



**ORD** : N° 26  
**ANT** : Art. N° 29 ley N° 18.695  
**MAT** : Informe Avance presupuestario  
cuarto trimestre 2011

Chillán Viejo, 30 de Enero de 2011

**A:** SEÑOR PRESIDENTE Y HONORABLE CONCEJO MUNICIPAL  
CHILLAN VIEJO

**DE:** UNIDAD DE CONTROL INTERNO

Por medio del presente y junto con saludar, conforme al Art. N° 29 de la Ley N° 18.695, Orgánica Constitucional de Municipalidades, esta Unidad cumple con enviar Cuarto Informe Trimestral de Avance Presupuestario año 2011, correspondiente a los Departamentos de Educación, Salud y Municipalidad.

Sin más que agregar, se despide atentamente de Uds.,



MARIA GABRIELA GARRIDO BLU  
UNIDAD DE CONTROL INTERNO

**Distribución**

- La indicada
- Secretario Municipal
- Administrador
- Archivo UCI

MGGB/mggb



Municipalidad  
de Chillán Viejo

Unidad de Control Interno



**CUARTO INFORME TRIMESTRAL  
ESTADO DE AVANCE  
PRESUPUESTARIO MUNICIPAL  
2011**



## ANALISIS DE INGRESOS Y GASTOS CUARTO TRIMESTRE AÑO 2011 PRESUPUESTO MUNICIPAL

### INGRESOS

Los ingresos percibidos efectivamente al cuarto trimestre año 2011 ascienden a la suma de M\$ 3.032.410 representando un 94% del presupuesto vigente al 31 de Diciembre de 2011, el cual alcanza la suma de M\$ 3.218.954

Al cuarto trimestre año 2011, se han percibido por concepto de:

1.-Patentes y Tasas por Derecho M\$ 363.633 equivalente a un 106% de un presupuesto vigente de M\$ 343.718

2.-Permisos y Licencias de un total vigente de M\$ 409.982 se ha percibido un 105% equivalente a M\$ 431.982

3.- Participación en Impuesto Territorial, percibidos efectivamente M\$ 87.280 equivalentes a un 139% de un presupuesto vigente ascendente a M\$ 62.469

4.-Transferencia de Otras Entidades Públicas se han percibido M\$ 42.118 equivalentes a un 78% de lo presupuestado para el año 2011, fondos de la SUBDERE destinado a fortalecimiento de la gestión institucional y del tesoro público

5.- Recuperación y Reembolso por Licencias Médicas se ha percibido M\$ 13.414 equivalente a un 78% del presupuesto vigente en dicha cuenta

7.- Multas y Sanciones Pecuniarias M\$ 244.364 ascendentes a un 98% de lo presupuestado

8.- Participación en el Fondo Común se ha percibido M\$ 1.584.335 equivalente a un 103% de un total de M\$1.528.487

9.- Fondos de Terceros M\$ 1.522 equivalentes a un 45% del presupuesto vigente

10.-Otros M\$ 19.114 cifra que representa un 100% del presupuesto vigente en dicha cuenta

11.- Cuentas por Cobrar Recuperación de Préstamos M\$ 7.884 equivalentes a un 103% de lo presupuestado

12.- Cuentas por Cobrar Transferencia de Otras Entidades Públicas M\$ 82.604 equivalente a un 22% de lo presupuestado, correspondiente a fondos para el programa de mejoramiento urbano y programa mejoramiento de barrio



13.-Saldo Inicial de Caja M\$ 154.055 equivalente a un 100% del presupuesto vigente, dicho saldo constituye un monto que necesariamente debe presupuestarse anualmente para cubrir gastos operacionales y de inversiones comprometidas durante el año anterior y otros generados durante los primeros meses de cada año, debido a que la recaudación de ingresos durante este mismo período es baja.

## GASTOS

Los gastos ejecutados efectivamente por el Municipio al cuarto trimestre del año 2011 ascienden a un total de M\$ 2.859.405 equivalentes a un 89% del presupuesto vigente al 31/12/11, cuyo monto es de M\$ 3.218.954

Las principales partidas de gasto en los cuales se ha incurrido al 31 de diciembre de 2011 son:

**1.-Gasto en Personal** M\$ 1.036.307 equivalente a un 99% de un presupuesto total vigente de M\$ 1.041.529. Dicho gasto corresponde a todos los gastos por concepto de remuneraciones, tales como gasto personal de planta, contrata, honorarios, horas extras y viáticos

- La cuenta Personal de Planta asciende a M\$ 522.712, cifra que corresponde a un 99% del monto proyectado para el año 2011
- La cuenta Personal a Contrata asciende a M\$ 135.234, correspondiendo a un 99% del total proyectado para el presente año
- La cuenta Otras Remuneraciones, que incluye honorarios se ha ejecutado en M\$ 58.259 equivalentes prácticamente a un 99% del presupuesto vigente en dicha cuenta
- La cuenta Otros Gastos en Personal se ha ejecutado en M\$ 320.102 equivalente a un 99% del presupuesto vigente a la fecha en dicha cuenta. Dicha cuenta considera gastos tales como dieta de concejales, gastos de representación y prestaciones de servicios en programas comunitarios

**2.-Bienes y Servicios de Consumo**, se presupuesta para el año 2011 un total de M\$ 1.002.570 y al 31/12/2011 se ha ejecutado un 96% equivalente a \$ 964.615

- Alimentos y Bebidas M\$ 21.538 equivalente a un 92% de la proyección año 2011
- Textiles, Vestuario y Calzado M\$ 1.359 correspondiente a un 92% del monto proyectado de la cuenta
- Combustible y Lubricantes M\$ 27.079, cifra igual al 98% de la proyección para el año en dicha cuenta
- Materiales de Uso o Consumo Corriente M\$ 65.988 equivalente a un 92% de la proyección



- Servicios Básicos M\$ 339.729, cifra que corresponde a un 97% de lo proyectado para el año 2011 en esa cuenta
- Mantenimiento y Reparación M\$ 24.025 ascendente a un 94% de lo presupuestado para el presente año
- Publicidad y Difusión M\$ 15.715, cifra que equivale a un 87% del gasto presupuestado en esa cuenta para el año 2011
- Servicios Generales M\$ 326.163, que en porcentaje refleja un 99% del total proyectado
- Arriendos M\$ 64.507 equivalente a un 95% de su proyección
- Servicios Financieros y de Seguros M\$ 4.023 equivalente a un 40% de su proyección
- Servicios Técnicos y Profesionales M\$ 29.985 equivalente a un 98% de su proyección
- Otros Gastos en Bienes y Servicios de Consumo M\$ 44.504 ascendente a un 94% de su proyección. Dicha cuenta incluye gastos de representación, gastos menores entre otros

**3.-Cuentas por Pagar Transferencias Corrientes M\$ 642.508, gasto que equivale a un 99% de su proyección y que incluye:**

- Al Sector Privado M\$ 119.894, monto que corresponde a un 98% del presupuesto vigente en esa cuenta
- A Otras Entidades Públicas M\$ 522.614, correspondiente a un 99% del total de la cuenta.

**4.- Otros Gastos Corrientes M\$ 7.073, equivalente a un 83% de la proyección**

- Devoluciones M\$2.581, monto que corresponde a un 94%
- Aplicación fondos de terceros, M\$ 4.492 correspondiente a un 78%

**5.- Adquisición de activos no financieros M\$ 25.222, equivalente a un 97% del presupuesto vigente en dicha cuenta, gasto relacionado con la compra de vehículo mobiliario y equipo de informática entre otros**

**6.- Iniciativas de Inversión M\$ 169.636, equivalente a un 35% del presupuesto la cual incluye gastos por contratación de estudios básicos y proyectos**

**7.- Cuentas por Pagar Transferencia de Capital M\$7.200, equivalente al 100%**

**8.- Servicio de la Deuda M\$ 6.844, correspondiente a un 97% y que corresponde a deudas impagas del año anterior**