

Guatemala
Tablero de Control
Comité Semanal de Caja

Flujo de Caja

“El pronóstico de flujo de liquidez es distinto de la contabilidad y del presupuesto gubernamental. Es un pronóstico para medir la capacidad de la organización de resolver necesidades de liquidez. La meta de este pronóstico es atenuar la necesidad del préstamo a corto plazo o la realización de inversiones antes de que alcancen su madurez”*

*Use of Cash Flow Forecasts in Treasury Operations (2007, 2010 and 2012); approved by the GFOA Committee on Canadian Issues on February 4, 2012.

Características de un buen Pronóstico

- Todas las dependencias deben estar involucradas en el desarrollo de estimaciones razonables de tiempo y volumen de gastos previstos
- Los objetivos de la organización deben regir la priorización de gastos. Nomina salarial, seguros, servicios de la deuda, deben tener prioridad sobre gastos discrecionales
- Los datos históricos, tanto de ingresos como de gastos, deben utilizarse para establecer la naturaleza cíclica de los mismos
- Los pronósticos deben ser actualizados regularmente (semanal, mensual) o, mensual. La frecuencia de tales actualizaciones es determinada por la volatilidad de los ingresos y gastos

Flujo de Caja y Tablero Municipal

Datos de Ingresos

Asignado: Cuentas Principales, Año Presupuesto, Asignado Presupuesto y Nombre cuenta filtrando por los campos Año Presupuesto y Cuenta Nueva

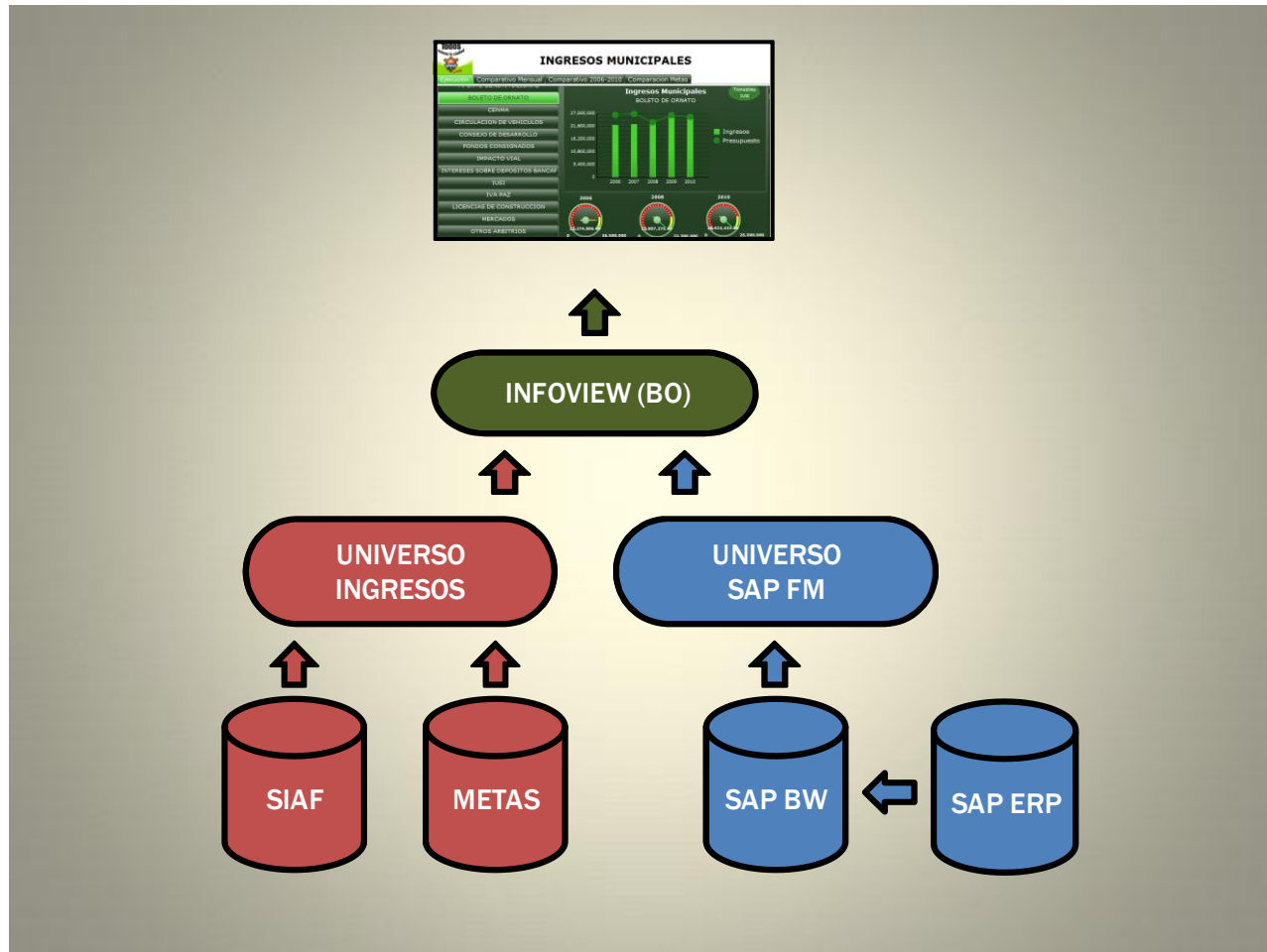
Ejecutado: Cuentas Principales, Año Fecha Pago, Total Monto, Mes Fecha Pago, Nombre Cuenta filtrando por el campo Año Fecha Pago

Metas: Cuentas Principales, Periodo, Min, Max, Año fecha Pago filtrando por Año Fecha Pago

Datos de Egresos

Empresa, Año, Programa, Subprograma, Proyecto, Actividad, Descripción Actividad, Obra, Grupo, Descripción Grupo, Renglón Completo, Descripción Renglón, Unidad, Descripción Unidad, Partida Unidad, Total Inicial, Total Modificaciones, Total Vigente, Total Saldo Real, Total Saldo Nominal, Total Pre comprometido, Total Comprometido, Total Ejecutado, Total Asignado, Total Disponible, Total Debe, Total Haber, Total Gastado Mes, filtrando los años correspondientes

Generación Información Tablero



Ejecución



INGRESOS MUNICIPALES

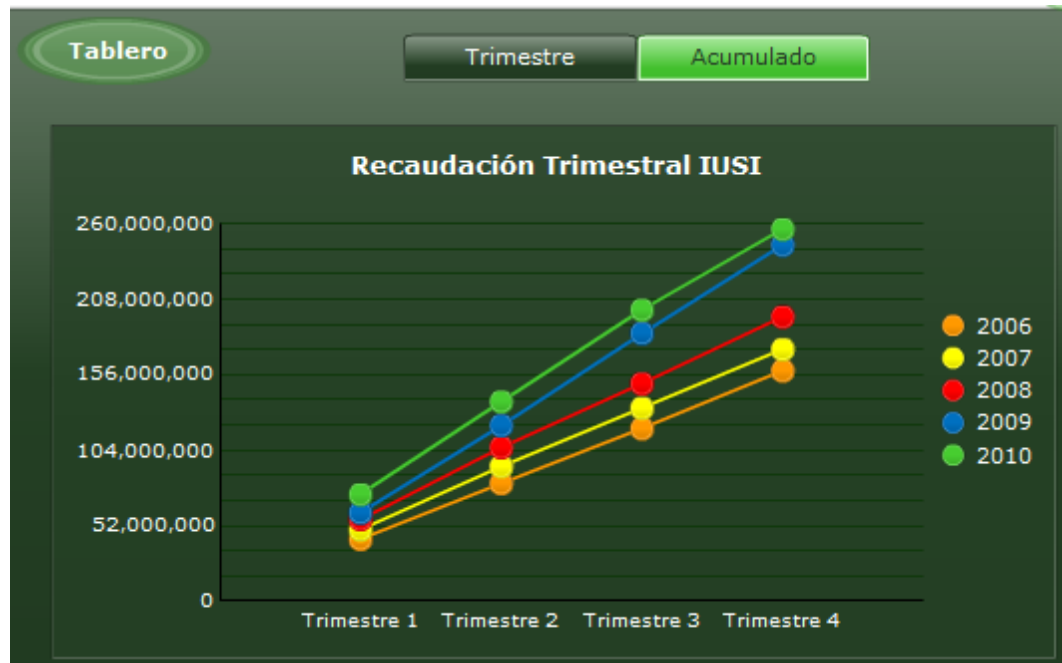
Ejecución Comparativo Mensual Comparativo 2006-2010 Comparacion Metas



Trimestres UI SI



Acumulado Trimestral UI SI



Comparativo Mensual



Mensual por Mes y Año



Comparativo 2006-2010



INGRESOS MUNICIPALES

Ejecución Comparativo Mensual **Comparativo 2006-2010** Comparacion Metas



Comparación Metas



Presupuesto-Meta-Recaudación



Presupuesto-Meta-Recaudación



Ingresos, Mes, Año, Empresa

