



Municipalidad Distrital de Breña

Gerencia de Planificación, Presupuesto, Racionalización, OPI y Cooperación Interinstitucional.

<u>RUBROS</u>	<u>MONTO</u>	<u>%</u>
Recursos Ordinarios	146,660.23	1.18
Fondo de Compensación Municipal	672,415.79	5.43
Impuestos Municipales	4'363,265.16	35.21
Recursos Directamente Recaudados	7'157,812.33	57.77
Canon, Sobrec., Regalías Renta de Aduanas y Part.	50,936.95	0.41
TOTAL	S/. 12'391,090.46	100.00

En Egresos, por Rubro y por toda fuente de financiamiento la Municipalidad Distrital de Breña ha ejecutado el 47.00% del Presupuesto programado para el ejercicio 2016 (3% menos de lo previsto según el último PIM)

Los Gastos de capital de la Municipalidad Distrital de Breña ejecutados al mes de Junio del 2016 ascienden a la suma de S/. 228,886.41 los cuales representan el 13.96% respecto al presupuesto programado de gastos de capital para el ejercicio 2016 según lo señalado en el último PIM. Dichos Gastos de Capital han sido financiados con recursos correspondientes de Recursos Directamente Recaudados y Recursos Determinados.

Del comportamiento de la Ejecución Presupuestaria, se observa que la Municipalidad Distrital de Breña, ha terminado al 30.06.16 con un Superávit Presupuestal de S/. 3'482,415.36 a nivel de todas las fuentes de financiamiento y Rubros (Incluyendo los Recursos Ordinarios); merced al comportamiento mensual siguiente:

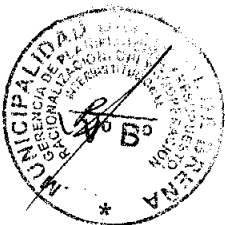
MESES	INGRESOS	EGRESOS	DEF/SUP
ENERO	1'410,456.93	1'424,807.53	-14,350.60
FEBRERO	3'251,291.48	2'532,332.75	704,608.13
MARZO	5'147,908.08	2'314,059.18	3'538,457.03
ABRIL	2'000,519.13	2'119,040.44	3'419,935.72
MAYO	2'594,533.53	2'369,365.87	3'645,103.38
JUNIO	1'615,456.90	1'631,484.69	3'629,075.59
TOTAL	16'020,166.05	12'391,090.46	3'629,075.59

ii. Resultado de la aplicación de los Indicadores de Eficacia y Eficiencia.

Evaluación de Ingresos

Los ingresos sin contar la Fuente de Financiamiento de Recursos Ordinarios obtenidos durante el período de Enero a Junio del 2016 alcanzaron la suma de S/. 15'873,505.82 que de acuerdo al indicador de eficacia representa un 0.61 del Presupuesto Institucional Modificado (PIM).

El detalle por Rubros es como sigue:





07 FONDO DE COMPENSACIÓN MUNICIPAL S/. 1'045,899.54

A nivel total se ha obtenido el 0.53 de coeficiente de eficacia respecto al PIM; Rubro en el cual se tiene un coeficiente de eficacia de 0.47 que representa las transferencias por parte del Ministerio de Economía y Finanzas y de 1.00 de la incorporación del Saldo de Balance.

08 IMPUESTOS MUNICIPALES S/. 7,170,334.18

Como muestra el indicador de Eficacia respecto al PIM, se ha obtenido un 0.65 de coeficiente en el Primer Semestre del ejercicio 2016.

Las subespecificas que lograron superar las expectativas fueron:

11.21.11 Predial	0.76	eficacia
11.33.34 A los Espectáculos Públicos	1.00	eficacia
11.33.35 A los Juegos de máquinas tragamonedas	0.57	eficacia
19.11.11 Saldo de Balance	1.00	eficacia

09 RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS S/. 7'345,524.96

Con respecto al PIM y a nivel total se ha obtenido de coeficiente de eficacia el 0.58.

A nivel de asignaciones específicas del ingreso las más representativas fueron las siguientes:

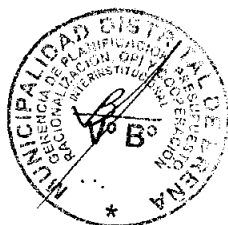
Licencia de Construcción	0.57	de eficacia
Limpieza Publica	0.69	de eficacia
Serenazgo	0.61	de eficacia
Parques y jardines	0.59	de eficacia
Multas de Administración General	0.90	de eficacia
Saldo de Balance	1.00	de eficacia

18 CANON Y SOBREC. RENTAS DE ADUANAS Y PARTIC. S/ 311,747.14

A Nivel total se ha obtenido el 0.95 de coeficiente de eficacia respecto al PIM, las subespecificas involucradas son: Transferencias de Canon Hidroenergético, Canon Pesquero, Regalías Mineras, Programa de Incentivos (PI) y los provenientes del saldo de Balance del Ejercicio 2014 cuyos coeficientes fueron del 0.46, 0.33, 0.47, 1.00 y 1.00 respectivamente en comparación al PIM.

Evaluación de Gastos

Los Gastos obtenidos durante el período de Enero a Junio del 2016 alcanzaron la suma de S/. 12'391,090.46 que de acuerdo al indicador de eficacia representa el 0.47 del Presupuesto Institucional Modificado.





El análisis y explicación de la Gestión Presupuestaria en términos de Eficacia de la Municipalidad Distrital de Breña a nivel de los Programas Presupuestarios y por Genérica de Gasto, es como sigue:

0030 REDUCCIÓN DE DELITOS Y FALTAS QUE AFECTAN LA SEGURIDAD CIUDADANA	S/. 618,444.40
--	-----------------------

2.3.00 BIENES Y SERVICIOS S/. **613,944.40**

La Ejecución Presupuestaria de este Grupo Genérico asciende a la suma de S/ 613,944.40 con un coeficiente de eficacia de 0.42 con respecto al Presupuesto Modificado.

2.5.00 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS S/. **4,500.00**

La Ejecución Presupuestaria de este Grupo Genérico asciende a la suma de S/ 4,500.00 con un coeficiente de eficacia de 1.00 con respecto al Presupuesto Modificado.

Corresponde a pagos de adquisición de maquinarias y equipos, mobiliario, software y otros bienes duraderos.

0036 GESTION INTEGRAL DE RESIDUOS SÓLIDOS	S/. 1'873,226.05
--	-------------------------

2.3.00 BIENES Y SERVICIOS S/. **1'873,226.05**

La Ejecución Presupuestaria de este Grupo Genérico asciende a la suma de S/ 1'873,226.05 con un coeficiente de eficacia de 0.48 con respecto al Presupuesto Modificado.

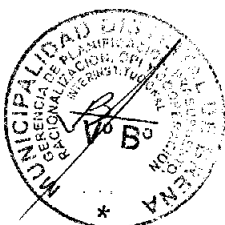
0068 REDUCCIÓN DE VULNERABILIDAD Y ATENCIÓN DE EMERGENCIA POR DESASTRES	S/. 75,410.00
--	----------------------

2.3.00 BIENES Y SERVICIOS S/. **75,410.00**

La Ejecución Presupuestaria de este Grupo Genérico asciende a la suma de S/ 75,410.00 con un coeficiente de eficacia de 0.59 con respecto al Presupuesto Modificado.

0101 INCREMENTO DE LA PRACTICA DE ACTIVIDADES, FISICAS, DEPORTIVAS Y RECREATIVAS EN LA POBLACIÓN PERUANA	S/. 103,744.70
---	-----------------------

2.3.00 BIENES Y SERVICIOS S/. **103,744.70**





Municipalidad Distrital de Breña
Gerencia de Planificación, Presupuesto, Racionalización, OPI y Cooperación Interinstitucional.

La Ejecución Presupuestaria de este Grupo Genérico asciende a la suma de S/ 103,744.70 con un coeficiente de eficacia de 0.60 con respecto al Presupuesto Modificado.

0109 NUESTRAS CIUDADES	S/.	139,325.94
-------------------------------	------------	-------------------

2.6.00 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS S/ 139,325.94

La Ejecución Presupuestaria de este Grupo Genérico asciende a la suma de S/ 139,325.94 con un coeficiente de eficacia de 0.42 con respecto al Presupuesto Modificado.

Corresponde a pagos de ejecución del proyecto de inversión: Mejoramiento de la Capacidad Operativa y de Gestión de los Servicios de Administración y Logística de la Municipalidad Distrital de Breña, Distrito de Breña – Lima – Lima.

9001 ACCIONES CENTRALES	S/.	4'960,234.69
--------------------------------	------------	---------------------

2.1.00 PERSONAL Y OBLIGAC. SOCIALES S/ 1'461,006.25

La Ejecución Presupuestaria de este Grupo Genérico asciende a la suma de S/ 1'461,006.25 con un coeficiente de eficacia de 0.52 con respecto al Presupuesto Modificado.

Estos Gastos corresponden a atender los pagos de Remuneraciones del Personal Empleado Permanentes y/o designados; pagos de remuneraciones de los Obreros que brindan servicios en las áreas Administrativas; así como también el pago de las dietas de los regidores, pagos a Essalud; pagos por bonificación vacacional del personal; pagos por Escolaridad del personal empleado y obrero, CTS, devengados de obreros y empleados, premio pecuniario, entre otros.

2.2.00 PENSIONES Y OTRAS PRESTAC. SOCIALES S/ 4,636.64

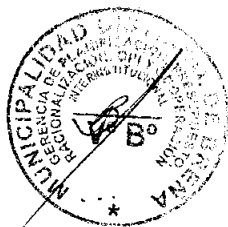
La Ejecución Presupuestaria de este Grupo Genérico asciende a la suma de S/ 4,636.64 con un coeficiente de eficacia de 0.23 con respecto al Presupuesto Modificado.

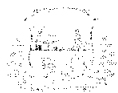
Estos Gastos corresponden a pagos del personal permanente empleado y obrero de la Entidad, con relación a los conceptos de Sepelio y Luto de personal activo.

2.3.00 BIENES Y SERVICIOS S/ 3'138,311.23

La Ejecución Presupuestaria de este Grupo Genérico asciende a la suma de S/ 3'138,311.23 con un coeficiente de eficacia de 0.37 con respecto al Presupuesto Modificado.

Entre las más importantes están el abastecimiento de combustible para las





Municipalidad Distrital de Breña

Gerencia de Planificación, Presupuesto, Racionalización, OPI y Cooperación Interinstitucional.

unidades vehiculares; compra de materiales de construcción para mantenimiento de ambientes, pagos a empresa por Servicios de Limpieza Pública; pagos de suministros (agua, luz, teléfono); compra de papelería en general, servicio de impresiones, fotocopiado y anillado alquiler de equipo de sonido, bus, toldos, sillas y estrado; pagos publicaciones en el diario El Peruano, (Normas Municipales, Convocatoria de adquisiciones, etc.), Servicio de mantenimiento y reparación de vehículos y/o bienes, Servicio de mensajería, inscripción a cursos y seminarios, pagos por gastos financieros, servicio de fumigación, confección de banderolas, servicio de acondicionamiento y reestructuración de mobiliario; pago de los Contratos Administrativos de Servicios- CAS administrativos y Directivos, Locación de Servicios, Servicios de Asesoría, entre otros.

2.5.00 OTROS GASTOS S/. 287,356.53

La Ejecución Presupuestaria de este Grupo Genérico asciende a la suma de S/ 287,356.53 con un coeficiente de eficacia de 0.45 con respecto al Presupuesto Modificado.

Entre los gastos más representativos tenemos al pago de sentencias judiciales que tiene la municipalidad con personas naturales (cesantes, obreros y empleados), así como indemnizaciones.

2.6.00 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS S/. 68,924.04

La Ejecución Presupuestaria de este Grupo Genérico asciende a la suma de S/ 68,924.04 con un coeficiente de eficacia de 0.31 con respecto al Presupuesto Modificado.

Corresponde a pagos de adquisición de maquinarias y equipos, mobiliario, software y otros bienes duraderos.

9002 ASIGNACIONES PRESUPUESTALES QUE NO RESULTAN EN PRODUCTOS S/. <u>4'620,704.68</u>
--

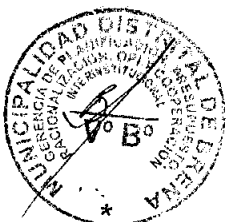
2.1.00 PERSONAL Y OBLIGAC. SOCIALES S/. 1'645,911.35

La Ejecución Presupuestaria de este Grupo Genérico asciende a la suma de S/ 1'645,911.35 con un coeficiente de eficacia de 0.42 con respecto al Presupuesto Modificado.

Estos Gastos corresponden a atender los pagos de Remuneraciones del Personal Empleado Permanentes y/o designados; pagos de remuneraciones de los Obreros que brindan servicios en las áreas de Obras Públicas, Limpieza Pública y Áreas Verdes; así como también el pago de las dietas de los regidores, pagos a Essalud; pagos por bonificación vacacional del personal; pagos por Escolaridad del personal obrero, CTS, devengados de obreros, premio pecuniario, entre otros.

2.2.00 PENSIONES Y OTRAS PRESTAC. SOCIALES S/. 1'508,206.76

La Ejecución Presupuestaria de este Grupo Genérico asciende a la suma de S/





1'508,206.76 con un coeficiente de eficacia de 0.46 con respecto al Presupuesto Modificado.

Estos Gastos corresponden a pagos de planillas de cesantes de la Entidad, así como la adquisición de insumos para los Programas Sociales (Programa de Vaso de Leche y de Complementación Alimentaria).

2.3.00 BIENES Y SERVICIOS S/. **1'426,407.53**

La Ejecución Presupuestaria de este Grupo Genérico asciende a la suma de S/ 1'426,407.53 con un coeficiente de eficacia de 0.56 con respecto al Presupuesto Modificado.

Entre las más importantes están el abastecimiento de combustible para las unidades vehiculares; compra de materiales de construcción para mantenimiento de ambientes, pagos a empresas por Servicios de Limpieza Pública, compra de papelería en general, servicio de impresiones, fotocopiado y anillado, alquiler de equipo de sonido, bus, toldos, sillas y estrado; Pago de Profesores del Programa de Vacaciones Útiles, Servicio de mantenimiento y reparación de vehículos y/o bienes, Servicio de mensajería, inscripción a cursos y seminarios, servicio de fumigación, confección de banderolas, servicio de acondicionamiento y reestructuración de mobiliario; pago de los Contratos Administrativos de Servicios- CAS (unidades orgánicas de línea en su mayoría), Locación de Servicios y Asesorías, entre otras.

2.4.00 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS S/. **24,042.61**

La Ejecución Presupuestaria de este Grupo Genérico asciende a la suma de S/ 24,042.61 con un coeficiente de eficacia de 0.53 con respecto al Presupuesto Modificado.

Este gasto corresponde en su totalidad al pago del 3/1000 al Ministerio de Vivienda, Construcción y Saneamiento.

2.6.00 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS S/. **16,136.43**

La Ejecución Presupuestaria de este Grupo Genérico asciende a la suma de S/ 16,136.43 con un coeficiente de eficacia de 0.09 con respecto al Presupuesto Modificado.

Corresponde a pagos de ejecución de Estudios de Pre Inversión y a la adquisición de maquinarias y equipos, mobiliario, software y otros bienes duraderos.

iii. Enumeración de los Problemas presentados durante el Primer Semestre del Ejercicio 2016.

A manera general mencionaremos los problemas presentados en la ejecución de los Ingresos:

- Ausencia de Fiscalización de Comercios (inspecciones oculares), en especial

