



I. Municipalidad de Río Hurtado

**INFORME I TRIMESTRE DE BALANCE DE EJECUCIÓN
PRESUPUESTARIA AÑO 2012 DE LA AREAS MUNICIPAL, EDUCACION Y
SALUD**

MUNICIPALIDAD

Al 31 de marzo del año 2012, el presupuesto municipal vigente, del Área Municipal, tanto en ingresos como en gastos, fue de M \$ 1.746.616.-

INGRESOS:

A la fecha los ingresos percibidos alcanzan a la suma de M \$ 562.941.-, los cuales representan un 32.2% de los ingresos presupuestados vigentes para el presente año.

	Presupuesto inicial	Presupuesto vigente	Ingreso devengado	Ingreso percibido	Saldo Presup. (ppto. vigente – ingreso devengado)	% de ingresos percibido sobre presupuesto vigente
Concepto	M \$	M \$	M \$	M \$	M \$	%
Tributos sobre el uso de bs y realización de actividades	324.840	324.840	236.246	171.805	88.594	52.89
Transferencias corrientes	26.220	33.820	21.700	21.700	12.120	64.16
Rentas de la propiedad	0	0	0	0	0	
Ingresos de operación	0	0	0	0	0	
Otros ingresos corrientes	792.210	798.310	169.432	169.432	628.878	21.22
Venta de activos no financieros	2.000	5.600	3.600	3.600	2.000	64.28
Venta de activos financieros	10	10	0	0	10	
Recuperación de prestamos	15.930	15.930	17.338	1.473	-1.408	9.25
Transferencias para gastos de capital	75.040	414.804	41.629	41.629	373.175	10.04
Endeudamiento	0	0	0	0	0	
Saldo inicial de caja	1.000	153.302	153.302	153.302	0	
Total ingresos	1.237.250	1.746.616	643.247	562.941	1.103.369	32.23

Análisis por subtítulos:

Tributos sobre el uso de bienes y realización de actividades

Del presupuesto vigente para estos subtítulos, que alcanza a los M \$ 324.840.- a la fecha se han percibido M \$ 171.805.-, que representa un 52.89 % de lo presupuestado para el año, los cuales si los desagregamos por ítem tenemos el siguiente aporte porcentual:

Patentes y tasas por derechos	5.02 %
Permiso y licencias	94.36 %
Participación en impuesto territorial	0.62 %

Transferencias corrientes:

Del presupuesto vigente para este subtítulos, que alcanza a los M \$ 33.820.-, a la fecha se han percibido M \$ 21.700.-, y corresponden a un 64.16 %

Otros ingresos corrientes

Del presupuesto vigente para estos subtítulos, que alcanza a los M \$ 798.310.-, a la fecha se han percibido M \$ 169.432.-, que representan un 21.22 % de lo presupuestado para el año; si realizamos su desagregación por ítem tenemos:

Recuperación de licencias medicas	2.81 %
Multas y sanciones pecuniarias	4.40 %
Participación fondo común municipal	92.55 %
Fondos de terceros	0.12 %
Otros	0.12 %

Venta de activos no financieros:

Del presupuesto vigente para este subtítulos, que alcanza a los M \$5.600.-, a la fecha se han percibido M \$ 3.600.-, y corresponden a un 64.28 %

Recuperación de préstamos

Del presupuesto vigente para este subtítulos, que alcanza a los M\$ 15.930.-, a la fecha se han percibido M\$ 1.473.-, que representan un 9.25 %, correspondiendo íntegramente al ítem "ingresos por percibir"; los ingresos devengados de este ítem ascienden a la suma de M\$ 17.33.-, la mayor parte de ellos sin ingresar todavía

Transferencia para gastos en capital

Del presupuesto vigente para este subtítulos, que alcanza a los M \$ 414.804.- , a la fecha se han percibido M \$ 41.629.- que representan un 10.04 % de los ingresos proyectados, con el siguiente desagregado porcentual por ítem:

“De otra entidades publicas”

Programa mejoramiento urbano (PMU)	66.04 %
Programa mejoramiento de barrios (PMB)	31.39 %
Patentes mineras	2.57 %

GASTOS PRESUPUESTARIOS:

	Presupuesto inicial	Presupuesto vigente	Gasto devengado	Gasto pagado	Saldo Presup. (ppto. vigente – gasto devengado)	% de gasto devengado sobre presupuesto vigente
Concepto	M \$	M \$	M \$	M \$	M \$	%
gasto general a la fecha	1.237.250	1.746.616	314.112	278.434	1.432.505	17.98

A la fecha los gastos devengados alcanzan a la suma de M \$ 314.112.-, los cuales representan un 17.98 % 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. Prestaciones de seguridad social
4. Transferencias corrientes
5. Íntegros al Fisco
6. Otros gastos corrientes
7. Activos no financieros
8. Adquisición de activos financieros
9. Iniciativas de inversión

1.- Gastos en personal

	Presupuesto inicial	Presupuesto vigente	Gasto devengado	Gasto pagado	Saldo Presup. (ppto. vigente – gasto devengado)	% de gasto devengado sobre presupuesto vigente
Concepto	M \$	M \$	M \$	M \$	M \$	%
Personal de planta	264.595	264.595	51.067	51.067	231.528	19.30
Personal a contrata	53.328	53.328	10.806	10.805	42.522	20.26
otra remuneraciones	31.359	31.609	6.333	6.333	25.276	20.04
otros gastos en personal	100.466	108.658	25.920	25.920	82.738	23.85
Total Gasto en Personal	449.748	458.190	94.126	94.125	364.064	20.54

2.- Bienes y servicios de consumo

	Presupuesto inicial	Presupuesto vigente	Gasto devengado	Gasto pagado	Saldo Presup. (ppto. vigente – gasto devengado)	% de gasto devengado sobre presupuesto vigente
Concepto	M \$	M \$	M \$	M \$	M \$	%
Bienes y servicios de consumo	298.450	322.738	60.495	53.211	262.243	18.74

Cuentas más relevantes de Bienes y Servicios de Consumo

	Presupuesto inicial	Presupuesto vigente	Gasto devengado	Gasto pagado	Saldo Presup. (ppto. vigente – gasto devengado)	% de gasto devengado sobre presupuesto vigente
Concepto	M \$	M \$	M \$	M \$	M \$	%
Alimentos y bebidas	18.875	19.020	2.099	1.376	16.921	11.04
Textiles vestuario y calzado	7.900	11.320	385	385	10.935	3.40
Combustible y lubricantes	27.420	27.511	7.611	7.478	19.900	27.66
Materiales de uso y consumo	58.659	62.083	11.620	8.229	50.463	18.72
Servicios básicos	55.196	55.196	15.855	15.834	39.341	28.72
Mantenimiento y reparaciones	23.858	26.858	2.712	2.654	24.146	10.09
Publicidad y difusión	11.116	11.905	1.795	1.375	10.110	15.08
Servicios generales	31.444	34.378	5.589	5.150	28.789	16.26
Arriendos	40.070	46.215	10.216	8.576	35.999	22.10
Servicios financieros y seguros	10.690	10.690	22	22	10.668	0.21
Servicios técnicos y profesionales	3.910	7.702	748	748	6.954	9.71
Otros gastos bienes y servicios	9.860	9.860	1.843	1.384	8.017	18.69

3.- Prestaciones de seguridad social

	Presupuesto inicial	Presupuesto vigente	Gasto devengado	Gasto pagado	Saldo Presup. (ppto. vigente – gasto devengado)	% de gasto devengado sobre presupuesto vigente
Concepto	M \$	M \$	M \$	M \$	M \$	%
Prestaciones de seguridad social	30	30	0	0	30	0

4.- Transferencias corrientes

	Presupuesto inicial	Presupuesto vigente	Gasto devengado	Gasto pagado	Saldo Presup. (ppto. vigente – gasto devengado)	% de gasto devengado sobre presupuesto vigente
Concepto	M \$	M \$	M \$	M \$	M \$	%
Transferencias corrientes	405.280	425.109	58.069	54.676	367.040	13.66

4.1 Cuentas más relevantes de Transferencias corrientes

	Presupuesto inicial	Presupuesto vigente	Gasto devengado	Gasto pagado	Saldo Presup. (ppto. vigente – gasto devengado)	% de gasto devengado sobre presupuesto vigente
Concepto	M \$	M \$	M \$	M \$	M \$	%
Al sector privado	50.060	50.060	5.537	5.174	44.523	11.06
A otras entidades publicas	355.220	375.049	52.532	49.502	322.517	14.01
A empresas publicas no financieras	0	0	0	0	0	
A empresas publicas financieras	0	0	0	0	0	
A gobiernos extranjeros	0	0	0	0	0	
A organismos internacionales	0	0	0	0	0	

4.1.2 Detalle retransferencias a otras entidades publicas

	Presupuesto inicial	Presupuesto vigente	Gasto devengado	Gasto pagado	Saldo Presup. (ppto. vigente – gasto devengado)	% de gasto devengado sobre presupuesto vigente
Concepto	M \$	M \$	M \$	M \$	M \$	%
A junta nacional de auxilio escolar y becas	0	0	0	0	0	
A los servicios de salud	60	60	24	24	36	40.00
A las asociaciones	1.970	1.970	0	0	1.970	0
Al fondo común municipal - permisos de circulación	115.078	115.078	5.360	5.360	109.718	4.65
Al fondo común municipal – patentes municipales	0	0	0	0	0	
Al fondo común municipal - multas	5.000	5.000	1.205	38	3.795	24.10
A otras entidades públicas	10.500	30.329	0	0	30.329	0
Municipalidades	16.612	16.612	1.943	80	14.669	11.69
A servicios incorporados a su gestión	206.000	206.000	44.000	44.000	162.000	21.36
a) Educación	106.000	106.000	34.000	34.000	72.000	32.07
b) salud	100.000	100.000	10.000	10.000	90.000	10.00

5.- Íntegros al fisco

	Presupuesto inicial	Presupuesto vigente	Gasto devengado	Gasto pagado	Saldo Presup. (ppto. vigente – gasto devengado)	% de gasto devengado sobre presupuesto vigente
Concepto	M \$	M \$	M \$	M \$	M \$	%
Impuestos	0	0	0	0	0	

6.- Otros gastos corrientes

	Presupuesto inicial	Presupuesto vigente	Gasto devengado	Gasto pagado	Saldo Presup. (ppto. vigente – gasto devengado)	% de gasto devengado sobre presupuesto vigente
Concepto	M \$	M \$	M \$	M \$	M \$	%
Otros gastos corrientes	1.100	1.100	205	10	895	18.64

7.- Activos no financieros

	Presupuesto inicial	Presupuesto vigente	Gasto devengado	Gasto pagado	Saldo Presup. (ppto. vigente – gasto devengado)	% de gasto devengado sobre presupuesto vigente
Concepto	M \$	M \$	M \$	M \$	M \$	%
Activos no financieros	3.310	57.833	0	0	57.833	0

8.- Adquisición de activos financieros

	Presupuesto inicial	Presupuesto vigente	Gasto devengado	Gasto pagado	Saldo Presup. (ppto. vigente – gasto devengado)	% de gasto devengado sobre presupuesto vigente
Concepto	M \$	M \$	M \$	M \$	M \$	%
Adquisición de Activos financieros	10	10	0	0	10	0

9.- Iniciativas de inversión

	Presupuesto inicial	Presupuesto vigente	Gasto devengado	Gasto pagado	Saldo Presup. (ppto. vigente – gasto devengado)	% de gasto devengado sobre presupuesto vigente
Concepto	M \$	M \$	M \$	M \$	M \$	%
Iniciativas de inversión	74.312	474.994	94.633	75.020	380.361	19.92

9.1 Detalle de cuenta Iniciativas de inversión

	Presupuesto inicial	Presupuesto vigente	Gasto devengado	Gasto pagado	Saldo Presup. (ppto. vigente – gasto devengado)	% de gasto devengado sobre presupuesto vigente
Concepto	M \$	M \$	M \$	M \$	M \$	%
1.- Estudios Básicos	0	0	0	0	0	
A) administrativos						
B) consultorías						
2.- Proyectos	74.312	474.994	94.633	75.020	380.361	19.92
A) Administrativo						
B) Consultorías	29.360	126.945	19.544	12.986	107.401	15.40
C) Terrenos						
D) Obras Civiles	44.952	345.497	75.089	62.034	270.408	21.73
E) Equipamiento	0	2.552	0	0	2.552	0
F) Equipos						
G) Vehículos						
H) Otros Gastos						
Totales Iniciativas de Inversión	74.312	474.994	94.633	75.020	380.361	19.92

SITUACION DEUDA FONDO COMUN MUNICIPAL

	Monto a enterar al Fondo Común Municipal.	Fecha de cancelación
ENERO	2.474.234.-	06/02/2012
FEBRERO	2.886.030.-	06/03/2012
MARZO	96.816.695.-	09/04/2012

DEUDA FLOTANTE

La Deuda Flotante del área municipal presupuestada fue de M \$ 5.000.- de la cual se han cancelado M \$ 1.392.-, lo que representa un 27.84 %

DEPARTAMENTO DE EDUCACION MUNICIPAL

Al 31 de marzo, el presupuesto del Departamento de Educación Municipal vigente para el año 2012, tanto en ingresos como en gastos, es de M \$ 1.265.581.-

INGRESOS

Los ingresos percibidos al 31 de marzo fueron de M \$ 490.041.- representando un 38.72 % de lo presupuestado para el presente año

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

	Presupuesto inicial	Presupuesto vigente	Ingresos percibidos	Saldo Presupuestario	% de ingresos percibido sobre presupuesto vigente
Concepto	M \$	M \$	M \$	M \$	%
Ingresos totales	1.171.939	1.265.581	490.041	775.540	38.72
Detalle					
Transferencias corriente	1.129.497	1.142.225	367.011	775.214	32.12
Rentas de propiedad	432	432	114	318	26.39
Otros ingresos corrientes	10	265	265	0	100
Transferencias para gastos de capital	12.000	12.000	11.992	8	99.9
Saldo inicial de caja	30.000	110.659	110.659		

Detalle de cuenta “ transferencias corrientes”

	Presupuesto inicial	Presupuesto vigente	Ingresos percibidos	Saldo Presupuestario	% de ingresos percibido sobre presupuesto vigente
Concepto	M \$	M \$	M \$	M \$	%
Transferencias corrientes	1.129.497	1.142.225	367.011	775.214	32.13
Detalle					
De otras entidades públicas	1.129.497	1142.225	367.011	775.214	32.13
A) De la subsecretaria de Educación	1.002.764	1.015.492	333.011	682.481	32.79
B) De otras entidades públicas	20.733	20.733	0	20.733	0
C) De la municipalidad a servicios incorporados a su gestión	106.000	106.000	34.000	72.000	32.07

GASTOS

El presupuesto de gasto vigente por el Dpto. de Educación, para el año 2012 es de M \$ 1.265.581.-, de los cuales al primer trimestre se han devengado M \$ 394.763.-, lo que representa un 31.19 %

	Presupuesto inicial	Presupuesto vigente	Obligación devengada	Saldo Presupuestario	% de obligaciones devengadas sobre presupuesto vigente
Concepto	M \$	M \$	M \$	M \$	%
gastos totales	1.171.939	1.265.581	394.763	854.469	31.19

Gasto en personal

	Presupuesto inicial	Presupuesto vigente	Obligación devengada	Saldo Presupuestario	% de obligaciones devengadas sobre presupuesto vigente
Concepto	M \$	M \$	M \$	M \$	%
Total gasto en personal	982.889	982.889	283.810	682.870	28.87
Detalle					
A) Personal de planta	621.582	621.582	184.744	421.344	29.72
B) Personal a contrata	136.790	136.790	37.507	98.568	27.42
C) otra remuneraciones	224.517	224.517	61.559	162.958	27.42

Gasto en Bienes y servicios de consumo

	Presupuesto inicial	Presupuesto vigente	Obligación devengada	Saldo Presupuestario	% de obligaciones devengadas sobre presupuesto vigente
Concepto	M \$	M \$	M \$	M \$	%
Total gastos en Bienes y servicios de consumo	128.850	198.671	45.667	153.004	
Detalle					
Alimentos y bebidas	11.000	16.000	2.489	13.511	15.56
Textiles vestuarios y calzado	5.000	5.000	1.875	3.125	37.50
Combustible y lubricantes	10.000	12.000	2.278	9.722	18.98
Materiales de uso y consumo	26.000	79.821	20.669	59.152	25.89
Servicios básicos	27.500	31.500	13.399	18.101	42.54
Mantenimiento y reparaciones	18.010	21.010	1.449	19.561	6.89
Publicidad y difusión	2.000	2.000	0	2.000	0
Servicios generales	1.510	1.510	688	822	45.56
Arriendos	9.020	11.020	1.728	9.292	15.68
Servicios financieros y seguros	12.010	12.010	32	11.978	0.26
Servicios técnicos y profesionales	4.000	4.000	521	3.479	13.03
Otros gastos en bienes y servicios de consumo	2.800	2.800	538	2.262	19.21

Gasto en prestaciones de seguridad social

	Presupuesto inicial	Presupuesto vigente	Obligación devengada	Saldo Presupuestario	% de obligaciones devengadas sobre presupuesto vigente
Concepto	M \$	M \$	M \$	M \$	%
Total gastos prestaciones de seguridad social	10	20.000	20.000		100
Detalle					
Indemnización de cargo fiscal	10	20.000	20.000		100

Adquisición de activos no financieros

	Presupuesto inicial	Presupuesto vigente	Obligación devengada	Saldo Presupuestario	% de obligaciones devengadas sobre presupuesto vigente
Concepto	M \$	M \$	M \$	M \$	%
Total gasto en adquisición de activos no financieros	90	21.073	2.579	18.494	12.23
Detalle					
Vehículos	10	10	0	10	0
Mobiliario y otros	10	8.993	1.923	7.070	21.38
Maquinas y equipos	30	7.030	656	6.374	9.33
Equipos informáticos	20	5.020	0	5.020	0
Programas informáticos	20	20	0	20	0

Deuda flotante

	Presupuesto inicial	Presupuesto vigente	Obligación devengada	Saldo Presupuestario	% de obligaciones devengadas sobre presupuesto vigente
Concepto	M \$	M \$	M \$	M \$	%
Deuda flotante	60.000	42.708	42.708		100

DEPARTAMENTO DE SALUD MUNICIPAL

Al I trimestre del año 2012, el presupuesto del Departamento de Salud Municipal vigente, tanto en ingresos como en gastos, es de M \$ 474.549.-

	Presupuesto inicial	Presupuesto vigente	Ingresos percibidos	Saldo Presupuestario	% de ingresos percibido sobre presupuesto vigente
Concepto	M \$	M \$	M \$	M \$	%
Ingresos totales	468.248	474.549	99.359	375.190	20.9
Detalle					
De otras entidades publicas	463.948	463.948	99.038	364.910	21.3
Venta de servicios	200	200	119	81	59.5
Recuperación y reembolso por licencias medicas	1.000	1.000	202	798	20.2
Saldo inicial de caja	3.000	8.282	0	8.282	

Detalle de cuenta "de otras entidades públicas"

	Presupuesto inicial	Presupuesto vigente	Ingresos percibidos	Saldo Presupuestario	% de ingresos percibido sobre presupuesto vigente
Concepto	M \$	M \$	M \$	M \$	%
Del servicio de salud atención primaria	352.610	352.610	88.741	263.869	25.2
De otras entidades públicas	11.338	11.338	297	11.041	2.6
De la municipalidad a servicios incorporados a la gestión	100.000	100.000	10.000	90.000	10.0
Total "de otras entidades públicas"	463.948	463.948	99.038	364.910	21.3

GASTOS

El gasto presupuestado para el año 2012 en el área de Salud es de M \$ 474.549.-, de los cuales al tercer trimestre se han devengado M \$ 124.366 .-, lo que representa un 26.2 %.

	Presupuesto inicial	Presupuesto vigente	Obligación devengada	Saldo Presupuestario	% de obligaciones devengadas sobre presupuesto vigente
Concepto	M \$	M \$	M \$	M \$	%
gastos totales	468.248	474.549	124.366	350.183	26.2

Gasto en personal

	Presupuesto inicial	Presupuesto vigente	Obligación devengada	Saldo Presupuestario	% de obligaciones devengadas sobre presupuesto vigente
Concepto	M \$	M \$	M \$	M \$	%
Total gasto en personal	403.533	283.734	101.233	182.411	25.09
Detalle					
A) Personal de planta	296.851	235.059	76.409	158.560	32.51
B) Personal a contrata	100.682	37.393	22.164	15.229	59.27
C) otra remuneraciones	6000	11.282	2.660	8.622	23.58

Gastos en Bienes y servicio de consumo

	Presupuesto inicial	Presupuesto vigente	Obligación devengada	Saldo Presupuestario	% de obligaciones devengadas sobre presupuesto vigente
Concepto	M \$	M \$	M \$	M \$	%
Total gastos en Bienes y servicios de consumo					
Detalle					
Alimentos y bebidas	428	428	0	428	0
Textiles vestuarios y calzado	10	10	0	10	0
Combustible y lubricantes	7.500	7.500	3.677	3.823	49.03
Materiales de uso y consumo	29.074	29.074	1.800	27.274	6.19
Servicios básicos	8.783	8.783	2.599	6.184	29.59
Mantenimiento y reparaciones	3.950	3.950	2.296	1.654	58.13
Publicidad y difusión	30	30	0	30	0
Servicios generales	3.410	3.410	1.183	2.227	34.69
Arriendos	210	210	0	210	0
Servicios financieros y seguros	3.000	3.000	2.603	397	86.76
Servicios técnicos y profesionales	1.180	126.261	8.611	117650	6.82
Otros gastos en bienes y servicios de consumo	620	620	98	522	15.81

Gasto en devoluciones

	Presupuesto inicial	Presupuesto vigente	Obligación devengada	Saldo Presupuestario	% de obligaciones devengadas sobre presupuesto vigente
Concepto	M \$	M \$	M \$	M \$	%
devoluciones	10	10	0	10	0

Gasto en maquinarias y equipos

	Presupuesto inicial	Presupuesto vigente	Obligación devengada	Saldo Presupuestario	% de obligaciones devengadas sobre presupuesto vigente
Concepto	M \$	M \$	M \$	M \$	%
Maquinas y equipos	0	1.019	0	1.019	0

Gasto en equipos informáticos

	Presupuesto inicial	Presupuesto vigente	Obligación devengada	Saldo Presupuestario	% de obligaciones devengadas sobre presupuesto vigente
Concepto	M \$	M \$	M \$	M \$	%
Equipos informáticos	10	10	0	10	0

Deuda flotante y saldo final de caja

	Presupuesto inicial	Presupuesto vigente	Obligación devengada	Saldo Presupuestario	% de obligaciones devengadas sobre presupuesto vigente
Concepto	M \$	M \$	M \$	M \$	%
Deuda flotante	2.500	2.500	266	2.234	10.64
Saldo final de caja	4.000	4.000	0	4.000	

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

