

MUNICIPALIDAD DE CIENEGUILLA



Emilio Chávez Huaringa
Alcalde



MUNICIPALIDAD DE
CIENEGUILLA

**RENDICIÓN DE CUENTAS
DEL AÑO FISCAL 2016**
COMO PRÁCTICA DEL BUEN GOBIERNO MUNICIPAL



*INFORME PRESUPUESTAL
Y FINANCIERO*



MUNICIPALIDAD DE
CIENEGUILLA

CONTENIDO

1. Presupuesto: Ingresos y Gastos 2016.
 2. Administración Tributaria y Rentas: Recaudación y Morosidad.
 3. Recursos Humanos.
 4. Deudas de Años Anteriores.
-



MUNICIPALIDAD DE
CIENEGUILLA

Presupuesto Institucional de Apertura 2016

PIA 2016

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	1.972.328	09. Recursos Directamente Recaudados	1.972.328
5. Recursos Determinados	16.578.177	07. Fondo de Compensación Municipal	9.449.975
		08. Impuestos Municipales	6.987.938
		18. Canon y Sobrecanon, Regalías, Rentas de Aduanas y Participaciones	140.264
TOTAL	18.941.592	TOTAL	18.941.592



MUNICIPALIDAD DE
CIENEGUILLA

Presupuesto Institucional de Apertura 2016

PIA 2016

INGRESOS POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO Y RUBRO

FUENTE DE FINANCIAMIENTO	RUBROS	CONCEPTO	PIA 2016
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 y 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/. 1.972.328,00



MUNICIPALIDAD DE
CIENEGUILLA

Presupuesto Institucional de Apertura 2016

PIA 2016

FUENTE DE FINANCIAMIENTO	RUBRO	CONCEPTO	PIA 2016
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/. 9.449.975,00



MUNICIPALIDAD DE
CIENEGUILLA

Presupuesto Institucional de Apertura 2016

PIA 2016

INGRESOS POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO Y RUBRO

FUENTE DE FINANCIAMIENTO	RUBRO	CONCEPTO	PIA 2016
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/. 6.987.938,00



MUNICIPALIDAD DE
CIENEGUILLA

Presupuesto Institucional de Apertura 2016

PIA 2016

INGRESOS POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO Y RUBRO

FUENTE DE FINANCIAMIENTO	RUBRO	CONCEPTO	PIA 2016
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 Programa de Incentivos a la Mejora de la Gestión Municipal PI.</p> <p>* Cifras que el MEF comunica oportunamente.</p> <p>*Destino: se orientan a Gastos de Capital (Inversiones)</p>	S/. 140,264.00
TOTAL			18,941,592



MUNICIPALIDAD DE
CIENEGUILLA

Presupuesto Institucional Modificado (PIM) INGRESOS

Presupuesto Institucional Modificado - PIM - INGRESOS

RUBRO	PIA 2016	PIM 2016	EJECUCION PRESUPUESTARIA
00 RECURSOS ORDINARIOS	391,087	412,577	412,577
07 FONDO DE COMPENSACION MUNICIPAL	9,449,975	12,856,686	12,711,560
08 IMPUESTOS MUNICIPALES	6,987,938	8,914,541	7,434,592
09 RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS	1,972,328	3,375,665	3,375,664
18 CANON Y SOBRECANON, REGALIAS, RENTA DE ADUANAS Y PARTICIPACIONES	140,264	3,317,943	1,749,073
TOTAL	18,941,592	28,877,412	25,683,466.00



MUNICIPALIDAD DE
CIENEGUILLA

Presupuesto Institucional Modificado (PIM)

INGRESOS

RUBROS	PIA 2016	PIM 2016	VARIACION DEL PIA 2016 AL PIM 2016
00 RECURSOS ORDINARIOS	S/. 391,087.00	S/. 412,577.00	PIM 2016 incluye las Transferencias para los Programas de Complementación Alimentaria PVL, PCA-Alimentos, PANTBC y Subsidios a Comedores, Transferencia de Desagregación de Recursos Decreto Supremo Nº 242-2016-EF S/. 21,490.00
07 FONDO DE COMPENSACIÓN MUNICIPAL	S/. 9,449,975.00	S/. 12,856,686.00	PIM 2016 incluye Saldos de Balance de los Años 2014 y 2015 por S/. 3`345,716.00 y Mayores Transferencia del Gobierno Central por S/. 63,754.00
08 IMPUESTOS MUNICIPALES	S/. 6,987,938.00	S/. 8,914,541.00	PIM 2016 incluye Saldos de Balance de los Años 2014 y 2015 por el monto S/. 1`180,272.00 y Mayor Recaudacion del Impuesto Predial y Alcabala por el monto S/. 746,331.00



MUNICIPALIDAD DE
CIENEGUILLA

Presupuesto Institucional Modificado (PIM)

INGRESOS

RUBRO	PIA 2016	PIM 2016	VARIACION DEL PIA 2016 AL PIM 2016
09 RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS	1`972,328.00	3`375,665.00	PIM 2016 incluye Saldos de Balance de los Años 2014 y 2015 por S/. 690,809 y Mayores Ingresos en Arbitrios Municipales (Limpieza Pública, Parques y Jardines y Serenazgo por y Otros Ingresos por S/. 712,528,00 Soles.
18 CANON Y SOBRECANON, REGALIAS, RENTA DE ADUANAS Y PARTICIPACIONES	140,264.00	3`317,943.00	PIM 2016 Incluye Saldo de Balance de los Años 2014 y 2015, S/. 1`534,505.00 por el cumplimiento de metas del Plan De Incentivos a la Mejora de la Gestion Municipal II Semestre 2015 por S/. 831,500.00 y I Semestre 2016 por S/. 791,905.00 y Mayores Ingresos por S/. 17,332.00
TOTAL	S/. 18.941.592,00	S/. 28.877.412,00	



MUNICIPALIDAD DE
CIENEGUILLA

Presupuesto Institucional Modificado (PIM) INGRESOS

Presupuesto Institucional Modificado - PIM - INGRESOS

RUBRO	PIA 2016	PIM 2016	EJECUCION PPTARIA. DE INGRESOS
00 RECURSOS ORDINARIOS	391.087	412.577	412.577
07 FONDO DE COMPENSACIÓN MUNICIPAL	9.449.975	12.856.686	12.711.561
08 IMPUESTOS MUNICIPALES	6.987.938	8.914.541	7.434.592
09 RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS	1.972.328	3.375.665	3.375.664
18 CANON Y SOBRECANON, REGALIAS, RENTA DE ADUANAS Y PARTICIPACIONES	140.264	3.317.943	1.749.073
TOTAL	18.941.592	28.877.412	25.683.467,00



MUNICIPALIDAD DE
CIENEGUILLA

Estado de Ejecución del Presupuesto – 2016

ESTADO DE EJECUCION DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS Y GASTOS 2016

RECURSOS PUBLICOS POR RUBROS	EJECUCION DE INGRESOS	EJECUCION DE GASTOS
1) 00. RECURSOS ORDINARIOS	412,577.00	412,577.00
2) 09. RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS	3`375,664.21	3`013,651.05
3) 07. FONDO DE COMPENSACION MUNICIPAL	12`711,560.51	11`955,326.60
4) 08. IMPUESTOS MUNICIPALES	7`434,592.33	7`338,036.11
5) 18. CANON Y SOBRECANON, REGALIAS, RENTA DE ADUANAS Y PARTICIPACIONES	1`749,072.98	1`659,610.95
TOTAL GENERAL	25`683,467.03	24`379,201.719

NOTA:

- 1) LOS INGRESOS (TESORO PUBLICO) FINANCIAN LOS PROGRAMAS SOCIALES.
- 2) LOS INGRESOS (ARBITRIOS MUNICIPALES, LICENCIAS Y AUTORIZACIONES) FINANCIAN GASTOS CORRIENTES
- 3) LOS INGRESOS (TRANSFERENCIAS DEL GOBIERNO) FINANCIAN PROYECTOS (INVERSIONES)
- 4) LOS INGRESOS (TRANSFERENCIAS DEL GOBIERNO) FINANCIAN 60% GASTOS CORRIENTES Y 40% 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 – 2016

ESTADO DE EJECUCION DEL PRESUPUESTO DE GASTOS 2016

RECURSOS PUBLICOS POR RUBROS	EJECUCION DE GASTOS	GASTOS REPRESENTATIVOS
RUBRO 00: RECURSOS ORDINARIOS	412,577.00	Se ejecutaron Gastos en los Programas de Complementación Alimentaria (PVL y PCA-Alimentos, PANTBC y Subsidio de Comedores)
RUBRO 09: RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS	3`013,651.05	Se ejecutaron Gastos tales como: Adquisición de Combustible, de Bienes y Materiales Diversos, Alquileres en General y el Pago de Servicios de Mantenimiento del Ornato.



Estado de Ejecución del Presupuesto – 2016

ESTADO DE EJECUCION DEL PRESUPUESTO DE GASTOS 2016

RECURSOS PUBLICOS POR RUBROS	EJECUCION DE GASTOS	GASTOS REPRESENTATIVOS
RUBRO 07: FONDO DE COMPENSACION MUNICIPAL	11`955,326.60	<p>Se ejecutaron:</p> <p>En Gastos Corrientes: Pago de Servicios de Mantenimiento de Vías y/o Infraestructura, Pago del sinceramiento de Deuda y Pago de Planillas.</p> <p>En Inversiones: Proyectos Priorizados y Aprobados en el Presupuesto Participativo 2016.</p>

Link para Consulta de los Gastos Ejecutados durante el año fiscal 2016:

http://www.peru.gob.pe/transparencia/pep_transparencia_menu_contrataciones_frame.asp?id_entidad=10057&id_tema=34



MUNICIPALIDAD DE
CIENEGUILLA

Estado de Ejecución del Presupuesto – 2016

ESTADO DE EJECUCION DEL PRESUPUESTO DE GASTOS 2016

RECURSOS PUBLICOS POR RUBROS	EJECUCION DE GASTOS	GASTOS REPRESENTATIVOS
RUBRO 08: IMPUESTOS MUNICIPALES	7`338,036.11	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	1`659,610.95	Se ejecutó para parte del financiamiento del Proyecto de Inversión tal es como: Creación de los Servicios de Salud de Tercer Nivel de Complejidad en el C.P.R. Tambo Viejo Zona B, Distrito de Cieneguilla, Lima – Lima. (Policlínico)



MUNICIPALIDAD DE
CIENEGUILLA

Administración Tributaria y Rentas al 2016

Histórico de Impuesto Predial

AÑO	EMITIDO	CANCELADO	PENDIENTE	MOROSIDAD
Predial 2007	1,928,490.70	1,748,477.46	180,013.24	9.33%
Predial 2008	2,100,776.92	1,884,835.74	215,941.18	10.28%
Predial 2009	2,977,277.01	2,508,256.44	469,020.57	15.75%
Predial 2010	3,420,065.90	2,811,961.63	608,104.27	17.78%
Predial 2011	3,439,654.02	2,836,716.34	602,937.68	17.53%
Predial 2012	3,771,102.08	3,055,248.27	715,853.81	18.98%
Predial 2013	4,507,979.76	3,602,328.23	905,651.53	20.09%
Predial 2014	5,565,244.92	4,169,617.01	1,395,627.91	25.08%
Predial 2015	5,943,262.32	4,128,834.82	1,814,427.50	30.53%
Predial 2016	6,307,953.88	3,475,664.63	2,832,289.25	44.90%
TOTAL	39,961,807.51	30,221,940.57	9,739,866.94	24.37%

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

AÑO	EMITIDO	CANCELADO	PENDIENTE	MOROSIDAD
Arbitrios 2007	514,773.20	480,437.48	34,335.72	6.67%
Arbitrios 2008	608,756.02	566,172.90	42,583.12	7.00%
Arbitrios 2009	894,537.59	822,096.59	7,441.00	8.10%
Arbitrios 2010	897,834.86	792,584.40	105,250.46	11.72%
Arbitrios 2011	1,537,900.49	1,310,927.66	226,972.83	14.76%
Arbitrios 2012	1,564,138.85	1,308,160.65	255,978.20	16.37%
Arbitrios 2013	1,915,002.92	1,529,120.47	385,882.45	20.15%
Arbitrios 2014	2,289,104.45	1,186,629.21	1,102,475.24	48.16%
Arbitrios 2015	2,414,887.06	1,719,202.62	695,684.44	28.81%
Arbitrios 2016	2,556,479.96	1,405,091.93	1,151,388.03	45.04%
TOTAL	15,193,415.40	11,120,423.91	4,072,991.49	26.81%



Administración Tributaria y Rentas al 2016

Resumen Predial y Arbitrios				
AÑO	EMITIDO	CANCELADO	PENDIENTE	MOROSIDAD
Año 2007	2,443,263.90	2,228,914.94	214,348.96	8.77%
Año 2008	2,709,532.94	2,451,008.64	258,524.30	9.54%
Año 2009	3,871,814.60	3,330,353.03	476,461.57	12.31%
Año 2010	4,317,900.76	3,604,546.03	713,354.73	16.52%
Año 2011	4,977,554.51	4,147,644.00	829,910.51	16.67%
Año 2012	5,335,240.93	4,363,408.92	971,832.01	18.22%
Año 2013	6,422,982.68	5,131,448.70	1,291,533.98	20.11%
Año 2014	7,854,349.37	5,356,246.22	2,498,103.15	31.81%
Año 2015	8,358,149.38	5,848,037.44	2,510,111.94	30.03%
Año 2016	8,864,433.84	4,880,756.56	3,983,677.28	44.94%
TOTAL	55,155,222.91	41,342,364.48	13,812,858.43	25.04%

LA MOROSIDAD DEL 2016 ES 44.94%, MAYOR A LO PRESENTADO EN LOS ULTIMOS AÑOS



MUNICIPALIDAD DE
CIENEGUILLA

Recursos Humanos 2016

CUADRO DE COLABORADORES DE LA MUNICIPALIDAD 2016

COLABORADORES	TOTAL
FUNCIONARIOS	28
PERSONAL ADMINISTRATIVO	186
PERSONAL OPERATIVO	269
PENSIONISTAS	4
PRACTICANTES	3
	490

* Durante el Año 2016 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 2016

DEUDA TOTAL	MONTO ANUAL	MONTO MESUAL
S/. 9'664,200.00	S/. 664,280.00	S/. 53,690.00
	MONTO PAGADO AL 2016	S/. 1,288.560.00

FUENTE: CONTABILIDAD