




MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE HUARAL

TALLER DE RENDICION DE CUENTAS
DEL PRESUPUESTO PARTICIPATIVO
2007 Y AVANCES DEL 2008



INTRODUCCION

- La Municipalidad Provincial de Huaral, viene promoviendo los espacios participativos y de concertación necesarios para el Co – Gobierno con sus ciudadanos, convocando a la Sociedad Civil organizada e invitando a la participación de los ciudadanos no organizados para el Proceso del Presupuesto Participativo 2009

- 
- En este contexto, se vienen desarrollando Talleres de Capacitación, Trabajo y en esta oportunidad el Taller de Rendición de Cuentas, a través de los cuales, se informa sobre la Ejecución Presupuestal del Ejercicio Fiscal 2007 y avances del 2008.



BASE LEGAL

- Ley N° 28056 – Ley de Marco del Presupuesto Participativo.
- Decreto Supremo N° 171-2003-EF Reglamento de la Ley N° 28056, Artículo 7°.
- Instructivo para el Proceso del Presupuesto Participativo, Instructivo N° 002-2008-EF/76.01, Aprobado por Resolución Directoral N° 021-2008-EF/76.01.
- Ordenanza Municipal N° 007-2008-MPH, Ordenanza que aprueba el Reglamento del proceso del Presupuesto Participativo para el Año Fiscal 2009 de la Provincia de Huaral.



MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE
HUARAL

Información Presupuestaria

Julio 2008

ESTRUCTURA DEL PRESUPUESTO

- De acuerdo con la clasificación Económica existe cuatro (04) tipos de ingresos:
 1. Ingresos Corrientes:
 - 1.1 Impuestos
 - 1.2 Tasas
 - 1.3 Contribuciones
 - 1.4 Venta de Bienes
 - 1.5 Prestación de Servicios
 - 1.6 Rentas de la Propiedad
 - 1.7 Multas, Sanciones y otros
 - 1.8 Otros Ingresos Corrientes



ESTRUCTURA DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS

2. Ingresos de Capital:

2.1 Venta de Activos

3. Transferencias:

3.1 Transferencias

4. Financiamiento:

4.1 Operaciones Oficiales de Crédito

4.2 Saldo de Balance

ESTRUCTURA DEL PRESUPUESTO DE GASTOS

De acuerdo con la misma Clasificación existen tres (03) tipos de Gastos:

Gasto Corriente:

- Personal y Obligaciones Sociales
- Bienes y Servicios
- Otros Gastos Corrientes

Gasto de Capital:

- Inversiones
- Otros Gastos de Capital

Gasto Financiero:

- Intereses y cargos de la deuda
- Amortización de la deuda



FUENTES DE FINANCIAMIENTO DEL PRESUPUESTO DE LA MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE HUARAL - 2007

- 00 Recursos Ordinarios
- 01 Canon y Sobrecanon
- 07 Fondo de Compensación Municipal
- 08 Otros Impuestos Municipales
- 09 Recursos Directamente Recaudados
- 13 Donaciones y Transferencias



**EJECUCION
PRESUPUESTARIA
DEL AÑO FISCAL
2007**

EJECUCION PRESUPUESTAL DE INGRESOS EJERCICIO 2007

TIPO DE INGRESO	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL DE APERTURA -	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL MODIFICADO - PIM	MONTO RECAUDADO	% EJECUCION VS PIM
INGRESOS PROPIOS	5,434,710.00	5,565,365.00	3,899,132.10	70.06%
RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS	3,235,710.00	3,366,365.00	2,170,551.96	64.48%
IMPUESTOS MUNICIPALES	2,199,000.00	2,199,000.00	1,728,580.14	78.61%
TRANSFERENCIAS	12,606,291.00	34,127,455.00	34,036,885.03	99.73%
FONCOMUN	4,986,424.00	8,486,182.00	8,486,181.97	100.00%
CANON Y SOBRECANON, REGALIAS, RENTA DE ADUANAS Y PARTICIPACIONES	6,566,221.00	24,245,220.00	24,245,219.42	100.00%
DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	0.00	342,407.00	342,407.00	100.00%
RECURSOS ORDINARIOS	1,053,646.00	1,053,646.00	963,076.64	91.40%
TOTAL	18,041,001.00	39,692,820.00	37,936,017.13	95.57%

DETALLE DE LOS INGRESOS PROPIOS 2007

ESPECIFICA DE INGRESO	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL DE APERTURA - PIA	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL MODIFICADO - PIM	MONTO RECAUDADO	% EJECUCION VS PIM
1.1 IMPUESTOS	2,199,000.00	2,199,000.00	1,728,580.14	78.61%
1.2 TASAS	2,114,030.00	2,114,030.00	934,067.44	44.18%
1.3 CONTRIBUCIONES	180.00	180.00	252.63	140.35%
1.4 VENTA DE BIENES	243,600.00	243,600.00	203,809.38	83.67%
1.5 PRESTACION DE SERVICIOS	647,800.00	647,800.00	349,995.77	54.03%
1.6 RENTAS DE LA PROPIEDAD	56,500.00	56,500.00	393,268.02	696.05%
1.7 MULTAS, SANCIONES Y OTROS	170,000.00	170,000.00	155,136.27	91.26%
1.8 OTROS INGRESOS	3,600.00	3,600.00	3,367.45	93.54%
4.2 SALDO DE BALANCE		130,655.00	130,655.00	100.00%
TOTAL	5,434,710.00	5,565,365.00	3,899,132.10	70.06%

TRANSFERENCIAS 2007


RUBROS	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL DE APERTURA - PIA	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL MODIFICADO - PIM	MONTO RECAUDADO	% EJECUCION VS PIM
FONCOMUN	4,986,424.00	8,486,182.00	8,486,181.97	100.00%
CANON Y SOBRECANON, REGALIAS, RENTA DE ADUANAS Y PARTICIPACIONES	6,566,221.00	24,245,220.00	24,245,219.42	100.00%
CANON MINERO	2,934,651.00	13,868,663.00	11,431,301.92	82.43%
CANON HIDROENERGETICO	814,082.00	814,082.00	984,606.88	120.95%
CANON PESQUERO	686,581.00	686,581.00	833,850.19	121.45%
CANON FORESTAL	1,024.00	1,024.00	715.52	69.88%
REGALIAS MINERAS	699,399.00	699,399.00	2,335,324.90	333.90%
REGALIAS FOCAM	1,430,484.00	1,430,484.00	1,814,919.26	126.87%
INTERESES BANCARIOS		0.00	43,013.75	
SALDO DE BALANCE		6,744,987.00	6,801,487.00	100.84%
DONACIONES Y TRANSFERENCIAS		342,407.00	342,407.00	100.00%
TRANSFERENCIAS PARA COMEDORES		260,227.00	260,227.00	100.00%
TRANSFERENCIAS PARA PROGRAMA PANTBC		36,875.00	36,875.00	100.00%
SALDO DE BALANCE		45,305.00	45,305.00	100.00%
RECURSOS ORDINARIOS	1,053,646.00	1,053,646.00	963,076.64	91.40%
TOTAL	12,606,291.00	34,127,455.00	34,036,885.03	99.73%

EJECUCIÓN PRESUPUESTAL DE GASTOS 2007

GRUPO GENERICO DE GASTOS	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL DE APERTURA - PIA	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL MODIFICADO - PIM	MONTO EJECUTADO	% EJECUCION VS PIM
GASTO CORRIENTE	9,813,639.00	13,306,028.00	9,981,898.29	75.02%
PERSONAL Y OBLIG. SOCIALES	4,626,715.00	4,692,325.00	3,604,248.90	76.81%
OBLIGACIONES PREVISIONALES	315,891.00	337,130.00	317,352.71	94.13%
BIENES Y SERVICIOS	4,455,433.00	7,693,273.00	5,681,562.96	73.85%
OTROS GASTOS CORRIENTES	415,600.00	583,300.00	378,733.72	64.93%
GASTO DE CAPITAL	7,856,351.00	26,077,779.00	3,977,750.10	15.25%
INVERSIONES	7,764,884.00	25,269,462.00	3,257,919.30	12.89%
INVERSIONES FINANCIERAS				
OTROS GASTOS DE CAPITAL	91,467.00	808,317.00	719,830.80	89.05%
SERVICIO DE LA DEUDA	371,011.00	309,013.00	294,094.77	95.17%
INTERES Y CARGOS DE LA DEUDA	102,125.00	50,869.00	44,282.71	87.05%
AMORTIZACION DE LA DEUDA	268,886.00	258,144.00	249,812.06	96.77%
TOTAL	18,041,001.00	39,692,820.00	14,253,743.16	35.91%

EJECUCIÓN GASTOS 2007 POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO

FUENTE/RUBRO	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL DE APERTURA - PIA	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL MODIFICADO - PIM	MONTO EJECUTADO	% EJECUCION VS PIM
INGRESOS PROPIOS	5,434,710.00	5,565,365.00	3,709,521.28	66.65%
RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS	3,235,710.00	3,366,365.00	2,149,332.47	63.85%
IMPUESTOS MUNICIPALES	2,199,000.00	2,199,000.00	1,560,188.81	70.95%
TRANSFERENCIAS	12,606,291.00	34,127,455.00	10,544,221.88	30.90%
FONCOMUN	4,986,424.00	8,486,182.00	4,215,626.43	49.68%
CANON Y SOBRECANON, REGALIAS, RENTA DE ADUANAS Y PARTICIPACIONES	6,566,221.00	24,245,220.00	5,043,952.61	20.80%
DONACIONES Y TRANSFERENCIAS		342,407.00	321,566.20	93.91%
RECURSOS ORDINARIOS	1,053,646.00	1,053,646.00	963,076.64	91.40%
TOTAL	18,041,001.00	39,692,820.00	14,253,743.16	35.91%



**AVANCE DE LA
EJECUCION
PRESUPUESTARIA
AL 30 DE JUNIO
2008**

EJECUCION PRESUPUESTAL DE INGRESOS AL 30.JUNIO. 2008

TIPO DE INGRESO	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL DE APERTURA -	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL MODIFICADO - PIM	MONTO RECAUDADO	% EJECUCION VS PIM
INGRESOS PROPIOS	4,190,487.00	4,190,487.00	2,422,231.66	57.80%
RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS	2,446,237.00	2,446,237.00	1,034,545.89	42.29%
IMPUESTOS MUNICIPALES	1,744,250.00	1,744,250.00	1,387,685.77	79.56%
TRANSFERENCIAS	20,605,269.00	32,961,798.00	27,603,985.35	83.75%
FONCOMUN	6,184,448.00	6,470,486.00	7,782,653.99	120.28%
CANON Y SOBRECANON, REGALIAS, RENTA DE ADUANAS Y PARTICIPACIONES	13,156,280.00	25,089,214.00	19,344,746.98	77.10%
DONACIONES Y TRANSFERENCIAS		137,557.00	231,237.95	168.10%
RECURSOS ORDINARIOS	1,264,541.00	1,264,541.00	245,346.43	19.40%
TOTAL	24,795,756.00	37,152,285.00	30,026,217.01	80.82%

EJECUCIÓN PRESUPUESTAL DE GASTOS AL 30.JUNIO.2008

GRUPO GENERICO DE GASTOS	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL DE APERTURA - PIA	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL MODIFICADO - PIM	MONTO EJECUTADO	% EJECUCION VS PIM
GASTO CORRIENTE	10,706,024.00	11,123,449.00	4,989,171.99	44.85%
PERSONAL Y OBLIG. SOCIALES	4,626,715.00	4,626,715.00	2,085,730.94	45.08%
OBLIGACIONES PREVISIONALES	320,000.00	320,000.00	160,722.84	50.23%
BIENES Y SERVICIOS	5,081,368.00	5,456,593.00	2,527,795.73	46.33%
OTROS GASTOS CORRIENTES	677,941.00	720,141.00	214,922.48	29.84%
GASTO DE CAPITAL	13,718,691.00	25,682,795.00	7,814,736.03	30.43%
INVERSIONES	13,568,691.00	25,634,345.00	7,789,200.28	30.39%
INVERSIONES FINANCIERAS				
OTROS GASTOS DE CAPITAL	150,000.00	48,450.00	25,535.75	52.71%
SERVICIO DE LA DEUDA	371,041.00	346,041.00	117,102.65	33.84%
INTERES Y CARGOS DE LA DEUDA	102,155.00	77,155.00	13,800.69	17.89%
AMORTIZACION DE LA DEUDA	268,886.00	268,886.00	103,301.96	38.42%
TOTAL	24,795,756.00	37,152,285.00	12,921,010.67	34.78%

EJECUCIÓN PRESUPUESTAL DE GASTOS POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO AL 30.JUNIO.2008

FUENTE/RUBRO	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL DE APERTURA - PIA	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL MODIFICADO - PIM	MONTO EJECUTADO	% EJECUCION VS PIM
INGRESOS PROPIOS	4,190,487.00	4,190,487.00	2,009,084.78	47.94%
RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS	2,446,237.00	2,446,237.00	1,326,284.92	54.22%
IMPUESTOS MUNICIPALES	1,744,250.00	1,744,250.00	682,799.86	39.15%
TRANSFERENCIAS	20,605,269.00	32,961,798.00	10,911,925.89	33.10%
FONCOMUN	6,184,448.00	6,470,486.00	2,291,377.17	35.41%
CANON Y SOBRECANON, REGALIAS, RENTA DE ADUANAS Y PARTICIPACIONES	13,156,280.00	25,089,214.00	8,256,014.86	32.91%
DONACIONES Y TRANSFERENCIAS		137,557.00	119,187.43	86.65%
RECURSOS ORDINARIOS	1,264,541.00	1,264,541.00	245,346.43	19.40%
TOTAL	24,795,756.00	37,152,285.00	12,921,010.67	34.78%



GRACIAS

OFICINA DE PLANEAMIENTO,
PRESUPUESTO,
RACIONALIZACION,
SISTEMAS Y COOPERACION
INTERNACIONAL

JORGE LUIS HERNANDEZ VALDEZ
GERENTE