



I. Municipalidad de Río Hurtado

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

MUNICIPALIDAD

Al 30 de septiembre del año 2012, el presupuesto municipal vigente, del Área Municipal, tanto en ingresos como en gastos, es de M \$ 2.311.463.-

INGRESOS:

A la fecha los ingresos percibidos alcanzan a la suma de M \$ 1.625.815.-, los cuales representan un 70.3 % 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	324.985	315.460	-145	97.1
Transferencias corrientes	26.220	62.717	35.646	35.646	27.071	56.8
Rentas de la propiedad	0	0	0	0	0	0
Ingresos de operación	0	0	0	0	0	0
Otros ingresos corrientes	792.210	868.224	642.951	642.951	225.273	74.1
Venta de activos no financieros	2.000	18.416	16.416	16.416	2.000	89.1
Venta de activos financieros	10	10	0	0	10	0
Recuperación de prestamos	15.930	15.930	17.397	3.094	-1.480	19.4
Transferencias para gastos de capital	75.040	868.024	458.946	458.946	409.078	52.9
Endeudamiento	0	0	0	0	0	0
Saldo inicial de caja	1.000	153.302	153.302	153.302	0	
Total ingresos	1.237.250	2.311.463	1.649.656	1.625.815	661.807	

Análisis por subtítulos:

Tributos sobre el uso de bienes y realización de actividades

Del presupuesto vigente para este subtítulos, que alcanza a los M \$ 324.840.- a la fecha se han percibido M \$315.460.-, que representa un 97.1 % de lo presupuestado para el año.

Transferencias corrientes:

Del presupuesto vigente para este subtítulos, que alcanza a los M \$ 62.717.-, a la fecha se han percibido M \$ 35.646.-, y corresponden a un 56.84 %

Otros ingresos corrientes

Del presupuesto vigente para este subtítulo, que alcanza a los M \$ 868.224.-, a la fecha se han percibido M \$ 642.951.-, que representan un 74.05 % de lo presupuestado para el año; si realizamos su desagregación por ítem tenemos:

Recuperación de licencias medicas	2.74 %
Multas y sanciones pecuniarias	2.93 %
Participación fondo común municipal	94.14 %
Fondos de terceros	0.08 %
Otros	0.11 %

Venta de activos no financieros:

Del presupuesto vigente para este subtítulos, que alcanza a los M \$18.416.-, a la fecha se han percibido M \$ 16.416.-, y corresponden a un 89.14 %

Recuperación de préstamos

Del presupuesto vigente para este subtítulos, que alcanza a los M\$ 15.930.-, a la fecha se han percibido M\$ 3094.-, que representan un 19.42 %, correspondiendo íntegramente al ítem “ingresos por percibir”; los ingresos devengados de este ítem ascienden a la suma de M\$ 17.410.-, la mayor parte de ellos sin ingresar todavía

Transferencia para gastos en capital

Del presupuesto vigente para este subtítulo, que alcanza a los M \$ 868.024.-, a la fecha se han percibido M \$ 458.946.- que representan un 52.87 % de los ingresos proyectados, con el siguiente desagregado porcentual por ítem:

“De otra entidades publicas”

Programa mejoramiento urbano (PMU)	34.90 %
Programa mejoramiento de barrios (PMB)	33.37 %
Patentes mineras	18.64%
otras transferencias para gastos en capital	13.09 %

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	2.311.463	1.301.646	1.260.303	1.009.817	56.31

A la fecha, 30 de septiembre del 2012, los gastos devengados alcanzan a la suma de M \$ 1.301.646.-, los cuales representan un 56.361% 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	264.595	264.595	175.923	173.261	88.672	66.5
Personal a contrata	53.328	53.328	39.145	38.604	14.183	73.4
otra remuneraciones	31.359	33.613	23.054	23.054	10.559	68.6
otros gastos en personal	100.466	112.658	78.663	78.585	33.995	69.8
Total Gasto en Personal	449.748	464.194	316.785	313.504	147.409	68.2

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	381.958	256.231	229.975	125.727	67.1

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	20.020	12.430	11.232	7.590	62.1
Textiles vestuario y calzado	7.900	9.720	2.559	1.995	7.161	26.3
Combustible y lubricantes	27.420	34.511	22.992	18.964	11.519	66.6
Materiales de uso y consumo	58.659	67.408	41.343	34.931	26.065	61.3
Servicios básicos	55.196	87.469	67.079	65.972	20.390	76.6
Mantenimiento y reparaciones	23.858	26.858	11.331	9.612	15.527	42.2
Publicidad y difusión	11.116	11.905	5.126	4.408	6.779	43.1
Servicios generales	31.444	34.778	27.097	21.855	7.681	77.9
Arriendos	40.070	60.481	42.904	37.636	17.577	70.9
Servicios financieros y seguros	10.690	10.690	10.460	10.460	230	97.8
Servicios técnicos y profesionales	3.910	8.258	6.457	6.457	1.801	78.2
Otros gastos bienes y servicios	9.860	9.860	6.453	6.453	3.407	65.4

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	483.582	407.734	403.287	75.848	84.3

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	54.370	33.224	31.652	21.146	61.1
A otras entidades publicas	355.220	429.212	374.510	371.635	54.702	87.3
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	27	27	33	45.0
A las asociaciones	1.970	1.970	0	0	1.970	0
Al fondo común municipal - permisos de circulación	115.078	166.322	157.455	157.455	8.867	94.7
Al fondo común municipal – patentes municipales	0	0	0	0	0	0
Al fondo común municipal - multas	5.000	5.000	2.872	1.908	2.128	57.4
A otras entidades públicas	10.500	30.329	30.329	30.329	0	100
Municipalidades	16.612	16.612	7.819	5.908	8.793	47.1
A servicios incorporados a su gestión	206.000	208.919	176.000	176.000	32.919	84.2
a) Educación	106.000	109.618	106.000	106.000	3.618	96.7
b) salud	100.000	99.301	70.000	70.000	29.301	70.5

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	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	1.799	1.279	1.091	520	71.1

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	45.064	38.141	38.141	6.923	84.6

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	928.214	274.892	272.829	653.322	29.6

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	0
A) administrativos						
B) consultorías						
2.- Proyectos	74.312	928.214	274.892	272.829	653.322	29.6
A) Administrativo						
B) Consultorías	29.360	77.351	47.778	46.833	29.573	61.8
C) Terrenos						
D) Obras Civiles	44.952	835.348	227.114	225.996	608.234	27.2
E) Equipamiento	0	15.515	0	0	15.515	0
F) Equipos						
G) Vehículos						
H) Otros Gastos						
Totales Iniciativas de Inversión	74.312	928.214	274.892	272829	653.322	29.6

SITUACION DEUDA FONDO COMUN MUNICIPAL

	Monto a enterar al Fondo Común Municipal.	Fecha de cancelación
JULIO	2.122.855.-	03/08/2012
AGOSTO	33.206598.-	04/09/2012
SEPTIEMBRE	23.863.598.-	04/10/2012

DEUDA FLOTANTE

La Deuda Flotante del área municipal presupuestada fue de M \$ 6.602.- de la cual se han cancelado M \$ 1.476.-, lo que representa un 22.26 %

DEPARTAMENTO DE EDUCACION **MUNICIPAL**

Al 30 de septiembre, el presupuesto del Departamento de Educación Municipal vigente para el año 2012, tanto en ingresos como en gastos, es de M \$ 1.458.322.-

INGRESOS

Los ingresos percibidos al 30 de septiembre fueron de M \$ 1.291.290.- representando un 88.5 % 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	1.171.939	1.458.322	1.291.290	167.032	88.5
Detalle					
Transferencias corriente	1.129.497	1.326.832	1.159.688	167.144	87.4
Rentas de propiedad	432	432	330	102	76.4
Otros ingresos corrientes	10	8.399	8.620	-221	102.6
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	1.326.832	1.159.688	167.144	87.4
Detalle					
De otras entidades públicas	1.129.497	1.326.832	1.159.688	167.144	87.4
A) De la subsecretaría de Educación	1.002.764	1.196.481	1.043.211	153.270	87.2
B) De otras entidades públicas	20.733	20.733	10.478	10.255	50.5
C) De la municipalidad a servicios incorporados a su gestión	106.000	109.618	106.000	3.618	96.7

GASTOS

El presupuesto de gasto vigente por el Dpto. de Educación, para el año 2012 es de M \$ 1.458.322.-, de los cuales al segundo trimestre se han devengado M \$ 1.137.119.-, lo que representa un 78 %

	Presupuesto inicial	Presupuesto vigente	Obligación devengada	Saldo Presupuestario	% de obligaciones devengadas sobre presupuesto vigente
Concepto	M \$	M \$	M \$	M \$	%
gastos totales	1.171.939	1.458.322	1.137.119	321.203	78.0

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	1.000707	905.134	95.573	90.4
Detalle					
A) Personal de planta	621.582	639.200	560.906	78.294	87.8
B) Personal a contrata	136.790	136.990	134.428	2.562	98.1
C) otra remuneraciones	224.517	224.517	209.800	14.717	93.4

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	333.951	150.371	183.580	45.0
Detalle					
Alimentos y bebidas	11.000	31.000	21.883	9.117	70.6
Textiles vestuarios y calzado	5.000	5.000	1.875	3.125	37.5
Combustible y lubricantes	10.000	17.000	6.268	10.732	36.9
Materiales de uso y consumo	26.000	139.101	46.377	92.724	33.3
Servicios básicos	27.500	43.000	24.117	18.883	56.1
Mantenimiento y reparaciones	18.010	30.010	12.775	17.235	42.6
Publicidad y difusión	2.000	3.000	110	2.890	3.6
Servicios generales	1.510	2.010	1.266	744	63.0
Arriendos	9.020	22.020	23.103	-1.083	104.9
Servicios financieros y seguros	12.010	12.010	162	11.848	1.3
Servicios técnicos y profesionales	4.000	27.000	10.759	16.241	39.8
Otros gastos en bienes y servicios de consumo	2.800	2.800	1.677	1.123	59.9

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	60.716	18.766	41.950	30.9
Detalle					
Vehículos	10	10	0	10	
Mobiliario y otros	10	16.493	7.189	9.304	43.6
Maquinas y equipos	30	27.492	11.200	16.292	4.1
Equipos informáticos	20	16.701	378	16.323	1.8
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	0	100

DEPARTAMENTO DE SALUD MUNICIPAL

Al 30 de septiembre de 2012, el presupuesto del Departamento de Salud Municipal vigente, tanto en ingresos como en gastos, es de M \$ 476.367.-

	Presupuesto inicial	Presupuesto vigente	Ingresos percibidos	Saldo Presupuestario	% de ingresos percibido sobre presupuesto vigente
Concepto	M \$	M \$	M \$	M \$	%
Ingresos totales	468.248	476.367	388.364	88.003	81.5
Detalle					
De otras entidades publicas	463.948	463.250	384.517	78.733	83.0
Venta de servicios	200	200	330	-130	165
Recuperación y reembolso por licencias medicas	1.000	3.516	3.517	-1	100
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	310.842	41.768	88.2
De otras entidades públicas	11.338	11.338	3.675	7.663	32.4
De la municipalidad a servicios incorporados a la gestión	100.000	99.302	70.000	29.302	70.5
Total “de otras entidades públicas”	463.948	463.250	384.517	78.733	83.0

GASTOS

El gasto presupuestado vigente para el año 2012 en el área de Salud es de M \$ 474.549.-, de los cuales al segundo trimestre se han devengado M \$ 273.037.-, lo que representa un 57.54 %.

	Presupuesto inicial	Presupuesto vigente	Obligación devengada	Saldo Presupuestario	% de obligaciones devengadas sobre presupuesto vigente
Concepto	M \$	M \$	M \$	M \$	%
gastos totales	468.248	476.367	416.740	59.627	87.5

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	402.533	286.250	302.209	-15.959	105
Detalle					
A) Personal de planta	296.851	235.059	248.727	-13.668	105.8
B) Personal a contrata	100.682	37.393	46.710	-9.317	125
C) otra remuneraciones	6.000	13.798	6.772	7.026	49.1

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	201	227	46.9
Textiles vestuarios y calzado	10	10	0	10	0
Combustible y lubricantes	7.500	8.500	8.477	23	99.7
Materiales de uso y consumo	29.074	28.474	13.734	14.740	48.2
Servicios básicos	8.783	8.783	7.665	1.118	87.3
Mantenimiento y reparaciones	3.950	4.440	4.302	248	96.9
Publicidad y difusión	30	30	0	30	0
Servicios generales	3.410	1.560	1.264	296	81.0
Arriendos	210	310	300	10	96.7
Servicios financieros y seguros	3.000	4.850	4.848	2	99.9
Servicios técnicos y profesionales	1.180	126.261	71.449	54.712	56.6
Otros gastos en bienes y servicios de consumo	620	820	707	113	86.2

Tres son los principales ítem sobre los cuales se debe tener preocupación a nivel presupuesto del Departamento de Salud, ya que su grado de ejecución al tercer trimestre hace concluir que deben ser suplementados en forma urgente por agotarse el presupuesto; estos son:

- Combustibles y lubricantes con un 98.7 % de obligaciones devengadas
- Servicios básicos con un 87.3 % de obligaciones devengadas
- Mantenimiento y reparaciones con un 96.9% de obligaciones devengadas

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	461	457	4	99.1

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	880	861	19	97.8

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	290	266	24	91.7
Saldo final de caja	4.000	4.000	0	4.000	0

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

