

**DIRECCIÓN NACIONAL DE GESTIÓN
FINANCIERA**

PRESUPUESTO

**INFORME DE RENDICIÓN DE CUENTAS DEL
PRESUPUESTO DEL C.P.C.C.S.**

AÑO 2010 (Ene-Dic.)

Enero 2011

Informe de Rendición de Cuentas del Presupuesto del Consejo de Participación Ciudadana y Control Social.

En cumplimiento con la Ley Orgánica de Responsabilidad, Estabilización y Transparencia Fiscal, la Dirección Nacional de Gestión Financiera presenta el informe de Rendición de Cuentas del la Institución del período fiscal 2010, para consideración de la ciudadanía en general:

ANTECEDENTES:

Para el ejercicio económico del año 2010, el presupuesto inicial para gastos de la institución fue por el valor de USD\$5,969,780.14; valor que se mantenía a marzo 18. Se analizó la capacidad de gestión que se podía realizar con el presupuesto vigente para esa fecha, para cumplir con el mandato que por constitución corresponde.

Composición del Presupuesto a Marzo 2010.

COMPOSICIÓN DEL PRESUPUESTO A MARZO DE 2010		
DETALLE	VALORES	% COMPOSICIÓN
ASIGNADO	5,969,780.14	100%
GASTOS EN PERSONAL	4,229,362.75	71%
GASTOS OPERACIÓN NORMAL DEL CONSEJO	1,740,417.39	29%
DESIGNACIÓN DE AUTORIDADES	-	0%
PARTICIPACIÓN CIUDADANA	-	0%
TRANSPARENCIA	-	0%

A partir de esta situación en que del presupuesto asignado el 71% corresponde al pago de nómina el 29% restante a los gastos operacionales y 0% presupuesto para cumplir con las actividades que por ley corresponde hacer. La institución realiza una planificación para llevar a cabo la Designación de Autoridades mediante la composición de veedurías ciudadanas y comisiones ciudadanas, Participación Ciudadana, Transparencia y el Fortalecimiento de la Institución.

Se construye un POA participativo, para lo cual se mantienen varias reuniones con funcionario del Ministerio de Finanzas, desde el 05 de mayo del año en curso hasta el 28 de Julio en que Finanzas aprueba el incremento del presupuesto, en donde solo asignan el 57% del presupuesto solicitado que fue por USD 6, 284,273.33, afectándose las actividades planteadas en la Planificación Institucional lo que llevo a la institución a replantearse actividades a medida que avanza la ejecución del presupuesto para servir a la ciudadanía y cumplir con el mandato constituyente.

PLANIFICACIÓN DEL CONSEJO 2010 A PARTIR DEL MES DE ABRIL DE 2010

PRESUPUESTO ASIGNADO	5,997,830.14	
SOLICITU DE PRESUPUESTO POA 2010	6,284,273.33	
PRESUPUESTO ASIGANDO POR M. FINANZAS	3,610,459.34	57% <u>DE LO SOLICITADO</u>

Se recibe el presupuesto el 28 de Julio a un mes de que termine el segundo cuatrimestre del ejercicio fiscal

Presupuesto Codificado.

El presupuesto codificado a diciembre 31 de 2010 es por USD\$9,546,954.30

FUENTE DE FINANCIAMIENTO	PRESUPUESTO DE GASTO	
	INGRESOS	EGRESOS
Recursos Fiscales 001	5,969,780.14	60,363.92
Recursos Fiscales 001	3,610,459.34	971.26
Anticipo de ejercicios Anteriores 998	28,050.00	
SUBTOTAL	9,608,289.48	61,335.18
CODIFICADO		9,546,954.30

ANÁLISIS DE LA EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA

Índice de Ejecución presupuestaria de los gastos:

GASTOS 2010		
PRESUPUESTO EJECUTADO 2010	7,108,445.98	74.46%
PRESUPUESTO ASIGNADO 2010	9,546,954.30	

GASTOS 2010		
COMPROMETIDOS	8,303,287.43	86.97%
PRESUPUESTO ASIGNADO 2010	9,546,954.30	

GASTOS 2010		
EJECUTADOS	7,108,445.98	85.61%
COMPROMETIDOS	8,303,287.43	

El presupuesto no pudo ser ejecutado en su totalidad debido a que no se pudo ingresar procesos de pago después del 19 de Diciembre de 2010 el sistema administrativo financiero Esigef administrado por el Ministerio de Finanzas después de la fecha indicada fue bloqueado, aunque en el Código Orgánico de Planificación y Finanzas Pública en su Art. 121 manifiesta que “Los presupuestos anuales del sector público se clausurarán el 31 de diciembre de cada año”.

El presupuesto en general fue comprometido en un 86.97% y por las razones antes expuestas, y la diferencia entre la ejecución y los compromisos radica en contratos que fueron comprometidos pero que la fecha de culminación de los mismos se darán en marzo 2011, por lo tanto no fueron devengados en su totalidad en el 2010, llegando a una eficacia en procesos de contratación y adquisición de servicios del 85.61%.

COMPOSICIÓN PORCENTUAL DE LOS GASTOS

AREAS DEL CPCCS	PRESUPUESTO CODIFICADO 2010	RECURSOS COMPROMETIDOS	DEVENGADOS	PAGADOS	% DE EJECUCIÓN
GASTOS EN PERSONAL	5,630,865.51	5,316,051.19	5,316,051.19	5,316,051.19	94.41%
BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	2,552,152.21	2,277,290.40	1,293,664.54	1,293,664.54	50.69%
OTROS GASTOS CORRIENTES	25,559.11	23,771.55	23,673.90	23,673.90	92.62%
TRANSFERENCIAS Y DONACIONES CORRIENTES	25,000.00	-	-	-	0.00%
BIENES DE LARGA DURACIÓN	1,245,667.55	618,464.37	407,346.43	407,346.43	32.70%
OTROS PASIVOS	67,709.92	67,709.92	67,709.92	67,709.92	100.00%
TOTAL	9,546,954.30	8,303,287.43	7,108,445.98	7,108,445.98	74.46%

La dependencia financiera del Presupuesto General del Estado es del 100% debido a que el Consejo no genera ingresos propios.

EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO POR OBJETIVO ESTRATÉGICO

PRESUPUESTO EJECUTADO POR OBJETIVO ESTRATÉGICO		
OBJETIVO	EJECUCIÓN	INDICADOR
PARTICIPACIÓN CIUDADANA	17,597.77	0.25%
TRANSPARENCIA	31,361.70	0.44%
DESIGNACIÓN DE AUTORIDADES	11,205.74	0.16%
FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL	7,048,280.77	99.15%
PRESUPUESTO EJECUTADO	7,108,445.98	100.00%

El presupuesto ejecutado de USD\$ 7, 048,280.77; corresponde a las direcciones y coordinaciones que son parte del proceso habilitante de apoyo para el Fortalecimiento de la Institución y tienen la siguiente distribución:

AREAS DEL CPCCS	PRESUPUESTO EJECUTADO	% DE EJECUCIÓN
ADMINISTRATIVO	816,890.29	11.49%
TECNOLÓGICO	380,593.12	5.35%
RR.HH.	5,422,086.36	76.28%
COMUNICACIÓN	397,367.17	5.59%
INTERCULTURAL	350.00	0.00%
INTERNACIONAL	23,183.50	0.33%
PLANIFICACIÓN	805.33	0.01%
JURÍDICO	7,005.00	0.10%
TOTAL EJECUTADO	7,048,280.77	100.00%

El monto ejecutado corresponde a los valores que fueron efectivamente pagados, no se incluyen los compromisos que se quedaron registrados en el sistema Esigef sin ejecutar, ni los anticipos otorgados a los proveedores porque estos no tuvieron afectación presupuestaria por el principio del devengado.