



Municipalidad de Río Hurtado
Unidad de Control

II TRIMESTRE DE BALANCE DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA AÑO 2011 DE LA AREAS MUNICIPAL, EDUCACION Y SALUD

MUNICIPALIDAD

Al 30 de junio del presente año, el presupuesto municipal vigente para el año 2011 del Área Municipal, tanto en ingresos como en gastos, es de M \$ 1.426.426.-

INGRESOS:

A la fecha los ingresos percibidos alcanzan a la suma de M \$677.572.-, los cuales representan un 47.5 % de los ingresos presupuestados para el presente año.

Concepto	Ppto. vigente	Ingresos percibidos	Saldo presupuestario	% percibido
	M\$	M\$	M\$	
Total ingresos mas relevantes	1.426.426.-	677.572	748.854.-	47.5
tributos sobre el uso de bs y realización de actividades	196.410.-	166.408.-	30.002.-	84.7
transferencias corrientes	46.093.-	39.291.-	6.802	85.2
otros ingresos corrientes	758.180.-	400.959.-	357.221.-	52.8
recuperación de prestamos	4.830.-	2.350.-	2.480.-	48.6
transferencias para gtos. de capital	262.283.-	68.564.-	193.719	26.1
saldo inicial de caja	158.610.-			

Análisis por subtítulos:

Tributos sobre el uso de bienes y realización de actividades

Del presupuesto vigente para este subtítulos, que alcanza a los M \$ 196.410.- a la fecha se han percibido M \$ 166.408.-, que representa un 84.7 % de lo presupuestado para el año, los cuales si los desagregamos por ítem tenemos el siguiente aporte porcentual:

Patentes y tasas por derechos	8.0%
Permiso y licencias	90.0 %
Participación en impuesto territorial	2.0

Transferencias corrientes:

Del presupuesto vigente para este subtítulos, que alcanza a los M \$ 46.093.-, a la fecha se han percibido M \$ 39.291.-, y corresponden ingresos del ítem “ Del tesoro público”, los cuales a la fecha representan un 57.6 % y “de otras entidades publicas” en un 42.4 %

Otros ingresos corrientes

Del presupuesto vigente para este subtitulos, que alcanza a los M \$ 758.180.- , a la fecha se han percibido M \$ 400.959.-, que representan un 52.8 % de lo presupuestado para el año; si realizamos su desagregación por ítem tenemos:

Recuperación de licencias medicas	0.65%
Multas y sanciones pecuniarias	1.4 %
Participación fondo común municipal	97.6 %
Fondos de terceros	0.00 %
Otros	0.35 %

Recuperacion de prestamos

Del presupuesto vigente para este subtitulos, que alcanza a los M\$ 4.830.- , a la fecha se han percibido M\$ 2.350.- , que representan un 48.6 % , correspondiendo íntegramente al ítem “ ingresos por percibir”, los ingresos devengados de este ítem ascienden a la suma de M\$ 16.748.-, la mayor parte de ellos sin ingresar todavía

Transferencia para gastos en capital

Del presupuesto vigente para este subtitulos , que alcanza a los M\$ 262.283.- , a la fecha se han percibido M\$ 68.564.- que representan un 26.1 % de los ingresos proyectados, con el siguiente desagregado porcentual por ítem:

“De otra entidades publicas”

Programa mejoramiento urbano (PMU)	87.6 %
Programa mejoramiento de barrios (PMB)	6.2 %
Patentes mineras	6.2 %

GASTOS:

Gasto presupuestario

Concepto	Ppto. vigente	Devengado	Saldo presupuestario	% Devengado
	M\$	M\$	M\$	
gasto general a la fecha	1.426.426.-	794.714.-	631.712.-	55.7

A la fecha los gastos devengados alcanzan a la suma de M \$ **794.714.-**, los cuales representan un 55.7 % de los gastos presupuestados para el presente año.

Los principales Subtitulos presupuestarios de gastos son los siguientes:

1. Gastos en personal
2. Bienes y servicios de consumo
3. Prestaciones de seguridad social
4. Transferencias corrientes
5. Otros gastos corrientes
6. Iniciativas de inversión

1.- Gastos en personal

Concepto	Ppto. vigente	Devengado	Saldo presupuestario	% Devengado
	M\$	M\$	M\$	
Personal de planta	246.009.-	106.648.-	139.361.-	43.4
Personal a contrata	49.082.-	23.172.-	25.910.-	47.2
otra remuneraciones	27.572.-	13.756.-	13.816.-	49.9
otros gastos en personal	78.228.-	54.542.-	23.686.-	69.7
Total Gasto en Personal	400.891.-	198.118.-	202.773.-	49.4

2.- Bienes y servicios de consumo

Concepto	Ppto. vigente	Devengado	Saldo presupuestario	% Devengado
	M\$	M\$	M\$	
Bienes y servicios de consumo	268.372.-	150.321.-	118.051.-	56.0

Cuentas mas relevantes de Bienes y Servicios de Consumo

Concepto	Ppto. vigente	Devengado	Saldo presupuestario	% Devengado
	M\$	M\$	M\$	
Alimentos y bebidas	16.165.-	5.240.-	10.925.-	32.4
Textiles vestuario y calzado	6.870.-	1.619.-	5.251.-	23.5
Combustible y lubricantes	22.220.-	18.053.-	4.167.-	81.2
Materiales de uso y consumo	41.470.-	20.273.-	21.197.-	48.9
Servicios básicos	72.719.-	57.810.-	14.909.-	79.5
Mantenimiento y reparaciones	17.344.-	8.079.-	9.265.-	46.6
Publicidad y difusión	10.066.-	2.423.-	7.643.-	24.2
Servicios generales	24.951.-	10.432.-	14.519.-	44.0
Arriendos	31.469.-	12.983.-	18.486.-	41.2
Servicios financieros y seguros	10.390.-	7.946.-	2.444.-	76.5
Servicios técnicos y profesionales	6.650.-	1.734.-	4.916.-	26.1
Otros gastos bienes y servicios	8.058.-	3.729.-	4.329.-	46.3

Nota : se debe poner atención con el item “ servicios básicos” que en el segundo trimestre ha devengado un 79.5% del presupuesto , lo cual hace presumir que en el futuro se deberán considerar modificaciones presupuestarios , al ritmo de gastos que se lleva. La misma preocupación se debe tener con item “Combustibles y lubricantes” el cual a la fecha ha devengado un 81.2% del presupuesto, con lo cual se deberá realizar modificaciones presupuestarias para lograr solventar este importante item, de manera de lograr un normal funcionamiento del municipio durante el segundo semestre del año.

3.- Prestaciones de seguridad social

	Ppto. vigente	Devengado	Saldo presupuestario	% Devengado
Concepto	M\$	M\$	M\$	
Prestaciones de seguridad social	37.880.-	36.880.-	1.138.-	97.4

4.- Transferencias corrientes

	Ppto. vigente	Devengado	Saldo presupuestario	% Devengado
Concepto	M\$	M\$	M\$	
Transferencias corrientes	409.721.-	273.341.-	136.380.-	66.7

Cuentas mas relevantes de Transferencias corrientes

	Ppto. vigente	Devengado	Saldo presupuestario	% Devengado
Concepto	M\$	M\$	M\$	
Al sector privado	30.245.-	13.040.-	17.205.-	43.1
Al F.C.M permisos de circulación	109.447.-	95.100.-	14.347.-	86.9
A Servicios incorporados a su gestión	245.000.-	150.000.-	95.000.-	61.2

5.- Otros gastos corrientes

	Ppto. vigente	Devengado	Saldo presupuestario	% Devengado
Concepto	M\$	M\$	M\$	
otros gastos corrientes	1.050.-	263.-	787.-	25.0

6.- Iniciativas de inversión

	Ppto. vigente	Devengado	Saldo presupuestario	% Devengado
Concepto	M\$	M\$	M\$	
Iniciativas de inversión (proyectos)	291.596.-	123.982.-	167.614.-	42.5

SITUACION DEUDA FONDO COMUM MUNICIPAL

	Monto a enterar F.C M.	Fecha de cancelación
Abril	5.213.699.-	05/05/2011
Mayo	4.474.441.-	03/06/2011
Junio	3.237.242.-	05/07/2011

DEUDA FLOTANTE

La Deuda Flotante del área municipal presupuestada fue de M \$ 10.533.- cual se han cancelado M \$9.461., lo que representa un 89.8 %

DEPARTAMENTO DE EDUCACION MUNICIPAL

Al 30 de junio del presente año, el presupuesto del Departamento de Educación Municipal vigente para el año 2011, tanto en ingresos como en gastos, es de M \$ 1.232.456.-

INGRESOS

Los ingresos percibidos al 30 de junio fueron de M \$764.977.- representando un 62.1 % de lo presupuestado para el presente año

Estos ingresos se distribuyen en el siguiente desglose, con sus porcentajes de logro:

	Ppto. vigente	Ingresos percibidos	Saldo presupuestario	% percibido
Concepto	M\$	M\$	M\$	
Total ingresos mas relevantes	1.232.456.-	764.977.-	467.479.-	62.1
Transferencias corrientes	1.109.719.-	642.247.-	467.473.-	57.8
Rentas de propiedad	240.-	234.-	6.-	97.5
Otros ingresos corrientes	10.786.-	10.785.-	1.-	99.9
Saldo inicial de caja	111.711.-	111.711.-		

En lo que dice relación con Transferencias Corrientes el mayor ingreso es aquel correspondiente a la Subsecretaria de Educación y corresponde a Subvenciones de Escolaridad, los cuales en el segundo trimestre alcanzaron a los M \$ 466.235.-, representando un 72.6 % de los ingresos de este subtítulo.

GASTOS

El gasto presupuestado para el año es de M \$ 1.232.456.-, de los cuales al segundo trimestre se han devengado M \$ 733.214.-, lo que representa un 59.5 %

	Ppto. vigente	Devengado	Saldo presupuestario	% Devengado
Concepto	M\$	M\$	M\$	
gasto general a la fecha	1.232.456.-	733.786.-	492.214.-	59.5

Al desagregar los gastos nos encontramos con que los Subtítulos más relevantes son los siguientes:

1.- GASTOS EN PERSONAL

	Ppto. vigente	Devengado	Saldo presupuestario	% Devengado
Concepto	M\$	M\$	M\$	
Personal de planta	592.833.-	373.929.-	213.449.-	63.1
Personal a contrata	121.361.-	67.748.-	53.613.-	55.8
otra remuneraciones	166.543.-	117.470.-	49.073.-	70.5
Total Gasto en Personal	880.737.-	558.146.-	316.135.-	63.3

2.- BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO

	Ppto. vigente	Devengado	Saldo presupuestario	% Devengado
Concepto	M\$	M\$	M\$	
Bienes y servicios de consumo	247.358.-	105.565.-	141.793.-	42.7

Cuentas mas relevantes de Bienes y Servicios de Consumo

	Ppto. Vigente	Devengado	Saldo presupuestario	% Devengado
Alimentos y bebidas	15.574.-	9.383.-	6.191.-	60.2
Textiles vestuarios y calzado	5.000.-	3.854.-	1.146.-	64.2
Combustible y lubricantes	9.000.-	2.272.-	6.728	25.2
Materiales de uso y consumo	103.059.-	38.906.-	64.153.-	37.7
Servicios básicos	33.714.-	15.843.-	17.871.-	46.9
Mantenimiento y reparaciones	14.371.-	6.004.-	8.366.-	41.8
Publicidad y difusión	4.510.-	2.286-	2.224.-	50.7
Servicios generales	1.510.-	576.-	934.-	38.1
Arriendos	12.810.-	7.625.-	5.185.-	59.5
Servicios financieros y seguros	12.010.-	2.611.-	9.399.-	21.7
Servicios técnicos y profesionales	33.000.-	10.203.-	22.797.-	30.9
Otros gtos en bienes y servicios de consumo	2.800.-	1.047.-	1.753.-	37.4

3.- ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS

	Ppto. vigente	Devengado	Saldo presupuestario	% Devengado
Concepto	M\$	M\$	M\$	
maquinarias y equipos	15.510.-	14.503.-	1.007.-	93.5
equipos informáticos	18.711.-	14.564.-	4.147.-	77.8
Adquisición de activos no financieros	34.261.-	29.067.-	5.194.-	84.8

4.- DEUDA FLOTANTE

	Ppto. vigente	Devengado	Saldo presupuestario	% Devengado
Concepto	M\$	M\$	M\$	
Deuda flotante	50.000.-	35.134.-	14.866.-	70.2

DEPARTAMENTO DE SALUD MUNICIPAL

Al 30 de junio del presente año, el presupuesto del Departamento de Salud Municipal vigente para el año 2011, tanto en ingresos como en gastos, es de M \$ 406.247.-

INGRESOS

Concepto	Ppto. vigente	Ingresos percibidos	Saldo presupuestario	% percibido
	M\$	M\$	M\$	
Total ingresos mas relevantes	406.247.-	197.490	208.757.-	48.6
De otras entidades publicas	372.278.-	191.146.-	191.132.-	51.3
Ventas de servicios	200.-	50.-	150.-	0.25
Recuperación y reembolsos licencias medicas	5.417	6.054.-	-637.-	112
Saldo inicial de caja	28.252.-			

El monto total de ingresos percibidos durante el primer trimestre alcanza a los M \$ 197.490.-, los que representan un 48.5 % de los ingresos presupuestados para el año. De este total el sub titulo “ De otras entidades publicas”, que corresponde a servicios de salud atención primaria, representan el 96.8 % de los ingresos percibidos en el periodo.

GASTOS

El gasto presupuestado para el año en el área de Salud es de M \$ 406.247.-, de los cuales al segundo trimestre se han devengado M \$ 217.357.-, lo que representa un 53.5%.

Concepto	Ppto. vigente	Devengado	Saldo presupuestario	% Devengado
	M\$	M\$	M\$	
gasto general a la fecha	406.247.-	217.357.-	188.890.-	53.5

El desglose de los gastos en sus principales partidas esta representado por lo siguiente.

1.- GASTOS EN PERSONAL

Concepto	Ppto. vigente	Devengado	Saldo presupuestario	% Devengado
	M\$	M\$	M\$	
Personal de planta	219.932.-	113.546.-	106.386.-	51.6
Personal a contrata	105.188.-	56.987.-	48.201.-	54.2
otra remuneraciones	22.669.-	6.310.-	16.359.-	27.8
Total Gasto en	347.789.-	176.843.-	170.946.-	50.1

Personal				
-----------------	--	--	--	--

El gasto devengado en personal es de M \$ 176.843.-, lo que representa un 50.1 % del gasto presupuestado, pero a su vez representa un 81.4 % del gasto total devengado, relevando la importancia de esta partida en el gasto total del departamento.

2.- BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO

Concepto	Ppto. vigente	Devengado	Saldo presupuestario	% Devengado
	M\$	M\$	M\$	
Alimentos y bebidas	400.-	214.-	186.-	53.5
Textiles vestuario y calzado	10.-	0.-	10.-	
Combustible y lubricantes	7.000.-	6.293.-	707.-	89.1
Materiales de uso y consumo	26.002.-	20.645.-	5.357.-	78.4
Servicios básicos	7.560.-	6.568.-	992.-	86.9
Mantenimiento y reparaciones	3.920.-	2.617.-	1.303.-	66.7
Publicidad y difusión	686.-	0.-	686.-	
Servicios generales	2.600.-	2.394.-	206.-	92.1
Servicios financieros y seguros	5.000.-	112.-	4.888.-	2.24
Arriendos	10.-	0.-	10.-	
Servicios técnicos y profesionales	910.-	0.-	910.-	
Otros gastos bienes y servicios	820.-	577.-	243.-	70.4
deuda flotante	2.500.-	1.084.-	1.416.-	

Al analizar el detalle de los gastos en Bienes y Servicios de Consumo nos encontramos con algunas partidas sobre las cuales, sin que representen sobregiros, van a requerir un incremento presupuestario a corto plazo; entre las que encontramos las siguientes:

- Combustible y lubricantes con un 89.1 % del presupuesto devengado
- Servicios básicos con un 86.9 % de su presupuesto devengado
- Servicios generales con un 92.1 % de su presupuesto devengado
- Materiales de uso y consumo con un 78.4 % de su presupuesto devengado

**VICTOR LARA RAMIREZ
UNIDAD DE CONTROL
MUNICIPALIDAD DE RIO HURTADO**

