

**EVALUACIÓN
PRESUPUESTARIA AL
I SEMESTRE 2024**

INFORME EJECUTIVO DE EVALUACION DEL PRESUPUESTO INSTITUCIONAL
(DEL AÑO FISCAL 2024)
AL PRIMER SEMESTRE

ENTIDAD : EMPRESA MUNICIPAL INMOBILIARIA DE LIMA S.A.

I ASPECTOS GENERALES DE LA ENTIDAD

1.1 Misión

EMILIMA S.A. ES UNA EMPRESA MUNICIPAL DE DERECHO PRIVADO ENCARGADA DE LA ADMINISTRACIÓN Y RENTABILIZACIÓN DEL PATRIMONIO INMOBILIARIO MUNICIPAL Y DEL DESARROLLO DE PROYECTOS DE RENOVACIÓN URBANA CON EL OBJETIVO DE INCREMENTAR EL VALOR DEL CENTRO HISTÓRICO DE LIMA.

1.2 Visión

SER UNA EMPRESA INMOBILIARIA RENTABLE Y CON RESPONSABILIDAD SOCIAL COMPROMETIDA CON LA CIUDAD DE LIMA EN LA RESTAURACIÓN DE UN CENTRO HISTÓRICO QUE SIRVA DE ATRACTIVO TURÍSTICO, CULTURAL Y COMERCIAL PARA SUS CIUDADANOS.

1.3 Objetivos Institucionales

1.3.1 FORTALECER LA GESTION INSTITUCIONAL DE LA MUNICIPALIDAD METROPOLITANA DE LIMA

1.4 Situación Institucional

EMILIMA S.A., FUE CREADA MEDIANTE ACUERDO N° 106 DEL CONCEJO METROPOLITANO DE LIMA DEL 22 DE MAYO DE 1986, SE ENCUENTRA ENCARGADA DE PLANIFICAR, PROYECTAR, FINANCIAR Y EJECUTAR PROGRAMAS DE HABILITACIONES URBANAS PROGRESIVAS Y DE URBANIZACIONES DE TIPO POPULAR, ASÍ COMO DE LAS RECAUDACIONES, RENTAS Y ALQUILERES QUE GENERE CON SU ACTIVIDAD Y PROPIEDAD, Y CUALQUIER OTRA ACTIVIDAD INMOBILIARIA QUE LA MUNICIPALIDAD LE ENCOMIENDE.

ESTÁ RELACIONADO CON LOS OBJETIVOS DE LA MUNICIPALIDAD METROPOLITANA DE LIMA, COADYUVANDO A SU CUMPLIMIENTO A TRAVÉS DE LA FORMULACIÓN Y EJECUCIÓN DE PROYECTOS DE INVERSIÓN ENCARGADOS A LA EMPRESA, ADMINISTRAR EL PATRIMONIO INMOBILIARIO DE LA MUNICIPALIDAD METROPOLITANA DE LIMA, ASÍ COMO BRINDAR UN ESPACIO DE ESPARCIMIENTO Y CULTURA A LOS CIUDADANOS DE LIMA METROPOLITANA, A TRAVÉS DEL CIRCUITO MÁGICO DEL AGUA PARQUE DE LA RESERVA Y ESPACIOS HABILITADOS PARA TAL FIN, QUE SON ENCARGADOS POR LA MUNICIPALIDAD METROPOLITANA DE LIMA A EMILIMA S.A., PARA SU ADMINISTRACIÓN A TRAVÉS DE LOS CONVENIOS RESPECTIVOS.

EL PRESUPUESTO INSTITUCIONAL DE APERTURA AÑO 2024 (PIA) FUE AUTORIZADO POR EL MONTO DE S/ 10'050, 328, AL PRIMER SEMESTRE LOS INGRESOS RECAUDADOS POR LA ENTIDAD ASCIENDEN AL MONTO DE S/ 8' 179,992, POR TODA FUENTE DE FINANCIAMIENTO Y REPRESENTAN EL 81.39% DE SU PROGRAMACIÓN. RESPECTO DE LA EJECUCION PRESUPUESTARIA DE GASTOS ESTA ASCIENDE A LA SUMA DE S/ 4'380,376.41 MOSTRANDO UN AVANCE DEL 43.58% EN RELACION AL IMPORTE DE LA PROGRAMACION DE GASTOS.

II GESTIÓN PRESUPUESTARIA

2.1. Ejecución de Ingresos y Egresos

2.1.1 INGRESOS

LOS INGRESOS RECAUDADOS POR LA ENTIDAD PROVIENEN DE LA FUENTE DE FINANCIAMIENTO 02 RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS, SIENDO QUE EN EL PRIMER SEMESTRE DEL AÑO FISCAL DEL 2024 ASCENDIERON A S/ 8' 179,992.00 SOLES Y REPRESENTAN EL 81.05% RESPECTO A SU PIM.

DENTRO DE LAS GENÉRICAS DEL INGRESO QUE COMPRENEN EL PRESUPUESTO INSTITUCIONAL DE INGRESOS 2024, ENCONTRAMOS: 1.3 VENTA DE BIENES Y SERVICIOS CON UNA EJECUCIÓN DE S/ 5' 158,384.97 SOLES, DENTRO DE SUS PRINCIPALES CONCEPTOS COMPRENDE: OTROS ALQUILERES DE INMUEBLES COMO: EL ALQUILER DE CASAS HABITACIONES, LOCALES COMERCIALES, OFICINAS, ESPACIO PARA FLORISTAS Y VIVANDERAS, SERVICIOS HIGIÉNICOS, ALCANZANDO UNA RECAUDACIÓN DE S/ 3'350,737.78; EN RELACIÓN AL CONCEPTO DE SERVICIOS A TERCEROS, SE ENCUENTRA CONSTITUIDO PRINCIPALMENTE POR RECURSOS PROVENIENTES DEL 12% DE LOS INGRESOS QUE GENERAN EL FOMUR, CIRCUITO MÁGICO DEL AGUA, CMA Y PARQUE DE LA EXPOSICIÓN - PDE, SIENDO SU EJECUCIÓN AL PRIMER SEMESTRE DE S/ 1'807,647.19 SOLES.

ADEMÁS, SE OBSERVA DENTRO DE LA EJECUCIÓN DE INGRESOS LAS GENÉRICAS: 1.5 OTROS INGRESOS CON UNA EJECUCIÓN DE S/ 2'078,444.01 SOLES, PRINCIPALMENTE INCREMENTADA POR LA VENTA DE UN TERRENO.

ASIMISMO, LA SUBGERENCIA DE CONTABILIDAD INFORME EL SALDO DE BALANCE 2023, HASTA POR EL IMPORTE DE S/ 943,163.00

2.1.2 EGRESOS

LA EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE GASTOS AL PRIMER SEMESTRE DEL AÑO FISCAL 2024, ASCIENDE A LA SUMA DE S/ 4'380,376.40 SOLES, ALCANZANDO UN AVANCE SIGNIFICATIVO DEL 43.40% RESPECTO DE SU PROGRAMACIÓN. LA MISMA QUE ESTUVO DESTINADA AL FINANCIAMIENTO DE LAS SIGUIENTES GENÉRICAS DEL GASTO:

2.1 PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES: PRESENTA UNA EJECUCIÓN DE S/ 1'353,034.87 CON UN AVANCE DE 32.54% RESPECTO AL PIM, EL CUAL COMPRENDE LOS GASTOS PARA EL PAGO DE PLANILLAS DEL PERSONAL ACTIVO, ASÍ COMO EL PAGO DE SUS BENEFICIOS SOCIALES.

2.3 BIENES Y SERVICIOS, ALCANZA UN GASTO DE S/ 2'793,939.38 SOLES ALCANZANDO UN AVANCE DE 55.49% RESPECTO AL PIM, COMPRENDE LOS GASTOS ORIENTADOS A LA EJECUCIÓN OPERATIVA PROPIA DE LA NATURALEZA DE LA ENTIDAD.

2.5 OTROS GASTOS, MUESTRA UNA EJECUCIÓN DE S/ 181,425.52 SOLES ALCANZANDO UN AVANCE DEL 24.29% RESPECTO AL PIM, COMPRENDE GASTOS POR PAGO DE ARBITRIOS MUNICIPALES, TASAS ADMINISTRATIVAS, IMPUESTOS, ENTRE LO MAS SIGNIFICATIVOS

2.6 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS: PRESENTA UNA EJECUCIÓN DE S/ 51,976.63 SOLES, ALCANZANDO UN AVANCE DE 34.28% RESPECTO AL PIM, INCLUYE GASTOS POR ADQUISICIÓN DE ACTIVOS COMO MOBILIARIOS Y EQUIPOS.

2.2 Ratios de Gestión Presupuestaria

a) Autonomía Presupuestaria

EL RATIO DE AUTONOMÍA PRESUPUESTARIA OBTENIDO AL PRIMER SEMESTRE DEL EJERCICIO 2024 ES DE 59.81% ESTE RESULTADO MUESTRA LA PROPORCION DE LOS INGRESOS CORRIENTES QUE FINANCIAN LOS GASTOS CORRIENTES DE LA ENTIDAD, ES DECIR QUE POR CADA S/ 100.00 SOLES DE INGRESOS SE DESTINA S/ 59.81 SOLES A LOS GASTOS. DICHO RATIO SE HA DISMINUIDO RESPECTO AL PRIMER SEMESTRE DEL AÑO 2023 QUE FUE DE 98.45%, DEBIÉNDOSE CONSIDERAR QUE SE CUENTA CON MAYORES INGRESOS AL PRIMER SEMESTRE DEL 2024

b) Ejecución de la Inversión

INFORME EJECUTIVO DE EVALUACION DEL PRESUPUESTO INSTITUCIONAL
(DEL AÑO FISCAL 2024)
AL PRIMER SEMESTRE

ENTIDAD : EMPRESA MUNICIPAL INMOBILIARIA DE LIMA S.A.

ESTE RATIO DE EJECUCION DE LA INVERSION ES 0 DEBIDO A QUE EMILIMA S.A EN EL PRIMER SEMESTRE DEL 2024 NO TUVO ASIGNACION PRESUPUESTAL A NIVEL DE PROYECTOS DE INVERSIÓN PARA SU EJECUCION.

c) Gastos de Personal

EL RATIO DE GASTOS DE PERSONAL ALCANZADO AL PRIMER SEMESTRE DEL 2024 ES DE 31.26 %, MENOR EN RELACION AL PRIMER SEMESTRE DEL AÑO 2023 QUE FUE DE 33.95%, ESTE RATIO DENOTA QUE DE CADA S/ 100.00 DEL GASTO CORRIENTE S/ 31.26 SOLES CORRESPONDE AL FINANCIAMIENTO DE GASTOS DE PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES.

d) Servicio de la Deuda

EMILIMA S.A., NO HA REALIZADO DURANTE EL PRIMER SEMESTRE DEL AÑO 2024 OPERACIONES DE ENDEUDAMIENTO POR CREDITO INTERNO O EXTERNO ANTE LA BANCA NACIONAL O PRIVADA QUE LE GENERE UN SERVICIO DE LA DEUDA.

III EVALUACIÓN METAS

3.1 Evaluación de las Metas

a) Metas de las Actividades

ACTIVIDAD 5.000003: GESTIÓN ADMINISTRATIVA: ESTA ACTIVIDAD TUVO UNA PROGRAMACIÓN A NIVEL DE SU META FÍSICA ANUAL DE 206 DOCUMENTOS, Y UNA EJECUCIÓN DE 105 DOCUMENTOS, OBTENIENDO AL PRIMER TRIMESTRE DEL EJERCICIO 2024 UN AVANCE SIGNIFICATIVO DEL 50.97% RESPECTO DE SU PROGRAMACIÓN. LAS UNIDADES ORGÁNICAS QUE SE ENCUENTRAN COMPRENDIDAS EN ESTA ACTIVIDAD SON: GERENCIA GENERAL COMO MÁXIMO ÓRGANO ADMINISTRATIVO, GERENCIA DE ASUNTOS LEGALES Y GERENCIA DE PLANIFICACIÓN, PRESUPUESTO Y MODERNIZACIÓN EN SU CALIDAD DE ÓRGANOS DE ASESORAMIENTO, ASÍ COMO LA GERENCIA DE ATENCIÓN AL CIUDADANO, COMUNICACIONES Y TECNOLOGÍA DE LA INFORMACIÓN.

ACTIVIDAD 5.000006: ACCIONES DE CONTROL Y AUDITORIA: DENTRO DE ESTA ACTIVIDAD SE MUESTRA UNA META FÍSICA ANUAL PROGRAMADA DE 21 DOCUMENTOS, HABIÉNDOSE ELABORADO 17 DOCUMENTOS, LO QUE RESULTA EN UN AVANCE ÓPTIMO DEL 80.95%, RESPECTO A LA META PROGRAMADA PARA EL PERIODO ANUAL 2024. ESTO PRODUCTO DE LOS INFORMES Y ACCIONES DE CONTROL INSTITUCIONAL REALIZADOS POR EL ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL.

ACTIVIDAD 5.000388 ACCIONES DE PROMOCIÓN Y DESARROLLO INMOBILIARIO: ESTA ACTIVIDAD COMPRENDE EL DESARROLLO DE ACCIONES ORIENTADAS A LA ADMINISTRACIÓN DE LOS INMUEBLES DE PROPIEDAD DE LA MUNICIPALIDAD METROPOLITANA DE LIMA Y DE PROPIEDAD DE TERCEROS QUE INVOLUCRE ESTRECHAMENTE SU SANEAMIENTO Y RENTABILIZACIÓN. SE HA PROGRAMADO COMO META FÍSICA ANUAL DE 41 ACCIONES, SIENDO SU EJECUCIÓN AL PRIMER SEMESTRE DEL 2024 DE 20 ACCIONES, TENIENDO COMO RESULTADO UN AVANCE SIGNIFICATIVO DE 48.78%. SE ENCUENTRA COMPRENDIDA POR LA GERENCIA DE GESTIÓN INMOBILIARIA Y LAS SUB. GERENCIAS DE SANEAMIENTO Y RENOVACIÓN URBANA Y DE PROMOCIÓN INMOBILIARIA Y CONTRATOS.

ACTIVIDAD 5.000551 COMERCIALIZACIÓN: SU PROGRAMACIÓN EN CUANTO A SU META FÍSICA ANUAL ES DE 205 DOCUMENTOS, TENIENDO UNA EJECUCIÓN AL PRIMER SEMESTRES DEL 2024 DE 104 DOCUMENTOS ELABORADOS, ALCANZANDO UN AVANCE SIGNIFICATIVO DEL 50.73% EN RELACIÓN A SU PROGRAMACIÓN PARA EL AÑO 2024. DENTRO DE ESTA ACTIVIDAD DE DESARROLLAN LABORES ORIENTADAS A LA OPERATIVIDAD ADMINISTRATIVA DE LA ENTIDAD. LAS UNIDADES ORGÁNICAS QUE LA COMPRENDEN SON: LA GERENCIA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS, SUB. GERENCIAS DE CONTABILIDAD, TESORERÍA, RECURSOS HUMANOS Y LOGÍSTICA Y SERVICIOS GENERALES.

ACTIVIDAD 5.000842 GESTIÓN DE PROYECTOS: ESTA ACTIVIDAD CUENTA CON UNA PROGRAMACIÓN DE 48 DOCUMENTOS, SIENDO ELABORADOS AL PRIMER SEMESTRE DEL 2024, LA CANTIDAD DE 21 DOCUMENTOS, MOSTRANDO UN AVANCE DE 43.75% DE DESEMPEÑO, RESPECTO A LA META PROGRAMADA PARA EL PERIODO ANUAL. LA UNIDAD ORGÁNICA QUE AGRUPA ESTA ACTIVIDAD PRESUPUESTAL ES LA GERENCIA DE PROYECTOS.

b) Metas de Proyectos

EN RELACIÓN A LAS METAS ASOCIADAS A PROYECTOS DE INVERSIÓN, DEBEMOS INDICAR QUE EMILIMA S.A. NO CUENTA CON ASIGNACIÓN PRESUPUESTAL PARA LA EJECUCIÓN DE INVERSIONES.

IV LOGROS OBTENIDOS, IDENTIFICACIÓN DE PROBLEMAS Y MEDIDAS CORRECTIVAS

4.1 Logros Obtenidos

EVALUACIÓN DE LA IMPLEMENTACIÓN SE OBTUVO UN GRADO DE MADUREZ DE 77.88%, QUE ES UN GRADO AVANZANDO DE LA IMPLEMENTACIÓN DEL SCI.

SE CUENTA CON INGRESOS RECAUDADOS POR S/ 8,179,991.89, EQUIVALENTE AL 81.39% DE LO ESTIMADO PARA EL AÑO FISCAL 2024.

APROBACIÓN DEL NUEVO TUSNE PARA EL CIRCUITO MÁGICO DEL AGUA Y PARQUE DE LA EXPOSICIÓN

INCORPORACIÓN DEL CENTRO DE COSTO FOMJUR.

4.2 Identificación de Problemas Presentados

ACTUALMENTE SE CUENTA CON UN SISTEMA INTERNO ADMINISTRATIVO QUE UNIFICA LA INFORMACIÓN PRESUPUESTAL, SIN EMBARGO SE REQUIERE DE LA IMPLEMENTACIÓN DE UN SISTEMA PARA LA INFORMACIÓN FINANCIERA CORRESPONDIENTE A LAS ETAPAS DE LA EJECUCIÓN DE INGRESOS (RECAUDACIÓN) Y GASTOS (COMPROMISO, DEVENGADO Y PAGO) DE LA ENTIDAD, QUE PERMITA OBTENER INFORMACIÓN INMEDIATA, OPORTUNA Y FIDEDIGNA, PARA LA TOMA DE DECISIONES, SE UTILIZA MUCHAS VECES INFORMACIÓN ELABORADA DE FORMA MANUAL QUE PUEDE EN EL ALGÚN CASO INCURRIR EN ERROR.

NO SE CUENTA CON EL SISTEMA INTEGRADO DE ADMINISTRACIÓN FINANCIERA - SIAF SP, EN CADA UNO DE SUS MÓDULOS: ADMINISTRATIVO, CONTABLE, PRESUPUESTAL Y CONCILIACIÓN SIAF, LO QUE DIFICULTA LA EJECUCIÓN PRESUPUESTAL Y SU EVALUACIÓN, AL REGISTRAR LA INFORMACIÓN EN APLICATIVOS DIFERENTES LOS MISMOS QUE NO SE ENCUENTRAN VINCULADOS ENTRE SÍ.

ALTO ÍNDICE DE ROTACIÓN DE PERSONAL, DEBIDO A QUE LA ESCALA REMUNERATIVA NO SE ENCUENTRA ACTUALIZADA PARA LA ENTIDAD DESDE EL AÑO 2016.

4.3 Aplicación de Medidas Correctivas

INFORME EJECUTIVO DE EVALUACION DEL PRESUPUESTO INSTITUCIONAL
(DEL AÑO FISCAL 2024)
AL PRIMER SEMESTRE

ENTIDAD : EMPRESA MUNICIPAL INMOBILIARIA DE LIMA S.A.

DESARROLLAR MÓDULOS ESPECIALIZADOS EN INFORMACIÓN FINANCIERA DENTRO DEL PROGRAMA INFORMATICO - ADMINISTRATIVO SIGA, CONTANDO PARA ELLO CON LA PARTICIPACION DE LAS ÁREAS ADMINISTRATIVAS INVOLUCRADAS: TESORERÍA, CONTABILIDAD Y PRESUPUESTO.

APROBACIÓN DEL PLAN DE BIENESTAR SOCIAL 2024 DE EMILIMA S.A

APROBACIÓN DEL PLAN DE DESARROLLO DE LAS PERSONAS (PDP) 2024 DE EMILIMA S.A.

APROBACIÓN DEL PLAN DE GOBIERNO DIGITAL 2024-2026.



REPÚBLICA
DEL PERÚ
Firma Digital

Firmado digitalmente por:
MENDEZ CADENAS Ricardo Jesus FAU
20126236078 hard
Motivo: Soy el autor del documento
Fecha: 13/08/2024 15:25:34-0500

JEFE DE PRESUPUESTO
Sello y Frima



REPÚBLICA
DEL PERÚ
Firma Digital

Firmado digitalmente por:
ROMERO VIDAL Alvaro Maximo FAU
20126236078 hard
Motivo: En señal de conformidad
Fecha: 13/08/2024 17:12:57-0500

TITULAR DE LA ENTIDAD
Sello y Frima

MARCO Y EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE INGRESOS Y EGRESOS

Anexo N° 2

FUENTE DE RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS
ENTIDAD EMPRESA MUNICIPAL INMOBILIARIA DE LIMA S.A.
PERIODO DE EVALUACION SEMESTRAL

RUBROS	Presupuesto Institucional Aprobado (A)	Presupuesto Institucional Modificado (B)	EJECUCION AL PERIODO		
			EJECUTADO (c)	Avance (%)	
				(C/A) X 100	(C/B) X 100
INGRESOS	10,050,328	10,091,954	8,179,991.98	81.39	81.05
INGRESOS CORRIENTES	10,050,328	10,050,328	7,236,828.98	72.01	72.01
Venta De Bienes Y Servicios Y Derechos	9,954,568	9,954,568	5,158,384.97	51.82	51.82
Otros Ingresos	95,760	95,760	2,078,444.01	2,170.47	2,170.47
FINANCIAMIENTO	0	41,626	943,163.00		2,265.80
Saldos De Balance	0	41,626	943,163.00	0.00	2,265.80
TOTAL DE INGRESOS	10,050,328	10,091,954	8,179,991.98	81.39	81.05
EGRESOS	10,050,328	10,091,954	4,380,376.41	43.58	43.40
GASTOS CORRIENTES	9,960,328	9,940,344	4,328,399.78	43.46	43.54
Personal Y Obligaciones Sociales	3,507,643	4,158,428	1,353,034.87	38.57	32.54
Bienes Y Servicios	5,904,995	5,034,884	2,793,939.39	47.31	55.49
Otros Gastos	547,690	747,032	181,425.52	33.13	24.29
GASTOS DE CAPITAL	90,000	151,610	51,976.63	57.75	34.28
Adquisicion De Activos No Financieros	90,000	151,610	51,976.63	57.75	34.28
TOTAL DE EGRESOS	10,050,328	10,091,954	4,380,376.41	43.58	43.40

/1 La información de Ingresos y Egresos se presenta por fuente de financiamiento
/2 Se detalla por las genéricas de ingresos



Firmado digitalmente por:
MENDEZ CADENAS Ricardo Jesus FAU
20126236078 hard
Motivo: Soy el autor del documento
Fecha: 13/08/2024 14:12:40-0500

ELABORADO POR
Sello y Firma



Firmado digitalmente por:
MENDEZ CADENAS Ricardo Jesus FAU
20126236078 hard
Motivo: Soy el autor del documento
Fecha: 13/08/2024 14:00:11-0500

JEFE DE PRESUPUESTO
Sello y Firma



Firmado digitalmente por:
ROMERO VIDAL Alvaro Maximo FAU
20126236078 hard
Motivo: Soy el autor del documento
Fecha: 13/08/2024 17:45:35-0500

TITULAR DE LA ENTIDAD
Sello y Firma

RATIOS DE GESTION PRESUPUESTARIA

ANEXO N° 3

ENTIDAD: EMPRESA MUNICIPAL INMOBILIARIA DE LIMA S.A.

PERIODO DE SEMESTRAL

Ratios	Fórmula	Variables y Ratio	
		2024	2023
Autonomía Presupuestaria	$\frac{\text{Gastos Corrientes}}{\text{Ingresos Corrientes}} \times 100$	$\frac{4,328,399.78}{7,236,828.98} = 59.81$	$\frac{4,133,244.49}{4,198,502.95} = 98.45$
Ejecución de la Inversión	$\frac{\text{Inversión}^{(1)}}{\text{Ingresos Corrientes}} \times 100$	$\frac{0.00}{7,236,828.98} = 0.00$	$\frac{0.00}{4,198,502.95} = 0.00$
Gastos de Personal	$\frac{\text{Personal y Obligaciones}^{(2)}}{\text{Gastos Corrientes}} \times 100$	$\frac{1,353,034.87}{4,328,399.78} = 31.26$	$\frac{1,403,276.86}{4,133,244.49} = 33.95$
Servicio de la Deuda	$\frac{\text{Servicio de la}}{\text{Ingresos Corrientes}} \times 100$	$\frac{0.00}{7,236,828.98} = 0.00$	$\frac{0.00}{4,198,502.95} = 0.00$

- (1) Considera el gasto total ejecutado en proyectos de Inversión a toda fuente de financiamiento
 (2) Considera el gasto total ejecutado en la Genérica del Gasto "Personal y Obligaciones Sociales"



Firmado digitalmente por:
 MENDEZ CADENAS Ricardo Jesus FAU
 20126236078 hard
 Motivo: Soy el autor del documento
 Fecha: 13/08/2024 14:06:59-0500



Firmado digitalmente por:
 MENDEZ CADENAS Ricardo Jesus FAU
 20126236078 hard
 Motivo: Soy el autor del documento
 Fecha: 13/08/2024 14:00:26-0500



Firmado digitalmente por:
 ROMERO VIDAL Alvaro Maximo FAU
 20126236078 hard
 Motivo: En señal de conformidad
 Fecha: 13/08/2024 17:47:17-0500

ELABORADO POR
 Sello y Firma

JEFE DE PRESUPUESTO
 Sello y Firma

TITULAR DE LA ENTIDAD
 Sello y Firma

EVALUACION DE LAS METAS PRESUPUESTARIAS

ANEXO N° 4

ENTIDAD : EMPRESA MUNICIPAL INMOBILIARIA DE LIMA S.A.
PERIODO DE PRIMER SEMESTRE

ACTIVIDAD/PROYECTO	META ANUAL ¹			Programado (B)	Ejecutado (C)	AVANCE (%)	
	FINALIDAD	Unidad de Medida	Cantidad (A)			(C)/(A) X 100	(C)/(B) X 100
				GESTION ADMINISTRATIVA	ADMINISTRACION Y SUPERVISION	DOCUMENTO	206.00
ACCIONES DE CONTROL Y AUDITORIA	ADMINISTRACION Y SUPERVISION	DOCUMENTO	21.00	21.00	17.00	80.95	80.95
ACCIONES DE PROMOCION Y DESARROLLO INMOBILIARIO	ACCIONES DE PROMOCION Y DESARROLLO INMOBILIARIO	DOCUMENTO	41.00	41.00	20.00	48.78	48.78
COMERCIALIZACION	ACCIONES DE PROMOCION Y DESARROLLO INMOBILIARIO	DOCUMENTO	205.00	205.00	104.00	50.73	50.73
GESTION EN PROYECTOS	ELABORACION DE EXPEDIENTES TECNICOS EN RENOVACION Y	DOCUMENTO	48.00	48.00	21.00	43.75	43.75

(1) Meta autorizada en el Presupuesto Institucional



Firmado digitalmente por:
MENDEZ CADENAS Ricardo Jesus FAU
20126236078 hard
Motivo: Soy el autor del documento
Fecha: 13/08/2024 14:12:19-0500

ELABORADO POR

Sello y Firma



Firmado digitalmente por:
MENDEZ CADENAS Ricardo Jesus FAU
20126236078 hard
Motivo: Soy el autor del documento
Fecha: 13/08/2024 14:12:03-0500

JEFE DE PRESUPUESTO

Sello y Firma



Firmado digitalmente por:
ROMERO VIDAL Alvaro Maximo FAU
20126236078 hard
Motivo: Soy el autor del documento
Fecha: 13/08/2024 17:47:43-0500

TITULAR DE LA ENTIDAD

Sello y Firma

PROCESO PRESUPUESTARIO DEL SECTOR PUBLICO
RESUMEN DE LOS OBJETIVOS ESTRATEGICOS E INDICADORES DE DESEMPEÑO

EJECUTORA: 500186

EMPRESA MUNICIPAL INMOBILIARIA DE LIMA S.A.

ANEXO N° 05

OBJETIVOS ESTRATEGICOS GENERALES 1/ OBJETIVOS ESTRATEGICOS ESPECIFICOS 2/ PRODUCTOS PRINCIPALES 3/	INDICADORES DE DESEMPEÑO				
	NOMBRE DEL INDICADOR 5/	Unidad de Medida	Resultado Año Precedente	Programación y Ejecución Año en Curso	
				Resultado Programado	Resultado Logrado
1 Fortalecer la gestión institucional de la Municipalidad Metropolitana de Lima.	1 Porcentaje de Marcos Estratégicos de las Empresas Municipales y Órganos Desconcentrados Especiales con nivel de cumplimiento alto y medio	PORCENTAJE	95.10	77.00	48.20
	2 Cantidad de ingresos de EMILIMA S.A por venta de bienes, servicios y derechos	NUEVOS SOLES	10,938,576.00	9,960,039.00	8,179,992.00



REPÚBLICA
DEL PERÚ
Firma Digital

Firmado digitalmente por:
MENDEZ CADENAS Ricardo Jesus FAU
20126236078 hard
Motivo: Soy el autor del documento
Fecha: 13/08/2024 14:11:44-0500



REPÚBLICA
DEL PERÚ
Firma Digital

Firmado digitalmente por:
ROMERO VIDAL Alvaro Maximo FAU
20126236078 hard
Motivo: Soy el autor del documento
Fecha: 13/08/2024 17:48:04-0500

RATIOS FINANCIEROS
PARA ENTIDADES DE TRATAMIENTO EMPRESARIAL NO FINANCIERAS DE LOS GOBIERNOS REGIONALES Y GOBIERNOS

ENTIDAD: EMPRESA MUNICIPAL INMOBILIARIA DE LIMA S.A.

ANEXO N° 6-C

PERIODO DE SEMESTRAL

Ratios	Fórmula	Variables y Ratios	
		2024	2023

De Liquidez

Liquidez General	$\frac{\text{Activo Corriente - Gastos pagados por anticipado}}{\text{Pasivo Corriente}}$	$\frac{9,854,751}{4,181,276} = 2.36$	$\frac{7,880,792}{4,525,557} = 1.74$
Liquidez de Caja	$\frac{\text{Efectivo y Equivalentes al Efectivo}}{\text{Pasivo Corriente}}$	$\frac{5,984,402}{4,181,276} = 1.43$	$\frac{3,773,869}{4,525,557} = 0.83$

De Solvencia

Endeudamiento Patrimonial	$\frac{\text{Total Pasivo}}{\text{Total Patrimonio}}$	$\frac{13,116,111}{(2,123,862)} = -6.18$	$\frac{11,227,346}{(2,129,454)} = -5.27$
Endeudamiento del Activo	$\frac{\text{Total Pasivo}}{\text{Total Activo}}$	$\frac{13,116,111}{10,992,249} = 1.19$	$\frac{11,227,346}{9,097,892} = 1.23$
Deuda Corriente (1)	$\frac{\text{Pasivo Corriente}}{\text{Total de Ingresos de Actividades}}$	$\frac{4,181,276}{2,784,814} = 9.01$	$\frac{4,525,557}{2,455,114} = 11.06$

De Rentabilidad

Rentabilidad de los Ingresos	$\frac{\text{Ganancia (perdida) Neta del Total de Ingresos de Actividades}}{\text{Total de Ingresos de Actividades}} \times 100$	$\frac{85,796}{2,784,814} \times 100 = 3.08$	$\frac{(851,964)}{2,455,114} \times 100 = -34.70$
Rentabilidad de los Activos	$\frac{\text{Ganancia (perdida) Neta del Total Activo}}{\text{Total Activo}} \times 100$	$\frac{85,796}{10,992,249} \times 100 = 0.78$	$\frac{(851,964)}{9,097,892} \times 100 = -9.36$
Rentabilidad del Patrimonio	$\frac{\text{Ganancia (perdida) Neta del Total Patrimonio - Ganancia (perdida) Neta del Ejercicio}}{\text{Total Patrimonio - Ganancia (perdida) Neta del Ejercicio}} \times 100$	$\frac{85,796}{(2,209,658)} \times 100 = -3.88$	$\frac{(851,964)}{(1,277,490)} \times 100 = 66.69$

De Gestión

Resultado de Operación	$\frac{\text{Costo de Ventas + Gasto de Ventas y Distribución + Gastos Administrativos}}{\text{Total de Ingresos de Actividades}}$	$\frac{(4,240,817)}{2,784,814} = -1.52$	$\frac{(8,006,343)}{2,455,114} = -3.26$
Relación de Trabajo	$\frac{\text{Costo de Ventas + Gasto de Ventas y Distribución + Gastos Administrativos - Depreciación - Prov. Cbza Dudosa}}{\text{Total de Ingresos de Actividades}}$	$\frac{(4,240,817)}{2,784,814} = -1.52$	$\frac{(8,006,343)}{2,455,114} = -3.26$
Nivel de Morosidad (3)	$\frac{\text{Cuentas por Cobrar Comerciales al final del periodo}}{\text{Total de Ingresos de Actividades}}$	$\frac{969,490}{464,136} = 0.35$	$\frac{1,226,521}{409,186} = 0.50$

(1) Indica el número de meses equivalentes de Ingresos Brutos que representan las deudas corrientes y la deuda total, según corresponda.

(2) Expresado en el importe promedio mensual del periodo evaluado

(3) Indica el número de meses equivalentes de Ingresos Brutos que representa el Total de las Cuentas por Cobrar Comerciales, al periodo evaluado



Firmado digitalmente por:
MENDEZ CADENAS Ricardo Jesus FAU
20126236078 hard
Motivo: Soy el autor del documento
Fecha: 13/08/2024 14:02:15-0500

ELABORADO POR
Sello y Firma



Firmado digitalmente por:
MENDEZ CADENAS Ricardo Jesus FAU
20126236078 hard
Motivo: Soy el autor del documento
Fecha: 13/08/2024 14:01:58-0500

JEFE DE PRESUPUESTO
Sello y Firma



Firmado digitalmente por:
ROMERO VIDAL Alvaro Maximo FAU
20126236078 hard
Motivo: Soy el autor del documento
Fecha: 13/08/2024 17:48:20-0500

TITULAR DE LA ENTIDAD
Sello y Firma