

MUNICIPALIDAD DE CIENEGUILLA



Emilio Chávez Huaringa
Alcalde



MUNICIPALIDAD DE
CIENEGUILLA

Rendición de Cuentas - 2015

INFORME PRESUPUESTAL Y FINANCIERO



MUNICIPALIDAD DE
CIENEGUILLA

CONTENIDO

- 1. Presupuesto: Ingresos y Gastos 2015.**
 - 2. Gerencia de Administracion Tributaria y Rentas.**
 - 3. Recursos Humanos.**
 - 4. Deudas de Años Anteriores.**
-



MUNICIPALIDAD DE
CIENEGUILLA

Presupuesto Institucional de Apertura 2015

PIA 2015

INGRESOS POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO Y RUBRO

Fuente de Financiamiento	En nuevos soles	Rubro	En nuevos soles
1. Recursos Ordinarios	391,087	00. Recursos Ordinarios	391,087
2. Recursos Directamente Recaudados	1,762,328	09. Recursos Directamente Recaudados	1,762,328
5. Recursos Determinados	15,680,878	07. Fondo de Compensación Municipal	9,332,953
		08. Impuestos Municipales	6,217,802
		18. Canon y Sobre canon, Regalías, Rentas de Aduanas y Participaciones	130,123
TOTAL	17,834,293	TOTAL	17,834,293



MUNICIPALIDAD DE
CIENEGUILLA

Presupuesto Institucional de Apertura 2015

PIA 2015

INGRESOS POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO Y RUBRO

FUENTE DE FINANCIAMIENTO	RUBROS	CONCEPTO	PIA 2015
1. Recursos Ordinarios	00. Recursos Ordinarios	<p>* Comprende los Recursos provenientes del Programa de Vaso de Leche.</p> <p>* Las Transferencia para el Programa de Complementación Alimentaria, Hogares y Albergues.</p> <p>* Las Transferencias para Proyectos de Infraestructura Social v Productiva.</p>	S/. 391,087.00
2. Recursos Directamente Recaudados	09. Recursos Directamente Recaudados	<p>* Comprende los Ingresos generados por las Tasas (TUPA), Rentas de la Propiedad, Venta de Bienes y Prestación de servicios (Arbitrios), entre otros.</p>	S/. 1,762,328.00



MUNICIPALIDAD DE
CIENEGUILLA

Presupuesto Institucional de Apertura 2015

PIA 2015

FUENTE DE FINANCIAMIENTO	RUBRO	CONCEPTO	PIA 2015
5. Recursos Determinados	07. Fondo de Compensación Municipal	<p>* Recursos de Transferencia del MEF sobre el rendimiento del Impuesto de Promoción Municipal, Impuesto de Rodaje, Impuesto a las Embarcaciones de Recreo.</p> <p>* Cifras que comunica oportunamente el MEF.</p> <p>* Destino: El Concejo Municipal decide el Porcentaje % a Gasto Corriente y Gasto de Capital en concordancia al Art. 47° de la Ley N°27783 -Ley de Bases de la Descentralización.</p>	S/. 9,332,953.00



MUNICIPALIDAD DE
CIENEGUILLA

Presupuesto Institucional de Apertura 2015

PIA 2015

INGRESOS POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO Y RUBRO

FUENTE DE FINANCIAMIENTO	RUBRO	CONCEPTO	PIA 2015
5. Recursos Determinados	08. Impuestos Municipales	<p>* Comprende los recursos provenientes del:</p> <ul style="list-style-type: none">•Impuesto Predial•Impuesto de Alcabala <p>*Se calcula teniendo en cuenta la proyección del monto a ser recaudado durante el año, el cual se determina de acuerdo a la tendencia del comportamiento estadístico de la ejecución de los mismos.</p> <p>* Se debe considerar también la Ampliación de la Base Tributaria, disminución de la Morosidad, Evasión Tributaria.</p>	S/. 6,217,802.00



MUNICIPALIDAD DE
CIENEGUILLA

Presupuesto Institucional de Apertura 2015

PIA 2015

INGRESOS POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO Y RUBRO

FUENTE DE FINANCIAMIENTO	RUBRO	CONCEPTO	PIA 2015
5. Recursos Determinados	18. Canon y Sobrecanon, Regalías, Rentas de Aduanas y Participaciones	<p>* Corresponde los Ingresos que percibe la Municipalidad por concepto de: Canon y Sobre canon y Regalías.</p> <p>* Transferencias por el cumplimiento de Metas del Plan de Incentivos a la Mejora de la Gestión y Modernización Municipal - PI.</p> <p>* Cifras que el MEF comunica oportunamente.</p> <p>*Destino: se orientan a Gastos de Capital (Inversiones)</p>	S/. 130,123.00
TOTAL			17,834,293



MUNICIPALIDAD DE
CIENEGUILLA

Presupuesto Institucional Modificado (PIM) INGRESOS

Presupuesto Institucional Modificado - PIM - INGRESOS

RUBRO	PIA 2015	PIM 2015	EJECUCION PPTARIA. DE INGRESOS
00 RECURSOS ORDINARIOS	391,087	3,956,151	3,956,151
07 FONDO DE COMPENSACIÓN MUNICIPAL	9,332,953	11,147,661	11,147,661
08 IMPUESTOS MUNICIPALES	6,217,802	7,547,718	7,547,718
09 RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDAD	1,762,328	2,568,077	2,568,077
13 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	0	788	788
18 CANON Y SOBRECANON, REGALIAS, RENTA DE ADUANAS Y PARTICIPACIONES	130,123	5,007,444	5,007,444
TOTAL	17,834,293	30,227,839	30,227,838.51



MUNICIPALIDAD DE
CIENEGUILLA

Presupuesto Institucional Modificado (PIM)

INGRESOS

RUBROS	PIA 2015	PIM 2015	VARIACION DEL PIA 2015 AL PIM 2015
00 RECURSOS ORDINARIOS	S/. 391,087.00	S/. 3,956,151.00	PIM 2015 incluye las Transferencias para el Proyecto de "Mejoramiento de Capacidades en Gestión de Riesgos de la Municipalidad Distrital de Cieneguilla" por S/. 1'296,559.00 y para el Proyecto "Creación y Rehabilitación de las Vías Vehiculares y Peatonales en el C.P.R. Tambo Viejo, Zona B" por S/. 2'268,505.00
07 FONDO DE COMPENSACIÓN MUNICIPAL	S/. 9,332,953.00	S/. 11,147,661.00	PIM 2015 incluye Saldos de Balance del Año 2014 y Mayores Transferencia del Gobierno Central por S/. 1'814,708.00
08 IMPUESTOS MUNICIPALES	S/. 6,217,802.00	S/. 7,547,718.00	PIM 2015 incluye Saldos de Balance del Año 2014, por el monto S/. 606,663.00 y Mayor Recaudación del Impuesto Predial y Alcabala por el monto S/. 723,253.00.



MUNICIPALIDAD DE
CIENEGUILLA

Presupuesto Institucional Modificado (PIM) INGRESOS

RUBRO	PIA 2015	PIM 2015	VARIACION DEL PIA 2015 AL PIM 2015
09 RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS	S/. 391,087	S/. 2,568,077	PIM 2015 incluye Saldos de Balance del Año 2014 por S/. 1'371,241 y Mayores Ingresos en Arbitrios Municipales (Limpieza Pública, Parques y Jardines y Serenazgo por y Otros Ingresos por S/. 805,749.00 Soles.
13 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	S/. 0	S/. 788	PIM 2015 Incluye Saldos De Balance del Año 2014.
18 CANON Y SOBRECANON, REGALIAS, RENTA DE ADUANAS Y PARTICIPACIONES	S/. 130,123	S/. 5,007,444	PIM 2015 Incluye Saldo de Balance del Año 2014 y por el cumplimiento de metas del Plan De Incentivos a la Mejora de la Gestion Municipal II Semestre 2014 por S/. 961,319.00 y I Semestre 2015 por S/. 1,068,133.00 Soles
TOTAL	S/. 17,834,293.00	S/. 30,227,839.00	



MUNICIPALIDAD DE
CIENEGUILLA

Presupuesto Institucional Modificado (PIM) INGRESOS

Presupuesto Institucional Modificado - PIM - INGRESOS

RUBRO	PIA 2015	PIM 2015	EJECUCION PPTARIA. DE INGRESOS
00 RECURSOS ORDINARIOS	391,087	3,956,151	3,956,151
07 FONDO DE COMPENSACIÓN MUNICIPAL	9,332,953	11,147,661	11,147,661
08 IMPUESTOS MUNICIPALES	6,217,802	7,547,718	7,547,718
09 RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDAD	1,762,328	2,568,077	2,568,077
13 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	0	788	788
18 CANON Y SOBRECANON, REGALIAS, RENTA DE ADUANAS Y PARTICIPACIONES	130,123	5,007,444	5,007,444
TOTAL	17,834,293	30,227,839	30,227,838.51



MUNICIPALIDAD DE
CIENEGUILLA

Estado de Ejecución del Presupuesto – 2015

ESTADO DE EJECUCION DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS Y GASTOS 2015

RECURSOS PUBLICOS POR RUBROS	EJECUCION DE INGRESOS	EJECUCION DE GASTOS
1) 00. RECURSOS ORDINARIOS	3,956,151.00	3,956,151.00
2) 09. RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS	2,568,077.51	2,367,093.03
3) 13. DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	788.00	0
4) 07. FONDO DE COMPENSACION MUNICIPAL	11,147,661.00	8,314,252.08
5) 08. IMPUESTOS MUNICIPALES	7,547,718.00	6,751,713.83
6) 18. CANON Y SOBRECANON, REGALIAS, RENTA DE ADUANAS Y PARTICIPACIONES	5,007,444.00	3,656,963.25
TOTAL GENERAL	30,227,838.51	25,046,173.19

NOTA:

- 1) LOS INGRESOS (TESORO PUBLICO) FINANCIAN LOS PROGRAMAS SOCIALES Y EL PROYECTO MEJORAMIENTO DE CAPACIDADES EN GESTION DE RIESGOS. CABE PRECISAR, QUE ESTE AÑO 2015 SE HA OBTENIDO RECURSOS PARA LA CONTINUIDAD DEL PROYECTO HASTA POR EL MONTO NO DEVENGADO EN EL AÑO 2014
- 2) LOS INGRESOS (ARBITRIOS MUNICIPALES, LICENCIAS Y AUTORIZACIONES) FINANCIAN GASTOS CORRIENTES
- 3) LOS INGRESOS (TRANSFERENCIAS DEL GOBIERNO) FINANCIAN OBRA DE SANEAMIENTO FISICO
- 4) LOS INGRESOS (TRANSFERENCIAS DEL GOBIERNO) FINANCIAN 50% GASTOS CORRIENTES Y 50% INVERSIONES
- 5) LOS INGRESOS (INCLUYE IMPUESTOS PREDIAL Y ALCABALA) FINANCIAN GASTOS CORRIENTES
- 6) LOS INGRESOS (CANON Y PLAN DE INCENTIVOS) FINANCIAN PROYECTOS DE INVERSION Y MEJORAMIENTO DE SERVICIOS PUBLICOS.



MUNICIPALIDAD DE
CIENEGUILLA

Estado de Ejecución del Presupuesto – 2015

ESTADO DE EJECUCION DEL PRESUPUESTO DE GASTOS 2015

RECURSOS PUBLICOS POR RUBROS	EJECUCION DE GASTOS	GASTOS REPRESENTATIVOS
RUBRO 00: RECURSOS ORDINARIOS	3,956,151.00	Se ejecutaron Gastos en los Programas Sociales (PVL y PCA) y en el Proyecto: “Mejoramiento de Capacidades en Gestión de Riesgos”. Cabe precisar, que este año 2015 se ha obtenido los recursos para la continuidad del proyecto hasta por el monto no devengado de S/. 1´296,559.00 en el año 2014 y la ejecución del PIP Creación y rehabilitación de las vías vehiculares y peatonales en el C.P.R Tambo viejo zona B Cieneguilla, por un monto de S/. 2´268,505.00 Soles.
RUBRO 09: RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS	2,367,093.03	Se ejecutaron Gastos tales como: Adquisición de Combustible, de Bienes y Materiales Diversos, Pago de Servicios Básicos (Agua y Desagüe, Energía Eléctrica, Telefonía e Internet), Alquileres en General y el Pago de Servicios de Mantenimiento de Vías y Ornato.



MUNICIPALIDAD DE
CIENEGUILLA

Estado de Ejecución del Presupuesto – 2015

ESTADO DE EJECUCION DEL PRESUPUESTO DE GASTOS 2015

RECURSOS PUBLICOS POR RUBROS	EJECUCION DE GASTOS	GASTOS REPRESENTATIVOS
RUBRO 13: DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	0	No tuvo ejecución en el año 2015 por que exclusivamente financia Obras de Saneamiento Físico y el monto no es significativo que asciende a S/. 788.00 Nuevos Soles.
RUBRO 07: FONDO DE COMPENSACION MUNICIPAL	8,314,252.08	Se ejecutaron: En Gastos Corrientes: Adquisición de Combustible, Adquisición de Bienes y Materiales Diversos, Pago de Servicios Básicos (Agua y Desagüe, Energía Eléctrica, Telefonía e Internet), Alquileres en General y el Pago de Servicios de Mantenimiento de Vías y Ornato. En Inversiones: Proyectos Priorizados y Aprobados en el Presupuesto Participativo 2015.



MUNICIPALIDAD DE
CIENEGUILLA

Estado de Ejecución del Presupuesto – 2015

ESTADO DE EJECUCION DEL PRESUPUESTO DE GASTOS 2015

RECURSOS PUBLICOS POR RUBROS	EJECUCION DE GASTOS	GASTOS REPRESENTATIVOS
RUBRO 08: IMPUESTOS MUNICIPALES	6,751,713.83	Se ejecutaron Gastos tales como: Pago de Planillas del Personal Operativo (Limpieza Publica, Parques y Jardines y Serenazgo) Pago de Planillas del Personal Administrativo (Funcionarios, Nombrados, Pensionistas, CAS y Locadores) y el Pago de Servicios Básicos (Agua y Desagüe, Energía Eléctrica, Telefonía e Internet), Alquileres en General.
RUBRO 18: CANON Y SOBRECANON, REGALIAS, RENTA DE ADUANAS Y PARTICIPACIONES	3,656,963.25	Se ejecutaron Proyectos de Inversión tales como: Creación de un parque en el C.P.R Villa Toledo Distrito de Cieneguilla, Creación de muros de contención en la calle 13, calle 2 y parque 1 de la Asociación de Vivienda san Nicolas de Tolentino, Mejoramiento de taludes en las zonas riesgo JR. Los sauces las caobas y el malecón el mirador, Mejoramiento de taludes en Asoci. Vivienda San Pedro.



MUNICIPALIDAD DE
CIENEGUILLA

Administración Tributaria y Rentas al 2015

Histórico de Impuesto Predial

AÑO	EMITIDO	CANCELADO	PENDIENTE	MOROSIDAD
Predial 2015	6,009,139.08	3,209,590.42	2,799,548.66	46.59%
Predial 2014	5,626,848.68	3,862,884.14	1,763,964.54	31.35%
Predial 2013	4,539,577.56	3,504,507.51	1,035,070.05	22.80%
Predial 2012	3,793,129.44	2,998,447.15	794,682.29	20.95%
Predial 2011	3,440,145.78	2,803,280.11	636,865.67	18.51%
TOTAL	23,408,840.54	16,378,709.33	7,030,131.21	30.03%

Histórico de Arbitrios (Limpieza Pública, Parques y Jardines y 'SERENAZGO')

AÑO	EMITIDO	CANCELADO	PENDIENTE	MOROSIDAD
Arbitrio 2015	2,418,737.46	1,368,201.58	1,050,535.88	43.43%
Arbitrios 2014	2,289,553.32	1,570,437.95	719,115.37	31.41%
Arbitrios 2013	1,915,982.06	1,443,371.12	472,610.94	24.67%
Arbitrios 2012	1,562,062.84	1,252,489.25	309,573.59	19.82%
Arbitrios 2011	1,534,311.66	1,265,568.23	268,743.43	17.52%
TOTAL	9,720,647.34	6,900,068.13	2,920,579.21	30.05%

Resumen Predial y Arbitrios

AÑO	EMITIDO	CANCELADO	PENDIENTE	MOROSIDAD
Año 2015	8,427,876.54	4,577,792.00	3,850,084.54	45.68%
Año 2014	7,916,402.00	5,433,322.09	2,483,079.91	31.37%
Año 2013	6,455,559.62	4,947,878.63	1,507,680.99	23.35%
Año 2012	5,355,192.28	4,250,936.40	1,104,255.88	20.62%
Año 2011	4,974,457.44	4,068,848.34	905,609.10	18.21%
TOTAL	33,129,487.88	23,278,777.46	9,850,710.42	29.73%

LA MOROSIDAD DEL 2015 ES 45.68%, MAYOR A LO PRESENTADO EN LOS ULTIMOS 4 AÑOS



MUNICIPALIDAD DE
CIENEGUILLA

Recursos Humanos 2015

CUADRO DE COLABORADORES DE LA MUNICIPALIDAD 2015

COLABORADORES	TOTAL
FUNCIONARIOS	26
PERSONAL ADMINISTRATIVO	108
PERSONAL OPERATIVO	207
PENSIONISTAS	4
PRACTICANTES	4
	349

* Durante el Año 2015 se ha continuado cumpliendo con los pagos puntuales de AFP, ONP, EsSalud y todos los beneficios laborales que determine el estado de acuerdo a la normatividad vigente.



MUNICIPALIDAD DE
CIENEGUILLA

Deudas de Años Anteriores

Mediante Acuerdo de Concejo se aprobó el acogimiento a la Ley de sinceramiento de la deuda municipal mediante el fraccionamiento de las deudas tributarias de ONP, ESSALUD y SUNAT de los años 1995 al 2010.

PLAZO PARA PAGAR : 15 AÑOS (HASTA EL 2029)

MONTOS DE LA DEUDA Y PAGOS REALIZADOS EN EL AÑO 2015

DEUDA TOTAL	MONTO ANUAL	MONTO MESUAL
S/. 9'664,200.00	S/. 664,280.00	S/. 53,690.00
FUENTE: CONTABILIDAD		