



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.,



[Handwritten Signature]
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 DEPTO. EDUCACION
2011**



ANALISIS DE INGRESOS Y GASTOS CUARTO TRIMESTRE AÑO 2011 PRESUPUESTO DEPARTAMENTO DE EDUCACION

INGRESOS

En el área de Educación de la Municipalidad de Chillán Viejo a la fecha, 31 de Diciembre de 2011, se ha percibido por concepto de ingresos M\$ 1.265.131 equivalentes a un 103% de un presupuesto vigente de M\$1.225.813 para el año 2011. Estos ingresos se desglosan como a continuación se señalan:

1.- Transferencias Corrientes de Otras Entidades Públicas M\$ 1.088.094, equivalente a un 104%, cuenta que incluye subvención escolar y aporte municipal.

2.-Otros Ingresos Corrientes M\$ 50.146 correspondiente a un 104%, reflejando claramente un superávit de 4%

- Recuperación y reembolso por licencias médicas M\$46.193 correspondiente a un 98% de lo proyectado
- Fondos de terceros M\$ 3.953 correspondiente a un 395% de lo proyectado (superávit)

3.- Saldo Inicial de Caja M\$ 126.891, equivalente al 100% de lo proyectado a la fecha

GASTOS

Los gastos ejecutados efectivamente por el Departamento de Educación durante el cuarto trimestre del año 2011 ascienden a un total de M\$1.187.009, equivalentes a un 97% del presupuesto vigente.

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

1.-Gasto en Personal M\$ 991.492, correspondiente al 98% del total de gasto proyectado para el año

- **Personal de Planta** M\$ 355.210 equivalente a un 96% de la proyección 2011
- **Personal a Contrata** M\$ 423.227 correspondiente a un 98% de lo proyectado para el año 2011
- **Otras Remuneraciones** M\$ 213.055, ascendente a un 99% de la proyección señalada en el presupuesto año 2011. Dicha cuenta incluye
 - Remuneraciones reguladas por el Código del trabajo y que corresponde al personal administrativo del sistema tales como parte del personal del DAEM y los paradocentes de las escuelas
 - Suplencias y reemplazo
 - Otras

2.- Bienes y Servicios de Consumo M\$ 158.572 equivalente a un 95% de lo proyectado en dicha cuenta para el año 2011



- Alimentos y Bebidas M\$ 129 equivalente a un 43% del gasto proyectado
- Textiles y vestuarios M\$ 0
- Combustible y Lubricantes M\$ 7.039 , igual al 85% del presupuesto asignado a esa cuenta
- Materiales de Uso o Consumo Corriente M\$ 5.581, ascendente a un 92% de la proyección para todo el año 2011
- Servicios Básicos M\$ 28.740, cifra que en porcentaje equivale a un 99% del monto total a ejecutar en el transcurso del año
- Mantenimiento y Reparación M\$ 14.515 , monto que corresponde a un 87% del gastos para el año
- Publicidad y Difusión M\$ 606, ascendente a un 76 % de la proyección
- Servicios Generales M\$ 5.187, correspondiente a un 80% de lo presupuestado para el año 2011
- Arriendo a la fecha dicha cuenta se ha devengado en M\$ 25 equivalente a un 25%
- Servicios Financieros y de Seguros M\$ 5.071, equivalente a un 85% del presupuesto.
- Servicios Técnicos Profesionales M\$ 1.040, equivalentes a un 76% de la proyección. Esta cuenta incluye gastos por concepto de capacitación y servicios informáticos.
- Otros Gastos en Bienes y servicios de Consumo M\$90.639, equivalente a un 99%. Cuenta que contempla gastos por concepto de SEP del MINEDUC

3.-Cuentas por Pagar Prestaciones de Seguridad Social M\$ 36.221, dicha cuenta presenta un devengamiento de un 95% de su proyección para el año 2011 y corresponde a gastos por concepto de desahucios e indemnizaciones

4.- Transferencia Corrientes M\$ 488 equivalente a un 70% del presupuesto vigente

5.-Adquisición de Activos no Financieros M\$ 236 equivalentes a un 89%, cuenta que se relaciona con compra de mobiliario, equipos y equipos informáticos

6.- Saldo Final de Caja M\$0 equivalente a un 0% de una proyección de M\$5.000