



Municipalidad
de Chillán Viejo

Unidad de Control Interno



ORD: N° 40

ANT: Art. N° 29 Ley N° 18.695

**MAT: Informe Avance Presupuestario Tercer
Trimestres 2013**

Chillán Viejo, 10 de octubre de 2013

A: SEÑOR PRESIDENTE Y HONORABLE CONCEJO MUNICIPAL DE CHILLAN VIEJO

DE: UNIDAD DE CONTROL INTERNO

Por el presente, conforme al Art. N° 29 de la Ley N° 18.695 Orgánica Constitucional de Municipalidades, esta Unidad cumple con enviar Tercer Informe Trimestral de Avance Presupuestario año 2013, 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/mgg



Municipalidad
de Chillán Viejo

Unidad de Control Interno



**TERCER INFORME TRIMESTRAL
ESTADO DE AVANCE
PRESUPUESTARIO MUNICIPAL
2013**



ANALISIS DE INGRESOS Y GASTOS TERCER TRIMESTRE AÑO 2013 PRESUPUESTO MUNICIPAL

INGRESOS

Los ingresos percibidos efectivamente al tercer trimestre año 2013 ascienden a la suma de M\$ 2.881.037, representando un 79% del presupuesto vigente al 30 de septiembre de 2012, el cual alcanza la suma de M\$ 3.625.951.

Al tercer trimestre año 2013, se han percibido por concepto de:

- 1.-**Patentes y Tasas por Derecho** M\$ 323.947 equivalente a un 89% de un presupuesto vigente de M\$ 363.151
- 2.-**Permisos y Licencias** de un total vigente de M\$ 507.278 se ha percibido un 106% equivalente a M\$ 476.915
- 3.- **Participación en Impuesto Territorial**, percibidos efectivamente M\$ 99.074 equivalentes a un 77 % de un presupuesto vigente ascendente a M\$ 127.853.
- 4.-**Transferencia de Otras Entidades Públicas** se han percibido M\$ 104.466 equivalentes a un 103 % de lo presupuestado para el año 2013.
- 5.- **Recuperación y Reembolso por Licencias Médicas** se ha percibido M\$ 5.990 equivalente a un 67 % del presupuesto vigente en dicha cuenta.
- 6.- **Multas y Sanciones Pecuniarias** M\$ 228.875 ascendentes a un 84% de lo presupuestado.
- 7.- **Participación en el Fondo Común** se ha percibido M\$ 1.297.616 equivalente a un 70% de un total de M\$1.844.502.
- 8.- **Fondos de Terceros** M\$ 2.859 equivalentes a un 97% del presupuesto vigente de dicha cuenta.



9.- **Otros** M\$ 18.527 corresponde a un 101% de la cuenta.

10.- Venta de activos no financieros un 100% igual a M\$11.371

11.-Recuperación de préstamos un 107% equivalente a M\$43.303

12.- **Cuentas por Cobrar Transferencia de Otras Entidades Públicas** M\$ 32.604 equivalente a un 21% de lo presupuestado, correspondiente a fondos para el programa de mejoramiento urbano, programa mejoramiento de barrio y patentes mineras.

13.-**Saldo Inicial de Caja** M\$ 205.181 equivalente a un 100% del presupuesto vigente.

GASTOS

Los gastos ejecutados efectivamente por el municipio al tercer trimestre del año 2013 ascienden a un total de M\$ 2.525.917, equivalentes a un 70% del presupuesto vigente, cuyo monto es de M\$ 3.625.951

Las principales partidas de gasto en los cuales se ha incurrido al 30 de septiembre de 2013 son:

1.-Gasto en Personal M\$ 891.954 equivalente a un 75% de un presupuesto total vigente de M\$ 1.182.227. Dicho gasto corresponde a todos los gastos por concepto de remuneraciones, tales como gasto personal de planta, a contrata, honorarios, horas extras y viáticos.

- La cuenta Personal de Planta asciende a M\$ 432.986, cifra que corresponde a un 72% del monto proyectado para el año 2013.
- La cuenta Personal a Contrata asciende a M\$ 120.789, correspondiendo a un 75% del total proyectado para el presente año.
- La cuenta Otras Remuneraciones, que incluye honorarios se ha ejecutado en M\$ 54.636 equivalente prácticamente a un 61% del presupuesto vigente en dicha cuenta.



- La cuenta Otros Gastos en Personal se ha ejecutado en M\$ 283.543 equivalente a un 85% del presupuesto vigente a la fecha en esa 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 2013 un total de M\$ 1.168.012 como vigente y al 30/09/2013 se ha ejecutado un 69% equivalente a M\$ 806.537

- Alimentos y Bebidas M\$ 5.167 equivalente a un 34% de la proyección año 2013
- Textiles, Vestuario y Calzado M\$ 200 correspondiente a un 10% del monto proyectado de la cuenta
- Combustible y Lubricantes M\$ 16.538, cifra igual al 57% de la proyección para el año en dicha cuenta
- Materiales de Uso o Consumo Corriente M\$ 55.578 equivalente a un 80% de la proyección
- Servicios Básicos M\$ 271.112, cifra que corresponde a un 69% de lo proyectado para el año 2013 en esa cuenta
- Mantenimiento y Reparación M\$ 14.848 ascendente a un 48% de lo presupuestado para el presente año
- Publicidad y Difusión M\$ 4.393, cifra que equivale a un 29% del gasto presupuestado en esa cuenta para el año 2012
- Servicios Generales M\$ 301.531, que en porcentaje refleja un 70% del total proyectado
- Arriendos M\$ 73.788 equivalente a un 84%, cuenta que refleja mayor movimiento en el arriendo de vehículos, buses.
- Servicios Financieros y de Seguros M\$ 10.053 equivalente a un 77% debido a que se encuentran pendiente la renovación de los seguros
- Servicios Técnicos y Profesionales M\$ 42.641 equivalente a un 69% de su proyección



- Otros Gastos en Bienes y Servicios de Consumo M\$ 10.688 ascendente a un 51% de su proyección. Dicha cuenta incluye gastos de representación, gastos menores entre otros.

3.-Cuentas por Pagar Transferencias Corrientes M\$ 723.562, gasto que equivale a un 78% de su proyección y que incluye:

- Al Sector Privado M\$ 100.966, monto que corresponde a un 73% del presupuesto vigente en esa cuenta
- A Otras Entidades Públicas M\$ 622.596, correspondiente a un 79% del total de la cuenta. Cuenta que considera a la fecha un traspaso de fondos de M\$ 90.000 a Educación y de M\$ 252.000 a Salud

4.- Otros Gastos Corrientes M\$ 2.729, equivalente a un 46% de la proyección

5.- Adquisición de activos no financieros M\$ 16.159, equivalente a un 15% del presupuesto vigente en dicha cuenta

- Terreno un 0%
- Mobiliario un 77%
- Maquinaria un 62%
- Equipos Informáticos un 97%
- Programas informáticos un 73%

6.- Iniciativas de Inversión M\$ 84.735 equivalente a un 36% del presupuesto la cual incluye gastos por contratación de estudios básicos y proyectos

- Estudios Básicos 77%
- Proyectos 32%

7.- Transferencia de Capital M\$ 0

8.-Servicio de la Deuda M\$ 241

OBSERVACION: al 30 del septiembre de 2013 se presentan deficitarias las siguientes cuentas

- 21.2 Personal a contrata
- 21.04 Otros gastos en personal
- 22.04 material de uso o consumo
- 22.05 Servicios básicos
- 22.08 Servicios de vigilancia

Chillán Viejo, septiembre de 2013

