



MUNICIPALIDAD DE SALCAJÁ QUETZALTENANGO



CONSTRUCCION BANQUETA
PEATONAL Y VIAS RESERVADAS,
TERCERA AVENIDA INGRESO
NORTE, MUNICIPIO DE SALCAJA,
DEPARTAMENTO DE
QUETZALTENANGODAD



PRIMER INFORME CUATRIMESTRAL AVANCE DE METAS E INDICADORES DE DESEMPEÑO Y CALIDAD DEL GASTO PÚBLICO ENERO A ABRIL DE 2017

ADMINISTRACION 2016-2020
SALCAJÁ... EL MUNICIPIO QUE QUIERO

SALCAJÁ MAYO DE 2017



Contenido

| | |
|--|----|
| 1. Presentación..... | 2 |
| 2. Marco legal | 3 |
| 3. La ejecución física de los programas y proyectos | 4 |
| 4. Resultados | 5 |
| 5. La ejecución financiera de los gastos por programas y proyectos | 6 |
| 6. La ejecución financiera de los recursos por rubro de ingreso.. | 6 |
| 7. Los resultados económicos y financieros del período | 9 |
| 8. Análisis y justificaciones de las principales variaciones..... | 10 |
| 9. Beneficiarios, su ubicación y mecanismos de cumplimiento de metas | 11 |
| 10. Recursos comprometidos de los proyectos en el ejercicio fiscal vigente y en futuros ejercicios fiscales..... | 15 |
| 11. Análisis de la información obtenida en las matrices | 15 |
| 12. Matriz..... | 16 |



1. Presentación



MUNICIPALIDAD DE SALCAJÁ
Quetzaltenango, Guatemala C.A.
1ª calle 2-28 zona 1 PBX 7963-3939
WWW.SALCAJANUESTRAMUNI.COM

Of. No.
Ref.

En cumplimiento a las disposiciones de la Ley Orgánica del Presupuesto y sus Reformas y el Código Municipal, la Municipalidad de Salcajá, presenta el primer informe cuatrimestral, donde se refleja los resultados de la ejecución presupuestaria de ingresos, así como el avance físico y financiero de los proyectos.

En este instrumento se informa sobre el primer cuatrimestre del año 2017 comprendido del 1 de enero al 30 de abril, respecto al avance e indicadores de desempeño de los productos y acciones, que la municipalidad de Salcajá presenta a la población según las metas establecidas en función de las propuestas operativas y los planes municipales para este ejercicio fiscal, específicamente en el Plan Operativo Anual 2017.

Los resultados del primer cuatrimestre es un logro del equipo municipal con el apoyo del Alcalde Municipal y su Concejo, orientados por la Política General de Gobierno y las 12 Prioridades Presidenciales y con fundamento en los ejes del Plan Nacional de Desarrollo que son:

1. Guatemala urbana y rural
2. Bienestar para la gente
3. Riqueza para todas y todos
4. Recurso naturales hoy y para el futuro
5. Estado garante de los derechos humanos y conductor del desarrollo

El documento contiene el Marco Legal Regulatorio, la Gestión Estratégica de la Planificación Municipal, los avances físicos y financieros de este primer cuatrimestre de trabajo Municipal.

Atentamente,


Lic. Rolando Miguel Ovalle Barrios
Alcalde Municipal
Municipalidad de Salcajá, Quetzaltenango





2. Marco legal

El trabajo de la gestión municipal para administrar los diferentes recursos asignados a la municipalidad para prestar los servicios públicos municipales a la población y la ejecución de los diferentes proyectos, tienen un marco legal que orienta dicho trabajo y se sustenta en las siguientes leyes.

a) Ley Orgánica del Presupuesto, Decreto 13-2013, sus Reformas y Reglamento, principalmente en los artículos siguientes:

Art. 4. Rendición de Cuentas

Art. 17 Acceso a la Información de la Gestión Presupuestaria por Resultados.

Estos artículos indican que los avances del Plan Operativo Anual deben reportarse en un Informe cuatrimestral, el cual se deberá entregar en los primeros quince días de finalizado cada cuatrimestre del ejercicio fiscal al Congreso de la República, describiendo las metas y sus respectivos indicadores de desempeño y calidad del gasto, así como la información oportuna que actualice los avances cada cuatro meses.

b) Ley del Presupuesto General de Ingresos y Egresos del Estado, Decreto 30-2012

Art. 16 Acceso a la información de la ejecución presupuestaria con enfoque de género.

Art. 18 Acceso a la información de la ejecución presupuestaria relacionada con el agua.

c) Código Municipal

Art. 135 Información sobre la ejecución del presupuesto. Este artículo explica que el Alcalde debe informar cuatrimestralmente a su Concejo Municipal sobre el presupuesto de ingresos y egresos de su municipio y según la tecnología de la información, pondrá a disposición de la Contraloría General de Cuentas el registro de las transacciones presupuestarias, para su control fiscalización y asesoría.

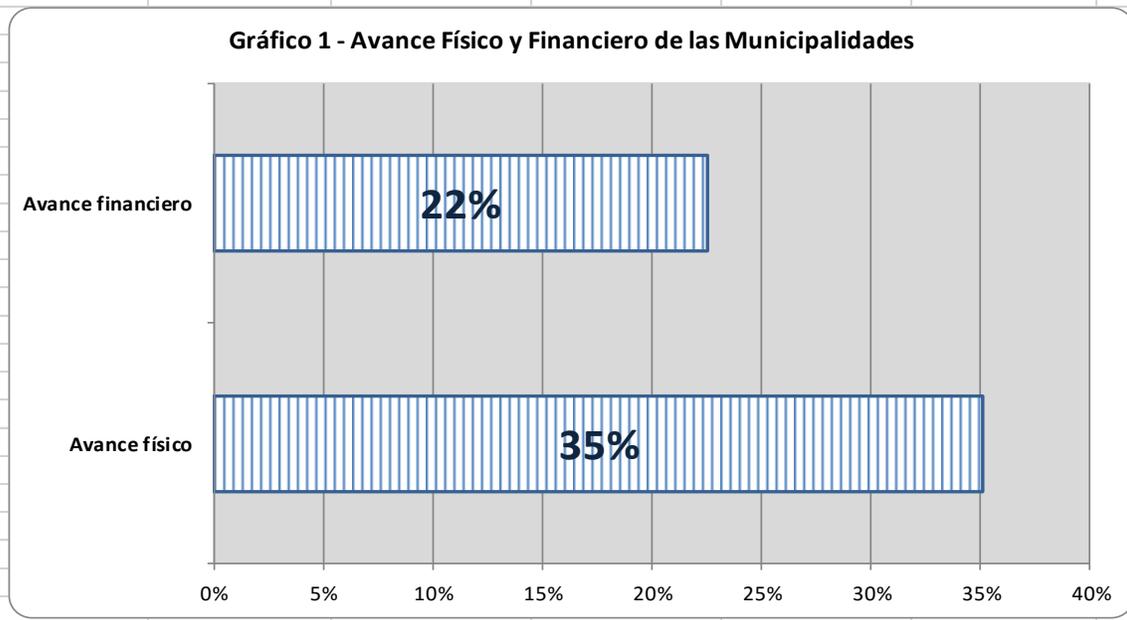
Con base al fundamento legal, descrito en los párrafos anteriores, se procede a elaborar el primer Informe cuatrimestral de la ejecución del Plan Operativo Anual POA 2017 de la Municipalidad de Salcajá.



3. La ejecución física de los programas y proyectos

De la ejecución de los programas y proyectos programados para el presente año, se presenta la siguiente gráfica de avances físicos y financieros del Primer cuatrimestre, reflejando una buena ejecución de los programas y proyectos, asegurándose que el avance físico este arriba que el financiero, para asegurar que todos los proyectos se finalicen y así finalizar los pagos, como se muestra a continuación:

| <i>Avance Físico y Financiero de las Municipalidades</i> | |
|--|--------------------------|
| <i>Avance físico</i> | <i>Avance financiero</i> |
| 35% | 22% |



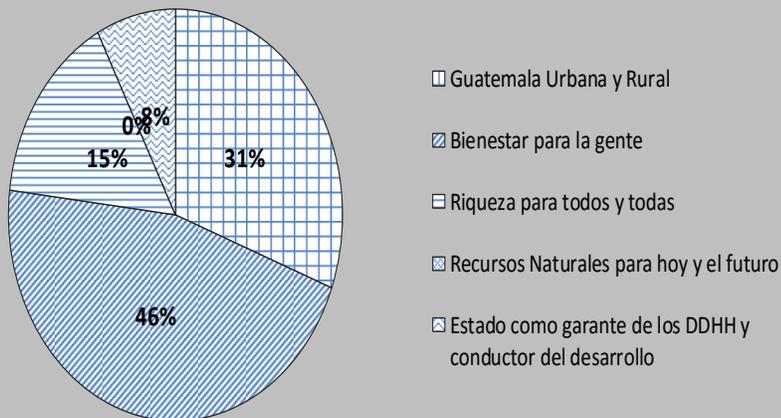


4. Resultados

Las ejecuciones de los proyectos de este Primer cuatrimestre están orientadas por el Plan Nacional de Desarrollo y la Política General de Gobierno, siendo los Ejes de Planificación; Guatemala Urbana y Rural, Bienestar para la Gente, Riqueza para todas y todos y Estado Garante de los DDHH y Conductor del Desarrollo. Con estas directrices contenidas en dicho plan y los objetivos definidos por el Alcalde Municipal y su Concejo se brindan empleos, se mejora la infraestructura educativa, se incrementa el turismo, se mejora la calidad de vida de los habitantes del municipio de Salcajá.

| Contribución Municipal al Plan Nacional de Desarrollo | | | | | | | | | |
|---|------------|-------------------------|------------|----------------------------|------------|---|------------|---|------------|
| Contribución Municipal al Plan Nacional de Desarrollo (número de proyectos) | | | | | | | | | |
| Guatemala Urbana y Rural | Porcentaje | Bienestar para la gente | Porcentaje | Riqueza para todos y todas | Porcentaje | Recursos Naturales para hoy y el futuro | Porcentaje | Estado como garante de los DDHH y conductor del | Porcentaje |
| 4 | 31% | 6 | 46% | 2 | 15% | 0 | 0% | 1 | 8% |

Gráfico 2 - Contribución municipal al Plan Nacional de Desarrollo





5. EJECUCIÓN FÍSICA Y FINANCIERA DE LOS PROYECTOS Y PROGRAMAS:

La ejecución física y presupuestaria de los proyectos y programas al final del primer cuatrimestre 2017 de la Municipalidad de Salcajá se muestra en la tabla siguiente:

| No. | NOMBRE DEL PROGRAMA O PROYECTO | PRESUPUESTO VIGENTE 2017 | MONTO DEL CONTRATO | EJECUTADO PRIMER CUATRIMESTRE 2017 | AVANCE FINANCIERO | AVANCE FÍSICO |
|-----|---|--------------------------|--------------------|------------------------------------|-------------------|---------------|
| 1 | MEJORAMIENTO CALLE PRIMERA CALLE ENTRE CERO Y TERCERA AVENIDA ZONA UNO, MUNICIPIO DE SALCAJA, DEPARTAMENTO DE QUETZALTENANGO | Q2,408,660.45 | Q 2,408,660.45 | Q 438,400.00 | 20% | 35% |
| 2 | MEJORAMIENTO MURO PERIMETRAL ESCUELA OFICIAL RURAL MIXTA SECTOR LAS FLORES, ALDEA SANTA RITA, MUNICIPIO DE SALCAJA, DEPARTAMENTO DE QUETZALTENANGO. | Q 336,230.00 | Q 335,000.00 | Q 67,000.00 | 20% | 52% |
| 3 | MEJORAMIENTO CALLE CUARTA CALLE ENTRE SEGUNDA Y TERCERA AVENIDA ZONA CUATRO, MUNICIPIO DE SALCAJA, DEPARTAMENTO DE QUETZALTENANGO | Q 1,193,430.00 | Q 1,179,249.84 | Q 235,849.97 | 20% | 14% |
| 4 | SEGUIMIENTO MANTENIMIENTO DE BOMBAS DE AGUA POTABLE MUNICIPIO DE SALCAJA DEPARTAMENTO DE QUETZALTENANGO | Q3,375,000.00 | | Q 767,552.82 | 23% | 19% |
| 5 | SUBSIDIO APOYO A CENTROS EDUCATIVOS PREPRIMARIA PRIMARIA Y BASICO MUNICIPIO DE SALCAJA DEPARTAMENTO DE QUETZALTENANGO | Q 243,400.00 | | Q 57,392.85 | 24% | 25% |
| 6 | FORTALECIMIENTO PLAN DE ACCION PARA LA RECUPERACION DE ESPACIOS PUBLICOS Y RECREATIVOS MUNICIPIO DE SALCAJA DEPARTAMENTO DE QUETZALTENANGO | Q 22,000.00 | | Q 2,016.14 | 9% | 15% |



MUNICIPALIDAD DE SALCAJÁ, QUETZALTENANGO

| No. | NOMBRE DEL PROGRAMA O PROYECTO | PRESUPUESTO VIGENTE 2017 | MONTO DEL CONTRATO | EJECUTADO PRIMER CUATRIMESTRE 2017 | AVANCE FINANCIERO | AVANCE FÍSICO |
|-----|---|--------------------------|--------------------|------------------------------------|-------------------|---------------|
| 7 | MANEJO DE BIENES MUNICIPALES MUNICIPIO DE SALCAJA DEPARTAMENTO DE QUETZALTENANGO | Q 4,132,567.65 | | Q 355,193.03 | 9% | 38% |
| 8 | SANEAMIENTO AMBIENTAL MANTENIMIENTO DE PARQUES PLAZUELAS CAMPOS DE FUTBOL Y AREAS VERDES DEL MUNICIPIO DE SALCAJA | Q 620,480.00 | | Q 3,627.00 | 1% | 20% |
| 9 | FORTALECIMIENTO OFICINA MUNICIPAL DE LA NINEZ ADOLESCENCIA Y JUVENTUD MUNICIPIO DE SALCAJA DEPARTAMENTO DE QUETZALTENANGO | Q 112,700.00 | | Q 8,421.05 | 7% | 33% |
| 10 | CONSERVACION SERVICIOS BOMBEROS MUNICIPALES MUNICIPIO DE SALCAJA DEPARTAMENTO DE QUETZALTENANGO | Q 372,560.00 | | Q 94,876.30 | 25% | 27% |
| 11 | SEGUIMIENTO SERVICIOS MEDICOS MEDICINA GENERAL GINECOLOGIA Y FISIOTERAPIA MUNICIPIO DE SALCAJA DEPARTAMENTO DE QUETZALTENANGO | Q 422,400.00 | | Q 109,587.10 | 26% | 30% |
| 12 | FORTALECIMIENTO DIRECCION DE LA OFICINA MUNICIPAL DE LA MUJER MUNICIPIO DE SALCAJA DEPARTAMENTO DE QUETZALTENANGO | Q 139,010.00 | | Q 3,985.00 | 3% | 24% |



OTROS PROYECTOS EJECUTADOS:

El proyecto “MEJORAMIENTO CALLE INGRESO AL CENTRO TURISTICO LA LAGUNETA, MUNICIPIO DE SALCAJA, DEPARTAMENTO DE QUETZALTENANGO” ejecutado con un monto de Q332, 399.50 con un avance físico del 100% y un avance financiero del 80% en este cuatrimestre.

Proyecto Ejecutado al 100% física y financieramente “MEJORAMIENTO CAMINO RURAL SECTOR CUATRO, CANTÓN CURRUCHIQUE, MUNICIPIO DE SALCAJA, DEPARTAMENTO DE QUETZALTENANGO Q83, 897.97.

6. LA EJECUCION FINANCIERA DE LOS RECURSOS POR RUBROS DE INGRESO INGRESOS PERCIBIDOS EN EL PRIMER CUATRIMESTRE 2017

| Fuente de Financiamiento | Rubro de Ingreso | Percibido |
|--------------------------|------------------|---------------|
| 21 | IVA PAZ | Q4,598,927.75 |



| | | |
|-----------|--|-----------------------|
| 22 | Ingresos Ordinarios de Aporte Constitucional | Q4,428,555.95 |
| 29 | Impuesto de Circulación de Vehículos | Q496,687.27 |
| 29 | Impuesto de Distribución de Petróleo y sus Derivados | Q 223,472.71 |
| 31 | Ingresos Propios | Q4,128,540.92 |
| 31 | CODEDE IVA Paz Percibido en el Cuatrimestre | Q69,338.68 |
| | TOTAL | Q13,945,523.28 |

En el primer cuatrimestre de 2017, la Municipalidad de Salcajá percibió un total de Q13, 945,523.28 en las distintas fuentes de financiamiento tomando en cuenta que en este cuatrimestre se percibió el último aporte de CODEDE por Q 69, 338.68 para el pago del proyecto “MEJORAMIENTO CAMINO RURAL SECTOR TRES CANTÓN MARROQUIN, SALCAJA, QUETZALTENANGO” el cual fue finalizado físicamente al 100% en el año 2016.

7. LOS RESULTADOS ECONÓMICOS Y FINANCIEROS DEL PRIMER PERÍODO CUATRIMESTRAL.

➤ Transferencias de Gobierno Central

| Fuente | Rubro de Ingreso | INGRESOS PROYECTADOS DURANTE EL AÑO. | INGRESOS PERCIBIDOS 1ER. CUATRIMESTRE. | % DE EJECUCIÓN DE LOS INGRESOS. |
|-----------|--|--------------------------------------|--|---------------------------------|
| 21 | IVA PAZ | 12,800,000.00 | 4,598,927.75 | 35.93% |
| 22 | Ingresos Ordinarios de Aporte Constitucional | 13,400,000.00 | 4,428,555.95 | 33.05% |
| 29 | Impuesto Circulación de Vehículos | 1,400,000.00 | 496,687.27 | 35.48% |
| 29 | Impuesto de Petróleo y sus Derivados. | 400,000.00 | 223,472.71 | 55.87% |
| | TOTAL | 28,000,000.00 | 9,747,643.68 | 34.81% |

En el primer cuatrimestre 2017, la Municipalidad de Salcajá proyectó percibir un total de Q9, 333,333.34 en concepto de transferencias de gobierno central, habiendo percibido en el primer cuatrimestre Q9, 747,643.68 el cual representa un incremento absoluto de Q414, 310.35 equivalente a un 4.44% de incremento de lo proyectado percibir durante el cuatrimestre, y que globalmente representa un 34.81% de lo percibido con relación al



presupuesto anual de transferencias de Gobierno central habiendo superado en 1.48% de lo que se proyectó percibir en el cuatrimestre.

➤ INGRESOS PROPIOS:

COMPORTAMIENTO GLOBAL DE LOS INGRESOS PROPIOS AL FINAL DEL PRIMER CUATRIMESTRE.

| Rubro de Ingreso | INGRESOS PROYECTADOS DURANTE EL AÑO. | INGRESOS PERCIBIDOS 1ER. CUATRIMESTRE. | % DE EJECUCIÓN DE LOS INGRESOS. |
|------------------|--------------------------------------|--|---------------------------------|
| INGRESOS PROPIOS | 13,000,000.00 | 4,128,540.92 | 31.76% |

Con relación a los ingresos propios, se percibió el monto de Q 4,128,540.92 que representa un 31.76% de lo proyectado percibir en el cuatrimestre.

EJECUCIÓN GLOBAL DE INGRESOS AL FINAL DEL PRIMER CUATRIMESTRE 2017

| Concepto | Total |
|------------------------------------|------------------------|
| Transferencias de Gobierno Central | Q 9,747,643.68 |
| Ingresos Propios | Q 4,128,540.92 |
| CODEDE Iva Paz | Q 69,338.68 |
| Total Percibido | Q 13,945,523.28 |

8. Análisis y justificaciones de las principales variaciones

- Los ingresos percibidos en concepto de transferencias de gobierno central en el primer cuatrimestre 2017 comparados al último cuatrimestre del año 2016 reflejan un crecimiento absoluto de Q1,375,976.61 equivalente a un 16.44%.
- El comportamiento de los ingresos propios en relación al último cuatrimestre de 2016 refleja un crecimiento mínimo de Q 10, 425.32, por lo que el comportamiento de los ingresos propios se mantiene con relación al último cuatrimestre del año anterior.

➤ EJECUCION DE EGRESOS DEL PRIMER CUATRIMESTRE DE 2017



Gastos de Funcionamiento Q 4,145,036.73 habiéndose ejecutado un 23.74% con relación al presupuesto asignado para funcionamiento representando un ahorro en el presupuesto destinado a funcionamiento de 9.59%.

La ejecución global de egresos fue de Q 7,226,809.00 reflejando una ejecución del 17.63% debido que en el primer cuatrimestre se inician nuevamente todos los procesos técnicos, administrativos y legales correspondientes al año fiscal de cada uno los proyectos de inversión física contemplados en el Plan Operativo Anual, por lo que el avance de la ejecución en inversión física y social es normal en el primer período cuatrimestral.

| 1er. Cuatrimestre | % de ejecución del 1er. Cuatrim. |
|-------------------|----------------------------------|
| Q 7,226,809.00 | 17.63% |

9. Beneficiarios, su ubicación y mecanismos de cumplimiento de metas Área Rural:

MEJORAMIENTO CAMINO RURAL, SECTOR TRES CANTÓN MARROQUÍN, SALCAJÁ, QUETZALTENANGO, se benefició a 30 familias directas del área rural, específicamente el sector tres del cantón Marroquín, brindando un área de 3,197.00 m² de carrileras más empedrado fraguado, generando una nueva vía para comunicar el área rural con el centro del municipio, mejorando el tránsito vehicular.

El avance y cumplimiento de metas de este proyecto se verifica con los informes periódicos del supervisor de obras de la Municipalidad, que mensualmente son publicados en los sistemas GUATECOMPRAS y SNIP.



MEJORAMIENTO MURO PERIMETRAL ESCUELA OFICIAL RURAL MIXTA SECTOR LAS FLORES ALDEA SANTA RITA MUNICIPIO DE SALCAJA DEPARTAMENTO DE QUETZALTENANGO, se beneficiará a 120 estudiantes del área rural, específicamente en la Aldea Santa Rita, mejorando la infraestructura educativa con la construcción de 216 metros lineales de muro perimetral, para seguridad de las niñas y niños, como proteger el mobiliaria y equipo de dicha escuela.

El avance y cumplimiento de metas de este proyecto se verifica con los informes periódicos del supervisor de obras de la Municipalidad, que mensualmente son publicados en los sistemas GUATECOMPRAS y SNIP.



Área Urbana:

MEJORAMIENTO CALLE PRIMERA CALLE ENTRE CERO Y TERCERA AVENIDA ZONA UNO, MUNICIPIO DE SALCAJA, DEPARTAMENTO DE QUETZALTENANGO, se beneficiará a 25 familiar directas del área urbana, específicamente en la primera calle de la zona 1, con la construcción de 1,578.00 metros cuadrados de pavimento y adoquinado decorativo, implementando espacios ideales para la movilidad urbana, creando corredores turísticos para promover el turismo en el municipio y así mejorar la calidad de vida de los Salcajenses.



El avance y cumplimiento de metas de este proyecto se verifica con los informes periódicos del supervisor de obras de la Municipalidad, que mensualmente son publicados en los sistemas GUATECOMPRAS y SNIP.



MEJORAMIENTO CALLE CUARTA CALLE ENTRE SEGUNDA Y TERCERA AVENIDA ZONA CUATRO, MUNICIPIO DE SALCAJA, DEPARTAMENTO DE QUETZALTENANGO, se beneficiará a 19 familiar directas del área urbana, específicamente en la cuarta calle de la zona 4, con la construcción de 1,2007.00 metros cuadrados de adoquinado y cuneta, implementando áreas para nuevas vías y brindar ordenamiento vial a la población.

El avance y cumplimiento de metas de este proyecto se verifica con los informes periódicos del supervisor de obras de la Municipalidad, que mensualmente son publicados en los sistemas GUATECOMPRAS y SNIP.



10. Recursos comprometidos de los proyectos en el ejercicio fiscal vigente y en futuros ejercicios fiscales

En el presupuesto se contó con las partidas presupuestarias para asegurar la ejecución presupuestaria y financiera para cada uno de los programas y proyectos del periodo 2017 en el Municipio de Salcajá.

11. Análisis de la información obtenida en las matrices

De las matrices podemos puntualizar la necesidad de actualizar los programas de gobierno, en la presentación de resultados del gasto público municipal, como es el caso del SNIP por los pocos rubros que contiene y que no se adecuan a la naturaleza de cada proyecto y programa.



MUNICIPALIDAD DE SALCAJÁ, QUETZALTENANGO

Registro de Información Presupuestaria Municipal

[Regresar](#)



Forma T - P

| | | | |
|---------------------------|---|-------------------------|----------|
| Nombre de la institución: | 902 - Municipio de SALCAJA, Departamento de QUETZALTENANGO | Administración Central: | |
| | | Descentralizada: | Rector: |
| | | Autónoma: | X |

| Departamento | Codigo municipal | Municipio | Fila | Descripción | Presupuesto Total | | | | | Funcionamiento | | | | | Inversión | | | | | Total | Información relevante/alertas/problemas | |
|----------------|------------------|-----------|------|---|--|------------------------------|-------------------------------|---|------------------|-----------------|--|------------------------------|-------------------------------|------------------|-----------------|--|------------------------------|-------------------------------|---|--------------|---|------------------|
| | | | | | Recursos Nacionales / Transferencias del Estado (Situdo Constitucional) (Fuente 22, 21 y 29) | Préstamos (Fuentes: 40 y 50) | Donaciones (Fuentes: 60 y 70) | Monto del Codede trasladado a municipalidades | Ingresos Propios | Total | Recursos Nacionales / Transferencias del Estado (Situdo Constitucional) (Fuente 10, 20 y 30) | Préstamos (Fuentes: 40 y 50) | Donaciones (Fuentes: 60 y 70) | Ingresos Propios | Total | Recursos Nacionales / Transferencias del Estado (Situdo Constitucional) (Fuente 21, 22 y 29) | Préstamos (Fuentes: 40 y 50) | Donaciones (Fuentes: 60 y 70) | Monto del Codede trasladado a municipalidades | | | Ingresos Propios |
| | | | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | | | 16 |
| QUETZALTENANGO | 902 | SALCAJA | 1 | Presupuesto Aprobado | Q 28,000,000.00 | | | Q - | Q 13,000,000.00 | Q 41,000,000.00 | Q4,575,000.00 | | | Q12,884,500.00 | Q 17,459,500.00 | Q 23,425,000.00 | | | Q - | Q 115,500.00 | Q 23,540,500.00 | |
| | | | 2 | Presupuesto Vigente | Q 28,000,000.00 | | | Q - | Q 13,000,000.00 | Q 41,000,000.00 | Q4,575,000.00 | | | Q12,884,500.00 | Q 17,459,500.00 | Q 23,425,000.00 | | | Q 69,338.68 | Q 115,500.00 | Q 23,609,838.68 | |
| | | | 3 | Presupuesto Ejecutado (1er. Cuatrimestre) | Q 9,747,643.68 | | | Q 69,338.68 | Q 4,128,540.92 | Q 13,945,523.28 | Q1,605,004.72 | | | Q3,977,901.66 | Q 5,582,906.38 | Q 8,142,638.96 | | | Q 69,338.68 | Q 150,638.26 | Q 8,362,616.90 | |
| | | | 4 | Presupuesto Ejecutado (2do. Cuatrimestre) | | | | | | Q - | | | | | Q - | | | | | | Q - | |
| | | | 5 | Presupuesto Ejecutado (3er. Cuatrimestre) | | | | | | Q - | | | | | Q - | | | | | | Q - | |
| Total | | | | | | | | Q 13,945,523.28 | | | | Q 5,582,906.38 | | | | | | Q 8,362,616.90 | | | | |

