

RECEPCIÓN  
MUNICIPALIDAD DE SAN LUCAS  
**RECIBIDO**  
21 MAY 2021  
HORA: 12:11



San Lucas Sacatepéquez,  
21 de mayo de 2021.  
Ref.: AI-16-2021.

Profesor  
Jorge Adán Rodríguez Diéguez  
Alcalde Municipal  
Municipalidad de San Lucas Sacatepéquez  
Departamento de Sacatepéquez.

PRESUPUESTO  
MUNICIPALIDAD DE SAN LUCAS SACATEPEQUEZ  
**RECIBIDO**  
21 MAY 2021  
CORRELATIVO #2194  
FIRMA: [Signature] HORA: 12:04.

Apreciable Profesor Rodríguez Diéguez:

De conformidad con el programa de auditoría y Decreto 101-97 artículo 11, 19, 25, 31, 32, 46 y 47 Ley del presupuesto y sus modificaciones, Decreto 12-2002 Ley Municipal y sus reformas artículos 9, 53, 98, 111, 125, 126, 127, 128, 129, 131 y 133, Acuerdo Gubernativo 540-2013 Reglamento de la Ley del Presupuesto, Acuerdo Ministerial 126-2021 "medios de pagos electrónicos", Acuerdo Ministerial 86-2015 "Manual de Administración Financiera MAFIM versión 2015" y Acuerdo 09-03 de la Contraloría, se procedió con la auditoría de la ejecución presupuestaria de ingresos, para verificar el cumplimiento del control interno y contable respecto a las modificaciones y el comparativo con sus aumentos y disminuciones año 2021 y datos comparativos del año 2020, con datos referidos al 30 de abril del año 2021, a cargo de la Jefatura de la Dirección Financiera, con los siguientes resultados:

**1) Aspectos relevantes.**

**Comportamiento comparativo de la ejecución presupuestaria de ingresos 2021-2020.**

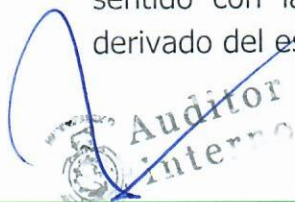
- Se verificó la composición de la ejecución presupuestaria, con los siguientes resultados:

cuenta	concepto	presupuesto primer cuatrimestre año 2021						presupuesto primer cuatrimestre año 2020						
		ppto. Vigente 2021	ppto. Percibido abril 2021	ingreso promedio mensual	valor absoluto	% integral	% crecimiento (+/-)	ppto. Vigente 2020	ppto. Percibido período 2020	ingreso promedio abril 2020	ingreso promedio mensual	valor absoluto	% integral	% crecimiento (+/-)
10.00.00.00.00	INGRESOS TRIBUTARIOS	13,043,926.14	6,180,871.77	1,545,217.94	1,593,549.50	25%	35%	16,341,004.94	4,587,322.27	4,587,322.27	1,146,830.57	291,950.80	21%	-64%
11.00.00.00.00	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	10,408,606.11	2,316,032.55	579,008.14	546,271.83	9%	31%	6,936,371.74	1,769,760.72	1,769,760.72	442,440.18	-394,407.64	8%	-73%
13.00.00.00.00	VENTA DE BIENES Y SERVICIOS DE LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA	812,282.16	302,443.09	75,610.77	-67,282.58	1%	-18%	905,705.00	369,725.67	369,725.67	92,431.42	-108,707.49	2%	-74%
14.00.00.00.00	INGRESOS DE OPERACION	5,551,145.77	1,349,485.75	337,371.44	11,426.40	5%	1%	4,517,200.00	1,338,059.35	1,338,059.35	334,514.84	-148,228.35	6%	-70%
15.00.00.00.00	RENTAS DE LA PROPIEDAD	340,733.86	206,414.69	51,603.67	80,262.71	1%	64%	472,733.88	126,151.98	126,151.98	31,538.00	-49,973.72	1%	-76%
16.00.00.00.00	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	7,022,009.04	2,228,703.74	557,175.94	42,699.92	9%	2%	6,914,478.58	2,186,003.82	2,186,003.82	546,500.96	-197,759.67	10%	-69%
17.00.00.00.00	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	38,420,296.39	12,458,318.96	3,114,579.74	1,161,076.87	50%	10%	40,127,763.14	11,297,242.09	11,297,242.09	2,824,310.52	-1,297,440.34	52%	-70%
23.00.00.00.00	DESBANCO DE OTROS ACTIVOS FINANCIEROS	13,656,022.40	-	-	-	0%	0%	12,179,620.45	-	-	-	-	0%	0%
		89,255,021.87	25,042,270.55	6,260,567.64	3,368,004.65	100%	X 18%	88,394,877.73	21,674,265.90	21,674,265.90	5,418,566.48	-1,904,566.41		X -71%



**Los ingresos que presentaron alza comparativas al cuatrimestre 2021-2020**, A continuación: **1)** clase 10 ingresos tributarios, un crecimiento 35% que equivale a Q. 1,593,550; con un componente del 25% del total de los recursos propios, y recaudación total por Q. 6,180,872; **2)** clase 11 ingresos no tributarios, un crecimiento del 31% que equivale a Q. 546,272; con un componente del 9% de los ingresos propios y recaudación por Q. 2,316,606; **3)** clase 14 ingresos de operación, un crecimiento del 1% que equivale a Q. 11,426, con un componente del 5% de los ingresos propios y recaudación por Q. 1,349,486; **4)** clase 15 rentas de la propiedad, un crecimiento del 64% que equivale a Q. 80,263, con un componente del 1% de los ingresos propios y recaudación por Q. 206,415; **5)** clase 16 transferencias corrientes, un crecimiento del 2% que equivale a Q. 42,700, con un componente del 9% de los ingresos y aporte recibido de Q. 2,228,704; **6)** clase 17 transferencias de capital, un crecimiento del 10% que equivale a Q. 1,161,077, con un componente de los ingresos del 50% y aporte recibido por Q. 12,458,319; acá, es importante indicar que la composición del flujo de efectivo registra una generación de recursos propios municipales del 41% que equivale a Q. 10,355,248, y una dependencia financiera del 59% por transferencias del Gobierno Central por un valor de Q.14,687,023; en total lo recaudado y transferido para abril de 2021 es de **Q. 25,042,271**. En consecuencia, es de comentar de forma general algunos rubros de ingresos que presentaron alza en el cuatrimestre, entre estos: IUSI del 9 por millar, almacenes de mercadería en general, comedores, venta de repuestos, supermercados, aserraderos, circulación de vehículos, servicios de drenaje, agencias bancarias y arrendamiento de locales. **Véase Anexo 1.**

**Los ingresos que presentaron baja recaudación comparativa al cuatrimestre 2021-2020** A continuación: **1)** clase 13 venta de bienes y servicios con -18% de decrecimiento, que equivale a un valor negativo de -Q.67,283, y componente del 1% del total de la estructura de recursos y recaudación por Q. 302,443; Acá, es importante resaltar que el crecimiento general a la fecha de abril de 2021 es del 18% promedio, pues aún tiene un impacto bajo por el fenómeno del "efecto coronavirus", aunado a lo descrito se puede mencionar algunos rubros de ingresos de forma general que han afectado la baja recaudación, entre estos: multas del IUSI, ferreterías, centros comerciales, otros establecimientos comerciales, teléfonos monederos, arrendamiento del salón municipal, cementerio, pues, en ese sentido con la variante de cierre parcial de negocios, desempleo, restricciones derivado del estado del semáforo COVID-19, etc. **Véase anexo 1.**

  
Auditor  
Interno



## Ingresos programados y ejecutados, presupuesto del primer cuatrimestre del 2021.

- Se revisó lo programado y ejecutado en los ingresos del primer cuatrimestre con lo siguiente: **A) ingresos tributarios**, programado el valor de Q. 5,041,828 y se percibió el valor de Q. 6,178,127, con un superávit de Q. 1,136,299. **B) ingresos no tributarios**, programado un valor de Q. 3,131,197 y se percibió un valor de Q. 2,315,353, con una brecha operacional de Q. 815,845. **C) venta de bienes y servicios de la administración pública**, programado un valor de Q. 270,761 y se percibió un valor de Q. 302,443, con un superávit de Q. 31,682. **D) ingresos de operación**, programado un valor de Q. 1,850,115 y se percibió un valor de Q. 1,349,486 con una brecha operacional de Q. 500,629. **E) rentas de la propiedad**, programado un valor de Q. 113,578 y se percibió un valor de Q. 206,415 con un superávit de Q. 92,837. **F) transferencias corrientes**, programado un valor de Q. 2,340,670 y se percibió un valor de Q. 2,228,704 con baja transferencia de Q. 111,966. **G) transferencias de capital**, programado un valor de Q. 11,325,404 y se percibió el valor de Q. 11,170,460 con baja en la transferencia de Q. 154,944; en consecuencia, el promedio no recaudado es de un 48% que equivale a un valor de **Q. 2,142,579** del total de los ingresos programados del primer cuatrimestre del año 2021, contra con un superávit/alzas de **-Q.1,820,012.88** de lo programado del primer cuatrimestre del período 2021, con un valor neto final de **Q. 322,566**. Véase anexo 2.

## **Control interno de los aumentos y disminuciones del presupuesto de ingresos.**

- Se procedió con la revisión de las certificaciones de actas de aumentos y disminuciones al presupuesto de ingresos con lo siguiente:

Ajustes al ppto. 2021	Ampliaciones y disminuciones abril 2021 (a)		Revisión Ejecución Pptaria. De ingresos y egresos abril 2021. (b)		Diferencias (a) - (b)		Acta No.	Certificaciones suscritas por ampliaciones al 30 de abril de 2021.		Observación
	Débitos/Ingresos	Créditos/egresos	Débito	Crédito	Débito	Crédito		Fecha de Certificación	Valor	
<b>INGRESOS</b>										
Clase	Débitos/Ingresos	Créditos/egresos	Débito	Crédito	Débito	Crédito				
10						-				
11						-	Acta 7-2021	26/01/2021	1,157,898.23	
12						-	Acta 8-2021	28/01/2021	11,552,108.34	
13						-	Acta 8-2021	28/01/2021	4,444,084.72	
14						-	Acta 12-2021	11/02/2021	340,200.00	
15						-	Acta 8-2021	28/01/2021	81,689.91	
16						-	Acta 23-2021	23/03/2021	289,570.83	
17	4,444,084.72		4,444,084.72							
23	13,339,777.40		13,656,022.40		(316,245.00)					
	<b>17,783,862.12</b>									
<b>EGRESOS</b>										
Programa	Débitos/Ingresos	Créditos/egresos	Débito	Crédito	Débito	Crédito				
1		4,245,502.96		4,245,502.96		-				
11						-				
12		3,928,166.72		3,904,211.72		23,955.00				
13						-				
14		3,041,176.75		3,381,376.75		(340,200.00)				
15						-				
17						-				
18		8,474.45		8,474.45		-				
19		584,151.66		584,151.66		-				
20		75,001.00		75,001.00		-				
21						-				
22						-				
23		5,901,388.58		5,901,388.58		-				
24						-				
94						-				
		<b>17,783,862.12</b>	<b>18,100,107.12</b>	<b>18,100,107.12</b>	<b>(316,245.00)</b>	<b>(316,245.00)</b>				
									<b>17,865,552.03</b>	
										<b>Diferencia</b> 81,689.91

6ta Calle y 4ta. Avenida Zona 1, San Lucas Sacatepéquez

PBX: (502) 7873-1333

www.munisanlucas.gob.gt



En la revisión de los valores de modificaciones y ampliaciones operadas en el presupuesto de ingresos, los datos de los débitos y créditos coinciden con las actas autorizadas por la Administración Municipal, con datos a la fecha de abril de 2021. En el caso de la diferencia descrita en el cuadro anterior por Q. 316,245, obedece a modificaciones autorizadas después de la fecha de la auditoría. En ese orden, se determinó que el valor de Q. 81,689.91, según el acta 8-2021 de fecha 28-01-2021, no se tuvo a la vista en el reporte del registro operativo en el sistema Sicoin GL, pues éste obedece únicamente como referencia (no tiene efectos presupuestarios) ya que es un saldo de tesorería comprometido por pagar por proyectos de CODEDE, según manifestaciones verbales del Director Financiero Municipal; datos referidos a abril del año 2021.

## 2) Recomendaciones

a) Específicas.

### **Comportamiento comparativo de la ejecución presupuestaria de ingresos 2021-2020.**

- Se sugiere que el Director Financiero continúe con informes periódicamente conjuntamente con la COPEP a la Administración Municipal de la programación de ingresos (flujos de efectivo), derivado del semáforo COVID-19, "efectos del coronavirus, COVID-19"; ya que, en el presupuesto de ingresos, entre el monto vigente y el monto percibido de forma general existe una recaudación de Q. 25,042,271 y aumento comparativo cuatrimestral de Q.3,368,005 que equivale al 18% en promedio; sin embargo de forma anualizada no se recaudó el valor de Q. **157,395**, para el primer cuatrimestre del período 2021; además, en la clase 13 venta de bienes y servicios de la Administración se apreció un baja del valor de -Q. 67,283. Estos valores para propósitos comparativos y análisis del período 2021; pues, en esta dinámica existe una correlación entre ingresos propios y el Situado Constitucional según la estructura de recursos propios municipales; es decir que, a más ingresos propios, más Situado Constitucional; ya que existe una dependencia financiera del 59% y una generación de flujos propios del 41% primer cuatrimestre del año 2021. Léase el Decreto 12-2002 artículo 35, literal f), 98 literal d), 99, 100, 118, 119 y sus reformas. También léase el Decreto 101-97 artículo 1 inciso a) objeto del presupuesto", artículo 11, 31, 34, 56 "flujos de fondos" y Acuerdo Ministerial 129-2021 artículo 1, 2, 3 y 7, "medios electrónicos de pagos".

Auditor  
Intervención



## **Ingresos programados y ejecutados presupuesto del primer cuatrimestre del 2021.**

- Que el Director Financiero conjuntamente con los responsables de Arbitrios, Tesorería, Área de la Construcción, Servicios de Agua Potable, responsable del Impuesto Único Sobre Inmuebles, realicen el seguimiento, monitoreo y notificaciones de cobro a los contribuyentes-vecinos, por las diferentes unidades de recaudación; que si bien es cierto, el problema de la pandemia "efectos del coronavirus, COVID-19"; en lo relacionado con los ingresos propios; presenta una baja recaudación por el monto neto de **Q. 2,142,580** (en este monto no se incluye las transferencias corrientes y de capital) para el primer cuatrimestre del año 2021. De lo actuado, presenté un informe a las Autoridades Municipales, relacionado con las acciones: notificaciones de cobro propuestas, casos trasladados al Juez de Asuntos Municipales y Asesoría Jurídica; un informe/explicación de nuevos contribuyentes, casos de bajas por arbitrios y contribuciones, propuestas del pago/cobro por medio de la consulta de la página web de la Municipalidad y la Institución de medios de pago electrónico, con el acompañamiento del MINISTERIO DE FINANZAS PÚBLICAS en cumplimiento al artículo 1 del Acuerdo Ministerial 129-2021; entre otros. Léase el Decreto 12-2002 artículos 72 "servicios públicos" 98 literal f) "liquidación y recaudación de impuestos", Decreto 101-97 artículo 25 y 34; Manual de administración financiera versión 2015, Acuerdo interno 09-03 numeral 6.8. C.G.C "control de ejecución de ingresos", y Acuerdo Ministerial 129-2021 artículo 1, 2, 3 y 7, "medios electrónicos de pagos".
- Se sugiere que el Director Financiero conjuntamente con los delegados de la COPEP, analicen el comportamiento de las bajas de ingresos y su incidencia en el presupuesto del año 2021, para las correcciones; estimaciones de ingresos para cubrir los gastos fijos de la Municipalidad, en el sentido que los ingresos propios para el cuatrimestre auditado presentó bajas en su recaudación; pues, este comportamiento económico-financiero se prevé que tendrá continuidad en los siguientes cuatrimestres del ejercicio fiscal 2021; derivado del problema del semáforo COVID-19 y que no se cumplió con lo programado en el primer cuatrimestre por un monto de **Q. 2,142,580**; en ese orden de ideas fortalecer la opción de convenios de pago en los ingresos por recaudación del Impuesto Único Sobre Inmuebles Decreto 15-98 y considerar la opción de convenios de pago del servicio de agua Decreto 15-2020, éste, en concordancia con las disposiciones del Organismo Ejecutivo, para la generación y el fortalecimiento de los ingresos propios. Véase cuadro comparativo por rubros de enero a abril de 2021. Asimismo, verificar la base legal y su actualización con el plan de tasas de: agua y alcantarillado, recolección de desechos, mercados, transporte de pasajeros, establecimientos abiertos al público, construcción privada, solicitud de servicios. Base legal Decreto 12-2002 artículo 35 literal z), 72

6ta. Calle y 4ta. Avenida Zona 1, San Lucas Sacatepéquez

PBX: (502) 7873-1333

www.munisanlucas.gob.gt

"servicios públicos" 98 literal f) y "licenciación y recaudación de impuestos" y Decreto 101-97 artículo 25 y 34.



### CONCLUSIÓN

Como resultado de la revisión efectuada, cuyo objetivo es verificar la programación y ejecución real presupuestaria de ingresos del primer cuatrimestre comparativo 2021-2020; se evidencia, **a)** una recaudación cuatrimestral entre el año 2021 de **Q. 25,042,271**, y un crecimiento comparativo cuatrimestral 2021-2020 de **Q. 3,368,005**, que equivale al 18% en promedio, **b)** baja recaudación tributaria según lo programado y ejecutado del presupuesto cuatrimestral del año 2021, autorizado por el Concejo Municipal, con un monto general de **Q. 2,142,580**, **c)** acta 08-2021 de fecha 28-01-2021 por el valor de Q. 81,689.01 no registrado en el sistema Sicoin GL, derivado a saldos de tesorería por pagos de CODEDE; situación, que tiene implicaciones de cumplimiento en la recaudación de ingresos del primer cuatrimestre del año 2021 y que tiene impacto financiero en las actividades diarias de las operaciones de la Administración Municipal, según revisiones practicadas a esa fecha.

Quedando a su disposición, para cualquier aclaración o ampliación sobre el contenido del presente informe, con el propósito de implementar las soluciones a las observaciones aquí presentadas, se agradecerá requerir al encargado de la Dirección Financiera, Coordinación de Tesorería, Encargado Presupuestario y el Comité de Programación de la Ejecución Presupuestaria y Financiera (COPEP MUNICIPAL); atender las recomendaciones; éstas del presente informe; y remitir a la Administración Municipal, los comentarios y copias de los documentos de soporte de las gestiones llevadas a cabo.

Atentamente,

Preparado por:

CPA. JAIME MARTÍN CHOCHOJAY ÁLVAREZ.  
AUDITORÍA INTERNA

CC. Correlativo/expediente.  
Dirección Financiera.  
Administración Municipal.

EJECUCION PRESUPUESTARIA DE INGRESOS

Cuenta	Concepto	Fuente	Presupuesto Asignado (Q)	Saldo Caja	Modificaciones	Presupuesto Vigente (Q)	EN EL PERIODO		Valor absoluto	(% +/-) aumento/disminución comparativa
							Ejecutado Percibido al 30-04-2021	Ejecutado percibido al 30-04-2020		
10.00.00.00	INGRESOS TRIBUTARIOS		13,043,926.14	0.00	0.00	13,043,926.14	6,180,871.77	4,587,322.27	1,593,549.50	35%
10.01.00.00	IMPUESTOS DIRECTOS		12,315,846.14	0.00	0.00	12,315,846.14	5,723,861.77			
10.01.40.00	Impuestos municipales		12,315,846.14	0.00	0.00	12,315,846.14	5,723,861.77			
10.01.41.00	Sobre la tenencia de patrimonio		12,315,846.14	0.00	0.00	12,315,846.14	5,723,861.77			
10.01.41.10	IMPUESTO UNICO SOBRE INMUEBLES		12,005,621.30	0.00	0.00	12,005,621.30	5,663,254.68			
10.01.41.10	IUSI 2/1000	31-0151-000	100,197.27	0.00	0.00	100,197.27	43,696.78	46,883.53	3,186.75	-7%
10.01.41.10	IUSI 6/1000	31-0151-000	1,604,718.50	0.00	0.00	1,604,718.50	745,173.27	617,490.73	127,682.54	21%
10.01.41.10	IUSI 9/1000	31-0151-000	10,300,705.53	0.00	0.00	10,300,705.53	4,874,384.63	3,225,559.13	1,648,825.50	51%
10.01.41.20	Multas Sobre el Impuesto Unico Sobre Inmuebles		310,224.84	0.00	0.00	310,224.84	60,607.09			
10.01.41.20	Multas IUSI 2/1000	31-0151-000	5,583.93	0.00	0.00	5,583.93	895.59	3,144.41	2,248.82	-72%
10.01.41.20	Multas IUSI 6/1000	31-0151-000	70,706.99	0.00	0.00	70,706.99	17,261.76	33,013.07	15,751.31	-48%
10.01.41.20	Multas IUSI 9/1000	31-0151-000	233,933.92	0.00	0.00	233,933.92	42,449.74	73,348.40	30,898.66	-42%
10.02.00.00	IMPUESTOS INDIRECTOS		728,080.00	0.00	0.00	728,080.00	457,010.00			
10.02.80.00	Arbitrios Municipales		728,080.00	0.00	0.00	728,080.00	457,010.00			
10.02.81.00	Sobre Establecimientos Comerciales		254,700.00	0.00	0.00	254,700.00	76,257.00			
10.02.81.01	Abarroterías	31-0151-000	9,840.00	0.00	0.00	9,840.00	1,777.00	2,043.00	266.00	-13%
10.02.81.04	Almacenes de Mercadería en General	31-0151-000	17,220.00	0.00	0.00	17,220.00	10,575.00	3,195.00	7,380.00	231%
10.02.81.06	Cantinas	31-0151-000	600.00	0.00	0.00	600.00	0.00			
10.02.81.07	Carnicerías	31-0151-000	2,880.00	0.00	0.00	2,880.00	1,110.00	690.00	420.00	61%
10.02.81.08	Comedores	31-0151-000	7,140.00	0.00	0.00	7,140.00	2,310.00	420.00	1,890.00	450%
10.02.81.09	Depositos de Aguas Gaseosas	31-0151-000	600.00	0.00	0.00	600.00	0.00			
10.02.81.13	Depositos de Gramos	31-0151-000	720.00	0.00	0.00	720.00	185.00	180.00	5.00	3%
10.02.81.14	Ferreterías	31-0151-000	6,360.00	0.00	0.00	6,360.00	440.00	1,800.00	1,360.00	-78%
10.02.81.15	Farmacias	31-0151-000	8,640.00	0.00	0.00	8,640.00	1,700.00	1,810.00	110.00	-6%
10.02.81.16	Librerías	31-0151-000	5,760.00	0.00	0.00	5,760.00	1,500.00	690.00	810.00	117%
10.02.81.18	Ventas de Píjatas	31-0151-000	600.00	0.00	0.00	600.00	0.00			
10.02.81.19	Tiendas	31-0151-000	35,280.00	0.00	0.00	35,280.00	10,367.00	10,947.00	580.00	-5%
10.02.81.20	Venta de Helados	31-0151-000	5,880.00	0.00	0.00	5,880.00	835.00	950.00	115.00	-12%
10.02.81.22	Ventas de Materiales de Construcción	31-0151-000	720.00	0.00	0.00	720.00	0.00			
10.02.81.23	Ventas de Muebles	31-0151-000	12,000.00	0.00	0.00	12,000.00	2,825.00	950.00	1,875.00	197%
10.02.81.25	Ventas de Repuestos para Vehículos	31-0151-000	1,320.00	0.00	0.00	1,320.00	480.00	90.00	390.00	433%
10.02.81.26	Cafeterías	31-0151-000	32,640.00	0.00	0.00	32,640.00	10,430.00	15,440.00	5,010.00	-32%
10.02.81.27	Gasolineras	31-0151-000	22,800.00	0.00	0.00	22,800.00	4,900.00	5,615.00	715.00	-13%
10.02.81.30	Depositos de Gas Propano	31-0151-000	1,080.00	0.00	0.00	1,080.00	0.00			
10.02.81.34	Supermercados	31-0151-000	33,600.00	0.00	0.00	33,600.00	18,200.00	6,300.00	11,900.00	189%
10.02.81.35	Almacenes de Ropa y Tejido	31-0151-000	10,200.00	0.00	0.00	10,200.00	2,020.00	1,200.00	820.00	68%
10.02.81.41	Estudios Fotograficos	31-0151-000	1,080.00	0.00	0.00	1,080.00	0.00	240.00	240.00	-100%
10.02.81.42	Florerías	31-0151-000	600.00	0.00	0.00	600.00	360.00	360.00	-	0%
10.02.81.45	Marmas	31-0151-000	780.00	0.00	0.00	780.00	20.00	140.00	120.00	-86%
10.02.81.46	Misceláneas	31-0151-000	7,560.00	0.00	0.00	7,560.00	630.00	1,030.00	400.00	-39%
10.02.81.57	Ventas de Víveres Preparados	31-0151-000	11,280.00	0.00	0.00	11,280.00	1,905.00	1,615.00	290.00	18%
10.02.81.58	Centros Comerciales	31-0151-000	1,560.00	0.00	0.00	1,560.00	120.00	1,200.00	1,080.00	-90%
10.02.81.62	Tostadoras de Café	31-0151-000	360.00	0.00	0.00	360.00	180.00	90.00	90.00	100%
10.02.81.65	Aceiteras	31-0151-000	1,440.00	0.00	0.00	1,440.00	338.00	419.00	81.00	-19%
10.02.81.66	Ventas de Pollo	31-0151-000	1,860.00	0.00	0.00	1,860.00	75.00	625.00	550.00	-88%
10.02.81.99	Otros Establecimientos Comerciales	31-0151-000	12,300.00	0.00	0.00	12,300.00	230.00	-	230.00	100%
10.02.81.99	Otros Establecimientos Comerciales	31-0151-000	0.00	0.00	0.00	0.00	2,745.00	5,005.00	2,260.00	-45%
10.02.82.00	Sobre establecimientos de servicios		61,140.00	0.00	0.00	61,140.00	21,324.00			
10.02.82.01	Barberías	31-0151-000	4,980.00	0.00	0.00	4,980.00	660.00	750.00	90.00	-12%
10.02.82.02	Salones de Belleza	31-0151-000	6,240.00	0.00	0.00	6,240.00	1,794.00	1,030.00	764.00	74%
10.02.82.05	Hoteles	31-0151-000	720.00	0.00	0.00	720.00	720.00	720.00	-	0%
10.02.82.09	Talleres de Mecánica	31-0151-000	5,880.00	0.00	0.00	5,880.00	1,170.00	900.00	270.00	30%
10.02.82.13	Clinicas Medicas	31-0151-000	6,840.00	0.00	0.00	6,840.00	420.00	600.00	180.00	-30%
10.02.82.21	Oficinas de Trámites	31-0151-000	960.00	0.00	0.00	960.00	600.00	600.00	-	0%
10.02.82.24	Laboratorios Clínicos	31-0151-000	2,160.00	0.00	0.00	2,160.00	1,440.00	990.00	450.00	45%
10.02.82.25	Clinicas Dentales	31-0151-000	3,840.00	0.00	0.00	3,840.00	440.00	600.00	160.00	-27%
10.02.82.28	Fleteros	31-0151-000	5,760.00	0.00	0.00	5,760.00	2,520.00	1,530.00	990.00	65%
10.02.82.29	Parqueos Privados	31-0151-000	21,240.00	0.00	0.00	21,240.00	11,290.00	7,835.00	3,455.00	44%
10.02.82.32	Fotocopiadoras	31-0151-000	1,440.00	0.00	0.00	1,440.00	0.00			
10.02.82.34	Lavandería	31-0151-000	1,080.00	0.00	0.00	1,080.00	270.00	300.00	30.00	-10%
10.02.82.99	OTROS SERVICIOS y establecimientos industriales	31-0151-000						22,310.00	22,310.00	-100%
10.02.83.00			23,220.00	0.00	0.00	23,220.00	6,220.00			
10.02.83.01	Aserraderos	31-0151-000	1,200.00	0.00	0.00	1,200.00	1,680.00	-	1,680.00	100%
10.02.83.02	Sarpillerías	31-0151-000	600.00	0.00	0.00	600.00	0.00			
10.02.83.03	Fabricas de Bloques de Cemento	31-0151-000	2,400.00	0.00	0.00	2,400.00	180.00	320.00	140.00	-44%
10.02.83.09	Molinos de Nixtamal	31-0151-000	3,240.00	0.00	0.00	3,240.00	1,195.00	1,280.00	85.00	-7%
10.02.83.10	Panaderías y Reposterías	31-0151-000	8,340.00	0.00	0.00	8,340.00	1,740.00	2,505.00	765.00	-31%
10.02.83.11	Sastres	31-0151-000	960.00	0.00	0.00	960.00	240.00	240.00	-	0%
10.02.83.13	Zapaterías	31-0151-000	2,160.00	0.00	0.00	2,160.00	150.00	90.00	60.00	67%

**EJECUCION PRESUPUESTARIA DE INGRESOS**

Cuenta	Concepto	Fuente	Presupuesto Asignado (Q)	Saldo Caja	Modificaciones	Presupuesto Vigente (Q)	EN EL PERIODO			
							Ejecutado Percibido al 30-04-2021	Ejecutado percibido al 30-04-2020	Valor absoluto	(% +/-) aumento/disminución comparativa
10.02.83.21	Fabricas de Block	31-0151-000	360.00	0.00	0.00	360.00	0.00	-	-	-
10.02.83.38	Talleres de Estructuras Metalicas	31-0151-000	2,880.00	0.00	0.00	2,880.00	480.00	1,000.00	520.00	-52%
10.02.83.49	Talleres de Bicicletas	31-0151-000	1,080.00	0.00	0.00	1,080.00	555.00	360.00	195.00	54%
10.02.84.00	<b>Sobre Diversión y Espectáculos</b>		<b>58,720.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>58,720.00</b>	<b>20,557.00</b>			
10.02.84.06	Cablevision	31-0151-000	55,000.00	0.00	0.00	55,000.00	20,282.00	16,113.00	4,169.00	26%
10.02.84.08	Gimnasios	31-0151-000	3,480.00	0.00	0.00	3,480.00	175.00	250.00	75.00	-30%
10.02.84.10	Cinematografos	31-0151-000	240.00	0.00	0.00	240.00	100.00	60.00	40.00	67%
10.02.84.99	INGRESO PARQUE ECOLOGICO SENDEROS DE ALUX	31-0151-000						154,290.00	154,290.00	-100%
10.02.86.00	<b>Sobre productos primarios agricolas</b>		<b>300.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>300.00</b>	<b>0.00</b>			
10.02.86.86	Extraccion de Bulbos de Flores	31-0151-000	300.00	0.00	0.00	300.00	0.00	-	-	-
10.02.89.00	<b>Otros arbitrios municipales</b>		<b>330,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>330,000.00</b>	<b>332,652.00</b>			
10.02.89.01	Boleto de Ornato		330,000.00	0.00	0.00	330,000.00	332,652.00			
10.02.89.01	Valor Boleto de Ornato	31-0151-000	300,000.00	0.00	0.00	300,000.00	325,160.00	304,392.00	20,768.00	7%
10.02.89.01	Multa del Boleto de Ornato	31-0151-000	30,000.00	0.00	0.00	30,000.00	7,492.00	5,774.00	1,718.00	30%
11.00.00.00	<b>INGRESOS NO TRIBUTARIOS</b>		<b>10,408,606.11</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>10,408,606.11</b>	<b>2,316,032.55</b>	<b>1,769,760.72</b>	<b>546,271.83</b>	<b>31%</b>
11.02.00.00	<b>TASAS</b>		<b>5,861,212.27</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>5,861,212.27</b>	<b>1,680,288.61</b>			
11.02.90.00	<b>Tasas y licencias varias</b>		<b>5,861,212.27</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>5,861,212.27</b>	<b>1,680,288.61</b>			
11.02.90.01	Licencias de Construcción	31-0151-000	1,000,000.00	0.00	0.00	1,000,000.00	299,022.72	404,915.97	105,893.25	-26%
11.02.90.02	Tasa municipal por alumbrado publico	31-0151-000	3,135,852.27	0.00	0.00	3,135,852.27	1,143,205.89	851,730.69	291,475.20	34%
11.02.90.99	<b>Otras tasas y licencias varias</b>		<b>1,725,360.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1,725,360.00</b>	<b>238,060.00</b>			
11.02.90.99	TELEFONOS MONEDEROS	31-0151-000	64,560.00	0.00	0.00	64,560.00	0.00	-	-	-
11.02.90.99	CIRCULACION DE VEHICULOS	31-0151-000	117,600.00	0.00	0.00	117,600.00	21,160.00		21,160.00	100%
11.02.90.99	PARQUE ECOLOGICO SENDEROS DE ALUX	31-0151-000	1,500,000.00	0.00	0.00	1,500,000.00	200,500.00		200,500.00	100%
11.02.90.99	AGENCIAS BANCARIAS	31-0151-000	43,200.00	0.00	0.00	43,200.00	16,400.00	9,000.00	7,400.00	82%
11.04.00.00	<b>ARRENDAMIENTO DE EDIFICIOS, EQUIPOS E INSTALACIONES</b>		<b>506,193.84</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>506,193.84</b>	<b>218,815.65</b>			
11.04.10.00	<b>De edificios y viviendas</b>		<b>506,193.84</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>506,193.84</b>	<b>218,815.65</b>			
11.04.10.02	<b>ARRENDAMIENTO DE LOCALES</b>		<b>406,193.84</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>406,193.84</b>	<b>178,848.99</b>			
11.04.10.02	Arrendamiento locales mercado central	31-0151-000	401,193.84	0.00	0.00	401,193.84	178,848.99	127,281.22	51,567.77	41%
11.04.10.02	Arrendamiento locales salon municipal	31-0151-000	5,000.00	0.00	0.00	5,000.00	0.00	4,600.00	4,600.00	-100%
11.04.10.06	Arrendamiento de Nichos	31-0151-000	100,000.00	0.00	0.00	100,000.00	39,966.66	-	39,966.66	100%
11.06.00.00	<b>MULTAS</b>		<b>4,001,500.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>4,001,500.00</b>	<b>373,882.75</b>			
11.06.10.00	<b>Originadas en ingresos no tributarios</b>		<b>4,001,500.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>4,001,500.00</b>	<b>373,882.75</b>			
11.06.10.01	Multas Administrativas	31-0151-000	1,500.00	0.00	0.00	1,500.00	3,800.00	544.00	3,256.00	599%
11.06.10.04	Multas por mal uso de agua potable	31-0151-000	0.00	0.00	0.00	0.00	680.00	400.00	280.00	70%
11.06.10.05	Multas de transito	31-0151-000	4,000,000.00	0.00	0.00	4,000,000.00	369,402.75	309,374.95	60,027.80	19%
11.07.00.00	<b>INTERESES POR MORA</b>		<b>10,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>10,000.00</b>	<b>33,593.59</b>			
11.07.10.00	<b>Originados en ingresos no tributarios</b>		<b>10,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>10,000.00</b>	<b>33,593.59</b>			
11.07.10.04	Intereses por mora multas de Transito	31-0151-000	10,000.00	0.00	0.00	10,000.00	33,593.59	40,711.39	7,117.80	-17%
11.09.00.00	<b>OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS</b>		<b>29,700.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>29,700.00</b>	<b>9,451.95</b>			
11.09.90.00	<b>Otros Ingresos No Tributarios</b>		<b>29,700.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>29,700.00</b>	<b>9,451.95</b>			
11.09.90.99	Otros ingresos	31-0151-000	29,700.00	0.00	0.00	29,700.00	9,451.95	21,202.50	11,750.55	-55%
13.00.00.00	<b>VENTA DE BIENES Y SERVICIOS DE LA A</b>		<b>812,282.16</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>812,282.16</b>	<b>302,443.09</b>	<b>369,725.67</b>	<b>67,282.58</b>	<b>-18%</b>
13.02.00.00	<b>VENTA DE SERVICIOS</b>		<b>812,282.16</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>812,282.16</b>	<b>302,443.09</b>			
13.02.60.00	<b>Servicios administrativos municipales</b>		<b>812,282.16</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>812,282.16</b>	<b>302,443.09</b>			
13.02.60.01	<b>Certificaciones</b>		<b>20,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>20,000.00</b>	<b>14,664.13</b>			
13.02.60.01	Certificaciones Varias	31-0151-000	20,000.00	0.00	0.00	20,000.00	14,664.13	10,514.63	4,149.50	39%
13.02.60.06	Concesion de Servicios de Agua (Pajas de Agua)	31-0151-000	200,000.00	0.00	0.00	200,000.00	157,244.96	142,948.52	14,296.44	10%
13.02.60.07	Destinde de Terrenos	31-0151-000	5,000.00	0.00	0.00	5,000.00	2,600.00	2,200.00	400.00	18%
13.02.60.09	<b>Instalaciones y reinstalaciones de Servicios Publicos</b>		<b>40,100.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>40,100.00</b>	<b>800.00</b>			
13.02.60.09	Instalaciones y reinstalaciones de Servicios Publicos	31-0151-000						250.00	250.00	-100%
13.02.60.09	Reemplazo de Agua potable	31-0151-000	40,100.00	0.00	0.00	40,100.00	800.00	4,600.00	3,800.00	-83%
13.02.60.13	Rotulos	31-0151-000	36,240.00	0.00	0.00	36,240.00	2,699.00	2,357.52	341.48	14%
13.02.60.16	<b>Estacionamiento de Vehiculos Vias Publicas</b>		<b>441,542.16</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>441,542.16</b>	<b>114,185.00</b>			
13.02.60.16	Estacionamiento de Vehiculos	31-0151-000	441,542.16	0.00	0.00	441,542.16	114,185.00	131,245.00	17,060.00	-13%
13.02.60.19	Tala de Arboles	31-0151-000	5,000.00	0.00	0.00	5,000.00	3,600.00	3,500.00	100.00	3%
13.02.60.23	Concesion de Drenajes	31-0151-000	60,400.00	0.00	0.00	60,400.00	3,100.00	12,095.00	9,595.00	-76%
13.02.60.32	Titulos Propiedad Servicio	31-0151-000	4,000.00	0.00	0.00	4,000.00	3,550.00	2,650.00	900.00	34%



## EJECUCION PRESUPUESTARIA DE INGRESOS

Cuenta	Concepto	Fuente	Presupuesto Asignado (Q)	Saldo Caja	Modificaciones	Presupuesto Vigente (Q)	EN EL PERIODO		Valor absoluto	(% +/-) aumento/disminución comparativa	
							Ejecutado Percibido al 30-04-2021	Ejecutado percibido al 30-04-2020			
13.02.60.99.0	CIRCUACION DE VEHICULOS	31-0151-000						56,765.00	-	56,765.00	-100%
14.00.00.00.0	<b>INGRESOS DE OPERACION</b>		<b>5,551,145.77</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>5,551,145.77</b>	<b>1,349,485.75</b>	<b>1,338,059.35</b>	<b>11,426.40</b>		<b>1%</b>
14.01.00.00.0	VENTA DE BIENES		4,660.00	0.00	0.00	4,660.00	1,991.00				
14.01.90.00.0	Venta de otros bienes		4,660.00	0.00	0.00	4,660.00	1,991.00				
14.01.90.02.0	Venta de Materiales Eléctricos	31-0151-000	360.00	0.00	0.00	360.00	15.00	150.00	-	135.00	-90%
14.01.90.03.0	Venta de Contadores de Agua	31-0151-000	800.00	0.00	0.00	800.00	0.00				
14.01.90.14.0	Venta de Formularios	31-0151-000	3,500.00	0.00	0.00	3,500.00	1,976.00	1,561.00		415.00	27%
14.02.00.00.0	<b>VENTA DE SERVICIOS</b>		<b>5,546,485.77</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>5,546,485.77</b>	<b>1,347,494.75</b>				
14.02.40.00.0	<b>Servicios públicos municipales</b>		<b>5,546,485.77</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>5,546,485.77</b>	<b>1,347,494.75</b>				
14.02.40.01.0	Canon de Agua	31-0151-000	3,000,000.00	0.00	0.00	3,000,000.00	821,430.00	695,224.00		126,206.00	18%
14.02.40.02.0	Piso de Plaza	31-0151-000	244,321.22	0.00	0.00	244,321.22	41,375.00	45,390.00	-	4,015.00	-9%
14.02.40.04.0	Cementerio	31-0151-000	20,000.00	0.00	0.00	20,000.00	9,757.00	66,233.00	-	56,476.00	-85%
14.02.40.06.0	Exceso de Agua	31-0151-000	1,378,156.00	0.00	0.00	1,378,156.00	231,867.75	346,921.35	-	115,053.60	-33%
14.02.40.07.0	Baños y Sanitarios Municipales	31-0151-000	430,688.55	0.00	0.00	430,688.55	103,920.00	120,835.00	-	16,915.00	-14%
14.02.40.10.0	Servicios de Drenaje	31-0151-000	385,000.00	0.00	0.00	385,000.00	102,095.00	30,880.00		71,215.00	231%
14.02.40.11.0	Servicio de Energía Eléctrica a Vecinos	31-0151-000	40,320.00	0.00	0.00	40,320.00	20,550.00	15,745.00		4,805.00	31%
14.02.40.16.0	Servicio de Limpieza	31-0151-000	48,000.00	0.00	0.00	48,000.00	16,500.00	15,120.00		1,380.00	9%
15.00.00.00.0	<b>RENTAS DE LA PROPIEDAD</b>		<b>340,733.86</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>340,733.86</b>	<b>206,414.69</b>	<b>126,151.98</b>		<b>80,262.71</b>	<b>64%</b>
15.01.00.00.0	<b>INTERESES</b>		<b>300,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>300,000.00</b>	<b>191,330.69</b>				
15.01.31.00.0	Por depósitos internos		300,000.00	0.00	0.00	300,000.00	191,330.69				
15.01.31.01.0	Intereses generados por Cuentas Monetarias	31-0151-000	300,000.00	0.00	0.00	300,000.00	191,330.69	110,246.49		81,084.20	74%
15.03.00.00.0	<b>ARRENDAMIENTO DE TIERRAS Y TERRENOS</b>		<b>40,733.86</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>40,733.86</b>	<b>15,084.00</b>				
15.03.10.00.0	Arrendamiento de tierras y terrenos		40,733.86	0.00	0.00	40,733.86	15,084.00				
15.03.10.01.0	Arrendamiento de Terrenos	31-0151-000	40,733.86	0.00	0.00	40,733.86	15,084.00	15,905.49	-	821.49	-5%
16.00.00.00.0	<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>		<b>7,022,009.04</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>7,022,009.04</b>	<b>2,228,703.74</b>	<b>2,186,003.82</b>		<b>42,699.92</b>	<b>2%</b>
16.02.00.00.0	<b>DEL SECTOR PUBLICO</b>		<b>7,022,009.04</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>7,022,009.04</b>	<b>2,228,703.74</b>				
16.02.10.00.0	De la administración central		7,022,009.04	0.00	0.00	7,022,009.04	2,228,703.74				
16.02.10.01.0	Situado Constitucional para Funcionamiento	22-0101-000	1,695,972.56	0.00	0.00	1,695,972.56	568,212.97	552,086.32		16,126.65	3%
16.02.10.04.0	IMPUESTO CIRCULACION DE VEHICULOS PARA FUNCIONAMIENTO	29-0101-000	55,830.22	0.00	0.00	55,830.22	19,735.96	30,491.16	-	10,755.20	-35%
16.02.10.05.0	Impuesto al Valor Agregado (IVA-PAZ) para Funcionamiento	21-0101-000	5,270,206.26	0.00	0.00	5,270,206.26	1,640,754.81	1,603,426.34		37,328.47	2%
17.00.00.00.0	<b>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</b>		<b>33,976,211.67</b>	<b>0.00</b>	<b>4,444,084.72</b>	<b>38,420,296.39</b>	<b>12,458,318.96</b>	<b>11,297,242.09</b>		<b>1,161,076.87</b>	<b>10%</b>
17.02.00.00.0	<b>DEL SECTOR PUBLICO</b>		<b>33,976,211.67</b>	<b>0.00</b>	<b>4,444,084.72</b>	<b>38,420,296.39</b>	<b>12,458,318.96</b>				
17.02.10.00.0	De la administración central		33,976,211.67	0.00	0.00	33,976,211.67	11,170,459.92				
17.02.10.01.0	Situado Constitucional Para Inversión	22-0101-000	15,263,753.00	0.00	0.00	15,263,753.00	5,113,916.66	4,968,776.72		145,139.94	3%
17.02.10.03.0	Impuesto Petrolero y sus Derivados para Inversión	29-0101-000	724,461.15	0.00	0.00	724,461.15	364,576.38	329,031.31		35,545.07	11%
17.02.10.04.0	Impuesto de Circulación de Vehículos para Inversión	29-0101-000	2,177,378.75	0.00	0.00	2,177,378.75	769,702.47	1,189,155.05	-	419,452.58	-35%
17.02.10.05.0	Impuesto al Valor Agregado (IVA-PAZ) Inversión	21-0101-000	15,810,618.77	0.00	0.00	15,810,618.77	4,922,264.41	4,810,279.01		111,985.40	2%
17.02.20.00.0	De entidades descentralizadas y autónomas no financieras		0.00	0.00	4,444,084.72	4,444,084.72	1,287,859.04				
17.02.20.02.0	DE ENTIDADES DESCENT. y AUTONOMAS NO FINANCIERAS		0.00	0.00	4,444,084.72	4,444,084.72	1,287,859.04				
17.02.20.02.0	CODEDE IVA PAZ	31-0101-000	0.00	0.00	4,444,084.72	4,444,084.72	1,287,859.04		1,287,859.04		100%
23.00.00.00.0	<b>DISMINUCION DE OTROS ACTIVOS FINA</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>13,656,022.40</b>	<b>13,656,022.40</b>	<b>0.00</b>				
23.01.00.00.0	<b>DISMINUCION DE DISPONIBILIDADES</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>13,656,022.40</b>	<b>13,656,022.40</b>	<b>0.00</b>				
23.01.10.00.0	Disminución de caja y bancos		0.00	0.00	13,656,022.40	13,656,022.40	0.00				
23.01.10.01.0	Ingresos Propios		0.00	0.00	706,703.16	706,703.16	0.00				
23.01.10.01.0	SC-Ingresos Propios Municipales	32-0151-000	0.00	0.00	287,609.94	287,609.94	0.00				
23.01.10.01.0	SC-ING. Funcionamiento (Por Admon. M. pal)	32-0151-000	0.00	0.00	172,805.86	172,805.86	0.00				
23.01.10.01.0	SC-ING. Inversión (Por Admon. pal)	32-0151-000	0.00	0.00	246,287.36	246,287.36	0.00				
23.01.10.02.0	Transferencias Corrientes		0.00	0.00	697,482.43	697,482.43	0.00				
23.01.10.02.0	SC-Ingresos Tributarios IVA-PAZ	32-0101-000	0.00	0.00	589,858.81	589,858.81	0.00				
23.01.10.02.0	SC-Ingresos Ordinarios de Apoyo Constitucional	32-0101-000	0.00	0.00	90,593.85	90,593.85	0.00				
23.01.10.02.0	SC-IMPUESTO CIRCULACION DE VEHICULOS	32-0101-000	0.00	0.00	9,649.50	9,649.50	0.00				
23.01.10.02.1	SC-Fondo para el control y vigilancia forestal de INAB	32-0101-001	0.00	0.00	7,380.27	7,380.27	0.00				
23.01.10.03.0	Transferencias de Capital		0.00	0.00	12,251,836.81	12,251,836.81	0.00				
23.01.10.03.0	SC-Ingresos Tributarios	32-0101-001	0.00	0.00	6,124,421.09	6,124,421.09	0.00				

**EJECUCION PRESUPUESTARIA DE INGRESOS**

Cuenta	Concepto	Fuente	Presupuesto Asignado (Q)	Saldo Caja	Modificaciones	Presupuesto Vigente (Q)	EN EL PERIODO		Valor absoluto	(% +/-) aumento/disminución comparativa
							Ejecutado Percibido al 30-04-2021	Ejecutado percibido al 30-04-2020		
23.01.10.03.C	SC-Ingresos Ordinarios de Aporte Constitucional	32-0101-001!	0.00	0.00	4,504,281.16	4,504,281.16	0.00			
23.01.10.03.C	SC-impuesto Circulación de Vehículos	32-0101-001!	0.00	0.00	986,902.74	986,902.74	0.00			
23.01.10.03.C	SC-Distribución de Petróleo y sus Derivados	32-0101-001!	0.00	0.00	636,231.82	636,231.82	0.00			
<b>TOTAL :</b>			<b>71,154,914.75</b>	<b>0.00</b>	<b>18,100,107.12</b>	<b>89,255,021.87</b>	<b>25,042,270.55</b>			
						<b>89,255,021.87</b>	<b>25,042,270.55</b>	<b>21,674,265.90</b>	<b>3,368,004.65</b>	<b>X %22</b>

Auditor Interno

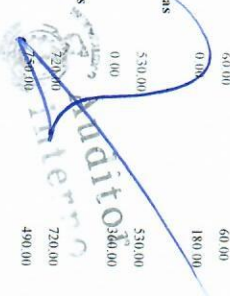
**COMPORTAMIENTO DE LOS INGRESOS SEGÚN PROGRAMACIÓN**

**ANEXO 2**

Fecha de corte: 30/04/2021

**RESUMEN AL CORTE DE ABRIL DE 2021**

Cuenta	Concepto	Enero	Febrero	Marzo	Abril	programado	total programado	recaudado	total recaudado	% recaudado	no recaudado	total no recaudado	% no recaudado
10.00.00	INGRESOS TRIBUTARIOS						5,041,828.17		6,178,126.77			-1,136,298.60	
10.01.00	IMPUESTOS DIRECTOS												
10.01.40	Impuestos municipales												
10.01.41	Sobre la tenencia de patrimonio												
10.1 IUSI 2/1000		Programado	10,000.00	7,524.66	7,524.66		35,049.32						
	Ejecutado		20,816.26	7,580.45	7,527.90			43,696.78		125%	-8,647.46	-25%	
10.2 IUSI 6/1000		Programado	200,000.00	44,339.81	44,339.81		638,679.62						
	Ejecutado		504,955.69	135,666.71	144,404.05			745,173.27		117%	-106,493.65	-17%	
10.3 IUSI 9/1000		Programado	1,300,000.00	637,588.19	637,588.19		3,875,176.38						
	Ejecutado		1,211,244.01	466,908.76	752,928.06			4,874,384.63		126%	-999,208.25	-26%	
20.1 Multas IUSI 2/1000		Programado	800.00	297.99	297.99		2,195.98						
	Ejecutado		499.66	395.34	0.59			895.59		41%	1,300.39	59%	
20.2 Multas IUSI 6/1000		Programado	15,000.00	1,338.37	1,338.37		32,676.74						
	Ejecutado		10,866.20	6,252.75	30.20			17,261.76		53%	15,414.98	47%	
20.3 Multas IUSI 9/1000		Programado	30,000.00	14,241.74	14,241.74		88,483.48						
	Ejecutado		25,718.22	17,567.86	527.37			42,449.74		48%	46,033.74	52%	
10.02.00	IMPUESTOS INDIRECTOS												
10.02.80	Arbitrios Municipales												
10.02.81	Sobre Establecimientos Comerciales												
1.0 Abarrocerías		Programado	820.00	820.00	820.00		3,280.00						
	Ejecutado		378.00	165.00	315.00			1,777.00		54%	1,503.00	46%	
4.0 Almacenes de Mercadería en General		Programado	1,435.00	1,435.00	1,435.00		5,740.00						
	Ejecutado		2,025.00	5,010.00	1,350.00			10,575.00		184%	-4,835.00	-84%	
7.0 Carriterías		Programado	240.00	240.00	240.00		960.00						
	Ejecutado		120.00	650.00	360.00			1,110.00		116%	-150.00	-16%	
8.0 Concedores		Programado	595.00	595.00	595.00		2,380.00						
	Ejecutado		0.00	900.00	90.00			2,310.00		97%	70.00	3%	
13.0 Depósitos de Granos		Programado	60.00	60.00	60.00		240.00						
	Ejecutado		0.00	180.00	5.00			185.00		77%	55.00	23%	
14.0 Ferreterías		Programado	530.00	530.00	530.00		2,120.00						
	Ejecutado		0.00	360.00	0.00			440.00		21%	1,680.00	79%	
15.0 Farmacias		Programado	720.00	720.00	720.00		2,880.00						
	Ejecutado		500.00	490.00	350.00			1,700.00		59%	1,180.00	41%	
16.0 Librerías													



COMPORTAMIENTO DE LOS INGRESOS SEGÚN PROGRAMACIÓN

ANEXO 2

Fecha de corte: 30/04/2021

RESUMEN AL CORTE DE ABRIL DE 2021

Cuenta	Concepto	Enero	Febrero	Marzo	Abril	RESUMEN AL CORTE DE ABRIL DE 2021												
						programado	total programado	recaudado	total recaudado	% recaudado	no recaudado	total no recaudado	% no recaudado					
Programado		480.00	480.00	480.00	480.00	1,920.00												
Ejecutado		360.00	0.00	270.00	870.00			1,500.00		78%	420.00		22%					
<b>19.0 Tiendas</b>																		
Programado		2,940.00	2,940.00	2,940.00	2,940.00	11,760.00												
Ejecutado		4,377.00	2,395.00	1,670.00	1,925.00			10,367.00		88%	1,393.00		12%					
<b>20.0 Venta de Helados</b>																		
Programado		490.00	490.00	490.00	490.00	1,960.00												
Ejecutado		295.00	240.00	150.00	150.00			835.00		43%	1,125.00		57%					
<b>23.0 Ventas de Muebles</b>																		
Programado		1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00	4,000.00												
Ejecutado		1,690.00	275.00	60.00	800.00			2,825.00		71%	1,175.00		29%					
<b>25.0 Ventas de Repuestos para Vehículos</b>																		
Programado		110.00	110.00	110.00	110.00	440.00												
Ejecutado		480.00	0.00	0.00	0.00			480.00		109%	-40.00		-9%					
<b>26.0 Cafeterías</b>																		
Programado		2,720.00	2,720.00	2,720.00	2,720.00	10,880.00												
Ejecutado		3,970.00	1,210.00	1,500.00	3,750.00			10,430.00		96%	450.00		4%					
<b>27.0 Gasolineras</b>																		
Programado		1,900.00	1,900.00	1,900.00	1,900.00	7,600.00												
Ejecutado		1,400.00	710.00	2,100.00	700.00			4,900.00		64%	2,700.00		36%					
<b>34.0 Supermercados</b>																		
Programado		2,800.00	2,800.00	2,800.00	2,800.00	11,200.00												
Ejecutado		4,550.00	4,550.00	4,550.00	4,550.00			18,200.00		163%	-7,000.00		-63%					
<b>35.0 Almacenes de Ropa y Tíjido</b>																		
Programado		850.00	850.00	850.00	850.00	3,400.00												
Ejecutado		640.00	460.00	520.00	400.00			2,020.00		59%	1,380.00		41%					
<b>42.0 Floristerías</b>																		
Programado		50.00	50.00	50.00	50.00	200.00												
Ejecutado		0.00	360.00	0.00	0.00			360.00		180%	-160.00		-80%					
<b>45.0 Marraneras</b>																		
Programado		65.00	65.00	65.00	65.00	260.00												
Ejecutado		20.00	0.00	0.00	0.00			20.00		8%	240.00		92%					
<b>46.0 Misceláneas</b>																		
Programado		630.00	630.00	630.00	630.00	2,520.00												
Ejecutado		80.00	40.00	200.00	310.00			630.00		25%	1,890.00		75%					
<b>57.0 Ventas de Viveres Preparados</b>																		
Programado		940.00	940.00	940.00	940.00	3,760.00												
Ejecutado		780.00	255.00	255.00	615.00			1,905.00		51%	1,855.00		49%					
<b>58.0 Centros Comerciales</b>																		
Programado		130.00	130.00	130.00	130.00	520.00												
Ejecutado		0.00	130.00	120.00	0.00			120.00		23%	400.00		77%					
<b>62.0 Tostadurías de Café</b>																		
Programado		30.00	30.00	30.00	30.00	120.00												
Ejecutado		180.00	0.00	0.00	0.00			180.00		150%	-60.00		-50%					
<b>65.0 Acciteras</b>																		
Programado		120.00	120.00	120.00	120.00	480.00												

**COMPORTAMIENTO DE LOS INGRESOS SEGÚN PROGRAMACIÓN**

Fecha de corte: 30/04/2021

RESUMEN AL CORTE DE ABRIL DE 2021

**ANEXO 2**

Cuenta	Concepto	Enero	Febrero	Marzo	Abril	programado	total programado	recaudado	total recaudado	% recaudado	no recaudado	total no recaudado	% no recaudado
66.0	Ventas de Pollo	184.00	0.00	154.00	0.00			338.00	70%		142.00	30%	
	Programado	155.00	155.00	158.00	155.00	620.00							
	Ejecutado	0.00	75.00	0.00	0.00			75.00	12%		545.00	88%	
99.0	Otros Establecimientos Comerciales	1.025.00	1.025.00	1.025.00	1.025.00	4.100.00		230.00	6%		3.870.00	94%	
	Programado	1.025.00	1.025.00	1.025.00	1.025.00								
	Ejecutado	230.00	0.00	0.00	0.00			230.00	6%		3.870.00	94%	
10.02.82	Sobre establecimientos de servicios												
1.0	Barberías	415.00	415.00	415.00	415.00	1.660.00		660.00	40%		1.000.00	60%	
	Programado	415.00	415.00	415.00	415.00								
	Ejecutado	90.00	120.00	180.00	270.00			660.00	40%		1.000.00	60%	
2.0	Sabones de Belleza	520.00	520.00	520.00	520.00	2.080.00		1.794.00	86%		286.00	14%	
	Programado	520.00	520.00	520.00	520.00								
	Ejecutado	1.149.00	0.00	375.00	270.00			1.794.00	86%		286.00	14%	
5.0	Hoteles	60.00	60.00	60.00	60.00	240.00		720.00	300%		-480.00	-200%	
	Programado	60.00	60.00	60.00	60.00								
	Ejecutado	720.00	0.00	0.00	0.00			720.00	300%		-480.00	-200%	
9.0	Talleres de Mecánica	490.00	490.00	490.00	490.00	1.960.00		1.170.00	60%		790.00	40%	
	Programado	490.00	490.00	490.00	490.00								
	Ejecutado	630.00	90.00	330.00	120.00			1.170.00	60%		790.00	40%	
13.0	Clinicas Medicas	570.00	570.00	570.00	570.00	2.280.00		420.00	18%		1.860.00	82%	
	Programado	570.00	570.00	570.00	570.00								
	Ejecutado	270.00	90.00	30.00	30.00			420.00	18%		1.860.00	82%	
21.0	Oficinas de Tramites	80.00	80.00	80.00	80.00	320.00		600.00	188%		-280.00	-88%	
	Programado	80.00	80.00	80.00	80.00								
	Ejecutado	270.00	0.00	60.00	270.00			600.00	188%		-280.00	-88%	
24.0	Laboratorios Clinicos	180.00	180.00	180.00	180.00	720.00		1.440.00	200%		-720.00	-100%	
	Programado	180.00	180.00	180.00	180.00								
	Ejecutado	480.00	840.00	30.00	90.00			1.440.00	200%		-720.00	-100%	
25.0	Clinicas Dentales	320.00	320.00	320.00	320.00	1.280.00		440.00	34%		840.00	66%	
	Programado	320.00	320.00	320.00	320.00								
	Ejecutado	0.00	440.00	0.00	0.00			440.00	34%		840.00	66%	
28.0	Fletores	480.00	480.00	480.00	480.00	1.920.00		2.520.00	131%		-600.00	-31%	
	Programado	480.00	480.00	480.00	480.00								
	Ejecutado	1.170.00	690.00	150.00	510.00			2.520.00	131%		-600.00	-31%	
29.0	Parques Privados	1.770.00	1.770.00	1.770.00	1.770.00	7.080.00		11.290.00	159%		-4.210.00	-59%	
	Programado	1.770.00	1.770.00	1.770.00	1.770.00								
	Ejecutado	3.280.00	950.00	1.710.00	5.350.00			11.290.00	159%		-4.210.00	-59%	
34.0	Lavanderia	90.00	90.00	90.00	90.00	360.00		270.00	75%		90.00	25%	
	Programado	90.00	90.00	90.00	90.00								
	Ejecutado	0.00	90.00	0.00	180.00			270.00	75%		90.00	25%	
10.02.83	Sobre establecimientos industriales												
1.0	Aserraderos	100.00	100.00	100.00	100.00	400.00		1.680.00	420%		-1.280.00	-320%	
	Programado	100.00	100.00	100.00	100.00								
	Ejecutado	1.680.00	0.00	0.00	0.00			1.680.00	420%		-1.280.00	-320%	
3.0	Fabricas de Artículos de Cemento	200.00	200.00	200.00	200.00	800.003							
	Programado	200.00	200.00	200.00	200.00								

COMPORTAMIENTO DE LOS INGRESOS SEGÚN PROGRAMACIÓN

ANEXO 2

Fecha de corte: 30/04/2021

RESUMEN AL CORTE DE ABRIL DE 2021

Cuenta	Concepto	Enero	Febrero	Marzo	Abril	programado		recaudado		% recaudado no recaudado		total no recaudado		% no recaudado	
						programado	total programado	recaudado	total recaudado	% recaudado no recaudado	total no recaudado	recaudado	% no recaudado		
9.0	Molinos de Nixtamal	80.00	20.00	80.00	0.00			180.00		23%	620.00		78%		
	Programado	270.00	270.00	270.00	270.00	1,080.00		1,195.00		111%	-115.00		-11%		
	Ejecutado	540.00	260.00	135.00	260.00										
10.0	Panaderías y Reposterías	695.00	695.00	695.00	695.00	2,780.00		1,740.00		63%	1,040.00		37%		
	Programado	735.00	360.00	420.00	225.00										
	Ejecutado	80.00	80.00	80.00	80.00	320.00		240.00		75%	80.00		25%		
11.0	Sastrerías	60.00	60.00	60.00	60.00	720.00		150.00		21%	570.00		79%		
	Programado	180.00	180.00	180.00	180.00										
	Ejecutado	240.00	480.00	240.00	240.00	960.00		480.00		50%	480.00		50%		
13.0	Zapaterías	90.00	90.00	90.00	90.00	360.00		555.00		154%	-195.00		-54%		
	Programado	4,583.33	4,583.33	4,583.33	4,583.33	18,333.32		20,282.00		111%	-1,948.68		-11%		
	Ejecutado	8,517.00	1,356.00	9,085.00	1,324.00										
38.0	Talleres de Estructuras Metálicas	240.00	240.00	240.00	240.00	960.00		480.00		50%	480.00		50%		
	Programado	90.00	90.00	90.00	90.00	360.00		555.00		154%	-195.00		-54%		
	Ejecutado	420.00	105.00	0.00	30.00										
49.0	Talleres de Bicicletas	90.00	90.00	90.00	90.00	360.00		555.00		154%	-195.00		-54%		
	Programado	4,583.33	4,583.33	4,583.33	4,583.33	18,333.32		20,282.00		111%	-1,948.68		-11%		
	Ejecutado	8,517.00	1,356.00	9,085.00	1,324.00										
6.0	Cablevision	290.00	290.00	290.00	290.00	1,160.00		175.00		15%	985.00		85%		
	Programado	175.00	0.00	0.00	0.00										
	Ejecutado	20.00	20.00	20.00	20.00	80.00		100.00		125%	-20.00		-25%		
10.0	Cinematografos	40.00	40.00	40.00	40.00	160.00		100.00		125%	-20.00		-25%		
	Programado	75,000.00	75,000.00	75,000.00	75,000.00	233,333.33		325,160.00		139%	-91,826.67		-39%		
	Ejecutado	210,177.00	86,876.00	20,195.00	7,914.00										
1.2	Multa del Boleto de Ornato	0.00	0.00	0.00	0.00	6,000.00		7,492.00		125%	-1,492.00		-25%		
	Programado	0.00	0.00	0.00	0.00										
	Ejecutado	0.00	0.00	0.00	0.00										
10.02.89	Valor Boleto de Ornato	75,000.00	75,000.00	75,000.00	75,000.00	233,333.33		325,160.00		139%	-91,826.67		-39%		
	Programado	83,333.33	83,333.33	83,333.33	83,333.33	333,333.32		299,022.72		90%	34,310.60		10%		
	Ejecutado	27,000.00	76,836.38	108,259.97	76,863.79										
1.0	Licencias de Construcción	261,321.02	261,321.02	261,321.02	261,321.02	1,045,284.08		1,143,206.89		109%	-97,921.81		-9%		
	Programado	584,225.85	584,225.85	584,225.85	584,225.85										
	Ejecutado	2,086.96	261,321.02	279,616.35	277,276.73										
99.2	CIRCULACION DE VEHICULOS														
	Programado	3,131,197.12	3,131,197.12	3,131,197.12	3,131,197.12	12,527,884.88		15,659,855.55		125%	-3,131,970.67		-25%		
	Ejecutado	815,844.57	815,844.57	815,844.57	815,844.57										
	Programado	83,333.33	83,333.33	83,333.33	83,333.33	333,333.32		299,022.72		90%	34,310.60		10%		
	Ejecutado	27,000.00	76,836.38	108,259.97	76,863.79										



COMPORTAMIENTO DE LOS INGRESOS SEGÚN PROGRAMACIÓN

ANEXO 2

Fecha de corte: 30/04/2021

RESUMEN AL CORTE DE ABRIL DE 2021

Concepto	Enero	Febrero	Marzo	Abril	programado	total programado	recaudado	total recaudado	% recaudado	no recaudado	total no recaudado	% no recaudado
Programado	9,800.00	9,800.00	9,800.00	9,800.00		39,200.00						
Ejecutado	2,775.00	6,210.00	8,710.00	3,465.00			21,160.00		54%	18,040.00		46%
<b>99.3 PARQUE ECOLOGICO SENDEROS DE ALLEN</b>												
Programado	125,000.00	125,000.00	125,000.00	125,000.00		500,000.00						
Ejecutado	60,000.00	36,000.00	48,000.00	56,500.00			200,500.00		40%	299,500.00		60%
<b>99.4 AGENCIAS BANCARIAS</b>												
Programado	3,600.00	3,600.00	3,600.00	3,600.00		14,400.00						
Ejecutado	6,500.00	8,900.00	500.00	500.00			16,400.00		114%	-2,000.00		-14%
<b>11.04.00 ARRENDAMIENTO DE EDIFICIOS, EQUIPOS E INSTALACIONES</b>												
<b>De edificios y viviendas</b>												
<b>11.04.10</b>												
<b>2.1 Arrendamiento locales mercado central</b>												
Programado	33,432.82	33,432.82	33,432.82	33,432.82		133,731.28						
Ejecutado	39,603.08	44,255.24	53,585.44	41,405.23			178,848.99		134%	-45,117.71		-34%
<b>6.0 Arrendamiento de Nichos</b>												
Programado	8,333.33	8,333.33	8,333.33	8,333.33		33,333.32						
Ejecutado	8,433.33	5,500.00	13,727.78	12,305.55			39,966.66		120%	-6,633.34		-20%
<b>11.06.00 MULTAS</b>												
<b>11.06.10</b>												
<b>1.0 Multas Administrativas</b>												
Programado	125.00	125.00	125.00	125.00		500.00						
Ejecutado	0.00	2,800.00	0.00	1,000.00			3,800.00		760%	-3,300.00		-660%
<b>5.0 Multas de transito</b>												
Programado	254,545.45	254,545.45	254,545.45	254,545.45		1,018,181.80						
Ejecutado	106,882.94	89,049.50	190,822.52	72,647.79			369,402.75		36%	648,779.05		64%
<b>11.07.00 INTERESES POR MORA</b>												
<b>11.07.10</b>												
<b>4.0 Intereses por mora multas de Transito</b>												
Programado	833.33	833.33	833.33	833.33		3,333.32						
Ejecutado	13,477.70	4,588.22	8,065.24	7,462.43			33,593.59		1008%	-30,260.27		-908%
<b>11.09.00 OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS</b>												
<b>11.09.90</b>												
<b>Otros Ingresos No Tributarios</b>												
<b>99.0 Otros ingresos</b>												
Programado	2,475.00	2,475.00	2,475.00	2,475.00		9,900.00						
Ejecutado	1,670.00	2,239.70	4,224.00	1,318.25			9,451.95		95%	448.05		5%
<b>13.00.00 VENTA DE BIENES Y SERVICIOS DE LA ADMINISTRACION PUBLICA</b>												
<b>13.02.00 VENTA DE SERVICIOS</b>												
<b>13.02.60</b>												
<b>1.5 Certificaciones Varías</b>												
Programado	1,666.67	1,666.67	1,666.67	1,666.67		6,666.68						
Ejecutado	6,528.13	2,735.00	2,895.00	2,505.00			14,664.13		220%	-7,997.45		-120%
<b>6.0 Concesion de Servicios de Agua (Pajas de Agua)</b>												
Programado	16,666.67	16,666.67	16,666.67	16,666.67		66,666.68						
Ejecutado	43,842.06	42,307.83	44,682.43	26,412.64			157,244.96		236%	-90,578.28		-136%
<b>7.0 Deslinde de Terrenos</b>												
					270,760.76	302,443.09					31,682.33	

COMPORTAMIENTO DE LOS INGRESOS SEGÚN PROGRAMACIÓN

Fecha de corte: 30/04/2021

RESUMEN AL CORTE DE ABRIL DE 2021

ANEXO 2

Cuenta	Concepto	Enero	Febrero	Marzo	Abril	programado	total programado	recaudado	total recaudado	% recaudado	no recaudado	total no recaudado	% no recaudado
Programado		416.67	416.67	416.67	416.67	1,666.68							
Ejecutado		1,400.00	600.00	400.00	200.00			2,600.00		156%	-933.32		-56%
<b>9.2 Reconexión de Agua Potable</b>													
Programado		3,341.67	3,341.67	3,341.67	3,341.67	13,366.68							
Ejecutado		2,000.00	2,000.00	3,000.00	100.00			800.00		6%	12,566.68		94%
<b>15.0 Rotulos</b>													
Programado		3,020.00	3,020.00	3,020.00	3,020.00	12,080.00							
Ejecutado		1,233.00	860.00	274.00	330.00			2,699.00		22%	9,381.00		78%
<b>16.1 Estacionamiento de Vehiculos</b>													
Programado		36,795.18	36,795.18	36,795.18	36,795.18	147,180.72							
Ejecutado		29,510.00	28,560.00	31,535.00	24,580.00			114,185.00		78%	32,995.72		22%
<b>19.0 Tala de Arboles</b>													
Programado		416.67	416.67	416.67	416.67	1,666.68							
Ejecutado		1,690.00	800.00	400.00	800.00			3,600.00		216%	-1,933.32		-116%
<b>23.0 Concesion de Drenajes</b>													
Programado		5,033.33	5,033.33	5,033.33	5,033.33	20,133.32							
Ejecutado		1,000.00	1,000.00	600.00	500.00			3,100.00		15%	17,033.32		85%
<b>32.0 Titulos Propiedad Servicio de Agua</b>													
Programado		333.33	333.33	333.33	333.33	1,333.32							
Ejecutado		1,950.00	900.00	950.00	650.00			3,550.00		266%	-2,216.68		-166%
<b>INGRESOS DE OPERACION</b>													
		14,000.00				1,850,115.24			1,349,485.75		500,629.49		
<b>VENTA DE BIENES</b>													
<b>Venta de otros bienes</b>													
<b>2.0 Venta de Materiales Electricos</b>													
Programado		30.00	30.00	30.00	30.00	120.00							
Ejecutado		0.00	15.00	0.00	0.00			15.00		13%	105.00		88%
<b>14.0 Venta de Formularios</b>													
Programado		291.67	291.67	291.67	291.67	1,166.68							
Ejecutado		515.00	417.00	511.00	535.00			1,976.00		169%	-809.32		-69%
<b>VENTA DE SERVICIOS</b>													
<b>Servicios publicos municipales</b>													
<b>1.0 Canon de Agua</b>													
Programado		250,000.00	250,000.00	250,000.00	250,000.00	1,000,000.00							
Ejecutado		319,995.00	159,840.00	190,700.00	151,895.00			821,430.00		82%	178,570.00		18%
<b>2.0 Piso de Plaza</b>													
Programado		20,360.10	20,360.10	20,360.10	20,360.10	81,440.40							
Ejecutado		9,735.50	10,101.50	11,543.00	9,995.00			41,375.00		51%	40,065.40		49%
<b>4.0 Concreto</b>													
Programado		1,666.67	1,666.67	1,666.67	1,666.67	6,666.68							
Ejecutado		2,337.00	990.00	2,970.00	3,540.00			9,757.00		146%	-3,090.32		-46%
<b>6.0 Exceso de Agua</b>													
Programado		114,846.33	114,846.33	114,846.33	114,846.33	459,385.32							
Ejecutado		5,454.50	50,269.00	81,670.25	94,474.00			231,867.75		50%	227,517.57		50%
<b>7.0 Baños y Sanitarios Municipales</b>													
Programado		35,890.71	35,890.71	35,890.71	35,890.71	143,562.84							



COMPORTAMIENTO DE LOS INGRESOS SEGÚN PROGRAMACIÓN

ANEXO 2

Fecha de corte: 30/04/2021

RESUMEN AL CORTE DE ABRIL DE 2021

Cuenta	Concepto	Enero	Febrero	Marzo	Abril	RESUMEN AL CORTE DE ABRIL DE 2021							
						programado	total programado	recaudado	total recaudado	% recaudado	no recaudado	total no recaudado	% no recaudado
1.0	Ejecutado	25,900.00	22,100.00	27,200.00	28,720.00			103,920.00		72%	39,642.84		28%
1.0.0	Servicios de Drenaje												
Programado		32,083.33	32,083.33	32,083.33	32,083.33	128,333.32							
Ejecutado		34,940.00	19,500.00	25,280.00	22,375.00			102,095.00		80%	26,238.32		20%
1.1.0	Servicio de Energía Eléctrica a Vecinos												
Programado		3,360.00	3,360.00	3,360.00	3,360.00	13,440.00							
Ejecutado		5,140.00	5,490.00	4,885.00	5,035.00			20,550.00		153%	-7,110.00		-53%
1.6.0	Servicio de Limpieza												
Programado		4,000.00	4,000.00	4,000.00	4,000.00	16,000.00							
Ejecutado		6,500.00	4,500.00	2,500.00	3,000.00			16,500.00		103%	-500.00		-3%
15.00.00	RENTAS DE LA PROPIEDAD												
15.01.00	INTERESES												
15.01.31	Por depósitos internos					113,577.94		206,414.69			-92,836.75		
1.0	Intereses generados por Cuentas Monetarias												
Programado		25,000.00	25,000.00	25,000.00	25,000.00	100,000.00							
Ejecutado		74,870.49	36,471.42	36,323.37	43,665.41			191,330.69		191%	-91,330.69		-91%
15.03.00	ARRENDAMIENTO DE TIERRAS Y TERRENOS												
15.03.10	Arrendamiento de tierras y terrenos												
1.0	Arrendamiento de Terrenos												
Programado		3,394.48	3,394.48	3,394.49	3,394.49	13,577.94							
Ejecutado		2,775.00	6,759.00	2,775.00	2,775.00			15,084.00		111%	-1,506.06		-11%
16.00.00	TRANSFERENCIAS CORRIENTES												
16.02.00	DEL SECTOR PÚBLICO												
16.02.10	De la administración central												
1.0	Situado Constitucional para Funcionamiento												
Programado		141,331.04	141,331.04	141,331.04	141,331.04	565,324.16							
Ejecutado		141,330.61	169,411.88	121,853.86	135,634.62			568,212.97		101%	-2,888.81		-1%
4.0	IMPUESTO CIRCULACION DE VEHICULOS PARA FUNCIONAMIENTO												
Programado		4,652.51	4,652.51	4,652.52	4,652.52	18,610.06							
Ejecutado		4,933.99	4,933.99	4,933.99	4,933.99			19,735.96		106%	-1,125.90		-6%
5.0	Impuesto al Valor Agregado (IVA-PVZ) para Funcionamiento												
Programado		439,183.86	439,183.86	439,183.86	439,183.86	1,756,735.44							
Ejecutado		384,177.00	353,526.52	466,838.61	436,412.68			1,640,754.81		93%	115,980.63		7%
17.00.00	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL												
17.02.00	DEL SECTOR PÚBLICO												
17.02.10	De la administración central												
1.0	Situado Constitucional Para Inversión												
Programado		1,271,979.41	1,271,979.41	1,271,979.41	1,271,979.41	5,087,917.64							
Ejecutado		1,271,975.49	1,271,975.49	1,096,522.75	1,220,711.57			5,113,916.66		101%	-25,999.02		-1%
3.0	Impuesto Petroleo y sus Derivados para Inversión												
Programado		60,371.77	60,371.77	60,371.77	60,371.76	241,487.07							
Ejecutado		167,620.83	59,598.52	74,033.58	63,323.43			364,576.38		151%	-123,089.31		-51%
4.0	Impuesto de Circulación de Vehículos para Inversión												
Programado		181,448.22	181,448.23	181,448.23	181,448.23	725,792.91							

**COMPORTAMIENTO DE LOS INGRESOS SEGÚN PROGRAMACIÓN**

Fecha de corte: 30/04/2021

**RESUMEN AL CORTE DE ABRIL DE 2021**

Cuenta	Concepto	Enero	Febrero	Marzo	Abril	programado		recaudado		% recaudado		total no recaudado		% no recaudado	
						programado	total programado	recaudado	total recaudado	% recaudado	no recaudado	% no recaudado			
Ejecutado	192,425.62	192,425.62	192,425.62	192,425.62	192,425.61			769,702.47		106%		-43,909.56		-6%	
<b>S.0 Impuesto al Valor Agregado (I.V.A.-P.V.Z) Inversión</b>															
Programado	1,317,551.61	1,317,551.56	1,317,551.56	1,317,551.56	1,317,551.56		5,270,206.29			93%		347,941.88		7%	
Ejecutado	1,152,550.99	1,059,979.58	1,400,515.82	1,309,238.02				4,922,264.41							
<b>programado</b>	<b>6,421,289.51</b>	<b>5,570,820.23</b>	<b>5,573,820.25</b>	<b>5,573,820.25</b>	<b>6,507,622.81</b>		<b>24,073,552.80</b>		<b>23,750,986.51</b>		<b>X 116%</b>		<b>322,566.29</b>		<b>X -16%</b>
<b>ejecutado</b>	<b>6,492,024.86</b>	<b>5,384,837.49</b>	<b>5,403,476.73</b>		<b>6,490,647.43</b>										

**Auditor General**