



PROCURADURÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
13 avenida norte y novena calle poniente,
Torre PGR, Centro de Gobierno, San Salvador.

DESPACHO PROCURADOR GENERAL DE LA REPUBLICA
CORRESPONDENCIA RECIBIDA

Ref. PGR-GFI-PRESUP- 030/2023

14 FEB 2023
FECHA: _____ HORA: 14:27
RECIBIDO POR: ana

San Salvador, 10 de febrero de 2023

Asunto: Informe Gerencial de Ejecución
Presupuestaria al 31 de enero de 2023.

Licenciado
René Gustavo Escobar Alvarez
Procurador General de la República
Presente.

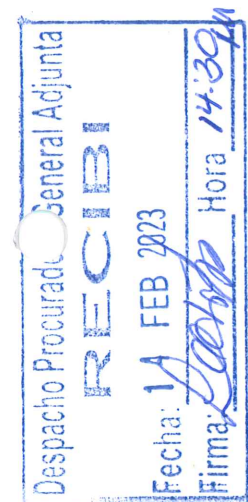
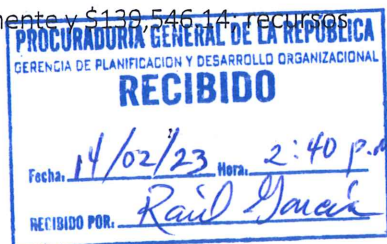
En cumplimiento a lo establecido en los artículos 47, y 48 literal c), de la Ley Orgánica de Administración Financiera del Estado; presento a su consideración, el informe gerencial del proceso de ejecución presupuestaria, al cierre del mes de enero del año 2023; para lo cual se describe un resumen por Rubro de Agrupación, incluyendo las modificaciones presupuestarias realizadas, así como el nivel de ejecución acumulado.

Es oportuno manifestar que la ejecución en referencia, está en armonía con el presupuesto aprobado para el Ejercicio Financiero Fiscal 2023, por un monto de Treinta y Siete Millones Trescientos Veintisiete Mil Ochocientos Cuarenta 00/100 Dólares de los Estados Unidos de América (\$37,327,840.00). recursos que fueron votados en la Ley de Presupuesto General del Estado, mediante Decreto Legislativo No. 628, de fecha 22 de diciembre de 2022; publicado en el Diario Oficial No. 245, Tomo No. 437, correspondiente al 27 de diciembre del mismo año.

I. Resumen de Ejecución Presupuestaria Consolidado, por Rubro de Agrupación
al 31 de enero de 2023

Código	Rubro de Agrupación	Asignación Presupuestaria Aprobada	Asignación Presupuestaria Modificada	Presupuesto Ejecutado	Monto Congelado	Presupuesto Disponible	% Ejecución Presupuestaria
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6) = (3-4-5)	
51	Salarios	\$ 32,669,855.00	\$ 33,753,040.00	\$ 3,019,919.11	\$ -	\$ 30,733,120.89	8.95%
54	Bienes y Servicios	\$ 3,318,585.00	\$ 2,235,400.00	\$ 209,501.84	\$ -	\$ 2,025,898.16	9.37%
55	Seguros e Impuestos	\$ 267,900.00	\$ 267,900.00	\$ 11,080.31	\$ -	\$ 256,819.69	4.14%
61	Mobiliario y Equipo	\$ 1,071,500.00	\$ 1,071,500.00	\$ 26,765.00	\$ -	\$ 1,044,735.00	2.50%
	TOTAL	\$ 37,327,840.00	\$ 37,327,840.00	\$ 3,267,266.26	\$ -	\$ 34,060,573.74	8.75%

De conformidad a la matriz que antecede, se ha ejecutado la cantidad de Tres Millones Doscientos Sesenta y Siete Mil Doscientos Sesenta y Seis 26/100 Dólares de los Estados Unidos de América (\$3,267,266.26), equivalente al 8.75 % del presupuesto modificado; el cual se desglosa de la siguiente manera: \$3,127,720.12 devengados contablemente y \$139,546.14 recursos.



pgr.gov.sv

7607.9013

2231.9484



PROCURADURÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA

13 avenida norte y novena calle poniente,
Torre PGR, Centro de Gobierno, San Salvador.

reservados en compromisos presupuestarios, para financiar compras de insumos y que están en proceso de ser recibidos por parte de la institución. Disponiendo al cierre del período de un saldo acumulado en el crédito presupuestario por un monto de \$ 34,060,573.74; recursos que las unidades organizativas involucradas en los procesos de pago de remuneraciones, compra de insumos de funcionamiento y ejecución de proyectos de inversión pública, estarían dando seguimiento a las gestiones pertinentes, para su efectiva ejecución.

A continuación, se detalla por Rubro de Agrupación la ejecución correspondiente al mes de enero 2023:

Rubro 51 - Remuneraciones

En este rubro de agrupación, el presupuesto anual aprobado asciende a \$32,669,855.00; asignación que fue afectada con un aumento de \$1,083,185.00; según Ajustes de PEP número 1, cuyos fondos se reorientaron para financiar 64 plazas creadas por el sistema de Contrato, para fortalecer la Unidad de Niñez y Adolescencia; disponiéndose de una asignación modificada de \$33,753,040.00.-

Al cierre del mes reportado, se devengó y ejecutó un monto de \$3,019,919.11; equivalente al 8.95 %, estos recursos se utilizaron para sufragar el pago de salarios, aportaciones patronales, gastos de representación, y prestaciones laborales; incluyendo en este monto, el bono anual por la cantidad de \$742,008.16; reflejando un saldo en asignación presupuestaria al final del período de \$30,733,120.89.-

Se generó, una economía salarial en el mes de enero 2023 por un valor de \$374,806.25; los cuales, serán solicitados al Ministerio de Hacienda, para cubrir necesidades de financiamiento de insumos críticos de la institución.

Detalle Mensual de Generación de Economías Salariales 2023

Mes	Monto Generado	Autorizado Hacienda	Saldo Disponible
Enero	\$ 374,806.25	\$ -	\$ 374,806.25
Total	\$ 374,806.25	\$ -	\$ 374,806.25

Rubro 54 - Bienes y Servicios

pgr.gob.sv



7607.9013



2231.9484



En este Rubro de Agrupación, el presupuesto aprobado para la adquisición de insumos de funcionamiento es por valor de \$3,318,585.00; afectándose con una disminución presupuestaria, según Ajustes de PEP número 1, por un monto total de \$1,083,185.00; cuyos fondos se reorientaron para financiar 64 plazas creadas por el sistema de Contrato para la Unidad de Niñez y Adolescencia; disponiéndose de una asignación modificada de \$2,235,400.00. -



PROCURADURÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA

13 avenida norte y novena calle poniente,
Torre PGR, Centro de Gobierno, San Salvador.

Al período informado, se ejecutó un valor acumulado de \$209,501.84 equivalente al 9.37 % del presupuesto modificado para adquisiciones de bienes y servicios; con lo cual se financió la totalidad de obligaciones contractuales de insumos consumidos y adquiridos en el período señalado; disponiendo de un saldo en crédito presupuestario de \$2,025,898.16; fondos que estaban destinados a financiar diferentes procesos de compra, según detalle:

Distribución de disponibilidades presupuestarias del Rubro Bienes y Servicios:

Insumos a Financiar	Período	Recursos Disponibles
Contrato suministro agua embotellada	Primer Semestre	\$ 17,861.92
Uniformes Personal Servicios Generales	Primer Semestre	\$ 16,967.15
Productos Farmacéuticos y Medicinales	Primer Semestre	\$ 5,000.00
Suministro Insumos de Almacén	Primer Semestre	\$ 54,303.97
Libros, Textos, Utiles de Enseñanza	Primer Semestre	\$ 1,500.00
Llantas y Neumáticos	Primer Semestre	\$ 10,000.00
Combustibles y Lubricantes	Primer Semestre	\$ 100,000.00
Herramientas, Repuestos y Accesorios	Primer Semestre	\$ 17,387.01
Suministro de insumos Covid 19	Enero - Diciembre	\$ 15,000.00
Financiamiento de entrega de Canasta Básica	Primer Trimestre	\$ 294,432.25
Mantenimiento de bienes inmuebles	Primer Semestre	\$ 15,929.72
Servicios Básicos (energía eléctrica, agua, telefonía y correos)	Primer Semestre	\$ 266,122.42
Mantenimientos y Rep. de Bienes Muebles	Primer Semestre	\$ 51,233.95
Mantenimientos y Reparación de Vehiculos y Ascensores	Primer Semestre	\$ 91,615.35
Servicios de Vigilancia	Primer Semestre	\$ 150,100.50
Servicios Outsourcing de Limpieza	Primer Semestre	\$ 76,946.36
Copias e Impresiones	Primer Semestre	\$ 64,347.59
Arrendamiento de Bienes Inmuebles	Primer Semestre	\$ 169,693.13
Transporte desechos bioinfecciosos Clínica Empresarial	Enero - Diciembre	\$ 796.07
Publicaciones en periodico	Enero - Diciembre	\$ 4,716.11
Servicios Outsourcing de Motoristas	Primer Semestre	\$ 541,188.06
Atenciones Oficiales	Enero - Diciembre	\$ 12,000.00
Viáticos y pasajes para Misiones Oficiales	Primer Semestre	\$ 4,613.00
Contratación Servicios Profesionales	Enero	\$ 44,143.60
TOTAL GENERAL RUBRO 54		\$ 2,025,898.16

pgr.gob.sv



7607.9013



2231.9484





PROCURADURÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA

13 avenida norte y novena calle poniente,
Torre PGR, Centro de Gobierno, San Salvador.

Rubro 55 -Gastos Financieros y Otros

En Gastos Financieros, el presupuesto asignado, asciende a \$267,900.00; recursos que han sido programados para el pago de impuestos, tasas municipales, refrenda de tarjetas de circulación de la flota vehicular, comisiones por compras a través del mercado bursátil y primas de seguros de bienes muebles de la institución, seguro colectivo de vida; así como también seguro de fidelidad para los empleados que administran recursos institucionales.

De los referidos fondos, se han ejecutado el monto de \$11,080.31; equivalente al 4.14 % del presupuesto votado, con los cuales se ha financiado, la refrenda de las tarjetas de circulación de la flota vehicular; resultando al cierre del mes de enero, un saldo en asignación presupuestaria de \$256,819.69.-

Rubro 61 - Inversiones en Activos Fijos

En este Rubro de Agrupación, el presupuesto aprobado fue por \$1,071,500.00; recursos que fueron aprobados en la Ley de Presupuesto, incluyéndose en este Rubro la cantidad de \$1,000,000.00, destinados para financiar el Proyecto de Inversión Pública: código No. 8005, denominado "Construcción de Procuraduría Auxiliar de la Procuraduría General de la República, en el municipio de Metapán, Santa Ana."; el referido proyecto conforma el Programa Anual de Inversión Pública 2023, el resto de la asignación por \$71,500.00; corresponden a gastos de capital.

Al cierre del mes reportado, se ha ejecutado el monto total de \$26,765.00, los cuales corresponden a gastos de capital; cuya ejecución equivale al 2.50 % del presupuesto votado.

Resumen de Ejecución Presupuestaria – Recursos Fondo General

En resumen, del presupuesto institucional asignado para el ejercicio financiero 2023, con fuente de financiamiento Fondo General; el cual asciende a la cantidad de \$37,327,840.00; de acuerdo al proceso de ejecución presupuestaria, en forma acumulada se registraron 229 Compromisos Presupuestarios por un monto total de \$3,267,266.26; se elaboraron cinco Reprogramaciones de PEP por un valor total de \$216,460.48, con el propósito de financiar insumos de funcionamiento en general y un Ajuste de PEP por valor de \$1,083,185.00; recursos que se utilizarán para financiar 64 plazas creadas por el sistema de contrato.

pgr.gob.sv



Fondos de Extinción de Dominio

7607.9013



De conformidad con el Artículo 94 de la Ley Especial de Extinción de Dominio y de la Administración de los Bienes de Origen o Destinación Ilícita, durante el mes de julio de 2022, el Consejo Nacional de Administración de Bienes (CONAB) realizó la distribución de dineros y rendimientos generados por la enajenación de los bienes extinguidos en 2021, entregando a la Procuraduría General de la República un desembolso por la cantidad \$34,081.59. Disponiendo

2231.9484





PROCURADURÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA

13 avenida norte y novena calle poniente,
Torre PGR, Centro de Gobierno, San Salvador.

además, para el año 2022 de \$598.17; correspondiente a saldo disponible al cierre del año 2021; totalidad de recursos que serían orientados para el financiamiento de necesidades prioritarias institucionales, de conformidad a las instrucciones de la Dirección Superior; por lo que se disponía de un saldo total de \$34,679.76.-

De los referidos fondos, de forma acumulada y al cierre del ejercicio financiero 2022, se ejecutó la cantidad de \$30,092.31, destinados para financiar la contratación de servicios profesionales para realizar una evaluación y diagnóstico del antiguo edificio donde funcionó la PGR, reintegros al Fondo Circulante de Monto Fijo e impuestos municipales a la Alcaldía de Metapán para la construcción física de la PAD en el citado municipio, mantenimientos preventivos para la flota vehicular de la PGR, adquisición de equipo de aire acondicionado para la PAD de San Miguel; disponiendo de un saldo de \$4,587.45; los cuales ya se encuentran programados y disponibles en el presupuesto del año 2023, para su correspondiente ejecución.

III. Deuda comercial pendiente de pago a enero 2023

CONCEPTO/ MESES	2021		DEUDA TOTAL 2021	2022								DEUDA TOTAL 2022	2023	
	NOVIEMBRE	PROVISIONES		JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	PROVISIONES 2022		ENERO	DEUDA TOTAL DEL 2021 AL 2023
SERVICIOS BASICOS - ELECTRICIDAD	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 5,732.16	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 7,334.07	\$ -	\$ 13,066.23	\$ 35,803.81	\$ 48,870.04
SERVICIOS BASICOS - ANDA	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 7,946.52	\$ 1,464.73	\$ -	\$ 18,747.21	\$ 8,932.23	\$ -	\$ 37,110.69	\$ 17,126.97	\$ 54,237.66
CALLEJA	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 59,144.07	\$ -	\$ 178,860.88	\$ 88,489.91	\$ -	\$ 324,494.86	\$ -	\$ 324,494.86
PROVEEDORES (GRAN EMPRESA)	\$ -	\$ 71,890.50	\$ 71,890.50	\$ 12,601.24	\$ 3,975.83	\$ 43,915.12	\$ 3,838.02	\$ 375.70	\$ 50,688.35	\$ 137,463.86	\$ -	\$ 252,858.12	\$ 22,032.84	\$ 348,781.46
MYPES	\$ 69,439.99	\$ -	\$ 69,439.99	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 268,658.15	\$ 791,580.87	\$ 6,560.00	\$ 1,066,799.02	\$ 17,301.35	\$ 1,153,540.36
OTROS (CORREOS, ALCALDIA, FONDO DE ACTIVIDADES ESPECIALES)	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 226.40	\$ 4,547.99	\$ 3,804.63	\$ -	\$ 8,579.02	\$ 1,440.53	\$ 10,019.55
FONDO CIRCULANTE	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 3,964.78	\$ 3,964.78
TOTAL	\$ 69,439.99	\$ 71,890.50	\$ 141,330.49	\$ 12,601.24	\$ 3,975.83	\$ 57,593.80	\$ 64,466.82	\$ 602.10	\$ 519,502.58	\$ 1,037,605.67	\$ 6,560.00	\$ 1,702,907.94	\$ 97,670.28	\$ 1,941,908.71

La deuda acumulada con proveedores asciende a \$1,941,908.71; de los cuales \$141,330.49 equivalente al 7.28 % de la deuda total, corresponde al ejercicio 2021, desglosándose de la siguiente manera: noviembre \$69,439.99 y provisiones contables \$71,890.50; correspondiente al ejercicio 2022 por \$1,702,907.94 equivalente al 87.69 % de la deuda total, distribuidos así: proveedores de junio a diciembre \$1,696,347.94 y provisiones contables \$6,560.00; y lo perteneciente a enero 2023 asciende a \$97,670.28; que equivale al 5.03 % de la deuda total.

pgr.gob.sv



7607.9013



2231.9484



No obstante, se realizaron gestiones ante la Dirección General de Tesorería (DGT), a fin que otorgaran la asignación de fondos necesarios para disminuir gradualmente la deuda pendiente. Como política de pago, la DGT está asignando fondos para pagar a las MYPE; y en menor proporción para cancelar a la gran empresa.



PROCURADURÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA

13 avenida norte y novena calle poniente,
Torre PGR, Centro de Gobierno, San Salvador.

IV. RESUMEN DE GESTIONES REALIZADAS DURANTE ENERO 2023.

- 1) Con fecha 5 de enero 2023, se gestionó ante la Dirección General del Presupuesto la aprobación de la Programación de Ejecución Presupuestaria (PEP) correspondiente al Ejercicio Financiero Fiscal 2023, por un monto total de \$39,827,840.00, de este monto \$2,500,000.00 corresponden a la Oficina Para Adopciones, de conformidad a la Ley de Presupuesto General del Estado 2023 aprobado por la Honorable Asamblea Legislativa; obteniendo respuesta favorable a la aprobación de la PEP, en fecha 6 de enero del corriente año.
- 2) Mediante oficio Ref. PGR-DS-GFI 001/2023, de fecha 26 de enero de 2023, se solicitó a la Dirección General del Presupuesto, la autorización del Ajuste de PEP N° 1, por un monto total de Un Millón Ochenta y Tres Mil Ciento Ochenta y Cinco 00/100 Dólares de los Estados Unidos de América (\$1,083,185.00); recursos que se reorientaron para financiar 64 plazas creadas por el sistema de contrato de carácter permanente, según transcripción de Acuerdo N°11, de fecha 11 de enero de 2023.
- 3) De conformidad con oficio Ref. PGR-DS-GFI 002/2023, de fecha 26 de enero de 2023, se solicitó al Ministerio de Hacienda, la autorización de Transferencia Ejecutiva, por la cantidad de Trescientos Diez Mil Trescientos Ochenta y Cinco 00/100 Dólares de los Estados Unidos de América (\$310,385.00); recursos que se reorientaran para financiar 15 plazas creadas por el sistema de contrato de carácter permanente, según transcripción de Acuerdo N°11, de fecha 11 de enero de 2023.

V. CONCLUSIONES

- a) La ejecución presupuestaria al cierre del mes de enero 2023, ascendió a **\$3,267,266.26 equivalente al 8.75 %** del Presupuesto modificado asignado a la Procuraduría General de la República, el porcentaje de ejecución y las gestiones realizadas pueden considerarse como una ejecución razonable que permitió atender de manera oportuna las distintas necesidades de la institución.
- b) Al cierre del mes reportado, quedó un saldo en el crédito presupuestario por \$34,060,573.74; desglosados de la siguiente manera: \$30,733.120.89 del Rubro 51 Remuneraciones; \$2,025,898.16 del Rubro 54 Adquisiciones de Bienes y Servicios; \$256,819.69 en el rubro 55 Gastos Financieros y Otros y \$1,044,735.00 del rubro 61 Inversiones en Activos Fijos.
- c) Existe una disponibilidad en compromisos presupuestarios pendientes de liquidar por valor de \$139,546.14, cuyo monto corresponde a recursos disponibles en compromiso presupuestario pertenecientes a insumos de funcionamiento del rubro 54 Adquisiciones de Bienes y Servicios, y que se estarán devengando a medida se dé por recibido.
- d) De los fondos provenientes a través de los desembolsos realizados por parte del Concejo Nacional de Administración de Bienes (CONAB), al cierre del mes de enero 2023, se cuenta con un saldo presupuestario total de \$4,587.45.

pgr.gob.sv

7607.9013

2231.9484





PROCURADURÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
13 avenida norte y novena calle poniente,
Torre PGR, Centro de Gobierno, San Salvador.

- e) La deuda comercial al cierre del mes de enero del año en curso, asciende a \$1,941,908.71 acumulándose en este monto, saldos correspondientes al ejercicio 2022, por un monto total de \$1,702,907.94 y del ejercicio 2021, hasta por la cantidad de \$141,330.49; no obstante, se han realizado gestiones ante la Dirección General de Tesorería (DGT), a fin que asignen los fondos necesarios para atenuar la deuda pendiente.

Así el Informe Gerencial de la Ejecución Presupuestaria, al 31 de enero de 2023, para lo que estime conveniente.

Sadinoel Chavarría Castro
Gerente Financiero Interino



C.c. Licda. Candy Parada de Acevedo
Procuradora General Adjunta

Lic. Wilfredo Alfaro García
Director Administrativo

Ing. Diana Valeria Barrios Navas
Gerente GPYDO, Interina

pgr.gob.sv



7607.9013



2231.9484



