

La Infrascrita Secretaria del Consejo Directivo y Directora Ejecutiva del FOSOFAMILIA

HACE CONSTAR

Que en el **PUNTO VII**, del Acta de sesión ordinaria de **CONSEJO DIRECTIVO** número **CERO CUARENTA Y CUATRO/DOS MIL DIECISIETE (CD-044/2017)**, de fecha martes 17 de octubre de 2017, aparece asentado el **Acuerdo VIII**, que literalmente dice:

PUNTO VIII. SOLICITUD DE AJUSTE AL PRESUPUESTO INSTITUCIONAL 2017.

El Jefe de la Unidad Financiera Institucional, Licenciado Ludwin José Miguel Amaya, presentan a través de memorándum UFI-096/2017 de fecha 16 de octubre de 2017 para consideración del Consejo Directivo, Solicitud de Ajuste al Presupuesto 2017, el cual se encuentra regulado en la Política Presupuestaria del FOSOFAMILIA, Numeral 3.10.3; manifiesta que se ha revisado la ejecución presupuestaria al mes de septiembre, reflejando una ejecución presupuestaria de ingreso de 47% y de egreso el 48%, razón por el cual surge la necesidad de ajustar el presupuesto de acuerdo a la ejecución real de los meses de enero a septiembre y a las proyecciones para los meses de octubre a diciembre de 2017, de acuerdo a la visión de la Directora Presidenta, según las siguientes consideraciones:

- En los rubros de ingreso se ha visto afectado por diferentes factores, que han imposibilitado ejecutar el presupuesto programado.
- En la percepción de ingresos financieros, en el periodo de enero a septiembre de 2017, se refleja una disminución del 8% en relación de lo percibido en el mismo periodo del año 2016.
- La recuperación de Inversiones Financieras en préstamos se ha visto afectada por los plazos de los préstamos que están aprobando, lo que prologa la recuperación del capital.
- Se incluyó en el presupuesto una transferencia de capital por la cantidad de Quinientos mil Dólares de los Estados Unidos de Norteamérica (US\$500,000.00), de los cuales al cierre de septiembre, se ha percibido solo la cantidad de Trescientos mil Dólares de los Estados Unidos de Norteamérica (US\$300,000.00) y se espera recibir la cantidad de Cien mil Dólares de los Estados Unidos de Norteamérica (US\$100,000.00), en los meses de octubre y noviembre del presente año, por lo cual se disminuirá del presupuesto en Cien mil Dólares de los Estados Unidos de Norteamérica (US\$100,000.00).

- Se consideró un préstamo por Cuatrocientos cincuenta mil Dólares de los Estados Unidos de Norteamérica (US\$450,000.00), el cual a la fecha no se ha logrado concretar, por lo que se disminuirá del presupuesto.
- Para el presente año se han implementado políticas de ahorro y austeridad, lo que ha provocado una disminución en la ejecución de los rubros de egresos del presupuesto.
- Las inversiones financieras se han visto afectadas por la disponibilidad de efectivo, las cuales han limitado la colocación de créditos.

El Estado de Rendimiento Económico proyectado a diciembre de 2017, refleja un resultado en pérdidas de Ciento cincuenta y cinco mil Cuatrocientos noventa y ocho Dólares de los Estados Unidos de América con setenta y nueve centavos, (US\$155,498.79). De conformidad a lo anteriormente relacionado, se solicita la Autorización de disminución del presupuesto aprobado originalmente de la siguiente manera:

CODIGO	RUBRO/O CUENTA	PRESUPUESTO ORIGINAL	AJUSTE	PRESUPUESTO AJUSTADO
15	INGRESOS FINANCIEROS	1006,805.00	150,000.00	856,805.00
22	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	500,000.00	100,000.00	400,000.00
23	RECUP. DE INV. FINANCIERAS PRESTAMOS	2163,045.00	311,382.00	1851,663.00
31	ENDEUDAMIENTO PUBLICO	450,000.00	450,000.00	-
32	SALDO DE AÑOS ANTERIORES	132,000.00	-	132,000.00
TOTAL		4251,850.00	1011,382.00	3240,468.00
51	REMUNERACIONES	900,829.00	26,000.00	874,829.00
54	ADQUISICIONES DE BIENES Y SERVICIOS	447,071.00	96,382.00	350,689.00
55	GASTOS FINANCIEROS Y OTROS	80,050.00	29,000.00	51,050.00
61	INVERSIONES EN ACTIVOS FIJOS	33,900.00	13,000.00	20,900.00
63	INVERSIONES FINANCIERAS	2724,000.00	800,000.00	1924,000.00
71	AMORTIZACION DE ENDEUDAMIENTO PUBLICO	66,000.00	47,000.00	19,000.00
TOTAL		4251,850.00	1011,382.00	3240,468.00

Estado de Rendimiento Económico Proyectado a diciembre 2017:

INGRESOS DE GESTIÓN	2017
Ingresos Financieros y Otros	\$ 566,439.99
Ingresos por Transferencias Corrientes	\$ 35,005.00
Ingresos por Transferencia de Capital	\$ 400,000.00
Recuperación de Cartera Castigada	\$ 33,039.99
Ingresos por Actualizaciones y Ajustes	\$ 57,578.00
TOTAL INGRESOS	\$ 1092,062.98
Gastos en Personal	\$ 781,784.77
Gastos en Bienes de Consumo y Servicio	\$ 258,934.00
Gastos en Bienes Capitalizables	\$ 9,860.00
Gastos Financieros y Otros	\$ 53,604.00
TOTAL GASTOS DE GESTIÓN	\$ 1104,182.77
Gastos por Reserva de Cartera	\$ 101,960.00
Otros Gastos (Depreciaciones, amortizaciones y ajustes)	\$ 41,419.00
COSTO DE VENTA Y CARGOS CALCULADOS	\$ 143,379.00
TOTAL DE GASTOS	\$ 1247,561.77
RESULTADO ACUMULADO	\$ (155,498.79)

FONDO SOLIDARIO PARA LA FAMILIA MICROEMPRESARIA

Final 17ª. Avenida Norte, Edificio No. 1, Centro de Gobierno, San Salvador, El Salvador

Tel.: +503 2591-1000 – Correo Electrónico: contactenos@fosofamilia.gob.sv

EL CONSEJO DIRECTIVO RESUELVE: ACUERDO NÚMERO NUEVE-CERO CUARENTA Y CUATRO-DOS MIL DIECISIETE. (ACUERDO 09/044.2017).

A) Autorizar el Ajuste Presupuestario presentado por el Jefe de la Unidad Financiera Institucional, por un monto de Un millón Once mil Trescientos ochenta y dos Dólares de los Estados Unidos de América, (US\$1,011,382.00), quedando el presupuesto para el ejercicio 2017 por la cantidad de Tres millones doscientos cuarenta mil Cuatrocientos sesenta y ocho Dólares de los Estados Unidos de América, (US\$3,240,468.00). B) Instruir a la Unidad Financiera Institucional I. Realizar las aplicaciones y los registros correspondientes al ajuste del presupuesto en el SAFI durante el mes de octubre del presente año. 2. Dar a conocer el presupuesto ajustado a las unidades correspondientes y socializarlo para su ejecución. C) Se instruye a la Administración y Unidad Financiera, realizar únicamente los gastos que sean estrictamente necesarios para el funcionamiento del FOSOFAMILIA.

Que es conforme con el original con el cual se confrontó. Y para los efectos consiguientes, extendiendo, firmo y sello la presente Certificación, en San Salvador, a los veinte días del mes de noviembre de dos mil diecisiete.

Jacqueline Ivette Chávez de Sánchez
Secretaria del Consejo Directivo y Directora Ejecutiva
FOSOFAMILIA

