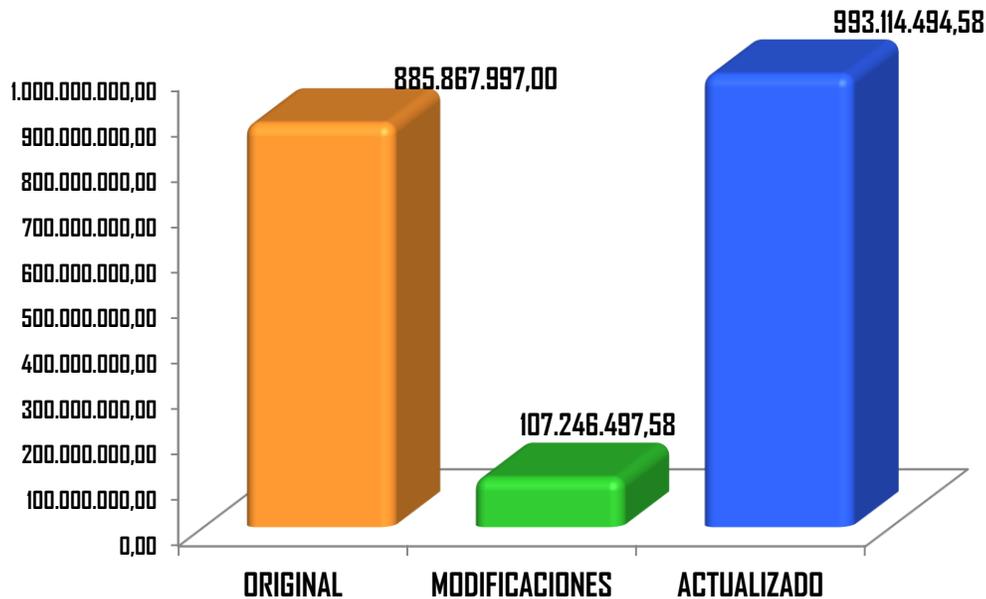




EVALUACIÓN DE LOS GASTOS MUNICIPALES

El Presupuesto de Recursos y Egresos Municipales para el ejercicio económico-financiero 2015, tiene una asignación inicial de **ochocientos ochenta y cinco millones ochocientos sesenta y siete mil novecientos noventa y siete bolívares (Bs.885.867.997,00)**, la cual sufrió modificaciones en el primer trimestre del período en estudio, por la cantidad de **ciento siete millones doscientos cuarenta y seis mil cuatrocientos noventa y siete bolívares con 58/00 (Bs.107.246.497,58)** resultado de la incorporación de créditos adicionales, ajustando la cifra inicial en **novecientos noventa y tres millones ciento catorce mil cuatrocientos noventa y cuatro bolívares con 58/00 (Bs.993.114.494,58)**. (Ver cuadro nº 1)

GRÁFICO N° 1
PRESUPUESTO DE GASTOS
2015



En cuanto a las variaciones que sufrió el presupuesto de gastos, a continuación se señalan las modificaciones presupuestarias de las que fue objeto durante el primer trimestre del ejercicio 2015:



CUADRO N° 1: DETALLE DE MODIFICACIONES PRESUPUESTARIAS PROCESADAS
ALCALDÍA AI 31/03/2015

OPP	GACETA MUNICIPAL	FECHA APROBACIÓN /GACETA	TIPO DE MODIFICACIÓN	MONTO (Bs.)
0001-2015	465	17/03/2015	CA	3.916.401,70
0010-2015	484	24/03/2015	CA	74.214.303,88
0021-2015	485	24/03/2015	CA	5.230.000,00
0023-2015	486	24/03/2015	CA	23.885.792,00
TOTAL				107.246.497,58

A fin de cumplir con la evaluación del gasto presupuestario, se reseñan los tres principales análisis exigidos por la Oficina Nacional de Presupuesto, y es la unidad de Presupuesto, adscrita a la Dirección de Planificación, Formulación y Control de Presupuesto, la que elabora el Informe de Evaluación del Gasto, y se presenta de la siguiente manera:

- I. Clasificación por Partidas.
- II. Clasificación Económica del Gasto.
- III. Clasificación Sectorial del Gasto.

I. Clasificación por Partidas.

Este análisis agrupa y ordena los créditos presupuestarios de acuerdo a la naturaleza del gasto, tales como: gastos de personal, bienes y servicios, así como transferencias a otorgar tanto al sector público como el privado.

En el primer trimestre del periodo en estudio, el gasto comprometido por partida fue de **ciento sesenta y ocho millones quinientos cincuenta y un mil doscientos treinta bolívares con 42/00 (Bs.168.551.230,42)**, representando un 16,97% en relación al monto actualizado, un monto causado de **ciento cincuenta millones doscientos tres mil ochocientos cuarenta y seis bolívares con 57/00 (Bs.150.203.846,57)**, el 89,11% del presupuesto comprometido y un pagado de **ciento cincuenta millones setenta y ocho mil ochocientos ochenta y seis bolívares con 05/00 (Bs.150.078.886,05.)**, el 99,92% del causado,



quedando disponible a la fecha **ochocientos veinticuatro millones quinientos sesenta y tres mil doscientos sesenta y cuatro bolívares con 16/00 (Bs. 824.563.264,16)**. (Ver cuadro n° 2 y grafico n° 2, 3, 4,5)

La distribución por partidas tuvo el siguiente comportamiento:

Gastos de Personal: en el primer trimestre se comprometió la cantidad de **cincuenta millones quinientos ocho mil setecientos diez bolívares con 25/00 (Bs.50.508.710,25)**, cifra que representa el 23.66% de su monto actualizado causándose el 93,22% del compromiso por este concepto y un pagado del 99,83%.del monto causado

Materiales, Suministros y Mercancías: en el primer trimestre se comprometió la cantidad de **dos millones doscientos diez mil ciento tres bolívares con 83/00 (Bs.2.210.103,83)**, cifra que representa el 6,94% de su monto actualizado causándose el 34,96% del compromiso por este concepto y un pagado del 98,38%.del monto causado

Servicios no Personales, en el primer trimestre se comprometió la cantidad de **dieciocho millones novecientos setenta y un mil ochocientos sesenta y cuatro bolívares con 43/00 (Bs.18.971.864,43)**, cifra que representa el 19,20% de su monto actualizado causándose el 44,27% del compromiso por este concepto y un pagado del 99,97%.del monto causado

Activos Reales, en el primer trimestre se comprometió la cantidad de **dos millones novecientos noventa y cinco mil seiscientos cuatro bolívares con 69/00 (Bs.2.995.604,69)**, cifra que representa el 1.40% de su monto actualizado causándose el 10.07% del compromiso por este concepto y un pagado del 100%.del monto causado

Transferencias y Donaciones, es la partida con mayor participación dentro de esta clasificación, en el primer trimestre se comprometió la cantidad de **noventa y tres millones quinientos cincuenta y nueve mil cuatrocientos bolívares con 24/00 (Bs.93.559.473,24)**, cifra que representa el 22.57% de su monto actualizado causándose el 99.77% del compromiso por este concepto y un pagado del 99.97%.del monto causado

Disminución de Pasivos en el primer trimestre se comprometió la cantidad de **trescientos cinco mil cuatrocientos setenta y tres bolívares con 98/00 (Bs.305.473,98)**, cifra que representa el 9.10% de su monto actualizado causándose el 100% del compromiso por este concepto y un pagado del 100%.del monto causado

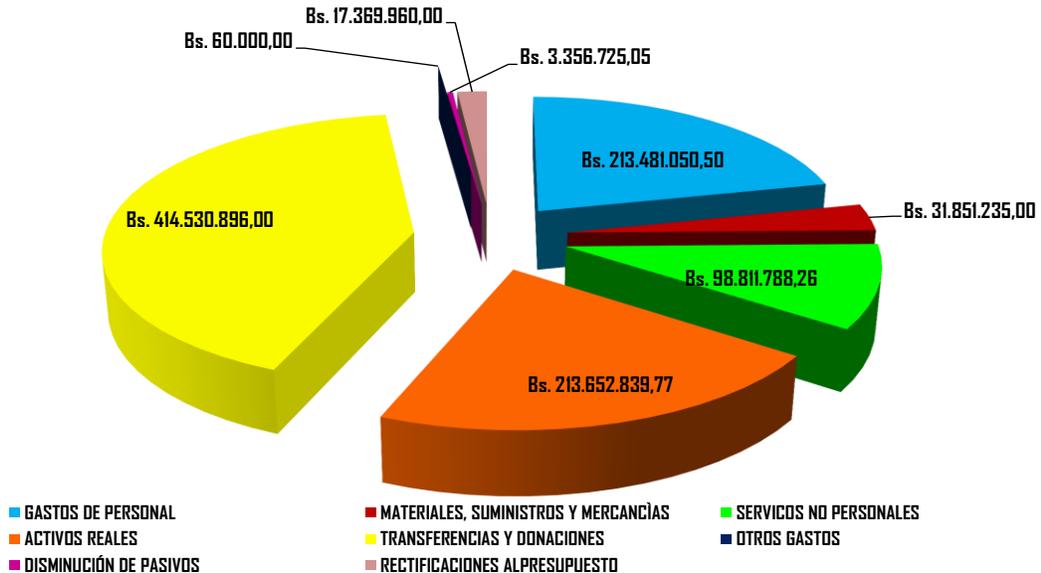
Rectificaciones al Presupuesto, presenta una asignación actualizada y disponible de **diecisiete millones trescientos sesenta y nueve mil novecientos sesenta bolívares con 00/00 (Bs.17.369.960,00)**.



CUADRO N° 2
EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS A NIVEL DE PARTIDAS AL 31/03/2015

DENOMINACIÓN	ASIGNADO	MODIFICACIONES	ACTUALIZADO	COMPROMISO	% Comp	% Comp / Act	CAUSADO	% Caus	% Caus/ Comp	PAGADO	% Pag	% Pag/ Caus	DISPONIBLE
GASTOS DE PERSONAL	209.755.923,00	3.725.127,50	213.481.050,50	50.508.710,25	29,97%	23,66%	47.085.282,99	31,35%	93,22%	47.004.843,98	31,32%	99,83%	162.972.340,25
MATERIALES, SUMINISTROS Y MERCANCIAS	31.629.627,00	221.608,00	31.851.235,00	2.210.103,83	1,31%	6,94%	772.608,21	0,51%	34,96%	760.093,33	0,51%	98,38%	29.641.131,17
SERVICIOS NO PERSONALES	81.666.688,00	17.145.100,26	98.811.788,26	18.971.864,43	11,26%	19,20%	8.398.393,73	5,59%	44,27%	8.395.928,30	5,59%	99,97%	79.839.923,83
ACTIVOS REALES	130.015.011,00	83.637.828,77	213.652.839,77	2.995.604,69	1,78%	1,40%	301.702,77	0,20%	10,07%	301.702,77	0,20%	100,00%	210.657.235,08
TRANSFERENCIAS Y DONACIONES	413.605.788,00	925.108,00	414.530.896,00	93.559.473,24	55,51%	22,57%	93.340.384,89	62,14%	99,77%	93.310.843,69	62,17%	99,97%	320.971.422,76
OTROS GASTOS	60.000,00	0,00	60.000,00	0,00									60.000,00
DISMINUCIÓN DE PASIVOS	1.765.000,00	1.591.725,05	3.356.725,05	305.473,98	0,19%	9,10%	305.473,98	0,20%	100,00%	305.473,98	0,20%	100,00%	3.051.251,07
RECTIFICACIONES AL PRESUPUESTO	17.369.960,00	0,00	17.369.960,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL	885.867.997,00	107.246.497,58	993.114.494,58	168.551.230,42	100,00%	16,97%	150.203.846,57	100,00%	89,11%	150.078.886,05	100,00%	99,92%	824.563.264,16

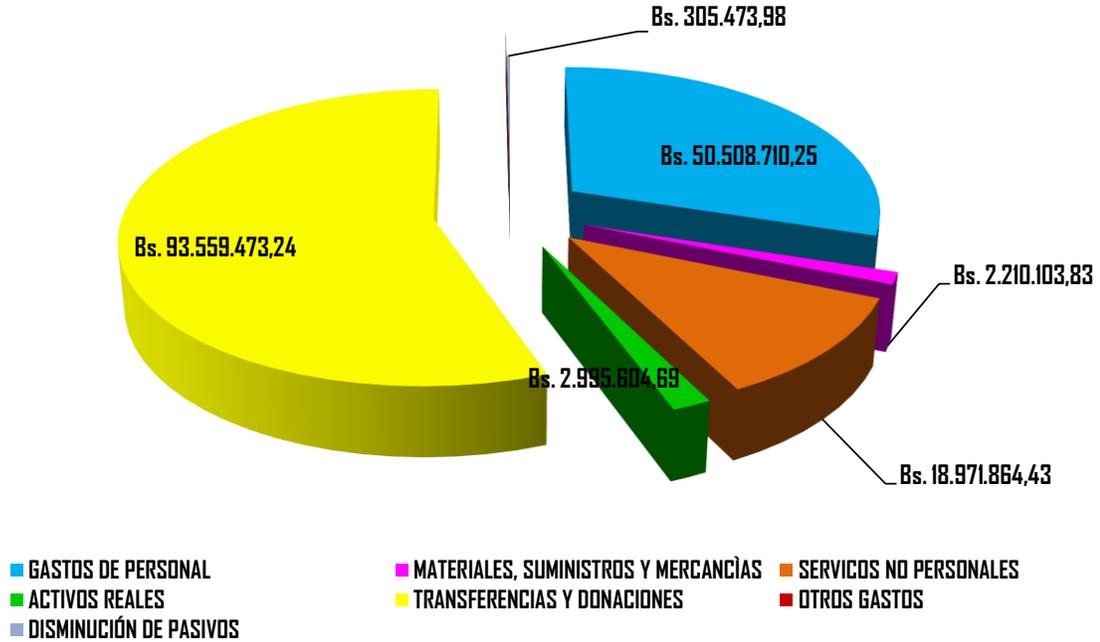
GRÁFICO N° 2
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA POR PARTIDAS
ACTUALIZADO AL 31/03/2015



Fuente Ejecución del Presupuesto del 01/03/2015 al 31/03/2015 (SIGEM)

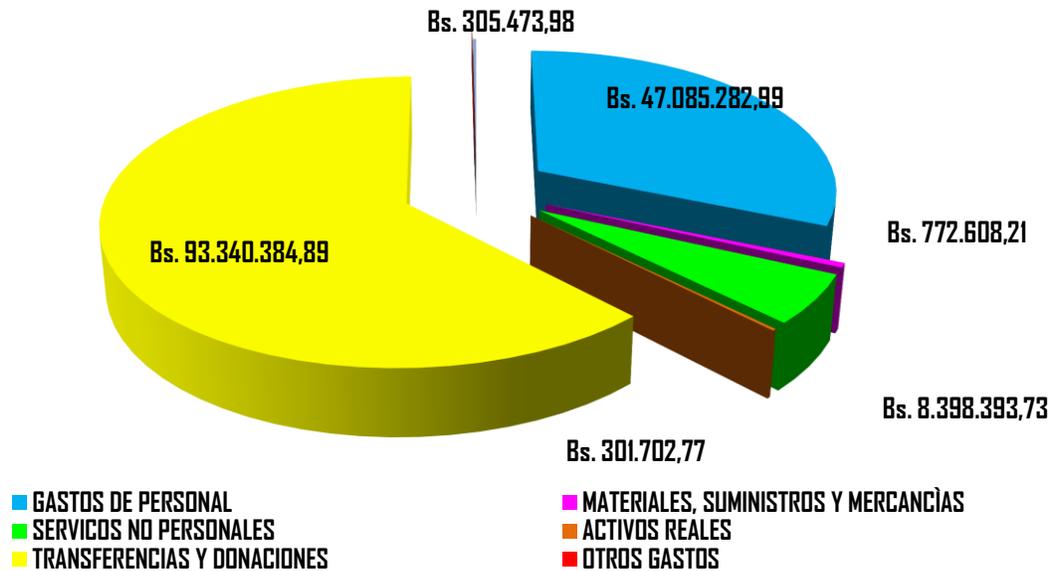


GRÁFICO N° 3
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA POR PARTIDAS
COMPROMETIDO AL 31/03/2015



Fuente Ejecución del Presupuesto del 01/03/2015 al 31/03/2015 (SIGEM)

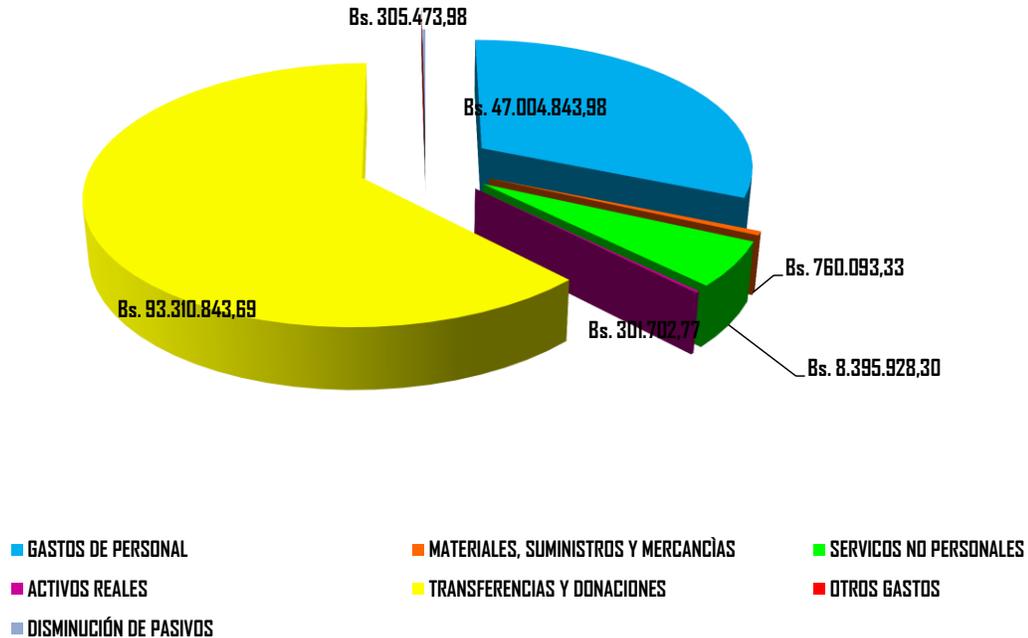
GRÁFICO N° 4
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA POR PARTIDAS
CAUSADO AL 31/03/2015



Fuente Ejecución del Presupuesto del 01/03/2015 al 31/03/2015 (SIGEM)



GRÁFICO N° 5
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA POR PARTIDAS
PAGADO AL 31/03/2015



Fuente Ejecución del Presupuesto del 01/03/2015 al 31/03/2015 (SIGEM)

II. Clasificación Económica del Gasto:

Ordena los Gastos Públicos de acuerdo con la estructura básica del sistema de cuentas nacionales. Esta clasificación permite reflejar los impactos económicos del gasto del municipio.

Es política de esta Alcaldía, realizar el mayor número de obras enmarcadas desde la construcción de infraestructuras, conservaciones mayores y menores, ampliaciones y mejoras de los bienes del dominio privado y del dominio público, atendiendo a las necesidades de las diferentes comunidades que conforman la comunidad de San Diego. En atención a la clasificación económica del gasto, este gobierno municipal en la medida de las posibilidades distribuye sus recursos de manera equitativa permitiendo desarrollar obras sin menoscabo de los gastos operativos y programas sociales, pudiéndose apreciar lo siguiente:

El Gasto Corriente, en el primer trimestre del ejercicio fiscal 2015 tiene una asignación actualizada de **seiscientos sesenta y siete millones ciento cuarenta y seis mil ciento cincuenta bolívares con 98/00 (Bs.667.146.150,98)**, con un comprometido que representa el 14.81% del total actualizado al 31/03/2015.

Por su parte, el Gasto de Capital, en el primer trimestre del ejercicio fiscal 2015



tiene una asignación actualizada de **treientos veinticinco millones novecientos sesenta y ocho mil treientos cuarenta y tres bolívares con 60/00 (Bs.325.968.343,60)**, con un comprometido que representa el 2.16% del total actualizado al 31/03/2015. (Ver cuadro n° 3)

**CUADRO N° 3
EVALUACIÓN ECONÓMICA DEL GASTO
DEL 01/01/2015 AL 31/03/2015**

TIPO DE GASTO	ASIGNADO	%	ACTUALIZADO	% act	COMPROMISO	% Comp	% Comp / Act	CAUSADO	%caus	%comp	PAGADO	%pag	%pag/ caus
GASTO CORRIENTE	654.362.988,00	71,28%	667.146.150,98	67,18%	147.095.008,97	87,27%	14,81%	131.755.308,04	87,72%	78,17%	131.630.348,04	87,71%	87,63%
GASTO DE CAPITAL	231.505.009,00	28,72%	325.968.343,60	32,82%	21.456.221,45	91,67%	2,16%	18.448.538,53	12,28%	10,95%	18.448.538,01	12,29%	12,28%
TOTAL	885.867.997,00	100,00%	993.114.494,58	100,00%	168.551.230,42	100,00%	16,97%	150.203.846,57	100,00%	89,11%	150.078.886,05	100,00%	99,92%

A.- Los Gastos Corrientes en el primer trimestre del ejercicio fiscal 2015, se señalan en el siguiente cuadro, el cual está conformado por los gastos del Ejecutivo municipal y por las Transferencias Corrientes. (Ver cuadro n° 4).

**CUADRO N° 4
EVALUACIÓN DEL GASTO CORRIENTE
DEL 01/01/2015 AL 31/03/2015**

DENOMINACIÓN	ASIGNADO	%	ACTUALIZADO	% act	COMPROMISO	% Comp	% Comp / Act	CAUSADO	% caus	% comp	PAGADO	%pag	%pag/ caus
GASTOS CORRIENTES ALCALDIA	328.675.122,00	51,19%	341.429.176,98	51,18%	71.652.316,73	48,71%	20,99%	56.531.704,05	42,91%	99,83%	56.436.285,35	42,87%	42,83%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	325.687.866,00	46,66%	325.716.974,00	48,82%	75.442.692,24	51,29%	23,16%	75.223.603,99	57,09%	79,84%	75.194.062,69	57,13%	57,07%
TOTAL	654.362.988,00	97,85%	667.146.150,98	100,00%	147.095.008,97	100,00%	44,15%	131.755.308,04	100,00%	89,57%	131.630.348,04	100,00%	99,91%

Los Gastos por Transferencias Corrientes: son los destinados a financiar los gastos corrientes de los Entes Descentralizados adscritos a la Alcaldía del Municipio San Diego, así como aquellas asignaciones de Donaciones Corrientes, del monto causado por los gastos corrientes, el 57,09% corresponden a transferencias, es decir, la cantidad de **setenta y cinco millones doscientos veintitrés mil seiscientos tres bolívares con 89/00 (Bs.75.223.603,89)**.



Los Gastos Corrientes Alcaldía: comprenden los gastos de personal, materiales y suministros, servicios no personales y Disminución de Pasivo al primer trimestre del Ejercicio Fiscal 2015, tienen un monto causado de **cincuenta y seis millones quinientos treinta y un mil setecientos cuatro bolívares con 87/00 (Bs.56.531.704,87)**, cifra que corresponde al 42,91% del monto total causado.

B.- Los Gastos de Capital, se distribuyen en Activos Reales, IVA Capitalizable y Transferencias de Capital. (Ver cuadro nº 5).

CUADRO N°5
EVALUACIÓN DEL GASTO DE CAPITAL
DEL 01/01/2015 AL 31/03/2015

DENOMINACIÓN	ASIGNADO	%	ACTUALIZADO	% act	COMPROMISO	% Comp	% Comp / Act	CAUSADO	% caus	% comp	PAGADO	%pag	%pag/ caus
GASTOS CAPITAL ALCALDIA	143.587.087,00	51,19%	237.154.421,60	72,75%	3.339.440,45	15,56%	1,41%	331.757,53	1,80%	99,83%	331.757,01	1,80%	1,80%
TRANSFERENCIAS CAPITAL	87.917.922,00	46,66%	88.813.922,00	27,25%	18.116.781,00	84,44%	20,40%	18.116.781,00	98,20%	79,84%	18.116.781,00	98,20%	98,20%
TOTAL	231.505.009,00	97,85%	325.968.343,60	100,00%	21.456.221,45	100,00%	21,81%	18.448.538,53	100,00%	85,98%	18.448.538,01	100,00%	100,00%

Transferencias de Capital: son los destinados a financiar los gastos capitalizables de los Entes Descentralizados adscritos a la Alcaldía del Municipio San Diego, del monto causado por los gastos de capital, el 98.20% corresponden a transferencias, es decir, la cantidad de **dieciocho millones ciento dieciséis mil setecientos ochenta y un bolívares con 00/00 (Bs. 18.116.781,00)**, pagados en un 100%.

Activos Reales: incluye la compra de bienes de capital (inmuebles, equipos, vehículos, elaboración de proyectos de inversión, construcciones, mejoramientos, rehabilitaciones de obras, y el IVA Capitalizable. En el primer trimestre el monto causado por este concepto es de **trescientos treinta y un mil setecientos cincuenta y siete bolívares con 53/00 (Bs.331.757.53)**, lo que representa el 1.80% del total causado por gastos de capital.

Es importante destacar que uno de los gastos más importantes para cualquier instancia de gobierno, es el Gasto de Inversión Social que constituye el instrumento de gestión más importante para coadyuvar al logro de la igualdad de oportunidades que merecen los ciudadanos, principalmente aquellos que se encuentran en niveles de pobreza y extrema pobreza, esto significa acceso universal y oportuno a servicios de buena calidad.



El gobierno municipal de San Diego ha promovido la inversión social a través de diferentes programas sociales enfocando gran parte de los recursos a estos programas, todo ello en apego al Plan Municipal de Desarrollo y su articulación con el Plan de la Patria, en la medida de nuestras competencias. Nos caracterizamos por ser una gestión eficiente, un trabajo mancomunado con el sector público y privado que continúa depositando su confianza en nuestra experiencia y gestión eficiente; sin duda, gracias a esta red articulada conformada por diversos actores, podemos extender juntos el alcance de nuestro impacto social.

De igual manera, reiteramos nuestro interés en el bienestar y calidad de vida de la población.

Gastos de Inversión Social:

Nuestro futuro inmediato implica continuar adelante con temas que ya están en marcha: la apertura y puesta en funcionamiento de la Concha Acústica del municipio, un espacio donde los sandieganos no solo podrán disfrutar de grandes espectáculos sino que podrán utilizar sus instalaciones como un centro recreativo y de esparcimiento dada las características del mismo. La construcción del Centro de Servicios Comunes donde prestaremos servicios de abastecimiento y seguridad alimentaria, ampliación de las instalaciones deportivas, en donde se formarán los deportistas del futuro que orgullosamente representarán el municipio en las diferentes disciplinas deportivas, oportunidad de mejoramiento para la población vulnerable, el fortalecimiento y crecimiento de las actividades culturales, y, en general, los compromisos desde cada frente para trabajar entre otros.

Todo esto se viene logrando a través del alcance a la educación, salud, seguridad, deporte, cultura y tecnología. Por tanto, debemos considerar en este análisis la Inversión Social a fin que no se diluyan los gastos erogados por esta municipalidad, solo por el contenido de denominaciones de partidas presupuestarias. (Ver cuadro nº 6)



CUADRO N° 6
GASTO DE INVERSIÓN SOCIAL AL 31/03/2015

DENOMINACIÓN	ASIGNADO	%	ACTUALIZADO	% act	COMPROMISO	% Comp	% Comp / Act	CAUSADO	%caus	%comp	PAGADO	%pag	%pag/ caus
GASTOS DE PERSONAL EDUCACIÓN	37.883.218,00	17,59%	37.883.218,00	17,59%	6.255.944,91	13,57%	16,51%	6.255.944,91	13,57%	100,00%	6.228.908,45	13,52%	99,57%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES (IAMPOSAD)	93.705.110,00	43,50%	93.705.110,00	43,50%	20.787.572,91	45,09%	22,18%	20.787.572,91	45,09%	100,00%	20.787.572,91	45,11%	100,00%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES (SALUD PARA TODOS)	30.835.820,00	14,31%	30.835.820,00	14,31%	6.603.299,01	14,32%	21,41%	6.603.299,01	14,32%	100,00%	6.603.299,01	14,33%	100,00%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES (AMDESANDI)	21.353.501,00	9,91%	21.353.501,00	9,91%	4.750.623,00	10,30%	22,25%	4.750.623,00	10,30%	100,00%	4.750.623,00	61,64%	100,00%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES (SAN DIEGO PARA LOS NIÑOS)	31.645.000,00	14,69%	31.645.000,00	9,01%	7.707.148,01	16,72%	24,36%	7.707.148,01	16,72%	100,00%	7.707.148,01	16,73%	100,00%
TOTAL	215.422.649,00	100,00%	215.422.649,00	100,00%	46.104.587,84	100,00%	20,70%	46.104.587,84	100,00%	99,78%	46.077.551,38	100,00%	99,80%

III. Clasificación Sectorial del Gasto:

Ésta clasificación presenta el Gasto Público desagregado en función de los sectores económicos y sociales que aplican según el nivel de gobierno, donde el mismo sector tiene su efecto, teniendo como objetivo facilitar la coordinación entre los planes de desarrollo y el presupuesto municipal.

Esta clasificación es la herramienta para la planificación económica y social de un municipio, un estado o un país, cuya importancia radica en evaluar las políticas presupuestarias aplicadas por los gobiernos en sus distintos niveles. Los gastos municipales, deben presentarse en base a los distintos sectores que conforman su propio ámbito, con el fin de homogenizar la información y consolidar la misma de acuerdo a las subdivisiones del sector público, esta información pasará a formar parte del Presupuesto Consolidado Nacional, tan necesario para evaluar los resultados económicos y sociales de la nación.

La Alcaldía del Municipio San Diego está conformada por diez (10) sectores activos de acuerdo a sus competencias, clasificados de la siguiente manera (Ver cuadro n° 7):



Sector 01: Dirección Superior del Municipio:

Se encarga de la administración de los recursos y de los lineamientos y políticas del gasto coordinando los Órganos y Entes que pertenecen a la Alcaldía para el cumplimiento de los programas y metas en diferentes unidades, en el primer trimestre presentó un compromiso de **cuarenta y tres millones trescientos cincuenta y cinco mil setenta y cinco bolívares con 12/00 (Bs.43.355.075,12)**, el cual representó un 20.38% del total asignado a este sector, causándose un 68.62% del comprometido y un pagado 99.82% del causado.

Sector 02: Seguridad y Defensa:

Realiza las actividades que garantizan la seguridad, el orden público, la protección civil y la administración emergencias. En el primer trimestre, presentó un gasto comprometido de **veintitrés millones quinientos ochenta y dos mil seiscientos veinticuatro bolívares con 60/00 (Bs.23.582.624,60)**, el cual representó un 20,98% del total asignado a este sector, causándose un 99.57% del comprometido y un pagado 100% del causado.

Sector 07: Transporte y Comunicaciones:

Se encarga de servicio de transporte y vialidad del municipio. En el primer trimestre, presentó un gasto comprometido de **veintiséis millones cuatrocientos treinta y tres mil noventa bolívares con 24/00 (Bs.26.433.090,24)**, el cual representó un 21,42% del total asignado a este sector, causándose un 100% del comprometido y un pagado 100% del causado.

Sector 08: Educación:

Se encarga de desarrollar programas en las escuelas municipales y el medio ambiente en todas sus áreas, en el primer trimestre presentó un compromiso de **seis millones trescientos ochenta y cuatro mil ciento veintiún bolívares con 61/00 (Bs.6.384.121,61)**, el cual representó un 13.71% del total asignado a este sector, causándose un 98.33% del comprometido y un pagado 99.48% del causado.

Sector 09: Cultura y Comunicación Social:

Se encarga de promover y fortalecer las actividades culturales y artísticas, así como el rescate de las tradiciones y diferentes manifestaciones culturales propias de este Municipio, en el primer trimestre presentó un compromiso de **dos millones ciento cincuenta y cinco mil setecientos ochenta y seis bolívares con 91/00 (Bs2.155.786,91)**, el cual representó un 6.81% del total asignado a este sector, causándose un 32.01% del comprometido y un pagado 99.99% del causado.



Sector 11: Desarrollo Urbano, Vivienda y Servicios Conexos:

Se encarga de la ampliación, mejoramiento de la infraestructura, desarrollo, control urbano y catastro municipal, en el primer trimestre presentó un compromiso de **veintiocho millones cuatrocientos treinta y seis mil doscientos sesenta y seis bolívares con 44/00 (Bs 28.436.266,44)**, el cual representó un 9.02% del total asignado a este sector, causándose un 99.98% del comprometido y un pagado 100% del causado.

Sector 12: Salud:

Comprende el desarrollo de programas de atención médica y asistencia social a la población, en el primer trimestre presentó un compromiso de **seis millones setecientos cincuenta y tres mil doscientos noventa y nueve bolívares con 01/00 (Bs 6.753.299,01)**, el cual representó un 21.48% del total asignado a este sector, causándose un 100% del comprometido y un pagado 100% del causado.

Sector 13: Participación Ciudadana y Desarrollo Social:

Este sector promueve y desarrolla planes en las áreas de deporte y atención al ciudadano, ayudando a canalizar sus necesidades y requerimientos, en el primer trimestre presentó un compromiso de **quince millones cincuenta y tres mil cuatrocientos noventa y ocho bolívares con 21/00 (Bs 15.053.498,21)**, el cual representó un 22.14% del total asignado a este sector, causándose un 99.67% del comprometido y un pagado 99.99% del causado.

Sector 14: Seguridad Social:

Comprende planes de seguridad social para los empleados, jubilados y pensionados, en el primer trimestre presentó un compromiso de **dieciséis millones trescientos noventa y siete mil cuatrocientos sesenta y ocho bolívares con 28/00 (Bs 16.397.468,28)**, el cual representó un 48,06% del total asignado a este sector, causándose un 81,62% del comprometido y un pagado 99.72% del causado.

Sector 15: Gastos no Clasificados Sectorialmente:

Este sector está conformado por las Rectificaciones al Presupuesto, es por ello que no tiene movimientos en la etapa del gasto.



CUADRO N° 7
EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS A NIVEL DE SECTORES
AL 31/03/2015

SECTOR	ASIGNACION ORIGINAL	%	MODIFICACIONES	%MOD.	ASIG. ACTUALIZADA	%	MONTO COMPROMETIDO	%COMP.	%ASIG. ACT.	MONTO CAUSADO	%CAUS.	%COMP.	MONTO PAGADO	%PAG.	%CAUS.	SALDO DISPONIBLE	DISP.%ASIG. ACT.
01 DIRECCIÓN SUPERIOR DEL MUNICIPIO	181.040.046,00	20,44%	31.703.581,13	17,51%	212.743.627,13	21,42%	43.355.075,12	25,72%	20,38%	29.749.814,54	19,81%	68,62%	29.697.549,54	19,79%	99,82%	169.388.552,01	79,62%
02 SEGURIDAD Y DEFENSA	112.366.613,00	12,68%	54.697,60	0,05%	112.421.310,60	11,32%	23.582.624,60	13,99%	20,98%	23.482.355,04	15,63%	99,57%	23.482.355,04	15,65%	100,00%	88.838.686,00	79,02%
07 TRANSPORTE Y COMUNICACIONES	123.404.794,00	13,93%	0,00	0,00%	123.404.794,00	12,43%	26.433.090,24	15,68%	21,42%	26.433.090,24	17,60%	100,00%	26.433.090,24	17,61%	100,00%	96.971.703,76	78,58%
08 EDUCACIÓN	46.000.903,00	5,19%	578.572,50	1,26%	46.579.475,50	4,69%	6.384.121,61	3,79%	13,71%	6.277.412,88	4,18%	98,33%	6.244.763,82	4,16%	99,48%	40.195.353,89	86,29%
09 CULTURA	31.445.713,00	3,55%	222.594,79	0,71%	31.668.307,79	3,19%	2.155.786,91	1,28%	6,81%	689.993,76	0,46%	32,01%	689.903,04	0,46%	99,99%	29.512.520,88	93,19%
11 VIVIENDA Y SERVICIOS CONEXOS	246.730.243,00	27,85%	68.652.109,41	27,82%	315.382.352,41	31,76%	28.436.266,44	16,87%	9,02%	28.430.376,93	18,93%	99,98%	28.429.866,88	18,94%	100,00%	286.946.085,97	90,98%
12 SALUD	31.435.820,00	3,55%	0,00	0,00%	31.435.820,00	3,17%	6.753.299,01	4,01%	21,48%	6.753.299,01	4,50%	100,00%	6.753.299,01	4,50%	100,00%	24.682.520,99	78,52%
13 PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y DESARROLLO SOCIAL	67.086.741,00	7,57%	900.704,00	1,34%	67.987.445,00	6,85%	15.053.498,21	8,93%	22,14%	15.003.871,07	9,99%	99,67%	15.002.174,67	10,00%	99,99%	52.933.946,79	77,86%
14 SEGURIDAD SOCIAL	28.987.164,00	3,27%	5.134.238,15	17,71%	34.121.402,15	3,44%	16.397.468,28	9,73%	48,06%	13.383.633,10	8,91%	81,62%	13.345.883,81	8,89%	99,72%	17.723.933,87	51,94%
15 GASTOS NO CLASIFICADOS SECTORIALMENTE	17.369.960,00	1,96%	0,00	0,00%	17.369.960,00	1,75%		0,00%	0,00%		0,00%	-		0,00%	-	17.369.960,00	100,00%
TOTALES	885.867.997,00	100%	107.246.497,58	12,11%	993.114.494,58	100%	168.551.230,42	100%	16,97%	150.203.846,57	100%	89,11%	150.078.886,05	100,00	99,92%	824.563.264,16	83,03%

En la ejecución del gasto y dentro de la partida 4.07 Transferencias y Donaciones, se destina un importante monto a lo que se refiere a la administración descentralizada municipal, conformada por seis (06) entes y dos (02) órganos que se señalan a continuación:

- **IAMPOSAD**
- **VIALSANDI IAM**
- **IAM FUMCOSANDI**
- **FUNDACIÓN SALUD PARA TODOS SAN DIEGO**
- **FUNDACIÓN SAN DIEGO PARA LOS NIÑOS**
- **CONCEJO MUNICIPAL DE DERECHOS DE NIÑOS, NIÑAS Y ADOLESCENTES**
- **FONDO DE PROTECCION DE NIÑOS, NIÑAS Y ADOLESCENTES**
- **IAMDESANDI**

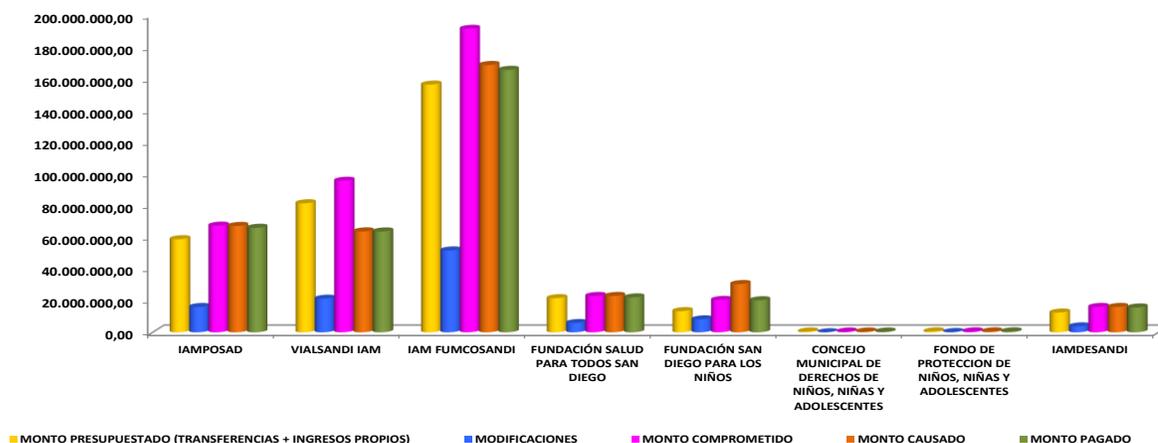


La ejecución de los mismos al primer trimestre del Ejercicio fiscal 2015, quedó definida según se muestra en el cuadro n° 8 y el gráfico n° 6

CUADRO N° 8
EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS ÓRGANOS
Y ENTES DESCENTRALIZADOS
Al 31/03/2015

ÓRGANO / ENTE DESCENTRALIZADO	MONTO PRESUPUESTADO (TRANSFERENCIAS + INGRESOS PROPIOS)	MODIFICACIONES	PRESUPUESTO ACTUALIZADO	MONTO COMPROMETIDO	MONTO CAUSADO	MONTO PAGADO
IAMPOSAD	95.833.366,00	0,00	95.833.366,00	19.436.677,70	18.647.218,04	18.647.218,04
VIALSANDI IAM	123.506.704,00	32.447.693,65	155.954.397,65	50.043.646,28	3.530.994,47	3.530.994,47
IAM FUMCOSANDI	220.072.326,00	36.336.518,37	256.408.844,37	170.207.897,10	45.577.526,04	44.401.285,39
FUNDACIÓN SALUD PARA TODOS SAN DIEGO	35.201.539,00	156.800,00	35.358.339,00	6.825.095,28	4.887.629,89	4.808.594,93
FUNDACIÓN SAN DIEGO PARA LOS NIÑOS	32.541.442,00	0,00	32.541.442,00	2.442.367,07	2.346.637,31	2.261.168,14
CONCEJO MUNICIPAL DE DERECHOS DE NIÑOS, NIÑAS Y ADOLESCENTES	888.288,00	24.640,00	912.928,00	114.933,43	114.933,43	114.933,43
FONDO DE PROTECCION DE NIÑOS, NIÑAS Y ADOLESCENTES	1.191.409,00	0,00	1.191.409,00	899.905,60	226.424,00	226.424,00
IAMDESANDI	21.634.502,00	896.000,00	22.530.502,00	8.634.882,28	4.677.337,66	4.676.231,41
TOTALES	530.869.576,00	69.861.652,02	600.731.228,02	258.605.404,74	80.008.700,84	78.666.849,81

GRÁFICO N° 6
EJECUCIÓN DEL GASTO DE ÓRGANOS Y
ENTES DESCENTRALIZADOS 31/03/2015



Fuente Ejecución del Presupuesto del 01/03/2015 al 31/03/2015 (SIGEM)



RF: G-20004918-9

ALCALDIA DE
**SAN
DIEGO**

ALCALDÍA DEL MUNICIPIO SAN DIEGO
INFORME DE GESTIÓN MUNICIPAL
PRIMER TRIMESTRE 2015