



---

# INFORME PRESUPUESTARIO

---

UNIDAD DE AUDITORA INTERNA MUNICIPAL



- MUNICIPALIDAD
- ECOSEPROM
- DEPARTAMENTO DE AGUA Y DRENAJE

San Pedro Sacatepéquez, San Marcos, Septiembre de 2023

# 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	09
1.9	Comparativo de Egresos del Mes por Fuente	10

## 2. ECOSEPROM

2.1	Ingresos del Mes	11
2.2	Ingresos Acumulados	11
2.3	Egresos del mes	12

## 3. DEPARTAMENTO DE AGUA Y DRENAJE

3.1	Ingresos del Mes	12
3.2	Ingresos Acumulados del año	12
3.3	Comparativo de Ingresos del mes	13
3.4	Egresos del Mes	14
3.5	Egresos Acumulados del año	14
3.6	Egresos Comparativos del mes	15

## 4. ÍNDICE DE MOROSIDAD DE IUSI 16

**INFORME DE LA EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DEL MES DE JULIO 2023**

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

**1. MUNICIPALIDAD**

**1.1 INGRESOS DEL MES**

Se le presenta a usted el séptimo informe Presupuestario del año 2,023 en donde se describe el total de ingresos del mes de julio de 2,023 de la Municipalidad. Los ingresos municipales ascienden a la cantidad de: Cinco millones seiscientos ochenta mil novecientos noventa y cinco quetzales con noventa y ocho centavos (Q. 5, 680,995.98). Dicho monto se integra así:

<b>FUENTES DE FINANCIAMIENTO</b>			
<b>FUENTES</b>	<b>MONTO</b>		<b>%</b>
	<b>2023</b>		
SITUADO CONSTITUCIONAL 10%	Q	1,930,438.59	34%
IVA - PAZ	Q	2,175,852.05	38%
IMPUESTO PETROLEO	Q	66,099.25	1%
CIRCULACION DE VEHICULOS	Q	198,970.01	4%
IUSI	Q	46,049.76	1%
CODEDE IVA PAZ	Q	-	0%
INTERESES BANCARIOS	Q	167,645.94	3%
FONDOS PROPIOS	Q	1,095,940.38	19%
<b>TOTALES</b>	<b>Q</b>	<b>5,680,995.98</b>	<b>100%</b>

**1.2 INGRESOS ACUMULADOS DEL AÑO**

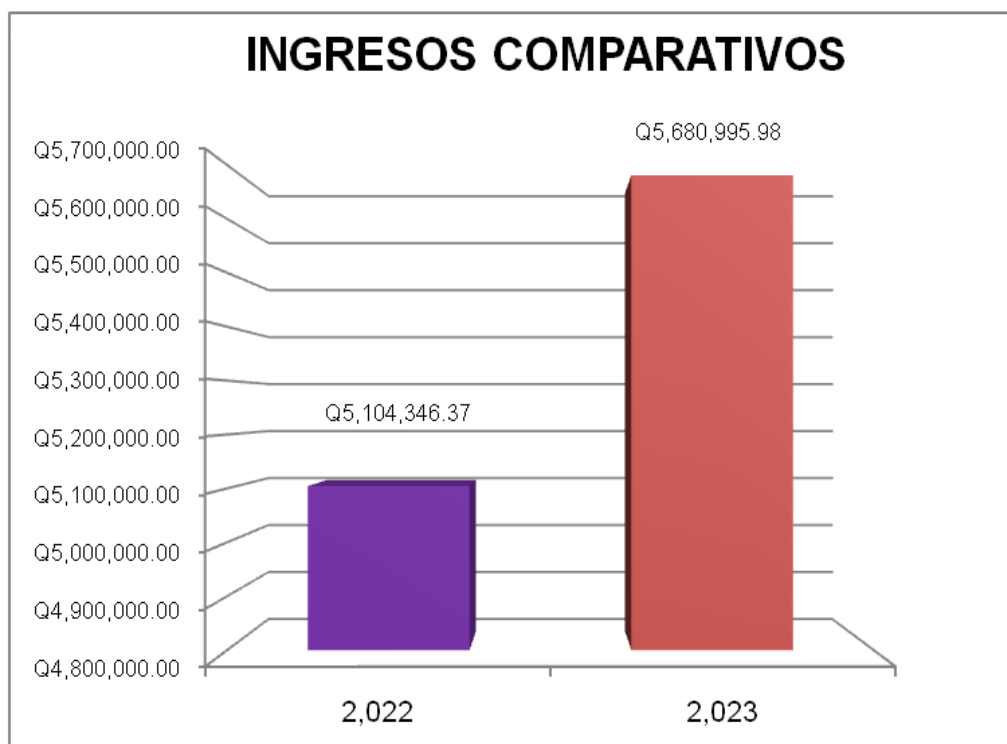
<b>FUENTES DE FINANCIAMIENTO</b>			
<b>FUENTES</b>	<b>MONTO</b>		<b>%</b>
SITUADO CONSTITUCIONAL 10%	Q	13,219,916.66	30.23
IVA - PAZ	Q	15,524,076.71	35.50
IMPUESTO PETROLEO	Q	462,694.69	1.06
CIRCULACION DE VEHICULOS	Q	1,392,790.07	3.18
IUSI	Q	970,919.84	2.22
CODEDE IVA PAZ	Q	3,549,499.40	8.12
INTERESES BANCARIOS	Q	1,053,813.78	2.41
FONDOS PROPIOS	Q	7,556,538.16	17.28
<b>TOTALES</b>	<b>Q</b>	<b>43,730,249.31</b>	<b>100.00</b>



### 1.3 COMPARATIVO DE INGRESOS DEL MES

#### 1.3.1 VARIACION 2023-2022

FUENTES DE FINANCIAMIENTO					
FUENTES	MONTO		Variacion en Q. 2023-2022	Variacion en % 2023-2022	
	2022	2023			
SITUADO CONSTITUCIONAL 10%	Q 1,647,116.44	Q 1,930,438.59	Q 283,322.15	15%	
IVA - PAZ	Q 2,028,053.74	Q 2,175,852.05	Q 147,798.31	7%	
IMPUESTO PETROLEO	Q 67,568.35	Q 66,099.25	Q (1,469.10)	0%	
CIRCULACION DE VEHICULOS	Q 194,897.07	Q 198,970.01	Q 4,072.94	2%	
IUSI	Q 33,676.29	Q 46,049.76	Q 12,373.47	27%	
CODEDE IVA PAZ	Q -	Q -	Q -	0%	
INTERESES BANCARIOS	Q 209,516.59	Q 167,645.94	Q (41,870.65)	0%	
FONDOS PROPIOS	Q 923,517.89	Q 1,095,940.38	Q 172,422.49	16%	
<b>TOTALES</b>	<b>Q 5,104,346.37</b>	<b>Q 5,680,995.98</b>	<b>Q 576,649.61</b>		





#### 1.4 FONDOS PROPIOS DESGLOSADO POR RUBRO

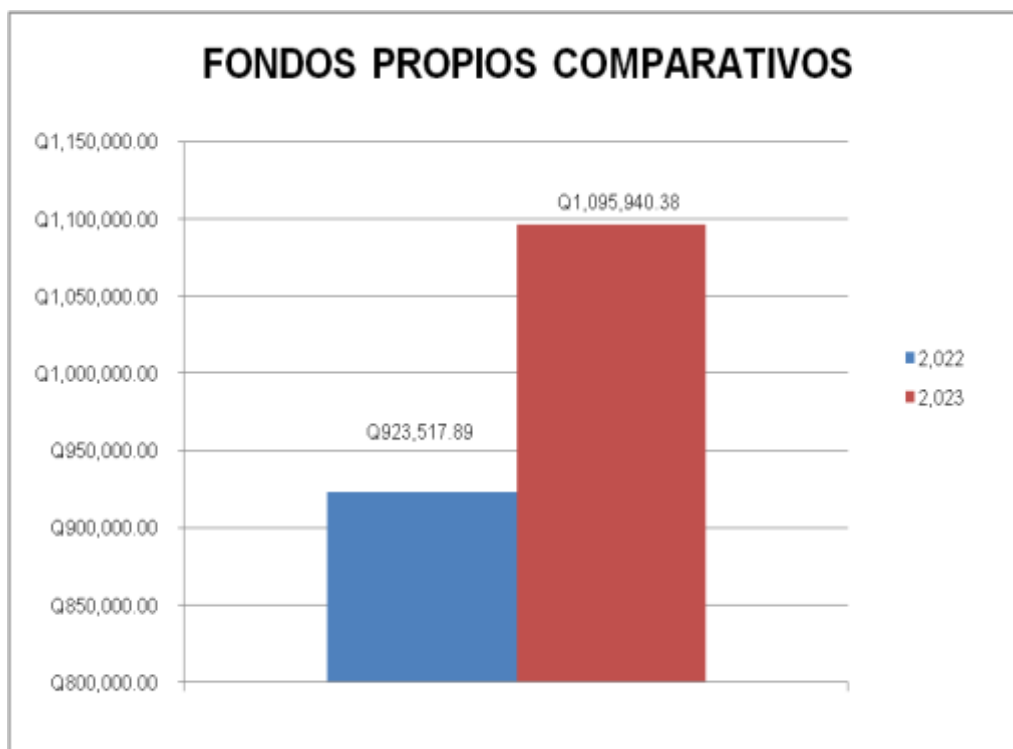
	DESCRIPCION	2,023
10028901	Boleto de Ornato	Q 7,365.00
10028902	Multa Boleto	Q 7,355.00
11029001	Licencias de Construcción	Q 54,186.76
112909901	Pago Servicios Ambientales	Q 16,680.00
1141002	Arrendamiento Locales	Q 102,917.43
1141003	Arrendamiento Sanitarios	Q 2,240.00
1141004	Arrendamiento Salón Municipal	Q 2,000.00
1141006	Arrendamiento de Nichos	Q 2,500.00
1141098	Arrendamientos Varios	Q 12,000.00
1142001	Arrendamiento de Maquinaria	Q 1,400.00
1142002	Arrendamiento de Mobiliario	Q 1,200.00
1161001	Multas Administrativas	Q 33,332.37
1161005	Multas de Transito	Q 37,046.13
1326001	Certificaciones Varias	Q 4,315.00
1326002	Licencias	Q 69,647.90
1326016	Estacionamiento Vehículos	Q 196,465.00
1326016	Estacionamiento Taxis	Q 19,622.40
1326035	Alineacion, Nivelacion y Avalúos	Q 94.84
1326099	Otros Ingresos Administrativos	Q 20,385.00
1401901	Venta de Abono Organico	Q 150.00
14019014	Venta de Formularios	Q 200.00
14019099	Venta de Quit 4 costales de basura	Q 320.00
1424002	Piso de Plaza	Q 143,908.50
1424004	Cementerios	Q 71,074.50
1424007	Baños y Sanitarios Municipales	Q 48,667.50
1424018	Extracción de Basura	Q 153,783.80
1424019	Piscinas Municipales	Q 7,828.00
1424020	Turicentros	Q 794.00
1611001	Aporte de Vecinos	Q 78,461.25
	<b>TOTAL</b>	<b>Q 1,095,940.38</b>



## 1.5 COMPARATIVO DE FONDOS PROPIOS DEL MES

### 1.5.1 VARIACION 2023-2022

	DESCRIPCION	2,022	2,023	VARIACIÓN	%
10028901	Boleto de Ornato	Q 5,250.00	Q 7,365.00	Q 2,115.00	0.29
10028902	Multa Boleto	Q 5,240.00	Q 7,355.00	Q 2,115.00	0.29
11029001	Licencias de Construcción	Q 70,718.88	Q 54,186.76	Q (16,532.12)	-0.31
112909901	Pago Servicios Ambientales	Q 15,420.00	Q 16,680.00	Q 1,260.00	0.08
1141002	Arrendamiento Locales	Q 125,535.44	Q 102,917.43	Q (22,618.01)	-0.22
1141003	Arrendamiento Sanitarios	Q 2,240.00	Q 2,240.00	Q -	0.00
1141004	Arrendamiento Salón Municipal	Q -	Q 2,000.00	Q 2,000.00	1.00
1141006	Arrendamiento de Nichos	Q 5,833.34	Q 2,500.00	Q (3,333.34)	-1.33
1141098	Arrendamientos Varios	Q -	Q 12,000.00	Q 12,000.00	1.00
1142001	Arrendamiento de Maquinaria	Q 2,200.00	Q 1,400.00	Q (800.00)	-0.57
1142002	Arrendamiento de Mobiliario	Q -	Q 1,200.00	Q 1,200.00	1.00
1161001	Multas Administrativas	Q 49,578.72	Q 33,332.37	Q (16,246.35)	-0.49
1161005	Multas de Transito	Q 60,633.55	Q 37,046.13	Q (23,587.42)	-0.64
11990	Otros Ingresos	Q 9,300.00	Q -	Q (9,300.00)	0.00
1326001	Certificaciones Varias	Q 2,800.00	Q 4,315.00	Q 1,515.00	0.35
1326002	Licencias	Q 16,672.07	Q 69,647.90	Q 52,975.83	0.76
1326016	Estacionamiento Vehículos	Q 155,421.70	Q 196,465.00	Q 41,043.30	0.21
1326016	Estacionamiento Taxis	Q 18,547.20	Q 19,622.40	Q 1,075.20	0.05
1326035	Alineacion, Nivelacion y Avalúos	Q 218.24	Q 94.84	Q (123.40)	-1.30
1326099	Otros Ingresos Administrativos	Q 10,690.00	Q 20,385.00	Q 9,695.00	0.48
1401901	Venta de Abono Organico	Q -	Q 150.00	Q 150.00	1.00
14019014	Venta de Formularios	Q 280.00	Q 200.00	Q (80.00)	-0.40
14019099	Venta de Quit 4 costales de basura	Q 220.00	Q 320.00	Q 100.00	0.31
1424002	Piso de Plaza	Q 137,846.50	Q 143,908.50	Q 6,062.00	0.04
1424004	Cementerios	Q 2,352.00	Q 71,074.50	Q 68,722.50	0.97
1424007	Baños y Sanitarios Municipales	Q 49,251.00	Q 48,667.50	Q (583.50)	-0.01
1424018	Extracción de Basura	Q 158,104.00	Q 153,783.80	Q (4,320.20)	-0.03
1424019	Piscinas Municipales	Q 442.00	Q 7,828.00	Q 7,386.00	0
1424020	Turicentros	Q 1,377.00	Q 794.00	Q (583.00)	-0.73
1611001	Aporte de Vecinos	Q 17,346.25	Q 78,461.25	Q 61,115.00	0.78
	<b>TOTAL</b>	<b>Q 923,517.89</b>	<b>Q 1,095,940.38</b>	<b>Q 172,422.49</b>	



#### 1.6 EGRESOS DEL MES POR FUENTE

En cuanto a los egresos los mismos alcanzaron un monto de: Siete millones quinientos veinte nueve mil novecientos cincuenta y dos quetzales con cuarenta y siete centavos (Q.7, 529, 952.47). El cual se encuentra integrado de la siguiente manera:

EGRESOS POR FUENTE		
FUENTES	MONTO	
	2,023	%
SITUADO CONSTITUCIONAL 10%	Q 1,326,940.11	17.62
IVA - PAZ	Q 1,375,961.01	18.27
IMPUESTO PETROLEO	Q 83,521.00	1.11
CIRCULACION DE VEHICULOS	Q 25,529.95	0.34
IUSI	Q 128,302.89	1.70
CODEDE	Q 3,595,243.83	47.75
INAB	Q 6,362.23	0.08
APORTE DE VECINOS	Q 1,798.00	0.02
FONDOS PROPIOS	Q 986,293.45	13.10
<b>TOTALES</b>	<b>Q 7,529,952.47</b>	<b>100.00</b>



## 1.7 EGRESOS ACUMULADOS POR FUENTE

EGRESOS ACUMULADOS POR FUENTE		
FUENTES	MONTO (Q.)	%
SITUADO CONSTITUCIONAL 10%	Q 11,493,128.06	30.17
IVA - PAZ	Q 12,831,777.11	33.69
IMPUESTO PETROLEO	Q 383,018.10	1.01
CIRCULACION DE VEHICULOS	Q 605,121.99	1.59
IUSI	Q 359,921.85	0.94
CODEDE	Q 4,454,576.33	11.69
INAB	Q 39,340.00	
DONACIONES	Q 109,576.23	0.29
APORTE DE VECINOS	Q 239,683.66	0.63
FONDOS PROPIOS	Q 7,573,450.36	19.88
<b>TOTALES</b>	<b>Q 38,089,593.69</b>	<b>99.90</b>

## 1.8 EGRESOS DEL MES POR RENGLÓN PRESUPUESTARIO

	DESCRIPCION	2023
11	Personal Permanente	Q 4,199,299.58
15	Complementos Especificos al Personal Permanente	Q 594,179.81
22	Personal por Contrato	Q 3,766,023.69
27	Complemento Especifico Personal Temporal	Q 551,373.11
36	Retribuciones por servicios	Q 87,500.00
51	Aporte Patronal al IGSS	Q 796,253.94
55	Aporte para Clases Pasivas	Q 719,895.70
62	Dietas por Cargos Representativos	Q 1,115,000.00
63	Gastos por representacion en el interior	Q 30,000.00
71	Aguinaldo	Q 36,587.87
72	Bonificacion Anual	Q 1,311,501.60
73	Bono Vacacional	Q 14,400.00
111	Energía Eléctrica	Q 877.38
113	Servicio Telefónico	Q 39,174.81
121	Divulgacion e informacion	Q 35,211.00
141	Transporte de Personas	Q 6,500.00
154	Arrendamiento de Maquinaria y Equipo de construccion	Q 10,000.00
155	Arrendamiento de Medios de transporte	Q 49,960.00
162	Mantenimiento y reparacion de equipo de oficina	Q 1,280.00
165	Mantenimiento y Reparacion de Medios de Transporte	Q 6,505.00
166	Mantenimiento y reparacion de Equipo de comunicaciones	Q 24,900.00
168	Mantenimiento y reparacion de equipo de Computo	Q 975.00
171	Mantenimiento y reparacion de Edificios	Q 6,930.00
173	Mantenimiento y reparacion de bienes nacionales de uso comun	Q 89,838.00





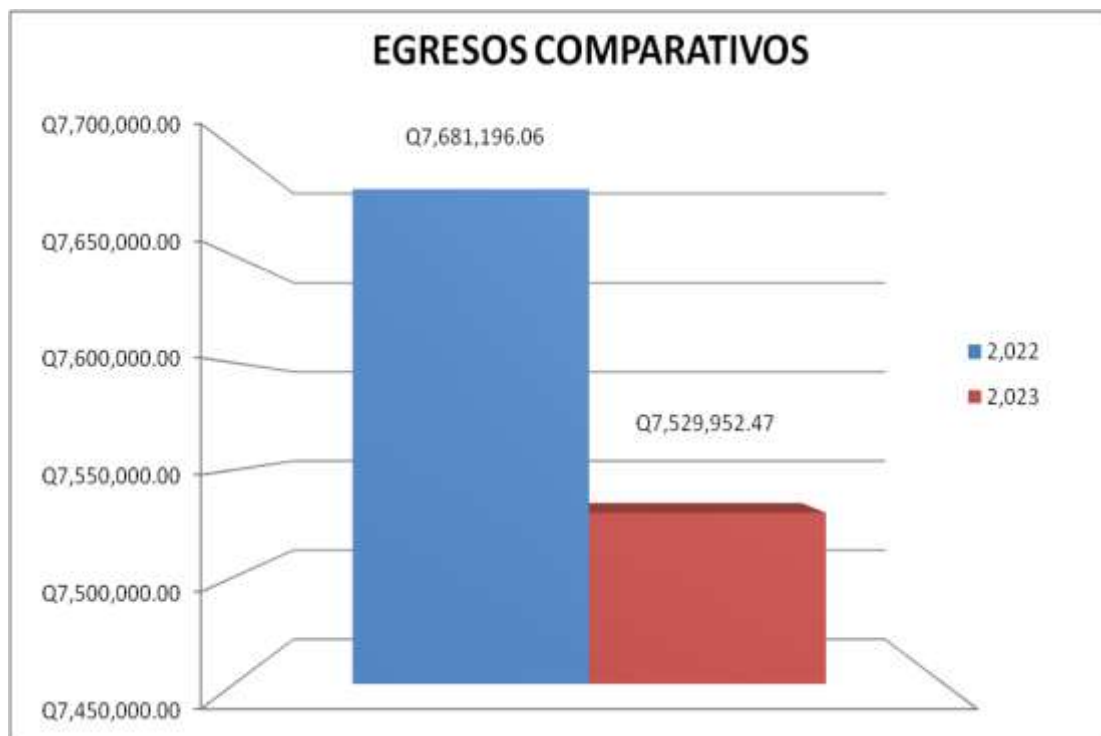
	DESCRIPCION		2023
183	Servicios Jurídicos	Q	48,000.00
184	Servicios económicos, contables y de auditoria	Q	34,000.00
187	Servicios por actuaciones artisticas y deportivas	Q	40,000.00
188	Servicios de Ingenieria arquitectura y supervicion de obras	Q	139,800.00
189	Otros estudios y/o Servicios	Q	232,700.00
191	Primas y gastos de seguros y fianzas	Q	11,162.19
195	Impuestos, derechos y tasas	Q	5,442.95
196	Servicio de atencion y Protocolo	Q	8,394.88
211	Alimento para Personas	Q	157,139.90
223	Piedra Arcilla y Arena	Q	357,996.00
224	Pomez, cal y yeso	Q	11,144.00
233	Prendas de Vestir	Q	46,725.00
241	Papel Escritorio	Q	23,667.93
243	Productos de papel o Carton	Q	33,799.00
247	Espicias timbradas y valores	Q	72,000.00
253	Llantas y Neumaticos	Q	46,457.00
254	Articulos de caucho	Q	4,960.00
262	Combustible y Lubricantes	Q	49,383.12
264	Incetidas, fumigantes y similares	Q	23,434.00
267	Tintes pinturas y colorantes	Q	38,629.00
268	Productos de plastico, nylon vinil y pvc	Q	212,045.00
274	Cemento	Q	103,355.00
275	Productos de cemento, pomez, asbesto y yeso	Q	33,350.00
281	Productos Siderurgicos	Q	22,715.00
283	Productos de metal	Q	3,554.00
284	Estructuras metalicas acabadas	Q	4,963.00
286	Herramientas menores	Q	28,157.00
291	Utiles de oficina	Q	7,857.00
292	Útiles de limpieza y producto sanitario	Q	28,818.00
294	Útiles Deportivos y Recreativos	Q	9,388.00
297	Material Electrico	Q	2,497.50
298	Accesorios y Repuestos en General	Q	41,973.00
299	Otros Materiales y suministros	Q	65.00
328	Equipo de Computo	Q	3,600.00
329	Otras Maquinas y Equipos	Q	8,900.00
331	Construcciones de bienes nacionales de uso comun	Q	19,391,650.53
332	Constuccion de bienes nacionales de uso no comun	Q	1,765,849.13
413	Indemnizacion al personal	Q	139,059.85
415	Vacaciones pagadas por retiro	Q	47,603.29
422	Jubilaciones Y/O Retiros	Q	659,191.93
435	Trans. A otras insituciones sin fines de lucro	Q	536,000.00
483	Transferencias a Mancomunidades	Q	100,000.00
913	Sentencias Judiciales	Q	60,000.00
	<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>Q</b>	<b>38,089,593.69</b>



## 1.9 COMPARATIVO DE EGRESOS DEL MES POR FUENTE

### 1.9.1 VARIACION 2023-2022

EGRESOS POR FUENTE					
FUENTES	MONTO		Variacion en Q. 2022-2023	Variacion en % 2023-2022	
	2022	2,023			
SITUADO CONSTITUCIONAL 10%	Q 2,322,545.62	Q 1,326,940.11	Q (995,605.51)	-75%	
IVA - PAZ	Q 3,538,779.78	Q 1,375,961.01	Q (2,162,818.77)	-157%	
IMPUESTO PETROLEO	Q 70,255.79	Q 83,521.00	Q 13,265.21	16%	
CIRCULACION DE VEHICULOS	Q 56,007.50	Q 25,529.95	Q (30,477.55)	-119%	
IUSI	Q 74,489.88	Q 128,302.89	Q 53,813.01	42%	
CODEDE	Q -	Q 3,595,243.83	Q 3,595,243.83	100%	
INAB	Q -	Q 6,362.23	Q 6,362.23	100%	
APORTE DE VECINOS	Q 41,960.00	Q 1,798.00	Q (40,162.00)	-2234%	
FONDOS PROPIOS	Q 1,577,157.49	Q 986,293.45	Q (590,864.04)	-60%	
<b>TOTALES</b>	<b>Q 7,681,196.06</b>	<b>Q 7,529,952.47</b>	<b>Q (151,243.59)</b>		





## 2. ECOSEPROM

### 2.1 INGRESOS DEL MES

En Cuanto a los ingresos durante el mes de julio los mismos alcanzaron un monto de: cuarenta y tres quetzales con noventa y seis centavos (Q.43.96) y como se observa dicho monto corresponde a los intereses que se van generando mes a mes y que se registran en la cuenta específica; como se muestra a continuación:

CODIGO	DESCRIPCION	2023
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 43.96
23.01.10.01.06	Otros Ingresos	Q -
	<b>TOTAL</b>	<b>Q 43.96</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 263.59
23.01.10.01.06	Otros Ingresos	Q -
	<b>TOTAL</b>	<b>Q 263.59</b>

### 2.3 INGRESOS COMPARATIVOS DEL MES

#### 2.3.1 VARIACIÓN 2023-2022

CUENTA	DESCRIPCION	2,022	2,023	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 -	Q 43.96	Q 43.96
23.01.10.01.06	Otros Ingresos	Q -	Q -	Q -
	<b>TOTAL</b>	<b>Q -</b>	<b>Q 43.96</b>	<b>Q 43.96</b>



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

Durante el mes de julio 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 Julio los ingresos de dicha unidad ejecutora alcanzaron un monto de: Doscientos ocho mil cuatrocientos un quetzales con veintidós centavos (Q.208,401.22); monto que según registros se encuentra integrado de la siguiente manera:

RUBRO	DESCRIPCION	MONTO
1161006	Multa de agua potable	Q 11,862.63
1326002	Licencias	Q 253.00
1326006	Concesion de servicios de agua Potable	Q 14,280.00
1326009	Reconexión de agua potable	Q 22,360.00
1326010	Traspasos de derecho	Q 3,320.00
1326023	Concesion de servicio de drenaje	Q 11,424.00
1326032	Titulo de propiedad agua potable	Q 740.00
1424001	Servicio de agua	Q 58,323.80
1424006	Exceso de agua	Q 52,472.60
1424010	Servicio de Drenaje	Q 10,407.04
1424099	Otros ingresos por servicios publicos municipales	Q 1,410.00
1513101	Intereses generados por cuentas monetarias	Q 17,310.15
1601101	Aporte de vecinos para gasto de func. Sector privado	Q 4,238.00
	<b>TOTAL</b>	<b>Q 208,401.22</b>

### 3.2 INGRESOS ACUMULADOS DEL AÑO

RUBRO	DESCRIPCION	ACUMULADOS
1161006	Multas de agua potable	Q 106,562.14
1326002	Licencias	Q 3,428.00
1326006	Concesion de servicios de agua Potable	Q 185,306.00
1326009	Reconexión de agua potable	Q 122,200.00
1326010	Traspasos de derecho	Q 17,800.00
1326023	Concesion de servicio de drenaje	Q 145,480.00
1326032	Titulo de propiedad agua potable	Q 7,180.00
1424001	Servicio de agua	Q 382,509.68
1424006	Exceso de agua	Q 345,385.45
1424010	Servicio de Drenaje	Q 69,155.52
1424099	Otros ingresos por servicios publicos municipales	Q 8,170.00
1513101	Intereses generados por cuentas monetarias	Q 113,508.51
1601101	Aporte de vecinos para gasto de func. Sector privado	Q 57,438.00
	<b>TOTALES</b>	<b>Q 1,564,123.30</b>



### 3.3 COMPARATIVO DE INGRESOS DEL MES

#### 3.3.1 VARIACIÓN 2022-2023

RUBRO	DESCRIPCION	2,022	2,023	VARIACIÓN	%
1161006	Multas de agua potable	Q 13,161.48	Q 11,862.63	Q (1,298.85)	-0.11
1326002	Licencias	Q 465.00	Q 253.00	Q (212.00)	-0.84
1326006	Concesion de servicios de agua Potable	Q 26,880.00	Q 14,280.00	Q (12,600.00)	-0.88
1326009	Reconexión de agua potable	Q 19,640.00	Q 22,360.00	Q 2,720.00	0.12
1326010	Trasposos de derecho	Q 1,440.00	Q 3,320.00	Q 1,880.00	0.57
1326023	Concesion de servicio de drenaje	Q 20,160.00	Q 11,424.00	Q (8,736.00)	-0.76
1326032	Título de propiedad agua potable	Q 840.00	Q 740.00	Q (100.00)	-0.14
1424001	Servicio de agua	Q 52,616.64	Q 58,323.80	Q 5,707.16	0.10
1424006	Exceso de agua	Q 50,855.86	Q 52,472.60	Q 1,616.74	0.03
1424010	Servicio de Drenaje	Q 10,431.68	Q 10,407.04	Q (24.64)	0.00
1424099	Otros ingresos por servicios publicos municipales	Q 1,055.00	Q 1,410.00	Q 355.00	0.25
1513101	Intereses generados por cuentas monetarias	Q 19,738.96	Q 17,310.15	Q (2,428.81)	-0.14
1601101	Aporte de vecinos para gasto de func. Sector privado	Q 7,320.00	Q 4,238.00	Q (3,082.00)	-0.73
	<b>TOTALES</b>	<b>Q 224,604.62</b>	<b>Q 208,401.22</b>	<b>Q (16,203.40)</b>	

### 3.4 EGRESOS DEL MES

Durante el mes de Julio los egresos de dicha unidad ejecutora alcanzaron un monto de Trescientos veintiséis mil ciento cuarenta y cuatro mil con ochenta y tres centavos(Q.326,144.83); monto que se encuentra integrado en el rubro 31 de Ingresos Propios de la siguiente manera y en los renglones siguientes:

REGLON	DESCRIPCION	2,023
11	Personal Permanente	Q 93,270.33
15	Complemento Especifico al personal permanente	Q 6,250.00
22	Personal por Contrato	Q 30,126.53
27	Complemento Especifico al personal temporal	Q 2,000.00
51	Aporte Patronal Iggs	Q 13,113.09
55	Aporte de clases pasivas	Q 12,289.69
72	Bonificacion Anual (Bono 14)	Q 123,895.95
73	Bono Vacacional	Q 400.00
113	Telefonía	Q 1,990.75
165	Manteniminto y reparacion de medios de transporte	Q 420.00
169	Mantenimiento y reparacion de otras maquinarias y equipos	Q 10,530.00
196	Servicios de Atencion y Protocolo	Q 5,000.00
199	Otros Servicios no personales	Q 855.00
211	Alimento para Personas	Q 2,960.00
262	Combustible y lubricantes	Q 938.49
267	Tintes, pinturas y colorantes	Q 855.00
283	Productos de Meetal	Q 4,600.00
322	Equipo de Oficina	Q 1,500.00
328	Equipo de Compúto	Q 8,400.00
422	Jubilaciones y/o retiros	Q 6,750.00
	<b>TOTAL</b>	<b>Q 326,144.83</b>



### 3.5 EGRESOS ACUMULADOS DEL AÑO

REGLON	DESCRIPCION	ACUMULADO
11	Personal Permanente	Q 650,744.94
15	Complemento Especifico al personal permanente	Q 71,633.93
22	Personal por Contrato	Q 210,084.15
26	Complemento personal al salario personal temporal	Q 2,000.00
27	Complemento Especifico al personal temporal	Q 19,975.81
51	Aporte Patronal Iggs	Q 78,427.92
55	Aporte de clases pasivas	Q 73,503.24
71	Aguinaldo	Q 1,901.82
72	Bonificacion Anual (Bono 14)	Q 125,125.56
73	Bono Vacacional	Q 3,200.00
113	Telefonía	Q 13,935.25
161	Mantenimiento y reparacion de quipo de maquinaria de produccion	Q 2,800.00
162	Mantenimiento y Reparacion de Equipo de Oficina	Q 4,650.00
165	Manteniminto y reparacion de medios de transporte	Q 420.00
169	Mantenimiento y reparacion de otras maquinarias y equipos	Q 10,780.00
196	Servicios de Atencion y Protocolo	Q 5,000.00
199	Otros Servicios no personales	Q 5,985.00
211	Alimento para Personas	Q 3,752.00
232	Acabados Textiles	Q 750.00
233	Prendas de Vestir	Q 37,750.00
241	Papel de Escritorio	Q 3,480.00
243	Productos de Papel o Cartón	Q 5,625.00
247	Especies Timbradas y Valores	Q 24,000.00
261	Elementos y compuestos Quimicos	Q 33,034.50
262	Combustible y lubricantes	Q 6,843.32
267	Tintes, pinturas y colorantes	Q 16,385.00
268	Productos Plasticos, Nylon, Vinil y P.V.C	Q 554,859.50
283	Productos de Meetal	Q 5,018.50
292	Útiles de Limpieza y productos sanitarios	Q 2,377.00
298	Accesorios y Respuestos en general	Q 1,665.50
299	Otros Materiales y Suministros.	Q 6,495.00
322	Equipo de Oficina	Q 3,250.00
328	Equipo de Compúto	Q 40,950.00
413	Indemnización al personal	Q 25,000.00
415	Vacaciones pagadas por retiro	Q 1,623.94
422	Jubilaciones y/o retiros	Q 47,250.00
	<b>TOTAL</b>	<b>Q 2,100,276.88</b>



### 3.6 EGRESOS COMPARATIVOS DEL MES

#### 3.6.1 VARIACIÓN 2022-2023

REGLON	DESCRIPCION	2,022	2,023	VARIACIÓN	%
11	Personal Permanente	Q 85,609.59	Q 93,270.33	Q 7,660.74	0.08
15	Complemento Especifico al personal permanente	Q 6,500.00	Q 6,250.00	Q (250.00)	-0.04
22	Personal por Contrato	Q 26,349.74	Q 30,126.53	Q 3,776.79	0.13
27	Complemento Especifico al personal temporal	Q 1,750.00	Q 2,000.00	Q 250.00	0.13
51	Aporte Patronal Iggs	Q 12,086.69	Q 13,113.09	Q 1,026.40	0.08
55	Aporte de clases pasivas	Q 11,327.73	Q 12,289.69	Q 961.96	0.08
72	Bonificacion Anual (Bono 14)	Q 107,917.21	Q 123,895.95	Q 15,978.74	0.13
73	Bono Vacacional	Q 600.00	Q 400.00	Q (200.00)	-0.50
113	Telefonia	Q 4,073.75	Q 1,990.75	Q (2,083.00)	-1.05
165	Manteniminto y reparacion de medios de transporte	Q -	Q 420.00	Q 420.00	1.00
169	Mantenimiento y reparacion de otras maquinarias y equipos	Q 2,160.00	Q 10,530.00	Q 8,370.00	0.79
196	Servicios de Atencion y Protocolo	Q -	Q 5,000.00	Q 5,000.00	
199	Otros Servicios no personales	Q -	Q 855.00	Q 855.00	1.00
211	Alimento para Personas	Q 7,349.50	Q 2,960.00	Q (4,389.50)	
223	Piedra, Arcilla y arena	Q 3,520.00	Q -	Q (3,520.00)	
253	Llantas y Neumaticos	Q 11,650.00	Q -	Q (11,650.00)	
261	Elementos y compuestos Quimicos	Q 6,279.15	Q -	Q (6,279.15)	
262	Combustible y lubricantes	Q 847.46	Q 938.49	Q 91.03	0.10
267	Tintes, pinturas y colorantes	Q 3,100.00	Q 855.00	Q (2,245.00)	-2.63
268	Productos Plasticos, Nylon, Vinil y P.V.C	Q 22,867.35	Q -	Q (22,867.35)	
274	Cemento	Q 4,200.00	Q -	Q (4,200.00)	
275	Productos de Cemento, pomez, asbento y yeso	Q 2,600.00	Q -	Q (2,600.00)	
281	Productos Siderurgicos	Q 5,940.00	Q -	Q (5,940.00)	
283	Productos de Meetal	Q -	Q 4,600.00	Q 4,600.00	
299	Otros Materiales y Suministros.	Q 20.00	Q -	Q (20.00)	
322	Equipo de Oficina	Q -	Q 1,500.00	Q 1,500.00	
328	Equipo de Compúto	Q -	Q 8,400.00	Q 8,400.00	1.00
422	Jubilaciones y/o retiros	Q 25,600.00	Q 6,750.00	Q (18,850.00)	-2.79
	<b>TOTAL</b>	<b>Q 352,348.17</b>	<b>Q 326,144.83</b>	<b>Q (26,203.34)</b>	



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

Según oficio No 143-2023 enviado al Alcalde Municipal Doctor Juan Eliézer González González, de fecha cuatro de agosto de 2,023; 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 julio de 2,023

Descripción	Monto
2 por millar	Q. 715,382.34
6 por millar	Q. 506,309.10
9 por millar	Q. 136,077.48
<b>TOTAL</b>	<b>Q 1,357,768.82</b>

*\*Fuente de la información: Reporte de SIAF MUNI RIUSIMOROSOS al 31/07/2023*

Así mismo, durante el mes de julio de 2,023 se recaudó la cantidad de Q. 46,049.76, que se integra de la siguiente manera:

Impuesto. Q 41,447.87

Multa. Q 4,601.89

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