

**INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA  
AL 31 DE JULIO 2017**

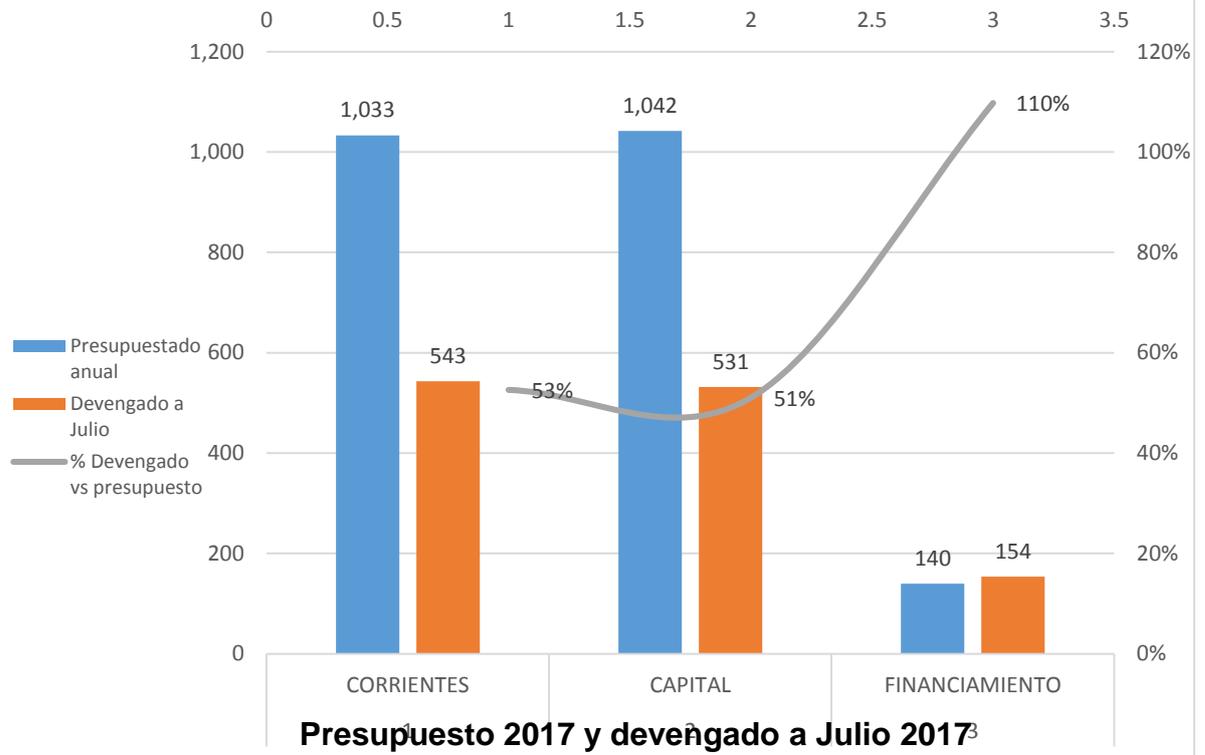
**EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE INGRESOS**

A continuación, se detalla de los Ingresos Presupuestados junto con el devengado y cobrado al 31 de julio de 2017.

Partida	Concepto	Presupuestado anual	Devengado a Julio	% Devengado vs presupuesto	Cobrado	% Cobrado
<b>1</b>	<b>INGRESOS CORRIENTES</b>	<b>1.033.342,73</b>	<b>543.330,33</b>	<b>52,58%</b>	<b>501.999,68</b>	<b>0,92</b>
<b>1,3</b>	<b>TASAS Y CONTRIBUCIONES</b>	<b>346.053,50</b>	<b>219.076,93</b>	<b>63,31%</b>	<b>216.901,93</b>	<b>0,99</b>
1.3.01	Tasas generales	171.662,50	79.040,96	46,04%	76.865,96	<b>0,97</b>
1.3.04	Tasas de mantenimiento	174.391,00	140.035,97	80,30%	140.035,97	<b>1,00</b>
<b>1,4</b>	<b>VENTA DE BIENES Y SERVICIOS</b>	<b>640.395,00</b>	<b>302.244,62</b>	<b>47,20%</b>	<b>263.088,97</b>	<b>0,87</b>
1.4.02	Venta de cofres	22.514,00	12.991,00	57,70%	12.434,00	<b>0,96</b>
1.4.03	Servicios funerarios y otros	617.881,00	289.253,62	46,81%	250.654,97	<b>0,87</b>
<b>1,7</b>	<b>RENTAS DE INVERSIONES Y MULTAS</b>	<b>26.183,23</b>	<b>19.721,45</b>	<b>75,32%</b>	<b>19.721,45</b>	<b>1,00</b>
1.7.01	Interese por tasas de mantenimiento	21.183,23	19.721,45	93,10%	19.721,45	1,00
1.7.04	Multa por incumplimiento de contrato	5.000,00				
<b>1,9</b>	<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>20.711,00</b>	<b>2.287,33</b>	<b>11,04%</b>	<b>2.287,33</b>	<b>1,00</b>
1.9.04	Intereses por venta de unidades de sepultamiento a credito	20.711,00	2.287,33	11,04%	2.287,33	<b>1,00</b>
<b>2</b>	<b>INGRESOS DE CAPITAL</b>	<b>1.042.880,00</b>	<b>531.440,16</b>	<b>50,96%</b>	<b>474.041,64</b>	<b>0,89</b>
<b>2,4</b>	<b>VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</b>	<b>1.042.880,00</b>	<b>531.440,16</b>	<b>50,96%</b>	<b>474.041,64</b>	<b>0,89</b>
2.4.02	Venta de unidades de sepultamiento	1.042.880,00	531.440,16	50,96%	474.041,64	<b>0,89</b>
<b>3</b>	<b>INGRESOS DE FINANCIAMIENTO</b>	<b>140.001,00</b>	<b>153.682,15</b>	<b>109,77%</b>	<b>153.682,15</b>	<b>1,00</b>
<b>3,6</b>	<b>FINANCIAMIENTO PUBLICO</b>	<b>1,00</b>				
3.6.02	Financiamiento publico interno	1,00				
<b>3,7</b>	<b>SALDOS DISPONIBLES</b>	<b>90.000,00</b>	<b>55.394,55</b>	<b>61,55%</b>	<b>55.394,55</b>	
3.7.01	Saldos en caja y bancos	90.000,00	55.394,55	61,55%	55.394,55	
<b>3,8</b>	<b>CUENTAS PENDIENTES POR COBRAR</b>	<b>50.000,00</b>	<b>98.287,60</b>	<b>196,58%</b>	<b>98.287,60</b>	<b>1,00</b>
3.8.01	Cuentas pendientes por cobrar	50.000,00	98.287,60	196,58%	98.287,60	<b>1,00</b>
	<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>2.216.223,73</b>	<b>1.228.452,64</b>	<b>55,43%</b>	<b>1.129.723,47</b>	<b>91,96%</b>

Como se ve en el gráfico se evidencia que se ha generado el 55,43% de los ingresos esperados para el 2017, esto quiere decir que se ha logrado alcanzar un 95,03% de lo planificado para julio de 2017, adicionalmente se ha cobrado el 91,96% de la cartera de ingresos.

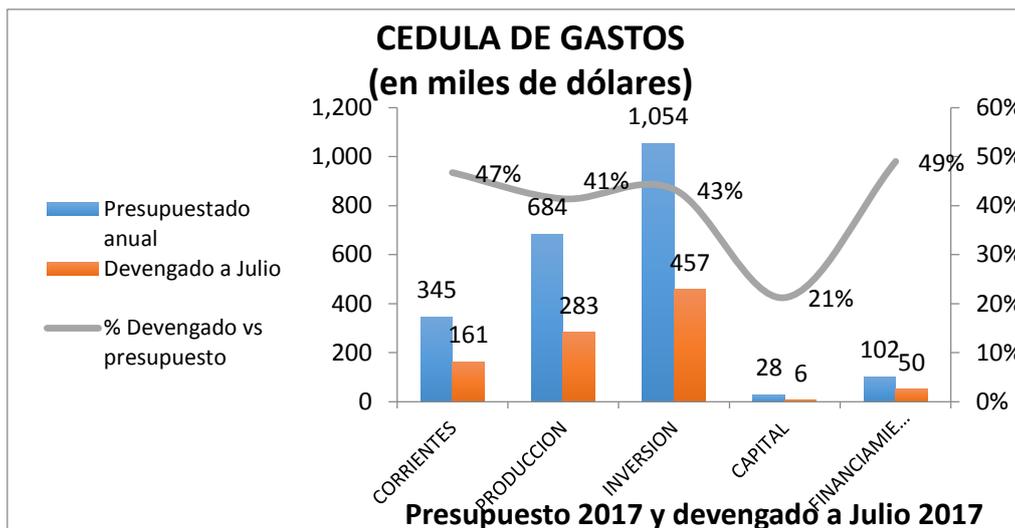
## CEDULA DE INGRESOS (en miles de dólares)



## EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE GASTOS

Partida	Concepto	Presupuesto anual	Devengado a Julio	% Devengado vs presupuesto	Pagado	% Pagado
<b>5</b>	<b>GASTOS CORRIENTES</b>	<b>345.974,55</b>	<b>162.148,89</b>	<b>46,87%</b>	<b>153.780,76</b>	<b>94,84%</b>
5,1	GASTOS EN PERSONAL	266.483,27	128.377,74	48,17%	121.720,94	94,81%
5,3	BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	51.018,05	22.709,16	44,51%	20.997,88	92,46%
5,6	GASTOS FINANCIEROS	6.473,23	4.286,46	66,22%	4.286,46	100,00%
5,7	OTROS GASTOS CORRIENTES	10.000,00	4.723,21	47,23%	4.723,16	100,00%
5,8	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES CORRIENTES	12.000,00	2.052,32	17,10%	2.052,32	100,00%
<b>6</b>	<b>GASTOS DE PRODUCCION</b>	<b>684.977,65</b>	<b>282.988,04</b>	<b>41,31%</b>	<b>249.852,94</b>	<b>88,29%</b>
6,1	GASTOS EN PERSONAL PARA PRODUCCION	350.099,97	153.963,76	43,98%	142.352,24	92,46%
6,3	BIENES Y SERVICIOS PARA PRODUCCION	331.377,68	129.024,28	38,94%	107.500,70	83,32%
6,7	OTROS GASTOS DE PRODUCCION	3.500,00	0,00	0,00%	-	
<b>7</b>	<b>GASTOS DE INVERSION</b>	<b>1.054.466,54</b>	<b>457.525,30</b>	<b>43,39%</b>	<b>398.778,53</b>	<b>87,16%</b>
7,1	GASTOS EN PERSONAL PARA INVERSION	196.164,08	98.502,98	50,21%	93.510,86	94,93%
7,3	BIENES Y SERVICIOS PARA INVERSION	788.602,46	304.281,35	38,58%	258.390,21	84,92%
7,7	OTROS GASTOS DE INVERSION	69.700,00	54.740,97	78,54%	46.877,46	85,64%
<b>8</b>	<b>GASTOS DE CAPITAL</b>	<b>28.677,44</b>	<b>6.880,89</b>	<b>23,99%</b>	<b>6.879,70</b>	<b>99,98%</b>
8,4	BIENES DE LARGA DURACION	28.677,44	6.880,89	23,99%	6.879,70	99,98%
<b>9</b>	<b>APLICACION DEL FINANCIAMIENTO</b>	<b>102.127,55</b>	<b>50.013,73</b>	<b>48,97%</b>	<b>50.013,73</b>	<b>100,00%</b>
9,6	AMORTIZACION DE LA DEUDA PUBLICA	102.127,55	50.013,73	48,97%	50.013,73	100,00%
	<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>2.216.223,73</b>	<b>959.556,85</b>	<b>43,30%</b>	<b>859.305,66</b>	<b>89,55%</b>

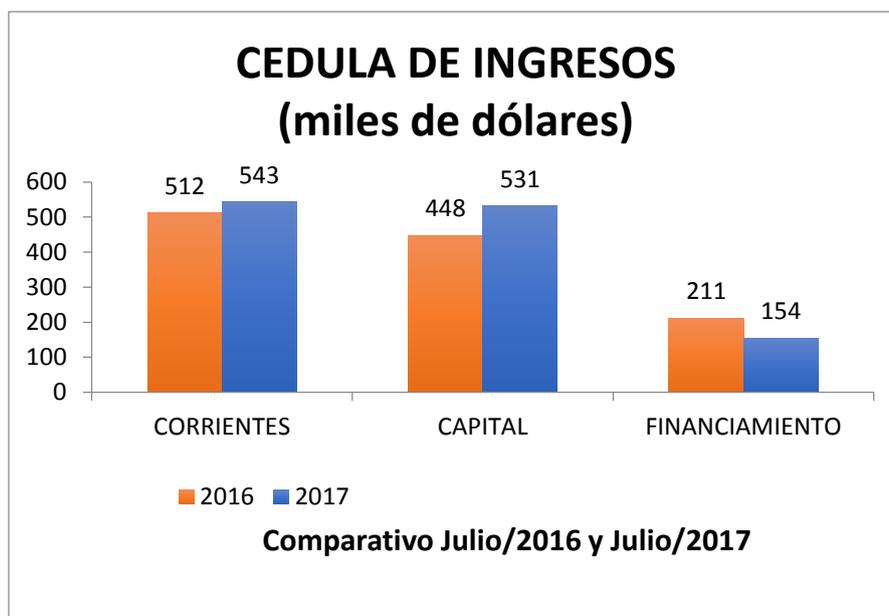
En cuanto a la gestión de gastos se ha devengado el 43,30% de lo presupuestado para el año 2017. Este porcentaje indica que se ha conseguido cumplir con lo planificado un 74,23% teniendo en los siguientes meses planificado sumar una mayor fuerza en la ejecución de proyectos acorde al POA y al presupuesto anual. En cuanto a cartera por pagar se tiene pagado el 89,55% de los gastos ejecutados.



### INGRESOS PRESUPUESTARIOS: COMPARATIVO 2016-2017

Codigo	Concepto	AÑO2016			AÑO2017		
		Codificado	Devengado	%	Codificado	Devengado	%
<b>1</b>	<b>INGRESOS CORRIENTES</b>	<b>875.050,50</b>	<b>512.646,91</b>	<b>58,58</b>	<b>1.033.342,73</b>	<b>543.330,33</b>	<b>52,58</b>
<b>13</b>	<b>TASAS Y CONTRIBUCIONES</b>	<b>297.577,50</b>	<b>189.039,64</b>	<b>63,53</b>	<b>346.053,50</b>	<b>219.076,93</b>	<b>63,31</b>
1301	Tasas generales	76.023,00	63.638,44	83,71	171.662,50	79.040,96	46,04
1304	Contribuciones	221.554,50	125.401,20	56,60	174.391,00	140.035,97	80,30
<b>14</b>	<b>VENTA DE BIENES Y SERVICIOS</b>	<b>557.468,00</b>	<b>249.262,40</b>	<b>44,71</b>	<b>640.395,00</b>	<b>302.244,62</b>	<b>47,20</b>
1402	Venta de cofres	98.196,00	35.655,00	36,31	22.514,00	12.991,00	57,70
1403	Servicios funerarios	459.272,00	213.607,40	46,51	617.881,00	289.253,62	46,81
<b>17</b>	<b>RENTAS DE INVERSIONES Y MULTAS</b>	<b>20.004,00</b>	<b>13.176,20</b>	<b>65,87</b>	<b>26.183,23</b>	<b>19.721,45</b>	<b>75,32</b>
1701	Interese por tasas de mantenimiento	20.003,00	13.176,20	65,87	21.183,23	19.721,45	93,10
1704	Multas por incumplimiento de contrato	1,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00
<b>19</b>	<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>1,00</b>	<b>61.168,67</b>	<b>6.116.867,00</b>	<b>20.711,00</b>	<b>2.287,33</b>	
1904	Intereses por venta de unidades de sepultamiento a credito	1,00	61.168,67	6.116.867,00	20.711,00	2.287,33	
<b>2</b>	<b>INGRESOS DE CAPITAL</b>	<b>866.481,99</b>	<b>447.573,00</b>	<b>51,65</b>	<b>1.042.880,00</b>	<b>531.440,16</b>	<b>50,96</b>
<b>24</b>	<b>VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</b>	<b>866.481,99</b>	<b>447.573,00</b>	<b>51,65</b>	<b>1.042.880,00</b>	<b>531.440,16</b>	<b>50,96</b>
2402	Venta de unidades de sepultamiento	866.481,99	447.573,00	51,65	1.042.880,00	531.440,16	50,96
<b>3</b>	<b>INGRESOS DE FINANCIAMIENTO</b>	<b>130.000,00</b>	<b>210.952,14</b>	<b>162,27</b>	<b>140.001,00</b>	<b>153.682,15</b>	<b>109,77</b>
<b>36</b>	<b>FINANCIAMIENTO PUBLICO</b>	<b>30.000,00</b>	<b>30.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3602	Financiamiento publico interno	30.000,00	30.000,00	0,00	1,00	0,00	0,00
<b>37</b>	<b>SALDOS DISPONIBLES</b>	<b>60.000,00</b>	<b>119.862,88</b>		<b>90.000,00</b>	<b>55.394,55</b>	<b>0,00</b>
3701	saldos en caja y bancos	60.000,00	119.862,88		90.000,00	55.394,55	0,00
<b>38</b>	<b>CUENTAS PENDIENTES POR COBRAR</b>	<b>40.000,00</b>	<b>61.089,26</b>	<b>152,72</b>	<b>50.000,00</b>	<b>98.287,60</b>	<b>196,58</b>
3801	Cuentas pendientes por cobrar	40.000,00	61.089,26	152,72	50.000,00	98.287,60	196,58
	<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>1871532,49</b>	<b>1.171.172,05</b>	<b>62,58</b>	<b>2.216.223,73</b>	<b>1.228.452,64</b>	<b>55,43</b>

Al mes de julio se puede ver que hubo un mejor cumplimiento de ventas en el año 2016 ya que se obtuvo un devengado del 62,58% en comparación con el 55,43% logrado en este año. Esto indica que en términos de eficiencia a julio del año 2016 se logró un cumplimiento del 107.29% en comparación del 95.03% obtenido el presente año.



## GASTOS PRESUPUESTARIOS: COMPARATIVO 2016-2017

Codigo	Cuenta	AÑO 2016			AÑO 2017		
		Codificado	devengado	%	Codificado	devengado	%
<b>5</b>	<b>CORRIENTE</b>	<b>291.030,74</b>	<b>127.111,67</b>	<b>43,68</b>	<b>345.974,55</b>	<b>162.148,89</b>	<b>46,87</b>
51	Gastos en personal	232.669,44	104.733,52	45,01	266.483,27	128.377,74	48,17
53	Bienes y servicios de consumo	31.071,65	8.020,36	25,81	51.018,05	22.709,16	44,51
56	Gastos financieros	15.744,40	10.798,30	68,59	6.473,23	4.286,46	66,22
57	Otros gastos corrientes	3.545,25	3.545,25	100,00	10.000,00	4.723,21	47,23
58	Transferencias y donaciones corrientes	8.000,00	14,24	0,18	12.000,00	2.052,32	17,10
<b>6</b>	<b>PRODUCCION</b>	<b>516.511,89</b>	<b>231.380,74</b>	<b>44,80</b>	<b>684.977,65</b>	<b>282.988,04</b>	<b>41,31</b>
61	Gastos en personal para produccion	245.965,25	123.474,02	50,20	350.099,97	153.963,76	43,98
63	Bienes y servicios para produccion	243.046,64	92.404,77	38,02	331.377,68	129.024,28	38,94
67	Otros gastos de produccion	27.500,00	15.501,95	56,37	3.500,00	0,00	0,00
<b>7</b>	<b>INVERSION</b>	<b>891.328,37</b>	<b>404.183,67</b>	<b>45,35</b>	<b>1.054.466,54</b>	<b>457.525,30</b>	<b>43,39</b>
71	Gastos en personal para inversion	206.230,13	103.482,20	50,18	196.164,08	98.502,98	50,21
73	Bienes y servicios para inversion	642.398,24	259.524,32	40,40	788.602,46	304.281,35	38,58
75	Obras Públicas	42.700,00	41.177,15	0,00	69.700,	54.740,97	
<b>8</b>	<b>CAPITAL</b>	<b>48.192,07</b>	<b>6.729,18</b>	<b>13,96</b>	<b>28.677,44</b>	<b>6.880,89</b>	<b>23,99</b>
84	bienes de larga duracion	48.192,07	6.729,18	13,96	28.677,44	6.880,89	23,99
<b>9</b>	<b>FINANCIAMIENTO</b>	<b>124.469,42</b>	<b>66.357,06</b>	<b>53,31</b>	<b>102.127,55</b>	<b>50.013,73</b>	<b>48,97</b>
96	Amortización de la deuda pública	124.469,42	66.357,06	53,31	102.127,55	50.013,73	48,97
	<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>1.871.532,49</b>	<b>835.762,32</b>	<b>44,66</b>	<b>2.216.223,73</b>	<b>959.556,85</b>	<b>43,30</b>

En cuanto a los gastos también hay un mayor porcentaje, aunque leve en la gestión de gastos teniendo como resultado un 44,66% en el año 2016 en comparación con el 43,30% del año actual. Esto quiere decir que a julio de 2016 se dio un cumplimiento de lo planificado en un 76.57% mientras que en el presente año fue de 74.23%

