

## SEGUIMIENTO DE LA GESTIÓN INSTITUCIONAL

PERIODO: ENERO- MARZO/2016

### I.- FILOSOFÍA ORGANIZACIONAL 2015-2019

MISIÓN
SOMOS UN GOBIERNO MUNICIPAL QUE A TRAVÉS DE UNA ADMINISTRACIÓN EFICIENTE, FOMENTA EL DESARROLLO INTEGRAL DEL CANTÓN, BRINDANDO SERVICIOS DE CALIDAD ENMARCADOS EN VALORES, PRINCIPIOS Y NORMATIVAS, PARA MEJORAR LAS CONDICIONES DE VIDA DE SUS HABITANTES.
VISIÓN
SER UN GOBIERNO INCLUYENTE, RECONOCIDO POR LA CIUDADANÍA POR BRINDAR SERVICIOS PÚBLICOS DE CALIDAD, CUMPLIENDO LOS PRINCIPIOS DE GOBERNABILIDAD, PARA ALCANZAR UN DESARROLLO ORDENADO, ECONÓMICO, SOCIAL, TURÍSTICO, PRODUCTIVO Y SEGURO. POSICIONANDO AL CANTÓN IBARRA EN EL AÑO 2019 COMO REFERENTE NACIONAL E INTERNACIONAL.

- Eficacia
  - Eficiencia
  - Calidad
  - Participación
  - Planificación
  - Transparencia
  - Solidaridad
  - Coordinación
  - Corresponsabilidad
  - Equidad interterritorial
- y

- Honestidad
- Respeto
- Justicia
- Protección al medio ambiente
- Responsabilidad social
- Trabajo en equipo
- Perseverancia
- Lealtad
- Ética
- Liderazgo

La Planificación Estratégica del Gobierno Autónomo Descentralizado Municipal de San Miguel de Ibarra, se sustenta en cuatro pilares fundamentales que constituyen los Ejes Estratégicos:

#### EJE ESTRATÉGICO No.1.- IBARRA ORDENADA

VISIÓN DE FUTURO.- Un Cantón con crecimiento urbanístico ordenado y planificado que permita tener un sistema vial, de movilidad eficaz y eficiente, que permita el desarrollo participativo de la ciudadanía garantizando el acceso a los diferentes sectores de la población a los servicios turísticos e infraestructura y equipamiento de calidad.

**Objetivo General.- Organizar el territorio cantonal con soluciones para las deficiencias de ordenamiento, infraestructura, equipamiento de servicios públicos, movilidad, vivienda ambiente y gestión de riesgos.**

## **EJE ESTRATÉGICO No.2.- IBARRA SOCIAL Y HUMANO**

VISIÓN DE FUTURO.- Ser una institución con un enfoque social y humano que a través de políticas públicas locales, promoción cultural, servicios sociales incluyentes de calidad, permitan mejorar las condiciones de vida de la ciudadanía y así construir una sociedad culta, participativa y segura.

**Objetivo General.-** Mejorar las condiciones sociales de los ciudadanos y ciudadanas, a través de la construcción de políticas públicas locales, promoción cultural, servicios sociales incluyentes de calidad, fomentando una sociedad culta, participativa y segura.

## **EJE ESTRATÉGICO No.3.- IBARRA PRODUCTIVA**

VISIÓN DE FUTURO.- Promover a Ibarra en un cantón productivo generador de oportunidades para los emprendimientos, potencializando la actividad turística, agropecuaria e impulsando el sistema de comercialización con todos los sectores.

**Objetivo General.-** Lograr un crecimiento equitativo de la producción, el comercio y los servicios, de forma consensuada entre el municipio y los diferentes actores locales.

## **EJE ESTRATÉGICO No.4.- GOBIERNO LOCAL FORTALECIDO, CERCANO Y TRANSPARENTE**

VISIÓN DE FUTURO.- Un GAD inteligente, humanista, amable e incluyente

**Objetivo General.-** Fortalecer la Gestión Institucional del GAD, mediante la implementación del sistema de calidad, rendición de cuentas y participación ciudadana, para satisfacer las necesidades de la colectividad

## **II.- EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA**

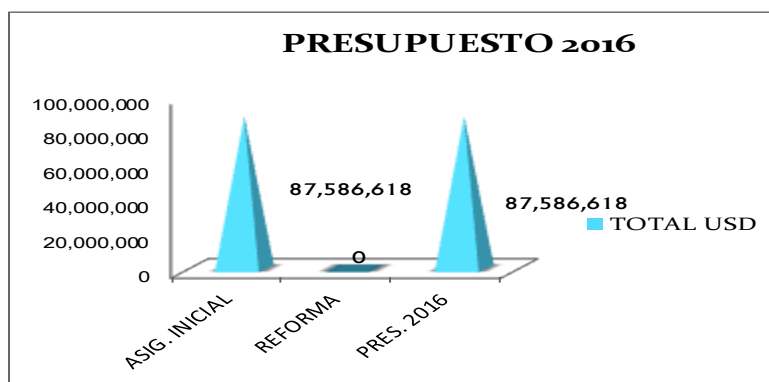
Al 31 de Marzo de 2016 la gestión financiera del GAD Municipal de Ibarra, en base a los Estados Financieros del **Sistema Olympe de la Unidad de Contabilidad**, presenta los siguientes resultados:

## 1.- PRESUPUESTO CÓDIFICADO.-

Presupuesto Inicial= 87.586.618,10

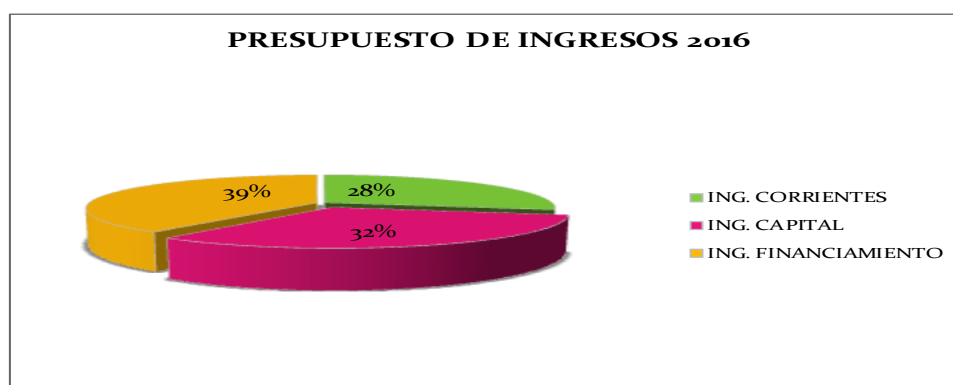
Reforma= 0

Presupuesto Codificado= 87.586.618,10



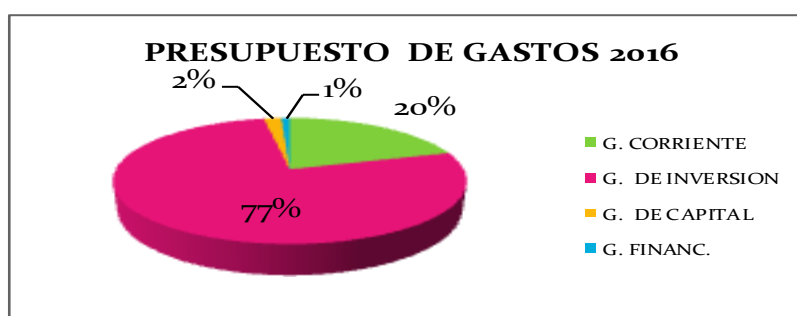
## 2.- PRESUPUESTO DE INGRESOS 2016

PRESUPUESTO DE INGRESOS		%
ING. CORRIENTES	24,922,268	28%
ING. CAPITAL	28,170,765	32%
ING. FINANCIAMIENTO	34,493,585	39%
TOTAL	87,586,618	100%



### 3.- PRESUPUESTO DE GASTOS 2016

PRESUPUESTO DE GASTOS		
GASTO CORRIENTE	17,918,940	20%
GASTO DE INVERSION	67,191,473	77%
GASTO DE CAPITAL	1,663,968	2%
GASTO DE FINANC.	812,237	1%
TOTAL	87,586,618	100%

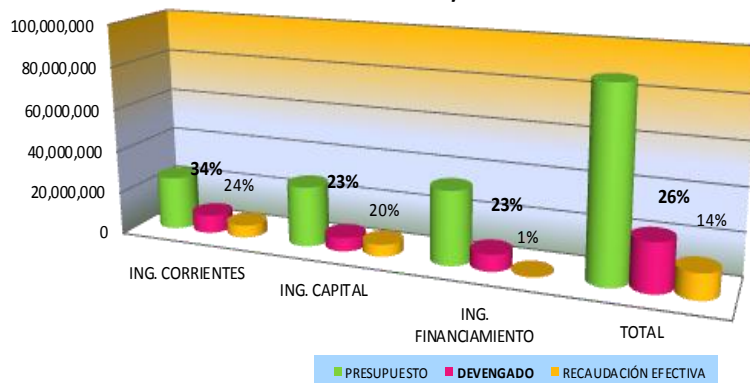


### 4.-EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE INGRESOS AL 31 DE MARZO DE 2016

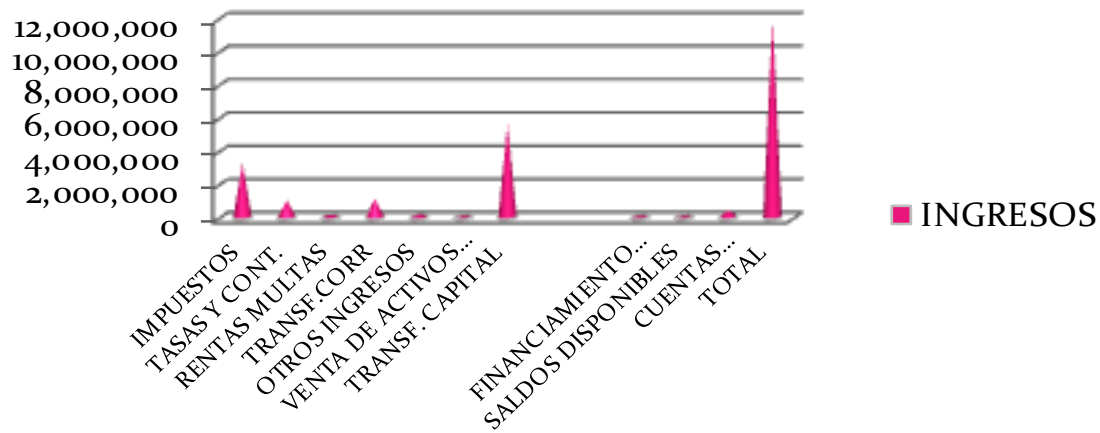
CODIGO	CUENTA	ASIG. INICIAL	REFORMA	PRES. 2016	% PRES.	DEVENGADO	%	RECAUDACIÓN EFECTIVO	% EJEC
1	INGRESOS CORRIENTES	24,390,200	532,068	24,922,268	28%	8,430,257	34%	5,903,422	24%
11	IMPUESTOS	10,453,548	478,814	10,932,362	12%	5,376,533	49%	3,280,017	30%
13	TASAS Y CONTRIBUCIONES	6,857,123	53,254	6,910,377	8%	1,421,935	21%	1,051,409	15%
17	RENTAS DE INVERSION Y MULTAS	981,910	0	981,910	1%	242,698	25%	188,999	19%
18	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	4,208,576	0	4,208,576	5%	1,159,324	28%	1,159,324	28%
19	OTROS INGRESOS	1,889,043	0	1,889,043	2%	229,767	12%	223,673	12%
2	INGRESOS DE CAPITAL	28,170,765	0	28,170,765	32%	6,400,662	23%	5,595,799	20%
24	VENTA DE ACTIVOS DE LARGA DURACIÓN	110,000	0	110,000	0%	4,582	4%	1,866	2%
28	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	28,060,765	0	28,060,765	32%	6,396,080	23%	5,593,933	20%
3	INGRESOS DE FINANCIAMIENTO	35,025,653	-532,068	34,493,585	39%	7,837,622	23%	448,757	1%
36	FINANCIAMIENTO PUBLICO	9,659,238	-532,068	9,127,170	10%	0	0%	0	0%
37	FINANCIAMIENTO INTERNO	13,000,000	0	13,000,000	15%	4,768,248	37%	0	0%
38	CUENTAS PENDIENTES POR COBRAR	12,366,415	0	12,366,415	14%	3,069,374	25%	448,757	4%
	<b>TOTAL USD</b>	<b>87,586,618</b>	<b>0</b>	<b>87,586,618</b>	<b>100%</b>	<b>22,668,541</b>	<b>26%</b>	<b>11,947,978</b>	<b>14%</b>
	EN RELACIÓN AL PRESUPUESTO INICIAL 2015						26%		14%
	INGRESOS POR TRANSFERENCIAS							6,753,257	
	INGRESOS PROPIOS							4,744,098	

Fuente: Estados Financieros 2016

### Ejecución Devengado de Ingresos Marzo /2016



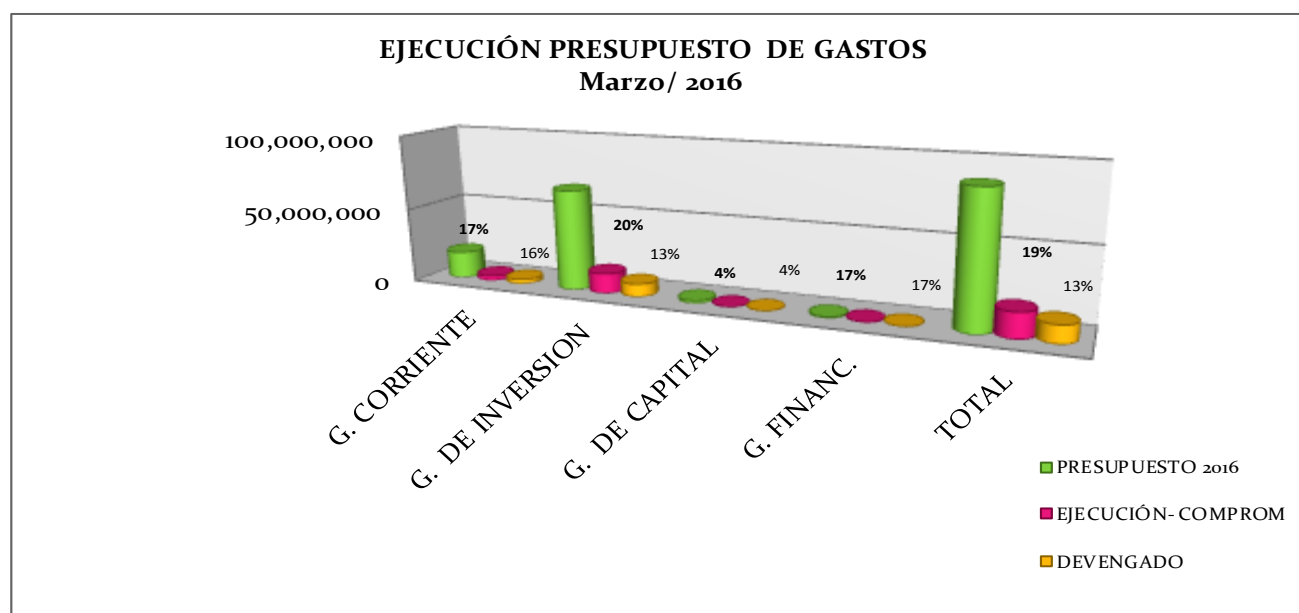
### Ejecución Efectiva de Ingresos Marzo/ 2016



## 2.5. EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE GASTOS AL 31 DE MARZO DE 2016

CÓDIGO	CUENTA	ASIG. INICIAL	REFORMA	PRESUPUESTO 2016	% PRES	EJECUCIÓN-COMPROM	% COM	DEVENGADO	PAGADO	%
5	GASTOS CORRIENTES	19,820,823	-1,901,883	17,918,940	20%	3,100,340	17%	3,094,004	2,877,383	16%
51	GASTOS EN EL PERSONAL	11,948,655	-749,563	11,199,092	13%	2,149,484	19%	2,144,351	1,928,470	17%
53	BIENES Y SERVICIOS CORRIENTES	2,231,198	194,633	2,425,831	3%	128,170	5%	126,967	126,227	5%
56	GASTOS FINANCIEROS	4,642,961	-1,166,953	3,476,008	4%	750,683	22%	750,683	750,683	22%
57	OTROS GASTOS	675,009	-180,000	495,009	1%	1,852	0%	1,852	1,852	0%
58	TRANSFERENCIAS	323,000	0	323,000	0%	70,151	22%	70,151	70,151	22%
7	GASTOS DE INVERSIÓN	65,289,590	1,901,883	67,191,473	77%	13,167,959	20%	8,762,344	8,473,417	13%
71	GASTO EN PERSONAL PARA INVERSIÓN	5,492,785	-31,641	5,461,144	6%	1,090,512	20%	1,090,512	991,828	18%
73	BIENES Y SERV. PARA INVERSIÓN	11,900,428	926,331	12,826,759	15%	2,151,915	17%	1,612,274	1,565,350	12%
75	OBRAS PÚBLICAS	47,896,377	1,007,193	48,903,570	56%	9,925,532	20%	6,059,558	5,916,239	12%
8	GASTOS DE CAPITAL	1,663,968	0	1,663,968	2%	63,289	4%	59,895	59,824	4%
84	BIENES DE LARGA DURACIÓN	1,453,968	0	1,453,968	2%	25,489	2%	24,195	24,124	2%
88	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	210,000	0	210,000	0%	37,800	18%	35,700	35,700	17%
9	APLICACIÓN DE FINANCIAMIENTO	812,237	0	812,237	1%	141,032	17%	141,032	141,032	17%
96	AMORTIZACIÓN DE DEUDA	772,237	0	772,237	1%	141,032	18%	141,032	141,032	18%
97	PASIVO CIRCULANTE	40,000	0	40,000	0%	0		0	0	
	<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>87,586,618</b>	<b>0</b>	<b>87,586,618</b>	<b>100%</b>	<b>16,472,620</b>	<b>19%</b>	<b>12,057,275</b>	<b>11,551,656</b>	<b>13%</b>

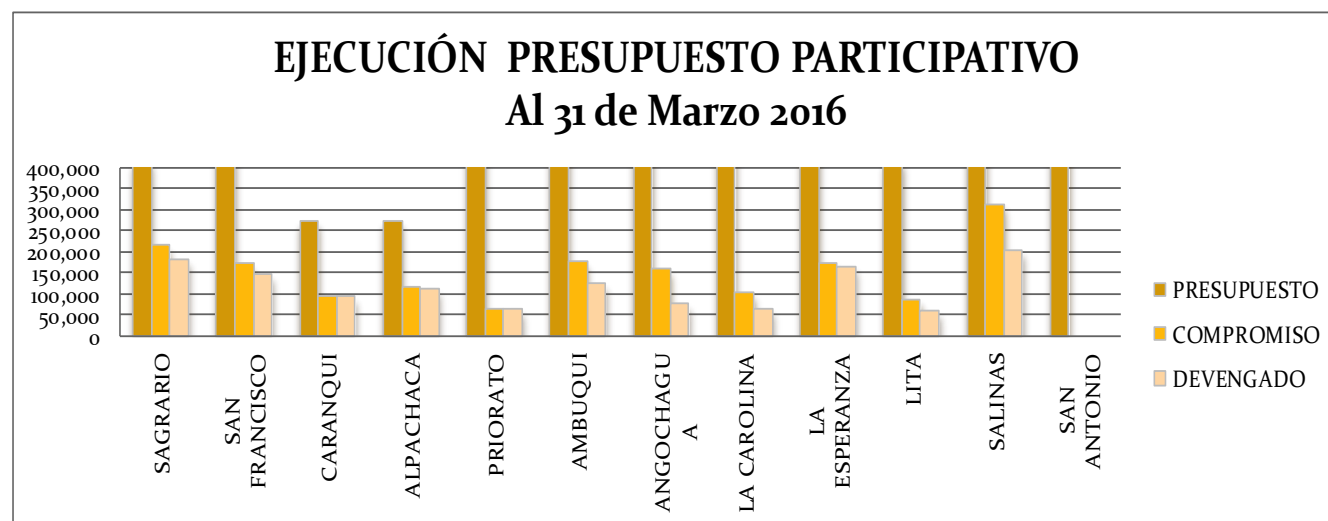
Fuente: Estados Financieros 2016 -Sistema Olympo-Contabilidad



### III.- EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO PARTICIPATIVO AL 31 DE MARZO DE 2016

PARROQUIAS	PRESUPUESTO	COMPROMIS	%	SALDO COM	DEVENGADO	PAGO	%	SALDO PAGO
SAGRARIO	418,643	213,911	51%	204,732	182,836	180,803	43%	237,840
SAN FRANCISCO	433,775	170,544	39%	263,231	147,984	144,818	33%	288,957
CARANQUI	274,649	93,775	34%	180,874	93,775	91,775	33%	182,874
ALPACHACA	274,849	114,374	42%	160,475	114,373	110,600	40%	164,249
PRIORATO	454,942	64,219	14%	390,723	64,056	62,080	14%	392,862
AMBUQUI	483,077	176,813	37%	306,264	129,550	123,635	26%	359,442
ANGOCHAGUA	436,173	159,612	37%	276,561	75,943	75,258	17%	360,915
LA CAROLINA	502,405	102,680	20%	399,725	65,665	64,049	13%	438,356
LA ESPERANZA	536,478	172,836	32%	363,642	169,813	163,870	31%	372,608
LITA	418,454	86,653	21%	331,801	60,041	57,700	14%	360,754
SALINAS	547,354	312,454	57%	234,900	210,423	201,780	37%	345,574
SAN ANTONIO	503,484	0	0%	503,484	0	0	0%	503,484
<b>TOTAL</b>	<b>5,284,283</b>	<b>1,667,871</b>	<b>32%</b>	<b>3,616,412</b>	<b>1,314,459</b>	<b>1,276,368</b>	<b>24%</b>	<b>4,007,915</b>

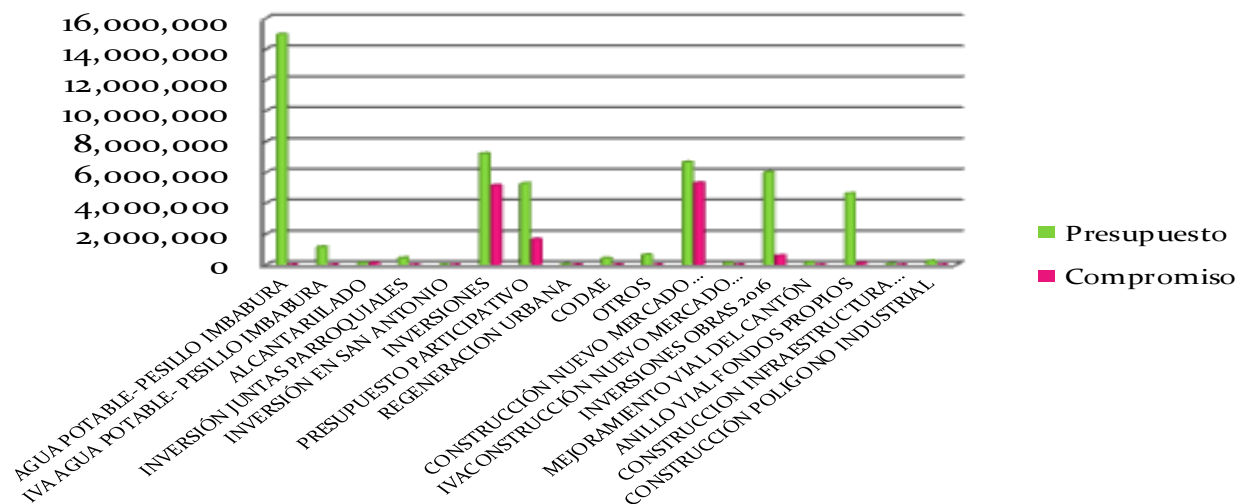
FUENTE: SISTEMA OLYMPO-CONTABILIDAD



#### IV.- EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE OBRAS DE INFRAESTRUCTURA AL 31 DE MARZO DE 2016

INVERSIONES	PRESUPUESTO	COMPROM	%	SALDO COM	DEVENGADO	PAGADO	%	SALDO PAGO
AGUA POTABLE- PESILLO IMBABURA	14,971,555	0			0	0		
IVA AGUA POTABLE- PESILLO IMBAB	1,167,000	0			0	0		
ALCANTARIILADO	110,691	105,046	95%	5,645	105,046	105,046	95%	5,645
INVERSIÓN JUNTAS PARROQUIALES	450,000	0	0%	450,000	0	0	0%	450,000
INVERSIÓN EN SAN ANTONIO	10,294	0	0%	10,294	0	0	0%	10,294
INVERSIONES	7,221,082	5,153,043	71%	2,068,039	3,034,414	2,936,923	41%	4,284,159
PRESUPUESTO PARTICIPATIVO	5,284,283	1,667,871	32%	3,616,412	1,314,459	1,276,368	24%	4,007,915
REGENERACION URBANA	25,000	0	0%	25,000	0	0	0%	25,000
CODAE	437,295	0	0%	437,295	0	0	0%	437,295
OTROS	648,008	0	0%	648,008	0	0	0%	648,008
CONSTRUCCIÓN NUEVO MERCADO A	6,666,953	5,306,856	80%	1,360,097	3,903,533	3,792,518	57%	2,874,435
IVA CONSTRUCCIÓN NUEVO MERCAD	100,000	0	0%	100,000	0	-	0%	100,000
INVERSIONES OBRAS 2016	6,019,936	593,889	10%	5,426,047	19,622	19,204	0%	6,000,732
MEJORAMIENTO VIAL DEL CANTÓN	150,000	0	0%	150,000	0	0	0%	150,000
ANILLO VIAL FONDOS PROPIOS	4,628,000	100,968	2%	4,527,032	0	0	0%	4,628,000
CONSTRUCCION INFRAESTRUCTURA E	39,000	0	0%	39,000	0	0	0%	39,000
CONSTRUCCIÓN POLIGONO INDUSTRI	250,000	0	0%	250,000	0	0	0%	250,000
<b>TOTAL</b>	<b>48,179,097</b>	<b>12,927,673</b>	<b>27%</b>	<b>35,251,424</b>	<b>8,377,074</b>	<b>8,130,059</b>	<b>17%</b>	<b>23,910,483</b>

### Plan de Inversiones 2016





## V.- EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE PROYECTOS AL 31 DE MARZO 2016

CÓDIGO	CONCEPTO	PRESUPUESTO	COMPROMISO	%	DEVENGADO	%	PAGADO	%
112	CONSEJOS CANTONALES	201,759	18,250	9%	18,250	9%	18,250	9%
	ESTUDIOS Y DISEÑO DE PROYECTOS	13,509	-	0%	-	0%	-	0%
	PROYECTOS	18,250	18,250	100%	18,250	100%	18,250	100%
	PROYECTOS	20,000	-	0%	-	0%	-	0%
	PROYECTOS	150,000	-	0%	-	0%	-	0%
116	PROCURADURÍA SÍNDICA	60,000	43,253	72%	43,253	72%	43,253	72%
	ACTUALIZACIÓN BASE LEGAL	43,253	43,253	100%	43,253	100%	43,253	100%
	CONTRATACIÓN ESTUDIO JURÍDICO- FAMILIA MOREJON	16,747	-	0%	-	0%	-	0%
119	GESTIÓN DE COMUNICACIÓN Y RELACIONES PÚBLICAS	719,306	65,899	9%	61,011	8%	58,854	8%
	PROYECTOS	219,306	54,773	25%	53,653	24%	51,515	23%
	PROYECTO GESTIÓN COMUNICACIÓN Y RELACIONES PÚBLICAS	500,000	11,126	2%	7,358	1%	7,339	1%
120	GESTIÓN DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA	242,969	22,369	9%	22,369	9%	16,321	7%
	PROYECTOS	7,012	5,000	71%	5,000	71%	4,536	65%
	PROYECTO PARTICIPACIÓN PRESUPUESTARIA 2016	50,000	-	0%	-	0%	-	0%
	PARTICIPACIÓN CIUDADANA 2016	100,000	-	0%	-	0%	-	0%
	PROYECTOS PARTICIPACIÓN CIUDADANA	85,957	17,369	20%	17,369	20%	11,785	14%
121	GESTIÓN INSTITUCIONAL	28,250	24,991	88%	24,991	88%	23,491	83%
	PROYECTOS	28,250	24,991	88%	24,991	88%	23,491	83%
123	GESTIÓN FINANCIERA	130,000	125,438	96%	83,625	64%	80,489	62%
	SISTEMA FINANCIERO	130,000	125,438	96%	83,625	64%	80,489	62%
124	GESTIÓN DE SEGURIDAD CIUDADANA Y JUSTICIA	454,906	21,524	5%	14,636	3%	14,335	3%
	GESTIÓN DE RIESGOS	89,546	14,636	16%	14,636	16%	14,335	16%
	FORTALECIMIENTO SEGURIDAD CIUDADANA	200,000	-	0%	-	0%	-	0%

	SISMERT	165,360	6,888	4%	-	0%	-	0%
125	TECNOLOGÍA DE LA INFORMACIÓN	682,944	286,997	42%	198,149	29%	192,394	28%
	DESARROLLO SOFTWARE Y HARDWARE	131,615	131,615	100%	131,615	100%	129,150	98%
	PROYECTO 2016	551,329	155,382	28%	66,534	12%	63,244	11%
126	GESTIÓN TRIBUTARIA	132,276	2,987	2%	2,987	2%	2,987	2%
	DESARROLLO SOFTWARE Y HARDWARE	55,683	1,027	2%	1,027	2%	1,027	2%
	MODERNIZACIÓN GESTIÓN TRIBUTARIA	76,593	1,960	3%	1,960	3%	1,960	3%
410	GESTIÓN DE COOPERACION Y DESARROLLO	614,200	43,304	7%	43,304	7%	41,496	7%
	PROYECTOS	277,000	40,804	15%	40,804	15%	39,021	14%
	CONSULTORIA COMERCIO INFORMAL Y MAYORISTA	67,200	-	0%	-	0%	-	0%
	FORMULACIÓN Y EJECUCIÓN MODELO DE GESTIÓN	20,000	-	0%	-	0%	-	0%
	CONSULTORIA GESTIÓN DE CALIDAD	30,000	-	0%	-	0%	-	0%
	DESARROLLO ECONÓMICO LOCAL 2016	220,000	2,500	1%	2,500	1%	2,475	1%
310	GESTIÓN DE DESARROLLO URBANO	1,659,572	166,465	10%	64,218	4%	62,871	4%
	PLANIFICACIÓN Y DESARROLLO TERRITORIAL	42,190	1,324	3%	1,324	3%	1,324	3%
	PROYECTOS Y DISEÑOS	176,490	32,810	19%	32,810	19%	31,463	18%
	CONSULTORIA NUEVO MERCADO	76,216	-	0%	-	0%	-	0%
	CONSULTORIA REDISEÑO PARQUE CIUDAD BLANCA	60,000	-	0%	-	0%	-	0%
	CONSULTORIA FACTIBILIDAD CEMENTERIO	19,000	18,571	98%	-	0%	-	0%
	DISEÑO PARQUEADERO PLAZA CALDERÓN	39,000	38,876	100%	-	0%	-	0%
	CONSULTORIA MEJORAMIENTO VIAL	45,000	-	0%	-	0%	-	0%
	CONSULTORIA COMPLEMENTARIA POLIGONO	35,200	30,084	85%	30,084	85%	30,084	85%
	CONSULTORIA MODELO DE GESTIÓN MANEJO EDIFICIO MUNICIPAL	11,200	-	0%	-	0%	-	0%
	CONSULTORIA ESTUDIO IMPACTO AMBIENTAL SISTEMA REGIONAL	955,276	-	0%	-	0%	-	0%
	PROYECTO PLANIFICACIÓN 2016	200,000	44,800	22%	-	0%	-	0%
311	GESTIÓN DE AVALÚOS Y CATASTROS	1,891,823	430,135	23%	430,135	23%	393,694	21%
	ACTUALIZACIÓN CATASTROS	770,000	429,015	56%	429,015	56%	392,678	51%

	NUEVO CATASTRO 2016	196,627	1,120	1%	1,120	1%	1,016	1%
	ACTUALIZACIÓN SISTEMA CATASTRAL URBANO CANTÓN IBARRA	721,822	-	0%	-	0%	-	0%
	ACTUALIZACIÓN SISTEMA CATASTRAL URBANO CANTÓN IBARRA	203,374	-	0%	-	0%	-	0%
312	GESTIÓN DE OBRAS Y CONSTRUCCION	29,601	6,573	22%	6,573	22%	6,573	22%
	PROYECTO TRÁNSITO	29,601	6,573	22%	6,573	22%	6,573	22%
313	GESTION DE MOBILIDAD Y TRANSPORTE	399	399	100%	399	100%	399	100%
	PROYECTO TRANSITO	399	399	100%	399	100%	399	100%
314	GESTIÓN AMBIENTAL Y RESIDUOS SÓLIDOS	1,093,760	58,060	5%	50,059	5%	48,153	4%
	PARQUES Y JARDINES	26,088	7,230	28%	7,230	28%	6,935	27%
	GESTIÓN DE RESIDUOS SÓLIDOS	30,000	22,121	74%	22,121	74%	20,786	69%
	UNIDAD DE CONTROL Y PREVENCIÓN DE LA CONTAMINACIÓN	19,752	5,697	29%	1,680	9%	1,524	8%
	LOMA DE GUAYABILLAS	28,000	-	0%	-	0%	-	0%
	RELLENO SANITARIO	37,500	7,881	21%	3,897	10%	3,822	10%
	CONTROL SANITARIO	20,142	-	0%	-	0%	-	0%
	UNIDAD DE RECURSOS NATURALES	37,500	672	2%	672	2%	641	2%
	CONSEJO DE LA SALUD	25,000	325	1%	325	1%	311	1%
	CONSULTORIA FAUNA URBANA	55,000	-	0%	-	0%	-	0%
	INTERVENCIÓN YAHUARCOCHA	20,650	-	0%	-	0%	-	0%
	ESTUDIO IMPACTO AMBIENTAL PROYECTO PESILLO	65,518	-	0%	-	0%	-	0%
	PROYECTO GESTIÓN AMBIENTAL	79,942	14,134	18%	14,134	18%	14,134	18%
	CONSEJO SALUD 2016	132,000	-	0%	-	0%	-	0%
	CONTENEDORES DE BASURA 2016	516,668	-	0%	-	0%	-	0%
315	DIRECCIÓN DE MACRO PROYECTOS	20,514	-	0%	-	0%	-	0%
	CONTRATACIÓN DE ESTUDIOS DE INVESTIGACIÓN	20,514	-	0%	-	0%	-	0%
210	GESTIÓN SOCIAL CULTURA Y DEPORTE	1,639,150	682,812	42%	488,994	30%	474,566	29%
	FIESTAS DE IBARRA	250,000	148,600	59%	102,782	41%	101,836	41%
	CENTRO CULTURAL JUNCAL	10,000	-	0%	-	0%	-	0%

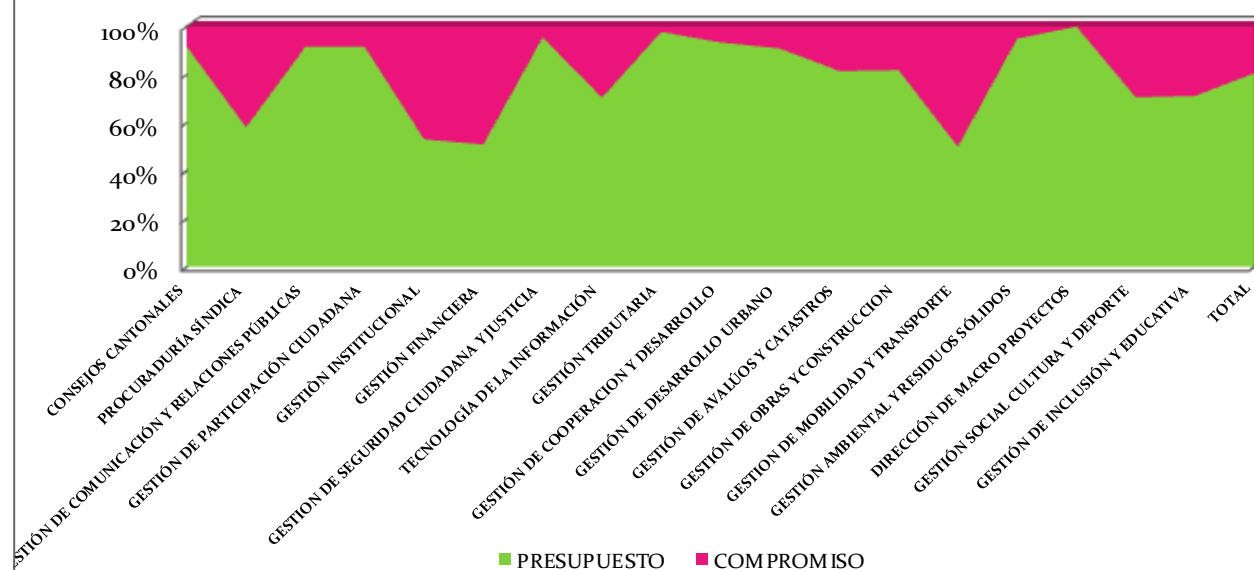
	PROYECTO BIENAL	30,800	-	0%	-	0%	-	0%
	PROMOCIÓN CULTURAS CANTÓN IBARRA	49,793	42,959	86%	42,959	86%	42,959	86%
	APOYO Y PROMOCIÓN DE LAS ARTES	45,000	45,000	100%	45,000	100%	45,000	100%
	CONSERVACIÓN PATRIMONIO CULTURAL	50,000	50,000	100%	50,000	100%	50,000	100%
	SALON ESCULTURA RELOGIOSA	22,500	-	0%	-	0%	-	0%
	PROYECTO	151,057	151,057	100%	151,057	100%	146,782	97%
	ESTUDIO Y DISEÑO PLAN DE DESARROLLO CULTURAL	30,000	-	0%	-	0%	-	0%
	PROYECTO TURISMO Y CULTURA	300,000	30,292	10%	30,292	10%	27,038	9%
	PROYECTOS 2016 TURISMO Y CULTURA	700,000	214,904	31%	66,904	10%	60,951	9%
211	GESTIÓN DE INCLUSIÓN Y EDUCATIVA	1,909,086	775,763	41%	677,591	35%	536,342	28%
	DEPORTES Y RECREACIÓN	101,840	48,496	48%	32,296	32%	28,655	28%
	APOYO EDUCATIVO	22,000	-	0%	-	0%	-	0%
	PROYECTO MIESS	985,246	360,964	37%	330,918	34%	318,035	32%
	PROYECTO DE INCLUSIÓN SOCIAL	720,000	358,797	50%	306,871	43%	182,545	25%
	PROYECTO EDUCATIVO	80,000	7,506	9%	7,506	9%	7,107	9%
TOTAL		11,510,515	2,775,219	24%	2,230,544	19%	2,014,468	18%

## Resumen Proyectos:

UNIDADES ADMINISTRATIVAS	PRESUPUESTO	COMPROMISO	%	DEVENGADO	%
CONSEJOS CANTONALES	201,759	18,250	9%	18,250	9%
PROCURADURÍA SÍNDICA	60,000	43,253	72%	43,253	72%
GESTIÓN DE COMUNICACIÓN Y RELACIONES PÚBLICAS	719,306	65,899	9%	61,011	8%
GESTIÓN DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA	242,969	22,369	9%	22,369	9%
GESTIÓN INSTITUCIONAL	28,250	24,991	88%	24,991	88%
GESTIÓN FINANCIERA	130,000	125,438	96%	83,625	64%
GESTIÓN DE SEGURIDAD CIUDADANA Y JUSTICIA	454,906	21,524	5%	14,636	3%
TECNOLOGÍA DE LA INFORMACIÓN	682,944	286,997	42%	198,149	29%

GESTIÓN TRIBUTARIA	132,276	2,987	2%	2,987	2%
GESTIÓN DE COOPERACION Y DESARROLLO	614,200	43,304	7%	43,304	7%
GESTIÓN DE DESARROLLO URBANO	1,659,572	166,465	10%	64,218	4%
GESTIÓN DE AVALÚOS Y CATASTROS	1,891,823	430,135	23%	430,135	23%
GESTIÓN DE OBRAS Y CONSTRUCCION	29,601	6,573	22%	6,573	22%
GESTION DE MOBILIDAD Y TRANSPORTE	399	399	100%	399	100%
GESTIÓN AMBIENTAL Y RESIDUOS SÓLIDOS	1,093,760	58,060	5%	50,059	5%
DIRECCIÓN DE MACRO PROYECTOS	20,514	-	0%	-	0%
GESTIÓN SOCIAL CULTURA Y DEPORTE	1,639,150	682,812	42%	488,994	30%
GESTIÓN DE INCLUSIÓN Y EDUCATIVA	1,909,086	775,763	41%	677,591	35%
<b>TOTAL</b>	<b>11,510,515</b>	<b>2,775,219</b>	<b>24%</b>	<b>2,230,544</b>	<b>19%</b>

## Proyectos ejecutados al 31 de Marzo/2016

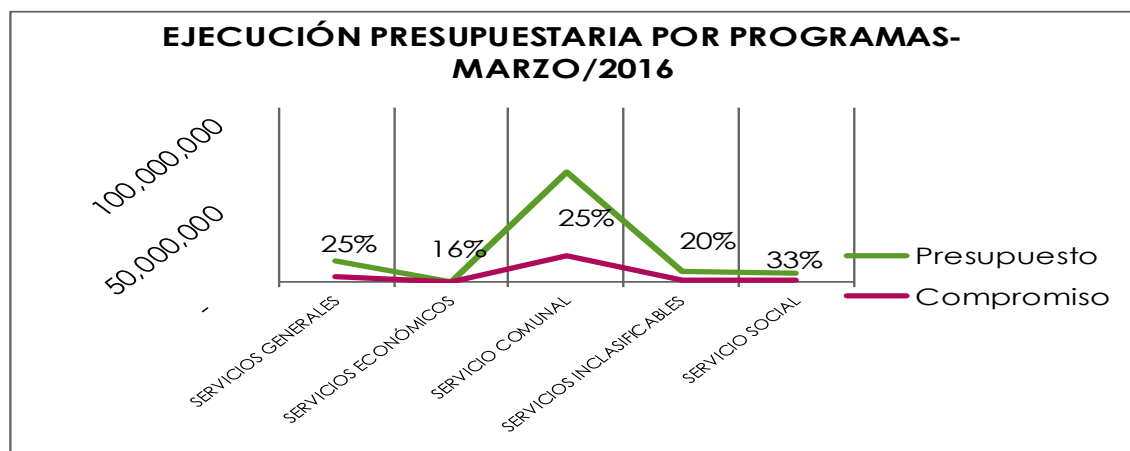


## VI.- EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA POR PROGRAMAS

CÓDIGO	CONCEPTO	PRESUPUESTO	COMPROMISO	%	DEVENGADO	%	PAGO	%
A114	SERVICIOS GENERALES	12,053,790	2,970,809	25%	2,538,025	21%	1,951,212	16%
111	CONCEJO CANTONAL	479,001	121,372	25%	120,372	25%	87,847	18%
112	CONSEJOS CANTONALES	451,061	77,357	17%	76,357	17%	62,757	14%
113	AUDITORIA INTERNA	91,414	2,008	2%	2,008	2%	1,824	2%
114	SECRETARIA DE CONCEJO	216,898	35,101	16%	33,601	15%	24,667	11%
115	ALCALDIA	229,695	57,171	25%	55,671	24%	44,694	19%
116	PROCURADURIA SINDICA	221,607	86,343	39%	86,275	39%	74,525	34%
117	ASESORIA TÉCNICA	31,425	-	0%	-	0%	-	0%
118	GESTIÓN D EPLANEAMIENTO CORPORATIVO	686,180	41,495	6%	41,495	6%	29,959	4%
119	GESTIÓN DE COMUNICACIÓN Y RELACIONES PÚBLICAS	1,138,464	199,649	18%	189,761	17%	153,176	13%
120	GESTIÓN D EPARTICIPACIÓN CIUDADANA	613,560	146,234	24%	141,234	23%	100,051	16%
121	COORDINACIÓN GENERAL	472,133	119,851	25%	117,851	25%	88,322	19%
122	GESTIÓN ADMINISTRATIVA	2,876,524	706,374	25%	459,196	16%	330,217	11%
123	GESTIÓN FINANCIERA	830,610	299,233	36%	234,820	28%	181,341	22%
124	GESTIÓN DE SEGURIDAD CIUDADANA Y JUSTICIA	2,310,480	549,183	24%	540,295	23%	412,408	18%
125	TECNOLOGÍA D ELA INFORMACIÓN	947,963	369,417	39%	279,068	29%	249,813	26%
126	GESTIÓN TRIBUTARIA	416,479	103,431	25%	103,431	25%	72,038	17%
127	FORTEALECIMIENTO INSTITUCIONAL	40,296	54,013	134%	54,013	134%	37,573	93%
128	FORTEALECIMIENTO INSTITUCIONAL	-	2,577	#####	2,577	#DIV/0!	-	#####
E211	SERVICIOS ECONÓMICOS	884,108	144,966	16%	143,466	16%	115,550	13%
410	GESTIÓN DE COOPERACIÓN Y DESARROLLO	848,806	98,935	12%	97,435	11%	81,965	10%
411	GESTIÓN DE DESARROLLO TURISTICO	35,302	46,031	130%	46,031	130%	33,585	95%
F211	SERVICIO COMUNAL	63,153,301	15,589,888	25%	10,880,188	17%	10,015,975	16%
310	GESTÓN DE DESARROLLO URBANO	3,199,157	319,940	10%	215,193	7%	168,583	5%
311	GSTIÓN DE AVALUOS Y CATASTROS	2,421,552	539,963	22%	539,963	22%	460,903	19%
312	GESTIÓN DE OBRAS Y CONSTRUCCIONES	52,007,056	13,639,531	26%	9,060,931	17%	8,652,072	17%
313	GESTIÓN DE MOVILIDAD Y TRANSPORTE	32,040	43,492	136%	43,492	136%	29,619	92%
314	GESTIÓN AMBIENTAL Y RESIDUOS SOLIDOS	5,472,982	1,043,970	19%	1,017,617	19%	704,798	13%
315	DIRECCIÓN DE MACRO PROYECTOS	20,514	2,992	15%	2,992	15%	-	0%
G114	SERVICIOS INCLASIFICABLES	6,259,171	1,239,508	20%	1,213,706	19%	1,207,549	19%
510	GASTOS COMUNES DE LA ENTIDAD	2,032,431	273,882	13%	248,080	12%	241,923	12%
511	GASTOS DE LA DEUDA	4,226,740	965,626	23%	965,626	23%	965,626	23%
H211	SERVICIO SOCIAL	5,887,106	1,931,134	33%	1,632,101	28%	1,311,386	22%
210	GESTIÓN DE TURISMO Y CULTURA	2,642,181	1,147,615	43%	948,220	36%	771,365	29%
210	GESTIÓN DE TURISMO Y CULTURA	3,244,925	783,519	24%	683,881	21%	540,021	17%
	<b>TOTAL</b>	<b>88,237,476</b>	<b>21,876,305</b>	<b>25%</b>	<b>16,407,486</b>	<b>19%</b>	<b>14,601,672</b>	<b>17%</b>

## RESUMEN:

PROPGRAMAS	PRESUPUESTO	COMPROMISO	%
SERVICIOS GENERALES	12,053,790	2,970,809	25%
SERVICIOS ECONÓMICOS	884,108	144,966	16%
SERVICIO COMUNAL	63,153,301	15,589,888	25%
SERVICIOS INCLASIFICABLES	6,259,171	1,239,508	20%
SERVICIO SOCIAL	5,887,106	1,931,134	33%
<b>TOTAL</b>	<b>88,237,476</b>	<b>21,876,305</b>	<b>25%</b>



## VII.- ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 31 DE MARZO DE 2016

ACTIVOS:	USD	%
CORRIENTES	22,850,779	14.92%
LARGO PLAZO INVERSIONES	660,494	0.43%
FIJOS	102,682,599	67.06%
INVERSIÓN PROYECTOS	25,958,084	16.95%
OTROS	976,274	0.64%
<b>TOTAL</b>	<b>153,128,229</b>	<b>100.00%</b>
PASIVOS:	7,138,289	5%
CORRIENTES	3,117,773	
LARGO PLAZO	4,020,516	
PATRIMONIO	145,989,940	95%
<b>TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO</b>	<b>153,128,229</b>	<b>100%</b>



## VIII.- INDICADORES FINANCIEROS AL 31 DE MARZO DE 2016

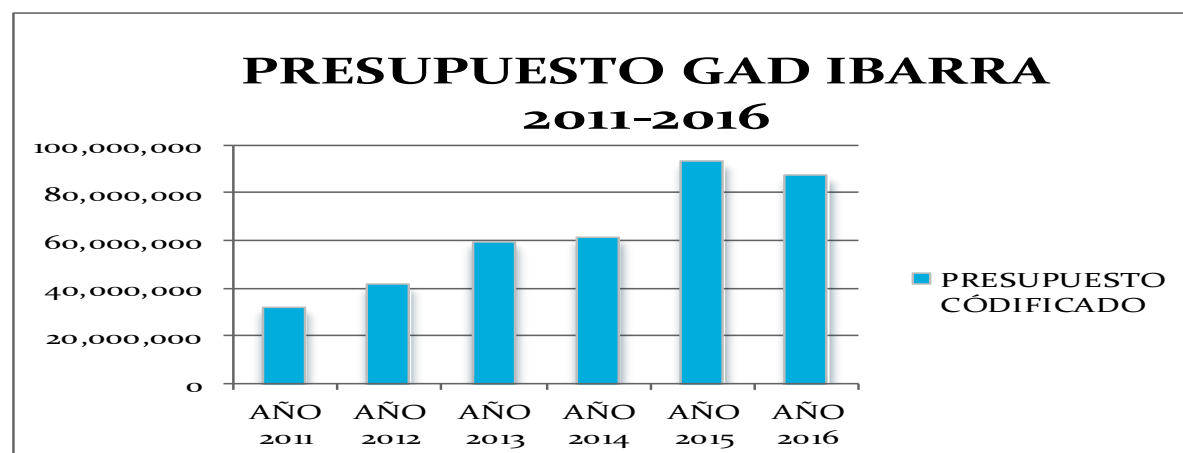
CONCEPTO	FORMULA	31/03/2016
DEPENDENCIA FINANCIERA	ING. TRANSF/ING. TOTAL	57%
AUTONOMÍA FINANCIERA	ING. PROPIOS/ING. TOTALES	40%
SOLVENCIA FINANCIERA	ING. CORRIENTES/GASTOS CORRIENTES	205%
AUTOSUFICIENCIA	ING. PROPIOS/GASTOS CORRIENTES	165%
AHORRO CORRIENTE	ING. CORRIENTES-GAS. CORRIENTES	3,026,039
RELACIÓN MININA	GAS. PERSONAL/ING. PROPIOS	62%
PESO DEL GASTO OPERACIONAL	GASTO CORRIENTE/TOTAL GASTOS	26%
LIQUIDEZ CORRIENTE	ACTIVO CORRIENTE/PASIVO CORRIENTE	733%
ENDEUDAMIENTO DEL ACTIVO	PASIVO TOTAL/ACTIVO TOTAL	5%
ENDEUDAMIENTO PATRIMONIAL	PASIVO TOTAL/PATRIMONIO	5%
APALANCAMIENTO	ACTIVO TOTAL/PATRIMONIO	105%
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE ING	INGRESOS EFECTIVOS/INGRESOS PRESUP	14%
EJECUCIÓN PRESUP. GASTOS	GASTOS PAGADOS/GASTOS PRESUPUESTADOS	13%
SUPERÁVIT PRESUPUESTARIO	RECAUDACIÓN EFECTIVA- GASTO PAGADO	396,322
EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO PARTICIPATIVO	GASTO COMPROMETIDO/GASTO PRESUPUESTADO	32%
EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO PARTICIPATIVO	GASTO PAGADO/GASTO PRESUPUESTADO	24%
EJECUCIÓN OBRAS DE INFRAESTRUCTURA	GASTO COMPROMETIDO/ GASTO PRESUPUESTADO	17%
EJECUCIÓN DE PROYECTOS	PROYECTOS COMPROMETIDOS/PROYECTOS PRESUP	24%
EJECUCIÓN DE PROYECTOS	PROYECTOS EJECUCIÓN PAGO/PROYECTOS PRESUP	18%
EJECUCIÓN POR PROGRAMAS	EJECUCIÓN PROGRAMAS COMPROMISO/ PRESUPUESTO POR PROGRAMAS	25%
EJECUCIÓN POR PROGRAMAS	EJECUCIÓN PROGRAMAS- PAGO/ PRESUPUESTO POR PROGRAMAS	17%
ENDEUDAMIENTO: CÓDIGO PLANIFICACIÓN Y FINANZAS PÚBLICAS:		
DEBE SER MENOR AL 200%	DEUDA PÚBLICA/ING. TOTALES ANUALES Art.125 COPFP	34%
DEBE SER MENOR AL 25%	SERVICIO DEUDA/ING. TOTALES ANUALES	1%



## IX.- ESTADÍSTICAS EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA 2011-2016

### 1.- Presupuesto 2011-2016

PRESUPUESTO GAD IBARRA 2011-2016						
CONCEPTO	AÑO 2011	AÑO 2012	AÑO 2013	AÑO 2014	AÑO 2015	AÑO 2016
PRESUPUESTO CÓDIFICADO	32,645,000	41,829,195	60,044,154	61,974,994	93,576,767	87,586,618
INCREMENTO		9,184,195	18,214,959	1,930,840	31,601,773	-5,990,149
		28%	44%	3%	51%	-6%



### 2.- Ejecución Presupuestaria de Ingresos 2011- Marzo/2016

PRESUPUESTO DE INGRESOS 2011- Marzo/2016						
CONCEPTO	AÑO 2011	AÑO 2012	AÑO 2013	AÑO 2014	AÑO 2015	Mar-16
PRESUPUESTO INGRESOS	32,645,000	41,829,195	60,044,154	61,974,994	93,576,767	87,586,618
EJECUCIÓN DEVENGADO	31,025,034	40,364,587	50,474,744	49,238,165	60,765,610	22,668,540
%	95%	96%	84%	79%	65%	26%
EJECUCIÓN EFECTIVA	30,596,177	36,716,243	41,068,600	42,984,350	42,382,449	11,947,977
%	94%	88%	68%	69%	45%	14%

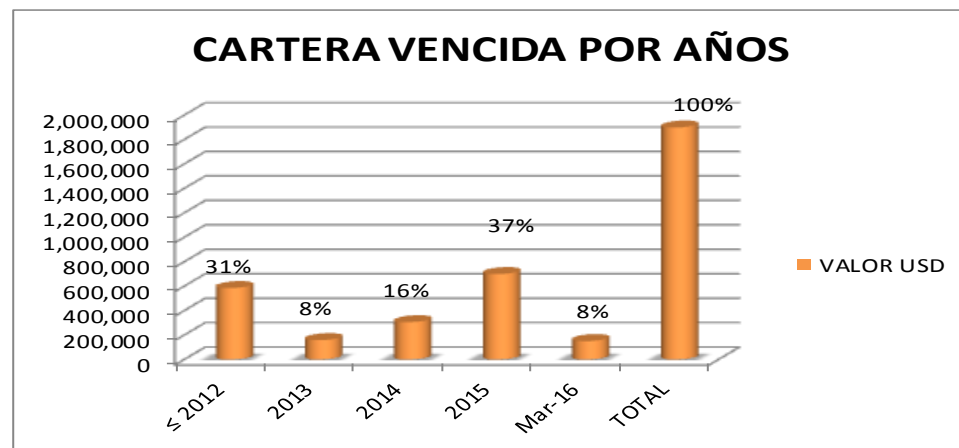
### 3.- Ejecución Presupuestaria de Gastos 2011- Marzo /2016

PRESUPUESTO DE GASTOS 2011- MARZO/2016						
CONCEPTO	AÑO 2011	AÑO 2012	AÑO 2013	AÑO 2014	AÑO 2015	Mar-16
PRESUPUESTO GASTOS	32,645,000	41,829,195	60,044,154	61,974,994	93,576,767	87,586,618
EJECUCIÓN COMPROMISO	30,093,789	36,058,000	45,592,161	47,766,781	57,153,162	16,472,620
%	92%	86%	76%	77%	61%	19%
EJECUCIÓN PAGO	26,658,800	28,515,337	34,001,066	40,079,149	45,408,312	11,551,655
%	82%	68%	57%	65%	49%	13%

### X.- ANÁLISIS CARTERA VENCIDA

#### 1.- Antigüedad

AÑOS	VALOR USD	%	PESO
≤ 2012	584,663	31%	B
2013	158,308	8%	D
2014	305,286	16%	C
2015	699,099	37%	A
Mar-16	151,010	8%	E
<b>TOTAL</b>	<b>1,898,366</b>	<b>100%</b>	

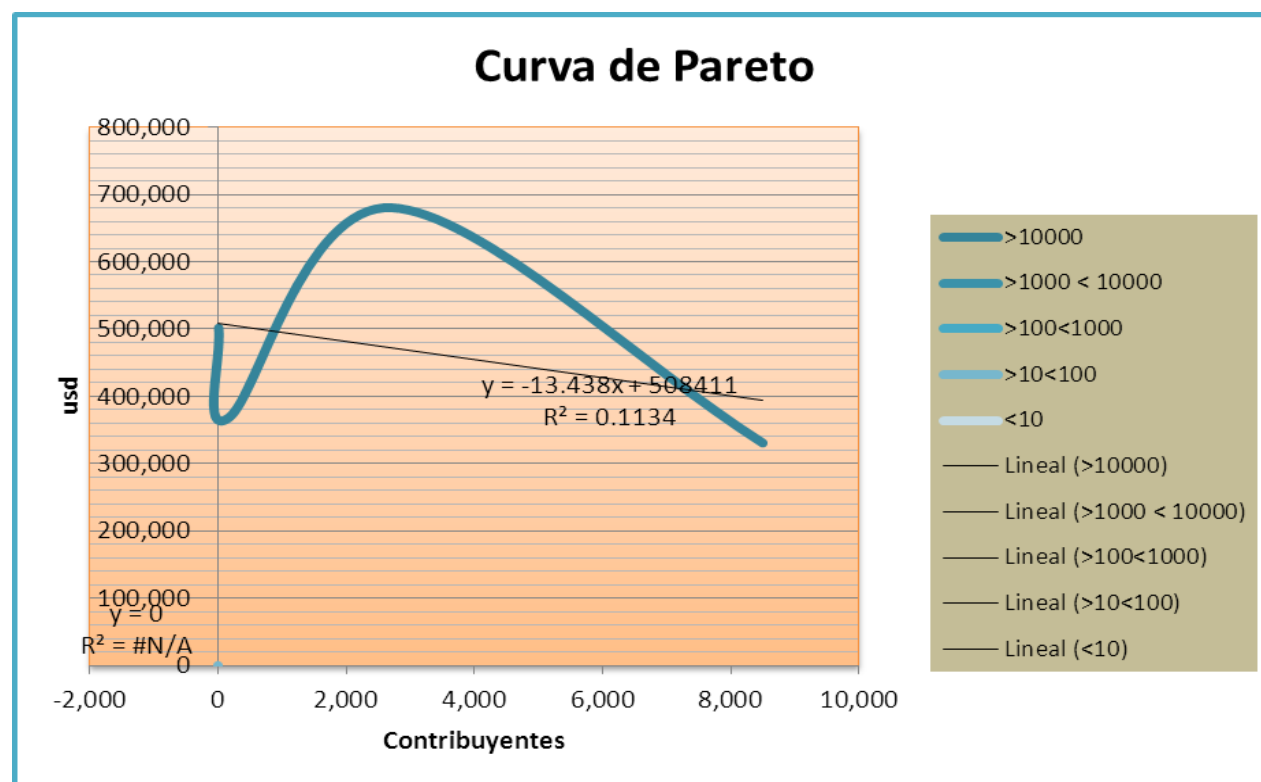


## 2.- Peso de la Cartera Vencida

CONCEPTO	ACUMULADO	%	PESO
CONTRIBUCIÓN ESPECIAL DE MEJORAS	184,407	9.71%	<b>D</b>
ARRENDAMIENTO FERIAS	136	0.01%	
ARRENDAMIENTO MERCADOS	53,057	2.79%	
ARRENDAMIENTO PARQUEADERO	382	0.02%	
CERRAMIENTOS	355	0.02%	
CUENTAS POR COBRAR PLANILLAS	25,821	1.36%	
ESPECTÁCULOS PÚBLICOS	225	0.01%	
GARANTÍAS EDIFICACIÓN	176,641	9.30%	<b>E</b>
GUARDIA PRIVADA	2,047	0.11%	
PATENTE BOMBEROS	152,726	8.05%	<b>F</b>
PATENTE	57,033	3.00%	
IMPUESTO PREDIOS RÚSTICO	230,466	12.14%	<b>B</b>
IMPUESTO PREDIOS URBANO	580,026	30.55%	<b>A</b>
ACTIVOS TOTALES	23,319	1.23%	
TURISMO	2,764	0.15%	
INGRESOS NO ESPECIFICADOS	16,235	0.86%	
LIMPIEZA LOTES	2,716	0.14%	
INQUILINATO	604	0.03%	
MULTAS	18,843	0.99%	
MULTAS SISTEMA ESTACIONAMIENTO	3,237	0.17%	
NOMENCLATURA	2,794	0.15%	
OCUPACIÓN VÍA PÚBLICA	68,183	3.59%	<b>G</b>
SERVICIOS TÉCNICOS ADMINIS	4,674	0.25%	
SOLAR NO EDIFICADO	206,976	10.90%	<b>C</b>
APROBACIÓN DE PLANOS	8,482	0.45%	
COMPENSACIÓN 15% ÁREAS VERDES	24,003	1.26%	
VENTA DE ACTIVOS	39,333	2.07%	
PUBLICIDAD EXTERIOR	2,185	0.12%	
OTROS	10,644	0.56%	
<b>SUBTOTAL</b>	<b>1,898,366</b>	<b>100.00%</b>	
MAS: RECARGOS	82,062		
INTERESES EN OBLIGACIONES TRIB	819,475		
<b>TOTAL</b>	<b>2,799,903</b>		

### 3.- Análisis de la Cartera Vencida

RADIO	No.	%	31 DE MARZO DE 2016				%	ANÁLISIS
	CONTRIB.	CONTRIB	VALOR	RECARGO	INTERESES	TOTAL	TOTAL	ABC
>10000	13	0.08%	501,463	13,385	348,930	863,778	26.42%	<b>B</b>
>1000 < 10000	169	1.03%	368,116	13,448	109,097	490,661	19.39%	<b>C</b>
>100<1000	2,706	16.52%	680,451	35,697	235,263	951,411	35.84%	<b>A</b>
>10<100	8,498	51.89%	330,607	19,002	112,565	462,174	17.42%	<b>D</b>
<10	4,990	30.47%	17,729	530	13,620	31,879	0.93%	<b>E</b>
<b>TOTAL</b>	<b>16,376</b>	<b>100.00%</b>	<b>1,898,366</b>	<b>82,062</b>	<b>819,475</b>	<b>2,799,903</b>	<b>100.00%</b>	



## CONCLUSIONES:

1. El GAD Municipal de Ibarra cuenta con un Plan de Desarrollo y Ordenamiento Territorial PDyOT 2015-2023 aprobado por Ordenanza en sesión ordinaria del Ilustre Concejo Municipal del 9 y 16 de marzo de 2015. De igual manera, con Resolución Administrativa No. 085-DAM-2015 del 21 de Agosto de 2015, se aprobó el Plan Estratégico Participativo Institucional PEPI, en el que se identifica su filosofía organizacional.
2. El 15 de marzo de 2016, con Resolución Administrativa 013-DAM-2016 se aprobó el ESTATUTO ORGÁNICO DE GESTIÓN ORGANIZACIONAL POR PROCESOS DEL GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO MUNICIPAL SAN MIGUEL DE IBARRA, en el que se define una estructura organizacional.
3. La Ordenanza del Presupuesto General del GAD Municipal de Ibarra, para el ejercicio económico 2016, fue discutida y aprobada por el Ilustre Concejo Municipal en dos sesiones ordinarias de los días 9 y 10 de diciembre de 2015.
4. En base a la información financiera del Sistema Contable Olympo, la ejecución presupuestaría con corte al 31 de marzo del 2016, es la siguiente:

### Ejecución Presupuestaría de Ingresos:

- ❖ Los ingresos corrientes se ejecutaron el 34% en el devengado y 24% recaudación efectiva, indicadores que están dentro de las metas. No así los ingresos por transferencias que tienen una ejecución del 23% en el compromiso y 20% en el ingreso efectivo, significa que estamos por debajo de la meta (25% para el primer trimestre).
- ❖ Los ingresos de financiamiento público no se ejecuta, y el financiamiento interno no está registrado como ingreso devengado y efectivo. Con estos resultados la ejecución de los ingresos totales es del 26% en el devengado y 14% en los ingresos efectivos.

### Ejecución Presupuestaria de Gastos:

- ❖ El Presupuesto de Gastos está ejecutado en el compromiso el 19% y devengado el 13%, resultados por debajo de las metas. El Presupuesto Participativo está ejecutado el 32% en el compromiso y devengado el 24%, en conjunto el plan de inversiones está comprometido el 27% y devengado el 17%.
- ❖ La ejecución presupuestaria de los proyectos de cada Dirección refleja un compromiso del 24% y devengado el 19%.

5.- La Situación Financiera con corte al 31 de marzo de 2016, refleja un alto índice de liquidez y cuentas por cobrar que son derechos exigibles que se reflejan en la cartera vencida, con 16.376 títulos por cobrar por conceptos de impuestos, tasas, contribuciones y otros conceptos que superan el \$ 1.898.366, recargos \$ 82.062, intereses \$ 819.475 que suman \$ 2.799.903.

## RECOMENDACIONES

1. La ejecución presupuestaria del Plan de Inversiones en su conjunto deben programarse en los primeros meses del año, a fin aprovechar la liquidez por el pago de impuestos y los saldos de caja bancos del ejercicio económico del año anterior. En los últimos meses del año las recaudaciones bajan, y el gasto corriente es mayor por las obligaciones patronales.
2. Los saldos de las cuentas por cobrar (cartera vencida) de los Estados financieros deben ser analizados para determinar su razonabilidad, en base a conciliaciones de la información de los sistemas de recaudación y catastros frente al sistema contable.
3. La ejecución Presupuestaria del Presupuesto Participativo debe ser más ágil, caso contrario seguimos acumulando obligaciones para el próximo año, y al ser evaluados el índice cumplimiento de metas es bajo.
4. Se debe observar con el carácter prioritario la Norma de Control Interno 200-04 estructura orgánica, toda entidad debe complementar su organigrama con un manual de organización actualizado en el cual se deben asignar responsabilidades, acciones y cargos, a la vez que debe establecer los niveles jerárquicos y funciones para cada uno de sus servidoras y servidores; en concordancia con la Norma de Control Interno 407-02 Manual de clasificación de puestos, las unidades de administración de talento humano, de acuerdo con el ordenamiento jurídico vigente y las necesidades de la institución, formularán y revisarán periódicamente la clasificación de puestos, definiendo los requisitos para su desempeño y los niveles de remuneración.
5. El Plan de Inversiones refleja partidas generales que integra a un conjunto de proyectos, técnica o método que debe ser revisado y analizado, cada proyecto debe tener su propia partida presupuestaria.

Msc. Luis Vásquez  
RESPONSABLE DE DESARROLLO Y ORDENAMIENTO

# LIQUIDACIONES PRESUPUESTARIA DE INGRESOS Y GASTOS AL 31 DE MARZO DE 2016

FUENTE: Sistema Contable Olympo.