



**CONTROL INTERNO MUNICIPAL**

**INFORME Nº 23.-**

**ANT.:** Art. 29º Ley Nº18.695.-

**REF.:** Informe Presupuestario.-

**CASTRO, 14** de Octubre de 2014.-

**DE: CONTROL INTERNO MUNICIPAL**  
**A : SR. ALCALDE Y PRESIDENTE CONCEJO MUNICIPAL DE CASTRO**  
**PRESENTE**

Me permito dirigirme a Ud., de conformidad a lo dispuesto en el Art. 29º, letra b) de la Ley Orgánica Constitucional de Municipalidades, para informar de la situación presupuestaria – financiera correspondiente al Trimestre JJULIO - SEPTIEMBRE de 2014, de acuerdo a lo que a continuación se indica:

SITUACION PRESUPUESTARIA AL 30.09.2014		
CUENTAS	INGRESOS	GASTOS
<b>Presupuesto Vigente</b>	\$ 11.307.233.000	\$ 11.307.233.000
Ingresos Percibidos	\$ 10.191.841.013	
Gastos Obligados		\$ 9.310.490.444
<b>Saldo Presupuestario</b>	\$ 1.115.391.987	\$ 1.996.742.556
<b>% de Avance</b>	<b>90,14</b>	<b>82,34</b>
Ingresos Percibidos	8.848.085.013	
Saldo Inicial Caja	1.243.756.000	

Total Ingresos **10.091.841.013**

ANALISIS INGRESOS PERCIBIDOS				
CUENTAS	PRESUPUESTO VIGENTE	INGRESOS PERCIBIDOS AL 30/09/2014	SALDOS	
			\$	%
Patente y Tasas por Derechos	\$ 1.260.615.000	\$ 1.253.506.046	\$ 7.108.954	- 0,56
Permisos y Licencias	\$ 522.865.000	\$ 519.363.451	\$ 3.501.549	-0,67
Participación Imto. Territorial Art.37	\$ 406.824.000	\$ 356.898.340	\$ 49.925.660	-12,27
Otros Tributos	\$ 2.600.000	\$ 3.106.137	\$ (506.137)	19,47
De Otras Entidades Públicas	\$ 4.093.139.000	\$ 3.818.212.501	\$ 274.926.499	-6,72
CxC Otros Rentas de la Propiedad	\$ 34.400.000	\$ 8.893.175	\$ 25.506.825	-74,15
CxC Otros Ingresos Corrientes	\$ 3.131.852.000	\$ 2.486.663.327	\$ 645.188.673	-20,60
CxC Venta Activos No Financieros			\$ 0	0,00
CxC Recuperación de Préstamos	\$ 43.000.000	\$ 39.087.714	\$ 3.912.286	-9,10
CxC Transferencias Gastos de Capital	\$ 568.182.000	\$ 362.354.322	\$ 205.827.678	-36,23
<b>Total Ingresos</b>	<b>10.063.477.000</b>	<b>\$ 8.848.085.013</b>	<b>\$ 1.215.391.987</b>	<b>-12,08</b>
<b>Más:</b>			\$	
Saldo Inicial de Caja	\$ 1.243.756.000		\$ 1.243.756.000	
<b>Total Ingresos</b>	<b>\$ 11.072.233.000</b>	<b>\$ 8.848.085.013</b>	<b>\$ 2.459.147.987</b>	<b>-20,09</b>

ANALISIS DE GASTOS OBLIGADOS				
ITEMS	PRESUPUESTO VIGENTE	GASTOS OBLIGADOS 30.09.2014	SALDOS	
			\$	%
CxP Gastos en Personal	\$ 2.001.092.000	\$ 1.504.291.984	\$ 496.800.016	-24,826
CxP Bienes y Servicios de Consumo	\$ 2.818.887.000	\$ 2.181.628.549	\$ 637.258.451	-22,607
CxP Prestamos de Seguridad Social	\$ 29.882.000	\$ 29.880.703	\$ 1.297	-0,004
CxP Transferencia Corriente	\$ 4.659.600.000	\$ 4.190.207.905	\$ 469.392.095	-10,074
CxP Otros Gastos Corrientes	\$ 5.531.000	\$ 2.766.591	\$ 2.764.409	-49,980
CxP Adquisición Activos no Financieros	\$ 185.763.000	\$ 168.649.434	\$ 17.113.566	-9,213
CxP Iniciativas de Inversión	\$ 1.294.299.000	\$ 923.167.158	\$ 371.131.842	-28,674
CxP Transferencia de Capital	\$ 309.329.000	\$ 307.048.120	\$ 2.280.880	-0,737
CxP Servicio de la Deuda	\$ 2.850.000	\$ 2.850.000	\$ -	0,000
<b>TOTAL DE GASTOS</b>	<b>\$ 11.307.233.000</b>	<b>\$ 9.310.490.444</b>	<b>\$ 1.996.742.556</b>	<b>-17,659</b>

Se ajuntan: Gestión Presupuestario. Ingresos (Anexo N° 1) y Gestión Presupuestaria Gastos (Anexo N° 2), ambos al **30.09.2014**.

En el análisis de ingresos percibidos acumulados los saldos que indican los porcentajes con signo - es lo que quedo por percibirse de conformidad a lo Estimado en el Presupuesto Vigente año 2014. Las cuentas que están entre paréntesis ( ) indican que se ha ingresado mas recursos que lo presupuestado al 31.12.2014.- (Anexo N° 1)

En el análisis de gastos obligados acumulados las cuentas que figuran con los porcentajes con signo menos - con respecto al Presupuesto Estimativo Vigente, los saldos son los recursos disponibles en el Presupuesto Vigente quedan para cubrir los compromisos que se adquieran al 31.12.2014. (Anexo N° 2).-

En cuanto a los gastos se mencionan dos cuentas que de acuerdo a su comportamiento a la fecha, visto con Finanzas se estima que necesitarán los siguientes montos:

Cuenta: 22.03 Combustibles y Lubricantes - Meses : NOVIEMBRE y DICIEMBRE  
 \$ 16.000.000. y \$ 16.681.000.

Cuenta: 22.05.001 Electricidad - \$ 32.000.000 y \$ 33.000.000.

Lo anteriormente informado para vuestro conocimiento, saluda atentamente a Ud.,



**TEODORO GONZALEZ VERA**  
**ENCARGADO DE CONTROL INTERNO**

Distribución: - Dirección de Administración y Finanzas  
 - Secplan  
 - Archivo.