

INFORME I TRIMESTRE DE BALANCE DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
AÑO 2010 DE LA AREAS MUNICIPAL, EDUCACION Y SALUD

MUNICIPALIDAD

Al 30 de marzo del presente año, el presupuesto municipal vigente para el año 2010 del Área Municipal, tanto en ingresos como en gastos, es de M \$ 1.564.387.-

INGRESOS:

A la fecha los ingresos percibidos alcanzan a la suma de M \$ 293.483.-, los cuales represe tan un 19 % de los ingresos presupuestados para el presente año.

Concepto	Ppto. vigente	Ingresos percibidos	Saldo presupuestario	% percibido
	M\$	M\$	M\$	
Total ingresos mas relevantes	1.564.387	293.483	1.270.904	19
tributos sobre el uso de bs y realización de actividades	165.323	104.183	61.140	63
transferencias corrientes	20	3.303	-3.283	16515
otros ingresos corrientes	736.786	136.461	600.325	19
recuperación de prestamos	4.820	1.413	3.407	29
transferencias para gtos. de capital	418.592	48.123	370.469	11

Análisis por subtítulos:

Tributos sobre el uso de bienes y realización de actividades

Del presupuesto vigente para este subtítulos, que alcanza a los M \$ 165.323.- , a la fecha se han percibido M \$ 104.183.- , que representa un 63% de lo presupuestado para el año, los cuales si los desagregamos por ítem tenemos el siguiente aporte porcentual:

Patentes y tasas por derechos	6.3%
Permiso y licencias	93.5 %
Participación impuesto territorial	0.2%

Transferencias corrientes:

Del presupuesto vigente para este subtítulos, que alcanza a los M \$ 20.-, a la fecha se han percibido M \$ 3.303.-, y corresponden a mayores ingresos que los presupuestados a transferencias del ítem “ De otras entidades publicas “ en un 16515%

Otros ingresos corrientes

Del presupuesto vigente para este subtítulos, que alcanza a los M \$ 736.783.- , a la fecha se han percibido M \$ 136.461.-, que representan un 19 % de lo presupuestado para el año; si realizamos su desagregación por ítem tenemos:

Recuperación de licencias medicas	2.5 %
Multas y sanciones pecuniarias	3.7 %
Participación fondo común municipal	92.6 %
Fondos de terceros	0.2 %
Otros	1.0 %

Recuperacion de prestamos

Del presupuesto vigente para este subtítulos, que alcanza a los M\$ 4.820.- , a la fecha se han percibido M\$ 1.413.- , que representan un 29 % , correspondiendo íntegramente al ítem “ ingresos por percibir”, devengados y no percibidos del año anterior.

Transferencia para gastos en capital

Del presupuesto vigente para este subtítulos , que alcanza a los M\$ 418.592.- , a la fecha se han percibido M\$ 48.123.- , que representan un 11 % de los ingresos proyectados, con el siguiente desagregado porcentual por ítem:

“De otra entidades publicas”

Programa mejoramiento urbano (PMU)	49.7 %
Programa mejoramiento de barrios (PMB)	49.5 %
Patentes mineras	0.8 %

GASTOS:

Gasto presupuestario

	Ppto. vigente	Devengado	Saldo presupuestario	% Devengado
Concepto	M\$	M\$	M\$	
gasto general a la fecha	1.564.387	344.476	1.219.911	22,0

A la fecha los gastos devengados alcanzan a la suma de M \$344.476.-, los cuales representan un 22 % de los gastos presupuestados para el presente año.

Los principales Subtítulos presupuestarios de gastos son los siguientes:

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

1.- Gastos en personal

	Ppto. vigente	Devengado	Saldo presupuestario	% Devengado
Concepto	M\$	M\$	M\$	
Personal de planta	231.557	72.432	159.125	31
Personal a contrata	45.961	11.380	34.581	25
otra remuneraciones	26.654	9416	17.238	35
otros gastos en personal	37.620	6973	30.647	19
Total Gasto en Personal	343.092	72.432	270.660	21

2.- Bienes y servicios de consumo

	Ppto. vigente	Devengado	Saldo presupuestario	% Devengado
Concepto	M\$	M\$	M\$	
Bienes y servicios de consumo	232.715	32.899	199.816	14

Cuentas mas relevantes de Bienes y Servicios de Consumo

	Ppto. vigente	Devengado	Saldo presupuestario	% Devengado
Concepto	M\$	M\$	M\$	
Alimentos y bebidas	8.015	129	7886	1,6
Textiles vestuario y calzado	8.060	2.956	5.104	36,7
Combustible y lubricantes	21.918	3.797	18.121	17,3
Materiales de uso y consumo	35.192	5.002	30.190	14,2
Servicios básicos	66.748	9.304	57.444	13,9
Mantenimiento y reparaciones	19.257	6.180	13.077	32,1
Publicidad y difusión	6.768	203	6.565	3,0
Servicios generales	20.002	1.224	18.778	6,1
Servicios financieros y seguros	10.440	38	10.402	0,4
Servicios técnicos y profesionales	6.750	1.110	5.640	16,4
Otros gastos bienes y servicios	6.610	352	6.258	5,3

3.- Transferencias corrientes

	Ppto. vigente	Devengado	Saldo presupuestario	% Devengado
Concepto	M\$	M\$	M\$	
Transferencias corrientes	356.081	53.802	302279	15,1

Cuentas relevantes de Transferencias corrientes

	Ppto. vigente	Devengado	Saldo presupuestario	% Devengado
Concepto	M\$	M\$	M\$	
Al sector privado	33.669	1.067	32.602	3,2
Al F.C.M permisos de circulación	90.997	2.484	88.513	2,7
A Servicios incorporados a su gestión	207.000	36.000	171.000	17,4

4.- Otros gastos corrientes

	Ppto. vigente	Devengado	Saldo presupuestario	% Devengado
Concepto	M\$	M\$	M\$	
otros gastos corrientes	550	278	272	50,5

5.- Iniciativas de inversión

	Ppto. vigente	Devengado	Saldo presupuestario	% Devengado
Concepto	M\$	M\$	M\$	
Iniciativas de inversión (proyectos)	530.583	159.239	371.344	30,0

Como el informe corresponde al primer trimestre del presente año, no se presentan problemas presupuestarios que pudieran plantear dificultades de sobregiro próximo en las cuentas de gastos.

SITUACION DEUDA FONDO COMUM MUNICIPAL

	Monto a enterar F.C M.	Fecha de cancelación
Enero	927.153	04/02/2010
Febrero	1.557.238	05/03/2010
Marzo	58.833.300	08/04/2010
Marzo (diferencia)	338.431	22/04/2010

DEUDA FLOTANTE

La Deuda Flotante del área municipal presupuestada fue de M \$ 12.781, de la cual se han cancelado M \$ 7.812 , lo que representa un 61 %

EDUCACION

Al 30 de marzo del presente año, el presupuesto del Departamento de Educación Municipal vigente para el año 2010, tanto en ingresos como en gastos, es de M \$ 1.375.240.-

INGRESOS

Los ingresos percibidos al 30 de marzo fueron de M \$ 517.130.- representando un 38 % de lo presupuestado para el presente año

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

Concepto	Ppto. vigente	Ingresos percibidos	Saldo presupuestario	% percibido
	M\$	M\$	M\$	
Total ingresos mas relevantes	1.375.240	517.130	858.110	38
Transferencias corrientes	1.137.156	282.115	855.041	25
Rentas de propiedad	4.672	1.262	3.410	27
Otros ingresos corrientes	6.080	6.421	-341	106
Saldo inicial de caja	227.332	227.332	0	100

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 primer trimestre alcanzaron a los M \$ 226.329.-, representando un 80% de los ingresos de este subtítulo.

GASTOS

El gasto presupuestado para el año es de M \$ 1.375.240, de los cuales al primer trimestre se han devengado M \$ 391.453, lo que representa un 28.4 %

	Ppto. vigente	Devengado	Saldo presupuestario	% Devengado
Concepto	M\$	M\$	M\$	
gasto general a la fecha	1.375.240	391.453	981.030	28.4

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	712.303	184.976	527.327	26
Personal a contrata	150.698	35.515	115.183	24
otra remuneraciones	189.245	51115	138.130	27
Total Gasto en Personal	1.052.246	271.605	780.641	26

2.- BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO

	Ppto. vigente	Devengado	Saldo presupuestario	% Devengado
Concepto	M\$	M\$	M\$	
Bienes y servicios de consumo	185.834	41.596	144.238	22

Cuentas más relevantes de Bienes y Servicios de Consumo

	Ppto. vigente	Devengado	Saldo presupuestario	% Devengado
Combustible y lubricantes	9.695	1621	8074	16,7
Materiales de uso y consumo	49.601	14.475	35126	29,2
Servicios básicos	16.319	3.434	12885	21,0
Mantenimiento y reparaciones	56.800	9.579	47221	16,9
Publicidad y difusión	5.110	1.783	3327	34,9
Servicios generales	3.010	340	2670	11,3
Arriendos	1.770	500	1270	28,2
Servios financieros y seguros	12.010	22	11988	0,2
Servicios técnicos y profesionales	12.010	1.707	10303	14,2

3.- ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS

	Ppto. vigente	Devengado	Saldo presupuestario	% Devengado
Concepto	M\$	M\$	M\$	
maquinarias y equipos	8030	3589	4441	44,7
equipos informaticos	20.020	20.692	-672	103,4
mobiliarios de otros	20.010	0	20010	0,0
Adquisicion de activos no financieros	48.090	24.282	23808	50,5

4.- DEUDA FLOTANTE

	Ppto. vigente	Devengado	Saldo presupuestario	% Devengado
Concepto	M\$	M\$	M\$	
Deuda flotante	50970	50970	0	100,0

SALUD

Al 30 de marzo del presente año, el presupuesto del Departamento de Salud Municipal vigente para el año 2010, tanto en ingresos como en gastos, es de M \$ 347.980.-

INGRESOS

	Ppto. vigente	Ingresos percibidos	Saldo presupuestario	% percibido
Concepto	M\$	M\$	M\$	
Total ingresos mas relevantes	347.980	76.453	271.527	22
De otras entidades publicas	312.824	75.947	236.877	24
Ventas de servicios	1.000	62	938	6
Otros ingresos corrientes	700	444	256	63
Saldo inicial de caja	33.456	0	33.456	0

El monto total de ingresos percibidos durante el primer trimestre alcanza a los M \$ 76.453.-, los que representan un 22 % 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 99.3% de los ingresos percibidos en el periodo.

GASTOS

El gasto presupuestado para el año en el área de Salud es de M \$ 347.980, de los cuales al primer trimestre se han devengado M \$ 85.141, lo que representa un 24.4 %.

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	208.020	47.039	160.981	23
Personal a contrata	84.568	18.252	66.316	22
otra remuneraciones	9.800	5721	4.079	58
Total Gasto en Personal	302.388	71.012	231.376	23

El gasto devengado en personal es de M \$ 71.012, lo que representa un 23 del gasto presupuestado, pero a su vez representa un 83.4 % del gasto total, 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	505	22	483	4
Textiles vestuario y calzado	10	0	10	0
Combustible y lubricantes	6.800	1800	5.000	26
Materiales de uso y consumo	17.320	7.591	9.729	44
Servicios básicos	5.020	1.300	3.720	26
Mantenimiento y reparaciones	2.920	1.466	1.454	50
Publicidad y difusión	830	611	219	74
Servicios generales	1.900	1.154	746	61
Servicios financieros y seguros	4.500	85	4.415	2
Servicios técnicos y profesionales	1.300	0	1.300	0
Otros gastos bienes y servicios	520	100	420	19
deuda flotante	927	0	927	0

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, podrían requerir un incremento presupuestario a corto plazo; entre las que encontramos las siguientes:

- Materiales de uso y consumo con un 44 % de su presupuesto devengado
- Mantenimiento y reparaciones con un 50 % de su presupuesto devengado
- Publicidad y difusión con un 74 % de su presupuesto devengado
- Servicios generales con un 61 % de su presupuesto devengado

VICTOR LARA RAMIREZ
UNIDAD DE CONTROL
MUNICIPALIDAD DE RIO HURTADO