

Instituto Salvadoreño de Desarrollo Municipal

A. MARCO INSTITUCIONAL

1. Política

Contribuir al fortalecimiento de las municipalidades del país en el área técnica, administrativa, legal, 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, las capacitaciones a empleados municipales en el centro de formación municipal y mejorar las condiciones para la colocación de créditos municipales para que sean atractivos financieramente, así como la actualización o innovación que garanticen la transparencia en sus ingresos con la finalidad de dar un mejor servicio a la municipalidad e incrementar los ingresos de este instituto.

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

Fortalecer la capacidad instalada del Instituto en sus áreas operativas con el objeto de cumplir con los compromisos que por ley le corresponden, así como el área administrativa que brinde soporte y sostenibilidad a la Institución.

Apoyar a los gobiernos locales mediante proyectos y programas para el fortalecimiento local y territorial.

2. Prioridades en la Asignación de Recursos

Desarrollar estrategias de asistencia técnica y capacitación, innovadora y de calidad para las municipalidades de acuerdo a su Ley Orgánica y Leyes relacionadas.

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

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

Fortalecer la asesoría a las municipalidades en los estudios de viabilidad y factibilidad para la contratación de préstamos municipales de distintas fuentes de financiamiento.

Fortalecer las estrategias de líneas de crédito a las municipalidades, con fondos propios y así como las gestionadas con la banca interna y externa.

Cumplir con la distribución y entrega del fondo para el desarrollo económico y social (FODES) a las 262 municipalidades del país.

Fortalecer la promoción y asesoría a las municipalidades en los estudios de viabilidad y factibilidad para la contratación de préstamos municipales de distintas fuentes de financiamiento.

3. Objetivos

Administrar los recursos humanos, materiales y financieros de la institución de conformidad con las disposiciones legales, coordinando todas las actividades que desarrolla el personal del Instituto; así como definir y aplicar políticas generales y específicas para la eficiente conducción del Instituto, con el objeto que este pueda cumplir con su misión de proporcionar asistencia técnica, capacitación y financiamiento a las municipalidades del país.

Proporcionar permanentemente la asistencia técnica, financiera, jurídica y de capacitación a las municipalidades del país; así como transferir los recursos del Fondo para el Desarrollo Económico y Social (FODES) a las 262 municipalidades en los plazos establecidos por la Ley, y abastecer oportunamente las especies municipales a las alcaldías del país.

Cumplir con el pago de las obligaciones adquiridas existentes, y que se adquirieran en ejecución del ejercicio en vigencia, así como los intereses que los préstamos han generado.

B. INGRESOS

Ingresos Corrientes		4,465,955
14 Venta de Bienes y Servicios		1,857,500
141 Venta de Bienes		
14199 Venta de Bienes Diversos	1,680,000	
142 Ingresos por Prestación de Servicios Públicos		
14299 Servicios Diversos	177,500	
15 Ingresos Financieros y Otros		2,037,025
152 Intereses por Préstamos		
15206 A Municipalidades	650,875	
157 Otros Ingresos no Clasificados		
15703 Rentabilidad de Cuentas Bancarias	286,150	
15799 Ingresos Diversos	1,100,000	
16 Transferencias Corrientes		571,430
162 Transferencias Corrientes del Sector Público		
1620700 Ministerio de Hacienda	571,430	
Ingresos de Capital		347,125,140
22 Transferencias de Capital		346,159,115
222 Transferencias de Capital del Sector Público		
2220700 Ramo de Hacienda	346,159,115	
23 Recuperación de Inversiones Financieras		966,025
232 Recuperación de Préstamos		
23206 A Municipalidades	966,025	
Financiamiento		5,000,000
31 Endeudamiento Público		5,000,000
313 Contratación de Empréstitos Internos		
31308 De Empresas Privadas Financieras	5,000,000	
Total		356,591,095

C. ASIGNACION DE RECURSOS

1. Destino del Gasto por Fuente de Financiamiento

Código	Unidad Presupuestaria	Responsable	Fondo General	Recursos Propios	Préstamos Internos	Total
01	Dirección y Administración Institucional	Gerente General		2,337,465		2,337,465
02	Gestión Financiera, Capacitación y Asistencia Técnica a Municipalidades	Gerente General	346,730,545	1,474,070	5,000,000	353,204,615
03	Servicio de la Deuda	Gerente General		1,049,015		1,049,015
Total			346,730,545	4,860,550	5,000,000	356,591,095

2. Clasificación Económica Institucional por Area de Gestión

	Desarrollo Social	Deuda Pública	Total
Gastos Corrientes	4,343,195	439,240	4,782,435
Gastos de Consumo o Gestión Operativa	4,080,895		4,080,895
Remuneraciones	2,892,275		2,892,275
Bienes y Servicios	1,188,620		1,188,620
Gastos Financieros y Otros	249,970	439,240	689,210
Intereses y Comisiones de Empréstitos Internos		439,240	439,240
Impuestos, Tasas y Derechos	13,600		13,600
Seguros, Comisiones y Gastos Bancarios	236,370		236,370
Transferencias Corrientes	12,330		12,330
Transferencias Corrientes al Sector Privado	12,330		12,330
Gastos de Capital	351,198,885		351,198,885
Inversiones en Activos Fijos	39,770		39,770
Bienes Muebles	33,045		33,045
Intangibles	6,725		6,725
Transferencias de Capital	346,159,115		346,159,115
Transferencias de Capital al Sector Público	346,159,115		346,159,115
Inversiones Financieras	5,000,000		5,000,000
Préstamos	5,000,000		5,000,000
Aplicaciones Financieras		609,775	609,775
Amortización Endeudamiento Público		609,775	609,775
Amortización de Empréstitos Internos		609,775	609,775
Total	355,542,080	1,049,015	356,591,095

3. Relación Propósitos con Recursos Asignados

Unidad Presupuestaria y Línea de Trabajo	Propósito	Costo
01 Dirección y Administración Institucional		2,337,465
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.	2,314,545
02 Transversalización del Enfoque de Género	Facilitar la institucionalización de los principios de igualdad y no discriminación en todas las acciones desarrolladas en el marco de las competencias institucionales, garantizando el cumplimiento de la normativa nacional para la igualdad, equidad y no discriminación y el derecho a una vida libre de violencia para las mujeres.	22,920
02 Gestión Financiera, Capacitación y Asistencia Técnica a Municipalidades		353,204,615
01 Servicio Financiero a Municipalidades	Coordinar, administrar, controlar, custodiar y distribuir de manera eficaz, eficiente y oportuna los recursos financieros existentes, destinados a la asistencia financiera como otorgamiento de préstamos, servir como agentes de relaciones comerciales a las municipalidades que lo soliciten.	5,034,310
02 Fondo para el Desarrollo Económico y Social de los Municipios	Entregar en el momento oportuno el Fondo para el Desarrollo Económico y Social de los Municipios que el Gobierno Central transfiere a las 262 municipalidades del país, a través del Instituto Salvadoreño de Desarrollo Municipal de acuerdo a la Ley, para que estas cubran parte en sus gastos corrientes y de capital en la ejecución de proyectos sociales.	346,159,115
03 Servicio de Especies Municipales	Suministrar en forma eficiente y oportuna la demanda del suministro de especies municipales a los 262 gobiernos locales.	670,290
04 Servicio de Capacitación y Asistencia Técnica a Municipalidad	Brindar capacitación y 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.	1,290,900
05 Fondo para Adiestramiento e Investigación en Asuntos Municipales	El fondo para adiestramiento e investigación en asuntos municipales tiene como objetivo fortalecer el desarrollo territorial por medio del adiestramiento de los funcionarios del Instituto Salvadoreño de Desarrollo Municipal y las municipalidades, y a través de la investigación lograr identificar las principales necesidades de las municipalidades	50,000
03 Servicio de la Deuda		1,049,015
01 Amortización de Cuotas y Pago de Intereses de Préstamos	Amortizar oportunamente las cuotas de capital e intereses a las instituciones financieras públicas y privadas de los préstamos otorgados al Instituto para el otorgamiento de créditos a las municipalidades.	1,049,015
Total		356,591,095

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		1,577,345	458,850	249,970	12,330	38,970				2,298,495	38,970		2,337,465
2018-2303-3-01-01-21-2 Recursos Propios	Dirección Superior y Administración General	1,554,425	458,850	249,970	12,330					2,275,575			2,275,575
22-2 Recursos Propios						38,970					38,970		38,970
02-21-2 Recursos Propios	Transversalización del Enfoque de Género	22,920								22,920			22,920
02 Gestión Financiera, Capacitación y Asistencia Técnica a Municipalidades		1,314,930	729,770			800	346,159,115	5,000,000		2,044,700	351,159,915		353,204,615
2018-2303-3-02-01-21-2 Recursos Propios	Servicio Financiero a Municipalidades	34,310								34,310			34,310
22-4 Préstamos Internos								5,000,000			5,000,000		5,000,000
02-22-1 Fondo General	Fondo para el Desarrollo Económico y Social de los Municipios						346,159,115				346,159,115		346,159,115
03-21-1 Fondo General	Servicio de Especies Municipales		571,430							571,430			571,430
21-2 Recursos Propios		98,860								98,860			98,860
04-21-2 Recursos Propios	Servicio de Capacitación y Asistencia Técnica a Municipalidad	1,181,760	108,340							1,290,100			1,290,100
22-2 Recursos Propios						800					800		800
05-21-2 Recursos Propios	Fondo para Adiestramiento e Investigación en Asuntos Municipales		50,000							50,000			50,000
03 Servicio de la Deuda				439,240					609,775	439,240		609,775	1,049,015
2018-2303-5-03-01-21-2 Recursos Propios	Amortización de Cuotas y Pago de Intereses de Préstamos			439,240						439,240			439,240
23-2 Recursos Propios									609,775			609,775	609,775
Total		2,892,275	1,188,620	689,210	12,330	39,770	346,159,115	5,000,000	609,775	4,782,435	351,198,885	609,775	356,591,095

D. CLASIFICACION DE PLAZAS

1. Estratificación de Plazas a Tiempo Completo

Rango Salarial	Contratos	
	Plazas	Monto
351.00 - 400.99	6	28,800
401.00 - 450.99	2	10,800
451.00 - 500.99	8	47,330
501.00 - 550.99	12	76,705
551.00 - 600.99	8	56,500
601.00 - 650.99	3	22,705
651.00 - 700.99	6	50,220
701.00 - 750.99	3	26,500
751.00 - 800.99	18	172,800
801.00 - 850.99	7	71,400
851.00 - 900.99	10	106,800
901.00 - 950.99	3	33,265
951.00 - 1,000.99	20	234,540
1,001.00 - 1,100.99	17	220,815
1,101.00 - 1,200.99	9	127,840
1,301.00 - 1,400.99	4	63,820
1,401.00 - 1,500.99	1	17,450
1,601.00 - 1,700.99	12	237,060
1,701.00 - 1,800.99	3	64,800
1,901.00 - 2,000.99	2	48,000
2,001.00 - 2,100.99	3	73,540
2,301.00 en adelante	6	189,535
Total	163	1,981,225

2. Clasificación del Personal por Actividad a Tiempo Completo

Clasificación	Contratos	Monto
Personal de Gobierno	1	30,000
Personal Ejecutivo	5	159,555
Personal Técnico	109	1,159,730
Personal Administrativo	31	532,720
Personal de Obra	3	21,060
Personal de Servicio	14	78,160
Total	163	1,981,225

E. DETALLE DE COMPROMISO DEUDA INTERNA

Obligaciones Deuda Interna	Intereses y Otros Gastos	Capital	Total
Contratación de Préstamo Banco Hipotecario, S. A., para adquisición de inmueble de oficinas del ISDEM	37,510	27,090	64,600
Contratación de Préstamos Banco Agrícola, S. A. y Multi Inversiones Mi Banco	401,730	582,685	984,415
Total	439,240	609,775	1,049,015