



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 – ABRIL DE 2018

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

SALCAJÁ MAYO DE 2018



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 recursos por rubros de ingreso .	6
6. Los resultados económicos y financieros del Tercer período cuatrimestral.	7
7. Análisis y justificaciones de las principales variaciones.....	10
8. Beneficiarios, su ubicación y mecanismos de cumplimiento de metas.	12
9. Recursos comprometidos de los proyectos en el ejercicio fiscal vigente y en futuros ejercicios fiscales.....	18
10. Análisis de la información obtenida en las matrices	18
11. Matriz.....	19



1. Presentación



MUNICIPALIDAD DE SALCAJÁ Quetzaltenango, Guatemala C.A.

1^a calle 2-28 zona 1 PBX. 7963-3939
WWW.SALCAJANUESTRAMUNI.COM

of. No. _____

Ref. _____

En cumplimiento al Marco Legal Regulatorio: Ley Orgánica del Presupuesto y sus Reformas y el Código Municipal, la Municipalidad de Salcajá presenta el primer informe cuatrimestral.


La municipalidad de Salcajá informa a la población respecto al avance e indicadores de desempeño de los productos y acciones del primer cuatrimestre del año 2018 comprendido del 1 de enero al 30 de abril, según las metas establecidas en función de las propuestas operativas y los planes municipales para este ejercicio fiscal, programadas en el Plan Operativo Anual 2018.

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. Recursos naturales hoy y para el futuro
5. Estado garante de los derechos humanos y conductor del desarrollo

El documento contiene los avances físicos y financieros del primer cuatrimestre de trabajo Municipal.

Atentamente,


Lic. Rolando Miguel Ovalte 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.

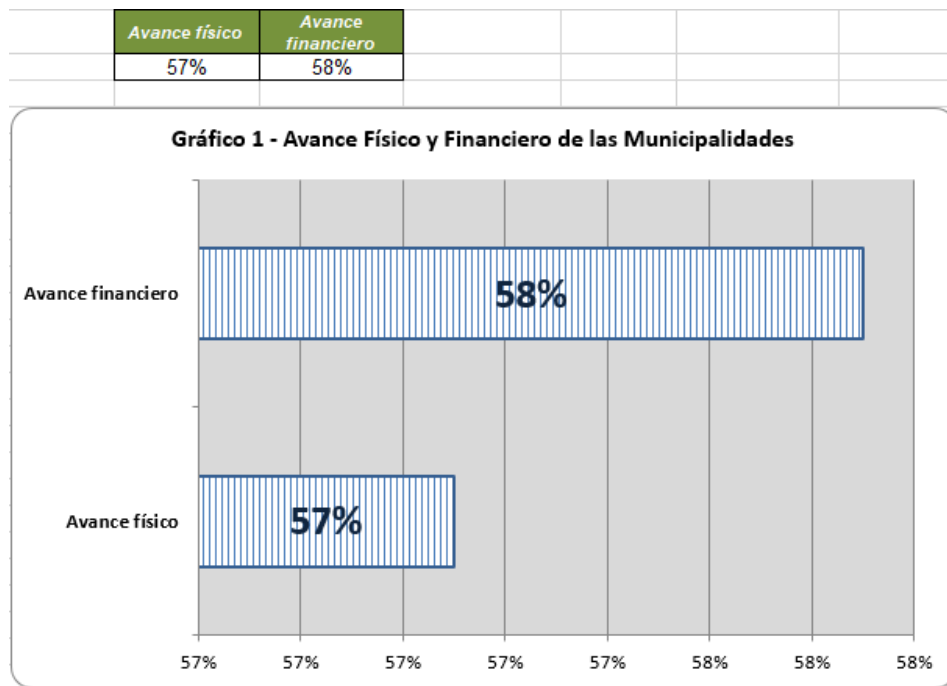
Con base al fundamento legal, descrito en los párrafos anteriores, se procede a elaborar el Primer Informe cuatrimestral de la ejecución del Plan Operativo Anual POA 2018 de la Municipalidad de Salcajá.



3. La ejecución física de los programas y proyectos

La grafica No. 1 muestra el avance físico contra financiero de los proyectos y programas que iniciaron ejecución en el primer cuatrimestre del año 2018 y que están programados en el POA, se presenta una buena ejecución tanto física como financiera pues ambos indicadores van de la mano.

Grafica 1. Avance físico y financiero.





4. Resultados

La planificación de la municipalidad de Salcajá está orientada 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

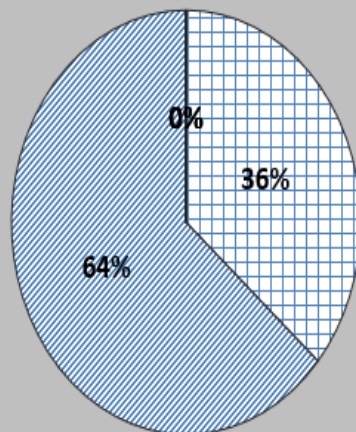
Riqueza para todas y todos

Recursos naturales hoy y para el futuro

Con estas directrices 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 desarrollo	Porcentaje
4	36%	7	64%	0	0%	0	0%	0	0%

Gráfico 2 - Contribución municipal al Plan Nacional de Desarrollo



- Guatemala Urbana y Rural
- Bienestar para la gente
- Riqueza para todos y todas
- Recursos Naturales para hoy y el futuro
- Estado como garante de los DDHH y conductor del desarrollo



5. La ejecución financiera de los recursos por rubros de ingreso

INGRESOS PERCIBIDOS EN EL PRIMER CUATRIMESTRE 2018

Fuente de Financiamiento	Rubro de Ingreso	Percibido 1ER CUATRIMESTRE
21	IVA PAZ	Q4,937,695.80
22	Ingresos Ordinarios de Aporte Constitucional	Q4,754,786.33
29	Impuesto de Circulación de Vehículos	Q639,154.02
29	Impuesto de Distribución de Petróleo y sus Derivados	Q182,252.60
31	Ingresos Propios	Q4,572,381.01
	SUBTOTAL	Q15,086,269.76
31	CODEDE IVA Paz Percibido en el Cuatrimestre	Q546,107.55
	TOTAL	Q15,632,377.31

En el primer cuatrimestre de 2018, la Municipalidad de Salcajá percibió un total de Q15, 632,377.31 en las distintas fuentes de financiamiento tomando en cuenta que en este cuatrimestre se percibió el último desembolso del aporte de CODEDE por Q546,107.55 para el pago final del proyecto "CONSTRUCCION SISTEMA DE ALCANTARILLADO SANITARIO SECTOR SAN ANTONIO LA RAYA, CANTON MARROQUIN, MUNICIPIO DE SALCAJA, DEPARTAMENTO DE QUETZALTENANGO".



6. 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	Q15,000,000.00	4,937,695.80	32.91%
22	Ingresos Ordinarios de Aporte Constitucional	Q15,000,000.00	4,754,786.33	31.69%
29	Impuesto Circulación de Vehículos	Q1,800,000.00	639,154.02	35.50%
29	Impuesto de Petróleo y sus Derivados.	Q 600,000.00	182,252.60	30.37%
	TOTAL	Q32,400,000.00	10,513,888.75	32.45%

En el primer Cuatrimestre de enero a abril de 2018, la Municipalidad de Salcajá percibió en concepto de Transferencias de Gobierno Central el monto de Q10,513,888.75. Comparado al último cuatrimestre de 2017, se reflejó un incremento de Q639,167.15 entre un cuatrimestre y otro, representando un crecimiento del 6.47% con relación a lo percibido en el último cuatrimestre de 2017. Y con respecto a lo proyectado percibir en el primer cuatrimestre de 2018, se alcanzó un 32.45% de la meta anual establecida.

INGRESOS PROPIOS:

COMPORTAMIENTO DE LOS INGRESOS PROPIOS AL FINAL DEL PRIMER CUATRIMESTRE.

Rubro de Ingreso	INGRESOS PROYECTADOS DURANTE EL AÑO 2018.	INGRESOS PERCIBIDOS 1ER. CUATRIMESTRE 2018.	% DE EJECUCIÓN DE LOS INGRESOS PROPIOS
INGRESOS PROPIOS	13,000,400.00	4,572,381.01	35.17%

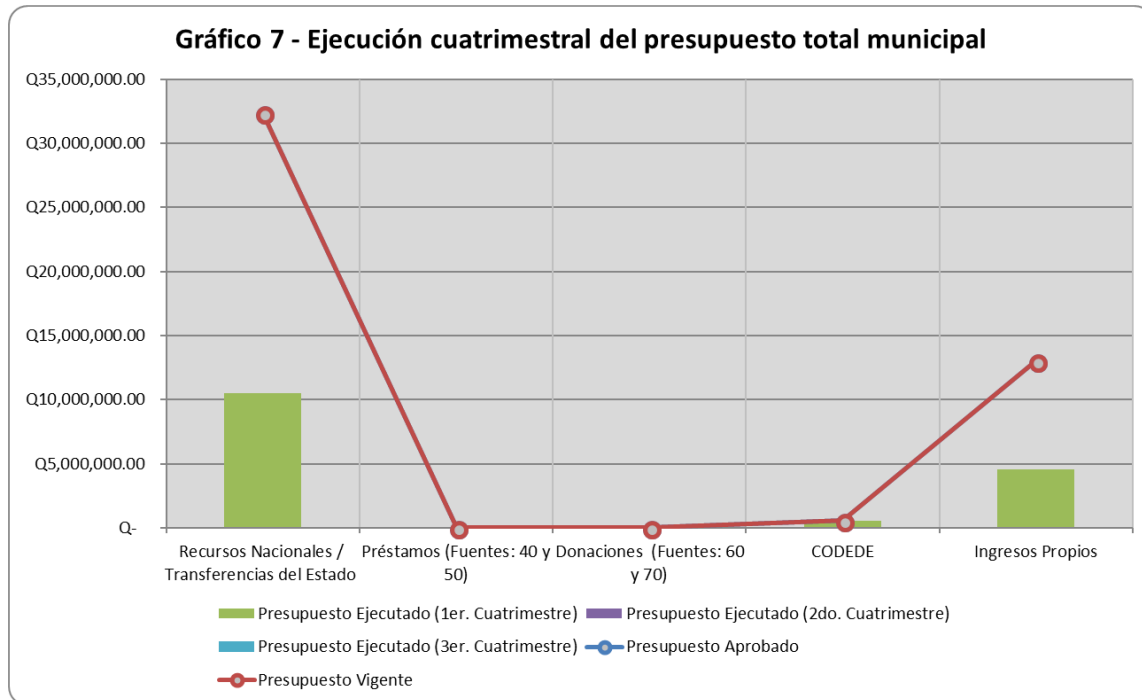
En el cuatrimestre de enero a abril de 2018, se percibieron Q4, 572,381.01 en concepto de ingresos propios, ejecutando un 35.17% con relación a lo proyectado percibir en el primer cuatrimestre, superando la meta cuatrimestral en 1.84%.



EJECUCIÓN GLOBAL DE INGRESOS AL FINAL DEL PRIMER CUATRIMESTRE 2018

Concepto	1ER CUATRIM.
Transferencias de Gobierno Central	10,513,888.75
Ingresos Propios	4,572,381.01
SUBTOTAL	15,086,269.76
CODEDE Iva Paz	546,107.55
Total Percibido	15,632,377.31

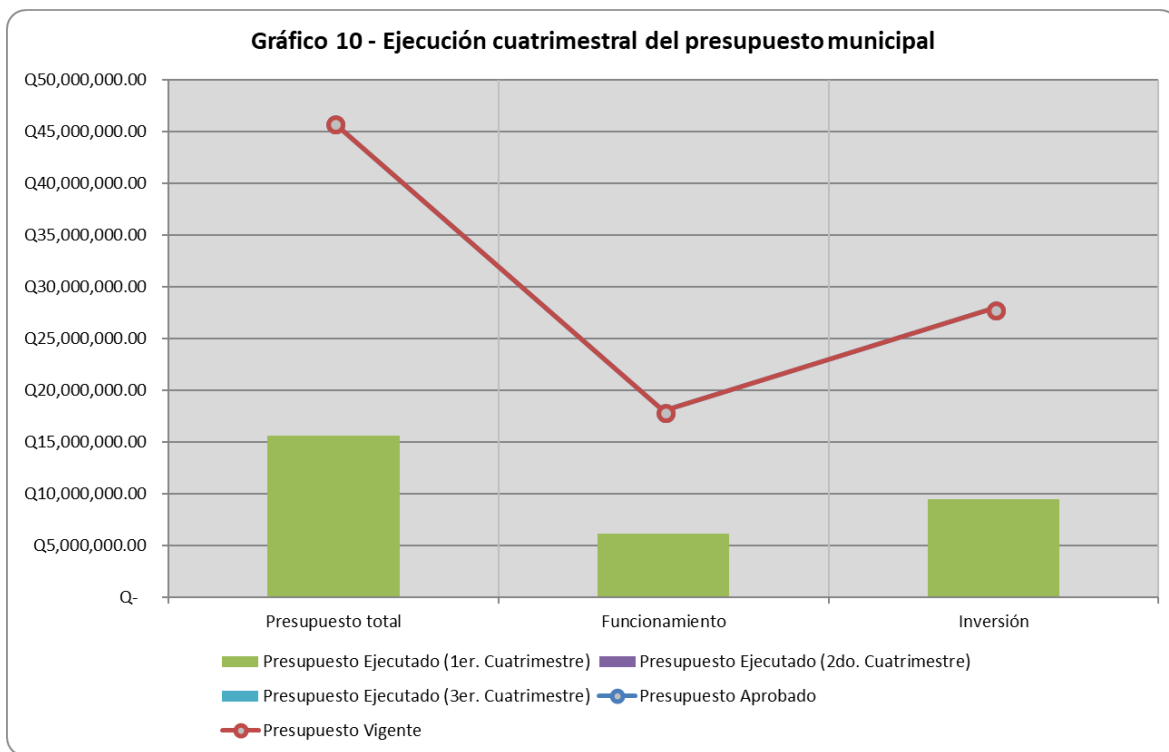
El total de ingresos percibidos durante el primer cuatrimestre 2018 asciende a Q15,086,269.76 entre Transferencias de Gobierno Central e Ingresos Propios que representa una ejecución de ingresos percibidos del 33.22% de la meta cuatrimestral establecida.





➤ INGRESOS PERCIBIDOS PARA FUNCIONAMIENTO E INVERSIÓN DURANTE EL PRIMER CUATRIMESTRE.

Del total de recursos percibidos durante el año fiscal 2018, atendiendo al destino de los recursos, se percibió Q6,124,595.11 para gastos de Funcionamiento que equivale a un 34.02% del presupuesto de ingresos para gastos de funcionamiento en relación al presupuesto asignado anual de ingresos para funcionamiento; mientras que de la ejecución de ingresos para inversión se percibió Q9,507,782.20 que incluye el aporte del CODEDE haciendo un total de Q15,632,377.31 de recursos percibidos durante el primer cuatrimestre de 2018.





7. Análisis y justificaciones de las principales variaciones

- El comportamiento de los ingresos propios percibidos en el primer cuatrimestre de 2018, comparado al primer cuatrimestre del año anterior creció en 9.70%, tomando en cuenta que en el primer cuatrimestre es donde se alcanza la mejor recaudación de cada período anual con relación a ingresos propios.
- Los ingresos percibidos en el primer cuatrimestre en concepto de Transferencias de Gobierno Central comparado al último cuatrimestre de 2017, superó en un 6.47% con relación a lo ejecutado percibido de septiembre a diciembre de 2017.
- **EJECUCION DE EGRESOS DE FUNCIONAMIENTO DEL PRIMER PERÍODO CUATRIMESTRAL DE 2018.**

El gasto corriente de funcionamiento comprende gastos del personal, Servicios No Personales y la Adquisición de Materiales y Suministros.

Los Gastos por Servicios Personales se refieren a la retribución de los servicios personales prestados en relación de dependencia y pago de dietas de los miembros de Concejo Municipal. Incluye además los aportes patronales tales como IGSS y Plan de Prestaciones del Empleado Municipal, Servicios extraordinarios y Gastos de Representación y Otras retribuciones por servicios personales.

Los Gastos por Servicios No Personales se refieren a egresos realizados por publicidad, gastos de transporte, impresiones, arrendamientos, mantenimientos y reparaciones en general, es decir que comprende pagos por servicios que no tienen ninguna relación de dependencia. Comprende, además, gastos por servicios de comunicaciones, electricidad y otros servicios públicos.



La Adquisición de los Materiales y Suministros comprende la adquisición de materiales y suministros consumibles tales como: Combustibles y Lubricantes, llantas y neumáticos, tintes, pinturas y colorantes, productos de cemento, productos siderúrgicos, cemento, estructuras metálicas acabadas, productos plásticos, nylon, vinil y pvc, Accesorios y repuestos en general, entre otros, que se adquieren para la prestación de los servicios públicos municipales.

El total de gastos corrientes de funcionamiento del primer período cuatrimestral de 2018 fue de Q4,627,475.93 que comprende gastos del personal, Servicios No Personales y la Adquisición de Materiales y Suministros.

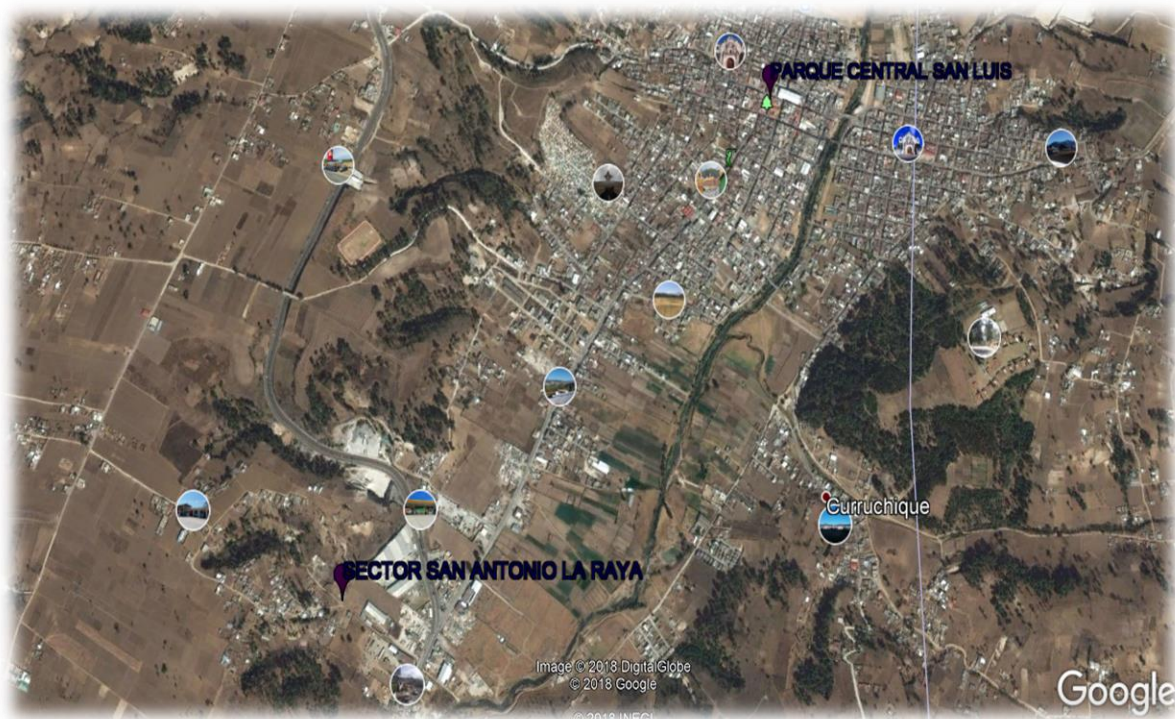


8. Beneficiarios, su ubicación y mecanismos de cumplimiento de metas.

Área Rural:

CONSTRUCCION SISTEMA DE ALCANTARILLADO SANITARIO SECTOR SAN ANTONIO LA RAYA CANTON MARROQUIN MUNICIPIO DE SALCAJA DEPARTAMENTO DE QUETZALTENANGO, se benefició a 111 familias directas del área rural, específicamente el sector San Antonio la Raya del cantón Marroquín, brindando 2,362.00 metros lineales de sistema de alcantarillado sanitario.

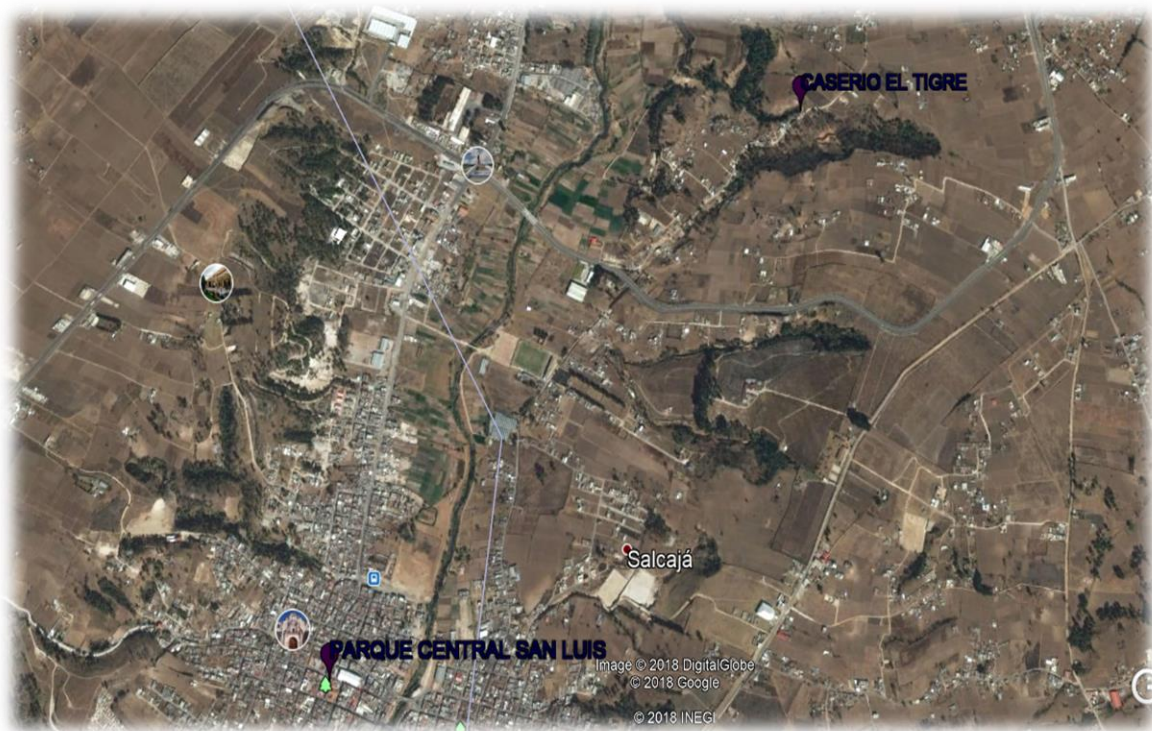
El avance y cumplimiento de metas de este proyecto se verificó con los informes periódicos del supervisor de obras de la Municipalidad, que mensualmente son publicados en los sistemas GATECOMPRAS y SNIP.





MEJORAMIENTO CAMINO RURAL CASERIO EL TIGRE, MUNICIPIO DE SALCAJA, DEPARTAMENTO DE se benefició a 20 familias directas del área rural, específicamente en Caserío El Tigre, con la construcción de 665.00 metros cuadrados de carrileras más empedrada fraguado, implementando áreas para nuevas vías y brindar ordenamiento vial a la población.

El avance y cumplimiento de metas de este proyecto se verificó 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 CERO AVENIDA ENTRE SEGUNDA Y CUARTA CALLE ZONA CUATRO, MUNICIPIO DE SALCAJA, DEPARTAMENTO DE QUETZALTENANGO, este proyecto benefició a 10 familias directas del área urbana, específicamente en la cero avenida entre la segunda y cuarta calle de la zona cuatro, con la construcción de 1,500.00 metros cuadrados de adoquinado, esta área es utilizada para parqueos municipales los días de plaza del municipio, por lo que a mejorar este tramo significa mejorar los ingresos propios de la municipalidad.

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





MEJORAMIENTO CALLE FINAL DE LA TERCERA CALLE ZONA UNO, MUNICIPIO DE SALCAJA, DEPARTAMENTO DE QUETZALTENANGO, se beneficiará a 11 familias directas del área urbana, específicamente en el final de la tercera calle zona uno, con la construcción de 565.00 metros cuadrados de adoquinado, implementando áreas para nuevas vías y brindar ordenamiento vial a la población.

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





CONSTRUCCION BANQUETA PEATONAL Y VIAS RESERVADAS TERCERA, AVENIDA INGRESO NORTE, MUNICIPIO DE SALCAJA, DEPARTAMENTO DE QUETZALTENANGO, se beneficiará a la población del municipio de Salcajá, con la recuperación de 11,700 metros cuadradas de espacios públicos que se encontraban invadidos con productos del comercio que existe en ese área, obstruyendo el paso peatonal, se construirá de banquetas peatonales y vías reservadas para asegurar el tránsito del peatón, implementando áreas para circulación peatonal y en bicicleta, iniciando la transformación para un municipio más humano.

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 (REMODELACION TECHO DE AULAS) ESCUELA OFICIAL URBANA PARA VARONES SEVERO VALDEZ, MUNICIPIO DE SALCAJA, DEPARTAMENTO DE QUETZALTENANGO, beneficiara a 175 estudiantes del área urbana, específicamente de la escuela Severo Valdez ubicado en la zona cuatro, mejorando la infraestructura educativa con el cambio de techo de asbesto cemento a lamina troquelada, con instalación de cielo falso y nuevo sistema de iluminación, para comodidad en las actividades educativas de los niños del municipio de Salcajá.

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 GUAATECOMPRAS y SNIP.





9. 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 primer periodo cuatrimestral 2018 en el Municipio de Salcajá.

10. 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 Salcajá, Departamento de Quetzaltenango	Administración Central:	
		Descentralizada:	Rector:
		Autónoma:	X

A	B	C	Fila	Descripción	Presupuesto Total					Funcionamiento					Inversión					Total	Información relevante/alertas/problemas		
Departamento	Código municipal	Municipio			Recursos Nacionales / Transferencias del Estado (Situado 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 (Situado Constitucional) (Fuente: 10, 20 y 30)	Préstamos (Fuentes: 40 y 50)	Donaciones (Fuentes: 60 y 70)	Ingresos Propios	Total	Recursos Nacionales / Transferencias del Estado (Situado Constitucional) (Fuente 21, 22 y 29)	Préstamos (Fuentes: 40 y 50)	Donaciones (Fuentes: 60 y 70)	Monto del Codede trasladado a municipalidades			Ingresos Propios	Total
			1	Presupuesto Aprobado	Q 32,400,000.00			Q 546,107.55	Q 13,000,400.00	Q 45,946,507.55	Q5,295,000.00			Q12,705,000.00	Q 18,000,000.00	Q 27,105,000.00			Q 546,107.55	Q 295,400.00	Q 27,946,507.55		
			2	Presupuesto Vigente	Q 32,400,000.00			Q 546,107.55	Q 13,000,400.00	Q 45,946,507.55	Q5,295,000.00			Q12,705,000.00	Q 18,000,000.00	Q 27,105,000.00			Q 546,107.55	Q 295,400.00	Q 27,946,507.55		
Quetzaltenango	902	Salcajá	3	Presupuesto Ejecutado (ter. Cuatrimestre)	Q 10,513,888.75			Q 546,107.55	Q 4,572,381.01	Q 15,632,377.31	Q1,725,881.43			Q4,398,713.68	Q 6,124,595.11	Q 8,788,007.32			Q 546,107.55	Q 173,667.33	Q 9,507,782.20		
			4	Presupuesto Ejecutado (2do. Cuatrimestre)						Q -				Q -							Q -		
			5	Presupuesto Ejecutado (3er. Cuatrimestre)						Q -				Q -							Q -		
				Total						Q 15,632,377.31				Q 6,124,595.11							Q 9,507,782.20		