



Municipalidad
de Chillán Viejo

Unidad de Control Interno



ORD: N° 47

ANT: Art. N° 29 Ley N° 18.695

MAT: Informe Avance Presupuestario Segundo
Trimestres 2014

Chillán Viejo, 9 de julio de 2014

A: SEÑOR PRESIDENTE Y HONORABLE CONCEJO MUNICIPAL DE CHILLAN VIEJO

DE: UNIDAD DE CONTROL INTERNO

Por el presente junto con saludarles, conforme al Art. N° 29 de la Ley N° 18.695 Orgánica Constitucional de Municipalidades, esta Unidad cumple con enviar Segundo Informe Trimestral de Avance Presupuestario año 2014, correspondiente a los Departamentos de Educación, Salud y Municipalidad.

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



HUGO HENRIQUEZ HENRIQUEZ
Director de Control(s)

Distribución

- La indicada
 - Secretario Municipal
 - Administrador
 - Archivo UCI
- HHH/hhh



ANALISIS DE INGRESOS Y GASTOS SEGUNDO TRIMESTRE AÑO 2014 PRESUPUESTO MUNICIPAL

INGRESOS

Los ingresos percibidos efectivamente al segundo trimestre año 2014 ascienden a la suma de M\$ 2.002.256, representando un 50% del presupuesto vigente al 30 de junio de 2014, el cual alcanza la suma de M\$ 3.967.178

Al segundo trimestre año 2014, se han percibido por concepto de:

- 1.-**Patentes y Tasas por Derecho** M\$ 200.140 equivalente a un 54% de un presupuesto vigente de M\$ 373.009
- 2.-**Permisos y Licencias** de un total vigente de M\$ 543.675 se ha percibido un 83% equivalente a M\$ 450.995
- 3.- **Participación en Impuesto Territorial**, percibidos efectivamente M\$ 68.142 equivalentes a un 50 % de un presupuesto vigente ascendente a M\$ 137.358
- 4.-**Transferencia Corriente del Sector Privado** se a percibido M\$0 equivalentes a un 0 % de lo presupuestado vigente en dicha cuenta
- 5.- **Transferencia Corriente de Otras Entidades Pública** se han percibido M\$ 130.235 equivalente a 89% de lo proyectado
- 6.- **Recuperación y Reembolso por Licencias Médicas** se ha percibido M\$ 4.099 a un 43 % del presupuesto vigente en dicha cuenta
- 7.- **Multas y Sanciones Pecuniarias** M\$ 135.169 ascendentes a un 44% de lo presupuestado
- 8.- **Participación en el Fondo Común** se ha percibido M\$ 955.343 equivalente a un 50% de un total de M\$1.926.293
- 9.- **Fondos de Terceros** M\$ 1.261 equivalentes a un 29% del presupuesto vigente de dicha cuenta



9.-Otros se ha percibido M\$ 849 equivalente a 27% de su estimación

10.-Venta de activos no financieros 0% igual a M\$ 0

11.- Recuperación de Préstamos M\$ 42.073, equivalente a un 102% de su proyección

12.- Cuentas por Cobrar Transferencia de Otras Entidades Públicas M\$ 13.950 equivalente a un 15% 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\$ 0 equivalente a un 0% del presupuesto vigente, dicho saldo constituye un monto que necesariamente debe presupuestarse anualmente para cubrir gastos de 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 segundo trimestre del año 2014 ascienden a un total de M\$ 1.748.288, equivalentes a un 44% del presupuesto vigente, cuyo monto es de M\$ 3.967.178

Las principales partidas de gasto en los cuales se ha incurrido al 30 de junio de 2014 son:

1.-Gasto en Personal M\$ 612.546 equivalente a un 48% de un presupuesto total vigente de M\$ 1.286.833. 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\$ 297.108, cifra que corresponde a un 47% del monto proyectado para el año 2014
- La cuenta Personal a Contrata asciende a M\$ 71.664, correspondiendo a un 48% del total proyectado para el presente año



- La cuenta Otras Remuneraciones, que incluye honorarios se ha ejecutado en M\$ 64.722 equivalentes prácticamente a un 50% del presupuesto vigente en dicha cuenta
- La cuenta Otros Gastos en Personal se ha ejecutado en M\$ 179.052 equivalente a un 48% 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 2014 un total de M\$ 1.297.130 como vigente y al 30/06/2014 se ha ejecutado un 44% equivalente a M\$ 565.837

- Alimentos y Bebidas M\$ 3.686 equivalente a un 23% de la proyección año 2014
- Textiles, Vestuario y Calzado M\$ 614 correspondiente a un 17% del monto proyectado de la cuenta
- Combustible y Lubricantes M\$ 8.316, cifra igual al 38% de la proyección para el año en dicha cuenta
- Materiales de Uso o Consumo Corriente M\$ 41.510 equivalente a un 75% de la proyección
- Servicios Básicos M\$ 180.714, cifra que corresponde a un 52% de lo proyectado para el año 2014 en esa cuenta
- Mantenimiento y Reparación M\$ 15.223 ascendente a un 79% de lo presupuestado para el presente año
- Publicidad y Difusión M\$ 2.584, cifra que equivale a un 17% del gasto presupuestado en esa cuenta para el año 2011
- Servicios Generales M\$ 264.862, que en porcentaje refleja un 40% del total proyectado
- Arriendos M\$ 19.795, equivalente a un 39%, cuenta que refleja mayor movimiento en el arriendo de vehículos



- Servicios Financieros y de Seguros M\$ 5.126 equivalente a un 50% de su proyección
- Servicios Técnicos y Profesionales M\$ 20.260 equivalente a un 31% de su proyección
- Otros Gastos en Bienes y Servicios de Consumo M\$ 3.147 ascendente a un 12% de su proyección. Dicha cuenta incluye gastos de representación, gastos menores entre otros

3.- Cuentas por Pagar Preacciones de Seguridad Social, 100%

4.-Cuentas por Pagar Transferencias Corrientes M\$ 505.217, gasto que equivale a un 48% de su proyección y que incluye:

- Al Sector Privado M\$ 71.959, monto que corresponde a un 29% del presupuesto vigente en esa cuenta
- A Otras Entidades Públicas M\$ 433.258, correspondiente a un 54% del total de la cuenta. Cuenta que considera a la fecha un traspaso de fondos de M\$ 0 a Educación y de M\$ 162.000 a Salud

5.- Otros Gastos Corrientes M\$ 1.911, equivalente a un 35% de la proyección

6.- Adquisición de activos no financieros M\$ 23.904, equivalente a un 19% del presupuesto vigente en dicha cuenta

- Terreno un 0%
- Vehículo un 100%
- Mobiliario un 15%
- Maquinaria un 2%
- Equipos Informáticos un 22%
- Programas Informáticos 73%

7.- Iniciativas de Inversión M\$ 29.438 equivalente a un 15% del presupuesto la cual incluye gastos por contratación de estudios básicos y proyectos

8.-Servicio de la Deuda M\$ 241

Chillan Viejo, julio de 2014

HHH/hhh