

## Ejecución del Presupuesto de Ingresos

Los Ingresos Municipales constituyen la acción y principal herramienta con la que cuenta la Alcaldía del Municipio San Diego para promover la eficiencia y eficacia de la gestión, la administración en el buen uso de los recursos y la calidad de vida de los Sandiegos, al efecto de procurar los medios necesarios para financiar los gastos municipales en la búsqueda de satisfacer las mayores necesidades de la comunidad y en general para cumplir el objetivo planteado en el Ejercicio Económico Financiero del año 2017.

A su vez el Ingreso Municipal, el cual se reviste de carácter Constitucional y en la Norma se define de manera enunciativa, contiene las bases que tiene por norte garantizar la actividad administrativa, la permanencia de una autonomía municipal, y la capacidad financiera necesaria para llevar a cabo una gestión con visión de futuro y bienestar. En el municipio, el Ingreso se consagra en la integración de varios rubros los cuales se estiman que durante el año 2017, se comporten como se detalla a continuación:

- **Ingresos Ordinarios**, por un monto total de **Dieciocho Mil Trescientos Cincuenta y Nueve Millones Setecientos Cincuenta y Dos Mil Novecientos Cuarenta y Nueve Bolívares exactos (Bs.18.359.752.949,00)**, que representa un **90,42%** del total de los Ingresos Estimados del Municipio durante el Ejercicio Económico Financiero 2017.
- **Transferencias y Donaciones**, por un monto total de **Un Mil Ciento Cuarenta y Cinco Millones Ochocientos Cuarenta y Ocho Mil Novecientos Sesenta y Dos Bolívares exactos (Bs.1.145.848.962,00)**, cuyo monto representa el **5,64%** del total de los Ingresos Estimados del Municipio para el año en curso.

- **Disminución de Otros activos financieros**, cuyo monto total es por **Ochocientos Millones de Bolívares exactos (Bs.800.000.000,00)**, representado un 3,94% del total de los Ingresos Estimados del Municipio para el año en curso.

### **Comportamiento de los Ingresos Municipales**

Los Ingresos Ordinarios representan la autonomía financiera del Municipio San Diego, lo que se traduce en la capacidad activa y directa del ayuntamiento en la capacidad de acción de las políticas públicas que sean necesarias para convertir al municipio en una ciudad de futuro, con infraestructura y servicios públicos cónsonos al crecimiento municipal.

En relación al cierre del Cuarto Trimestre del Ejercicio Económico Financiero del año 2017, se obtuvo por concepto de recaudación correspondiente a Ingresos Ordinarios un monto de **Veintiocho Mil Trescientos Dieciocho Millones Quinientos Nueve Mil Ciento Veintiocho Bolívares con 60/100 (Bs 28.318.509.128,60)**, lo cual representa un **90%** del monto total de los Ingresos generados al cierre del Cuarto Trimestre del Ejercicio Económico Financiero del año 2017.

Seguidamente, en el rubro Transferencias y Donaciones se percibió un monto de **Dos Mil Trescientos Cincuenta y Tres Millones Quinientos Sesenta y Ocho Mil Setecientos Setenta Bolívares con 36/100 (Bs 2.353.568.770,36)**, el cual está conformado por el Situado Municipal y el Fondo de Compensación Interterritorial (FCI), dicho monto representa un **9,94%** de los ingresos obtenidos al cierre del Cuarto Trimestre del Ejercicio Económico Financiero del año 2017.

Durante este periodo, en cuanto al rubro Ingresos Extraordinarios, tuvo un incremento cuyo monto hasta la fecha es de **Setecientos Noventa y Dos Millones Setecientos Cuarenta y Seis Mil Ochocientos Setenta y Ocho Bolívares con 09/100 (Bs. 792.746.878,09)**.

De igual forma, la Disminución de Otros Activos financieros al cierre del Cuarto Trimestre del Ejercicio Económico Financiero del Año 2017, se mantiene por el monto de **Doscientos Veintiocho Millones Ciento Ochenta y Cinco Mil Cuatrocientos Setenta y Nueve Bolívares con 12/100 (Bs. 228.185.479,12)**; cabe destacar que este rubro, surge como resultado de existencias del tesoro no comprometidas y debidamente certificadas por la Tesorería Municipal.



INGRESOS ESTIMADOS VS INGRESOS REALES ESTIMADOS 2017

CODIGO	DENOMINACION	ESTIMADO	REAL	MODIFICACIONES	PRESUPUESTO AJUSTADO
30102050000	INMUEBLES URBANOS	229.723.000,00	297.347.232,82	64.229.982,14	293.952.982,14
30102070000	PATENTE DE INDUSTRIA Y COMERCIO	17.860.328.349,00	27.299.382.896,15	3.611.854.503,58	21.472.182.852,58
30102080000	PATENTE DE VEHICULO	26.740.000,00	22.182.494,31	-	26.740.000,00
30102090000	PROPAGANDA COMERCIAL	12.115.000,00	8.777.559,22	-	12.115.000,00
30102100000	ESPECTACULOS PUBLICOS	25.465.000,00	98.851.933,46	48.355.962,48	73.820.962,48
30102110000	APUESTAS LICITAS	137.700,00	-	-	137.700,00
	<b>TOTAL IMPUESTOS DIRECTOS</b>	<b>18.154.509.049,00</b>	<b>27.726.542.115,96</b>	<b>3.724.440.448,20</b>	<b>21.878.949.497,20</b>
30102120001	DEUDAS MOROSAS INMUEBLE URBANO	8.061.000,00	14.985.939,69	3.649.576,14	11.710.576,14
30102120002	DEUDAS MOROSAS PATENTE DE INDUSTRIA Y COMERCIO	10.640.000,00	91.769.486,52	50.002.737,13	60.642.737,13
30102120003	DEUDAS MOROSAS PATENTE DE VEHICULOS	1.062.000,00	1.259.050,54	165.044,14	1.227.044,14
30102120004	DEUDAS MOROSAS PROPAGANDA COMERCIAL	173.800,00	580.865,86	376.070,21	549.870,21
	<b>TOTAL DEUDAS MOROSAS</b>	<b>19.936.800,00</b>	<b>108.595.342,61</b>	<b>54.193.427,62</b>	<b>74.130.227,62</b>
30103330000	ESTAMPILLAS FISCALES	30.200,00	15.858,71	-	30.200,00
30103480000	PERMISOS MUNICIPALES	1.838.000,00	4.088.567,74	1.445.789,70	3.283.789,70
30103490000	CERTIFICACIONES Y SOLVENCIAS	170.700,00	220.295,00	11.375,00	182.075,00
30103990000	OTROS TIPOS DE TASAS	8.686.000,00	18.177.267,04	7.497.856,13	16.183.856,13
	<b>TOTAL INGRESOS POR TASAS</b>	<b>10.724.900,00</b>	<b>22.501.988,49</b>	<b>8.955.020,83</b>	<b>19.679.920,83</b>
30109010100	INGRESOS POR LA VENTA DE GACETAS MUNICIPALES Y FORMULARIOS	692.200,00	846.388,80	112.753,40	804.953,40
	<b>TOTAL INGRESOS POR LA VENTA DE BIENES Y SERVICIOS DE LA ADM PUBLICA</b>	<b>692.200,00</b>	<b>846.388,80</b>	<b>112.753,40</b>	<b>804.953,40</b>
30110040100	INTERESES POR DEPÓSITOS A LA VISTA	24.665.000,00	5.281.085,72	-	24.665.000,00
30110040200	INTERESES POR DEPÓSITOS A PLAZO FIJO	19.678.000,00	10.702.848,28	-	19.678.000,00
	<b>INTERESES POR DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS</b>	<b>44.343.000,00</b>	<b>15.983.934,00</b>	<b>-</b>	<b>44.343.000,00</b>
30110060100	UTILIDADES DE ACCIONES Y PARTICIPACIONES DE CAPITAL DEL SECTOR PRIVADO EMPRESARIAL	4.362.000,00	-	-	4.362.000,00
30110080100	ALQUILERES DE EDIFICIOS Y LOCALES	0,00	20.023.000,80	16.386.188,80	16.386.188,80
	<b>TOTAL ALQUILERES</b>	<b>0,00</b>	<b>20.023.000,80</b>	<b>16.386.188,80</b>	<b>16.386.188,80</b>
	<b>TOTAL DE INGRESOS DE LA PROPIEDAD</b>	<b>48.705.000,00</b>	<b>36.006.934,80</b>	<b>16.386.188,80</b>	<b>65.091.188,80</b>
30111010000	INTERESES MORATORIOS	63.194.000,00	215.169.378,62	82.880.175,65	146.074.175,65
30111020000	REPAROS FISCALES	500.000,00	-	-	500.000,00
30111030000	SANCIONES FISCALES	2.399.000,00	1.654.301,00	-	2.399.000,00
30111080000	MULTAS Y RECARGOS	11.956.000,00	39.904.488,76	18.674.877,05	30.630.877,05
30111120000	REPAROS ADMINISTRATIVOS POR IMPUESTOS FISCALES	40.254.000,00	160.643.639,01	30.768.842,99	71.022.842,99
	<b>TOTAL DIVERSOS INGRESOS</b>	<b>118.303.000,00</b>	<b>417.371.807,39</b>	<b>132.323.895,69</b>	<b>250.626.895,69</b>
30199010000	OTROS INGRESOS ORDINARIOS	6.882.000,00	6.644.550,55	-	6.882.000,00
	<b>TOTAL OTROS INGRESOS ORDINARIOS</b>	<b>6.882.000,00</b>	<b>6.644.550,55</b>	<b>-</b>	<b>6.882.000,00</b>
<b>30100000000</b>	<b>TOTAL INGRESOS ORDINARIOS</b>	<b>18.359.752.949,00</b>	<b>28.318.509.128,60</b>	<b>3.936.411.734,54</b>	<b>22.296.164.683,54</b>
30204030100	REINT. FONDOS CORRESP.EJER.ANT. POR GASTOS DE PERSONAL		8.967.012,31	8.932.447,00	8.932.447,00
30204030200	REINT. FONDOS CORRESP.EJER.ANT. POR MATERIALES Y SUMINISTROS		1.336.065,47	1.330.125,42	1.330.125,42
30204030300	REINT. FONDOS CORRESP.EJER.ANT. POR SERVICIOS NO PERSONALES		1.766.506,71	1.633.537,58	1.633.537,58
30204030400	REINT. FONDOS CORRESP.EJER.ANT. POR ACTIVOS REALES		1.486.564,57	1.451.252,57	1.451.252,57
30204030700	REINT. FONDOS CORRESP.EJER.ANT. POR TRANSFE. Y DONACIONES		27.092,10	-	-
30204031100	REINT. FONDOS CORRESP.EJER.ANT. POR DISMINUCIÓN DE PASIVOS		6.327,00	6.327,00	6.327,00
30299010000	OTROS INGRESOS EXTRAORDINARIOS		3.956.871,65	-	-
<b>30200000000</b>	<b>TOTAL INGRESOS EXTRAORDINARIOS</b>	<b>0,00</b>	<b>17.546.439,81</b>	<b>13.353.689,57</b>	<b>13.353.689,57</b>
30503010200	SITUADO MUNICIPAL	1.142.903.340,00	2.135.468.476,89	984.101.264,11	2.127.004.604,11
30503020000	SITUADO ESTADAL A MUNICIPAL	2.945.622,00	21.230.901,82	16.191.674,64	19.137.296,64
30508020000	FONDO DE COMPENSACIÓN INTERTERRITORIAL MUNICIPAL		196.869.391,65	196.869.391,65	196.869.391,65
30501030100	TRANSFERENCIAS CORRIENTES INTERNAS DE LA REPUBLICA		775.200.438,28	40.838.029,83	
<b>30500000000</b>	<b>TOTAL TRANSFERENCIA Y DONACIONES</b>	<b>1.145.848.962,00</b>	<b>3.128.769.208,64</b>	<b>1.238.000.360,23</b>	<b>2.383.849.322,23</b>
31101020201	DISMINUCION DE BANCOS PRIVADOS (RECURSOS PROPIOS)	800.000.000,00		189.446.492,47	989.446.492,47
31101020100	DISMINUCION DE BANCOS PUBLICOS (FCI)			38.738.986,65	38.738.986,65
31101020202	DISMINUCION DE BANCOS PRIVADOS (LAEE)				-
31101020203	DISMINUCION DE BANCOS PRIVADOS (FIDES)				-
<b>31100000000</b>	<b>TOTAL DISMINUCION DE OTROS ACTIVOS FINANCIEROS</b>	<b>800.000.000,00</b>	<b>-</b>	<b>228.185.479,12</b>	<b>1.028.185.479,12</b>
	<b>TOTAL GENERAL INGRESOS</b>	<b>20.305.601.911,00</b>	<b>31.464.824.777,05</b>	<b>5.415.951.263,46</b>	<b>25.721.553.174,46</b>

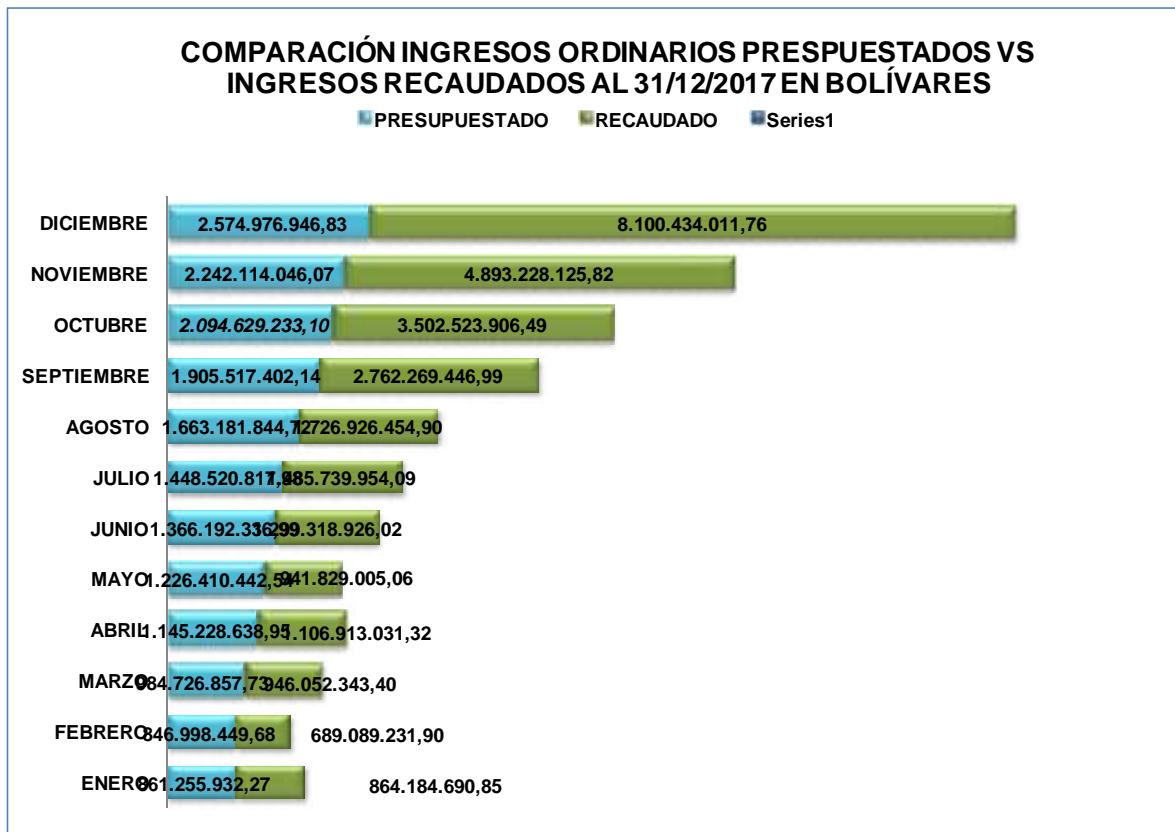
Fuente: Tesorería Municipal

De lo expuesto anteriormente, se observa que el monto del Ingreso Ordinario al 31/12/2017, asciende a la cantidad de **Veintiocho Mil Trescientos Dieciocho Millones Quinientos Nueve Mil Ciento Veintiocho Bolívares con 60/100 (Bs 28.318.509.128,60)**, y en General los Recursos obtenidos fueron por la cantidad de **Treinta y Un Mil Cuatrocientos Sesenta y Cuatro Millones Ochocientos Veinticuatro Mil Setecientos Setenta y Siete Bolívares con 06/100 (Bs.31.464.824.777,06)**.

La participación de los diversos rubros que enmarcan los Ingresos recaudados durante el Ejercicio Económico Financiero del Año 2017.

Es importante destacar, el alcance obtenido en términos de Recaudación Real en comparación con los Ingresos Ordinarios Estimados, el cual nos da como resultado un monto mayor en los ingresos recaudados al Tercer Trimestre del Ejercicio Económico Financiero del Año 2017, donde en el mes de enero del año en estudio se supero el monto estimado de la recaudación, caso contrario a los meses de febrero, marzo, abril, mayo, junio y julio. Luego a partir del mes agosto, septiembre, octubre, noviembre y mayormente en el mes de diciembre los ingresos recaudados superaron el estimado. En términos generales en el 1er semestre del año se obtuvo una recaudación mayor de lo estimado, esto como consecuencia de la crisis económica que afecta al país en la actualidad, lo que mejoró progresivamente al final del año, dicho comportamiento se puede observar a través del siguiente gráfico:

Fuente: Tesorería Municipal



Ante lo expuesto, al 31/12/2017 del Ejercicio Económico Financiero del Año 2017, fue superada la estimación en la recaudación para el mes de Diciembre, por lo que se han logrado los objetivos para el cierre del año.