



I. Municipalidad de Río Hurtado

**INFORME II TRIMESTRE DE BALANCE DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
AÑO 2013 DE LA AREAS MUNICIPAL, EDUCACION Y SALUD**

MUNICIPALIDAD

Al 30 de junio del año 2013, el presupuesto municipal vigente, del Área Municipal, tanto en ingresos como en gastos, es de M \$ 2.638.670.-

INGRESOS:

A la fecha los ingresos percibidos alcanzan a la suma de M \$ 1.301.888.-, los cuales representan un 51.74% 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 | 353.800 | 353.800 | 278.675 | 215.224 | 75.125 | 60.8 |
| Transferencias corrientes | 143.295 | 144.815 | 29.917 | 29.917 | 114.898 | 20.65 |
| Rentas de la propiedad | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Ingresos de operación | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Otros ingresos corrientes | 891.410 | 911.410 | 489.491 | 489.491 | 421.919 | 46.29 |
| Venta de activos no financieros | 10.000 | 10.000 | 0 | 0 | 10.000 | 0 |
| Venta de activos financieros | 10 | 10 | 0 | 0 | 10 | 0 |
| Recuperación de prestamos | 19.530 | 19.530 | 16.546 | 16.546 | 2.984 | 84.7 |
| Transferencias para gastos de capital | 100.000 | 1.024.739 | 376.344 | 376.344 | 648.395 | 36.53 |
| Endeudamiento | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Saldo inicial de caja | 70.000 | 174.366 | 174.366 | 174.366 | 0 | 100 |
| Total ingresos | 1.588.095 | 2.638.670 | 1.365.339 | 1.301.888 | 1.273.331 | 51.74 |

Análisis por subtítulos:

Tributos sobre el uso de bienes y realización de actividades

Del presupuesto vigente para este subtítulos, que alcanza a los M \$ 353.800.- a la fecha se han percibido M \$ 215.224.-, que representa un 60.8 % de lo presupuestado para el año.

Transferencias corrientes:

Del presupuesto vigente para este subtítulos, que alcanza a los M \$ 144.815 .-, a la fecha se han percibido M \$ 29.917.-, y corresponden a un 20.65 %

Otros ingresos corrientes

Del presupuesto vigente para este subtítulos, que alcanza a los M \$ 911.410.- , a la fecha se han percibido M \$ 489.491.-, que representan un 46.29 % de lo presupuestado para el año; Si realizamos su desagregación por ítem de los ingresos percibidos tenemos de los ingresos :

| | |
|-------------------------------------|---------|
| Recuperación de licencias medicas | 4.50 % |
| Multas y sanciones pecuniarias | 2.76 % |
| Participación fondo común municipal | 92.52 % |
| Fondos de terceros | 0.07 % |
| Otros | 0.15 % |

Venta de activos no financieros:

Del presupuesto vigente para este subtítulos, que alcanza a los M \$ 10.000.-, a la fecha se han percibido M \$ 0.-, y corresponden a un 0 % pues no se ha materializado la venta de ningún vehículo municipal

Recuperación de prestamos

Del presupuesto vigente para este subtítulos, que alcanza a los M\$ 19.530.- , a la fecha se han percibido M\$ 16.546.- , que representan un 84.7 % , correspondiendo íntegramente al ítem “ ingresos por percibir”;

Transferencia para gastos en capital

Del presupuesto vigente para este subtítulos, que alcanza a los M \$ 1.024.7390.-, a la fecha se han percibido M \$ 376.344.- que representan un 36.7 % de los ingresos proyectados, con el siguiente desagregado porcentual por ítem:

“De otra entidades publicas”

| | |
|--|---------|
| Programa mejoramiento urbano (PMU) | 42.20 % |
| Programa mejoramiento de barrios (PMB) | 37.20 % |
| Patentes mineras | 20.60% |

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 | 1.588.095 | 2.638.670 | 1.027.312 | 998.410 | 1.611.358 | 38,93 |

A la fecha, 30 de junio del 2013, los gastos devengados alcanzan a la suma de M \$ 1.027.312.-, los cuales representan un 38.93 % de los gastos presupuestados vigentes 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 | 313.694 | 314.754 | 123.110 | 122.882 | 191.644 | 39,11 |
| Personal a contrata | 59.980 | 60.440 | 27.598 | 27.598 | 32.842 | 45,66 |
| otra remuneraciones | 38.000 | 38.000 | 17.499 | 17.499 | 20.501 | 46,05 |
| otros gastos en personal | 116.624 | 117.121 | 52.411 | 49.132 | 64710 | 44,74 |
| Total Gasto en Personal | 528.295 | 530.315 | 220.618 | 217.111 | 309.697 | 41,60 |

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 | 412.328 | 412.828 | 155.275 | 139-232 | 257.553 | 37,61 |

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 | 24.420 | 23.795 | 7.747 | 6.425 | 16.048 | 32,55 |
| Textiles vestuario y calzado | 10.735 | 11.923 | 6.778 | 6.302 | 5.145 | 56,85 |
| Combustible y lubricantes | 54.020 | 54.020 | 11.138 | 11.138 | 42.882 | 20,62 |
| Materiales de uso y consumo | 87.405 | 87.136 | 24.357 | 19.570 | 62.779 | 27,95 |
| Servicios básicos | 63.714 | 63.714 | 39.763 | 39.007 | 23.951 | 62,41 |
| Mantenimiento y reparaciones | 28.020 | 28.020 | 7.395 | 6.730 | 20.805 | 26,39 |
| Publicidad y difusión | 12.270 | 11.102 | 2.652 | 1.768 | 8.450 | 23,89 |
| Servicios generales | 43.465 | 43.715 | 17.141 | 14.442 | 26574 | 39,21 |
| Arriendos | 56.851 | 56.163 | 18.890 | 14.586 | 39.273 | 33,63 |
| Servicios financieros y seguros | 12.890 | 12.890 | 8.665 | 8.665 | 4.225 | 67,22 |
| Servicios técnicos y profesionales | 7.910 | 7.910 | 5.175 | 5.175 | 2.735 | 65,42 |
| Otros gastos bienes y servicios | 12.260 | 10.260 | 5.574 | 5.424 | 4.686 | 54,32 |

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 | 17.632 | 17.632 | 0 | 0 | 17.632 | 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 | 437.296 | 437.296 | 347.797 | 346.078 | 109.499 | 79,53 |

4.1 Cuentas mas 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 | 59.490 | 59.490 | 23.882 | 22.652 | 35.608 | 40,14 |
| A otras entidades publicas | 377.806 | 377.806 | 323.915 | 323.426 | 73.891 | 85,73 |
| 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 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |

| | | | | | | |
|-----------------|--|--|--|--|--|--|
| internacionales | | | | | | |
|-----------------|--|--|--|--|--|--|

4.1.2 Detalle de transferencias 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 | 32 | 32 | 28 | 53,33 |
| A las asociaciones | 1.612 | 1.612 | 0 | 0 | 1.612 | 0 |
| Al fondo común municipal - permisos de circulación | 130.288 | 130.288 | 120.562 | 120.562 | 9.726 | 92.53 |
| Al fondo común municipal – patentes municipales | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Al fondo común municipal - multas | 5.000 | 5.000 | 1.890 | 1.730 | 3.110 | 37,80 |
| A otras entidades públicas | 10 | 10 | 0 | 0 | 10 | 0 |
| Municipalidades | 20.836 | 20.836 | 5.092 | 4.763 | 15.744 | 24,44 |
| A servicios incorporados a su gestión | | | | | | |
| a) Educación | 110.000 | 110.000 | 66.339 | 66.339 | 43.661 | 60.31 |
| b) salud | 110.000 | 130.000 | 130.000 | 130.000 | 0 | 100 |

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 | 359 | 327 | 741 | 32,64 |

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 | 25.240 | 52.823 | 25.264 | 22.827 | 27.559 | 47,83 |

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 | 136.372 | 1.152.378 | 269.985 | 268.923 | 882.393 | 23,43 |
|--------------------------|---------|-----------|---------|---------|---------|-------|

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 | 136.372 | 1.152.378 | 269.985 | 268.923 | 882.393 | 23,43 |
| A) Administrativo | | | | | | |
| B) Consultorías | 41.372 | 88.322 | 26.588 | 26.588 | 61.734 | 30,10 |
| C) Terrenos | | | | | | |
| D) Obras Civiles | 95.000 | 1.060.449 | 243.397 | 242.335 | 817.052 | 22,95 |
| E) Equipamiento | 0 | 3.607 | 0 | 0 | 3.607 | 0 |
| F) Equipos | | | | | | |
| G) Vehículos | | | | | | |
| H) Otros Gastos | | | | | | |
| Totales Iniciativas de Inversión | 136.372 | 1.152.378 | 269.985 | 268.923 | 882.393 | 23,43 |

SITUACION DEUDA FONDO COMUN MUNICIPAL

| | Monto a enterar al Fondo Común Municipal. | Fecha de cancelación |
|-------|---|----------------------|
| ABRIL | 18.501.330.- | 03/05/2013 |
| MAYO | 4.808.932.- | 04/06/2013 |
| JUNIO | 2.527.877.- | 03/07/2013 |

DEUDA FLOTANTE

La Deuda Flotante del área municipal presupuestada fue de M \$ 9.278.- de la cual se han cancelado M \$8.014.-, lo que representa un 86,38 %

En términos generales podemos señalar que en el área municipal la ejecución presupuestaria se ha aplicado en niveles adecuados en este segundo trimestre, salvo el caso de los traspasos al Departamento de Salud los cuales muestran que a junio ya ha consumido 100 % de los recursos comprometidos para el año, es decir , ya se le han traspasado \$ 130.000.000.- . Debemos señalar que el presupuesto original de traspasos al Departamento de Salud fue aumentado en \$ 20.000.000.- representando un 18,18 % sobre el presupuesto original.

Las implicancias de esta situación se muestran con mayor claridad en el análisis del presupuesto del Departamento de Salud Municipal

DEPARTAMENTO DE EDUCACION **MUNICIPAL**

Al 30 de junio, el presupuesto del Departamento de Educación Municipal vigente para el año 2013, tanto en ingresos como en gastos, fue de M \$ 1.578.249.-

INGRESOS

Los ingresos percibidos al 30 de junio fueron de M \$ 1.045.479.- representando un % de lo presupuestado vigente 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 | 1.425.761 | 1.578.249 | 1.045.479 | 532.770 | 66,24 |
| Detalle | | | | | |
| Transferencias corriente | 1.353.296 | 1.353.296 | 820.777 | 532.519 | 60,65 |
| Rentas de propiedad | 455 | 455 | 214 | 241 | 47,03 |
| Otros ingresos corrientes | 10 | 10 | - | - | |
| Transferencias para gastos de capital | 12.000 | 12.389 | 12.389 | 0 | 100 |
| Saldo inicial de caja | 60.000 | 212.099 | | | |

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 | 1.353.296 | 1.353.296 | 820.777 | 532.519 | 60,65 |
| Detalle | | | | | |
| De otras entidades públicas | 1.353.296 | 1.353.296 | 820.777 | 532.519 | 60,65 |
| A) De la subsecretaría de Educación | 1.222.366 | 1.222.366 | 744.661 | 477.705 | 60,92 |
| B) De otras entidades públicas | 20.930 | 20.930 | 9.776 | 11.154 | 46,72 |
| C) De la municipalidad a servicios incorporados a su | 110.000 | 110.000 | 66.339 | 43.661 | 60,31 |

| | | | | | |
|---------|--|--|--|--|--|
| gestión | | | | | |
|---------|--|--|--|--|--|

GASTOS

El presupuesto de gasto vigente por el Dpto. de Educación, para el año 2013 es de M \$ 1.578.249.-, de los cuales al segundo trimestre se han devengado M \$ 785.393.-, lo que representa un 49,76 %

| | Presupuesto Inicial | Presupuesto vigente | Obligación devengada | Saldo Presupuestario | % de obligaciones devengadas sobre presupuesto vigente |
|-----------------------|---------------------|---------------------|----------------------|----------------------|--|
| Concepto | M \$ | M \$ | M \$ | M \$ | % |
| gastos totales | 1.425.761 | 1.578.249 | 785.393 | 755.699 | 49,76 |

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 | 1.160.721 | 1.229.376 | 670.433 | 542.551 | 54,53 |
| Detalle | | | | | |
| A) Personal de planta | 628.869 | 697.524 | 367.391 | 315.446 | 52,67 |
| B) Personal a contrata | 222.727 | 222.727 | 135.696 | 85.326 | 60,92 |
| C) otra remuneraciones | 309.125 | 309.125 | 167.346 | 141.779 | 54,14 |

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 | 189.850 | 254.408 | 86.953 | 167.213 | 34,18 |
| Detalle | | | | | |
| Alimentos y bebidas | 16.000 | 16.000 | 9.816 | 6.184 | 61,35 |
| Textiles vestuarios y calzado | 5.000 | 5.000 | 1.883 | 3.117 | 37,66 |
| Combustible y lubricantes | 10.000 | 10.000 | 1.915 | 8.085 | 19,15 |

| | | | | | |
|---|--------|---------|--------|--------|--------|
| Materiales de uso y consumo | 56.000 | 117.150 | 31.129 | 85.429 | 26,57 |
| Servicios básicos | 35.500 | 35.500 | 12.745 | 22.755 | 35,90 |
| Mantenimiento y reparaciones | 18.010 | 18.010 | 3.270 | 14.740 | 18,16 |
| Publicidad y difusión | 2.000 | 2.000 | 0 | 2.000 | 0 |
| Servicios generales | 1.510 | 1.510 | 430 | 1.080 | 28,48 |
| Arriendos | 15.020 | 15.020 | 15.735 | -715 | 104,76 |
| Servicios financieros y seguros | 12.010 | 12.010 | 171 | 11.839 | 1,42 |
| Servicios técnicos y profesionales | 16.000 | 20.000 | 9.275 | 10.725 | 46,38 |
| Otros gastos en bienes y servicios de consumo | 2.800 | 2.800 | 583 | 1.975 | 20,82 |

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 | 910 | 842 | 68 | 92,53 |
| Detalle | | | | | |
| Indemnización de cargo fiscal | 10 | 910 | 842 | 68 | 92,53 |

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 | 35.070 | 45.070 | 3.183 | 41.887 | 7,06 |
| Detalle | | | | | |
| Vehículos | 10 | 10 | 0 | 10 | 0 |
| Mobiliario y otros | 10 | 2.010 | 836 | 1.174 | 41,59 |
| Maquinas y equipos | 15.020 | 18.020 | 892 | 17.128 | 4,95 |
| Equipos informáticos | 20.010 | 25.010 | 1.454 | 23.556 | 5,81 |
| Programas informáticos | 20 | 20 | 0 | 20 | 0 |

Iniciativas de Inversión

| | Presupuesto Inicial | Presupuesto vigente | Obligación devengada | Saldo Presupuestario | % de obligaciones devengadas sobre presupuesto vigente |
|--------------------------------|---------------------|---------------------|----------------------|----------------------|--|
| Concepto | M \$ | M \$ | M \$ | M \$ | % |
| Iniciativa de inversión | 0 | 23.800 | 19.931 | 3.869 | 83,74 |
| Detalle | | | | | |
| Obras civiles | 0 | 23.800 | 19.931 | 3.869 | 83,74 |

Deuda flotante

| | Presupuesto Inicial | Presupuesto vigente | Obligación devengada | Saldo Presupuestario | % de obligaciones devengadas sobre presupuesto vigente |
|-----------------------|---------------------|---------------------|----------------------|----------------------|--|
| Concepto | M \$ | M \$ | M \$ | M \$ | % |
| Deuda flotante | 40.000 | 23.983 | 23.983 | | |

En términos generales podemos señalar que en el área de educación la ejecución presupuestaria se ha aplicado en niveles adecuados en este segundo trimestre, destacándose que a la fecha el nivel de ingresos percibidos es de un 66,24 % y el de gastos aplicados es de un 49,76 %

DEPARTAMENTO DE SALUD MUNICIPAL

Al 30 de junio de 2013, el presupuesto del Departamento de Salud Municipal vigente, tanto en ingresos como en gastos, fue de M \$ 444.083.-

| | Presupuesto Inicial | Presupuesto vigente | Ingresos percibidos | Saldo Presupuestario | % de ingresos percibido sobre presupuesto vigente |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|----------------------|---|
| Concepto | M \$ | M \$ | M \$ | M \$ | % |
| Ingresos totales | 487.463 | 444.083 | 395.971 | 48.112 | 89,16 |
| Detalle | | | | | |
| De otras entidades publicas | 484.163 | 442.783 | 394.319 | 48.464 | 89,05 |
| Venta de servicios | 200 | 200 | 322 | -122 | 161 |
| Recuperación y reembolso por licencias medicas | 1.000 | 1.000 | 1.330 | -330 | 133 |
| Saldo inicial de caja | 2.000 | 0 | | | |

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 | 358.699 | 317.319 | 261.631 | 55.688 | 82,45 |
| De otras entidades públicas | 15.464 | 15.464 | 2.688 | 12.776 | 17,38 |
| De la municipalidad a servicios incorporados a la gestión | 110.000 | 110.000 | 130.000 | -20.000 | 118 |
| Total “de otras entidades públicas” | 484.163 | 442.783 | 394.319 | 48.464 | 89,05 |

GASTOS

El gasto presupuestado vigente para el año 2013 en el área de Salud es de M \$ 444.083.-, de los cuales al segundo trimestre se han devengado M \$ 343.302 .-, lo que representa un 77,31 %.

| | Presupuesto inicial | Presupuesto vigente | Obligación devengada | Saldo Presupuestario | % de obligaciones devengadas sobre presupuesto vigente |
|--|---------------------|---------------------|----------------------|----------------------|--|
|--|---------------------|---------------------|----------------------|----------------------|--|

| Concepto | M \$ | M \$ | M \$ | M \$ | % |
|-----------------------|---------|---------|---------|---------|-------|
| gastos totales | 487.463 | 444.083 | 343.302 | 100.781 | 77,31 |

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 | 362.348 | 282.909 | 207.782 | 75.127 | 73,44 |
| Detalle | | | | | |
| A) Personal de planta | 274.828 | 230.389 | 170.832 | 59.557 | 74,15 |
| B) Personal a contrata | 79.999 | 44.999 | 28.747 | 16.252 | 63,88 |
| C) otra remuneraciones | 7.521 | 7.521 | 8.203 | -682 | 109 |

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 | 500 | 500 | 102 | 398 | 20,40 |
| Textiles vestuarios y calzado | 10 | 10 | 0 | 10 | 0 |
| Combustible y lubricantes | 8.000 | 8.000 | 4.000 | 4.000 | 50,00 |
| Materiales de uso y consumo | 20.170 | 20.170 | 18.933 | 1.237 | 93,87 |
| Servicios básicos | 10.380 | 10.380 | 5.462 | 4.918 | 52,62 |
| Mantenimiento y reparaciones | 8.175 | 8.175 | 5.955 | 2.200 | 72,84 |
| Publicidad y difusión | 420 | 420 | 364 | 56 | 86,66 |
| Servicios generales | 4.000 | 4.000 | 1864 | 1.727 | 46,60 |
| Arriendos | 560 | 560 | 0 | 560 | 0 |
| Servicios financieros y seguros | 5.000 | 5.000 | 4.903 | 97 | 98,06 |

| | | | | | |
|---|--------|--------|--------|-------|-------|
| Servicios técnicos y profesionales | 60.660 | 74.176 | 67.041 | 7.135 | 90,38 |
| Otros gastos en bienes y servicios de consumo | 1.220 | 1.220 | 344 | 876 | 28,20 |

Gasto en devoluciones

| | Presupuesto inicial | Presupuesto vigente | Obligación devengada | Saldo Presupuestario | % de obligaciones devengadas sobre presupuesto vigente |
|---------------------|---------------------|---------------------|----------------------|----------------------|--|
| Concepto | M \$ | M \$ | M \$ | M \$ | % |
| devoluciones | 10 | 114 | 114 | 0 | 100 |

Prestaciones previsionales

| | Presupuesto inicial | Presupuesto vigente | Obligación devengada | Saldo Presupuestario | % de obligaciones devengadas sobre presupuesto vigente |
|-------------------------------------|---------------------|---------------------|----------------------|----------------------|--|
| Concepto | M \$ | M \$ | M \$ | M \$ | % |
| Desahucios e indemnizaciones | 0 | 15.904 | 15.904 | 0 | 100 |

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 | 0 | 0 | 0 | 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 | 0 | 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 | 4.000 | 10.535 | 10.534 | 1 | 99,99 |
| Saldo final de caja | 2.000 | 2.000 | 0 | 2.000 | |

Debemos poner en alerta máxima la situación por la que atraviesa el Departamento de Salud en cuanto a que al segundo trimestre (junio del 2013) ya ha consumido \$ 130.000.000 de los recursos considerados en el presupuesto municipal, lo cual significa un 118 % sobre el presupuesto original; ya que el presupuesto original debió ser incrementado en un 18% y ya se encuentra traspasado.

**DANIEL NUÑEZ ROJAS
UNIDAD DE CONTROL
MUNICIPALIDAD DE RIO HURTADO**

