



**Empresa para la Vivienda del Municipio de  
Santa Catarina Pinula**

**INFORME  
RENDICIÓN DE CUENTAS  
SEGUNDO CUATRIMESTRE  
AÑO: 2023**



# Empresa para la Vivienda del Municipio de Santa Catarina Pinula

## ÍNDICE

I.	Resultados Económicos y Financieros del Periodo .....	03
II.	Ejecución Financiera de los Recursos por Rubro de Ingreso.....	06
III.	Ejecución Financiera de los Gastos.....	08
IV.	Análisis y Justificación de las Principales Variaciones.....	11



## **Empresa para la Vivienda del Municipio de Santa Catarina Pinula**

# **I. Resultados Económicos y Financieros del Periodo**



## CLASIFICACION ECONOMICA DE INGRESOS

Periodo del: 01/01/2023 al 31/08/2023

CODIGO ECONOMICO	DESCRIPCION DEL ECONOMICO	PRESUPUESTO VIGENTE	EJECUCION ACUMULADA	% EJECUCION
1000000	RECURSOS	2,339,190.85	2,339,190.85	100.00
1100000	Ingresos Corrientes	2,339,190.85	2,339,190.85	100.00
1170000	Transferencias Corrientes	2,339,190.85	2,339,190.85	100.00
1172000	De Sector P?blico	2,339,190.85	2,339,190.85	100.00
1172500	De municipalidades	2,339,190.85	2,339,190.85	100.00



## CLASIFICACION ECONOMICA DE EGRESOS

Periodo del: 01/01/2023 al 31/08/2023

CODIGO ECONOMICO	DESCRIPCION DEL ECONOMICO	PRESUPUESTO VIGENTE	EJECUCION ACUMULADA	% EJECUCION
2000000	GASTOS	2,339,190.85	1,399,389.35	59.82
2100000	Gastos Corrientes	2,339,190.85	1,399,389.35	59.82
2120000	Gastos de Operacion	2,338,740.85	1,399,389.35	59.84
2121000	Remuneraciones	2,298,887.85	1,377,425.95	59.92
2121100	Sueldos y salarios	535,875.35	229,717.45	42.87
2121200	Aportes patronales	75,816.00	31,996.42	42.20
2121300	Dietas y gastos de representacion	1,580,000.00	1,070,000.00	67.72
2121400	Otras prestaciones relacionadas con salarios	107,196.50	45,712.08	42.64
2122000	Bienes y Servicios	38,253.00	21,037.90	55.00
2122100	Servicios no personales	27,500.00	15,000.00	54.55
2122200	Materiales y suministros	10,753.00	6,037.90	56.15
2123000	Impuestos Indirectos	1,600.00	925.50	57.84
2130000	Rentas de la Propiedad	450.00	0.00	0.00
2133000	Derechos sobre Bienes Intangibles	450.00	0.00	0.00



## **Empresa para la Vivienda del Municipio de Santa Catarina Pinula**

# **II. Ejecución Financiera de los Recursos por Rubro de Ingreso**



## EJECUCION PRESUPUESTARIA DE INGRESOS

Fecha de: 01/01/2023 al: 31/08/2023

Cuenta	Concepto	Fuente	Presupuesto Asignado	Saldo Caja	Modificaciones	Presupuesto Vigente (Q)	EN EL PERIODO		Saldo por Ejecutar
							Ejecutado Percibido	Alzas (Q)	
16.00.00.00.00	TRANSFERENCIAS CORRIENTES		2,339,190.85	0.00	0.00	2,339,190.85	2,339,190.85	0.00	0.00
16.02.00.00.00	DEL SECTOR PUBLICO		2,339,190.85	0.00	0.00	2,339,190.85	2,339,190.85	0.00	0.00
16.02.50.00.00	De municipalidades		2,339,190.85	0.00	0.00	2,339,190.85	2,339,190.85	0.00	0.00
16.02.50.01.00	De Otras Municipalidades Para Funcionamiento	31-0151-0006	2,339,190.85	0.00	0.00	2,339,190.85	2,339,190.85	0.00	0.00
<b>TOTAL :</b>			<b>2,339,190.85</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>2,339,190.85</b>	<b>2,339,190.85</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>



## **Empresa para la Vivienda del Municipio de Santa Catarina Pinula**

### **III. Ejecución Financiera de Gastos**





## Ejecución de Egresos Consolidado del Ejercicio

Usuario: ODALIZMONTE

Periodo del: 01/01/2023

al: 31/08/2023

Todos los programas

Prog	Subp	Proy	Act	O	Grupo	Gasto	EN EL EJERCICIO			EN EL PERIODO				EXTRA PRESUPUESTARIO	ACUMULADO		
							Asignado	Modificado	Vigente	Pre Compromiso	Compromiso	Devengado	Pagado		Saldo Disponibile	Saldo por Devengar	Saldo por Pagar
<b>01ACTIVIDADES CENTRALES</b>							<b>2,339,190.85</b>	<b>0.00</b>	<b>2,339,190.85</b>	<b>0.00</b>	<b>1,408,389.35</b>	<b>1,399,389.35</b>	<b>1,399,389.35</b>		<b>930,801.50</b>	<b>9,000.00</b>	<b>0.00</b>
<b>00 SIN SUBPROGRAMA</b>							<b>2,339,190.85</b>	<b>0.00</b>	<b>2,339,190.85</b>	<b>0.00</b>	<b>1,408,389.35</b>	<b>1,399,389.35</b>	<b>1,399,389.35</b>		<b>930,801.50</b>	<b>9,000.00</b>	<b>0.00</b>
<b>000SIN PROYECTO</b>							<b>2,339,190.85</b>	<b>0.00</b>	<b>2,339,190.85</b>	<b>0.00</b>	<b>1,408,389.35</b>	<b>1,399,389.35</b>	<b>1,399,389.35</b>		<b>930,801.50</b>	<b>9,000.00</b>	<b>0.00</b>
<b>001JUNTA DIRECTIVA</b>							<b>1,580,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1,580,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1,070,000.00</b>	<b>1,070,000.00</b>	<b>1,070,000.00</b>		<b>510,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>000 SIN OBRA</b>							<b>1,580,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1,580,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1,070,000.00</b>	<b>1,070,000.00</b>	<b>1,070,000.00</b>		<b>510,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>000</b>							<b>1,580,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1,580,000.00</b>								
061	31-0151-0006					DIETAS	1,580,000.00	0.00	1,580,000.00	0.00	1,070,000.00	1,070,000.00	1,070,000.00	0.00	510,000.00	0.00	0.00
<b>002GERENCIA GENERAL</b>							<b>197,088.00</b>	<b>-19,748.65</b>	<b>177,339.35</b>	<b>0.00</b>	<b>65,332.65</b>	<b>65,332.65</b>	<b>65,332.65</b>		<b>112,006.70</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>000 SIN OBRA</b>							<b>197,088.00</b>	<b>-19,748.65</b>	<b>177,339.35</b>	<b>0.00</b>	<b>65,332.65</b>	<b>65,332.65</b>	<b>65,332.65</b>		<b>112,006.70</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>000</b>							<b>197,088.00</b>	<b>-19,748.65</b>	<b>177,339.35</b>								
022	31-0151-0006					PERSONAL POR CONTRATO	69,600.00	0.00	69,600.00	0.00	46,000.00	46,000.00	46,000.00	0.00	23,600.00	0.00	0.00
026	31-0151-0006					COMPLEMENTO POR CALIDAD	4,500.00	0.00	4,500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,500.00	0.00	0.00
027	31-0151-0006					PROFESIONAL AL PERSONAL COMPLEMENTOS ESPECÍFICOS AL	12,000.00	0.00	12,000.00	0.00	8,000.00	8,000.00	8,000.00	0.00	4,000.00	0.00	0.00
029	31-0151-0006					PERSONAL TEMPORAL OTRAS REMUNERACIONES DE	84,000.00	-19,748.65	64,251.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	64,251.35	0.00	0.00
051	31-0151-0006					PERSONAL TEMPORAL APORTE PATRONAL AL IGSS	7,428.00	0.00	7,428.00	0.00	4,294.64	4,294.64	4,294.64	0.00	3,133.36	0.00	0.00
055	31-0151-0006					APORTE PARA CLASES PASIVAS	6,960.00	0.00	6,960.00	0.00	4,025.00	4,025.00	4,025.00	0.00	2,935.00	0.00	0.00
071	31-0151-0006					AGUINALDO	5,800.00	0.00	5,800.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,800.00	0.00	0.00
072	31-0151-0006					BONIFICACIÓN ANUAL (BONO 14)	5,800.00	0.00	5,800.00	0.00	2,851.37	2,851.37	2,851.37	0.00	2,948.63	0.00	0.00
073	31-0151-0006					BONO VACACIONAL	1,000.00	0.00	1,000.00	0.00	161.64	161.64	161.64	0.00	838.36	0.00	0.00
<b>003DEPARTAMENTO</b>							<b>562,102.85</b>	<b>19,748.65</b>	<b>581,851.50</b>	<b>0.00</b>	<b>273,056.70</b>	<b>264,056.70</b>	<b>264,056.70</b>		<b>308,794.80</b>	<b>9,000.00</b>	<b>0.00</b>
<b>ADMINISTRATIVO</b>																	
<b>FINANCIERO</b>																	
<b>000 SIN OBRA</b>							<b>562,102.85</b>	<b>19,748.65</b>	<b>581,851.50</b>	<b>0.00</b>	<b>273,056.70</b>	<b>264,056.70</b>	<b>264,056.70</b>		<b>308,794.80</b>	<b>9,000.00</b>	<b>0.00</b>
<b>000</b>							<b>486,980.00</b>	<b>15,978.00</b>	<b>502,958.00</b>								
022	31-0151-0006					PERSONAL POR CONTRATO	285,000.00	12,024.00	297,024.00	0.00	133,548.63	133,548.63	133,548.63	0.00	163,475.37	0.00	0.00
026	31-0151-0006					COMPLEMENTO POR CALIDAD	4,500.00	0.00	4,500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,500.00	0.00	0.00
027	31-0151-0006					PROFESIONAL AL PERSONAL COMPLEMENTOS ESPECÍFICOS AL	84,000.00	0.00	84,000.00	0.00	42,168.82	42,168.82	42,168.82	0.00	41,831.18	0.00	0.00
051	31-0151-0006					PERSONAL TEMPORAL APORTE PATRONAL AL IGSS	30,480.00	1,224.00	31,704.00	0.00	12,222.11	12,222.11	12,222.11	0.00	19,481.89	0.00	0.00
055	31-0151-0006					APORTE PARA CLASES PASIVAS	28,500.00	1,224.00	29,724.00	0.00	11,454.67	11,454.67	11,454.67	0.00	18,269.33	0.00	0.00
071	31-0151-0006					AGUINALDO	23,750.00	1,002.00	24,752.00	0.00	10,782.77	10,782.77	10,782.77	0.00	13,969.23	0.00	0.00
072	31-0151-0006					BONIFICACIÓN ANUAL (BONO 14)	23,750.00	504.00	24,254.00	0.00	18,089.84	18,089.84	18,089.84	0.00	6,164.16	0.00	0.00
073	31-0151-0006					BONO VACACIONAL	7,000.00	0.00	7,000.00	0.00	5,706.85	5,706.85	5,706.85	0.00	1,293.15	0.00	0.00
<b>100</b>							<b>27,550.00</b>	<b>2,000.00</b>	<b>29,550.00</b>								
158	31-0151-0006					DERECHOS DE BIENES PATRONALES	450.00	0.00	450.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	450.00	0.00	0.00



## Ejecución de Egresos Consolidado del Ejercicio

Usuario: ODALIZMONTE

Todos los programas

Periodo del: 01/01/2023

al: 31/08/2023

Prog	Subp	Proy	Act	O	Grupo	Gasto	EN EL EJERCICIO			EN EL PERIODO				EXTRA PRESUPUESTARIO	ACUMULADO		
							Asignado	Modificado	Vigente	Pre Compromiso	Compromiso	Devengado	Pagado		Saldo Disponibile	Saldo por Devengar	Saldo por Pagar
184	31-0151-0006					SERVICIOS ECONÓMICOS,	25,000.00	2,000.00	27,000.00	0.00	24,000.00	15,000.00	15,000.00	0.00	3,000.00	9,000.00	0.00
194	31-0151-0006					GASTOS BANCARIOS, COMISIONES	500.00	0.00	500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	500.00	0.00	0.00
195	31-0151-0006					IMPUESTOS, DERECHOS Y TASAS	1,600.00	0.00	1,600.00	0.00	925.50	925.50	925.50	0.00	674.50	0.00	0.00
						<b>200</b>	<b>8,982.35</b>	<b>1,770.65</b>	<b>10,753.00</b>								
211	31-0151-0006					ALIMENTOS PARA PERSONAS	4,500.00	0.00	4,500.00	0.00	819.90	819.90	819.90	0.00	3,680.10	0.00	0.00
241	31-0151-0006					PAPEL DE ESCRITORIO	577.35	259.65	837.00	0.00	837.00	837.00	837.00	0.00	0.00	0.00	0.00
244	31-0151-0006					PRODUCTOS DE ARTES GRÁFICAS	500.00	0.00	500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	500.00	0.00	0.00
261	31-0151-0006					ELEMENTOS Y COMPUESTOS	285.00	0.00	285.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	285.00	0.00	0.00
267	31-0151-0006					TINTES, PINTURAS Y	2,870.00	1,250.00	4,120.00	0.00	4,120.00	4,120.00	4,120.00	0.00	0.00	0.00	0.00
268	31-0151-0006					PRODUCTOS PLÁSTICOS, NYLON,	100.00	0.00	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	100.00	0.00	0.00
272	31-0151-0006					PRODUCTOS DE VIDRIO	150.00	0.00	150.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	150.00	0.00	0.00
291	31-0151-0006					ÚTILES DE OFICINA	0.00	261.00	261.00	0.00	261.00	261.00	261.00	0.00	0.00	0.00	0.00
						<b>400</b>	<b>38,590.50</b>	<b>0.00</b>	<b>38,590.50</b>								
413	31-0151-0006					INDEMNIZACIONES AL PERSONAL	28,740.50	0.00	28,740.50	0.00	6,136.99	6,136.99	6,136.99	0.00	22,603.51	0.00	0.00
415	31-0151-0006					VACACIONES PAGADAS POR	9,850.00	0.00	9,850.00	0.00	1,982.62	1,982.62	1,982.62	0.00	7,867.38	0.00	0.00
<b>TOTAL :</b>							<b>2,339,190.85</b>	<b>0.00</b>	<b>2,339,190.85</b>	<b>0.00</b>	<b>1,408,389.35</b>	<b>1,399,389.35</b>	<b>1,399,389.35</b>	<b>0.00</b>	<b>930,801.50</b>	<b>9,000.00</b>	<b>0.00</b>



## **Empresa para la Vivienda del Municipio de Santa Catarina Pinula**

### **IV. Análisis y Justificación de las Principales Variaciones**



## Empresa para la Vivienda del Municipio de Santa Catarina Pinula

### EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR GRUPO Y TIPO DE GASTO AL SEGUNDO CUATRIMESTRE 2023

Grupo de Gasto	Tipo de Gasto					Total Q.
	Funcionamiento			Inversión		
	Gastos de Administración Q.	Transferencias Corrientes Q.	Gastos en Recurso Humano Q.	Inversión Física Q.	Inversión Financiera Q.	
Servicios Personales	1,369,306.34					1,369,306.34
Servicios no Personales	15,925.50					15,925.50
Materiales y Suministros	6,037.90					6,037.90
Transferencias Corrientes		8,119.61				8,119.61
<b>Total</b>	<b>1,391,269.74</b>	<b>8,119.61</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1,399,389.35</b>



## Empresa para la Vivienda del Municipio de Santa Catarina Pinula

### EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS POR RUBRO AL SEGUNDO CUATRIMESTRE DE 2023

Cuenta	Descripción	Presupuesto Aprobado Q.	AMPLIACIONES Y/O DISMINUCIONES	Presupuesto Vigente Q.	Devengado Q.
16.00.00.00.00	Transferencias Corrientes	2,339,190.85	<u>Q0.00</u>	<u>2,339,190.85</u>	<u>Q2,339,190.85</u>
16.02.00.00.00	Del Sector Público	<u>Q2,339,190.85</u>	<u>Q0.00</u>	<u>Q2,339,190.85</u>	<u>Q2,339,190.85</u>
16.02.50.00.00	DE MUNICIPALIDADES	Q2,339,190.85	Q0.00	Q2,339,190.85	Q2,339,190.85
16.02.50.01.00	De Otras Municipalidades Para Funcionamiento	Q2,339,190.85	Q0.00	Q2,339,190.85	Q2,339,190.85
<b>Total</b>		<b>2,339,190.85</b>	<b>0.00</b>	<b>2,339,190.85</b>	<b>2,339,190.85</b>



## Empresa para la Vivienda del Municipio de Santa Catarina Pinula

### FORMATO CONSOLIDADO DE INFORMES DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA INGRESOS Y EGRESOS AÑO 2023 SEGUNDO CUATRIMESTRE 2023

Ingresos/ Clase	Denominación	Asignado Q.	Modificado Q.	Vigente Q.	Devengado Q.	
16	Transferencias Corrientes	2,339,190.85	0.00	2,339,190.85	2,339,190.85	
<b>Totales</b>		<b>2,339,190.85</b>	<b>0.00</b>	<b>2,339,190.85</b>	<b>2,339,190.85</b>	
Egresos/ Grupo	Denominación	Asignado Q.	Modificado Q.	Vigente Q.	Ejecutado Q.	Pagado Q.
000	Servicios Personales	2,264,068.00	-3,770.65	2,260,297.35	1,369,306.34	1,369,306.34
100	Servicios no personales	27,550.00	2,000.00	29,550.00	15,925.50	15,925.50
200	Materiales y suministros	8,982.35	1,770.65	10,753.00	6,037.90	6,037.90
400	Transferencias corrientes	38,590.50	0.00	38,590.50	8,119.61	8,119.61
<b>Totales</b>		<b>2,339,190.85</b>	<b>0.00</b>	<b>2,339,190.85</b>	<b>1,399,389.35</b>	<b>1,399,389.35</b>



## Empresa para la Vivienda del Municipio de Santa Catarina Pinula

### ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO AL SEGUNDO CUATRIMESTRE 2022 - 2023 (Expresado en Quetzales)

CONCEPTO	VALORES		VARIACIONES	
	2022	2023	ABSOLUTA	RELATIVA
<b>INGRESOS</b>	2,339,190.85	2,339,190.85	-	0.00%
<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES RECIBIDAS</b>	2,339,190.85	2,339,190.85	-	0.00%
Transferencias Corrientes del Sector Público	2,339,190.85	2,339,190.85	-	
<b>GASTOS</b>	1,809,546.38	1,399,389.35	(410,157.03)	-22.67%
<b>GASTOS CORRIENTES</b>	1,809,546.38	1,399,389.35	(410,157.03)	-22.67%
<b>GASTOS DE CONSUMO</b>	1,809,546.38	1,399,389.35	(410,157.03)	-22.67%
Remuneraciones	1,792,842.29	1,377,425.95	(415,416.34)	
Bienes y Servicios	16,704.09	21,963.40	5,259.31	
<b>RESULTADO DEL CUATRIMESTRE</b>	<b>529,644.47</b>	<b>939,801.50</b>	<b>410,157.03</b>	<b>77.44%</b>