

Instituto Salvadoreño de Desarrollo Municipal

A. MARCO INSTITUCIONAL

1. Política

Contribuir al fortalecimiento de las municipalidades del país en el área técnica, administrativa, de planificación y financiera a través de programas de capacitación y asistencia técnica con funcionarios y empleados municipales, que permitan a la administración municipal alcanzar los mejores niveles de eficiencia, eficacia y sostenibilidad de sus gobiernos locales.

Fortalecer los mecanismos que permitan el abastecimiento oportuno de especies municipales, con la finalidad de dar un mejor servicio a la municipalidad e incrementar los ingresos de este instituto.

Generar capacidades a los gobiernos locales en el contexto de las actividades relacionadas con el Proyecto de Fortalecimiento de los Gobiernos Locales (PFGL), en sus diferentes sub componentes tales como participación ciudadana, planificación estratégica participativa, rescate financiero y gestión de riesgo.

Robustecer el registro nacional de la carrera administrativa municipal para garantizar el registro de los empleados municipales y su inscripción de acuerdo a lo establecido en la ley.

2. Prioridades en la Asignación de Recursos

Fortalecer los mecanismos internos que permitan el abastecimiento, entrega oportuna y control de las especies municipales.

Cumplir con la entrega de los fondos FODES a las 262 municipalidades en los plazos establecidos por Ley.

Fortalecer coordinaciones interinstitucionales para abonar al desarrollo de la gestión municipal.

Fomentar e implementar la profesionalización de los empleados municipales, en el marco de la carrera administrativa municipal.

Proporcionar asistencia técnica y capacitación a las municipalidades a través de una estrategia de comunicación que permita la divulgación del quehacer institucional y promover la oferta de los servicios.

Continuar con el proceso de implementación del registro nacional y municipal de la carrera administrativa.

Crear e implementar estrategias y mecanismos de promoción y abastecimiento de las especies municipales.

Proporcionar asesoría a las municipalidades en los estudios de factibilidad para la contratación de préstamos.

3. Objetivos

Definir y aplicar políticas generales y específicas para la eficiente conducción del Instituto, con el propósito de proporcionar asistencia técnica, capacitación y financiamiento a las municipalidades del país.

Fortalecer y elevar la calidad de la gestión municipal a partir de mecanismos innovadores de asistencia técnica, capacitación, formación y prestación de servicios que coadyuven al desarrollo municipal.

Amortizar las cuotas de capital e intereses de los préstamos concedidos por las instituciones financieras nacionales y por la banca privada nacional.

B. INGRESOS

Ingresos Corrientes		3,622,545
14 Venta de Bienes y Servicios		1,845,305
141 Venta de Bienes		
14199 Venta de Bienes Diversos	1,612,845	
142 Ingresos por Prestación de Servicios Públicos		
14299 Servicios Diversos	204,125	
143 Ventas de Desechos y Residuos		
14399 De Bienes Diversos	28,335	
15 Ingresos Financieros y Otros		1,205,810
157 Otros Ingresos no Clasificados		
15703 Rentabilidad de Cuentas Bancarias	262,935	
15799 Ingresos Diversos	942,875	
16 Transferencias Corrientes		571,430
162 Transferencias Corrientes del Sector Público		
1620700 Ministerio de Hacienda	571,430	
Ingresos de Capital		348,999,305
22 Transferencias de Capital		348,999,305
222 Transferencias de Capital del Sector Público		
2220700 Ramo de Hacienda	348,999,305	
Financiamiento		253,250
32 Saldos de Años Anteriores		253,250
321 Saldos Iniciales de Caja y Banco		
32102 Saldo Inicial en Banco	253,250	
Total		352,875,100

C. ASIGNACION DE RECURSOS

1. Destino del Gasto por Fuente de Financiamiento

Código	Unidad Presupuestaria	Responsable	Fondo General	Recursos Propios	Total
01	Dirección y Administración Institucional	Gerente General	301,910	1,864,435	2,166,345
02	Gestión Financiera, Capacitación y Asistencia Técnica a Municipalidades	Gerente General	349,268,825	1,390,590	350,659,415
03	Servicio de la Deuda	Gerente General		49,340	49,340
Total			349,570,735	3,304,365	352,875,100

2. Clasificación Económica Institucional por Área de Gestión

	Desarrollo Social	Deuda Pública	Total
Gastos Corrientes	3,809,580	21,720	3,831,300
Gastos de Consumo o Gestión Operativa	3,638,440		3,638,440
Remuneraciones	2,788,645		2,788,645
Bienes y Servicios	849,795		849,795
Gastos Financieros y Otros	163,810	21,720	185,530
Intereses y Comisiones de Empréstitos Internos		21,720	21,720
Impuestos, Tasas y Derechos	12,600		12,600
Seguros, Comisiones y Gastos Bancarios	151,210		151,210
Transferencias Corrientes	7,330		7,330
Transferencias Corrientes al Sector Privado	7,330		7,330
Gastos de Capital	349,016,180		349,016,180
Inversiones en Activos Fijos	16,775		16,775
Bienes Muebles	10,275		10,275
Intangibles	6,500		6,500
Transferencias de Capital	348,999,305		348,999,305
Transferencias de Capital al Sector Público	348,999,305		348,999,305
Inversiones Financieras	100		100
Préstamos	100		100
Aplicaciones Financieras		27,620	27,620
Amortización Endeudamiento Público		27,620	27,620
Amortización de Empréstitos Internos		27,620	27,620
Total	352,825,760	49,340	352,875,100

3. Relación Propósitos con Recursos Asignados

Unidad Presupuestaria y Línea de Trabajo	Propósito	Costo
01 Dirección y Administración Institucional		2,166,345
01 Dirección Superior y Administración General	Dictar políticas y estrategias, así como dar monitoreo y seguimiento a la ejecución de las mismas, para llevar al Instituto a un eficaz funcionamiento administrativo y apoyar las gestiones para la realización de proyectos, así como procurar la obtención de los recursos que la institución necesita para el cumplimiento de su misión; asimismo administrar los recursos humanos, materiales y financieros de la institución de conformidad con las disposiciones legales, coordinando todas las actividades que desarrolla el personal para mejorar el funcionamiento de la institución y prestar un eficiente servicio a las municipalidades.	2,166,345
02 Gestión Financiera, Capacitación y Asistencia Técnica a Municipalidades		350,659,415
01 Servicio Financiero a Municipalidades	Coordinar, administrar, controlar y distribuir de manera eficaz, eficiente y oportuna los recursos financieros existentes, destinados a la asistencia financiera; así como, entregar en el momento oportuno los Fondos que el Gobierno Central transfiere, a través del ISDEM de acuerdo a la Ley FODES, a los municipios para que estos cubran sus gastos corrientes y de Inversión.	349,033,145
02 Servicio de Especies Municipales	Suministrar en forma eficiente y oportuna la demanda del suministro de especies municipales a los 262 gobiernos locales.	366,955
03 Servicio de Capacitación y Asistencia Técnica a Municipalidades	Brindar capacitación, asistencia técnica a las 262 municipalidades del país, para que estas cuenten con el recurso humano competente y calificado para aportar al desarrollo local, impulsar su autonomía y con ello contribuir al mejoramiento de los servicios prestados a la comunidad.	1,259,315
03 Servicio de la Deuda		49,340
01 Amortización de Cuotas y Pago de Intereses de Prestamos	Amortizar oportunamente las cuotas de capital e intereses a las instituciones financieras por los créditos obtenidos.	49,340
Total		352,875,100

4. Asignación Presupuestaria por Rubro de Agrupación, Fuente de Financiamiento y Destino Económico

Unidad Presupuestaria y Cifrado Presupuestario	Línea de Trabajo	51 Remuneraciones	54 Adquisiciones de Bienes y Servicios	55 Gastos Financieros y Otros	56 Transferencias Corrientes	61 Inversiones en Activos Fijos	62 Transferencias de Capital	63 Inversiones Financieras	71 Amortización de Endeudamiento Público	Gastos Corrientes	Gastos de Capital	Aplicaciones Financieras	Total
01 Dirección y Administración Institucional		1,476,155	502,275	163,810	7,330	16,775				2,149,570	16,775		2,166,345
2016-2303-3-01-01-21-1 Fondo General	Dirección Superior y Administración General		292,310	9,600						301,910			301,910
21-2 Recursos Propios		1,476,155	209,965	154,210	7,330					1,847,660			1,847,660
22-2 Recursos Propios						16,775					16,775		16,775
02 Gestión Financiera, Capacitación y Asistencia Técnica a Municipalidades		1,312,490	347,520				348,999,305	100		1,660,010	348,999,405		350,659,415
2016-2303-3-02-01-21-2 Recursos Propios	Servicio Financiero a Municipalidades	33,740								33,740			33,740
22-1 Fondo General							348,999,305				348,999,305		348,999,305
22-2 Recursos Propios								100			100		100
02-21-1 Fondo General	Servicio de Especies Municipales		269,520							269,520			269,520
21-2 Recursos Propios		97,435								97,435			97,435
03-21-2 Recursos Propios	Servicio de Capacitación y Asistencia Técnica a Municipalidades	1,181,315	78,000							1,259,315			1,259,315
03 Servicio de la Deuda				21,720					27,620	21,720		27,620	49,340
2016-2303-5-03-01-21-2 Recursos Propios	Amortización de Cuotas y Pago de Intereses de Prestamos			21,720						21,720			21,720
23-2 Recursos Propios									27,620			27,620	27,620
Total		2,788,645	849,795	185,530	7,330	16,775	348,999,305	100	27,620	3,831,300	349,016,180	27,620	352,875,100

D. CLASIFICACION DE PLAZAS

1. Estratificación de Plazas a Tiempo Completo

Rango Salarial	Ley de Salarios		Contratos		Total	
	Plazas	Monto	Plazas	Monto	Plazas	Monto
351.00 - 400.99			8	38,400	8	38,400
401.00 - 450.99			4	21,600	4	21,600
451.00 - 500.99	1	5,895	3	18,000	4	23,895
501.00 - 550.99			15	93,710	15	93,710
551.00 - 600.99			6	41,365	6	41,365
601.00 - 650.99			5	37,850	5	37,850
651.00 - 700.99			6	50,125	6	50,125
701.00 - 750.99			10	87,720	10	87,720
751.00 - 800.99			1	9,520	1	9,520
801.00 - 850.99			11	111,925	11	111,925
851.00 - 900.99			14	149,620	14	149,620
901.00 - 950.99			2	21,865	2	21,865
951.00 - 1,000.99			15	174,105	15	174,105
1,001.00 - 1,100.99			19	247,455	19	247,455
1,101.00 - 1,200.99			8	113,280	8	113,280
1,201.00 - 1,300.99			1	14,415	1	14,415
1,301.00 - 1,400.99			2	31,680	2	31,680
1,401.00 - 1,500.99			3	51,580	3	51,580
1,601.00 - 1,700.99			12	237,060	12	237,060
1,701.00 - 1,800.99			4	86,400	4	86,400
1,801.00 - 1,900.99			2	44,380	2	44,380
2,001.00 - 2,100.99			3	73,540	3	73,540
2,301.00 en adelante			7	219,735	7	219,735
Total	1	5,895	161	1,975,330	162	1,981,225

2. Clasificación del Personal por Actividad a Tiempo Completo

Clasificación	Ley de Salarios	Contratos	Total	Monto
Personal Ejecutivo		7	7	211,155
Personal Técnico		105	105	1,118,090
Personal Administrativo		31	31	547,155
Personal de Obra	1	3	4	23,500
Personal de Servicio		15	15	81,325
Total	1	161	162	1,981,225

E. DETALLE DE COMPROMISO DEUDA INTERNA

Obligaciones Deuda Interna	Intereses y Otros Gastos	Capital	Total
Adquisición de Bien Inmueble para instalar oficinas administrativas, Banco Citibank de El Salvador, S. A.	21,720	27,620	49,340
Total	21,720	27,620	49,340