

**INFORME I TRIMESTRE DE BALANCE DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA  
AÑO 2014 DE LA AREAS MUNICIPAL, EDUCACION Y SALUD**

**MUNICIPALIDAD**

Al 31 de marzo del año 2014, el presupuesto municipal vigente, del Área Municipal, tanto en ingresos como en gastos, fue de M \$ 2.458.815.-

**INGRESOS:**

A la fecha los ingresos percibidos alcanzaron la suma de M \$ 961.661.-, los cuales representan un 30% de los ingresos presupuestados vigentes para el presente año.

**En miles de \$**

Denominación	Presupuesto inicial	Presupuesto vigente	Ingresos percibidos	Saldo presupuestario	% de ingresos percibidos sobre presupuesto vigente
Trib. Sobre uso de bs. y la realización de act.	377.400	377.400	203.419	173.981	53
Transferencias corrientes	62.530	62.530	8.984	53.546	14
Otros ingresos corrientes	1.004.860	1.004.860	203.182	801.678	20
Venta de activos no financieros	10	10	0	10	0
Venta de activos financieros	10	10	0	10	0
Recuperación de prestamos	31.730	31.730	2.478	29.252	7
Transferencias para gastos de capital	125.050	765.241	326.563	438.678	42
Saldo inicial de caja	87.404	217.034	217.034		
<b>Total de Ingresos</b>	<b>1.688.994</b>	<b>2.458.815</b>	<b>961.661</b>	<b>1.467.154</b>	<b>30</b>

## Desglose de la cuanta Transferencia para gastos en capital

Denominación	Presupuesto inicial	Presupuesto vigente	Ingresos percibidos	Saldo presupuestario	% de ingresos percibidos sobre presupuesto vigente
<b>Transferencias para gastos de capital</b>	125.050	765.241	326.563	438.678	42
a.- De la Subdere	30	640.221	325.269	314.952	50
PMU	10	329.033	156.531	172.502	47
PMB	10	311.178	131.745	179.433	42
Otras transferencias	10	10	36.994	-36.984	
b.- del Tesoro Publico( patentes mineras)	125.000	125.000	1.294	123.706	1

**Los recursos recibidos por concepto de transferencias corresponden en un 50 % a recursos de la Subdere. En cuanto a la recepción de recursos por concepto de patentes mineras estos son ínfimos a la fecha**

## EGRESOS MUNICIPALES POR SUBTITULOS

A la fecha, 31 de marzo del 2014, los gastos devengados alcanzan a la suma de M \$ 360.579.-, los cuales representan un 14 % de los gastos presupuestados vigentes para el presente año.

Denominación	Presupuesto inicial	Presupuesto vigente	Obligación devengada	Saldo presupuestario	% de obligación devengada sobre presupuesto vigente
Gasto en personal	594.001	626.738	116.562	510.176	18
Bienes y servicios de consumo	476.945	496.445	45.886	450.559	9
Prestaciones de seguridad social	30	30	0	30	0
Transferencias corrientes	506.844	512.725	44.513	468.212	8
Aplicación fondos de terceros	1.000	1.000	451	549	45
Adquisi. De activos no financieros	450	14.943	518	14.425	3
Adquisi. De activos financiero	10	10	0	10	0
Iniciativas de inversión	94.604	789.315	145.416	643.899	18
Transferencias de capital	10.000	10.000	0	10.000	0
Servicio de deuda	5.000	7.499	7.233	266	96
Saldo final de caja	10	10	0	10	0
<b>Totales de gastos</b>	<b>1.688.994</b>	<b>2.458.994</b>	<b>360.579</b>	<b>2.098.238</b>	<b>14</b>

**DESGLOSE DE SUBTITULOS DE GASTOS MAS IMPORTANTES A NIVEL DE ITEM:**

**A) GASTO EN PERSONAL**

Denominación	Presupuesto inicial	Presupuesto vigente	Obligación devengada	Saldo presupuestario	% de obligación devengada sobre presupuesto vigente
<b>Gasto en personal</b>	594.001	626.738	116.562	510.176	18
Personal de planta	334.920	334.920	61.912	273.008	18
Personal a contrata	87.764	120.001	28.888	91.113	24
Otras remuneraciones	42.724	42.724	7.485	35.239	17
Otros gastos en personal	128.593	129.093	18.277	110.816	14

## B) GASTO EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO

Denominación	Presupuesto inicial	Presupuesto vigente	Obligación devengada	Saldo presupuestario	% de obligación devengada sobre presupuesto vigente
<b>Bienes y servicios de consumo</b>	476.945	496.445	45.886	450.559	9
Alimentos y bebidas	20.745	20.745	2.727	18.018	13
Textiles vestuarios y calzado	12.045	12.045	1.535	10.510	12
Combustibles y lubricantes	49.320	49.320	2.604	46.716	5
Materiales de uso o consumo	88.942	88.942	11.223	77.719	12
Servicios básicos	102.920	122.920	13.443	109.477	10
Mantenimiento y reparaciones	32.200	32.200	879	31.321	2
Publicidad y difusión	13.424	13.424	536	12.888	3
Servicios generales	40.910	40.410	4.687	35.723	11
Arriendos	73.569	73.569	6.594	66.975	8
Servicios financieros	13.900	13.900	46	13.854	1
Servicios técnicos y profesionales	13.26	13.260	703	12.557	0.3
Otros gastos en bienes y servicios	15.710	15.710	908	14.802	5

### C) TRANSFERENCIAS CORRIENTES

Denominación	Presupuesto inicial	Presupuesto vigente	Obligación devengada	Saldo presupuestario	% de obligación devengada sobre presupuesto vigente
<b>Transferencias corrientes</b>	506.844	512.725	44.513	468.212	8
Al sector privado	44.312	44.312	6.848	37.464	15
A otras entidades públicas	462.532	468.413	37.665	430.748	8

#### C.1.- Desglose de transferencias a otras entidades publica

Denominación	Presupuesto inicial	Presupuesto vigente	Obligación devengada	Saldo presupuestario	% de obligación devengada sobre presupuesto vigente
<b>A otras entidades públicas</b>	462.532	468.413	37.665	430.748	8
A los servicio de salud	160	160	8	152	5
A las asociación	1.704	1.704	0	1.704	0
Al fondo común municipal permisos	218.322	218.322	6.036	212.286	2
Al fondo común municipal multas	5.000	5.000	2.962	2.038	59
A otras municipalidades	22.326	27.492	3.659	23.833	13
A servicios incorporados a su gestión	215.000	215.725	25.000	190.725	11

## D) INICIATIVAS DE INVERSION

Denominación	Presupuesto inicial	Presupuesto vigente	Obligación devengada	Saldo presupuestario	% de obligación devengada sobre presupuesto vigente
<b>Iniciativas de inversión</b>	94.604	789.315	145.416	643.899	18
Consultorías	38.604	116.812	9.135	107.677	7
Obras civiles	56.000	672.503	136.281	536.222	20

**En resumen podemos indicar que en el área municipal en comportamiento de los ingresos ha sido estable ya que al primer trimestre se han recepcionado un 30% de los recursos proyectados para el año.**

**El comportamiento de los egresos ha sido mas conservador ya que a esta fecha, primer trimestre, se han devengado obligaciones equivalentes al 14% del presupuesto vigente.**

# EDUCACION

Al 31 de marzo del año 2014, el presupuesto del Departamento de Educación vigente, tanto en ingresos como en gastos, fue de M \$ 1.836.888.-

## INGRESOS AREA EDUCACION:

A la fecha los ingresos percibidos alcanzan a la suma de M \$640.290.-, los cuales representan un 34 % de los ingresos presupuestados vigentes para el presente año.

### **En miles de \$**

Denominación	Presupuesto inicial	Presupuesto vigente	Ingresos percibidos	Saldo presupuestario	% de ingresos percibidos sobre presupuesto vigente
<b>Total ingresos</b>	<b>1.731.875</b>	<b>1.836.888</b>	<b>640.290</b>	<b>1.196.598</b>	<b>34</b>
Transferencias corrientes	1.569.410	1.570.135	372.620	1.197.617	24
Rentas de propiedad	455	455	102	353	22
Otros ingresos corrientes	10	10	0	10	0
Transferencias para gastos de capital	12.000	12.000	13.382	-1.382	111
Saldo inicial de caja	150.000	254.288	254.288		

**a) Desglose de transferencias corrientes**

**En miles de \$**

Denominación	Presupuesto inicial	Presupuesto vigente	Ingresos percibidos	Saldo presupuestario	% de ingresos percibidos sobre presupuesto vigente
<b>Transferencias corrientes</b>	1.569.410	1.570.135	372.620	1.197.617	24
De la subsecretaría de educación	1.428.910	1.428.910	360.570	1.068.340	25
De otras entidades públicas	25.500	25.500	11.948	13.552	46
De la municipalidad	115.000	115.725	0	115.725	0

## EGRESOS AREA EDUCACION POR SUBTITULOS

### EGRESOS AREA EDUCACION:

A la fecha los egresos devengados alcanzan a la suma de M \$ 456.772.-, los cuales representan un 24 % de los egresos presupuestados vigentes para el presente año.

Denominación	Presupuesto inicial	Presupuesto vigente	Obligación devengada	Saldo presupuestario	% de obligación devengada sobre presupuesto vigente
Gasto en personal	<b>1.372.235</b>	<b>1.398.050</b>	<b>368.522</b>	<b>1.029.528</b>	<b>26</b>
Bienes y servicios de consumo	<b>296.370</b>	<b>361.612</b>	<b>58.717</b>	<b>302.895</b>	<b>16</b>
Prestaciones de seguridad social	3.000	3.000	326	2.674	10
Otros gastos corrientes	10	10	0	10	0
Adquisi. De activos no financieros	35.070	36.570	1.898	34.672	5
Iniciativas de inversión	0	12.546	11.750	796	93
Transferencias de capital	0	0	0		0
Deuda flotante	25.000	25.000	15.562	9.438	62
Saldo final de caja	100	100		10.000	
<b>Totales de gastos</b>	<b>1.731.875</b>	<b>1.836.888</b>	<b>456.772</b>	<b>1.380.116</b>	<b>24</b>

**DESGLOSE DE SUBTITULOS MAS IMPORTANTES A NIVEL DE ITEM:****A) GASTO EN PERSONAL EDUCACION**

Denominación	Presupuesto inicial	Presupuesto vigente	Obligación devengada	Saldo presupuestario	% de obligación devengada sobre presupuesto vigente
<b>Gasto en personal</b>	<b>1.372.235</b>	<b>1.398.050</b>	<b>368.522</b>	<b>1.029.528</b>	<b>26</b>
Personal de planta	660.194	685.919	184.232	501.687	26
Personal a contrata	307.040	307.040	74.611	232.429	24
Otras remuneraciones	405.091	405.091	109.679	295.412	26

## B) GASTO EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO EDUCACION

Denominación	Presupuesto inicial	Presupuesto vigente	Obligación devengada	Saldo presupuestario	% de obligación devengada sobre presupuesto vigente
<b>Bienes y servicios de consumo</b>	<b>296.370</b>	<b>361.612</b>	<b>58.717</b>	<b>302.895</b>	<b>16</b>
Alimentos y bebidas	28.000	43.000	3.965	39.035	9
Textiles vestuarios y calzado	5.000	5.000	0	5.000	0
Combustibles y lubricantes	10.000	10.000	1.500	8.500	15
Materiales de uso o consumo	132.000	157.242	14.356	142.886	9
Servicios básicos	43.500	63.500	21.751	41.749	34
Mantenimiento y reparaciones	14.020	14.020	1.102	12.918	7
Publicidad y difusión	2.000	2.000	163	1.837	8
Servicios generales	2.010	2.010	327	1.683	16
Arriendos	28.020	31.020	7.754	23.266	24
Servicios financieros	18.010	18.010	31	17.979	0.17
Servicios técnicos y profesionales	11.000	13.000	7.768	5.232	59
Otros gastos en bienes y servicios	2.810	2.810	0	2.810	0

### C) PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL

Denominación	Presupuesto inicial	Presupuesto vigente	Obligación devengada	Saldo presupuestario	% de obligación devengada sobre presupuesto vigente
<b>Prestaciones de seguridad social</b>	3.000	3.000	326	2.674	<b>10</b>
a.- indemnización de cargo fiscal	3.000	3.000	326	2.674	10

### ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS

Denominación	Presupuesto inicial	Presupuesto vigente	Obligación devengada	Saldo presupuestario	% de obligación devengada sobre presupuesto vigente
<b>Adquisición de activos no financieros</b>	35.070	36.570	1.898	34.672	<b>5</b>
Vehículo	10	10	0	10	0
Mobiliario y otros	10	1.510	1.498	12	99
Maquinas y equipos de ofician	10	10	0	10	0
Maquinas y equipos	10	10	0	10	0
Equipos informáticos	15.000	15.000	400	14.600	2
Programas informáticos	20.000	20.000	0	20.00	0
Equipos de comunicaciones	10	10	0	10	0
Programas computacionales	10	10	0	10	0
Sistema de información	10	10	0	10	0

## D) INICIATIVAS DE INVERSION

Denominación	Presupuesto inicial	Presupuesto vigente	Obligación devengada	Saldo presupuestario	% de obligación devengada sobre presupuesto vigente
<b>Iniciativas de inversión</b>	0	12.546	11.750	796	<b>93</b>
Obras civiles	0	12.546	11.750	796	93

**En el área de educación municipal el comportamiento de los ingresos ha permitido recepcionar un 34% de los recursos proyectados para el año.**

**El comportamiento de los egresos ha sido estable ya que a esta fecha, primer trimestre, se han devengado obligaciones equivalentes al 24% del presupuesto vigente.**

# SALUD

Al 31 de marzo del año 2014, el presupuesto municipal vigente, del DEPARTAMENTO DE SALUD, tanto en ingresos como en gastos, es de M \$ 647.974.-

## INGRESOS AREA DE SALUD:

A la fecha los ingresos percibidos alcanzan a la suma de M \$ 273.324-, los cuales representan un 42 % de los ingresos presupuestados vigentes para el presente año.

### En miles de \$

Denominación	Presupuesto inicial	Presupuesto vigente	Ingresos percibidos	Saldo presupuestario	% de ingresos percibidos sobre presupuesto vigente
Atención primaria ley 18378	422.896	324.279	73.730	250.549	22
De otras entidades publicas	16.237	16.237	2.213	14.024	13
De la municipalidad a servicios	100.000	100.000	25.000	75.000	25
Venta de servicios	200	200	392	-192	196
Recuperación art. 12 ley 18.196	1.000	1.000	480	520	48
Otros	100	100	0	100	0
Saldo inicial de caja	25.000	107.541	107.541		
<b>Total de ingresos</b>	<b>565.433</b>	<b>647.974</b>	<b>273.324</b>	<b>374.650</b>	<b>42</b>

## EGRESOS AREA DE SALUD POR SUBTITULOS

### Resumen de gastos totales

Denominación	Presupuesto inicial	Presupuesto vigente	Obligación devengada	Saldo presupuestario	% de obligación devengada sobre presupuesto vigente
<b>Total de gastos</b>	<b>565.433</b>	<b>647.974</b>	<b>147.422</b>	<b>500.552</b>	<b>22</b>

### Gasto en Personal

Denominación	Presupuesto inicial	Presupuesto vigente	Obligación devengada	Saldo presupuestario	% de obligación devengada sobre presupuesto vigente
Sueldo Planta	247.708	265.385	72.850	192.535	27
Contrata	87.431	97.691	21.958	75.733	22
Otras remuneraciones	3.799	3.799	620	3.179	16
<b>Totales</b>	<b>338.938</b>	<b>366.875</b>	<b>95.428</b>	<b>271.447</b>	<b>26</b>

## GASTOS BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO

Denominación	Presupuesto inicial	Presupuesto vigente	Obligación devengada	Saldo presupuestario	% de obligación devengada sobre presupuesto vigente
Alimentos y bebidas	300	300	0	300	0
Textiles vestuarios y calzados	10	10	0	10	0
Combustibles y lubricantes	9.000	9.000	0	9.000	0
Materiales de uso y consumos	23.963	23.963	14.057	9.906	58
Servicios básicos	11.034	11.034	3.963	7.071	35
Mantenimiento y reparaciones	6.423	6.423	692	5.731	10
Publicidad y difusión	320	320	204	116	63
Servicios generales	3.000	3.000	794	2.206	26
Arriendos	235	235	0	235	0
Servicios financieros y seguros	5.000	5.000	155	4.845	3
Servicios técnicos y profesionales	137.270	191.048	32.132	158.916	16
Otros gastos en bienes	920	920	0	920	0

**En resumen podemos indicar que en el área de salud municipal al primer trimestre se han recepcionado un 42% de los ingresos proyectados para el año.**

**El comportamiento de los egresos ha sido mas conservador ya que a esta fecha, primer trimestre, se han devengado obligaciones equivalentes al 22% del presupuesto vigente.**

**Víctor Lara Ramírez  
Unidad de Control**