700.58	Q (303,579.76)	



1.6 EGRESOS DEL MES POR FUENTE

En cuanto a los egresos los mismos alcanzaron un monto de: Seiscientos ochenta y ocho mil cuatrocientos ochenta y ocho quetzales con veintinueve centavos (Q.688, 488.21). El cual se encuentra integrado de la siguiente manera:

EGRESOS POR FUENTE		
FUENTES	MONTO	
	2,022	%
SITUADO CONSTITUCIONAL 10%	Q 3,000.00	0.44
IVA - PAZ	Q 81,000.00	11.76
IMPUESTO PETROLEO	Q -	0.00
CIRCULACION DE VEHICULOS	Q -	0.00
IUSI	Q -	0.00
CODEDE	Q -	0.00
DONACIONES	Q -	0.00
APORTE DE VECINOS	Q -	0.00
FONDOS PROPIOS	Q 604,488.21	87.80
TOTALES	Q 688,488.21	100.00



1.7 EGRESOS ACUMULADOS POR FUENTE

EGRESOS ACUMULADOS POR FUENTE		
FUENTES	MONTO (Q.)	%
SITUADO CONSTITUCIONAL 10%	Q 3,000.00	0.44
IVA - PAZ	Q 81,000.00	11.76
IMPUESTO PETROLEO	Q -	0.00
CIRCULACION DE VEHICULOS	Q -	0.00
IUSI	Q -	0.00
CODEDE	Q -	0.00
DONACIONES	Q -	0.00
APORTE DE VECINOS	Q -	0.00
FONDOS PROPIOS	Q 604,488.21	87.80
TOTALES	Q 688,488.21	100.00

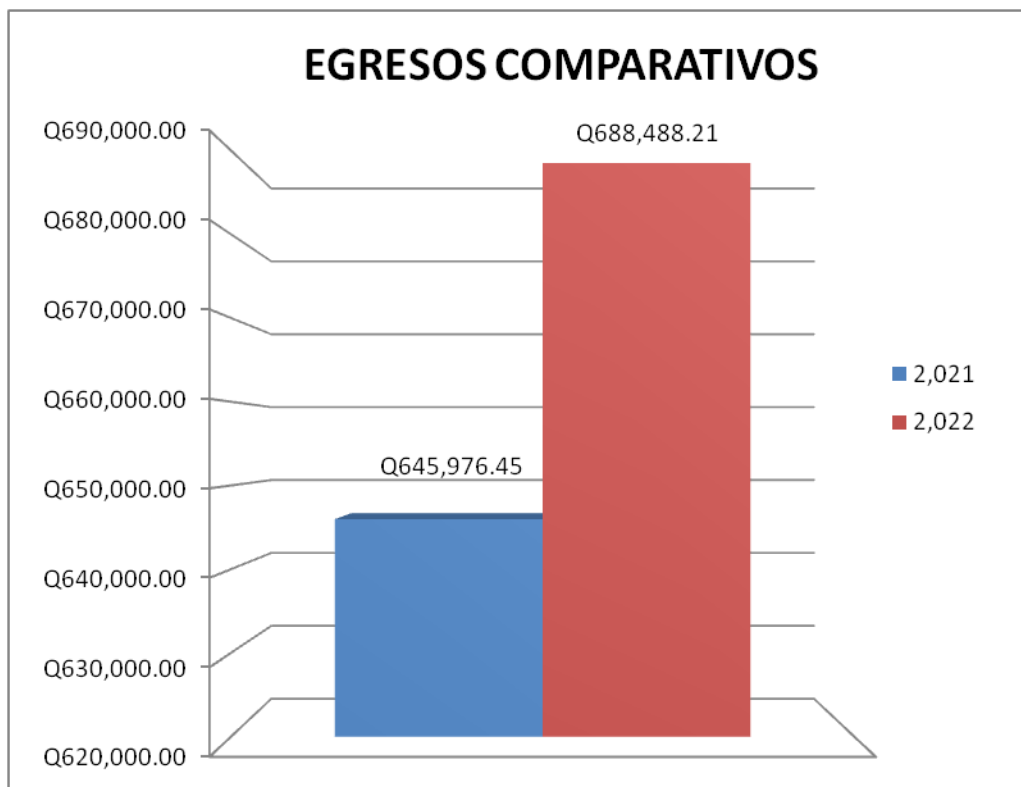
1.8 EGRESOS DEL MES POR RENGLÓN PRESUPUESTARIO

RENGLON	DESCRIPCION	2022
11	Personal Permanente	Q 557,888.21
15	Complementos Especificos al Personal Permanente	Q 46,600.00
422	Jubilaciones Y/O Retiros	Q 81,000.00
563	Transferencias a Mancomunidades	Q 3,000.00
	TOTAL GASTOS	Q 688,488.21

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 3,000.00	Q 3,000.00	Q -	0%	
IVA - PAZ	Q 70,400.00	Q 81,000.00	Q 10,600.00	13%	
IMPUESTO PETROLEO	Q -	Q -	Q -	0%	
CIRCULACION DE VEHICULOS	Q -	Q -	Q -	0%	
IUSI	Q -	Q -	Q -	0%	
CODEDE	Q -	Q -	Q -	0%	
APORTE DE VECINOS	Q -	Q -	Q -	0%	
FONDOS PROPIOS	Q 572,576.45	Q 604,488.21	Q 31,911.76	5%	
TOTALES	Q 645,976.45	Q 688,488.21	Q 42,511.76		





1.10 COMPARATIVO DE EGRESOS DEL MES POR RENGLON

1.10.1 VARIACION 2021-2022

REGLON	DESCRIPCION	2021	2022	VARIACIÓN	%
11	Personal Permanente	Q 504,976.45	Q 557,888.21	Q 52,911.76	0.09
15	Complementos Especificos al Personal Permanente	Q 42,600.00	Q 46,600.00	Q 4,000.00	0.09
247	Especias timbradas y valores	Q 25,000.00	Q -	Q (25,000.00)	
422	Jubilaciones Y/O Retiros	Q 70,400.00	Q 81,000.00	Q 10,600.00	0.13
435	Trans. A otras insituciones sin fines de lucro	Q 3,000.00	Q -	Q (3,000.00)	
563	Transferencias a Mancomunidades	Q -	Q 3,000.00	Q 3,000.00	
	TOTAL GASTOS	Q 645,976.45	Q 688,488.21	Q 42,511.76	

2. ECOSEPROM

2.1 INGRESOS DEL MES

En cuanto a los Ingresos durante el mes de enero 2022 no se registraron ingresos al igual que el año anterior.

2.2 EGRESOS DEL MES Y COMPARACIÓN CON EL AÑO ANTERIOR

El mes de enero 2022 no refleja ejecución en los egresos para la unidad ejecutora ECOSEPROM. Igualmente, para efectos de comparación, el año 2021 tampoco refleja movimiento.

3. DEPARTAMENTO DE AGUA Y DRENAJE

3.1 INGRESOS DEL MES

Durante el mes de enero los ingresos de dicha unidad ejecutora alcanzaron un monto de: Doscientos un mil noventa y nueve quetzales con setenta y cuatro centavos (Q.201, 099.74); monto que según registros se encuentra integrado de la siguiente manera:



RUBRO	DESCRIPCION	MONTO
1161006	Multa de agua potable	Q 12,123.82
1326002	Licencias	Q 533.00
1326006	Concesion de servicios de agua Potable	Q 30,240.00
1326009	Reconexión de agua potable	Q 18,400.00
1326010	Traspasos de derecho	Q 1,800.00
1326023	Concesion de servicio de drenaje	Q 24,192.00
1326032	Titulo de propiedad agua potable	Q 1,202.00
1424001	Servicio de agua	Q 49,865.36
1424006	Exceso de agua	Q 42,271.42
1424010	Servicio de Drenaje	Q 10,277.14
1424099	Otros ingresos por servicios publicos municipales	Q 1,290.00
1513101	Intereses generados por cuentas monetarias	Q -
1601101	Aporte de vecinos para gasto de func. Sector privado	Q 8,905.00
	TOTAL	Q 201,099.74

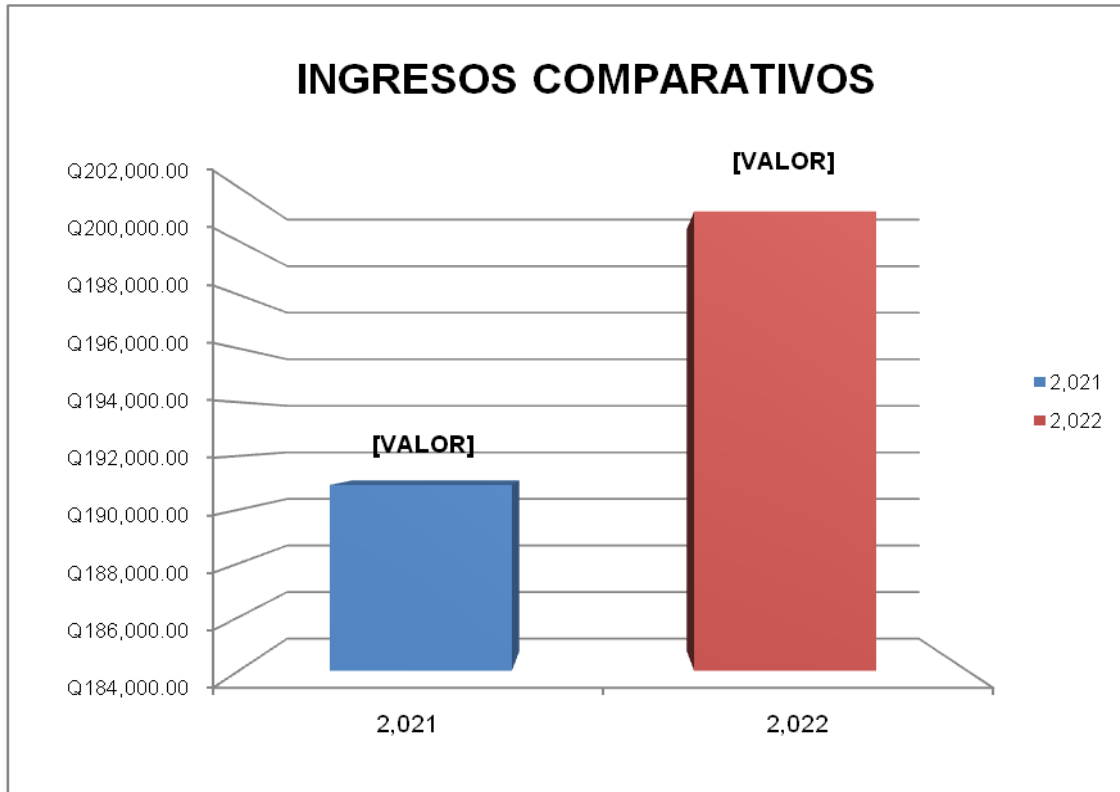
3.2 INGRESOS ACUMULADOS DEL AÑO

RUBRO	DESCRIPCION	ACUMULADOS
1161006	Multas de agua potable	Q 12,123.82
1326002	Licencias	Q 533.00
1326006	Concesion de servicios de agua Potable	Q 30,240.00
1326009	Reconexión de agua potable	Q 18,400.00
1326010	Traspasos de derecho	Q 1,800.00
1326023	Concesion de servicio de drenaje	Q 24,192.00
1326032	Titulo de propiedad agua potable	Q 1,202.00
1424001	Servicio de agua	Q 49,865.36
1424006	Exceso de agua	Q 42,271.42
1424010	Servicio de Drenaje	Q 10,277.14
1424099	Otros ingresos por servicios publicos municipales	Q 1,290.00
1513101	Intereses generados por cuentas monetarias	Q -
1601101	Aporte de vecinos para gasto de func. Sector privado	Q 8,905.00
	TOTALES	Q 201,099.74

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 15,837.14	Q 12,123.82	Q (3,713.32)	-0.31
1326002	Licencias	Q 428.00	Q 533.00	Q 105.00	0.20
1326006	Concesion de servicios de agua Potable	Q 15,120.00	Q 30,240.00	Q 15,120.00	0.50
1326009	Reconexión de agua potable	Q 16,760.00	Q 18,400.00	Q 1,640.00	0.09
1326010	Trasposos de derecho	Q 1,440.00	Q 1,800.00	Q 360.00	0.20
1326023	Concesion de servicio de drenaje	Q 14,784.00	Q 24,192.00	Q 9,408.00	0.39
1326032	Titulo de propiedad agua potable	Q 520.00	Q 1,202.00	Q 682.00	0.57
1424001	Servicio de agua	Q 50,814.40	Q 49,865.36	Q (949.04)	-0.02
1424006	Exceso de agua	Q 58,076.38	Q 42,271.42	Q (15,804.96)	-0.37
1424010	Servicio de Drenaje	Q 10,131.52	Q 10,277.14	Q 145.62	0.01
1424099	Otros ingresos por servicios publicos municipales	Q 1,400.00	Q 1,290.00	Q (110.00)	-0.09
1601101	Aporte de vecinos para gasto de func. Sector privado	Q 5,608.00	Q 8,905.00	Q 3,297.00	0.37
	TOTALES	Q 190,919.44	Q 201,099.74	Q 10,180.30	



3.4 EGRESOS DEL MES

Durante el mes de enero los egresos del departamento de Agua y Drenajes alcanzaron un monto de: Ciento diecisiete mil setenta y nueve quetzales con noventa y un centavos (Q.117, 079.91); 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	84,323.03
15	Complemento Especifico al personal permanente	Q	6,500.00
22	Personal por Contrato	Q	22,581.07
27	Complemento Especifico al personal temporal	Q	1,475.81
55	Aporte de clases pasivas	Q	2,200.00
TOTAL		Q	117,079.91

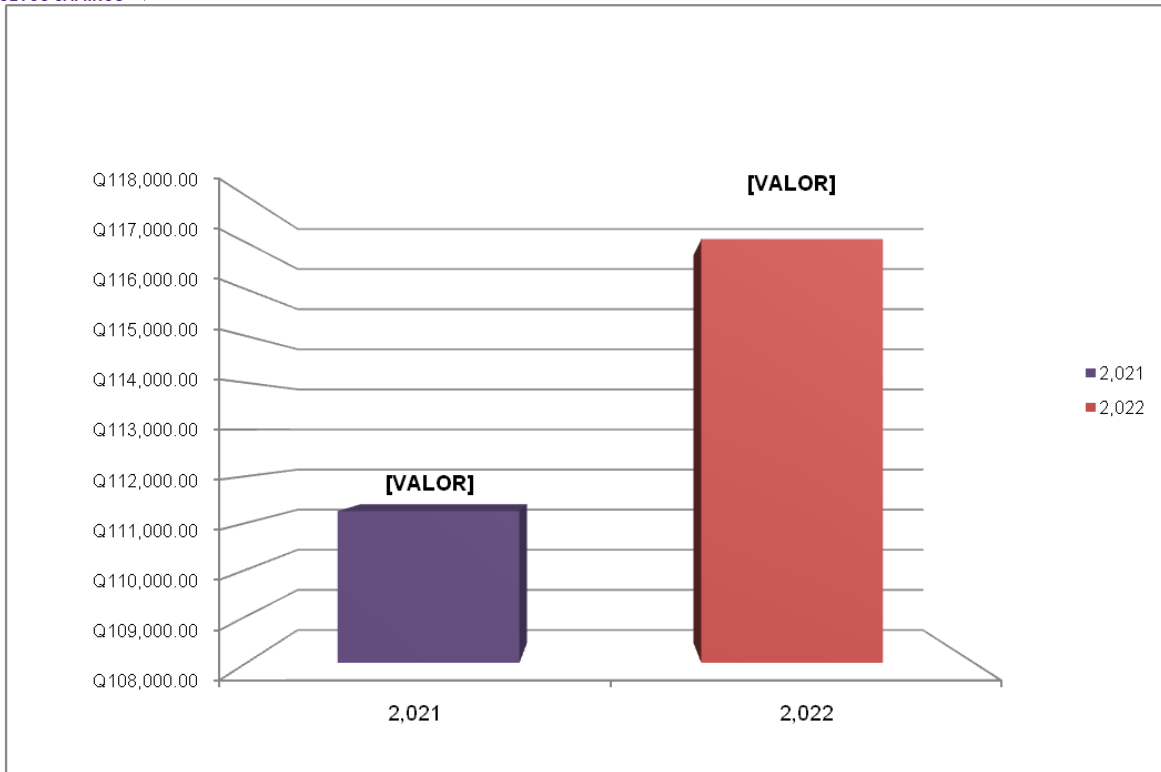
3.5 EGRESOS ACUMULADOS DEL AÑO

REGLON	DESCRIPCION	ACUMULADO	
11	Personal Permanente	Q	84,323.03
15	Complemento Especifico al personal permanente	Q	6,500.00
22	Personal por Contrato	Q	22,581.07
27	Complemento Especifico al personal temporal	Q	1,475.81
55	Aporte de clases pasivas	Q	2,200.00
TOTAL		Q	117,079.91

3.6 EGRESOS COMPARATIVOS DEL MES

3.6.1 VARIACIÓN 2021-2022

REGLON	DESCRIPCION	2,021	2,022	VARIACIÓN	%
11	Personal Permanente	Q 85,820.33	Q 84,323.03	Q (1,497.30)	-0.02
15	Complemento Especifico al personal permanente	Q 6,750.00	Q 6,500.00	Q (250.00)	-0.04
22	Personal por Contrato	Q 17,580.90	Q 22,581.07	Q 5,000.17	0.22
27	Complemento Especifico al personal temporal	Q -	Q 1,475.81	Q 1,475.81	
55	Aporte de clases pasivas	Q 1,100.00	Q 2,200.00	Q 1,100.00	0.50
TOTAL		Q 111,251.23	Q 117,079.91	Q 5,828.68	



4. ÍNDICE DE MOROSIDAD EN EL IUSI

Según oficio No.010-2022 de fecha 07 de febrero de 2022 enviado al Alcalde Municipal Doctor Juan Eliézer González González, se detalla el total de saldos pendientes de pago de los contribuyentes morosos, en lo que al Impuesto Único Sobre Inmuebles se refiere del mes enero de 2022.

Descripción	Monto
2 por millar	Q. 590,385.82
6 por millar	Q. 365,520.24
9 por millar	Q. 167,152.37
TOTAL	Q. 1,123,058.43

*Fuente de la información: Reporte de SIAF MUNI RIUSIMOROSOS al 31/01/2022

Así mismo, durante el mes de enero de 2022 se recaudó la cantidad de **Q.361,275.38** que se integra de la siguiente manera:

Impuesto. Q.357,852.97
Multa. Q.3,422.41

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.