



**CONTROL INTERNO MUNICIPAL**

**INFORME Nº 22.-**

**ANT.:** Art. 29º Ley Nº18.695.-

**REF.:** Informe Presupuestario.-

**CASTRO,** 14 de Octubre 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. 29º, letra b) de la Ley Orgánica Constitucional de Municipalidades, para informar de la situación presupuestaria – financiera correspondiente al Trimestre JULIO - SEPTIEMBRE de 2015, de acuerdo a lo que a continuación se indica:

SITUACION PRESUPUESTARIA AL 30.09.2015		
CUENTAS	INGRESOS	GASTOS
<b>Presupuesto Vigente</b>	\$ 14.156.278.000	\$ 14.156.278.000
Ingresos Percibidos Acumulados	\$ 12.581.086.324	
Gastos Obligados Acumulados		\$ 10.174.622.330
<b>Saldo Presupuestario</b>	<b>\$ 1.575.191.676</b>	<b>\$ 3.981.655.670</b>
<b>% de Avance</b>	<b>88,87</b>	<b>71,87</b>
Ingresos Percibidos	\$ 11.707.203.324	
Saldo Inicial de Caja	\$ 873.883.000	
Total Ingresos	\$ 12.581.086.324	



ANALISIS INGRESOS PERCIBIDOS				
CUENTAS	PRESUPUESTO VIGENTE	INGRESOS PERCIBIDOS AL 30.09.2015	SALDOS	
			\$	%
Patente y Tasas por Derechos	\$ 1.259.284.000	\$ 1.159.178.855	\$ 100.105.145	-7,95
Permisos y Licencias	\$ 532.752.000	\$ 549.994.251	\$ (17.242.251)	3,24
Participación Impto. Territorial Art.37	\$ 359.470.000	\$ 241.477.911	\$ 117.992.089	-32,82
Otros Tributos	\$ 3.200.000	\$ 3.608.172	\$ (408.172)	12,76
De Otras Entidades Públicas	\$ 4.403.140.000	\$ 4.295.399.905	\$ 107.740.095	-2,45
CxC Otros Rentas de la Propiedad	\$ 25.000.000	\$ 10.215.855	\$ 14.784.145	-59,14
CxC Otros Ingresos Corrientes	\$ 4.097.057.000	\$ 3.285.324.311	\$ 811.732.689	-19,81
CxC Venta Activos No Financieros	\$ 0	\$ 0	\$ -	#DIV/0!
CxC Recuperación de Préstamos	\$ 47.720.000	\$ 34.988.347	\$ 12.731.653	-26,68
CxC Transferencias Gastos de Capital	\$ 2.554.772.000	\$ 2.127.015.717	\$ 427.756.283	-16,74
<b>Total Ingresos</b>	<b>\$ 13.282.395.000</b>	<b>\$ 11.707.203.324</b>	<b>\$ 1.575.191.676</b>	<b>-11,86</b>
<b>Más:</b>				
Saldo Inicial de Caja	\$ 873.883.000		\$ 873.883.000	
<b>Total Ingresos</b>	<b>\$ 14.156.278.000</b>	<b>\$ 11.707.203.324</b>	<b>\$ 2.449.074.676</b>	<b>-17,30</b>

ANALISIS DE GASTOS OBLIGADOS				
ITEMS	PRESUPUESTO VIGENTE	GASTOS OBLIGADOS 30.09.2015.	SALDOS	
			\$	%
CxP Gastos en Personal	\$ 2.244.566.000	\$ 1.700.263.419	\$ 544.302.581	-24,250
CxP Bienes y Servicios de Consumo	\$ 3.024.198.000	\$ 2.385.270.129	\$ 638.927.871	-21,127
CxP Prestamos de Seguridad Social	\$ 39.693.000	\$ 9.692.597	\$ 30.000.403	-75,581
CxP Transferencia Corriente	\$ 5.169.344.000	\$ 4.854.640.038	\$ 314.703.962	-6,088
CxP Otros Gastos Corrientes	\$ 5.285.000	\$ 2.863.851	\$ 2.421.149	-45,812
CxP Adquisición Activos no Financieros	\$ 160.730.000	\$ 36.528.907	\$ 124.201.093	-77,273
CxP Iniciativas de Inversión	\$ 3.232.058.000	\$ 904.959.379	\$ 2.327.098.621	-72,001
CxP Transferencia de Capital	\$ 280.404.000	\$ 280.404.000	\$ -	0,000
CxP Servicio de la Deuda			\$ -	#¡DIV/0!
<b>TOTAL DE GASTOS</b>	<b>\$ 14.156.278.000</b>	<b>\$ 10.174.622.320</b>	<b>\$ 3.981.655.680</b>	<b>-28,126</b>

Se adjuntan: Gestión Presupuestario Ingresos, 3 hojas (Anexo N ° 1), y Gestión Presupuestaria Gastos, 9 hojas (Anexo N ° 2), ambos al **30.09.2015**.

En el análisis de ingresos percibidos acumulados los saldos que indican los porcentajes con signo - es lo que queda por percibirse de conformidad a lo Estimado en el Presupuesto Vigente año 2015. 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.

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  
 - Archivo