



MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DEL CALLAO
ALCALDÍA

Resolución de Alcaldía N° 663 -2014-MPC-AL

Callao, 26 JUN. 2014

EL ALCALDE DE LA MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DEL CALLAO

VISTO, el Informe N° 144-2014-MPC/GGPPR, de fecha 25 de Junio del 2014, remitido por la Gerencia General de Planeamiento, Presupuesto y Racionalización, mediante el cual presenta Modificación Presupuestaria al Presupuesto Institucional de Apertura del Año Fiscal 2014 en el nivel institucional, vía Crédito Suplementario.

CONSIDERANDO:

Que, el Art. 6° del Texto Único Ordenado de la Ley N° 28411 "Ley General del Sistema Nacional de Presupuesto", señala a la Oficina de Presupuesto, o la que haga sus veces en el Pliego Presupuestario, la responsabilidad de conducir el Proceso Presupuestario de la Entidad, sujetándose a las disposiciones que emita la Dirección Nacional de Presupuesto Público;

Que, el Artículo 39° del Texto Único Ordenado de la Ley N° 28411 "Ley General del Sistema Nacional de Presupuesto", precisa que los Créditos Suplementarios, constituyen incrementos en los créditos presupuestarios autorizados, provenientes de mayores recursos respecto de los montos establecidos en la Ley de Presupuesto del Sector Público;

Que, la Directiva N° 005-2010-EF/76.01 "Directiva para la Ejecución Presupuestaria", aprobada mediante Resolución Directoral N° 030-2010-EF/76.01 y sus modificatorias, precisa la incorporación de mayores fondos públicos de Fuentes de financiamiento distintas a la de Recursos Ordinarios y Operaciones Oficiales de Crédito (Recursos directamente Recaudados, Donaciones y Transferencias y Recursos Determinados, que comprenden los rubros: Canon y Sobrecanon, Regalías, Rentas de Aduanas y Participaciones; Fondo de Compensación Municipal e Impuestos Municipales), se efectúan a nivel de pliego, Fuente de Financiamiento, Genérica del Gasto y Específica del Gasto, Función, Programa, Subprograma, Actividad, Proyecto;

Que, con el propósito de financiar requerimientos de cobertura presupuestal de las diferentes unidades orgánicas de la Municipalidad Provincial del Callao, al mes de junio del presente ejercicio fiscal, se efectuó el análisis de la ejecución de ingresos, del cual se observa mayor ingreso en Específicas Determinativas de la Fuente de Financiamiento 2: Recursos Directamente Recaudados y Fuente de Financiamiento 5: Recursos Determinados, expuestos en el informe de Visto, concluyendo su incorporación en el Presupuesto Municipal del Ejercicio Fiscal 2014;

Que, la recaudación de ingresos al 25.Jun.2014 del Rubro 09: Recursos Directamente Recaudados es de S/. 59,906,354.99 equivalente al 53.75% del avance anual, estimándose conveniente efectuar Crédito Suplementario al superar la previsión inicial a diciembre de ciertas específicas determinativas del ingreso ascendente a S/. 4,265,125:

Específica Determinativa del Ingreso	Programación 2014 S/.	Ejecución al 25.06.2014 S/.	Avance %	Proyección a Dic. 2014 S/.	Propuesta de Crédito Suplementario S/.
13.2.5.13 Urbanizaciones	3,594,446	3,369,495.53	93.74	6,738,991.06	2,021,380
13.3.4.199 Otros Servicios Médicos - Asistenciales	887,588	645,334.41	72.71	1,290,668.82	187,970
13.3.9.2.23 Limpieza Pública	32,573,237	17,150,059.54	52.65	34,300,119.08	1,726,882
13.3.9.2.24 Serenazgo	8,140,762	5,029,727.91	61.78	10,059,455.82	242,118
16.5.111 Terrenos Urbanos		86,775.14		86,775.14	86,775
Total S/.	45,196,033	26,281,392.53	58.15	52,476,009.92	4,265,125

Fuente de Información: SIAF 2014

Que, la ejecución del Rubro 07: Fondo de Compensación Municipal presenta en la específica determinativa de intereses el importe de S/. 120,128.38, estimándose conveniente su incorporación al Presupuesto Municipal;



Que, la recaudación de ingresos al 25.Jun.2014 del Rubro 08:Otros Impuestos Municipales es de S/. 43,434,296.87 equivalente al 63.20% del avance anual, estimándose conveniente efectuar Crédito Suplementario al superar la previsión inicial a diciembre de los impuestos de Predial y Alcabala ascendente a S/. 3,212,275:

Específica Determinativa del Ingreso	Programación 2014 S/.	Ejecución al 25.06.2014 S/.	Avance %	Proyección a Dic. 2014 S/.	Propuesta de Crédito Suplementario S/.
112.111 Predial	33,956,384	21,067,367.83	62.04	42,134,735.66	1,155,896
112.12.1 Alcabala	11,744,801	6,900,590.32	58.75	13,801,180.64	2,056,379
Total S/.	45,701,185	27,967,958.15	61.20	55,935,916.30	3,212,275

Fuente de Información: SIAF 2014

Que, la ejecución del Rubro 18: Canon y Sobrecanon, Regalías, Rentas de Aduana y Participaciones, presenta en la específica determinativa de intereses el importe de S/. 211,777.20, estimándose conveniente su incorporación al Presupuesto Municipal;

Que, ante lo expuesto y sustentado en los párrafos precedentes, se estima conveniente efectuar el Crédito Suplementario por el total de S/. 7,809,305 e incorporarlo al Presupuesto Municipal 2014, según detalle:

Fuentes de Financiamiento	Rubros	Nivel Institucional S/.
2 Recursos Directamente Recaudados	09 Recursos Directamente Recaudados	4,265,125
5 Recursos Determinados	07 Fondo de Compensación Municipal	120,128
	08 Otros Impuestos Municipales	3,212,275
	18 Canon y Sobrecanon, Regalías, Rentas de Aduana y Participaciones	211,777
Total S/.		7,809,305

Estando a lo expuesto en el Art. 6º y 39º del Texto Único Ordenado de la Ley 28411 – Ley General del Sistema Nacional de Presupuesto, y en uso de las facultades conferidas al Alcalde, mediante Ley N° 27972 - Ley Orgánica de Municipalidades;

RESUELVE:

ARTÍCULO PRIMERO.- Autorizar la incorporación de mayores fondos públicos en el Presupuesto Institucional de la Municipalidad Provincial del Callao para el Año Fiscal 2014, hasta por la suma de **SIETE MILLONES OCHOCIENTOS NUEVE MIL TRESCIENTOS CINCO Y 00/100 NUEVOS SOLES (S/. 7,809,305)**, de acuerdo al siguiente detalle:

Fuentes de Financiamiento	Rubros	Nivel Institucional S/.
2 Recursos Directamente Recaudados	09 Recursos Directamente Recaudados	4,265,125
5 Recursos Determinados	07 Fondo de Compensación Municipal	120,128
	08 Otros Impuestos Municipales	3,212,275
	18 Canon y Sobrecanon, Regalías, Rentas de Aduana y Participaciones	211,777
Total S/.		7,809,305

Fuente de Financiamiento: 02 Recursos Directamente Recaudados

Ingresos:

Fuente de Financiamiento : 2 Recursos Directamente Recaudados
 Rubro : 09 Recursos Directamente Recaudados





CADENA DE INGRESO		CREDITO SUPLEMENTARIO S/.
Tipo de transacción		
Genérica		
Sub-Genérica / Sub-Genérica Detalle		
Específica / Específica Detalle		
1.3	VENTA DE BIENES Y SERVICIOS Y DERECHOS ADMINISTRATIVOS	4,178,350
1.3.2	DERECHOS Y TASAS ADMINISTRATIVOS	2,021,380
1.3.2.5	DERECHOS ADMINISTRATIVOS DE VIVIENDA Y CONSTRUCCION	2,021,380
1.3.2.5.1	DERECHOS ADMINISTRATIVOS DE VIVIENDA	2,021,380
1.3.2.5.1.3	URBANIZACIONES	2,156,970
1.3.3	VENTA DE SERVICIOS	187,970
1.3.3.4	SERVICIOS DE SALUD	187,970
1.3.3.4.1	SERVICIOS MEDICOS - ASISTENCIALES	187,970
1.3.3.4.1.99	OTROS SERVICIOS MEDICOS - ASISTENCIALES	1,969,000
1.3.3.9	OTROS INGRESOS POR PRESTACION DE SERVICIOS	1,969,000
1.3.3.9.2	OTROS INGRESOS POR PRESTACION DE SERVICIOS	1,726,882
1.3.3.9.2.23	LIMPIEZA PUBLICA	242,118
1.3.3.9.2.24	SERENAZGO	86,775
1.6	VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	86,775
1.6.5	VENTA DE ACTIVOS NO PRODUCIDOS	86,775
1.6.5.1	VENTA DE ACTIVOS NO PRODUCIDOS	86,775
1.6.5.1.1	VENTA DE TERRENOS	86,775
1.6.5.1.1.1	TERRENOS URBANOS	86,775
TOTAL		4,265,125

Gastos:

Programas Presupuestales con Enfoque a Resultados

Programa : 0030 Reducción de Delitos y Faltas que Afectan La Seguridad Ciudadana
 Producto : 3000355 Patrullaje por Sector
 Actividad : 5004156 Patrullaje Municipal por Sector - Serenazgo
 Función : 05 Orden Publico y Seguridad
 División Funcional : 014 Orden Interno
 Grupo Funcional : 0031 Seguridad Vecinal y Comunal
 Meta Presupuestaria : 002 Patrullaje Municipal por Sector - Serenazgo

CADENA DE GASTO		CREDITO SUPLEMENTARIO S/.
Tipo de transacción		
Genérica		
Sub-Genérica / Sub-Genérica Detalle		
Específica / Específica Detalle		
2.3	BIENES Y SERVICIOS	242,118
2.3.2	CONTRATACION DE SERVICIOS	242,118
2.3.2.7	SERVICIOS PROFESIONALES Y TECNICOS	242,118
2.3.2.7.1.1	OTROS SERVICIOS	242,118
2.3.2.7.1.1.9.9	SERVICIOS DIVERSOS	242,118
TOTAL S/.		242,118

Programa : 0036 Gestión Integral de Residuos Sólidos
 Producto : 3000580 Entidades con Sistema de Gestión Integral de Residuos Sólidos
 Actividad : 5004326 Manejo de Residuos Sólidos Municipales
 Función : 17 Ambiente
 División Funcional : 055 Gestión Integral de la Calidad Ambiental
 Grupo Funcional : 0124 Gestión de los Residuos Sólidos
 Meta Presupuestaria : 004 Manejo de Residuos Sólidos Municipales

CADENA DE GASTO		CREDITO SUPLEMENTARIO S/.
Tipo de transacción		
Genérica		
Sub-Genérica / Sub-Genérica Detalle		
Específica / Específica Detalle		
2.3	BIENES Y SERVICIOS	2,216,809
2.3.2	CONTRATACION DE SERVICIOS	2,216,809
2.3.2.7	SERVICIOS PROFESIONALES Y TECNICOS	2,216,809
2.3.2.7.1.1	OTROS SERVICIOS	2,216,809
2.3.2.7.1.1.9.9	SERVICIOS DIVERSOS	2,216,809
TOTAL S/.		2,216,809

Acciones Centrales

Actividad : 5000001 Planeamiento y Presupuesto
 Función : 03 Planeamiento, Gestión y Reserva De Contingencia
 División Funcional : 004 Planeamiento Gubernamental
 Grupo Funcional : 0005 Planeamiento Institucional
 Meta Presupuestaria : 008 Desarrollar el Planeamiento de la Gestión





CADENA DE GASTO		CREDITO SUPLEMENTARIO S/.
Tipo de transacción		
Genérica		
Sub-Genérica / Sub-Genérica Detalle		
Específica / Específica Detalle		
2.6 ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS		86,775
2.6.3 ADQUISICION DE MAQUINARIAS, EQUIPO Y MOBILIARIO		86,775
2.6.3.2 ADQUISICION DE MAQUINARIAS, EQUIPO Y MOBILIARIO		86,775
2.6.3.2.9 ADQUISICION DE MAQUINARIA Y EQUIPO DIVERSOS		86,775
2.6.3.2.9.99 MAQUINARIAS, EQUIPOS Y MOBILIARIOS DE OTRAS INSTALACIONES		86,775
T O T A L S/.		86,775

Actividad : 5000003 Gestión Administrativa
 Función : 03 Planeamiento, Gestión y Reserva de Contingencia
 División Funcional : 006 Gestión
 Grupo Funcional : 0008 Asesoramiento y Apoyo
 Meta Presupuestaria : 010 Gerenciar Recursos Materiales, Humanos y Financieros

CADENA DE GASTO		CREDITO SUPLEMENTARIO S/.
Tipo de transacción		
Genérica		
Sub-Genérica / Sub-Genérica Detalle		
Específica / Específica Detalle		
2.1 PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES		1,531,453
2.1.1 RETRIBUCIONES Y COMPLEMENTOS EN EFECTIVO		1,531,453
2.1.1.9 GASTOS VARIABLES Y OCASIONALES		1,531,453
2.1.1.9.3 OTROS GASTOS VARIABLES Y OCASIONALES		1,531,453
2.1.1.9.3.99 OTRAS OCASIONALES		1,531,453
T O T A L S/.		1,531,453

Asignaciones Presupuestales que No Resultan en Productos

Actividad : 5000500 Atención Básica de Salud
 Función : 20 Salud
 División Funcional : 044 Salud Individual
 Grupo Funcional : 0096 Atención Médica Básica
 Meta Presupuestaria : 029 Brindar Atención Básica de la Salud

CADENA DE GASTO		CREDITO SUPLEMENTARIO S/.
Tipo de transacción		
Genérica		
Sub-Genérica / Sub-Genérica Detalle		
Específica / Específica Detalle		
2.3 BIENES Y SERVICIOS		187,970
2.3.2 CONTRATACION DE SERVICIOS		187,970
2.3.2.7 SERVICIOS PROFESIONALES Y TECNICOS		187,970
2.3.2.7.1.1 OTROS SERVICIOS		187,970
2.3.2.7.1.1.9.9 SERVICIOS DIVERSOS		187,970
T O T A L S/.		187,970

Fuente de Financiamiento 5: Recursos Determinados

Ingresos:

Fuente de Financiamiento : 5 Recursos Determinados
 Rubro : 07 Fondo de Compensación Municipal

CADENA DE INGRESO		CREDITO SUPLEMENTARIO S/.
Tipo de transacción		
Genérica		
Sub-Genérica / Sub-Genérica Detalle		
Específica / Específica Detalle		
1.5 OTROS INGRESOS		120,128
1.5.1 RENTAS DE LA PROPIEDAD		120,128
1.5.1.1 RENTAS DE LA PROPIEDAD FINANCIERA		120,128
1.5.1.1.1 INTERESES		120,128
1.5.1.1.1.1 INTERESES POR DEPOSITOS DISTINTOS DE RECURSOS POR PRIVATIZACION		120,128
T O T A L		120,128





Gastos:

Programas Presupuestales con Enfoque a Resultados

Programa : 0036 Gestión Integral de Residuos Sólidos
 Producto : 3000580 Entidades con Sistema de Gestión Integral de Residuos Sólidos
 Actividad : 5004326 Manejo de Residuos Sólidos Municipales
 Función : 17 Ambiente
 División Funcional : 055 Gestión Integral de la Calidad Ambiental
 Grupo Funcional : 0124 Gestión de los Residuos Sólidos
 Meta Presupuestaria : 004 Manejo de Residuos Sólidos Municipales

CADENA DE GASTO		CREDITO SUPLEMENTARIO S/.
Tipo de transacción		
Genérica		
Sub-Genérica / Sub-Genérica Detalle		
Específica / Específica Detalle		
2.3 BIENES Y SERVICIOS		120,128
2.3.2 CONTRATACION DE SERVICIOS		120,128
2.3.2.7 SERVICIOS PROFESIONALES Y TECNICOS		120,128
2.3.2.7.1.1 OTROS SERVICIOS		120,128
2.3.2.7.1.1.9.9 SERVICIOS DIVERSOS		120,128
T O T A L S/.		120,128

Ingresos:

Fuente de Financiamiento : 5 Recursos Determinados
 Rubro : 08 Otros Impuestos Municipales

CADENA DE INGRESO		CREDITO SUPLEMENTARIO S/.
Tipo de transacción		
Genérica		
Sub-Genérica / Sub-Genérica Detalle		
Específica / Específica Detalle		
1.1 IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES OBLIGATORIAS		3,212,275
1.1.2 IMPUESTO A LA PROPIEDAD		3,212,275
1.1.2.1 IMPUESTO SOBRE LA PROPIEDAD INMUEBLE		3,212,275
1.1.2.1.1 PREDIAL		1,155,896
1.1.2.1.1.1 PREDIAL		1,155,896
1.1.2.1.2 ALCABALA		2,056,379
1.1.2.1.2.1 ALCABALA		2,056,379
TOTAL		3,212,275

Gastos:

Programas Presupuestales con Enfoque a Resultados

Programa : 0036 Gestión Integral de Residuos Sólidos
 Producto : 3000580 Entidades con Sistema de Gestión Integral de Residuos Sólidos
 Actividad : 5004326 Manejo de Residuos Sólidos Municipales
 Función : 17 Ambiente
 División Funcional : 055 Gestión Integral de la Calidad Ambiental
 Grupo Funcional : 0124 Gestión de los Residuos Sólidos
 Meta Presupuestaria : 004 Manejo de Residuos Sólidos Municipales

CADENA DE GASTO		CREDITO SUPLEMENTARIO S/.
Tipo de transacción		
Genérica		
Sub-Genérica / Sub-Genérica Detalle		
Específica / Específica Detalle		
2.3 BIENES Y SERVICIOS		230,955
2.3.2 CONTRATACION DE SERVICIOS		230,955
2.3.2.7 SERVICIOS PROFESIONALES Y TECNICOS		230,955
2.3.2.7.1.1 OTROS SERVICIOS		230,955
2.3.2.7.1.1.9.9 SERVICIOS DIVERSOS		230,955
T O T A L S/.		230,955



Acciones Centrales

Actividad : 5000001 Planeamiento y Presupuesto
 Función : 03 Planeamiento, Gestión y Reserva De Contingencia
 División Funcional : 004 Planeamiento Gubernamental
 Grupo Funcional : 0005 Planeamiento Institucional
 Meta Presupuestaria : 008 Desarrollar el Planeamiento de la Gestión

CADENA DE GASTO		CREDITO SUPLEMENTARIO S/.
Tipo de transacción		
Genérica		
Sub-Genérica / Sub-Genérica Detalle		
Específica / Específica Detalle		
2.6 ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS		1,028,190
2.6.6 ADQUISICION DE ADQUISICION DE OTROS ACTIVOS FIJOS		1,028,190
2.6.6.1 ADQUISICION DE ADQUISICION DE OTROS ACTIVOS FIJOS		1,028,190
2.6.6.1.99 OTROS		1,028,190
2.6.6.1.99.99 OTROS		1,028,190
T O T A L S/.		1,028,190

Actividad : 5000003 Gestión Administrativa
 Función : 03 Planeamiento, Gestión y Reserva de Contingencia
 División Funcional : 006 Gestión
 Grupo Funcional : 0008 Asesoramiento y Apoyo
 Meta Presupuestaria : 010 Gerenciar Recursos Materiales, Humanos y Financieros

CADENA DE GASTO		CREDITO SUPLEMENTARIO S/.
Tipo de transacción		
Genérica		
Sub-Genérica / Sub-Genérica Detalle		
Específica / Específica Detalle		
2.1 PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES		1,953,130
2.1.1 RETRIBUCIONES Y COMPLEMENTOS EN EFECTIVO		1,953,130
2.1.1.9 GASTOS VARIABLES Y OCASIONALES		1,953,130
2.1.1.9.1 ESCOLARIDAD, AGUINALDOS Y GRATIFICACIONES		1,432,886
2.1.1.9.1.2 AGUINALDOS		1,432,886
2.1.1.9.2 COMPENSACION POR TIEMPO DE SERVICIO		520,244
2.1.1.9.2.1 COMPENSACION POR TIEMPO DE SERVICIO (CTS)		520,244
T O T A L S/.		1,953,130

Ingresos:

Fuente de Financiamiento : 5 Recursos Determinados
 Rubro : 18 Canon y Sobrecanon, Regalías, Rentas de Aduana y Participaciones

CADENA DE INGRESO		CREDITO SUPLEMENTARIO S/.
Tipo de transacción		
Genérica		
Sub-Genérica / Sub-Genérica Detalle		
Específica / Específica Detalle		
1.5 OTROS INGRESOS		211,777
1.5.1 RENTAS DE LA PROPIEDAD		211,777
1.5.1.1 RENTAS DE LA PROPIEDAD FINANCIERA		211,777
1.5.1.1.1 INTERESES		211,777
1.5.1.1.1.1 INTERESES POR DEPOSITOS DISTINTOS DE RECURSOS POR PRIVATIZACION		211,777
TOTAL		211,777

Gastos:

Acciones Centrales

Actividad : 5000003 Gestión Administrativa
 Función : 03 Planeamiento, Gestión y Reserva de Contingencia
 División Funcional : 006 Gestión
 Grupo Funcional : 0008 Asesoramiento y Apoyo
 Meta Presupuestaria : 010 Gerenciar Recursos Materiales, Humanos y Financieros



CADENA DE GASTO		CREDITO SUPLEMENTARIO S/.
Tipo de transacción		
Genérica		
Sub-Genérica / Sub-Genérica Detalle		
Específica / Específica Detalle		
2.1 PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES		211,777
2.1.1 RETRIBUCIONES Y COMPLEMENTOS EN EFECTIVO		211,777
2.1.1.9 GASTOS VARIABLES Y OCASIONALES		211,777
2.1.1.9.3 OTROS GASTOS VARIABLES Y OCASIONALES		211,777
2.1.1.9.3.99 OTRAS OCASIONALES		211,777
T O T A L	S/.	211,777

ARTÍCULO SEGUNDO.- La Gerencia General de Planeamiento, Presupuesto y Racionalización, elaborará las correspondientes "Notas para las Modificaciones Presupuestarias" requeridas para implementación del Crédito Suplementario propuesto en la presente resolución.

ARTÍCULO TERCERO.- Encargar a la Gerencia General de Administración, Gerencia de Contabilidad y a las Unidades Orgánicas de la Municipalidad Provincial del Callao, el cumplimiento de la presente Resolución.

REGÍSTRESE, COMUNÍQUESE Y CÚMPLASE.



[Handwritten mark]

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DEL CALLAO
 GEORGE COLLANTES FERNANDEZ
 SECRETARIO GENERAL

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DEL CALLAO
 JUAN SOTOMAYOR GARCIA
 ALCALDE



MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DEL CALLAO
 SECRETARIA GENERAL

CERTIFICA:

Que esta copia concuerda con el original que se conserva en el archivo de este Municipio

Callao... **26 JUN 2014**

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DEL CALLAO
 SECRETARIA GENERAL - GACMA
 ARTURO DAMILLA DAVILA
 Sub Gerente de Apoyo Alcaldía



15 JUL 2014