

EMPRESA MUNICIPAL INMOBILIARIA DE LIMA S.A.



EVALUACIÓN PRESUPUESTARIA ANUAL

CORRESPONDIENTE AL AÑO 2022

Gerencia de Planificación, Presupuesto y Modernización

Módulo de Información Financiera Presupuestal

EMPRESA MUNICIPAL INMOBILIARIA DE LIMA S.A.

2022

Cierre de Formato

Menu

Cierre de Formatos

Escoger Trimestre : DICIEMBRE

Escoger Módulo : EVALUACIÓN PRESUPUESTAL

Buscar Grabar

La información ha sido actualizada satisfactoriamente.

Filas 1 - 3 de 3. Pagina 1 de 1

CODIGO_FORMATO	DESCRIPCION	ESTADO APERTURA
060	INFORME EJECUTIVO DE EVALUACION ANUAL DEL PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	Cerrado ▼
061	RESUMEN DE LOS OBJETIVOS ESTRATEGICOS E INDICADORES DE DESEMPEÑO	Cerrado ▼
062	REGISTRO DE RATIOS	Cerrado ▼



Aplicaciones
Inicio

INFORME EJECUTIVO DE EVALUACION DEL PRESUPUESTO INSTITUCIONAL
(DEL AÑO FISCAL 2022)
AL SEGUNDO 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 DEL CENTRO HISTÓRICO QUE SIRVA DE ATRACTIVO TURÍSTICO, CULTURAL Y COMERCIAL PARA LOS 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 2022 (PIA) FUE AUTORIZADO POR EL MONTO DE S/ 8'500,000.00, SIENDO EL PRESUPUESTO INSTITUCIONAL MODIFICADO (PIM) AL CIERRE DEL EJERCICIO DE S/ 10'074,480.00. LOS INGRESOS RECAUDADOS POR LA ENTIDAD ASCIENDEN AL MONTO DE S/ 12'436,477.00 POR TODA FUENTE DE FINANCIAMIENTO Y REPRESENTAN EL 123.45% DEL PIM. RESPECTO DE LA EJECUCION PRESUPUESTARIA DE GASTOS ESTA ASCIENDE A LA SUMA DE S/ 9'672,505.00, REPRESENTANDO EL 96.01% EN RELACION AL PIM 2022.

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 AÑO 2022 ASCENDIERON A S/ 12'436,477.00 Y REPRESENTAN EL 123.45% DEL PIM.

DENTRO DE LAS GENERICAS DEL INGRESO QUE COMPRENDEN EL PRESUPUESTO INSTITUCIONAL DE INGRESOS 2022, ENCONTRAMOS: 1.3 VENTA DE BIENES Y SERVICIOS CON UNA EJECUCION TOTAL DE S/ 7'573,822. QUE PRINCIPALMENTE COMPRENDE LOS SIGUIENTES CONCEPTOS: ALQUILER DE CASAS HABITACION, LOCALES COMERCIALES, OFICINAS, ESPACIO PARA FLORISTAS Y VIVANDERAS, SERVICIOS HIGIÉNICOS. CON UNA RECAUDACION DE S/ 6'013,025.00, EN RELACION AL CONCEPTO SERVICIOS A TERCEROS CONSTITUIDO PRINCIPALMENTE POR RECURSOS PROVENIENTES DEL 12% DE LOS INGRESOS QUE GENERA EL CMA, PDE Y FOMUR QUE SON PAGADOS A EMILIMA S.A POR LA ADMINISTRACION DE DICHO ESPACIOS, SIENDO SU EJECUCION DE S/ 1'560,797.00.

ADEMÁS, SE OBSERVA DENTRO DE LA EJECUCION DE INGRESOS LAS GENERICAS: 1.5 OTROS INGRESOS CON UNA EJECUCION DE S/ 2'734,006.00 SOLES, PRINCIPALMENTE INCREMENTADA POR LA VENTA DE UN INMUEBLE, 1.6 VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS CON S/ 862,464.00 SOLES Y 1.9 SALDOS DE BALANCE POR S/ 1,266,185.00 SOLES POR INCORPORACION DE SALDOS CORRESPONDIENTES AL EJERCICIO 2021.

2.1.2 EGRESOS

LA EJECUCION PRESUPUESTARIA DE GASTOS, ASCIENDE A LA SUMA DE S/ 9'672,505.00, ALCANZANDO UN AVANCE SIGNIFICATIVO DEL 96.01% RESPECTO DE SU PROGRAMACIÓN. LA MISMA QUE ESTUVO DESTINADA AL FINANCIAMIENTO DE LAS SIGUIENTES GENERICAS DEL GASTO:

2.1 PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES: PRESENTA UNA EJECUCION DE S/ 2'989,937 CON UN AVANCE DE 95% RESPECTO DE SU PRESUPUESTO ASIGNADO, COMPRENDE LOS GASTOS PARA EL PAGO DE LA PLANILLA DE REMUNERACIONES DEL PERSONAL ACTIVO, ASI COMO EL PAGO DE BENEFICIOS SOCIALES. 2.3 BIENES Y SERVICIOS, ALCANZA UN GASTO DE S/ 8'228,333.00 CON UN AVANCE DEL 96% RESPECTO AL PIM, COMPRENDE GASTOS POR LA CONTRATACION DE LOCADORES, PAGO DE SERVICIOS BASICOS, MANTENIMIENTO, ADQUISICION DE BIENES, ARBITRIOS, ADQUISICION DE BIENES DE CAPITAL, PRINCIPALMENTE, ORIENTADOS A GARANTIZAR LA OPERATIVIDAD DE LA EMPRESA. 2.5 OTROS GASTOS, MUESTRA UNA EJECUCION DE S/ 353,501.00 Y COMPRENDE GASTOS POR PAGO DE ARBITRIOS MUNICIPALES, TASAS ADMINISTRATIVAS, IMPUESTOS, ENTRE LO MAS SIGNIFICATIVOS Y 2.6 ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS CON UN GASTO DE S/ 100,734.00 INCLUYE GASTOS POR ADQUISICION DE ACTIVOS COMO MOBILIARIO Y EQUIPOS.

2.2. Ratios de Gestión Presupuestaria**a) Autonomía Presupuestaria**

EL RATIO DE AUTONOMÍA PRESUPUESTARIA OBTENIDO AL CIERRE DEL EJERCICIO 2022 ES DE 92.86% 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 DE INGRESOS SE DESTINA S/ 92.86 A LOS GASTOS. DICHO RATIO SE HA INCREMENTADO RESPECTO DEL AÑO 2021 QUE FUE DE 76.37%, DEBIÉNDOSE CONSIDERAR QUE EN DICHO AÑO SE CONTINUABA CON EL ESTADO DE EMERGENCIA SANITARIA POR LA PANDEMIA DEL COVID-19.

b) Ejecución de la Inversión

INFORME EJECUTIVO DE EVALUACION DEL PRESUPUESTO INSTITUCIONAL
(DEL AÑO FISCAL 2022)
AL SEGUNDO 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 EJERCICIO 2022 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 CIERRE DEL DE 2022 ES DE 31.24% MENOR EN RELACION AL AÑO 2021 QUE FUE DE 47.21%, ESTE RATIO DENOTA QUE DE CADA S/ 100.00 DEL GASTO CORRIENTE S/ 31.24 CORRESPONDE AL FINANCIAMIENTO DE GASTOS DE PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES.

d) Servicio de la Deuda

EMILIMA S.A., NO HA REALIZADO DURANTE EL AÑO 2022 OPERACIONES DE ENDEUDAMIENTO POR CREDITO INTERNO O EXTERNO ANTE LA BANCA NACIONAL O PRIVADA QUE LE GENERE UN SERVICIO DE LA DEUDA.

III EVALUACION DE METAS

3.1 Evaluación de las Metas

a) Metas de las Actividades

ACTIVIDAD 5.000003: GESTIÓN ADMINISTRATIVA: ESTA ACTIVIDAD TUVO UNA PROGRAMACION A NIVEL DE SU META FÍSICA ANUAL DE 206 DOCUMENTOS, Y UNA EJECUCION DE 203 DOCUMENTOS, OBTENIENDO AL CIERRE DEL EJERCICIO 2022 UN AVANCE SIGNIFICATIVO DEL 98.54% RESPECTO DE SU PROGRAMACION. LAS UNIDADES ORGÁNICAS QUE SE ENCUENTRAN COMPRENDIDAS EN ESTA ACTIVIDAD SON: GERENCIA GENERAL COMO MAXIMO ÓRGANO ADMINISTRATIVO, GERENCIA DE ASUNTOS LEGALES Y GERENCIA DE PLANIFICACIÓN, PRESUPUESTO Y MODERNIZACIÓN EN SU CALIDAD DE ÓRGANOS DE ASESORAMIENTO, ASI COMO LA GERENCIA DE ATENCIÓN AL CIUDADANO, COMUNICACIONES Y TECNOLOGIA 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 26 DOCUMENTOS, LO QUE RESULTA EN UN AVANCE OPTIMO DEL 123.31%, RESPECTO A LA META PROGRAMADA PARA EL PERIODO ANUAL 2022. ESTO PRODUCTO DE LOS INFORMES Y ACCIONES DE CONTROL INSTITUCIONAL REALIZADOS POR EL ORGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL.

ACTIVIDAD 5.000388 ACCIONES DE PROMOCIÓN Y DESARROLLO INMOBILIARIO: ESTA ACTIVIDAD COMPRENDE EL DESARROLLO DE ACCIONES ORIENTADAS A LA ADMINISTRACION 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 EJECUCION AL CIERRE 2022 DE 40 ACCIONES, TENIENDO COMO RESULTADO UN AVANCE SIGNIFICATIVO DE 97.56%. SE ENCUENTRA COMPRENDIDA POR LA GERENCIA DE GESTION INMOBILIARIA Y LAS SUB. GERENCIAS DE SANEAMIENTO Y RENOVACIÓN URBANA Y DE PROMOCIÓN INMOBILIARIA Y CONTRATOS.

ACTIVIDAD 5.000551 COMERCIALIZACIÓN: SU PROGRAMACION EN CUANTO A SU META FÍSICA ANUAL ES DE 205 DOCUMENTOS, TENIENDO UNA EJECUCION DE 203 DOCUMENTOS ELABORADOS, ALCANZANDO UN AVANCE SIGNIFICATIVO DEL 99.02% EN RELACION A SU PROGRAMACION PARA EL AÑO 2022. DENTRO DE ESTA ACTIVIDAD DE DESARROLLAN LABORES ORIENTADAS A LA OPERATIVIDAD ADMINISTRATIVA DE LA ENTIDAD. LAS UNIDADES ORGANICAS QUE LA COMPRENDEN SON: LA GERENCIA DE ADMINISTRACION Y FINANZAS, SUB. GERENCIAS DE CONTABILIDAD, TESORERIA, RECURSOS HUMANOS Y LOGISTICA Y SERVICIOS GENERALES.

ACTIVIDAD 5.000842 GESTIÓN DE PROYECTOS: ESTA ACTIVIDAD CUENTA CON UNA PROGRAMACION DE 48 DOCUMENTOS, SIENDO ELABORADOS LA CANTIDAD DE 43 DOCUMENTOS, MOSTRANDO UN AVANCE SIGNIFICATIVO DE 89.58% DE DESEMPEÑO, RESPECTO A LA META PROGRAMADA PARA EL PERIODO ANUAL. LA UNIDAD ORGANICA QUE AGRUPA ESTA ACTIVIDAD PRESUPUESTAL ES LA GERENCIA DE PROYECTOS.

b) Metas de Proyectos

EN RELACION A LAS METAS ASOCIADAS A PROYECTOS DE INVERSION DEBEMOS INDICAR QUE EMILIMA S.A NO CUENTA CON ASIGNACION PRESUSTAL PARA LA EJECUCION DE INVERSIONES.

3.2 Evaluación de los Objetivos Institucionales e Indicadores de Desempeño

OBJETIVO ESTRATEGICO GENERAL: FORTALECER LA GESTION INSTITUCIONAL DE LA MUNICIPALIDAD METROPOLITANA DE LIMA

3.2.1 OBJETIVO ESTRATÉGICO ESPECÍFICO: GESTIÓN INSTITUCIONAL DE LAS EMPRESAS MUNICIPALES Y ORGANISMOS PÚBLICOS DESCENTRALIZADOS EN LA MUNICIPALIDAD.

INDICADOR:

PORCENTAJE PROMEDIO DE METAS CUMPLIDAS EN LOS PLANES OPERATIVOS INSTITUCIONALES DE LAS EMPRESAS MUNICIPALES Y ORGANISMOS PÚBLICOS DESCENTRALIZADOS DE LA MUNICIPALIDAD METROPOLITANA DE LIMA.
92.82% PROMEDIO CUMPLIMIENTO METAS PROGRAMADAS POI.

3.2.2 OBJETIVO ESTRATÉGICO ESPECÍFICO: ADMINISTRACIÓN EFICIENTE DE INMUEBLES DE PROPIEDAD DE LA MUNICIPALIDAD METROPOLITANA DE LIMA.

INDICADOR:

NÚMERO DE SOLES DE INGRESOS POR VENTAS DE BIENES, SERVICIOS Y DERECHOS DE EMILIMA S.A., DE LA MUNICIPALIDAD METROPOLITANA DE LIMA.
S/ 12'436,477.00 SOLES - RECAUDACION DE INGRESOS

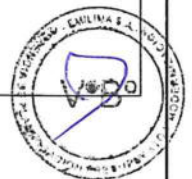
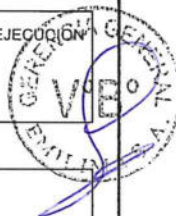
IV SITUACION FINANCIERA

a) Liquidez

RESPECTO AL RATIO DE LIQUIDEZ GENERAL OBTENIDO DE 1.24 AL CIERRE DEL AÑO 2022 NOS MUESTRA QUE LA EMPRESA TIENE CAPACIDAD DE CUMPLIR CON PAGAR SUS DEUDAS CORRIENTES RESPECTO DE SUS ACTIVOS CORRIENTES. PARA EL AÑO 2021 ALCANZO EL 0.96, SIENDO QUE PARA EL 2022 SE OBSERVA UNA MEJORA RESPECTO DE ESTE RATIO. SIN EMBARGO SOBRE EL RATIO DE LIQUIDEZ DE CAJA, ESTE INDICARIA QUE NO PODRIA CUBRIRSE LA DEUDA DE CORTO PLAZO EN RELACION A LA DISPONIBILIDAD DE EFECTIVO.

b) Solvencia

PARA EL AÑO 2022, EN RELACION AL RATIO DE ENDEUDAMIENTO DEL ACTIVO TENEMOS QUE EL INDICADOR OBTENIDO DE 0.93 NOS MUESTRA QUE LA EMPRESA TIENE MAS ACTIVOS QUE DEUDA. POR OTRO LADO LOS RATIOS DE ENDEUDAMIENTO PATRIMONIAL Y DEUDA CORRIENTE PRESENTAN INDICES DEL 13.36 Y 20.82, RESPECTIVAMENTE, SIENDO QUE ESTOS CASI NO PRESENTAN VARIACION EN RELACION AL AÑO 2021.



[Handwritten signature]

ENTIDAD : EMPRESA MUNICIPAL INMOBILIARIA DE LIMA S.A.

c) Rentabilidad

LOS RATIOS MOSTRADOS SOBRE LA RENTABILIDAD: DE LOS INGRESOS, DE LOS ACTIVOS Y DEL PATRIMONIO ALCANZARON INDICADORES DE -2.80, -1.21 Y -14.76 AL CIERRE DEL EJERCICIO 2022, SIENDO DICHS RESULTADOS MENOS FAVORABLES QUE LOS OBTENIDOS EN EL AÑO 2021 DE: 36.44, 18.38 Y -157.08, RESPECTIVAMENTE.

d) Gestión

ESTE RATIO PERMITE EVALUAR LAS POLÍTICAS DE GESTIÓN DE LA EMPRESA RELATIVAS A LAS VENTAS, LOS COBROS Y LA GESTIÓN DE INVENTARIOS. DE LOS RATIOS PRESENTADOS DE RESULTADOS DE: OPERACIÓN, TRABAJO Y NIVEL DE MOROSIDAD SE OBTUVIERON LOS SIGUIENTES INDICADORES: 1.42, 1.42 Y 0.60, RESPECTIVAMENTE AL CIERRE DEL EJERCICIO 2022.

IV LOGROS, IDENTIFICACION DE PROBLEMAS Y MEDIDAS CORRECTIVAS

a) Logros Obtenidos


- SE IMPLEMENTÓ EL ISO 37001:2017-EMILIMA S.A. SISTEMA DE GESTIÓN ANTISOBORNO, OBTENIENDO EL CERTIFICADO N° ER-0090-22-AS DEL 04.08.2022.
- LA ENTIDAD ALCANZO EL GRADO DE MADUREZ DE 99.07 EN LA IMPLEMENTACIÓN DE SISTEMA DE CONTROL INTERNO DE LA CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA.
- SE LOGRÓ LA APROBACIÓN DEL ACUERDO DE CONCEJO N° 335 DEL 30.09.2022, MEDIANTE EL CUAL LA MUNICIPALIDAD METROPOLITANA DE LIMA, AUTORIZÓ A LA EMPRESA MUNICIPAL INMOBILIARIA DE LIMA S.A. EMILIMA S.A. REALIZAR LA VENTA EN SUBASTA PÚBLICA N° 01-2022-EMILIMA-FOMUR DE CUARENTA Y CINCO (45) LOTES DE TERRENO URBANO UBICADOS EN LOS DISTRITOS DE: MIRAFLORES, LA MOLINA, PACHACAMAC, EL AGUSTINO, ATE, VITARTE, PUENTE PIEDRA, SANTA ROSA Y CARABAYLLO EN SU CONDICIÓN DE APORTES REGLAMENTARIOS POR CONCEPTO DE RENOVACIÓN URBANA, DE PROPIEDAD DE LA MUNICIPALIDAD METROPOLITANA DE LIMA
- CON RESOLUCIÓN DE GERENCIA GENERAL N° 124-2022-EMILIMA-GG SE APROBO EL PLAN ANUAL DE TRABAJO ARCHIVÍSTICO DE LA EMPRESA MUNICIPAL INMOBILIARIA DE LIMA S.A EMILIMA S.A. PARA EL AÑO 2023.
- SE OBTUVO UN NIVEL DE EJECUCION DEL GASTO OPTIMO, EQUIVALENTE AL 96.01%.
- SE REALIZO LA VENTA DE UN TERRENO QUE GENERO INGRESOS POR S/3, 896,200.00.
- ADECUADA ADMINISTRACION DEL CIRCUITO MAGICO DEL AGUA Y DEL PARQUE DE LA EXPOSICION.
- CULMINACION DE LOS PROYECTOS DE INVERSION HOSPICIO MANRIQUE Y TEATRO SEGURA, PROCEDIENDO A SU ENTREGA A LA MML.

b) Identificación de Problemas

- NO SE TIENE UN SISTEMA INTERNO ADMINISTRATIVO QUE UNIFIQUE LA INFORMACIÓN PRESUPUESTAL Y 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.
- REQUERIMIENTOS DE INFORMACION ENVIADOS FUERA DE FECHA POR PARTE DE LAS UNIDADES ORGANICAS, LO QUE PODRIA GENERAR RETRAZOS EN LA PRESENTACION DE LA INFORMACION OFICIAL DE LA ENTIDAD A NIVEL FINANCIERO Y PRESUPUESTARIO A LOS ENTES RECTORES.
- INCREMENTO DE PROCESOS JUDICIALES EN CONTRA DE LA ENTIDAD EN MATERIA LABORAL POR CONCEPTO DE REPOSICION, INCORPORACIONES A PLANILLA, FORMALIZACIÓN DE VÍNCULO LABORAL, RECONOCIMIENTO DE BENEFICIOS SOCIALES DE EX SERVIDORES, ENTRE LOS MAS RESALTANTES, LO QUE TIENE UNA INCIDENCIA SIGNIFICATIVA EN EL ASPECTO FINANCIERO DE LA EMPRESA.
- ESPACIOS LIMITADOS Y REDUCIDOS PARA EL DESARROLLO DE LABORES DE ARCHIVO Y CUSTODIA DE LA DOCUMENTACIÓN FINANCIERA Y CONTABLE DE LA ENTIDAD.
- NO SE CONTO CON LA TRANSFERENCIA FINANCIERA DE LA MML, PARA EL PAGO DE LOCADORES EN EL CMA Y PARQUE DE LA EXPOSICION CORRESPONDIENTE AL MES DE DICIEMBRE.
- REDUCIDO NUMERO DE TRABAJADORES COMPRENDIDOS EN EL REGIMEN LABORAL DL 728 Y QUE EN SU MAYORIA CORRESPONDE A OBREROS.
- EMILIMA S.A NO CUENTA CON LA FACULTAD PARA CONTRATAR PERSONAL CAS.

c) Aplicación de Medidas Correctivas

- ELABORACIÓN DE UN PROGRAMA DE REGULARIZACIÓN E INCENTIVOS QUE OTORQUE FACILIDADES PARA LA REGULARIZACION DE INQUILINOS DE VIVIENDAS Y LOCALES COMERCIALES EN EL PAGO DE SUS ALQUILERES, REDUCIENDO DE ESTA MANERA LAS TASAS DE MOROSIDAD POR DICHS CONCEPTOS.
- DESARROLLAR MÓDULOS ESPECIALIZADOS EN INFORMACIÓN PRESUPUESTAL Y FINANCIERA DENTRO DEL PROGRAMA INFORMATICO - ADMINISTRATIVO SIGA, CONTANDO PARA ELLO CON LA PARTICIPACION DE LAS ÁREAS ADMINISTRATIVAS INVOLUCRADAS: TESORERÍA, CONTABILIDAD Y PRESUPUESTO.
- IMPLEMENTAR EL PROGRAMA DE EQUIPAMIENTO INFORMÁTICO, CON LA FINALIDAD DE ELABORAR EL DIAGNOSTICO DE LOS EQUIPOS INFORMATICOS, SOFTWARES Y OTROS RELACIONADOS, ESTABLECIENDO EL REEMPLAZO DE LOS MISMOS. ASIMISMO AMPLIAR EL DESARROLLO DE SISTEMAS ADMINISTRATIVOS QUE PERMITAN OPTIMIZAR LOS PROCEDIMIENTOS INTERNOS DE LA ENTIDAD.
- FORTALECER EL PROGRAMA DE CAPACITACION DEL PERSONAL, BRINDANDO CURSOS ESPECIALIZADOS Y/O DE ACTUALIZACION PRINCIPALMENTE ORIENTADOS A LAS UNIDADES ORGANICAS INVOLUCRADAS EN LA ADMINISTRACIÓN Y RENTABILIZACIÓN DEL PATRIMONIO INMOBILIARIO MUNICIPAL Y DEL DESARROLLO DE PROYECTOS DE RENOVACIÓN URBANA.
- ELABORACIÓN DE DIRECTIVAS INTERNAS PARA AGILIZAR LOS PROCEDIMIENTOS ADMINISTRATIVOS RELACIONADOS FUNDAMENTALMENTE A LA APLICACION DE LA NORMATIVIDAD EN LA GERENCIA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS, RECURSOS HUMANOS, ABASTECIMIENTO Y CONTROL PATRIMONIAL.


JEFE DE PRESUPUESTO
C.P.C. KARINA ROSCÁN GANOZA FLORIAN
Gerente de la Planificación Presupuesto y
Modernización

EMILIMA S.A.


Abg. Claudia Eliana Ruiz Canehapoma
Gerente General
EMILIMA S.A.

INFORME EJECUTIVO DE EVALUACION DEL PRESUPUESTO INSTITUCIONAL
(DEL AÑO FISCAL 2022)
AL SEGUNDO SEMESTRE

ENTIDAD : EMPRESA MUNICIPAL INMOBILIARIA DE LIMA S.A.

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

RUBROS	Presupuesto Institucional Aprobado (A)	Presupuesto Institucional Modificado (B)	EJECUCION AL PERIODO		
			EJECUTADO (c)	Avance (%)	
				(C/A) X 100	(C/B) X 100
INGRESOS	8,500,000	10,074,480	12,436,477.37	146.31	123.45
INGRESOS CORRIENTES	7,945,831	7,945,831	10,307,828.37	129.73	129.73
Venta De Bienes Y Servicios Y Derechos	7,907,431	7,907,431	7,573,821.89	95.78	95.78
Otros Ingresos	38,400	38,400	2,734,006.48	7,119.81	7,119.81
INGRESOS DE CAPITAL	0	862,464	862,464.00		100.00
Venta De Activos No Financieros	0	862,464	862,464.00	0.00	100.00
FINANCIAMIENTO	554,169	1,266,185	1,266,185.00	228.48	100.00
Saldos De Balance	554,169	1,266,185	1,266,185.00	228.48	100.00
TOTAL DE INGRESOS	8,500,000	10,074,480	12,436,477.37	146.31	123.45
EGRESOS	8,500,000	10,074,480	9,672,504.82	113.79	96.01
GASTOS CORRIENTES	8,445,000	9,969,860	9,571,771.21	113.34	96.01
Personal Y Obligaciones Sociales	3,152,937	3,152,937	2,989,936.80	94.83	94.83
Bienes Y Servicios	4,977,063	6,455,428	6,228,333.25	125.14	96.48
Otros Gastos	315,000	361,495	353,501.16	112.22	97.79
GASTOS DE CAPITAL	55,000	104,620	100,733.61	183.15	96.29
Adquisicion De Activos No Financieros	55,000	104,620	100,733.61	183.15	96.29
TOTAL DE EGRESOS	8,500,000	10,074,480	9,672,504.82	113.79	96.01

/1 La información de Ingresos y Egresos se presenta por fuente de financiamiento

/2 Se detalla por las genéricas de ingresos



ELABORADO POR

Sello y Firma

CPC. KARINA ROSSANA GANOZA FLORIÁN

Gerente de la Planificación Presupuesto y Modernización

EMILIMA S.A.



JEFE DE PRESUPUESTO

Sello y Firma

CPC. KARINA ROSSANA GANOZA FLORIÁN

Gerente de la Planificación Presupuesto y Modernización

EMILIMA S.A.



Abg. Claudia Elena Ruiz Canchapoma

Gerente General

EMILIMA S.A.

TITULAR DE LA ENTIDAD

Sello y Firma

RATIOS DE GESTION PRESUPUESTARIA

ANEXO N° 3

ENTIDAD: EMPRESA MUNICIPAL INMOBILIARIA DE LIMA S.A.

PERIODO DE ANUAL

Ratios	Fórmula	Variables y Ratio	
		2022	2021
Autonomía Presupuestaria	$\frac{\text{Gastos Corrientes}}{\text{Ingresos Corrientes}} \times 100$	$\frac{9,571,771.21}{10,307,828.3} = 92.86$	$\frac{5,741,667.78}{7,518,331.75} = 76.37$
Ejecución de la Inversión	$\frac{\text{Inversión}^{(1)}}{\text{Ingresos Corrientes}} \times 100$	$\frac{0.00}{10,307,828.3} = 0.00$	$\frac{0.00}{7,518,331.75} = 0.00$
Gastos de Personal	$\frac{\text{Personal y Obligaciones}^{(2)}}{\text{Gastos Corrientes}} \times 100$	$\frac{2,989,936.80}{9,571,771.21} = 31.24$	$\frac{2,713,117.45}{5,741,667.78} = 47.25$
Servicio de la Deuda	$\frac{\text{Servicio de la}}{\text{Ingresos Corrientes}} \times 100$	$\frac{0.00}{10,307,828.3} = 0.00$	$\frac{0.00}{7,518,331.75} = 0.00$

(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"



ELABORADO POR

.....Sello y Firma.....
CPC. KARINA ROSSANA GANOZA FLORIÁN
Gerente de la Planificación Presupuesto y
Modernización
EMILIMA S.A.



JEFE DE PRESUPUESTO

.....Sello y Firma.....
CPC. KARINA ROSSANA GANOZA FLORIÁN
Gerente de la Planificación Presupuesto y
Modernización
EMILIMA S.A.



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 ANUAL

ACTIVIDAD/PROYECTO	META ANUAL ¹			Programado	Ejecutado	AVANCE (%)	
	FINALIDAD	Unidad de Medida	Cantidad (A)			(B)	(C)
				GESTION ADMINISTRATIVA	ADMINISTRACION Y SUPERVISION	DOCUMENTO	206.00
ACCIONES DE CONTROL Y AUDITORIA	ADMINISTRACION Y SUPERVISION	DOCUMENTO	21.00	21.00	26.00	123.81	123.81
ACCIONES DE PROMOCION Y DESARROLLO INMOBILIARIO	ACCIONES DE PROMOCION Y DESARROLLO INMOBILIARIO	ACCION	41.00	41.00	40.00	97.56	97.56
COMERCIALIZACION	ACCIONES DE PROMOCION Y DESARROLLO INMOBILIARIO	DOCUMENTO	205.00	205.00	203.00	99.02	99.02
GESTION EN PROYECTOS	ELABORACION DE EXPEDIENTES TECNICOS EN RENOVACION Y	DOCUMENTO	48.00	48.00	43.00	89.58	89.58

(1) Meta autorizada en el Presupuesto Institucional



ELABORADO POR

CPC. KARINA ROSSANA GANOZA FLORIAN
Gerente de la Planificación Presupuesto y
Modernización
EMILIMA S.A.



JEFE DE PRESUPUESTO

Seto y Firma



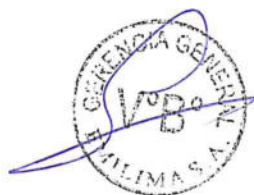
Abg. Claudia Elena Ruiz Canchaypoma
Gerente General
EMILIMA S.A.

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
1.1 GESTIÓN INSTITUCIONAL DE LAS EMPRESAS MUNICIPALES Y ORGANISMOS PÚBLICOS DESCENTRALIZADOS EN LA MUNICIPALIDAD.	1 PORCENTAJE PROMEDIO DE METAS CUMPLIDAS EN LOS PLANES OPERATIVOS INSTITUCIONALES DE LAS EMPRESAS MUNICIPALES Y ORGANISMOS PÚBLICOS DESCENTRALIZADOS DE LA MUNICIPALIDAD	PORCENTAJE	91.67	93.08	92.82
	2 METROPOLITANA DE LIMA. NÚMERO DE SOLES DE INGRESOS POR VENTAS DE BIENES, SERVICIOS Y DERECHOS DE EMILIMA S.A., DE LA MUNICIPALIDAD METROPOLITANA DE LIMA.	SUPERVISION REALIZADA	7,382,896.00	8,121,186.00	12,436,477.00



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 ANUAL

Ratios	Fórmula	Variables y Ratios	
		2022	2021

De Liquidez

Liquidez General	$\frac{\text{Activo Corriente - Gastos pagados por anticipado}}{\text{Pasivo Corriente}}$	$\frac{13,846,497}{11,208,465} = 1.24$	$\frac{8,525,701}{8,851,427} = 0.96$
Liquidez de Caja	$\frac{\text{Efectivo y Equivalentes al Efectivo}}{\text{Pasivo Corriente}}$	$\frac{5,506,020}{11,208,465} = 0.49$	$\frac{5,028,977}{8,851,427} = 0.57$

De Solvencia

Endeudamiento Patrimonial	$\frac{\text{Total Pasivo}}{\text{Total Patrimonio}}$	$\frac{13,974,767}{1,045,939} = 13.36$	$\frac{8,851,427}{633,386} = 13.97$
Endeudamiento del Activo	$\frac{\text{Total Pasivo}}{\text{Total Activo}}$	$\frac{13,974,767}{15,020,706} = 0.93$	$\frac{8,851,427}{9,484,813} = 0.93$
Deuda Corriente (1)	$\frac{\text{Pasivo Corriente}}{\text{Total de Ingresos de Actividades}}$	$\frac{11,208,465}{6,459,356} = 20.82$	$\frac{8,851,427}{4,783,202} = 22.21$

De Rentabilidad

Rentabilidad de los Ingresos	$\frac{\text{Ganancia (perdida) Neta del}}{\text{Total de Ingresos de Actividades}} \times 100$	$\frac{(181,143)}{6,459,356} \times 100 = -2.80$	$\frac{1,743,097}{4,783,202} \times 100 = 36.44$
Rentabilidad de los Activos	$\frac{\text{Ganancia (perdida) Neta del}}{\text{Total Activo}} \times 100$	$\frac{(181,143)}{15,020,706} \times 100 = -1.21$	$\frac{1,743,097}{9,484,813} \times 100 = 18.38$
Rentabilidad del Patrimonio	$\frac{\text{Ganancia (perdida) Neta del}}{\text{Total Patrimonio - Ganancia (perdida) Neta del Ejercicio}} \times 100$	$\frac{(181,143)}{1,227,082} \times 100 = -14.76$	$\frac{1,743,097}{(1,109,711)} \times 100 = -157.08$

De Gestión

Resultado de Operación	$\frac{\text{Costo de Ventas + Gasto de Ventas y Distribución + Gastos Administrativos}}{\text{Total de Ingresos de Actividades}}$	$\frac{9,145,369}{6,459,356} = 1.42$	$\frac{7,272,904}{4,783,202} = 1.52$
Relación de Trabajo	$\frac{\text{Costo de Ventas + Gasto de Ventas y Distribución + Gastos Administrativos - Depreciación - Prov. Cbza Dudosa}}{\text{Total de Ingresos de Actividades}}$	$\frac{9,145,369}{6,459,356} = 1.42$	$\frac{7,272,904}{4,783,202} = 1.52$
Nivel de Morosidad (3)	$\frac{\text{Cuentas por Cobrar Comerciales al final del período}}{\text{Total de Ingresos de Actividades}}$	$\frac{3,852,639}{538,280} = 0.60$	$\frac{2,914,486}{398,600} = 0.61$

(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


ELABORADO POR
CPC. KARINA ROSSANA GANOZA FLORIÁN
Gerente de la Planificación Presupuesto y
Modernización
EMILIMA S.A.


JEFE DE PRESUPUESTO
CPC. KARINA ROSSANA GANOZA FLORIÁN
Gerente de la Planificación Presupuesto y
Modernización
EMILIMA S.A.


Abg. Claudia Eliana Ruiz Canchayoma
Gerente General
EMILIMA S.A.