

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

**MUNICIPALIDAD**

Al 30 de junio del año 2014, el presupuesto municipal vigente, del Área Municipal, tanto en ingresos como en gastos, fue de M \$ 2.603.263.-

**INGRESOS:**

A la fecha los ingresos percibidos alcanzaron la suma de M \$1.421.359.-, los cuales representan un 54 % 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	250.128	127.272	66
Transferencias corrientes	62.530	86.762	53.815	32.947	62
Otros ingresos corrientes	1.004.860	1.004.860	509.956	494.904	50
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	3.118	28.612	9
Transferencias para gastos de capital	125.050	885.457	387.308	498.149	43
Saldo inicial de caja	87.404	217.034	217.034		
<b>Total de Ingresos</b>	<b>1.688.994</b>	<b>2.603.263</b>	<b>1.421.359</b>	<b>1.181.904</b>	<b>54</b>

## Desglose de la cuanta Transferencia para gastos en capital

En miles de \$

Denominación	Presupuesto inicial	Presupuesto vigente	Ingresos percibidos	Saldo presupuestario	% de ingresos percibidos sobre presupuesto vigente
<b>Transferencias para gastos de capital</b>	125.050	885.457	387.308	498.149	43
a.- De la Subdere	30	760.437	323.404	498.139	42
PMU	10	439.249	165.507	283.742	37
PMB	10	311.178	157.897	153.281	50
Otras transferencias	10	10	.	10	0
b.- del Tesoro Publico(patentes mineras)	125.000	125.000	63.904	61.096	51

**Los recursos recibidos por concepto de transferencias corresponden en un 42 % a recursos de la Subdere. En cuanto a la recepción de recursos por concepto de patentes mineras estos son el 51% de los proyectados para el año.**

## EGRESOS MUNICIPALES POR SUBTITULOS

A la fecha, 30 de junio del 2014, las obligaciones devengadas alcanzan a la suma de M \$ 997.521.-, los cuales representan un 38 % de los gastos presupuestados vigentes para el presente año.

**En miles de \$**

Denominación	Presupuesto inicial	Presupuesto vigente	Obligación devengada	Saldo presupuestario	% de obligación devengada sobre presupuesto vigente
Gasto en personal	594.001	650.970	279.909	371.061	42
Bienes y servicios de consumo	476.945	488.445	147.019	341.426	30
Prestaciones de seguridad social	30	30	0	30	0
Transferencias corrientes	506.844	512.725	291.321	221.404	56
Aplicación fondos de terceros	1.000	1.000	545	455	54
Adquisi. De activos no financieros	450	14.943	3.058	11.885	20
Adquisi. De activos financiero	10	10	0	10	0
Iniciativas de inversión	94.604	917.531	268.586	648.945	29
Transferencias de capital	10.000	10.000	0	10.000	0
Servicio de deuda	5.000	7.499	7.001	498	83
Saldo final de caja	10	10	0	10	
<b>Totales de gastos</b>	<b>1.688.994</b>	<b>2.603.263</b>	<b>997.521</b>	<b>1.605.742</b>	<b>38</b>

**DESGLOSE DE SUBTITULOS DE GASTOS MAS IMPORTANTES A NIVEL DE ITEM:****A) GASTO EN PERSONAL****En miles de \$**

Denominación	Presupuesto inicial	Presupuesto vigente	Obligación devengada	Saldo presupuestario	% de obligación devengada sobre presupuesto vigente
<b>Gasto en personal</b>	594.001	650.970	279.909	371.061	42
Personal de planta	334.920	351.436	142.926	208.510	40
Personal a contrata	87.764	127.717	65.854	61.863	51
Otras remuneraciones	42.724	42.724	16.032	26.692	37
Otros gastos en personal	128.593	129.093	55.097	73.996	42

**B) GASTO EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO****En miles de \$**

Denominación	Presupuesto inicial	Presupuesto vigente	Obligación devengada	Saldo presupuestario	% de obligación devengada sobre presupuesto vigente
<b>Bienes y servicios de consumo</b>	476.945	488.445	147.019	341.426	30
Alimentos y bebidas	20.745	20.745	6.755	13.990	32
Textiles vestuarios y calzado	12.045	12.045	1.756	10.589	14
Combustibles y lubricantes	49.320	49.320	14.918	34.402	30
Materiales de uso o consumo	88.942	88.942	24.418	64.524	27
Servicios básicos	102.920	114.920	38.769	76.151	33
Mantenimiento y reparaciones	32.200	32.200	7.282	24.918	22
Publicidad y difusión	13.424	13.424	2.716	10.708	20
Servicios generales	40.910	40.410	11.783	28.627	29
Arriendos	73.569	73.569	18.126	55.443	24
Servicios financieros	13.900	13.900	10.469	3.431	75
Servicios técnicos y profesionales	13.260	13.260	3.333	10.277	25
Otros gastos en bienes y servicios	15.710	15.710	6.994	8.716	44

**C) TRANSFERENCIAS CORRIENTES****En miles de \$**

Denominación	Presupuesto inicial	Presupuesto vigente	Obligación devengada	Saldo presupuestario	% de obligación devengada sobre presupuesto vigente
<b>Transferencias corrientes</b>	506.844	512.725	291.321	221.404	56
Al sector privado	44.312	44.312	23.883	20.429	53
A otras entidades públicas	462.532	468.413	267.438	200.975	57

**C.1.- Desglose de transferencias a otras entidades publica****En miles de \$**

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	267.438	200.975	57
A los servicio de salud	160	160	28	135	17
A las asociación	1.704	1.704	0	1.704	0
Al fondo común municipal permisos	218.322	218.322	135.612	82.710	62
Al fondo común municipal multas	5.000	5.000	3.364	1.636	67
A otras municipalidades	22.326	27.492	5.938	21.554	21
A servicios incorporados a su gestión	215.000	215.725	122.500	93.225	56

**D) INICIATIVAS DE INVERSION****En miles de \$**

Denominación	Presupuesto inicial	Presupuesto vigente	Obligación devengada	Saldo presupuestario	% de obligación devengada sobre presupuesto vigente
<b>Iniciativas de inversión</b>	94.604	917.531	268.586	648.945	29
Consultorías	38.604	116.812	26.655	90.157	22
Obras civiles	56.000	792.719	234.144	558.575	29

En resumen podemos indicar que en el área municipal en comportamiento de los ingresos ha sido estable ya que al segundo trimestre se han recepcionado un 54% de los recursos proyectados para el año.

El comportamiento de los egresos ha sido mas conservador ya que a esta fecha, segundo trimestre, se han devengado obligaciones equivalentes al 38 % del presupuesto vigente.

## **EDUCACION**

Al 30 de junio del año 2014, el presupuesto del Departamento de Educación vigente, tanto en ingresos como en gastos, fue de M \$ 1.838.270.-

### **INGRESOS AREA EDUCACION:**

A la fecha los ingresos percibidos alcanzan a la suma de M \$1.063.269.-, los cuales representan un 57 % 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>1.838.270</b>	<b>1.063.269</b>	<b>775.001</b>	<b>57</b>
Transferencias corrientes	1.569.410	1.570.135	795.236	774.899	50
Rentas de propiedad	455	455	210	245	46
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>	<b>1.569.410</b>	<b>1.570.135</b>	<b>795.236</b>	<b>774.899</b>	<b>50</b>
De la subsecretaría de educación	1.428.910	1.428.910	728.924	699.986	51
De otras entidades públicas	25.500	25.500	15.313	10.187	60
De la municipalidad	115.000	115.725	51.000	64.725	44

## EGRESOS AREA EDUCACION POR SUBTITULOS

### EGRESOS AREA EDUCACION:

A la fecha los egresos devengados alcanzan a la suma de M \$ 931.486.-, los cuales representan un 50 % de los egresos presupuestados vigentes para el presente año.

### En miles de \$

Denominación	Presupuesto inicial	Presupuesto vigente	Obligación devengada	Saldo presupuestario	% de obligación devengada sobre presupuesto vigente
Gasto en personal	<b>1.372.235</b>	<b>1.394.104</b>	<b>753.916</b>	<b>640.188</b>	<b>54</b>
Bienes y servicios de consumo	<b>296.370</b>	<b>367.454</b>	<b>133.073</b>	<b>234.391</b>	<b>36</b>
Prestaciones de seguridad social	3.000	6.946	5.308	1.638	76
Otros gastos corrientes	10	10	2	8	20
Adquisi. De activos no financieros	35.070	35.570	14.431	21.139	40
Iniciativas de inversión	0	21.070	11.750	9.320	55
Deuda flotante	25.000	25.000	13006		
Saldo final de caja	100	100		10.000	
<b>Totales de gastos</b>	<b>1.731.875</b>	<b>1.838.270</b>	<b>931.486</b>	<b>906.784</b>	<b>50</b>

### DESGLOSE DE SUBTITULOS MAS IMPORTANTES A NIVEL DE ITEM:

#### A) GASTO EN PERSONAL EDUCACION

### En miles de \$

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>1.394.104</b>	<b>753.916</b>	<b>640.188</b>	<b>54</b>
Personal de planta	660.194	681.973	388.818	293.155	57
Personal a contrata	307.040	307.040	144.341	162.699	47
Otras remuneraciones	405.091	405.091	220.758	184.333	54

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

En miles de \$

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>367.464</b>	<b>133.073</b>	<b>234.391</b>	<b>36</b>
Alimentos y bebidas	28.000	46.438	17.589	28.849	37
Textiles vestuarios y calzado	5.000	5.000	2.695	2.305	53
Combustibles y lubricantes	10.000	10.000	3.171	6.829	31
Materiales de uso o consumo	132.000	143624	50.067	93.557	34
Servicios básicos	43.500	69.056	29.118	39.938	42
Mantenimiento y reparaciones	14.020	21.496	2.718	18.733	12
Publicidad y difusión	2.000	2.000	163	1.837	8
Servicios generales	2.010	2.010	426	1.574	21
Arriendos	28.020	34.020	16.320	17.700	47
Servicios financieros	18.010	18.010	151	17.859	0.8
Servicios técnicos y profesionales	11.000	13.000	10.329	2.671	79
Otros gastos en bienes y servicios	2.810	2.810	280	2.520	9

**C) PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL**

En miles de \$

Denominación	Presupuesto inicial	Presupuesto vigente	Obligación devengada	Saldo presupuestario	% de obligación devengada sobre presupuesto vigente
<b>Prestaciones de seguridad social</b>	<b>3.000</b>	<b>6.946</b>	<b>5.308</b>	<b>1.638</b>	<b>76</b>
a.- indemnización de cargo fiscal	3.000	6.946	5.308	1.638	76



## ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS

En miles de \$

Denominación	Presupuesto inicial	Presupuesto vigente	Obligación devengada	Saldo presupuestario	% de obligación devengada sobre presupuesto vigente
<b>Adquisición de activos no financieros</b>	35.070	35.570	14.431	21.139	<b>40</b>
Vehículo	10	10	0	10	0
Mobiliario y otros	10	15.510	8.453	7.057	54
Maquinas y equipos de ofician	10	10	0	10	0
Maquinas y equipos	10	10	0	10	0
Equipos informáticos	15.000	10.000	3.978	6.022	39
Programas informáticos	20.000	10.000	2.000	8.000	20
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

En miles de \$

Denominación	Presupuesto inicial	Presupuesto vigente	Obligación devengada	Saldo presupuestario	% de obligación devengada sobre presupuesto vigente
<b>Iniciativas de inversión</b>	0	21.070	11.750	9.320	<b>55</b>
Obras civiles	0	12.546	11.750	796	93

**En el área de educación municipal el comportamiento de los ingresos al segundo trimestre ha permitido recepcionar un 57% de los recursos proyectados para el año.**

**El comportamiento de los egresos ha sido estable ya que a esta fecha, segundo trimestre, se han devengado obligaciones equivalentes al 50 % del presupuesto vigente.**

# **SALUD**

Al 30 de junio del año 2014, el presupuesto municipal vigente, del DEPARTAMENTO DE SALUD, tanto en ingresos como en gastos, es de M \$ 655.174.-

## **INGRESOS AREA DE SALUD:**

A la fecha los ingresos percibidos alcanzan a la suma de M \$ 443.516-, los cuales representan un 67 % 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	179.847	144.432	55
De otras entidades publicas	16.237	16.237	3.750	12.487	23
De la municipalidad a servicios	100.000	100.000	60.000	40.000	60
Venta de servicios	200	200	392	-192	196
<b>Total de ingresos</b>	<b>565.433</b>	<b>655.174</b>	<b>443.516</b>	<b>211.658</b>	<b>67</b>

EGRESOS AREA DE SALUD POR SUBTITULOS

**Resumen de gastos totales**

**En miles de \$**

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>655.174</b>	<b>357.637</b>	<b>297.537</b>	<b>54</b>

**Gasto en Personal**

**En miles de\$**

Denominación	Presupuesto inicial	Presupuesto vigente	Obligación devengada	Saldo presupuestario	% de obligación devengada sobre presupuesto vigente
Sueldo Planta	247.708	265.385	162.961	102.424	61
Contrata	87.431	97.691	49.222	48.469	50
Otras remuneraciones	3.799	3.799	1.138	2.661	29
<b>Totales</b>	<b>338.938</b>	<b>366.875</b>	<b>213.321</b>	<b>153.554</b>	<b>58</b>

## **GASTOS BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO**

**En miles de \$**

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	4.102	4.898	45
Materiales de uso y consumos	23.963	30.304	26.214	4.090	86
Servicios básicos	11.034	11.034	7.980	3.054	72
Mantenimiento y reparaciones	6.423	10.132	5.485	4.647	54
Publicidad y difusión	320	320	204	116	63
Servicios generales	3.000	3.000	794	2.206	
Arriendos	235	235	0	235	26
Servicios financieros y seguros	5.000	5.000	155	4.845	3
Servicios técnicos y profesionales	137.270	187.428	94.624	92.804	50
Otros gastos en bienes	920	920	370	550	40

**En resumen podemos indicar que en el área de salud municipal al segundo trimestre se han recepcionado un 67% de los ingresos proyectados para el año.**

**El comportamiento de los egresos ha sido mas conservador ya que a esta fecha, segundo trimestre, se han devengado obligaciones equivalentes al 54% del presupuesto vigente.**

**Pero se debe tener cuidado con algunos ítems de las partidas de gastos, los cuales a la fecha presentan una tendencia que puede indicar que se agotaran antes del término de año y requerirán modificaciones. A modo de ejemplo se pueden mencionar:**

**Materiales de uso y consumo con un 86 %**

**Servicios básicos con un 72%**

**Sueldos de planta con un 61%**

**Víctor Lara Ramírez  
Unidad de Control**

