



**INFORME DE RESULTADO DEL ANALISIS REALIZADO A LA EJECUCIÓN
PRESUPUESTARIA CORRESPONDIENTE AL 2DO. TRIMESTRE 2018
AYUNTAMIENTO MUNICIPAL DE ESPERANZA**

El presupuesto municipal aprobado para el año 2018 ascendió al monto de RD\$90,238,325.00.

Según análisis realizado a la ejecución presupuestaria por destino de fondos, estructura programática y clasificador presupuestario, determinamos que los porcentajes aplicados no están acorde con lo establecido en el art.21 incisos a, c y d, de la Ley 176-07, que establece hasta un 25% para gastos de Personal, hasta un 31% para servicios municipales diversos y un 4% para programas educativos, de salud y género, mientras que la ejecución presenta 26%, 32% y 5% respectivamente, en incumplimiento con la citada ley, como se muestra en el siguiente cuadro de la columna #7.

| 1 Descripción | 2 Presupuesto Anual | 3 % | 4 Ingreso acumulado al 2do. trimestre | 5 % | 6 Devengado al 2do. trimestre | 7 % | 8 Diferencia 4-6 | 9 % 5-7 |
|--|---------------------------|------------|--|------------|-------------------------------------|------------|------------------------|---------------|
| Gastos de Personal | 23,197,051.00 | 26 | 10,614,205.53 | 27 | 10,426,692.00 | 26 | 187,513.53 | 0 |
| Servicios municipales Diversos | 28,483,545.00 | 32 | 13,107,028.30 | 33 | 12,871,593.00 | 32 | 235,435.30 | 1 |
| Gastos de Capital | 35,052,481.00 | 39 | 14,360,888.83 | 36 | 17,679,521.00 | 44 | -3,318,632.17 | -8 |
| Programas Educativos, de Salud y Género | 3,505,248.00 | 4 | 1,698,272.89 | 4 | 2,021,290.00 | 5 | -323,017.11 | -1 |
| Total → | 90,238,325.00 | 100 | 39,780,395.56 | 100 | 42,999,096.00 | 108 | -3,218,700.44 | -8 |

Cabe señalar, que el parámetro de comparación utilizado para determinar el cumplimiento porcentual de la aplicación de fondo, fue del total de los ingresos acumulado al 2do. trimestre.

El sobregiro de un 8% se debe a las deudas y compromisos (cuentas por pagar) contraída por el ayuntamiento durante el año.