



**INFORME DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN DE LA EJECUCIÓN
PRESUPUESTARIA DEL GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO MUNICIPAL
DE SIGCHOS (ENERO - JUNIO 2015)**

1. NORMATIVA LEGAL

El presente documento tiene por objeto informar al señor Alcalde y al Concejo del Gobierno Autónomo Descentralizado Municipal de Sigchos los resultados de la evaluación presupuestaria conforme establece el Código Orgánico de Planificación y Finanzas Públicas en su Art. 119 párrafo cuarto *Para los Gobiernos Autónomos Descentralizados, aplicará una regla análoga respecto a sus unidades financieras y de planificación. Cada ejecutivo de los Gobiernos Autónomos Descentralizados, presentará semestralmente un informe sobre la ejecución presupuestaria a sus respectivos órganos legislativos.*

La fase seguimiento y evaluación presupuestaria, constituye una etapa del ciclo presupuestario y está regulada por el Código Orgánico de Planificación y Finanzas Públicas permite la medición de resultados físicos y financieros, los efectos, variaciones, causas y medidas correctivas.

2. OBJETIVOS

- Generar información oportuna para la toma de decisiones por parte de la máxima autoridad institucional.
- Impulsar el mejoramiento permanente de la gestión presupuestaria de la entidad.
- Analizar el grado de cumplimiento de la programación plurianual,
- Verificar el porcentaje de cumplimiento financiero con el avance físico, por programas y proyectos.

3. METODOLOGÍA APLICADA

En la evaluación presupuestaria se incluye información al 30 de junio del 2015, obtenida a través de los reportes del sistema financiero MORGQUIK módulo Presupuesto, donde se determinará el siguiente resultado:

- Porcentaje de cumplimiento financiero.



Para establecer el nivel de ejecución presupuestaria, se considerará la relación del presupuesto devengado y el codificado en el caso de los gastos; y en el caso de ingresos el presupuesto recaudado, devengado con el codificado.

El presupuesto codificado constituye el presupuesto inicial más las reformas realizadas a una fecha de corte durante la ejecución, en este caso al 30 de junio.

El presupuesto devengado es el monto de los bienes, servicios y contratación de obras tramitados por cada programa, cuyo valor constituye una obligación de pago por la prestación efectiva realizada, independientemente de si este pago se realizó o no.

El devengado es el acto administrativo por el cual la autoridad competente reconoce una obligación a un tercero como consecuencia de la recepción de los bienes y servicios previamente convenidos o contratados.

En el análisis de los ingresos se considera el presupuesto codificado con el devengado y el recaudado a nivel global del Presupuesto, se analiza ingresos propios y también los ingresos corrientes, de capital y de financiamiento.

En lo que se refiere a los gastos, en primera instancia se analizó el comportamiento de la ejecución a nivel global del Presupuesto.

En una segunda fase se procedió a determinar la ejecución de los gastos por cada uno de los programas que conforman el Presupuesto del GAD Municipal de Sigchos a esa fecha, considerando los siguientes parámetros codificado y devengado, estableciendo el nivel de ejecución mediante la relación del devengado frente al codificado.

De igual manera se procedió a analizar la ejecución por proyectos y por convenios que constan en el presupuesto.

4. ANÁLISIS DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS DE ENERO - JUNIO 2015

La presente administración aprobó un Presupuesto de \$10.410.663,74 (DIEZ MILLONES CUATROCIENTOS DIEZ MIL SEISCIENTOS SESENTA Y TRES CON .74 CENTAVOS DE DÓLARES DE NORTE AMÉRICA), en el presente gráfico se refleja el presupuesto codificado, devengado y recaudado, donde hasta el 30 de junio del 2015 refleja un 70.13% de devengado y un 69.51% de recaudado del presupuesto.

COMANDO EN JEFE FUERZA ARMADA BOLIVIANA

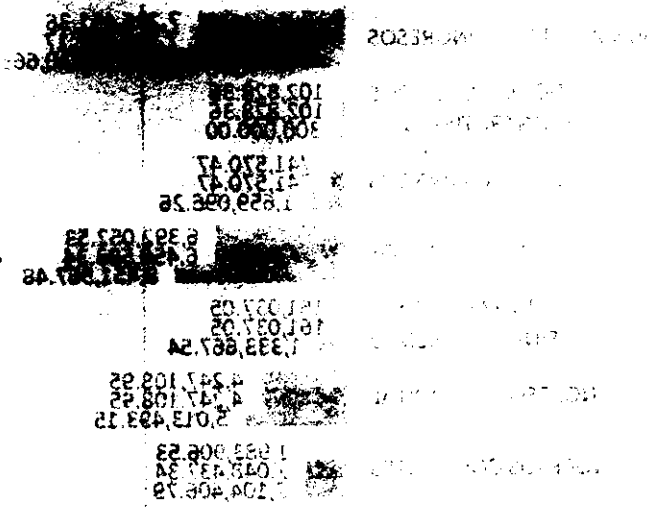
Lugar y fecha: _____

Se ha realizado la inspección del centro técnico de dotación de la Comandancia en Jefe de la Fuerza Armada Boliviana, en el cual se ha observado que el personal que presta servicios en dicho centro, no cuenta con el nivel de capacitación técnica requerida para el desempeño de sus funciones, por lo que se ha procedido a la contratación de personal especializado en el área de dotación de armamento, municiones y explosivos, para ser capacitado en el centro técnico de dotación de la Comandancia en Jefe de la Fuerza Armada Boliviana.

TABLA N.º 1

| ITEM | DESCRIPCIÓN | CANTIDAD | VALOR UNITARIO | VALOR TOTAL |
|--------------|-------------|----------|----------------|------------------|
| 1 | ARMAMENTO | 100 | 100.00 | 10.000,00 |
| 2 | MUNICIONES | 200 | 200.00 | 40.000,00 |
| 3 | EXPLOSIVOS | 50 | 50.00 | 2.500,00 |
| 4 | OTROS | 10 | 10.00 | 1.000,00 |
| TOTAL | | | | 53.500,00 |

GRAFICO N.º 1



4.3 INGRESOS PROPIOS DE ENERO - JUNIO 2015

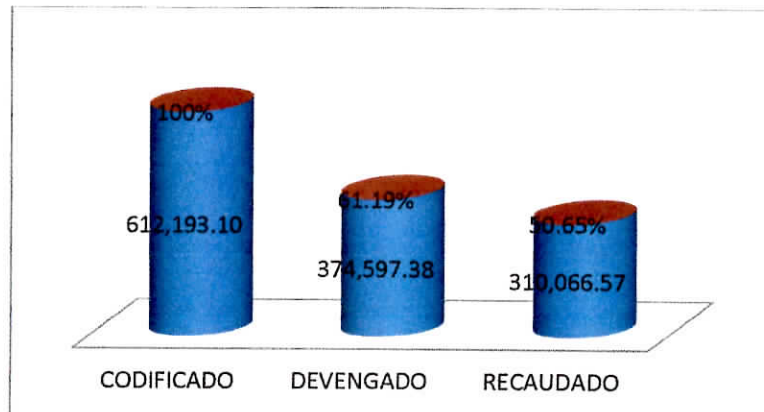
El presupuesto codificado de ingresos propios para el año 2015 son \$612,193.10 (SEISCIENTOS DOCE MIL CIENTO NEVENTA Y TRES CON DIEZ CENTAVOS), de los cuales el presupuesto devengado es \$374,597.38 dólares que corresponde el 61.19% de ejecución y el presupuesto recaudado es de \$310,066.57 dólares que corresponde el 50.65% de ejecución.

TABLA N° 3

| CODIFICADO | DEVENGADO | RECAUDADO |
|------------|------------|------------|
| 612,193.10 | 374,597.38 | 310,066.57 |
| 100% | 61.19% | 50.65% |

FUENTE: CÉDULA PRESUPUESTARIA DE INGRESOS AL 30-06-2015

GRÁFICO N° 3



4.4 CONCEPTUALIZACIÓN

INGRESOS CORRIENTES.- Los ingresos corrientes provienen del poder impositivo ejercido por el Estado, de la venta de sus bienes y servicios, de la renta de su patrimonio y de ingresos sin contraprestación.

Están conformados por los impuestos, los fondos de la seguridad social, las tasas y contribuciones, la venta de bienes y servicios de consumo, las rentas de sus inversiones y las multas tributarias y no tributarias, las transferencias, las donaciones y otros ingresos.

INGRESOS DE CAPITAL.- Los ingresos de capital provienen de la venta de bienes de larga duración, venta de intangibles, de la recuperación de inversiones y de la recepción de fondos como transferencias o donaciones sin contraprestación, destinadas a la inversión en la formación bruta de capital.

INGRESOS DE FINANCIAMIENTO.- Constituyen fuentes adicionales de fondos obtenidos por el Estado, a través de la captación del ahorro interno o externo, para financiar prioritariamente proyectos de inversión. Están conformados por los recursos provenientes de la colocación de títulos y valores, de la contratación de deuda pública interna y externa, y de los saldos de ejercicios anteriores.

5. ANÁLISIS DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS ENERO - JUNIO 2015

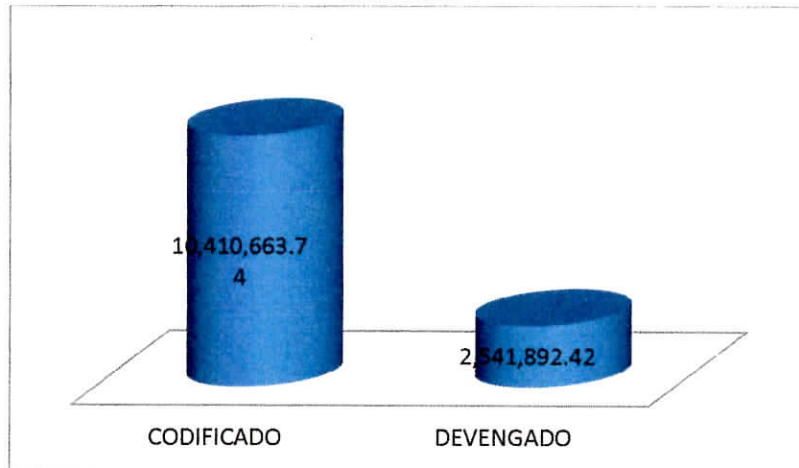
EGRESOS A NIVEL DE PRESUPUESTO GLOBAL

TABLA N° 4

| CODIFICADO | DEVENGADO | % DE EJECUCIÓN |
|---------------|--------------|----------------|
| 10,410,663.74 | 2,541,892.42 | 24.42 |

FUENTE: CÉDULA PRESUPUESTARIA DE GASTOS AL 30-06-2015

GRÁFICO N°4



El presupuesto codificado de egresos para el año 2015 suma \$10.410.663,74 (DIEZ MILLONES CUATROCIENTOS DIEZ MIL SEISCIENTOS SESENTA Y TRES CON SETENTA Y CUATRO CENTAVOS), hasta el 30 de junio el presupuesto devengado es de \$2.541.892,42 (DOS MILLONES QUINIENTOS CUARENTA Y UN MIL OCHOCIENTOS NOVENTA Y DOS CON CUARENTA Y DOS CENTAVOS), existe una ejecución presupuestaria del 24.42%.

5.1 EGRESOS A NIVEL DE PROGRAMAS

El presupuesto de egresos está distribuido por varios programas tanto en gasto corriente como en gasto de inversión, se puede observar los programas que existe una ejecución presupuestaria baja: Administración de Recursos y Desarrollo Organizacional con un porcentaje de ejecución del 25.67%, Cuerpo de Bomberos porcentaje de ejecución



21.66%, Junta Protectora de Derechos con un porcentaje de ejecución del 17.16%, Turismo y Patrimonio un 15.44%, Planificación Territorial un 24.12%, Gestión Ambiental y de Riesgos 12.79%, Agua Potable y Alcantarillado 4.77%, Tránsito y Transporte un 0.31%.

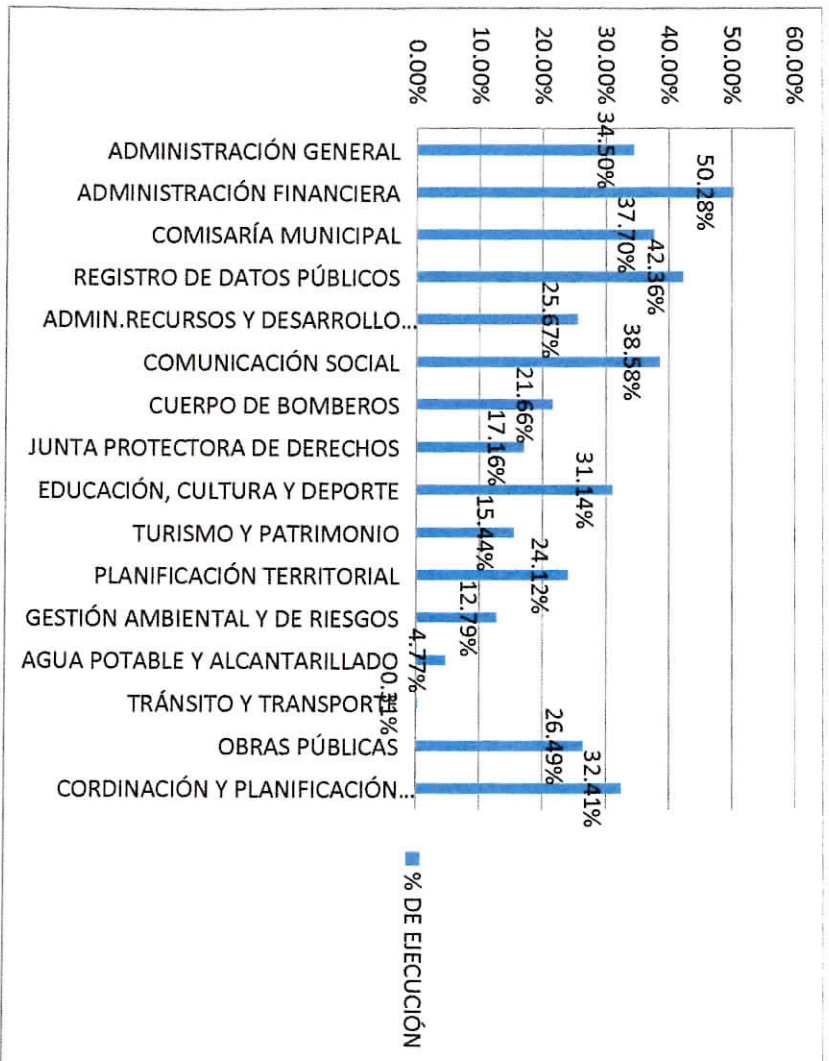
TABLA N° 5

| CÓDIGO | PROGRAMA | P. CODIFICADO | P.DEVENGADO | % DE EJECUCIÓN |
|--------|---|----------------------|---------------------|----------------|
| 110 | ADMINISTRACIÓN GENERAL | 438,029.98 | 151,138.45 | 34.50% |
| 120 | ADMINISTRACIÓN FINANCIERA | 288,899.78 | 145,266.85 | 50.28% |
| 130 | COMISARÍA MUNICIPAL | 42,279.53 | 15,937.27 | 37.70% |
| 140 | REGISTRO DE DATOS PÚBLICOS | 75,052.61 | 31,792.03 | 42.36% |
| 150 | ADMIN.RECURSOS Y DESARROLLO ORGANIZACIONAL | 699,561.47 | 179,601.46 | 25.67% |
| 160 | COMUNICACIÓN SOCIAL | 95,054.12 | 36,673.71 | 38.58% |
| 170 | CUERPO DE BOMBEROS | 102,885.03 | 22,289.82 | 21.66% |
| 180 | JUNTA PROTECTORA DE DERECHOS | 82,908.09 | 14,224.26 | 17.16% |
| 210 | EDUCACIÓN, CULTURA Y DEPORTE | 397,540.27 | 123,782.69 | 31.14% |
| 220 | TURISMO Y PATRIMONIO | 49,250.90 | 7,604.01 | 15.44% |
| 310 | PLANIFICACIÓN TERRITORIAL | 240,937.30 | 58,108.89 | 24.12% |
| 320 | GESTIÓN AMBIENTAL Y DE RIESGOS | 1,696,381.20 | 216,945.17 | 12.79% |
| 330 | AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO | 591,000.50 | 28,177.15 | 4.77% |
| 350 | TRÁNSITO Y TRANSPORTE | 43,603.31 | 137.29 | 0.31% |
| 360 | OBRAS PÚBLICAS | 5,001,645.42 | 1,324,903.05 | 26.49% |
| 370 | COORDINACIÓN Y PLANIFICACIÓN DEL DESARROLLO | 565,634.23 | 183,310.32 | 32.41% |
| | TOTAL | 10,410,663.74 | 2,539,892.42 | 24.40% |

FUENTE: CÉDULA PRESUPUESTARIA DE GASTOS AL 30-06-2015



GRÁFICO N° 5



5.2 ANÁLISIS DE EGRESOS POR GRUPOS (CORRIENTE)

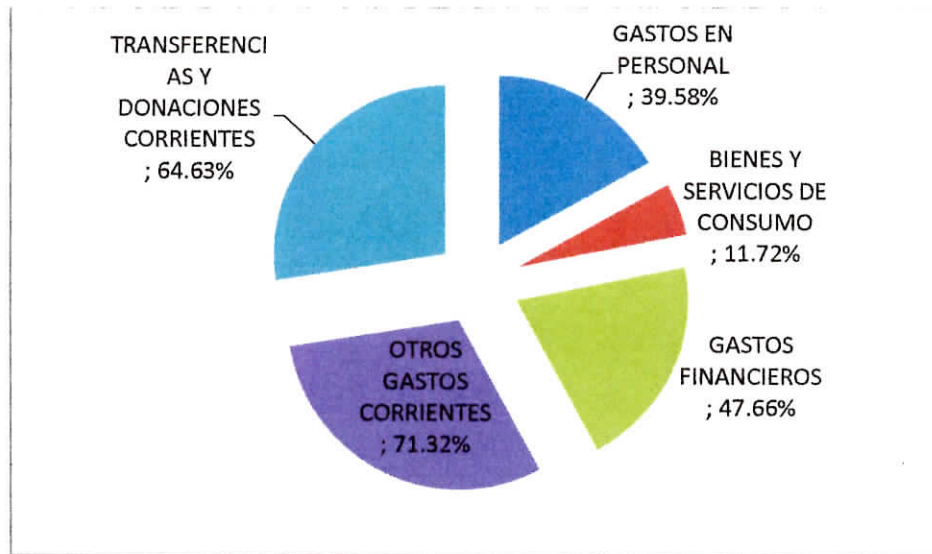
Los valores asignados para los grupos de gasto corriente dentro del Presupuesto 2015, podemos ver que en el grupo 53 denominado Bienes y Servicios de Consumo se ha ejecutado de enero a junio 2015 un 11.72%, siendo este grupo el que menor porcentaje de ejecución tiene.

TABLA N° 6

| GRUPO | DENOMINACIÓN | CODIFICADO | DEVENGADO | % EJECUCIÓN |
|-------|--|--------------|------------|-------------|
| 51 | GASTOS EN PERSONAL | 1,127,717.65 | 446,398.14 | 39.58% |
| 53 | BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO | 242,464.00 | 28,418.04 | 11.72% |
| 56 | GASTOS FINANCIEROS | 75,418.10 | 35,947.96 | 47.66% |
| 57 | OTROS GASTOS CORRIENTES | 84,232.00 | 60,072.94 | 71.32% |
| 58 | TRANSFERENCIAS Y DONACIONES CORRIENTES | 90,132.51 | 58,256.11 | 64.63% |

FUENTE: CÉDULA PRESUPUESTARIA DE GASTOS AL 30-06-2015

GRÁFICO Nº 6



5.3 ANÁLISIS DE EGRESOS POR GRUPOS (INVERSIÓN)

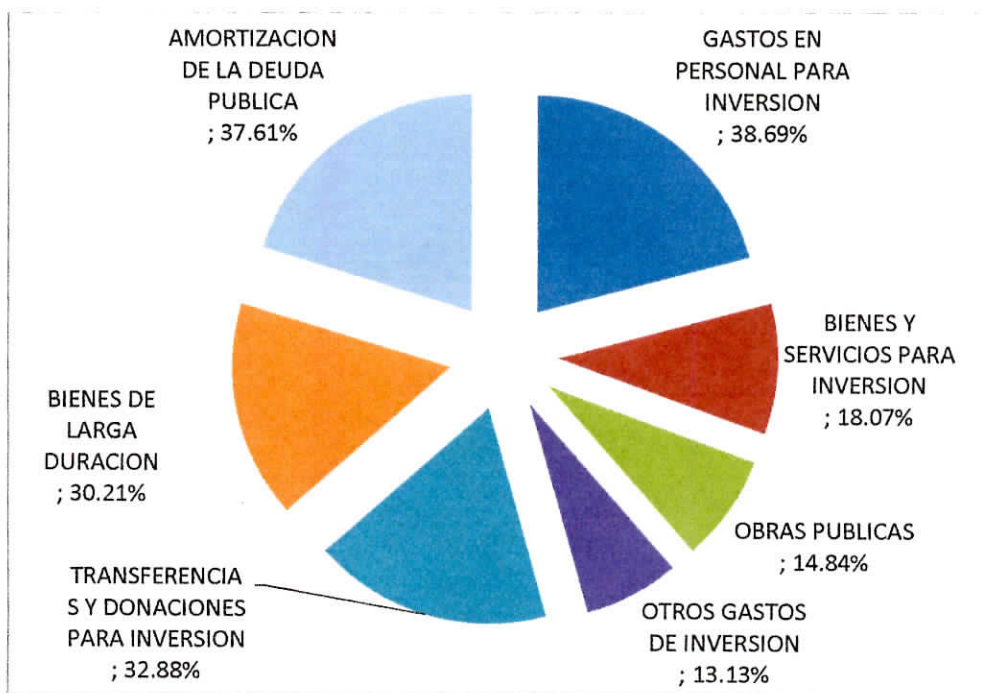
En los valores asignados en el Presupuesto 2015 para los grupos de gasto inversión, podemos ver los porcentajes de ejecución más bajos, en los grupos 73 denominado Bienes y Servicios para Inversión un 18.07%, 75 denominado Obras Públicas un 14.84% y 77 denominado otros gastos de inversión 13.13%.

TABLA Nº 7

| GRUPO | DENOMINACIÓN | CODIFICADO | DEVENGADO | % EJECUCIÓN |
|-------|--|--------------|------------|-------------|
| 71 | GASTOS EN PERSONAL PARA INVERSIÓN | 1,410,826.61 | 545,916.60 | 38.69% |
| 73 | BIENES Y SERVICIOS PARA INVERSIÓN | 1,266,952.87 | 228,900.94 | 18.07% |
| 75 | OBRAS PÚBLICAS | 4,777,896.23 | 709,127.18 | 14.84% |
| 77 | OTROS GASTOS DE INVERSIÓN | 26,390.00 | 3,465.73 | 13.13% |
| 78 | TRANSFERENCIAS Y DONACIONES PARA INVERSIÓN | 520,400.00 | 171,106.56 | 32.88% |
| 84 | BIENES DE LARGA DURACIÓN | 570,019.50 | 172,204.65 | 30.21% |
| 96 | AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA PÚBLICA | 218,214.27 | 82,077.57 | 37.61% |

FUENTE: CÉDULA PRESUPUESTARIA DE GASTOS AL 30-06-2015

GRÁFICO Nº 7



5.4 ANÁLISIS DE EGRESOS POR PROYECTOS

En el Presupuesto 2015 asignaron valores para diferentes proyectos, se puede observar que la mayoría se encuentran comprometidos y hasta el 30 de junio no están devengados es por esto que tienen una ejecución del 0%; también podemos observar que en las consultorías Asesoría e Investigación Especializada Orgánico PP está comprometida y entregado anticipo desde el año 2012 y la consultoría Estudios para obras en el Cantón comprometido y entregado anticipo en el año 2014.

TABLA Nº 8

| PARTIDA PRESUPUESTARIA | DENOMINACION | CODIFICADO | COMPROMISO | DEVENGADO | % EJECUTADO |
|------------------------|---|------------|------------|-----------|-------------|
| 120.53.06.01.00.00 | CONSULTORÍA, ASESORÍA E INVESTIGACIÓN ESPECIALIZADA ORGANICO PP (ARRASTRE 2012) | 16,500.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 210.75.05.99.01.00 | MANTENIMIENTO DE INFRAESTRUCTURA DEPORTIVA | 50,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 220.73.06.01.00.00 | CONSULTORIA LEVANTAMIENTO DE ATRACTIVOS TURISTICOS DEL CANTON (ARRASTRE 2014) | 11,200.00 | 11,200.00 | 0.00 | 0.00 |



Dirección: Pasaje 14 de Noviembre y Rodrigo Iturralde
E-mail: municipiosigchos@yahoo.es

Teléfono: (03) 2 714 - 242 / 2 714 - 444

Teléfono: (03) 2 714 - 174

Web: www.municipiodesigchos.gob.ec

| | | | | | |
|--------------------|--|--------------|--------------|-----------|-------|
| 310.73.06.01.00.01 | ESTUDIOS PARA OBRAS EN EL CANTON | 22,176.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 310.73.06.01.00.02 | ACTUALIZACION PDYOT | 22,400.00 | 22,400.00 | 0.00 | 0.00 |
| 320.73.06.01.00.01 | CONSULTORIA ESTUDIO PARA PLANTA TRATAMIENTO CAMAL MUNICIPAL | 23,520.00 | 23,520.00 | 0.00 | 0.00 |
| 320.73.06.01.00.02 | CONSULTORIA ESTUDIO RELLENO LAS PAMPAS-PALO QUEMADO | 39,200.00 | 39,200.00 | 0.00 | 0.00 |
| 320.73.06.04.00.00 | FISCALIZACION DEL CIERRE TECNICO DEL BOTADERO DE BASURA Y CONSTR. DEL RELLENO SANITARIO DE SIGCHOS | 41,664.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 320.75.01.07.00.01 | CIERRE TECNICO DEL BOTADERO DE BASURA Y CONSTRUCCION DEL RELLENO SANITARIO DE LA CIUDAD DE SIGCHOS | 1,097,936.00 | 1,041,600.00 | 0.00 | 0.00 |
| 330.73.06.01.00.02 | ESTUDIO DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO PARA LA COMUNIDAD DE SAMILPAMBA DE ISINLIVI | 15,680.00 | 15,545.60 | 0.00 | 0.00 |
| 330.73.06.01.00.03 | ESTUDIO DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO PARA LA COMUNIDAD DE GUARUMAL DE CHUGCHILAN | 23,968.00 | 23,906.40 | 0.00 | 0.00 |
| 330.73.06.01.00.04 | ESTUDIO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE PARA RECINTO LA FLORIDA | 15,299.20 | 15,299.20 | 0.00 | 0.00 |
| 330.73.06.01.00.05 | ESTUDIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO PARA LA COMUNIDAD DE COCHALÓ DE ISINLIVI | 25,200.00 | 25,144.00 | 0.00 | 0.00 |
| 330.73.06.01.00.06 | ESTUDIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO PARA LA COMUNIDAD DE GALAPAGOS DE CHUGCHILÁN | 25,200.00 | 23,200.00 | 0.00 | 0.00 |
| 330.73.06.01.00.07 | ESTUDIOS DE ALCANTARILLADO PARA LA COMUNIDAD DE SARAHUASI | 13,328.00 | 13,300.00 | 0.00 | 0.00 |
| 330.73.06.01.00.08 | ESTUDIOS DE ALCANTARILLADO PARA LA PARROQUIA ISINLIVI | 30,240.00 | 30,240.00 | 0.00 | 0.00 |
| 330.73.06.01.00.10 | ESTUDIO DEL SISTEMA DE AGUA Y ALCANTARILLADO PARA EL RECINTO GALAPAGOS DE LA PARROQUIA LAS PAMPAS | 25,200.00 | 25,200.00 | 0.00 | 0.00 |
| 330.73.06.05.00.00 | ESTUDIOS Y DISEÑOS DEFINITIVOS DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE PARA LA CIUDAD DE SIGCHOS | 126,758.65 | 118,384.00 | 0.00 | 0.00 |
| 330.75.01.01.02.01 | REHABILITACION DEL SISTEMA DE AGUA CHUGCHILAN (REC CGE) | 29,738.84 | 29,449.78 | 0.00 | 0.00 |
| 330.75.01.03.01.01 | MEJORAMIENTO DEL SISTEMA DE ALCANTARILLADO DE SIGCHOS | 10,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 330.75.01.03.01.02 | PLANTA DE TRATAMIENTO DE AGUAS RESIDUALES DE YALÓ | 10,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 330.75.01.03.02.01 | CONSTRUCCION DE ALCANTARILLADO DE LAS PAMPAS | 60,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 330.75.05.99.01.01 | MANTENIMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA DE LA CIUDAD DE SIGCHOS | 19,767.05 | 1,344.00 | 1,344.00 | 6.80 |
| 330.75.05.99.01.02 | CONSTRUCCION DE LA RED AUXILIAR PARA EL HOSPITAL Y UNIDAD EDUCATIVA DEL MILENIUM | 44,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 330.75.05.99.01.03 | MANTENIMIENTO DE OBRAS DE SANEAMIENTO Y AGUA DEL CANTON SIGCHOS | 15,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 360.73.06.04.00.00 | FISCALIZACION DE LA OBRA CONSTRUCCION DEL MERCADO | 41,549.01 | 11,616.49 | 11,616.49 | 27.96 |



Dirección: Pasaje 14 de Noviembre y Rodrigo Iturralde
E-mail: municipiosigchos@yahoo.es

Teléfono: (03) 2 714 - 242 / 2 714 - 444

Teléfono: (03) 2 714 - 174

Web: www.municipiosigchos.gob.ec

| | 24 DE MAYO DE LA CIUDAD DE SIGCHOS | | | | |
|--------------------|--|--------------|------------|------------|--------|
| 360.75.01.04.01.01 | ADOQUINADO CALLES DEL CANTON (ARRASTRE 2013) | 30,000.00 | 450.00 | 0.00 | 0.00 |
| 360.75.01.04.01.03 | CONSTRUCCION DE MONUMENTO A SAN MIGUEL (ARRASTRE 2013) | 10,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 360.75.01.04.01.05 | CONSTRUCCION DE ACERAS Y BORDILLOS EN SIGCHOS | 20,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 360.75.01.04.01.06 | CONST. CANCHA DE USO MULTIPLE DE QUINTIGUSIG | 5,500.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 360.75.01.04.01.08 | CONSTRUCCION DEL PARQUE DE LA FAMILIA | 281,168.41 | 281,168.41 | 0.00 | 0.00 |
| 360.75.01.04.01.10 | CONSTRUCCION DEL BUSTO SR.GALO TROYA | 5,000.00 | 5,000.00 | 5,000.00 | 100.00 |
| 360.75.01.04.01.11 | REGENERACION CALLE 14 DE NOVIEMBRE | 332,638.45 | 318,580.34 | 318,457.35 | 95.74 |
| 360.75.01.04.01.12 | ADOQUINADO DE LA PLAZA DE GUASUMBINI ALTO | 6,720.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 360.75.01.04.02.01 | CONSTRUCCION DE ADOQUINADO Y ACERAS EN LAS CALLES DE GUAYAMA SAN PEDRO | 50,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 360.75.01.04.02.02 | CONSTRUCCION CANCHA USO MULTIPLE EN CHINALO BAJO | 17,459.04 | 17,459.04 | 0.00 | 0.00 |
| 360.75.01.04.02.03 | ADOQUINADO DE CHASUALO | 24,640.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 360.75.01.04.02.04 | ADOQUINADO PLAZA Y MERCADO DE SARAHUASI | 20,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 360.75.01.04.02.05 | ADOQUINADO PLAZA GUARUMAL CHUGCHILAN | 20,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 360.75.01.04.02.06 | ADOQUINADO PLAZA GALAPAGOS DE CHUGCHILAN | 20,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 360.75.01.04.02.07 | ADOQUINADO PATIO DE CONDUCTO | 20,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 360.75.01.04.02.08 | ADOQUINADO PATIO DE TUNDUTO | 20,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 360.75.01.04.02.09 | CERRAMIENTO Y ADOQUINADO DE SHINACUNGA | 20,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 360.75.01.04.03.02 | CONSTRUCCION ADOQUINADOS CALLES SN LA PROVINCIA | 6,334.53 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 360.75.01.04.03.03 | ADOQUINADO EN COMUNIDAD GUANTUALO | 20,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 360.75.01.04.03.04 | CONSTRUCCION CANCHA DE USO MULTIPLE LA PROVINCIA | 18,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 360.75.01.04.05.01 | ACERAS, BORDILLOS Y ADOQUINADO VIA DE ACCESO A PALO QUEMADO | 50,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 360.75.01.05.01.01 | CONSTRUCCION DE PASOS DE AGUA EN EL CANTON | 10,000.00 | 9,677.84 | 9,677.84 | 96.78 |
| 360.75.01.07.01.01 | ADECUACION CEMENTERIO DE SIGCHOS (ARRASTRE 2014) | 50,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 360.75.01.07.01.04 | ADECUACIONES EN PLAZA DE ANIMALES DE SIGCHOS (ARRASTRE 2014) | 223,926.56 | 223,926.56 | 0.00 | 0.00 |
| 360.75.01.07.01.13 | CONSTRUCCION DE MERCADO 24 DE MAYO DE LA CIUDAD DE SIGCHOS | 1,430,467.35 | 374,648.00 | 374,647.99 | 26.19 |
| 360.75.01.07.01.15 | READECUACION Y MANTENIMIENTO DEL PALACIO MUNICIPAL | 70,000.00 | 68,021.76 | 0.00 | 0.00 |
| 360.75.01.07.01.17 | CONSTRUCCION DEL ASILO DE ANCIANOS | 358,400.00 | 351,752.69 | 0.00 | 0.00 |
| 360.75.01.07.01.18 | CONSTRUCCION DE TALLERES DEL GADMS | 78,000.00 | 77,956.13 | 0.00 | 0.00 |



Dirección: Pasaje 14 de Noviembre y Rodrigo Iturralde
E-mail: municipiosigchos@yahoo.es

Teléfono: (03) 2 714 - 242 / 2 714 - 444

Teléfono: (03) 2 714 - 174

Web: www.municipiodesigchos.gob.ec

| | | | | | |
|--------------------|--|-----------|-----------|------|------|
| 360.75.01.07.01.20 | CONSTRUCCIÓN DE BATERIAS SANITARIAS EN EL PARQUE CENTRAL DE LA PARROQUIA SIGCHOS | 16,800.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 360.75.01.07.02.01 | CONSTRUCCION DEL SALON DE USO MULTILPE DE CHASUALO | 60,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 360.75.01.07.02.12 | CONSTRUCCION DE BATERIAS SANITARIAS COMUNIDAD GUAYAMA SAN PEDRO | 13,440.00 | 13,439.38 | 0.00 | 0.00 |
| 360.75.01.07.02.13 | CAMBIO DE TECHO DE CASA COMUNAL GUAYAMA | 10,080.00 | 10,080.00 | 0.00 | 0.00 |
| 360.75.01.07.03.01 | CUBIERTA CANCHA DEL SALADO | 96,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 360.75.01.07.05.01 | CONSTRUCCION DE BATERIAS SANITARIAS SANTA ROSA | 13,440.00 | 13,439.38 | 0.00 | 0.00 |
| 360.75.01.07.05.05 | CONSTRUCCION DE BATERIAS SANITARIAS CENTRO PARROQUIAL PALO QUEMADO (ARRASTRE 2014) | 13,440.00 | 13,439.38 | 0.00 | 0.00 |

FUENTE: CÉDULA PRESUPUESTARIA DE GASTOS AL 30-06-2015

5.5 ANÁLISIS DE EGRESOS POR CONVENIOS

Los valores asignados para los diferentes convenios que constan en el Presupuesto 2015, podemos ver un porcentaje bajo de ejecución del 10.89% en lo que se refiere a la contraparte del GAD para el convenio MIES-CIBVS y la ejecución del proyecto Erradicación Trabajo Infantil y Mendicidad.

TABLA N° 9

| PARTIDA PRESUPUESTARIA | DENOMINACION | CODIFICADO | DEVENGADO | % EJECUTADO |
|------------------------|--|------------|------------|-------------|
| 370.78.01.08.00.01 | CONVENIO MIES-GADMS-2015 CIBVS | 350,000.00 | 119,715.62 | 34.20 |
| 370.78.01.08.00.02 | CONVENIO MIES-GADMS-2015 DISCAPACIDADES | 50,000.00 | 18,248.46 | 36.50 |
| 370.78.01.08.00.03 | CONVENIO MIES-GADMS-2015 GERONTOLOGIA | 20,000.00 | 9,137.88 | 45.69 |
| 370.78.01.08.00.04 | CONVENIO MIES-GADMS-2015 E. TRABAJO INFANTIL Y MENDICIDAD | 10,000.00 | 1,190.43 | 11.90 |
| 370.78.01.08.00.05 | APORTE CONVENIO MIES -GADMS-2015 CIBVS | 40,000.00 | 4,357.35 | 10.89 |
| 370.78.01.08.00.06 | APORTE CONVENIO MIES-GADMS-2015 DISCAPACIDADES | 10,000.00 | 2,290.00 | 22.90 |
| 370.78.01.08.00.07 | APORTE CONVENIO GADMS-MIES - 2015 GERONTOLOGIA | 10,000.00 | 3,065.80 | 30.66 |
| 370.78.01.08.00.08 | APORTE CONVENIO GADMS-MIES-2015 E. TRABAJO INFANTIL Y MENDICIDAD | 5,000.00 | 253.02 | 5.06 |

FUENTE: CÉDULA PRESUPUESTARIA DE GASTOS AL 30-06-2015

6. CONCLUSIONES

- Al realizar el análisis de la evaluación presupuestaria de enero a junio 2015 se puede determinar en lo que se refiere a ingresos existe un porcentaje de 70.13%



que corresponde al presupuesto devengado y un 69.51% corresponde al presupuesto recaudado.

- En los resultados de la evaluación presupuestaria de ingresos sigue existe una debilidad en ingresos de financiamiento ya que hasta junio no ha desembolsado la entidad financiera lo que corresponde al crédito de construcción del cierre técnico y relleno sanitario del botadero de basura de la ciudad de Sigchos.
- En la evaluación presupuestaria de egresos por programas se puede determinar que en los programas Administración de Recursos y Desarrollo Organizacional, Cuerpo de Bomberos, Junta Protectora de Derechos, Turismo y Patrimonio, Planificación Territorial, Gestión Ambiental y de Riesgos, Agua Potable y Alcantarillado y Tránsito y Transporte existe un porcentaje bajo de ejecución.
- En el análisis de la evaluación presupuestaria de egresos por proyectos muestra en la mayoría una ejecución del 0%, debido a que algunos de ellos se encuentran comprometidos pero no devengados.
- Las consultorías Asesoría e Investigación Especializada Orgánico PP está comprometida y entregado un anticipo desde el año 2012 y Estudios para obras en el Cantón comprometido y entregado el anticipo en el año 2014, hasta junio no existe devengamiento alguno.
- Durante el análisis de la evaluación también se observa que existe un porcentaje bajo de ejecución en lo que se refiere a convenios, la contraparte del GAD para el proyecto de los CIBVS.

7. RECOMENDACIONES

- Analizar y comparar los porcentajes de ejecución presupuestaria con los porcentajes de avance físico de la planificación para determinar si se encuentran en un mismo nivel, caso contrario establecer las desviaciones y tomar decisiones, para cumplir con los objetivos estratégicos institucionales y por ende cumplir con los objetivos del Plan Nacional del Buen Vivir.



- Aplicar la normativa vigente en lo se refiere a contribuciones por mejoras ya que desde el año 2012 no existe nuevas emisiones por este concepto, así se incrementará los ingresos propios de la Institución.
- Establecer estrategias de cobro para alcanzar una recaudación efectiva de ingresos propios.
- Fortalecer los procesos de coactivas para recuperar cartera vencida y alcanzar los objetivos.
- Cumplir con la planificación cuatrimestral establecida en el POA dentro de los plazos programados para la ejecución de los proyectos.

Atentamente,

Lic. Patricia Jácome

ANALISTA DE PRESUPUESTO

