



MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE LAMBAYEQUE

Av. BOLIVAR 400 - TELEFONO: 074-282092 - TELEFAX: 074-282092 - LAMBAYEQUE
http://www.sistemas@munilambayeque.gob.pe E-mail: munilambayeque@yahoo.es



"AÑO DE LA UNION NACIONAL FRENTE A LA CRISIS EXTERNA"

Lambayeque, 18 de Mayo de 2009

OFICIO N° 122-2009/MPL-GM-GPP

Señor
LUIS HUMBERTO FALLA LAMADRID
Presidente de la Comisión de Presupuesto y Cuenta General de la República
Del Congreso de la República.

LIMA -

Asunto : Remite Evaluación Presupuestaria
Año Fiscal 2008.

Ref. : Res. Direct. N°044-2008-EF/76.01

De mi especial consideración:

Tengo el agrado de dirigirme a Ud. Para expresarle mi saludo a la vez alcanzar adjunto al presente el **documento EVALUACIÓN PRESUPUESTARIA AÑO FISCAL 2008**, correspondiente a la Municipalidad Provincial de Lambayeque.

Dicho documento ha sido elaborado por la Gerencia de Planeamiento y Presupuesto, teniendo en cuenta las orientaciones técnicas señaladas en la Directiva para la Evaluación de los Presupuestos Institucionales de los Gobiernos Locales, aprobada mediante la Resolución Directoral de la referencia.

De igual modo hago llegar **EVALUACIÓN PRESUPUESTARIA AÑO FISCAL 2008**, correspondiente a las Municipalidades Distritales de la Provincia de Lambayeque, según Anexo N°02/GL.

Sin otro particular, expreso a UD. Los sentimientos de mi consideración y estima.

Atentamente,

Ing. Edwin Gil Ludena
GERENTE

Cc.
Archivo.

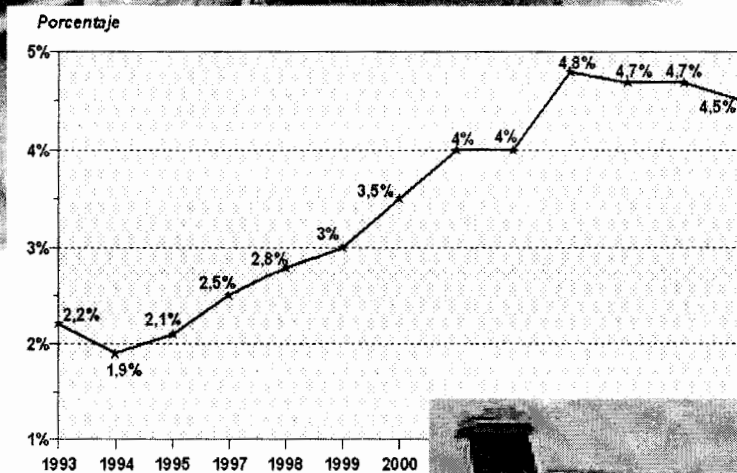
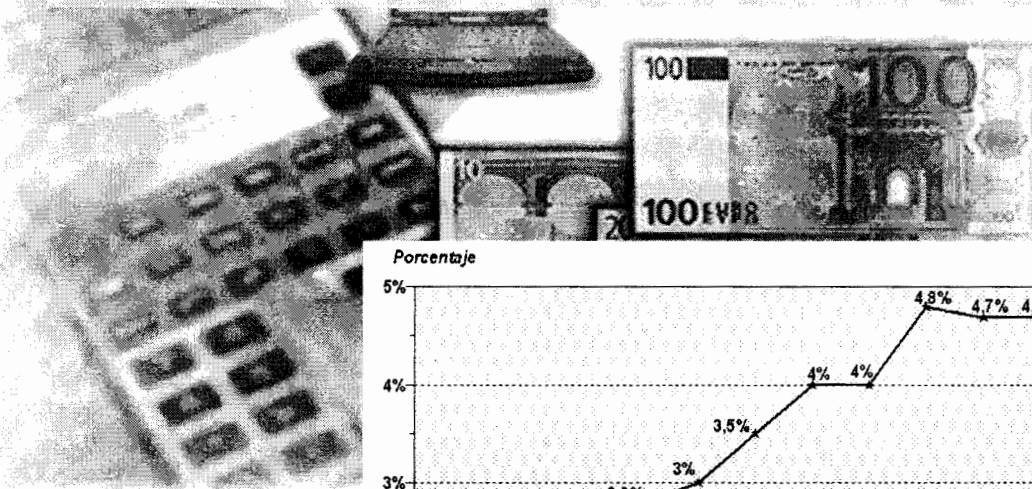
RECIBIDO
2009 MAY 19 PM 11 13
COMISION DE LA REPUBLICA
TRAMITE DOCUMENTARIO

Adj: 12 ANEXOS
050564



MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE LAMBAYEQUE

EVALUACION PRESUPUESTARIA **ANUAL** **EJERCICIO FISCAL 2008**



LAMBAYEQUE

PERU

INFORME ANUAL DE LA EVALUACION PRESUPUESTARIA

Mediante Acuerdo de Concejo N° 091/2007-MPL La Municipalidad Provincial de Lambayeque, aprueba su Presupuesto Institucional Ejercicio Fiscal Año 2008, acorde con la Directiva N° 007-2008/EF/76.01 aprobada Mediante Resolución Directoral N° 044-2008/EF/76.01, tal como se señala:

I INGRESOS

INGRESOS	Monto
<u>Ingresos Corrientes</u>	
Impuestos	958,650.00
Tasas	1,069,000.00
Contribuciones	
Venta de bienes	2,050.00
Prestación de servicios	125,920.00
Rentas de la Propiedad	138,548.00
Multas, sanciones y Otros	105,000.00
Otros Ingresos Corrientes	3,500.00
<u>Transferencias</u>	
Programa Vaso de Leche	1,388,363.00
FONCOMUN	12,406,796.00
TOTAL	16,197,827.00

II GASTOS

Meta	Presupuesto Institucional de Apertura
1 GERENCIAR RECURSOS MATERIALES, HUMANOS Y FINANCIEROS	3,536,361
2 MANTENIMIENTO Y REPARACION DE MAQUINARIA MUNICIPAL	211,308
3 MEJORAMIENTO DE LAS CONDICIONES DE SEGURIDAD CIUDADANA EN EL DISTRITO DE LAMBAYEQUE	100,000
4 CONSTRUCCION DE AULAS SALA DE COMPUTO IE 10113 PP.JJ. SANTA ROSA-LAMBAYEQUE	45,000
5 ADMINISTRACION DE RECURSOS MUNICIPALES	501,490
6 REALIZACION DE ESTUDIOS Y PROYECTOS DE PRE-INVERSION.	300,000
7 CONSTRUCCION DE AMBIENTES 3ER NIVEL-MPL-PALACIO MUNICIPAL	101,548
8 CENTRO MUNICIPAL DE PREVENCION DE RIEGOS PSICOSOCIALES EN EL PP.JJ SAN MARTIN - NATS - LAMBAYEQUE	30,000
9 FORTALECIMIENTO DE LA SOCIEDAD CIVIL	25,000
10 MEJORAMIENTO DE LA ACTIVIDAD TURISTICA Y ECOTURISTICA DE LA PROVINCIA DE LAMBAYEQUE	38,122
11 EQUIPAMIENTO MUNICIPAL	100,000
12 ADQUISICION DE MAQUINARIA PRESTAMO PREBAN	500,000
13 EFECTUAR LOS REGISTROS DEL ESTADO CIVIL	88,254
14 CONDUCCION Y ORIENTACION SUPERIOR	1,038,343
15 PROGRAMA VASO DE LECHE	487,370

16	DEFENSA MUNICIPAL AL NIÑO Y AL ADOLESCENTE (DEMUNA)	82.725
17	COMPLEMENTACION ALIMENTARIA PANTBC	3.665
18	COMEDORES. ALIMENTOS POR TRABAJO. HOGARES Y ALBERGUES	85.182
19	APOYO COMUNAL	85.000
20	CONSTRUCCION LOCAL COMUNAL AA. HH VICTOR RAUL HAYA DE LA TORRE LAMBAYEQUE	50.000
21	CONSTRUCCION DEL LOCAL COMUNAL DEL C.P. SALITRAL - MOTUPE	34.000
22		50.000
23	CONSTRUCCION DEL LOCAL POPULAR Y MULTIUSOS DEL AA.HH 06 DE OCTUBRE - LAMBAYEQUE	5.000
24	REMODELACION LOCAL COMUNAL DE ASENTAMIENTO HUMANO SANTO TORIBIO DE MOGROVEJO REHABILITACION DEL ENLOSETADO Y MUROS (SALINIZACION) DEL ATRIO DE LA IGLESIA DEL COMPLEJO SAN PEDRO DE LAMBAYEQUE	60.000
25	PAGO DE PENSIONES	345.349
26	EFFECTUAR SERVICIO DE SEGURIDAD CIUDADANA	176.170
27	MEJORA DE LA NUTRICION ESCOLAR	494.890
28	FOMENTAR EL DEPORTE Y LA RECREACION	30.213
29		33.150
30	CONSTRUCCION DE PLATAFORMA DEPORTIVA EN LA I.E N° 10109 URB GUARDIA REPUBLICANA - LAMBAYEQUE	202.000
	ACONDICIONAMIENTO DE PLATAFORMA MULTIDEPORTIVA COLISEO ARNALDO OYOLA ROMERO	
31	PROMOCION E INCENTIVO DE LAS ACTIVIDADES ARTISTICAS	10.000
32	CONSTRUCCION DE BIBLIOTECA MUNICIPAL	600.000
33	CONSTRUCCION DE LA I.E. I N° 202 - LAMBAYEQUE	75.000
34	CONSTRUCCION LOCAL DEL C.E.O. ESTATAL "SAN MARTIN"	89.000
35	SUSTITUCION Y AMPLIACION DE INFRAESTRUCTURA DE LA IE 11230 DEL CASERIO VIRGEN PURISIMA CONCEPCION	98.000
36	INSTALACION DE LINEA RED PRIMARIA, RED SECUNDARIA DEL SECTOR LOS VENTURA DEL CASERIO PTE MACHUCA - DISTRITO DE PACORA	69.000
37		100.000
	INSTALACION DE RED PRIMARIA, RED SECUNDARIA EN EL DISTRITO SAN MIGUEL II ETAPA - LAMBAYEQUE	
38	PROMOCION E INCENTIVO A LA FORMACION DE LA PEQUEÑA Y MEDIANA EMPRESA	28.186
39	PROMOCION Y FOMENTO DEL TURISMO INTERNO	59.035
40		50.000
	INSTALACION DEL SISTEMA Y CONEXIONES DOMICILIARIAS UNIDAD VECINAL EL SAUSAL - LAMBAYEQUE	
41		270.000
	CONSTRUCCION DE 03 POZOS PARA AGUA POTABLE CASERIOS EL TUMI, EL HUABO, LA PURISIMA, RANCHERIA	
42	SERVICIO DE LIMPIEZA PUBLICA	1.751.716
43	INSTALACION DE ILUMINACION EN AL BERMA CENTRAL DE LA AV. PEDRO VILCHEZ BUENDIA CON EL PARQUE SAN MARTIN-URB. PROCERES DE LA INDEPENDENCIA-LAMBAYEQUE	75.000
44	MEJORAMIENTO DEL PARQUE 27 DE DICIEMBRE	70.000
45	MANTENIMIENTO Y CONSERVACION DE PARQUES Y JARDINES	1.117.742
46	ATENCION BASICA DE SALUD	96.904
47	CONSTRUCCION DE PUESTO DE SALUD SIALUPE HUAMANTANGA - CASERIO LOS MESTAS - DISTRITO DE LAMBAYEQUE	90.000
48	MEJORAR NUTRICION DE GESTANTE	329.926
49	CONSTRUCCION DE PUENTES RURALES SECTORES DIVERSOS-LAMBAYEQUE	20.000
50	CONSTRUCCION DE LA INFRAESTRUCTURA VIAL PEATONAL CALLE EL PROGRESO URB. PROGRESIVA-RAMON CASTILLA	24.200
51	CONSTRUCCION PAVIMENTACION FLEXIBLE CALLE ANGEL GONZALES CASTRO. CDRAS DEL 01 AL 06 DEL PP. JJ SAN MARTIN LAMBAYEQUE	45.000
52	CONSTRUCCION PAVIMENTACION FLEXIBLE CALLE FERREÑAFE CDRAS 08, 09, 10 Y 11 III SECTOR LAS DUNAS PP. JJ SNA MARTIN - LAMBAYEQUE	65.000
53	CONSTRUCCION PAVIMENTACION FLEXIBLE CALLE GARCILAZO DE LA VEGA (ENTRE LA CALLE EMILIANO NIÑO Y P. ORBEGOZO) - DISTRITO DE LAMBAYEQUE	50.000
54	CONSTRUCCION PAVIMENTACION FLEXIBLE DE LA PROLONGACION RAMON CASTILLA UPIS SANTO DOMINGO - LAMBAYEQUE	50.000
55	CONSTRUCCION PAVIMENTACION FLEXIBLE U.V LA ESPERANZA MALECON URETA, SARA BULLON, LA ESPERANZA CDRA 2, MICAELA GARCIA, LAS AMERICAS - LAMBAYEQUE	38.000
56	CONSTRUCCION DE PAVIMENTACION CALLE NEGREIROS CDRAS 05 Y 06	110.000
57		41.785
	CONSTRUCCION DE PAVIMENTACION FLEXIBLE CALLE LOS ALAMOS CUADRA 04-RAMON CASTILLA	
58	CONSTRUCCION DE PAVIMENTACION LAS MAGNOLIAS CDRA 1, 2 Y 3-URB MIRAFLORES	123.800
59	CONVENIOS CONSTRUYENDO PERU	300.000
60	CONVENIO CALLE MI BARRIO	200.000

61	OBRAS DE INFRAESTRUCTURA (DISTRITAL)	1,100,000
62	SEÑALIZACION EN LA CIUDAD DE LAMBAYEQUE	40,000
63	POTENCIAR Y ACTUALIZAR EL CATASTRO	53,392
64	CONSTRUCCION DE 65 LETRINAS CASERIO LAS LOMAS DISTRITO DE LAMBAYEQUE	22,001
65	INSTALACION DE ILUMINACION CENTRO HISTORICO-LAMBAYEQUE	60,000
66	PUESTA EN VALOR PROTECCION DE LA CASONA VARIAS	35,000
TOTAL		16,197,827

I. ESCALA DE PRIORIDADES

El distrito de Lambayeque es la capital La Provincia del mismo nombre y esta ubicada a 6° 41' 3" de latitud Sur y 79° 54' 18" de longitud Oeste, a una altura de 17 m.s.n.m. Limita al norte con la con el Departamento de Piura, al Este con la Provincia de Ferreñafe, al Sur con la Provincia de Chiclayo y al Oeste con el Océano Pacífico.

Lambayeque es conocida como la "CIUDAD EVOCADORA", por el ambiente histórico y tradicional que ofrece a sus visitantes, se encuentra a 11.4 Km. De la capital del departamento: Chiclayo. La Provincia de Lambayeque es la más extensa de la región: con una superficie de 9346.6 Km² y comprende 12 distritos: Lambayeque, San José, Mórrope, Mochumí, Túcume, Illimo, Pácora, Jayanca, Salas, Chóchope, Motupe y Olmos.

El Plan Estratégico de Desarrollo Concertado, señala los objetivos Generales para el crecimiento económico, seguido de las políticas institucionales, con las proposiciones ciudadanas o de la sociedad civil, estos objetivos han sido mejorados en los diversos talleres de Presupuesto Participativo, los mismos que se detallan a continuación:

1. Desarrollar y consolidar la Organización Municipal mediante la aplicación de los instrumentos técnicos de gestión eficientes, para lograr el adecuado equilibrio económico de la Municipalidad.
2. Elevar el nivel de eficiencia y calidad de los servicios básicos y elevar la calidad de vida en beneficio de la población Lambayecana.
3. Promover el crecimiento y desarrollo social, cultural y económico a nivel distrital.

RESULTADOS OBTENIDOS A NIVEL DE PROGRAMA:

Programa	Presupuesto Institucional de Apertura	Presupuesto Institucional Modificado	Ejecución Presupuestal	Saldo Presupuestal	IEG / Pia	IEG / Pim
003 ADMINISTRACION	5.577.083	7.673.847	7.011.944,45	661.902,55	1,26	0,91
006 PLANEAMIENTO GUBERNAMENTAL	1.038.343	916.545	916.525,39	19,61	0,88	1,00
007 PROMOCION DE LA PRODUCCION AGROPECUARIA		21.850	21.850,00			1,00
008 PROMOCION Y ASISTENCIA SOCIAL Y COMUNITARIA	942.942	1.811.546	1.763.831,00	47.814,40	1,87	0,97
009 PREVISION	345.349	422.516	422.508,40	7,60	1,22	1,00
010 ORDEN INTERNO	175.170	175.637	175.631,85	5,15	1,00	1,00
011 EDUCACION PRIMARIA	494.890					
013 EDUCACION FISICA Y DEPORTES	265.363	536.157	442.333,70	95.823,30	1,67	0,82
014 CULTURA	610.000	1.680.260	33.118,98	1.647.141,02	0,05	0,02
035 ENERGIA	169.000	894.349	378.230,88	516.118,12	2,24	0,42
039 INDUSTRIA		20.000	19.911,00	69,00		1,00
040 COMERCIO	28.186	151.210	124.910,34	26.299,66	4,43	0,93
047 TURISMO	59.035	33.184	33.180,86	3,14	0,56	1,00
049 SANEAMIENTO	2.071.716	11.409.095	10.168.853,78	1.240.201,22	4,91	0,89
048 PROTECCION DEL MEDIO AMBIENTE	1.262.742	1.236.519	1.183.992,71	52.526,29	0,94	0,96
052 TRANSPORTE TERRESTRE	2.207.785	2.048.145	1.883.436,45	364.709,55	0,77	0,83
058 DESARROLLO URBANO Y RURAL	170.393	42.001	20.562,26	21.438,74	0,12	0,49
061 INFRAESTRUCTURA EDUCATIVA	262.000	367.332	243.464,37	113.947,63	0,93	0,68
064 SALUD INDIVIDUAL	186.904	24.178	24.177,02	0,98	0,13	1,00
068 NUTRICION INFANTIL	329.926					
TOTAL	16.197.827	29.456.472	24.678.524,04	4.777.947,96	1,52	0,84

PROGRAMA 003 AMINISTRACION

Corresponde al nivel máximo de agregación de las acciones desarrolladas para el planeamiento, dirección, conducción y armonización de las políticas de gobierno, necesarias en la Gestión Pública, así como para la ejecución y control de los fondos públicos. El Indicador de Eficacia del Gasto IEG, señala un 1.26 con relación al PIA y del 0.91 para el PIM.

Presupuesto institucional de Apertura	Presupuesto Institucional Modificado	Ejecución Presupuestal	Saldo Presupuestal	IEG /Pia	IEG /Pim
5.577.083	7.673.847	7.011.944,45	661.902,55	1,26	0,91

PROGRAMA 006 PLANEAMIENTO GUBERNAMENTAL

Conjunto de acciones inherentes a la formulación, aprobación, ejecución y evaluación de resultados, de los planes y programas de naturaleza social, económica, financiera, administrativa y de defensa y seguridad nacional. El Indicador de Eficacia del Gasto IEG, marca un 0.88 con relación al PIA y del 1.00 para el PIM.

Presupuesto Institucional de Apertura	Presupuesto Institucional Modificado	Ejecución Presupuestal	Saldo Presupuestal	IEG /Pia	IEG /Pim
1.038.343	916.545	916.525,39	19,61	0,88	1,00

PROGRAMA 009 PROMOCION DE LA PRODUCCION AGRARIA

Conjunto de acciones desarrolladas para el planeamiento y la promoción de los productos agrícolas, a fin de obtener el incremento de la producción y productividad. Comprende asimismo el mejoramiento e incremento de la frontera agrícola mediante la implementación de sistemas de irrigación y conservación de suelos, principalmente. El Indicador de Eficacia del Gasto IEG, indica un 0.00 con relación al PIA y del 1.00 para el PIM.

Presupuesto Institucional de Apertura	Presupuesto Institucional Modificado	Ejecución Presupuestal	Saldo Presupuestal	IEG /Pia	IEG /Pim
	21.850	21.850.00			1.00

PROGRAMA 014 PROMOCION Y ASISTENCIA SOCIAL Y COMUNITARIA

Conjunto de acciones orientadas a promover y proteger a la familia, a la mujer y a las personas en general, individual o colectivamente, con la finalidad de reducir o evitar desequilibrios sociales; así como facilitar el acceso a los bienes y servicios esenciales de calidad adecuada. El Indicador de Eficacia del Gasto IEG, revela un 1.87 con relación al PIA y 0.97 para el PIM.

Presupuesto Institucional de Apertura	Presupuesto Institucional Modificado	Ejecución Presupuestal	Saldo Presupuestal	IEG /Pia	IEG /Pim
942.942	1.811.646	1.763.831.00	47.814.40	1.87	0.97

PROGRAMA 015 PREVISION

Conjunto de acciones desarrolladas para garantizar el amparo y la asistencia a los asegurados y beneficiarios de los sistemas provisionales a cargo del Estado. El Indicador de Eficacia del Gasto IEG, deja ver un 1.22 con relación al PIA y 1.00 para el PIM.

Presupuesto Institucional de Apertura	Presupuesto Institucional Modificado	Ejecución Presupuestal	Saldo Presupuestal	IEG /Pia	IEG /Pim
345.349	422.516	422.506.40	7.60	1.22	1.00

PROGRAMA 022 ORDEN INTERNO

Conjunto de acciones para garantizar, tranquilidad y seguridad pública, procurando el normal desarrollo del quehacer de la población dentro del territorio nacional. El Indicador de Eficacia del Gasto IEG, deja ver un 1.00 con relación al PIA y 1.00 para el PIM.

Presupuesto Institucional de Apertura	Presupuesto Institucional Modificado	Ejecución Presupuestal	Saldo Presupuestal	IEG /Pia	IEG /Pim
176.170	176.637	176.631.85	5.15	1.00	1.00

PROGRAMA 027 EDUCACION PRIMARIA

Conjunto de acciones que buscan asegurar la conclusión de la educación primaria de calidad.

El Indicador de Eficacia del Gasto IEG, deja ver un 0.00 con relación al PIA y 0.00 para el PIM.

Presupuesto Institucional de Apertura	Presupuesto Institucional Modificado	Ejecución Presupuestal	Saldo Presupuestal	IEG /Pia	IEG /Pim
494.890					

PROGRAMA 033 EDUCACION FISICA Y DEPORTES

Conjunto de acciones que promueven el desarrollo de los deportes, la recreación y las aptitudes físicas del individuo.

El Indicador de Eficacia del Gasto IEG, da a conocer un 1.67 en concordancia al PIA y 0.82 para el PIM.

Presupuesto Institucional de Apertura	Presupuesto Institucional Modificado	Ejecución Presupuestal	Saldo Presupuestal	IEG /Pia	IEG /Pim
255.363	538.157	442.333.70	95.823.30	1.67	0.82

PROGRAMA 034 CULTURA

Conjunto de acciones que promueven el desarrollo, la difusión y la preservación del conocimiento adquirido y del patrimonio nacional.

El Indicador de Eficacia del Gasto IEG, muestra un 0.05 en concordancia al PIA y un 0.02 para el PIM.

Presupuesto Institucional de Apertura	Presupuesto Institucional Modificado	Ejecución Presupuestal	Saldo Presupuestal	IEG /Pia	IEG /Pim
610.000	1.660.260	33.118.98	1.647.141.02	0.05	0.02

PROGRAMA 035 ENERGIA

Conjunto de acciones desarrolladas para la generación, transmisión y distribución de energía; así como para la promoción de la inversión en este sector. Son clasificables en el programa, el planeamiento, la coordinación y el control necesario para el desempeño de esas acciones.

El Indicador de Eficacia del Gasto IEG, muestra un 2.24 en proporción al PIA y 0.42 para el PIM.

Presupuesto Institucional de Apertura	Presupuesto Institucional Modificado	Ejecución Presupuestal	Saldo Presupuestal	IEG /Pia	IEG /Pim
169.000	894.349	378.230.86	516.118.12	2.24	0.42

PROGRAMA 039 INDUSTRIA

Conjunto de acciones desarrolladas para el planeamiento, promoción y supervisión de la aplicación de la política nacional, industrial y artesanal, sea a través de la iniciativa privada o de la participación del Gobierno. El Indicador de Eficacia del Gasto IEG, muestra un 0.00 en proporción al PIA y 1.00 para el PIM.

Presupuesto Institucional de Apertura	Presupuesto Institucional Modificado	Ejecución Presupuestal	Saldo Presupuestal	IEG /Pia	IEG /Pim
	20.000	19.911.00	89.00		1.00

PROGRAMA 040 COMERCIO

Conjunto de acciones desarrolladas para la promoción del comercio interno y externo. El Indicador de Eficacia del Gasto IEG, muestra un 4.43 en proporción al PIA y un 0.83 para el PIM.

Presupuesto Institucional de Apertura	Presupuesto Institucional Modificado	Ejecución Presupuestal	Saldo Presupuestal	IEG /Pia	IEG /Pim
28.186	151.210	124.910.34	26.299.66	4.43	0.83

PROGRAMA 042 TURISMO

Conjunto de acciones desarrolladas para promocionar los atractivos turísticos, así como para la planeación, fortalecimiento y desarrollo del turismo interno y externo. Incluye además los servicios turísticos ofrecidos y cuya gestión y propiedad corresponde al Sector Público. El Indicador de Eficacia del Gasto IEG, muestra un 0.56 en proporción al PIA y 1.00 para el PIM.

Presupuesto Institucional de Apertura	Presupuesto Institucional Modificado	Ejecución Presupuestal	Saldo Presupuestal	IEG /Pia	IEG /Pim
59.035	33.184	33.180.86	3.14	0.56	1.00

PROGRAMA 047 SANEAMIENTO

Conjunto de acciones para garantizar el abastecimiento de agua potable, la implementación y mantenimiento del alcantarillado sanitario y pluvial, así como para la mejora de las condiciones sanitarias de la población, incluyendo las acciones de limpieza pública. Comprende el planeamiento, promoción y desarrollo de las entidades prestadoras de servicios de saneamiento.

El Indicador de Eficacia del Gasto IEG, muestra un 4.91 en proporción al PIA y 0.89 para el PIM.

Presupuesto Institucional de Apertura	Presupuesto Institucional Modificado	Ejecución Presupuestal	Saldo Presupuestal	IEG /Pia	IEG /Pim
2.071.716	11.409.096	10.168.893.78	1.240.201.22	4.91	0.89

PROGRAMA 048 PROTECCION DEL MEDIO AMBIENTE

Conjunto de acciones desarrolladas para la protección de los recursos naturales y control de la contaminación ambiental.

El Indicador de Eficacia del Gasto IEG, muestra un 0.94 en razón al PIA y un 0.96 para el PIM.

Presupuesto Institucional de Apertura	Presupuesto Institucional Modificado	Ejecución Presupuestal	Saldo Presupuestal	IEG /Pia	IEG /Pim
1.262.742	1.236.519	1.183.992.71	52.526.29	0.94	0.96

PROGRAMA 052 TRANSPORTE TERRESTRE

Conjunto de acciones orientadas al planeamiento, coordinación, ejecución y control necesarias para el desempeño de las acciones destinadas al servicio del transporte terrestre. Incluye las acciones orientadas al control y seguridad del tráfico por carretera, así como la implementación y operación de la infraestructura vial nacional, vías expresas, caminos rurales y entradas vecinales.

El Indicador de Eficacia del Gasto IEG, muestra un 0.77 en razón al PIA y un 0.83 para el PIM.

Presupuesto Institucional de Apertura	Presupuesto Institucional Modificado	Ejecución Presupuestal	Saldo Presupuestal	IEG /Pia	IEG /Pim
2.207.785	2.048.146	1.693.436.45	354.709.55	0.77	0.83

PROGRAMA 058 DESARROLLO URBANO

Conjunto de acciones desarrolladas para perfeccionar el proceso de urbanización en el país, destinadas a servir a los objetivos de crecimiento económico y al mismo tiempo, ofrecer la necesaria calidad de vida a la población.

El Indicador de Eficacia del Gasto IEG, muestra un 0.12 en razón al PIA y 0.49 para el PIM.

Presupuesto Institucional de Apertura	Presupuesto Institucional Modificado	Ejecución Presupuestal	Saldo Presupuestal	IEG /Pia	IEG /Pim
170.393	42.001	20.562.26	21.436.74	0.12	0.49

PROGRAMA 061 INFRAESTRUCTURA EDUCATIVA

Conjunto de acciones para construir, ampliar, mejorar e implementar la infraestructura de los centros educativos.

El Indicador de Eficacia del Gasto IEG, muestra un 0.93 en razón al PIA y un 0.68 para el PIM.

Presupuesto Institucional de Apertura	Presupuesto Institucional Modificado	Ejecución Presupuestal	Saldo Presupuestal	IEG /Pia	IEG /Pim
262.000	357.332	243.464.37	113.847.63	0.93	0.68

PROGRAMA 064 SALUD INDIVIDUAL

Conjunto de acciones orientadas a la recuperación y rehabilitación de la salud de las personas.

El Indicador de Eficacia del Gasto IEG, proporciona un 0.13 en razón al PIA y un 1.00 para el PIM.

Presupuesto Institucional de Apertura	Presupuesto Institucional Modificado	Ejecución Presupuestal	Saldo Presupuestal	IEG /Pia	IEG /Pim
188.904	24.178	24.177.02	0.96	0.13	1.00

PROGRAMA 068 NUTRICION INFANTIL

El Indicador de Eficacia del Gasto IEG, proporciona un 0.00 en razón al PIA y un 0.00 para el PIM.

Presupuesto Institucional de Apertura	Presupuesto Institucional Modificado	Ejecución Presupuestal	Saldo Presupuestal	IEG /Pia	IEG /Pim
329.926					

Explicación Indicador de Eficacia del Gasto del Presupuesto Institucional Modificado (IEG / PIM):

Comprende la Eficacia del Gasto tanto Gastos Corrientes como Gastos de Capital, al analizar el Presupuesto, este demuestra un mayor ingreso por S/. 13'258,645, determinándose que se han efectuado modificaciones en las metas, tanto de actividades como de proyectos por los siguientes factores:

- Saldos de Balance
- Mayores ingresos
- Transferencias Recibidas

Esto motiva que se puedan crear nuevas metas, mayormente proyectos, y atender compromisos originados eventualmente en curso del ejercicio ejemplo:

Bono por Crecimiento Económico, autorizado mediante DECRETO DE URGENCIA N° 001-2008, Pago de Reintegro a Pensionistas dictaminado por Acuerdo de Concejo N° 011/2008-MPL, entre otros.

El Indicador de Eficacia del Gasto del Presupuesto Institucional Modificado (IEG / PIM), que muestra un resultado menor a 1.00 en los respectivos programa, compuestos por actividades así como de proyectos (Gastos Corrientes - Gastos de Capital), son resultado de los factores indicados líneas arriba, asimismo como la demora en el abono de las transferencias acordadas mediante convenio, la tardanza en los procesos de

selección motivados por acciones propias del proceso, el no reporte de los ingresos en forma oportuna, acto que permitiría una inmediata incorporación de los mayores ingresos y por ende la atención de compromisos pendientes de pago, a esto se suma lo ordenado mediante Decreto Supremo N° 017-2008-PCM que permite la desagregación de los Recursos del Programa Integral de Nutrición (PIM), del Presupuesto Institucional de Apertura (PIA) 2008.

Identificación de los Problemas Presentados:

1. Demora en los Procesos de Selección.
2. La No Modernización del Sistema de Catastro.
3. La No Modernización del Sistema de Rentas-Caja.
4. La No Capacitación del Personal en el Manejo de Nuevos Programas.
5. Inconvenientes en los Registros de Proyectos en el Sistema Nacional de Inversión Pública.
6. Sentencias Judiciales, por problemas laborales.
7. Desorden administrativo.
8. Improvisación para la ejecución de Actividades y/o Proyectos
9. Reporte oportuno según normatividad de los ingresos y gastos efectuados durante el ejercicio.

Medidas Correctivas y Sugerencias:

1. Presteza de La Normatividad en los Procesos de Selección, lo cual redundaría, en una ejecución más rápida de la Ejecución del Gasto Público.
2. Modernización del Sistema de Catastro, lo cual permitiría la ampliación de la cartera de contribuyentes y actualización constante del patrimonio predial.
3. Modernización del Sistema de Rentas-Caja. Con la finalidad de brindar un mejor servicio a la población en general.
4. Capacitación del Personal en el Manejo de Nuevos Programas. (Necesidad prioritaria para la administración correcta de las transferencias por parte del Gobierno Central).
5. Registro obligatorio de Proyectos en el Sistema Nacional de Inversión Pública.
6. Aplicación y Cumplimiento de la Legislación Laboral.
7. Elaboración documentos de gestión.
8. Elaboración un cronograma de Actividades y/o Proyectos
9. Mejorar la calidad de los talleres del presupuesto participativo.

II. EVALUACION DE LOS INGRESOS

La estimación de los ingresos, tiene por objeto determinar los fondos públicos necesarios, de acuerdo con las capacidades económicas del país y las proyecciones de crecimiento económico contenidas en el Marco Macroeconómico Multianual, para fijar la Asignación Presupuestaria Total que el Pliego toma como monto máximo o techo presupuestario en el financiamiento del gasto proveniente de los objetivos contemplados en la Escala de Prioridades.

Fte.Fin.	Presupuesto Institucional de Apertura	Presupuesto Institucional Modificado	Ejecución de Ingresos	Diferencia por Recaudar	IEI / Pia	IEI / Pim
07 FONDO DE COMPENSACION MUNICIPAL	12.406.796	14.785.876	14.785.876,00		1.19	1.00
08 IMPUESTOS MUNICIPALES	956.650	1.026.473	1.026.472,43	69,57	1.07	1.00
09 RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS	1.442.470	1.498.650	1.998.411,12	498,98	1.39	1.00
10 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS		11.078.753	9.534.921,24	1.543.831,76		0.86
15 CANON Y SOBRECANON, REGALIAS, RENTA DE ADUANAS Y PARTICIPACIONES	1.548	3.973	3.090,49	879,51	2.00	0.78
TOTAL	14.809.464	28.892.925	27.347.774,28	1.545.150,72	1.85	0.95

07 FONDO DE COMPENSACION MUNICIPAL.-

Comprende el rendimiento del Impuesto de Promoción Municipal, del Impuesto al Rodaje y del Impuesto a las Embarcaciones de Recreo, de acuerdo a lo establecido en el Decreto Legislativo N° 776 - Ley de Tributación Municipal y demás normas modificatorias y complementarias.

El Indicador de Eficacia del Ingreso IEI, muestra un nivel de eficacia de 1.19 respecto al Presupuesto Institucional de Apertura (PIA), y un 1.00 respecto al Presupuesto Institucional Modificado (PIM).

Fte.Fin.	Presupuesto Institucional de Apertura	Presupuesto Institucional Modificado	Ejecución de Ingresos	Diferencia por Recaudar	IEI / Pia	IEI / Pim
07 FONDO DE COMPENSACION MUNICIPAL	12.406.796	14.785.876	14.785.876,00		1.19	1.00

08 OTROS IMPUESTOS MUNICIPALES.-

Comprende los recursos provenientes de los demás impuestos a favor de las municipalidades, siendo éstos los siguientes:

- Impuesto Predial
- Impuesto de Alcabala
- Impuesto al Patrimonio Vehicular
- Impuesto a las Apuestas

- e) Impuesto a los Juegos
- f) Impuesto a los Espectáculos Públicos no Deportivos
- g) Impuesto a los Casinos de Juego
- h) Impuesto a los Juegos de Máquinas Tragamonedas

El Indicador de Eficacia del Ingreso IEI, muestra un nivel de eficacia de 1.07 respecto al Presupuesto Institucional de Apertura (PIA), y un 1.00 respecto al Presupuesto Institucional Modificado (PIM).

Fte.Fin.	Presupuesto Institucional de Apertura	Presupuesto Institucional Modificado	Ejecución de Ingresos	Diferencia por Recaudar	IEI / Pia	IEI / Pim
08 IMPUESTOS MUNICIPALES	958.650	1.025.473	1.025.472.43	0.57	1.07	1.00

09 RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS.-

Comprende los ingresos generados por las municipalidades, entre los cuales se puede mencionar: rentas de la propiedad, tasas, venta de bienes y prestación de servicios, entre otros; y se aplican de conformidad con lo dispuesto por el Decreto Legislativo N° 776 - Ley de Tributación Municipal y normas modificatorias, en lo que corresponda.

El Indicador de Eficacia del Ingreso IEI, muestra un nivel de eficacia de 1.39 respecto al Presupuesto Institucional de Apertura (PIA), y un 1.00 respecto al Presupuesto Institucional Modificado (PIM).

Fte.Fin.	Presupuesto Institucional de Apertura	Presupuesto Institucional Modificado	Ejecución de Ingresos	Diferencia por Recaudar	IEI / Pia	IEI / Pim
09 RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS	1.442.470	1.998.850	1.998.411.12	438.88	1.39	1.00

13 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS.-

Comprende los recursos financieros no reembolsables obtenidos por los Gobiernos Locales, provenientes de Agencias Oficiales, Gobiernos, Instituciones y Organismos Internacionales, así como de otras personas naturales o jurídicas domiciliadas o no en el país. Se consideran las transferencias provenientes de las Entidades Públicas y Privadas, sin exigencia de contraprestación alguna.

El Indicador de Eficacia del Ingreso IEI, muestra un nivel de eficacia de 0.00 respecto al Presupuesto Institucional de Apertura (PIA), y un 0.86 respecto al Presupuesto Institucional Modificado (PIM).

Fte.Fin.	Presupuesto Institucional de Apertura	Presupuesto Institucional Modificado	Ejecución de Ingresos	Diferencia por Recaudar	IEI / Pia	IEI / Pim
13 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS		11.078.753	9.534.921.24	1.543.831.76		0.86

18 CANON SOBRECANON, REGALIAS Y PARTICIPACIONES.-

Corresponde a los ingresos que los Gobiernos Locales perciban por concepto del Canon y Sobrecanon Petrolero, Canon Minero, Canon Gasífero, Canon Hidroenergético, Canon Pesquero, Canon Forestal y Regalías.

El Indicador de Eficacia del Ingreso IEI, muestra un nivel de eficacia de 2.00 respecto al Presupuesto Institucional de Apertura (PIA), y 0.78 un respecto al Presupuesto Institucional Modificado (PIM).

Fte.Fin.	Presupuesto Institucional de Apertura	Presupuesto Institucional Modificado	Ejecución de Ingresos	Diferencia por Recaudar	IEI / PIA	IEI / Pim
18 CANON Y SOBRECANON, REGALIAS, RENTA DE ADUANAS Y PARTICIPACIONES	1.548	3.973	3.093.49	879.51	2.00	0.78

Explicación Indicador de Eficacia del Ingreso del Presupuesto Institucional Modificado (IEI / PIM):

Comprende la determinación del grado de "Eficacia" en la ejecución presupuestaria de los ingresos, el Indicador de Eficacia del Ingreso del Presupuesto Institucional Modificado (IEI / PIM), que muestra un resultado menor a 1.00 en la Fuentes de Financiamiento 13 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS y 18 CANON Y SOBRECANON, REGALIAS, RENTA DE ADUANAS Y PARTICIPACIONES, resultan de la no recepción de las transferencias (abonos), por parte del Gobierno Central respecto a la ejecución del Presupuesto Institucional 2008.

III. EVALUACION DE GASTOS

La demanda global de gastos tiene por objeto recabar, evaluar y consolidar la información relativa a la magnitud de los gastos que el Pliego debe asumir para el mantenimiento y operatividad de los servicios y funciones que desarrolla de acuerdo a su Misión y dentro del marco de los Objetivos Institucionales establecidos para el año fiscal 2008.

El Indicador de Eficacia del Gasto IEG, proporciona un 0.41 en razón al PIA y del 1.00 para el PIM.

Fte.Fin.	Presupuesto Institucional de Apertura	Presupuesto Institucional Modificado	Ejecución Presupuestal	Saldo Presupuestal	IEG / PIA	IEG / Pim
00 RECURSOS ORDINARIOS	1,388.363	563.547	563.531.03	15.97	0.41	1.00

El Indicador de Eficacia del Gasto IEG, provee un 1.00 en razón al PIA y del 0.84 para el PIM.

Fte.Fin.	Presupuesto Institucional de Apertura	Presupuesto Institucional Modificado	Ejecución Presupuestal	Saldo Presupuestal	IEG / Pia	IEG / Pim
17 FONDO DE COMPENSACION MUNICIPAL	12.406,796	14.785,876	12.465,130,86	2.320.745,14	1.00	0.84

El Indicador de Eficacia del Gasto IEG, provee un 1.06 en razón al PIA y del 0.99 para el PIM.

Fte.Fin.	Presupuesto Institucional de Apertura	Presupuesto Institucional Modificado	Ejecución Presupuestal	Saldo Presupuestal	IEG / Pia	IEG / Pim
16 IMPUESTOS MUNICIPALES	956,650	1.025,473	1.018,992,04	6.480,93	1.06	0.99

El Indicador de Eficacia del Gasto IEG, indica un 1.34 en razón al PIA y del 0.97 para el PIM.

Fte.Fin.	Presupuesto Institucional de Apertura	Presupuesto Institucional Modificado	Ejecución Presupuestal	Saldo Presupuestal	IEG / Pia	IEG / Pim
19 RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS	1.442,470	1.998,850	1.931,467,65	67.382,35	1.34	0.97

El Indicador de Eficacia del Gasto IEG, revela un 0.00 en razón al PIA y del 0.79 para el PIM.

Fte.Fin.	Presupuesto Institucional de Apertura	Presupuesto Institucional Modificado	Ejecución Presupuestal	Saldo Presupuestal	IEG / Pia	IEG / Pim
13 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS		11,078,753	8.699,402,46	2.379,350,54		0.79

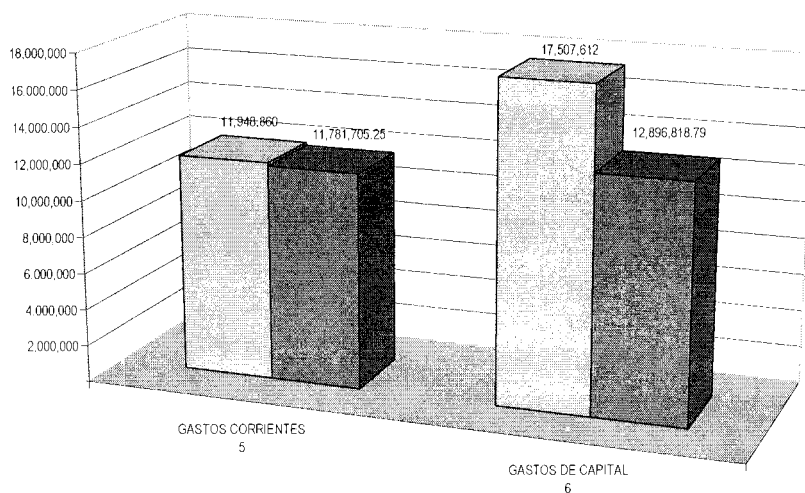
El Indicador de Eficacia del Gasto IEG, dejar ver un 0.00 en razón al PIA y del 0.00 para el PIM.

Fte.Fin.	Presupuesto Institucional de Apertura	Presupuesto Institucional Modificado	Ejecución Presupuestal	Saldo Presupuestal	IEG / Pia	IEG / Pim
18 CANON Y SOBRECANON, REGALIAS, RENTA DE ADUANAS Y PARTICIPACIONES		1,548	3,973	3.973,00		

Explicación de los Indicadores de Eficacia y Eficiencia

Los Gastos Corrientes demuestran un porcentaje de Ejecución de 98.60, mientras que los Gastos de Capital solo muestran un 73.66 % de ejecución, (Ver Cuadro) esto debido a que las transferencias realizadas por el Gobierno Central se en su mayoría se realizaron en el último trimestre, retrazando la Ejecución del Gasto, en contraste a la programación Plan de adquisiciones y Contrataciones, entre otros factores.

Cat.Gas. GGG.	Presupuesto Institucional de Apertura	Presupuesto Institucional Modificado	Ejecución Presupuestal	Saldo Presupuestal	IEG / Pia	IEG / Pim	% Ejecución Presupuestal
5 GASTOS CORRIENTES	10,613,221	11,348,860	11,781,705.25	167,154.75	1.11	0.99	98.60
1 PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	6,240,469	6,392,557	6,366,419.31	26,137.69	1.02	1.00	99.59
2 OBLIGACIONES PREVISIONALES	327,284	411,476	411,468.40	7.60	1.26	1.00	100.00
3 BIENES Y SERVICIOS	3,183,407	4,508,332	4,367,336.20	140,995.80	1.37	0.97	96.87
4 OTROS GASTOS CORRIENTES	862,061	636,495	636,481.34	13.66	0.74	1.00	100.00
6 GASTOS DE CAPITAL	5,584,606	17,507,612	12,896,818.79	4,610,793.21	2.31	0.74	73.66
5 INVERSIONES	5,584,606	16,526,161	12,195,088.04	4,331,072.96	2.18	0.74	73.79
7 OTROS GASTOS DE CAPITAL		981,451	701,730.75	279,720.25		0.71	71.50
TOTAL	16,197,827	29,456,472	24,678,524.04	4,777,947.96	1.52	0.84	83.78



Presupuesto Institucional Modificado
 Ejecución Presupuestal

IV. EVALUACION DE LAS METAS PRESUPUESTARIAS

Las Metas Presupuestarias son los productos cuantificables y medibles que tienen por finalidad conocer el grado de avance en el logro de los Objetivos Institucionales del Pliego. Éstas son propuestas durante la Fase de Programación, para contribuir al logro de los Objetivos Institucionales determinados por el Pliego para el año fiscal 2008.

Act/Proy	Presupuesto Institucional de Apertura	Presupuesto Institucional Modificado	Ejecucion Presupuestal	Saldo Presupuestal	IEG / Pia	IEG / Pim	EJECUCION %
1.000047	85.000	66.440	66.439.40	0.60	0.78	1.00	100.00
1.000110	1.038.343	916.545	916.525.39	19.61	0.68	1.00	100.00
1.000176	30.213	50.926	50.926.00		1.69	1.00	100.00
1.000267	3.747.669	5.961.594	5.514.926.60	446.667.40	1.47	0.93	92.51
1.000347	345.349	422.516	422.508.40	7.60	1.22	1.00	100.00
1.000366	53.392						
1.000400	59.035	33.184	33.180.86	3.14	0.56	1.00	99.99
1.000401	10.000	1.000	1.000.00		0.10	1.00	100.00
1.000538	96.904	16.749	16.749.00		0.17	1.00	100.00
1.000584	1.751.716	2.086.660	2.086.631.52	28.48	1.19	1.00	100.00
1.000586	1.117.742	1.032.926	1.032.903.31	22.69	0.92	1.00	100.00
1.000587	176.170	175.637	175.631.85	5.15	1.00	1.00	100.00
1.000588	487.370	493.124	493.106.47	17.53	1.01	1.00	100.00
1.000640	88.254	64.091	64.087.46	3.54	0.73	1.00	99.99
1.000655	82.725	69.412	69.407.63	4.37	0.84	1.00	99.99
1.000704	501.490	489.392	489.376.71	15.29	0.98	1.00	100.00
1.000705	28.186						
1.043096	494.890						
1.043764	88.847	1.050.115	1.050.035.40	79.60	11.62	1.00	99.99
1.043784	329.926						
2.000055	145.000	86.937	86.933.20	28.903.80	0.40	0.67	66.75
2.000229		737.465	234.025.76	503.439.24		0.32	31.73
2.000405		20.000	19.911.00	89.00		1.00	99.56
2.000563		49.220	3.500.00	45.720.00		0.07	7.11
2.000634	145.000	189.942	128.226.68	61.715.42	0.88	0.68	67.51
2.000659	169.000	158.884	144.205.12	12.578.88	0.85	0.92	91.92
2.001482		100.000	86.317.91	13.682.09		0.86	86.32
2.001621	300.000	277.102	271.137.00	5.965.00	0.90	0.98	97.85
2.002632		44.267	38.401.47	5.865.53		0.87	86.75
2.003217	101.548	106.348	103.483.36	2.864.64	1.02	0.97	97.31
2.004388	22.001	22.001	16.927.90	5.073.10	0.77	0.77	76.94
2.004389	600.000	886.739	32.118.98	854.620.02	0.05	0.04	3.62
2.005217	90.000						
2.005230	262.000	236.405	123.770.37	112.834.63	0.47	0.52	52.36
2.006048	139.000	104.000	57.727.95	46.272.05	0.42	0.56	55.51
2.006326	33.150	209.959	189.789.68	20.169.42	5.73	0.90	90.39
2.006616		100.000	94.794.50	5.205.50		0.95	94.79
2.007304	20.000	20.000	5.180.00	14.820.00	0.26	0.26	25.90

2.007746	CONSTRUCCION DE SISTEMA DE ABASTECIMIENTO DE AGUA POTABLE	320,000	382,892	271,416.00	111,476.00	0.85	0.71	70.89
2.007751	CONSTRUCCION DE SISTEMA DE ABASTECIMIENTO DE AGUA POTABLE Y DESAGUE		8,809,524	7,697,700.68	1,111,823.32		0.87	87.38
2.008302	CONSTRUCCION DE VIAS URBANAS	24,200	297,713	242,548.86	55,164.14	10.02	0.81	81.47
2.009064	DESARROLLO DE CAPACIDADES	93,122	93,122	8,449.00	84,673.00	0.09	0.09	9.07
2.009685	EQUIPAMIENTO DE PALACIO MUNICIPAL	600,000	361,782	353,372.55	8,409.45	0.59	0.98	97.68
2.011090	MEJORAMIENTO DE CAMINOS VECINALES Y RURALES		100,000	51,465.52	48,534.48		0.51	51.47
2.011201	MEJORAMIENTO DE CENTROS EDUCATIVOS		120,927	119,714.00	1,213.00		0.99	99.00
2.011301	MEJORAMIENTO DE COMPLEJOS DEPORTIVOS		9,333	9,331.95	1.05		1.00	99.99
2.011309	MEJORAMIENTO DE CANALES DE REGADIO		21,850	21,850.00			1.00	100.00
2.011396	MEJORAMIENTO DE CASAS Y CENTROS DE CULTURA		788,781		788,781.00			
2.011406	MEJORAMIENTO DE POSTAS MEDICAS		7,429	7,428.02	0.98		1.00	99.99
2.011419	MEJORAMIENTO DE LOCALES COMUNALES		28,555	27,114.75	1,440.25		0.95	94.96
2.011425	MEJORAMIENTO DE MERCADO MUNICIPAL		51,210	30,115.84	21,094.16		0.59	58.81
2.011477	MEJORAMIENTO DE VIAS URBANAS		90,886	90,883.82	2.18		1.00	100.00
2.011518	MEJORAMIENTO DE ESTADIOS		65,939	47,034.09	18,904.91		0.71	71.33
2.011640	MEJORAMIENTO DE LOSAS DEPORTIVAS	202,000	202,000	145,252.08	56,747.92	0.72	0.72	71.91
2.011729	MEJORAMIENTO DE SISTEMA DE DESAGUE		30,019	26,827.67	3,191.33		0.89	89.37
2.012307	PAVIMENTACION DE CALLES	523,585	1,271,595	1,152,270.90	119,324.10	2.20	0.91	90.62
2.013218	REHABILITACION DE LOCALES MUNICIPALES		36,987	36,983.72	3.28		1.00	99.99
2.013237	REHABILITACION DE PISTAS Y VEREDAS		99,961	90,191.09	9,769.91		0.90	90.23
2.013273	REHABILITACION DE VIAS URBANAS	1,640,000	167,991	60,895.26	107,094.74	0.04	0.36	36.25
2.013335	REHABILITACION DE LOCALES COMUNALES	60,000						
2.013489	MEJORAMIENTO DE ALAMEDAS		100,000	76,812.20	23,187.80		0.77	76.81
2.014595	MEJORAMIENTO DE MUSEOS		3,740		3,740.00			
2.014597	MEJORAMIENTO DE PARQUES INFANTILES		16,655	16,244.00	412.00		0.98	97.53
2.014610	RECUPERACION DEL CENTRO HISTORICO	95,000	20,000	3,634.36	16,365.64	0.04	0.18	18.17
	TOTAL	16,197,827	29,456,472	24,678,524.04	4,777,947.96	1.52	0.84	83.78

ACTIVIDADES:

ADMINISTRACION DE RECURSOS MUNICIPALES

Acciones para la fiscalización tributaria y cobranza tributaria ejercida por las Municipalidades. El Indicador de Eficacia del Gasto IEG, dejar ver un 0.98 en razón al PIA y del 1.00 para el PIM, con un 100.00 % de Ejecución del Gasto.

Presupuesto Institucional de Apertura	Presupuesto Institucional Modificado	Ejecución Presupuestal	Saldo Presupuestal	IEG / PIA	IEG / Pim	EJECUCION %
501,490	489,392	489,376.71	15,29	0.98	1.00	100.00