

### EJECUCIÓN DE INGRESOS RESPECTO AL PIM AL MES DE JUNIO 2018:

Al finalizar el mes de Junio del ejercicio fiscal 2018, se cuenta con un Presupuesto Institucional Modificado de S/ 170, 189,740.00 soles, originados por modificaciones presupuestales a nivel institucional a través de créditos suplementarios y transferencias de partidas.

Se observa un avance del 65.75% de los ingresos recaudados respecto al Presupuesto Institucional Modificado según las fuentes financiamiento:

RUBROS DE FINANCIAMIENTO	PIA	PIM	INGRESOS	AVANCE %
07: FONCOMUN	44,705,389.00	51,137,630.00	32,973,543.73	64.48
08: IMPUESTOS MUNICIPALES	10,256,434.00	11,286,494.00	8,327,855.66	73.79
09: RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS	18,553,761.00	21,257,430.00	12,246,539.91	57.61
13: DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	-	10,098.00	10,098.00	100.00
18: CANON Y SOBRECANON, REGALIAS, RENTA DE ADUANAS Y PARTICIPACIONES	56,773,679.00	86,477,816.00	58,314,837.39	67.43
19: RECURSOS POR OPER. OFIC. DE CRÉDITO	-	20,272.00	20,271.23	100.00
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>130,289,263.00</b>	<b>170,189,740.00</b>	<b>111,893,145.92</b>	<b>65.75</b>

\*Sin considerar Recursos Ordinarios

#### **Aspectos a Comentar:**

##### **1. Transferencias Fondo de Compensación Municipal**

Al finalizar el mes de Junio del ejercicio fiscal 2018, se registró un avance en términos acumulados de 64.48%, respecto a su PIM, por lo que muestra un recaudado de S/ 32, 973, 543.73 soles.

##### **2. Recaudación por Impuestos Municipales**

Al finalizar el mes de Junio del ejercicio fiscal 2018, se registró un avance en términos acumulados de 73.79% respecto a su PIM, por lo que muestra un recaudado de S/ 8, 327,855.66 soles.

##### **3. Recaudación por Recursos Directamente Recaudados**

Al finalizar el mes de Junio del ejercicio fiscal 2018, se registró un avance en términos acumulados de 57.61% respecto a su PIM, por lo que muestra un recaudado de S/ 12, 246,539.91 soles.

##### **4. Transferencias por Canon y Sobrecanon, Regalías, Renta de Aduanas y Participaciones**

Al finalizar el mes de Junio del ejercicio fiscal 2018, se registró un total de S/ 58, 314,837.39 por las transferencias hasta dicho mes, del cual se obtuvo una transferencia en el Rubro 18-O “Canon Pesquero –D. de Pesca” correspondiente al mes Abril la suma de S/ 473,510.83, a la fecha se están realizando los trámites correspondientes para la incorporación del crédito suplementario en el rubro en mención.

### **EJECUCIÓN DE GASTOS RESPECTO AL PIM MES DE JUNIO 2018**

El presupuesto Institucional Modificado, a nivel de gastos de la entidad asciende a S/ 171, 906,265.00 soles, correspondiéndoles a los Gastos Corrientes S/ 113, 607, 441.00 soles, S/ 41,485, 718.00 soles para gastos de capital y S/ 16, 813,106.00 soles para Servicios de la Deuda. Su ejecución a nivel devengado hasta finalizado el mes de Junio ascendió a S/ 74, 615,620.66 soles, representando un avance del 43.58% de lo presupuestado.

**Cuadro N°02- Distribución y nivel del Gasto a nivel Devengado Según Fuentes de Financiamiento a Junio**

RUBROS DE FINANCIAMIENTO	PIA	PIM	DEVENGADO A JUNIO	AVANCE %
00: RECURSOS ORDINARIOS	1,716,525.00	1,716,525.00	858,262.50	50.00
07: FONCOMUN	44,705,389.00	51,137,630.00	21,272,112.10	41.60
08: IMPUESTOS MUNICIPALES	10,256,434.00	11,286,494.00	6,406,522.18	56.76
09: RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS	18,553,761.00	21,257,430.00	11,027,880.36	51.88
13: DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	-	10,098.00	0.00	-
18: CANON Y SOBRECANON, REGALIAS, RENTA DE ADUANAS Y PARTICIPACIONES	56,773,679.00	86,477,816.00	35,350,843.52	40.88
19: RECURSOS POR OPERACIONES OFICIALES DE CREDITO	-	20,272.00	0.00	-
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>132,005,788.00</b>	<b>171,906,265.00</b>	<b>74,915,620.66</b>	<b>43.58</b>

#### **1. Recursos Ordinarios**

Al mes de Junio se logró devengar un total de S/ 858,262.50 soles, presentando un avance del 50% respecto al Presupuesto Institucional modificado de este rubro de financiamiento, destinado al Programa Vaso de leche.

#### **2. Fondo de Compensación Municipal**

Al mes de Junio se logró devengar un total de S/ 21, 272,112.10 soles, presentando un avance del 41.60% fase devengado, respecto al Presupuesto Institucional modificado de esta fuente de financiamiento.

RUBRO	T.R	GENERICA	%	DEVENGADO
07	A	5. GASTOS CORRIENTES	67.65	14,390,058.38
		6. GASTOS DE CAPITAL	32.35	6,882,053.72
<b>TOTAL 07 FONCOMUN</b>			<b>100</b>	<b>21,272,112.10</b>

### 3. Impuestos Municipales

Al mes de Junio se logró devengar un total de S/ 6, 406,522.18 soles, presentando un avance del 56.76% fase devengado, respecto al Presupuesto Institucional modificado de esta fuente de financiamiento.

RUBRO	T.R	GENERICA	%	DEVENGADO
08	0	5. GASTOS CORRIENTES	99.97	6,404,522.18
		6. GASTOS DE CAPITAL	0.03	2,000.00
<b>TOTAL 08 IMPUESTOS MUNICIPALES</b>			<b>100</b>	<b>6,406,522.18</b>

### 4. Recursos Directamente Recaudados

Al mes de Junio se logró devengar un total de S/ 11, 027,880.36 soles, presentando un avance del 51.88% fase devengado, respecto al Presupuesto Institucional modificado de esta fuente de financiamiento.

RUBRO	T.R	GENERICA	%	DEVENGADO
09	1	5. GASTOS CORRIENTES	98.34	10,845,020.75
		6. GASTOS DE CAPITAL	1.66	182,859.61
<b>TOTAL 09 RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS</b>			<b>100</b>	<b>11,027,880.36</b>

### **EJECUCIÓN RECAUDADO VS DEVENGADO**

En el siguiente cuadro se muestra los ingresos recaudados y los gastos a nivel de devengado realizados hasta el mes de Junio a nivel de Rubro de Financiamiento, sin considerar el rubro 00 (Recursos Ordinarios), existiendo un saldo financiero de S/ 37, 835,787.76 soles.

RUBROS DE FINANCIAMIENTO	INGRESOS (A)	GASTOS (B)	VARIACION (A-B)	%
07: FONCOMUN	32,973,543.73	21,272,112.10	11,701,431.63	64.51
08: IMPUESTOS MUNICIPALES	8,327,855.66	6,406,522.18	1,921,333.48	76.93
09: RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS	12,246,539.91	11,027,880.36	1,218,659.55	90.05
13: DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	10,098.00	-	10,098.00	0.00
18: CANON Y SOBRECANON, REGALIAS, RENTA DE ADUANAS Y PARTICIPACIONES	58,314,837.39	35,350,843.52	22,963,993.87	60.62
19: RECURSOS POR OPER. OFIC. DE CRÉDITO	20,271.23	-	20,271.23	0.00
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>111,893,145.92</b>	<b>74,057,358.16</b>	<b>37,835,787.76</b>	<b>66.19</b>

### **EJECUCIÓN DE INVERSIONES AL MES DE JUNIO 2018**

Al mes de junio, se ha ejecutado un monto de S/. 11' 559,274 que representa el 28.2% del Presupuesto Institucional Modificado (PIM), el mismo que está representado por treinta y dos (32) obras y once (11) Expedientes Técnicos de obras, no considerándose a tal efecto, el presupuesto para liquidaciones de obras siendo su conformación del Presupuesto de Inversiones para el año 201, como sigue:

INVERSIONES EN:	PIA	PIM	EJECUCION A JUNIO	AVANCE %
OBRAS	25' 845,026	39' 273,454	10' 937,982	28.
EXPEDIENTES TÉCNICOS	-.-	1' 704,226	621,292	36
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>25' 845,026</b>	<b>40' 977,680</b>	<b>11' 559,274</b>	<b>28.2</b>

*Fuente: Anexo 2 del Informe de Evaluación de las Inversiones al mes de Junio 2018*

Ver en el Anexo A del Resumen Ejecutivo, podrán apreciar el avance financiero de las obras que componen el Presupuesto de Inversión para el año 2018.