

MUNICIPALIDAD DE SALCAJÁ QUETZALTENANGO



PRIMER INFORME CUATRIMESTRAL AVANCE DE METAS E INDICADORES DE DESEMPEÑO Y CALIDAD DEL GASTO PÚBLICO ENERO - ABRIL DE 2020

Salcajá mayo de 2020



Contenido

1. Presentación.....	2
2. Marco legal	3
3. La ejecución física de los programas y proyectos	4
4. Resultados	4
5. La ejecución financiera de los recursos por rubros de ingreso .	5
6. Los Resultados Económicos y Financieros del Primer Período Cuatrimestral.	6
7. Análisis y justificaciones de las principales variaciones	7
8. Beneficiarios, su ubicación y mecanismos de cumplimiento de metas.	9
9. Recursos comprometidos de los proyectos en el ejercicio fiscal vigente y en futuros ejercicios fiscales.....	14
10. Análisis de la información obtenida en las matrices.....	14



1. Presentación



MUNICIPALIDAD DE SALCAJÁ
Quetzaltenango, Guatemala, C. A.
1a. Calle 2-28, Zona 1. Salcajá - PBX: 7963-3939
WWW.SALCAJA.GOB.GT

Of. No. _____
Ref. _____

Salcajá mayo de 2020

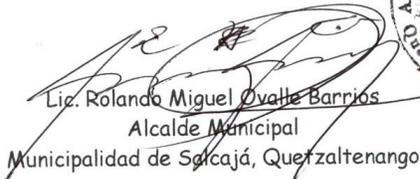
La administración municipal 2020-2024 de la municipalidad de Salcajá presenta el primer informe cuatrimestral del trabajo realizado del 1 de enero al 30 de abril del año 2020, específicamente el avance de los indicadores de desempeño de los productos e intervenciones, según las metas establecidas en función de las propuestas operativas y los planes municipales programadas en el Plan Operativo Anual 2020, es importante resaltar que este primer cuatrimestre ha sido fuertemente afectado por la crisis sanitaria que afecta al país COVID-19, sin embargo el equipo de trabajo ha realizado su mejor esfuerzo para lograr los resultados logrados y que son reflejados en el reporte de la herramienta SIPLAN GL.

El alcalde y concejo municipal trabajan por el desarrollo del municipio orientados con la Política General de Gobierno y el Plan Nacional de Desarrollo Katun, en los ejes:

1. Guatemala urbana y rural
2. Bienestar para la gente
3. Riqueza para todas y todos
4. Recursos naturales hoy y para el futuro

El documento contiene lo regulado por la Ley Orgánica del Presupuesto y sus Reformas y el Código Municipal y con fundamento con el artículo 19 del Decreto 12-2020.

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 2020 de la Municipalidad de Salcajá.

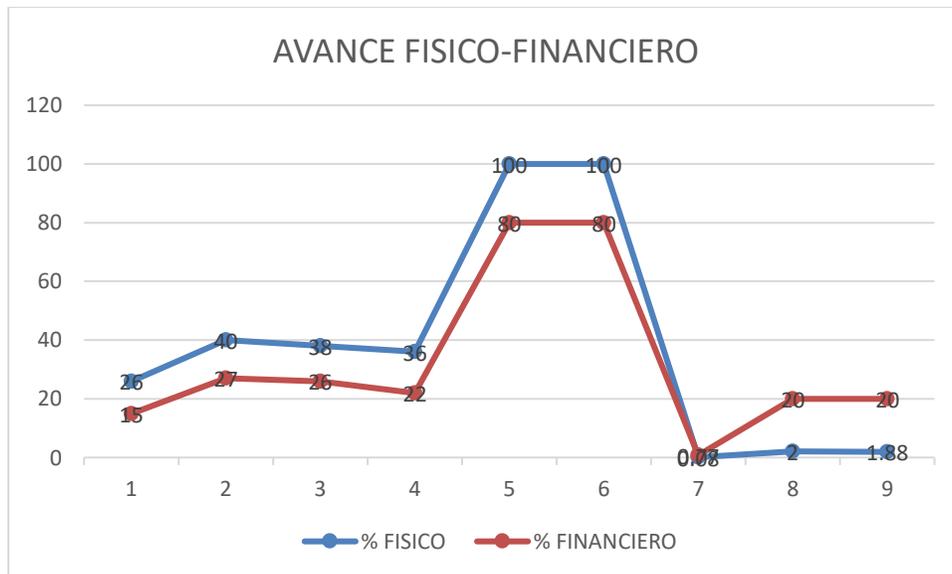


3. La ejecución física de los programas y proyectos

La ejecución de 9 intervenciones al finalizar el primer cuatrimestre del ejercicio fiscal 2020 es:

Avance físico 38% versus avance financiero 32%

En la gráfica se muestra el caso de 2 intervenciones que tienen mayor avance financiero que físico, esto debido a que tiene pagado el anticipo y por las restricciones presidenciales por el COVID-19 y las horas de restricción de circulación el avance físico ha sido afectado.



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



MUNICIPALIDAD DE SALCAJÁ, QUETZALTENANGO

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 incrementa áreas para reforestación, con ello se mejora la calidad de vida de los habitantes del municipio de Salcajá.

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

INGRESOS PERCIBIDOS EN EL PRIMER CUATRIMESTRE 2020

Fuente de Financiamiento	Rubro de Ingreso	PROGRAMADO ANUAL	PERCIBIDO 1ER. CUATRIM.
21	IVA PAZ	Q17,000,000.	Q5,283,849.66
22	Ingresos Ordinarios de Aporte Constitucional	Q13,279,500.	Q4,548,292.88
29	Impuesto de Circulación de Vehículos	Q1,700,000.	Q1,004,790.04
29	Impuesto de Distribución de Petróleo y sus Derivados	Q600,000.	Q271,068.26
	Total Transferencias Gobierno Central	Q32,579,500.	Q11,108,000.84
31	Ingresos Propios	Q14,120,500.	Q4,325,930.86
	TOTAL	Q46,700,000.	Q15,433,931.70

En el primer cuatrimestre de enero a abril de 2020, la Municipalidad de Salcajá percibió un total de Q 11,108,000.84 en transferencias de gobierno central el cual representa el 34% de la meta anual establecida, por lo que se percibió lo programado al primer cuatrimestre.



MUNICIPALIDAD DE SALCAJÁ, QUETZALTENANGO

INGRESOS PROPIOS:

COMPORTAMIENTO DE LOS INGRESOS PROPIOS DEL PRIMER CUATRIMESTRE DEL AÑO 2020

Rubro de Ingreso	INGRESOS PROYECTADOS DURANTE EL AÑO 2019	INGRESOS PERCIBIDOS 1ER. CUATRIM 2020	% de EJECUCION DE INGRESOS
INGRESOS PROPIOS	14,120,500.	Q4,325,930.86	30.64%

Se programó percibir en concepto de ingresos propios en el primer cuatrimestre Q4,706,833.33; no obstante, se percibió Q4,325,930.86, dejando de percibir con relación a la meta cuatrimestral Q380,902.47 que equivale a 2.69% por lo que en el primer cuatrimestre se percibió un 30.64% de la meta anual establecida; y a consecuencia de la pandemia corona virus covid-19, tras declararse estado de calamidad pública en Guatemala, se suspendieron las labores administrativas y los cobros en Tesorería Municipal; sin embargo, los ingresos percibidos por concepto de ingresos propios durante los dos meses y medio de enero, febrero y los primeros 15 días de marzo de 2020 fueron muy buenos que a pesar de la pandemia, se obtuvo un 91% de la meta cuatrimestral de ingresos propios.

6. Los Resultados Económicos y Financieros del Primer Período Cuatrimestral.

Fuente	Rubro de Ingreso	INGRESOS PROYECTADOS DURANTE EL AÑO	INGRESOS PERCIBIDOS 1ER. CUATRIM.
	Transferencias de Gobierno Central	Q32,579,500.	Q11,108,000.84
	Ingresos Propios	Q14,120,500.	Q4,325,930.86
	TOTAL	Q46,700,000.	Q15,433,931.70

En el primer cuatrimestre de enero a abril de 2020 se percibieron ingresos que comprenden Transferencias de Gobierno Central e ingresos propios un monto de Q15,433,931.70, que entre ambos equivale a un 33.05% de la meta anual establecida de Q46,700,000.00.



➤ **INGRESOS PERCIBIDOS PARA FUNCIONAMIENTO E INVERSIÓN DURANTE EL PRIMER CUATRIMESTRE DE 2020.**

Del total de recursos percibidos durante el primer cuatrimestre, atendiendo al destino de los recursos, se percibió Q 5,948,670.35 para gastos de Funcionamiento que equivale a un 30% del presupuesto anual programado de Q19,267,050.00 de ingresos para gastos de funcionamiento, quedando por debajo de la meta cuatrimestral en 3.33% en virtud de la suspensión de labores en tesorería municipal al decretarse el Estado de Calamidad pública a consecuencia de la pandemia covid-19.

El presupuesto asignado anual para inversión en concepto de transferencias de gobierno central e ingresos propios para el ejercicio 2020 fue de Q27,432,950.00 del cual se percibió en el primer período cuatrimestral Q9,485,261.35, por lo que de acuerdo a la meta anual establecida para inversión se alcanzó el 34.58% en el primer período cuatrimestral.

7. Análisis y justificaciones de las principales variaciones

Para el primer cuatrimestre de 2020 se esperaba una recaudación de ingresos propios mayor a Q5,000,000.00 en virtud del comportamiento que se traía en el año 2019; sin embargo es muy evidente el efecto que causó el Estado de Calamidad por el covid-19, pues se veía mucha expectativa en superar los ingresos propios con relación al año 2019; sin embargo, el panorama cambió de un día para otro, por lo que esta vez, los ingresos propios municipales no llegaron a la meta; más sin embargo gracias al buen movimiento que se tuvo en los primeros dos meses y medio, permitieron que se alcanzará un 33.05% muy cerca de la meta cuatrimestral establecida.

EJECUCION DE EGRESOS DE FUNCIONAMIENTO DEL PRIMER PERÍODO CUATRIMESTRAL DE 2020.

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



MUNICIPALIDAD DE SALCAJÁ, QUETZALTENANGO

extraordinarios y Gastos de Representación y Otras retribuciones por servicios personales.

Los Gastos por Servicios No Personales se refieren a egresos tales como: Servicios de comunicaciones, electricidad, información y divulgación, gastos de transporte, impresiones, arrendamientos, mantenimientos y reparaciones en general, es decir que comprende pagos por servicios que no tienen ninguna relación de dependencia.

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 gasto de funcionamiento del primer período cuatrimestral de 2020 fue de Q5,350, 658.81 Y de transferencias corrientes y de capital otorgadas durante este cuatrimestre fue de Q75,700.00 haciendo un total de gastos corrientes de Q5,426,358.81 del primer cuatrimestre, y a pesar de que no se percibió la totalidad de ingresos propios proyectados, lo que se percibió de ingresos para funcionamiento logró cubrir los gastos corrientes de funcionamiento para el cuatrimestre de enero a abril de 2020.



MUNICIPALIDAD DE SALCAJÁ, QUETZALTENANGO

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

Área Rural:

CONSTRUCCION ESCUELA PREPRIMARIA OFICIAL DE PARVULOS ANEXA A ESCUELA OFICIAL RURAL MIXTA CANTON CURRUCHIQUE MUNICIPIO DE SALCAJA DEPARTAMENTO DE QUETZALTENANGO, beneficiará a 158 estudiantes de preprimaria del área rural, específicamente de la escuela de párvulos de Cantón Curruchique, mejorando la infraestructura educativa con la construcción del edificio escolar de dos niveles con espacios y mobiliario adecuado para el nivel preprimario, sin olvidar el tema de accesibilidad física para los niños.

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

Secretaría de Planificación y Programación de la Presidencia -SEGEPLAN-
SISTEMA NACIONAL DE INVERSION PUBLICA
GEO-REFERENCIACION DE PROYECTOS

Abrir parametros

Mapa Satélite

Gasolinera Texaco

Campo De Futbol

Café Mandalas

Tardes De Cafe Salca

Cooperativa de Ahorro y Credito...

Chicharrones Don Leo

SNIP: 233199
Nombre: [CONSTRUCCION ESCUELA PREPRIMARIA OFICIAL DE PARVULOS ANEXA A ESCUELA OFICIAL RURAL MIXTA CANTON CURRUCHIQUE MUNICIPIO DE SALCAJA DEPARTAMENTO DE QUETZALTENANGO](#)
Institución: GOBIERNOS LOCALES
U Ejecutora: MUNICIPALIDAD DE SALCAJA
Coordenadas: Lat: 14.8724778650630150
Lng: -91.4584179289054800

PARAMETROS PARA LA GEO-REFERENCIACION

Datos de mapas © 2020 Imágenes © 2020 CNES / Airbus, Maxar Technologies



MUNICIPALIDAD DE SALCAJÁ, QUETZALTENANGO

AMPLIACION ESCUELA PRIMARIA OFICIAL RURAL MIXTA CURRUCHIQUE (CONSTRUCCION AULAS) MUNICIPIO DE SALCAJA, DEPARTAMENTO DE QUETZALTENANGO, benefició a 440 estudiantes del área rural, específicamente de la escuela Curruchique del cantón Curruchique, mejorando la infraestructura educativa con la construcción de 3 aulas de losa equipadas, que reemplazaron aulas construidas de plywood, estas instalaciones brindan aulas cómodas para las actividades educativas.

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.

Secretaría de Planificación y Programación de la Presidencia -SEGEPLAN-
SISTEMA NACIONAL DE INVERSION PUBLICA
GEO-REFERENCIACION DE PROYECTOS

Abrir parametros

Mapa Satélite

SNIP: 233199
Nombre: [CONSTRUCCION ESCUELA PREPRIMARIA OFICIAL DE PARVULOS ANEXA A ESCUELA OFICIAL RURAL MIXTA CANTON CURRUCHIQUE MUNICIPIO DE SALCAJA DEPARTAMENTO DE QUETZALTENANGO](#)
Institución: GOBIERNOS LOCALES
U.Ejecutora: MUNICIPALIDAD DE SALCAJA
Coordenadas: Lat: 14.8724778650630150
Lng: -91.4584179289054800

SPARA LA GEO-REFERENCIACION



MUNICIPALIDAD DE SALCAJÁ, QUETZALTENANGO

MEJORAMIENTO CAMINO RURAL SECTOR ONCE LAS FLORES ALDEA SANTA RITA MUNICIPIO DE SALCAJA DEPARTAMENTO DE QUETZALTENANGO, se benefició a 82 familias que viven en el sector 11 Las Flores de la Aldea Santa Rita. Con el mejoramiento de 4,463 metros cuadrados de carpeta de rodadura de terracería a carrileras con empedrado fraguado, brindando comodidad para el tráfico peatonal como vehicular, mejorando el tiempo para acceso a salud, comercio y educación.

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

Secretaría de Planificación y Programación de la Presidencia -SEGEPLAN-
SISTEMA NACIONAL DE INVERSION PUBLICA
GEO-REFERENCIACION DE PROYECTOS

Abrir parametros

Mapa Satélite

PARAMETROS PARA LA GEO-REFERENCIACION

SNIP: 233148
Nombre: [MEJORAMIENTO CAMINO RURAL SECTOR ONCE LAS FLORES ALDEA SANTA RITA MUNICIPIO DE SALCAJA DEPARTAMENTO DE QUETZALTENANGO](#)
Institución: GOBIERNOS LOCALES
U.Ejecutora: MUNICIPALIDAD DE SALCAJA
Coordenadas: Lat: 14.8743819263750720
Lng: -91.4489257855701700

Datos de mapas ©2020 Imágenes ©2020 CNES / Airbus, Maxar Technologies



MUNICIPALIDAD DE SALCAJÁ, QUETZALTENANGO

Área Urbana:

AMPLIACION SISTEMA DE ALCANTARILLADO SANITARIO LABOR CASA BLANCA ZONA CINCO, MUNICIPIO DE SALCAJA, DEPARTAMENTO DE QUETZALTENANGO, el proyecto beneficio a 78 familias directas del área urbana, específicamente en el sector conocido como labor casa blanca zona cinco de este municipio con una longitud de 851.00 metros de sistema de alcantarillado sanitario.

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

Secretaría de Planificación y Programación de la Presidencia -SEGEPLAN-
SISTEMA NACIONAL DE INVERSION PUBLICA
GEO-REFERENCIACION DE PROYECTOS

Abrir parametros

Mapa Satélite

SNIP: 233192
Nombre: [AMPLIACION SISTEMA DE ALCANTARILLADO SANITARIO LABOR CASA BLANCA ZONA CINCO MUNICIPIO DE SALCAJA DEPARTAMENTO DE QUETZALTENANGO](#)
Institución: GOBIERNOS LOCALES
U. Ejecutora: MUNICIPALIDAD DE SALCAJA
Coordenadas: Lat: 14.8894156384969810
Lng: -91.4589892394256500

PARAMETROS PARA LA GEO-REFERENCIACION

Google

Datos de mapas ©2020 Imágenes ©2020 CNES / Airb



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 2020 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.

Es importante lograr la vinculación de las plataformas de gobierno, como lo es el caso de SICOIN GL y SEGEPLAN, que permitan trabajar de manera uniforme y evitar duplicar esfuerzos.