



CONTROL INTERNO MUNICIPAL

INFORME N° 16.-

ANT.: Art. 29° Ley N°18.695.-

REF.: Informe Presupuestario.-

CASTRO, 30 de Julio de 2015.-

DE: ENCARGADO 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. 29°, letra b) de la Ley Orgánica Constitucional de Municipalidades, para informar de la situación presupuestaria – financiera correspondiente al Trimestre ABRIL - JUNIO de 2015, de acuerdo a lo que a continuación se indica:

SITUACION PRESUPUESTARIA AL 30.06.2015		
CUENTAS	INGRESOS	GASTOS
Presupuesto Vigente	\$ 12.940.839.000	\$ 12.940.839.000
Ingresos Percibidos Acumulados	\$ 8.451.009.747	
Gastos Obligados Acumulados		\$ 7.115.685.835
Saldo Presupuestario	\$ 4.489.829.253	\$ 5.825.153.165
% de Avance	65,30	54,99
Ingresos Percibidos	\$ 8.450.135.864	
Saldo Inicial de Caja	\$ 873.883	
Total Ingresos	\$ 8.451.009.747	



ANALISIS INGRESOS PERCIBIDOS				
CUENTAS	PRESUPUESTO VIGENTE	INGRESOS PERCIBIDOS AL 30/06/2015	SALDOS	
			\$	%
Patente y Tasas por Derechos	\$ 1.204.724.000	\$ 604.709.885	\$ 600.014.115	-49,81
Permisos y Licencias	\$ 520.461.000	\$ 444.926.409	\$ 75.534.591	-14,51
Participación Impto. Territorial Art.37	\$ 359.470.000	\$ 154.154.239	\$ 205.315.761	-57,12
Otros Tributos	\$ 3.200.000	\$ 3.608.172	\$ (408.172)	12,76
De Otras Entidades Públicas	\$ 3.366.819.000	\$ 3.017.387.051	\$ 349.431.949	-10,38
CxC Otros Rentas de la Propiedad	\$ 25.000.000	\$ 8.865.063	\$ 16.134.937	-64,54
CxC Otros Ingresos Corrientes	\$ 3.984.790.000	\$ 2.204.271.368	\$ 1.780.518.632	-44,68
CxC Venta Activos No Financieros	\$ 0	\$ 0	\$ -	# DIV/0!
CxC Recuperación de Préstamos	\$ 47.720.000	\$ 24.633.725	\$ 23.086.275	-48,38
CxC Transferencias Gastos de Capital	\$ 2.554.772.000	\$ 1.987.579.952	\$ 567.192.048	-22,20
Total Ingresos	\$ 12.066.956.000	\$ 8.450.135.864	\$ 3.616.820.136	-29,97
Más,			\$ -	# DIV/0!
Saldo Inicial de Caja	\$ 873.883.000		\$ 873.883.000	-100,00
Total Ingresos	\$ 12.940.839.000	\$ 8.450.135.864	\$ 4.490.703.136	-34,70

ANALISIS DE GASTOS OBLIGADOS				
ITEMS	PRESUPUESTO VIGENTE	GASTOS OBLIGADOS 30/06/2015	SALDOS	
			\$	%
CxP Gastos en Personal	\$ 2.167.737.000	\$ 1.204.274.048	\$ 963.462.952	-44,446
CxP Bienes y Servicios de Consumo	\$ 2.941.148.000	\$ 1.628.386.558	\$ 1.312.761.442	-44,634
CxP Prestamos de Seguridad Social	\$ 39.693.000	\$ 9.692.597	\$ 30.000.403	-75,581
CxP Transferencia Corriente	\$ 4.185.878.000	\$ 3.491.062.871	\$ 694.815.129	-16,599
CxP Otros Gastos Corrientes	\$ 2.800.000	\$ 1.889.151	\$ 910.849	-32,530
CxP Adquisición Activos no Financieros	\$ 158.523.000	\$ 28.123.562	\$ 130.399.438	-82,259
CxP Iniciativas de Inversión	\$ 3.178.860.000	\$ 738.121.048	\$ 2.440.738.952	-76,780
CxP Transferencia de Capital	\$ 266.200.000	\$ 14.136.000	\$ 252.064.000	-94,690
CxP Servicio de la Deuda			\$ -	#DIV/0!
TOTAL DE GASTOS	\$ 12.940.839.000	\$ 7.115.685.835	\$ 5.825.453.165	-45,014

Se juntan: Gestión Presupuestario Ingresos, 7 hojas (Anexo N° 1), y Gestión Presupuestaria Gastos, 15 hojas (Anexo N° 2), ambos al **31.06.2015..**

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 31.12.2015.- (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 las obligaciones futuras.

Se indican algunos Item que tienen un egreso con porcentajes altos al 30.06.2015: :

- Sub.22., Item 04 Materiales de uso o consumo (útiles aseo, insumos computación, materiales de oficina, otros) presupuesto vigente \$188.903.000, gastado a Junio un 72,64%.
- " " " 06 Mantenimiento y reparaciones (Vehículos, edificios) presupuesto vigente \$59.386.000, gastado a Junio, 72,41%,
- " " " 07 Publicidad, difusión , presupuesto vigente \$106.845.000, gastado 73,35%.
- " " " 09 Arriendos, presupuesto vigente \$106.693.000, gasto al 30.06.2015 un 65,2%.
- " " " 04.006, Telefonía celular, presupuesto vigente \$32.000.000, gasto un 76,07%.
- " " " 05.001.002 Alumbrado Público, presupuesto vigente \$379.000.000 gasto 62,05.
- Sub.24 Item 01.005 Fondo Concejo, presupuesto vigente \$ \$41.000.000, gastado un 90,81 %
- " " " 01.004 Fondo Alcalde, presupuesto vigente \$13.000.000, gastado un 53,81%.

Lo anteriormente informado para vuestro conocimiento.

Saluda atentamente a Uds.,



TEODORO GONZALEZ VERA
ENCARGADO DE CONTROL INTERNO

Distribución: - Dirección de Administración y Finanzas
 - Secplan
 - Informática