



## Gobierno Autónomo Descentralizado Municipal del cantón Naranjal

### DIRECCIÓN FINANCIERA

Memorando n°. : GADMCN-DF-2022-0133-M  
Naranjal, 02 de febrero de 2022

**PARA:** Arq. Avilio Engracia Escobar  
**DIRECTOR DE GESTIÓN DE PLANIFICACIÓN Y PROYECTOS.**

**ASUNTO:** Presupuesto Institucional del ejercicio fiscal 2021, en cumplimiento a la Fase 1 de Rendición de Cuentas.

De mi consideración:


Luego de extenderle un saludo fraterno y, en atención al Memorandum N° GADMCN-DDGPP-2022-066, de fecha 1 de febrero de 2022, donde expone que, en cumplimiento con la Fase 1.- **Planificación y facilitación del proceso desde la Asamblea**, el Sr. Alcalde, Mgs. Luigi David Rivera Gutiérrez, deberá entregar la documentación habilitante a la Asamblea Cantonal del Sistema de Participación Ciudadana y Control Social del cantón Naranjal, como parte del inicio del mencionado proceso, solicita el **PRESUPUESTO INSTITUCIONAL Y PARTICIPATIVO** correspondiente al año 2021.

Me permito informar que, mediante al Memorando n° GADMCN-DP-2022-013-M, de fecha 02 de febrero de 2022, suscrito por Tnlga. Lidia Peralta Rivas, en calidad de Jefa de Presupuesto, remite el **Presupuesto Institucional** correspondiente al ejercicio fiscal 2021, desglosando de tal forma los ingresos, gastos y presupuesto institucional.

Además indica que, en relación al **presupuesto participativo del año 2021**, es competencia de su distinguida Dirección revelar dicha información.

Finalmente, adjunto sírvase encontrar de forma digital los anexos correspondientes a las cedulas presupuestarias de egresos e ingresos, y de forma física, la copia del Memorando n° GADMCN-DP-2022-013-M antes detallado.

Particular que comunico para los fines pertinentes  
Cordialmente;

  
Ing. Evelyn Karina Cedeño Jaime, Mba.

**DIRECTORA DE GESTIÓN FINANCIERA (E)**

CC: Alcaldía, Archivo  
EC/ta.



Recibido 4:50 p.m.  
MORA JANT  
2/2/22

**Naranjal**  
Bonito





## Gobierno Autónomo Descentralizado Municipal del cantón Naranjal

### PRESUPUESTO.

Memorando n° GADM CN-DP-2022-013-M  
Naranjal, 02 de febrero de 2022

#### 2.- Gastos.

En cuanto al cumplimiento de la ejecución presupuestaria tenemos la desagregación del Presupuesto del año fiscal 2021 en 12 programas, siendo el porcentaje de cumplimiento general 86.63% de lo planificado.

TIPO	PROGRAMAS DE PRESUPUESTO.	PRESUPUESTO PLANIFICADO	PRESUPUESTO EJECUTADO	% CUMPLIMIENTO DEL PRESUPUESTO	MEDIO DE VERIFICACIÓN
PROGRAMA	ADMINISTRACION GENERAL	\$ 1.476.741,16	\$ 1.170.490,72	79,26%	CÉDULAS PRESUPUESTARIAS DE EGRESOS
PROGRAMA	ADMINISTRACION FINANCIERA	\$ 1.080.930,81	\$ 1.264.618,58	116,99%	
PROGRAMA	JUSTICIA POLICIA Y VIGILANCIA	\$ 443.260,00	\$ 532.745,17	120,19%	
PROGRAMA	EDUCACION Y CULTURA	\$ 1.491.091,13	\$ 945.283,05	63,40%	
PROGRAMA	SALUD PUBLICA	\$ 530.339,84	\$ 662.424,84	124,91%	
PROGRAMA	PLANIFICACION URBANA Y RURAL	\$ 259.500,00	\$ 246.827,89	95,12%	
PROGRAMA	HIGIENE AMBIENTAL	\$ 1.264.545,31	\$ 1.092.632,12	86,41%	
PROGRAMA	AGUA POTABLE	\$ 2.601.369,81	\$ 1.612.741,45	62,00%	
PROGRAMA	CANALIZACION Y ALCATARILLADO	\$ 490.877,76	\$ 112.854,34	22,99%	
PROGRAMA	SERVICIOS PUBLICOS	\$ 505.600,00	\$ 380.426,03	75,24%	
PROGRAMA	OTROS SERVICIOS COMUNALES	\$ 5.437.980,43	\$ 5.076.015,35	93,34%	
PROGRAMA	SERVICIOS INCLASIFICABLES	\$ 1.317.763,75	\$ 1.543.048,79	117,10%	
	<b>TOTAL</b>	<b>\$ 16.900.000,00</b>	<b>\$ 14.640.108,33</b>	<b>86,63%</b>	

Fuente: Elaboración propia- Cédulas presupuestarias del SIIM.

#### 2.1 Presupuesto institucional.

En cuanto al presupuesto Institucional aprobado y el análisis comparativo entre lo planificado y lo ejecutado se tiene que del gasto corriente planificado se ejecutaron USD 3.067.089,07 y del gasto de inversión se ejecutaron USD 11.573.019,26; obteniendo así un gasto ejecutado del 86.63% al cierre del presupuesto 2021.

Total Presupuesto Institucional	Gasto Corriente Planificado	Gasto Corriente Ejecutado	Gasto de Inversión Planificado	Gasto de Inversión Ejecutado	% Ejecución Presupuestaria.
\$ 16.900.000,00	\$ 3.086.931,97	\$ 3.067.089,07	\$ 13.813.068,03	\$ 11.573.019,26	86,63%

Fuente: Elaboración propia- Cédulas presupuestarias del SIIM.

En cuanto al presupuesto participativo del año 2021, debo señalar que consta dentro de las atribuciones de la Dirección de Planificación la consolidación de proyectos generales y participativos del POA; por lo tanto, la dependencia antes referida deberá revelar esta información para el proceso de rendición de cuentas.

Esto es lo que puedo informar en esta primera fase, haciendo llegar los medios de verificación a los correos [direccionfinanciera@naranjal.gob.ec](mailto:direccionfinanciera@naranjal.gob.ec) [velicarmo1987@gmail.com](mailto:velicarmo1987@gmail.com) [rene.inga64@gmail.com](mailto:rene.inga64@gmail.com) [helderfranco89@gmail.com](mailto:helderfranco89@gmail.com)



# Gobierno Autónomo Descentralizado Municipal del cantón Naranjal

## PRESUPUESTO.

Memorando n° GADMCN-DP-2022-013-M  
Naranjal, 02 de febrero de 2022

**PARA:** Ing. Karina Cedefio Jaime. Mba.  
Directora de Gestión de Administrativa ( E ).

**ASUNTO:** Presupuesto institucional del año fiscal 2021 para rendición de cuentas.

Mediante memorando n°. GADMCN-DF-2022-0124-M, de fecha 01 de febrero de 2022, se solicitó el presupuesto institucional y participativo del año fiscal 2021; para el proceso de rendición de cuentas. Ante lo requerido debo señalar lo siguiente:

### 1.- Ingresos.

Código	Denominación	Asignación Inicial	Codificado	Devengado	Recaudado
1	INGRESOS CORRIENTES	\$ 4.239.030,80	\$ 4.239.030,80	\$ 6.737.246,74	\$ 4.836.919,53
11	IMPUESTOS	\$ 2.279.066,38	\$ 2.279.066,38	\$ 3.950.722,13	\$ 2.828.847,56
13	TASAS Y CONTRIBUCIONES	\$ 1.233.464,42	\$ 1.233.464,42	\$ 1.409.611,89	\$ 1.248.645,53
14	VENTA DE BIENES Y SERVICIOS DE ENTIDADES E INGRESOS OPERATIVOS DE EMPRESAS PUBLICAS	\$ 342.500,00	\$ 342.500,00	\$ 757.234,85	\$ 310.478,56
17	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES CORRIENTES	\$ 298.000,00	\$ 298.000,00	\$ 231.492,03	\$ 231.492,03
18	OTROS INGRESOS	\$ 75.000,00	\$ 75.000,00	\$ 387.454,28	\$ 216.724,29
2	INGRESOS DE CAPITAL	\$ 8.294.969,20	\$ 8.661.238,41	\$ 9.732.705,81	\$ 8.736.641,44
24	VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	\$ 20.000,00	\$ 20.000,00	\$ 9.770,00	\$ 9.770,00
27	RECUPERACION DE INVERSIONES	\$ 4.000,00	\$ 4.000,00	\$ -	\$ -
28	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES DE CAPITAL E INVERSION	\$ 8.270.969,20	\$ 8.637.238,41	\$ 9.722.935,81	\$ 8.726.871,44
281002.0	DEL PRESUPUESTO GENERAL DEL ESTADO A GOBIERNOS AUTONOMOS	\$ 10.000,00	\$ 10.000,00	\$ 995.187,10	\$ 397.492,71
3	INGRESOS DE FINANCIAMIENTO	\$ 4.366.000,00	\$ 4.366.000,00	\$ 2.202.426,93	\$ 2.202.426,93
36	FINANCIAMIENTO PUBLICO	\$ 2.501.000,00	\$ 2.501.000,00	\$ 509.762,16	\$ 509.762,16
38	CUENTAS PENDIENTES POR COBRAR	\$ 1.865.000,00	\$ 1.865.000,00	\$ 1.692.664,77	\$ 1.692.664,77
	<b>TOTALES</b>	<b>\$ 16.900.000,00</b>	<b>\$ 17.266.269,21</b>	<b>\$ 18.672.379,48</b>	<b>\$ 15.775.987,90</b>

Fuente: Elaboración propia- Cédulas presupuestarias del SIIM.

Al 31 de diciembre de 2021, los ingresos propios de la gestión, recaudados corresponden al 114.10% de lo proyectado inicialmente, recaudando así USD 4.836.919,53; el ingreso de capital donde constan las transferencias recibidas del Presupuesto General del Estado se ejecutaron en un 105.32% percibiendo un monto de USD 8.736.641,44; y, los ingresos percibidos provenientes de financiamiento en los cuales constan las cuentas por cobrar y anticipos por devengar, se efectivizaron en un 50.44% en relación a lo proyectado; siendo el monto efectivo realizado por este ítem USD 2.202.426,93; por lo tanto, de la proyección de ingresos de 16.900.000,00 aprobados en la reforma presupuestaria del 31 de mayo de 2021; esta entidad municipal totaliza en rentas efectivas cobradas (ingresos) al cierre del ejercicio fiscal 2021 un monto de USD 15.775.987,90.

GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO  
MUNICIPAL DEL CANTÓN NARANJAL  
DPTO. FINANCIERO

PRESENTADO  
EN LA

2 FEB 2022

16h49



Gobierno Autónomo Descentralizado Municipal  
del cantón Naranjal

**PRESUPUESTO.**

Memorando n° GADM-CN-DP-2022-013-M  
Naranjal, 02 de febrero de 2022

Atentamente,

Tnlg. Lidia Peralta Rivas.  
**Jefa de Presupuesto.**

LP/lz

Anexo: Digital de Cédulas presupuestarias de Egreso por programas.  
Cédulas presupuestarias de ingresos.  
Original de Memorándum N° GADM-CN-DDGPP-2022