



PIRQUE
Mejor Calidad de Vida.

I. MUNICIPALIDAD DE PIRQUE
UNIDAD DE CONTROL

INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE LA I. MUNICIPALIDAD DE PIRQUE AL PRIMER TRIMESTRE DEL AÑO 2012

MARCELA SAAVEDRA A.
JEFE DE CONTROL

ÍNDICE

1. INTRODUCCIÓN	1
2. PRESUPUESTO MUNICIPAL AL PRIMER TRIMESTRE DEL AÑO 2012.....	1
2.1 Variación del Presupuesto Inicial en Comparación con el Presupuesto Vigente al Primer Trimestre del Año 2012.....	1
3. EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE LOS INGRESOS PERCIBIDOS AL PRIMER TRIMESTRE DEL AÑO 2012.....	3
3.1 Grado de Cumplimiento de los Ingresos Percibidos al Primer Trimestre del Año 2012	3
3.2 Participación de los Ingresos Percibidos al Primer Trimestre del Año 2012.....	6
3.2.1 Participación de los Ingresos Percibidos del Subtítulo "Tributo Sobre el Uso de Bienes" al Primer Trimestre Año 2012.....	10
3.3 Ingresos por Ejecutar al Primer Trimestre del Año 2012.....	11
4. EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE LOS GASTOS DEVENGADOS AL PRIMER TRIMESTRE DEL AÑO 2012.....	12
4.1 Grado de Cumplimiento de los Gastos Devengados al Primer Trimestre del Año 2012.....	12
4.2 Participación de los Gastos Devengados al Primer Trimestre del Año 2012	15
4.3 Deuda Exigible al Primer Trimestre del año 2012.....	19
5. RELACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PERCIBIDOS Y LOS GASTOS DEVENGADOS AL PRIMER TRIMESTRE DEL AÑO 2012	22
5.1 Saldo Presupuestario al Primer Trimestre del año 2012.....	22
6. ESTADO DE CUMPLIMIENTO DE LOS PAGOS POR CONCEPTO DE COTIZACIONES PREVISIONALES DE LOS FUNCIONARIOS MUNICIPALES Y DEL PERSONAL DE LA CORPORACIÓN MUNICIPAL AL PRIMER TRIMESTRE DEL AÑO 2012	23
7. APORTES MUNICIPALES AL FONDO COMÚN MUNICIPAL AL PRIMER TRIMESTRE DEL AÑO 2012.....	24
8. CONCLUSIÓN	27
9. ANEXOS.....	28

INFORME DE LA EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA
DE LA I. MUNICIPALIDAD DE PIRQUE
AL PRIMER TRIMESTRE DEL AÑO 2012

1. INTRODUCCIÓN

El presente Informe tiene como objetivo realizar una evaluación del comportamiento de la ejecución presupuestaria al primer trimestre del año 2012, a través del análisis detallado del comportamiento de los Ingresos y Gastos ejecutados durante el periodo antes mencionado.

Además, se informa del estado de cumplimiento de los pagos de las cotizaciones previsionales de los funcionarios Municipales y del Personal de la Corporación de Educación y Salud Municipal de Pirque, información certificada por los respectivos Contadores.

2. PRESUPUESTO MUNICIPAL AL PRIMER TRIMESTRE DEL AÑO 2012

2.1 Variación del Presupuesto Inicial en comparación con el Presupuesto Vigente al Primer Trimestre del Año 2012

Una vez finalizado el primer trimestre del año 2012, el presupuesto vigente alcanzó un valor de M\$ 8.293.666, el cual al ser comparado con el presupuesto inicial (M\$ 7.610.024) alcanzó una variación positiva del 8,98% (ver Tabla N° 1).

Además, en la tabla N° 1 se puede apreciar las variaciones obtenidas en los presupuestos de las cuentas de ingresos como la de gastos, las cuales dan como resultado la misma variación. Por tanto, al término del primer trimestre del año 2012 las variaciones registradas de los presupuestos iniciales versus los presupuestos vigentes tanto de la cuenta de ingresos como la de gastos han cumplido con lo dispuesto en la Ley de Presupuesto, ley que establece el principio de igualdad de los presupuestos.

Tabla Nº 1: Variación del Presupuesto Inicial en comparación con el Presupuesto Vigente de las Cuentas de Ingresos y Egresos al Primer Trimestre del Año 2012

SUBTÍTULO	DENOMINACIÓN	PPTO. INICIAL (M\$)	PPTO. VIGENTE (M\$)	VARIACIÓN (M\$)	VARIACIÓN (%)
	INGRESOS PRESUPUESTARIOS	7,610,024	8,293,666	683,642	8.98%
3	CxC Tributos sobre el uso de bienes	5,110,629	5,110,629	0	0.00%
5	CxC Transferencias Corrientes	60	60	0	0.00%
6	CxC Rentas de la Propiedad	0	0	0	0.00%
7	CxC Ingresos de Operación	10	10	0	0.00%
8	Otros Ingresos Corrientes	867,311	867,311	0	0.00%
10	Ventas de Activos no Financieros	70	70	0	0.00%
11	Ventas de Activos Financieros	30	30	0	0.00%
12	Recuperación de Préstamos	925,897	925,897	0	0.00%
13	Transferencias para Gastos de Capital	5,787	675,389	669,602	11570.80%
14	Endeudamiento	700,220	700,220	0	0.00%
15	Saldo Inicial de Caja	10	14,050	14,040	140400.00%

Fuente: Departamento de Finanzas y Tesorería, "Balance de la Ejecución Presupuestario Acumulado de los Ingresos Percibidos al Primer Trimestre del Año 2012" (ver anexos).

SUBTÍTULO	DENOMINACIÓN	PPTO. INICIAL (M\$)	PPTO. VIGENTE (M\$)	VARIACIÓN (M\$)	VARIACIÓN (%)
	EGRESOS PRESUPUESTARIOS	7,610,024	8,293,666	683,642	8.98%
21	Gastos de Personal	1,162,159	1,162,159	0	0.00%
22	Bienes y Servicios de Consumo	1,263,320	1,263,320	0	0.00%
23	Prestación de Seguridad Social	0	0	0	0.00%
24	Transferencias Corrientes	4,070,981	4,070,981	0	0.00%
25	Íntegros al Fisco	0	0	0	0.00%
26	Otros Gastos Corrientes	21,514	21,514	0	0.00%
29	Adquisición de Activos no Financieros	60,050	60,050	0	0.00%
30	Adquisición de Activos Financieros	0	0	0	0.00%
31	Iniciativas de Inversión	512,000	1,195,642	683,642	133.52%
32	Préstamos			0	0.00%
33	Transferencias de Capital			0	0.00%
34	Servicio de la Deuda	520,000	520,000	0	0.00%

Fuente: Departamento de Finanzas y Tesorería, "Balance de la Ejecución Presupuestario Acumulado de los Gastos Devengados al Primer Trimestre del Año 2012" (ver anexos).

3. EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE LOS INGRESOS PERCIBIDOS AL PRIMER TRIMESTRE DEL AÑO 2012

3.1 Grado de Cumplimiento de los Ingresos Percibidos al Primer Trimestre del Año 2012

Los ingresos percibidos (M\$ 2.492.752) durante el primer trimestre del año 2012, alcanzaron un grado de cumplimiento del 30,06% de ejecución en comparación con los ingresos totales presupuestados (Presupuesto vigente M\$ 8.293.666). Por tanto, lo ejecutado del período estaría por encima de lo esperado a la fecha de cierre del primer trimestre (25%).

A continuación se describen los grados de cumplimientos obtenidos por la ejecución presupuestaria de los ingresos percibidos durante el primer trimestre del año 2012, siendo estos los siguientes Subtítulos:

- El Subtítulo “Ingresos de Operación”, presentó un ingreso por un valor de M\$ 8.060, lo que representa un grado de cumplimiento del 80.600,00% de ejecución sobre su presupuesto vigente.
- El Subtítulo “Transferencias Corrientes”, registró un ingreso de M\$ 9.862, alcanzando un cumplimiento del 16.436,67% de ejecución sobre lo presupuestado (M\$ 60).
- El Subtítulo “Transferencias para Gastos de Capital”, obtuvo un ingreso de M\$ 292.518, alcanzando un grado de cumplimiento del 43,31% en comparación a su presupuesto vigente.

Del Subtítulo antes mencionado, se desprende la subcuenta “De la Subsecretaria de Desarrollo Regional”, la cual alcanzó un grado de cumplimiento del 43,68% de ejecución sobre lo presupuesto para esa cuenta, tal ingreso se obtuvo por las subcuentas “Programa Mejoramiento Urbano y Equipamiento Comunal” y “Programa Mejoramiento de Barrios”.

- El Subtítulo “Tributos Sobre el Uso de Bienes”, presentó un ingreso de M\$ 1.960.691, alcanzando un grado de cumplimiento del 38,36% de ejecución sobre lo presupuestado (M\$ 5.110.629).

Es importante mencionar, que una de las cuentas de ingresos más significativas que recauda el Subtítulo “Tributos Sobre el Uso de Bienes”, es la cuenta de “Permiso de Circulación”, la cual alcanzó un cumplimiento del 45,20% de ejecución sobre lo presupuestado para esa cuenta.

- El ingreso obtenido del Subtítulo “Otros Ingresos Corrientes” fue de M\$ 175.827, alcanzando un grado de cumplimiento del 20,27% en comparación a su presupuesto vigente (M\$ 867.311).
- El Subtítulo “Recuperación de Préstamos”, obtuvo un ingreso al primer trimestre del año 2012 de M\$ 45.794, alcanzando un cumplimiento del 4,95% de ejecución sobre lo presupuestado.

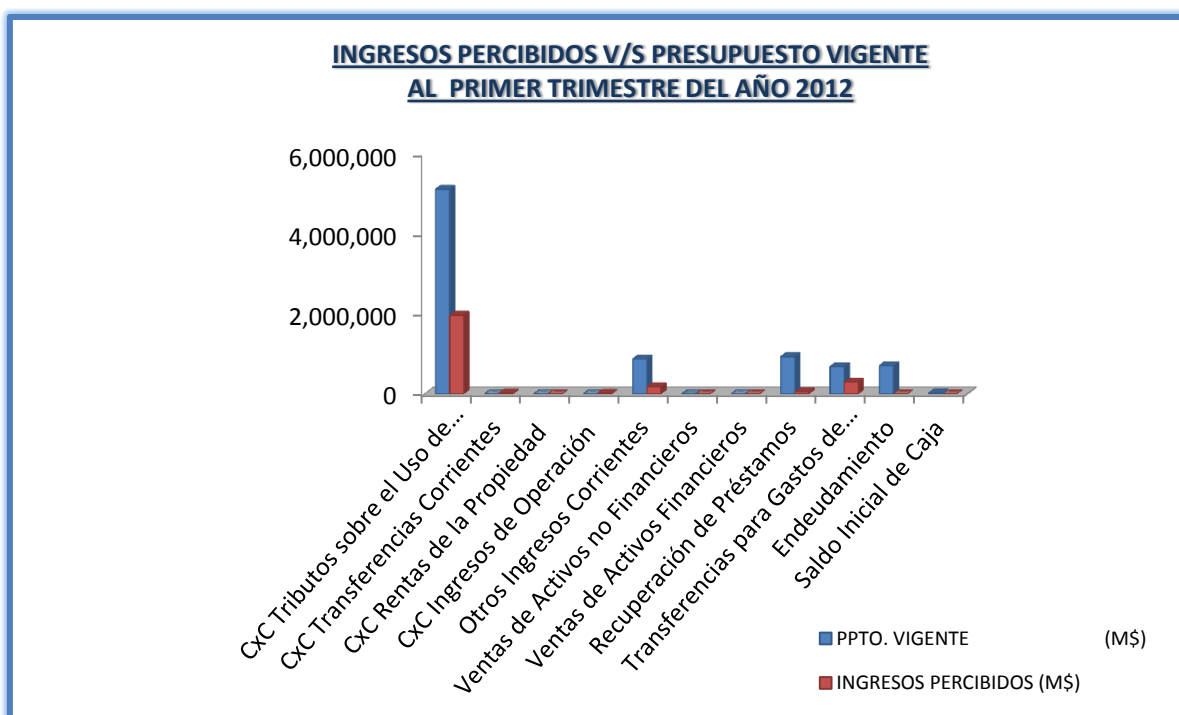
Además, cabe mencionar que en la Tabla N° 3.1 se aprecia que los Subtítulos “Rentas de la Propiedad”, “Ventas de Activos no Financieros”, “Ventas de Activos Financieros”, “Endeudamiento” y “Saldo Inicial de Caja”, no han generado ingresos al término de la ejecución presupuestaria del primer trimestre año 2012, por tanto no presentaron grados de cumplimientos.

Tabla N° 3: Grado de Cumplimiento de los Ingresos
Percibidos versus lo Presupuestado al Primer Trimestre del Año 2012

SUBTÍTULO	DENOMINACIÓN	PPTO. VIGENTE (M\$)	INGRESOS PERCIBIDOS (M\$)	GRADO CUMPLIMIENTO (%)
	INGRESOS PRESUPUESTARIOS	8,293,666	2,492,752	30.06%
3	CxC Tributos sobre el Uso de Bienes	5,110,629	1,960,691	38.36%
5	CxC Transferencias Corrientes	60	9,862	16436.67%
6	CxC Rentas de la Propiedad	0	0	0.00%
7	CxC Ingresos de Operación	10	8,060	80600.00%
8	Otros Ingresos Corrientes	867,311	175,827	20.27%

10	Ventas de Activos no Financieros	70	0	0.00%
11	Ventas de Activos Financieros	30	0	0.00%
12	Recuperación de Préstamos	925,897	45,794	4.95%
13	Transferencias para Gastos de Capital	675,389	292,518	43.31%
14	Endeudamiento	700,220	0	0.00%
15	Saldo Inicial de Caja	14,050	0	0.00%

Fuente: Departamento de Finanzas y Tesorería, "Balance de la Ejecución Presupuestario Acumulado de los Ingresos Percibidos al Primer Trimestre del Año 2012" (ver anexos).



**Tabla N° 3.1: Grado de Cumplimiento de los Ingresos Percibidos
al Primer Trimestre del Año 2012, Ordenados Según su Porcentaje**

SUBTÍTULO	DENOMINACIÓN	PPTO. VIGENTE (M\$)	INGRESOS PERCIBIDOS (M\$)	GRADO CUMPLIMIENTO (%)
7	CxC Ingresos de Operación	10	8,060	80600.00%
5	CxC Transferencias Corrientes	60	9,862	16436.67%
13	Transferencias para Gastos de Capital	675,389	292,518	43.31%
3	CxC Tributos sobre el Uso de Bienes	5,110,629	1,960,691	38.36%
8	Otros Ingresos Corrientes	867,311	175,827	20.27%
12	Recuperación de Préstamos	925,897	45,794	4.95%

6	CxC Rentas de la Propiedad	0	0	0.00%
10	Ventas de Activos no Financieros	70	0	0.00%
11	Ventas de Activos Financieros	30	0	0.00%
14	Endeudamiento	700,220	0	0.00%
15	Saldo Inicial de Caja	14,050	0	0.00%

3.2 Participación de los Ingresos Percibidos al Primer Trimestre del Año 2012

Los ingresos percibidos al 31 de marzo del 2012, alcanzaron un valor de M\$ 2.492.752. Este valor representa un incremento del 2,16% en relación a igual periodo del año 2011 (M\$ 2.439.964).

Al apreciar la tabla N° 4.1, se observa que la mayor participación fue alcanzada por el Subtítulo “Tributos Sobre el Uso de Bienes”, la cual obtuvo un ingreso percibido de M\$ 1.960.691, lo que representa una participación del 78,66% sobre el total de los ingresos percibidos al primer trimestre del año 2012.

La segunda participación fue alcanzada por el Subtítulo “Transferencias para Gastos de Capital”, con un ingreso percibido de M\$ 292.518, lo que representa una participación del 11,73% sobre el total de los ingresos percibidos al primer trimestre del año 2012. Además, la cuenta antes mencionada obtuvo un incremento del 98,52% en comparación al ingreso percibido en igual periodo del año anterior (M\$ 147.353). Cabe señalar, que la totalidad del ingreso registrado por el Subtítulo “Transferencias para Gastos de Capital” está contenido en la subcuenta “De la Subsecretaría de Desarrollo Regional”.

El Subtítulo “Otros Ingresos Corrientes”, obtuvo un ingreso percibido de M\$ 175.827, lo que representa una participación del 7,05% del total de ingresos percibidos durante el primer trimestre del año 2012. Este valor al ser comparado con el primer trimestre del año 2011 (M\$ 209.646), se obtiene una disminución del 16,13%.

Por tanto, los Subtítulos “Tributos Sobre el Uso de Bienes”, “Transferencias para Gastos de Capital” y “Otros Ingresos Corrientes” alcanzaron una participación del 97,44% sobre el total de ingresos ejecutados durante el primer trimestre del año 2012.

Tabla Nº 4: Participación de los Ingresos Percibidos al Primer Trimestre del año 2012

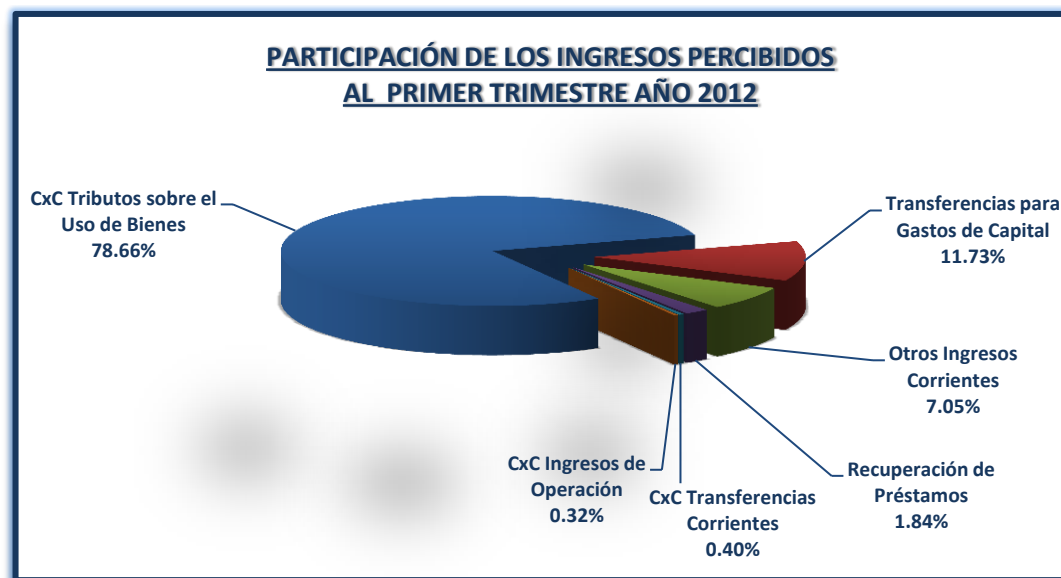
SUBTITULO	DENOMINACIÓN	INGRESOS PERCIBIDOS (M\$)	PARTICIPACIÓN (%)
	INGRESOS PRESUPUESTARIOS	2,492,752	100.00%
3	CxC Tributos sobre el Uso de Bienes	1,960,691	78.66%
5	CxC Transferencias Corrientes	9,862	0.40%
6	CxC Rentas de la Propiedad	0	0.00%
7	CxC Ingresos de Operación	8,060	0.32%
8	Otros Ingresos Corrientes	175,827	7.05%
10	Ventas de Activos no Financieros	0	0.00%
11	Ventas de Activos Financieros	0	0.00%
12	Recuperación de Préstamos	45,794	1.84%
13	Transferencias para Gastos de Capital	292,518	11.73%
14	Endeudamiento	0	0.00%
15	Saldo Inicial de Caja	0	0.00%

Fuente: Departamento de Finanzas y Tesorería, “Balance de la Ejecución Presupuestario Acumulado de los Ingresos Percibidos al Primer Trimestre del Año 2012” (ver anexos).

Tabla Nº 4.1: Participación de los Ingresos Percibidos al Primer Trimestre del Año 2012, Ordenados Según su Porcentaje

SUBTITULO	DENOMINACIÓN	INGRESOS PERCIBIDOS (M\$)	PARTICIPACIÓN (%)
	INGRESOS PRESUPUESTARIOS	2,492,752	100.00%
3	CxC Tributos sobre el Uso de Bienes	1,960,691	78.66%
13	Transferencias para Gastos de Capital	292,518	11.73%
8	Otros Ingresos Corrientes	175,827	7.05%
12	Recuperación de Préstamos	45,794	1.84%
5	CxC Transferencias Corrientes	9,862	0.40%
7	CxC Ingresos de Operación	8,060	0.32%
6	CxC Rentas de la Propiedad	0	0.00%

10	Ventas de Activos no Financieros	0	0.00%
11	Ventas de Activos Financieros	0	0.00%
14	Endeudamiento	0	0.00%
15	Saldo Inicial de Caja	0	0.00%



3.2.1 Participación de los Ingresos Percibidos del Subtítulo “Tributo sobre el Uso de Bienes” al Primer Trimestre Año 2012

A continuación se describen las cuentas de ingresos que están contenidas en el Subtítulo de “Tributos Sobre el Uso de Bienes”, cuenta que presentó la mayor participación de ingresos durante el primer periodo, siendo estas las siguientes subcuentas:

- El ítem “Patentes y Tasas por Derechos”, alcanzó un ingreso al primer trimestre del año 2012 por un valor de M\$ 321.701, representando una participación del 12,91% del total de los ingresos percibidos durante este primer periodo. Esta cuenta está formada por las siguientes subcuentas de ingresos: “Patentes Municipales”, “Derechos de Aseo”, “Otros Derechos” y “Derechos de Explotación”.

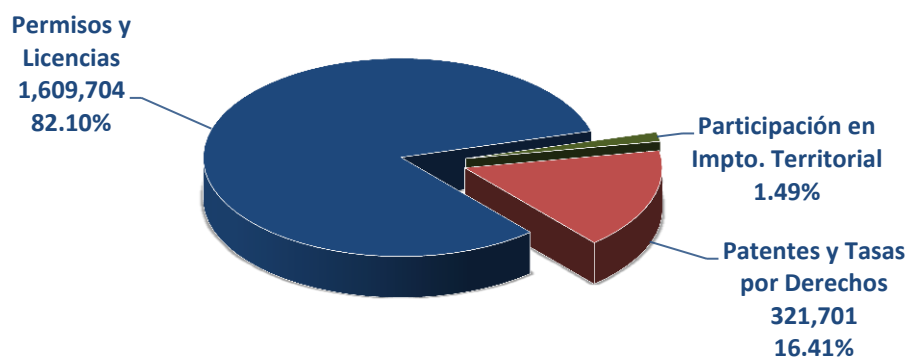
- “Permisos y Licencias”. Esta cuenta alcanzó un ingreso percibido de M\$ 1.609.704, lo que representa una participación del 64,58% del total de los ingresos ejecutados del periodo. Cabe señalar que esta cuenta está constituida por las siguientes subcuentas de ingresos:
 - ❖ “Permisos de Circulación”. Esta subcuenta recaudo un ingreso de M\$ 1.581.875 con una participación del 63,46% del total de los ingresos percibidos durante el primer trimestre del año 2012. Además, esta cuenta al ser comparada con igual periodo del año anterior (M\$ 1.288.935), resulta un incremento del 22,73%.
 - ❖ “Licencias de Conducir y Similares”. Esta subcuenta alcanzó un ingreso percibido de M\$ 27.829 con una participación del 1,12% sobre el total de los ingresos percibidos al primer trimestre del año 2012. Además, este ingreso alcanzó un incremento del 23,16% en comparación al mismo periodo del año anterior (M\$ 22.596).
- “Participación en Impuesto Territorial”. Esta Subcuenta alcanzó un ingreso percibido de M\$ 29.286, durante este primer trimestre del año 2012, lo que representa una participación del 1,17% del total de los ingresos alcanzados durante este primer periodo. Además, este ingreso al ser comparado con igual periodo del año anterior (M\$ 15.905), resulta una variación positiva del 84,13%.

Finalmente, se concluye que la cuenta de “Permiso de Circulación”, es la cuenta de ingresos más significativa del Subtitulo “Tributo sobre el Uso de Bienes”, la cual representa un 80,68% del Subtitulo antes mencionado.

Tabla N° 5: Ingresos Percibidos del Subtítulo
“Tributo sobre el Uso de Bienes” al Primer Trimestre del Año 2012

Subtítulo	DENOMINACIÓN	INGRESOS PERCIBIDOS (M\$)	PARTICIPACIÓN %
	INGRESOS PRESUPUESTARIOS	2,492,752	100.00%
03	CxC Tributos sobre el Uso de Bienes	1,960,691	78.66%
	Patentes y Tasas por Derechos	321,701	12.91%
	Patentes Municipales	251,596	10.09%
	Derechos de Aseo	16,895	0.68%
	Otros Derechos	52,036	2.09%
	Derechos de Explotación	1,174	0.05%
	Permisos y Licencias	1,609,704	64.58%
	Permisos de Circulación	1,581,875	63.46%
	Beneficio Municipal	593,209	23.80%
	De Beneficio Fondo Común Municipal	988,666	39.66%
	Licencias de Conducir y Similares	27,829	1.12%
	Participación en Impto. Territorial	29,286	1.17%

PARTICIPACIÓN DE LOS INGRESOS DE LAS SUBCUENTAS DEL SUBTÍTULO
"TRIBUTOS SOBRE EL USO DE BIENES"



3.3 Ingresos por Percibir al Primer Trimestre del Año 2012

Los ingresos que faltaron por percibir alcanzaron un monto de \$ 5.800.914, lo que representa un 69,94% en relación al presupuesto vigente (M\$ 8.293.666) del primer trimestre del año 2012. Este porcentaje es más bajo de lo esperado para el periodo, en donde se espera un porcentaje de ingresos sin percibir alrededor del 75%. Es importante señalar, que este porcentaje es igualmente un buen resultado, ya que indica que la ejecución presupuestaria de las cuentas de ingresos ha sobrepasado lo proyectado del periodo.

En la Tabla N° 6.1 se puede apreciar que los Subtítulos “Ventas de Activos no Financieros”, “Ventas de Activos Financieros”, “Endeudamiento” y “Saldo Inicial de Caja” no recaudaron ingresos durante el primer trimestre del año 2012, por tanto presentaron ingresos sin percibir del 100%.

Los Subtítulos “Recuperación de Prestamos” y “Otros Ingresos Corrientes”, alcanzaron ingresos por percibir sobre el 75%, en cambio los Subtítulos “Tributo sobre el Uso de Bienes” y “Transferencias para Gastos de Capital”, obtuvieron ingresos sin percibir bajo el porcentaje esperado del periodo (75%). Por tanto, estas dos últimas cuentas de ingresos ejecutaron ingresos sobre lo esperado para el periodo (ver Tabla N° 6.1).

Tabla N° 6: Ingresos por Percibir al Primer Trimestre del Año 2012

SUBTÍTULO	DENOMINACIÓN	PPTO. VIGENTE (M\$)	INGRESOS PERCIBIDOS (M\$)	SALDO PPTO. (M\$)	INGRESOS POR PERCIBIR %
	INGRESOS PRESUPUESTARIOS	8,293,666	2,492,752	5,800,914	69.94%
3	CxC Tributos sobre el Uso de Bienes	5,110,629	1,960,691	3,149,938	61.64%
5	CxC Transferencias Corrientes	60	9,862	-9,802	0.00%
6	CxC Rentas de la Propiedad	0	0	0	
7	CxC Ingresos de Operación	10	8,060	-8,050	0.00%
8	Otros Ingresos Corrientes	867,311	175,827	691,484	79.73%
10	Ventas de Activos no Financieros	70	0	70	100.00%
11	Ventas de Activos Financieros	30	0	30	100.00%
12	Recuperación de Préstamos	925,897	45,794	880,103	95.05%

13	Transferencias para Gastos de Capital	675,389	292,518	382,871	56.69%
14	Endeudamiento	700,220	0	700,220	100.00%
15	Saldo Inicial de Caja	14,050	0	14,050	100.00%

Fuente: Departamento de Finanzas y Tesorería, "Balance de la Ejecución Presupuestario Acumulado de los Ingresos Percibidos al Primer Trimestre del Año 2012" (ver anexos).

Tabla N° 6.1: Ingresos por Percibir al Primer Trimestre del Año 2012, Ordenados Según su Porcentaje

SUBTÍTULO	DENOMINACIÓN	PPTO. VIGENTE (M\$)	INGRESOS PERCIBIDOS (M\$)	SALDO PPTO. (M\$)	INGRESOS POR PERCIBIR %
10	Ventas de Activos no Financieros	70	0	70	100.00%
11	Ventas de Activos Financieros	30	0	30	100.00%
14	Endeudamiento	700,220	0	700,220	100.00%
15	Saldo Inicial de Caja	14,050	0	14,050	100.00%
12	Recuperación de Préstamos	925,897	45,794	880,103	95.05%
8	Otros Ingresos Corrientes	867,311	175,827	691,484	79.73%
3	CxC Tributos sobre el Uso de Bienes	5,110,629	1,960,691	3,149,938	61.64%
13	Transferencias para Gastos de Capital	675,389	292,518	382,871	56.69%
5	CxC Transferencias Corrientes	60	9,862	-9,802	0.00%
7	CxC Ingresos de Operación	10	8,060	-8,050	0.00%
6	CxC Rentas de la Propiedad	0	0	0	

4. EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE LOS GASTOS DEVENGADOS AL PRIMER TRIMESTRE DEL AÑO 2012

4.1 Grado de Cumplimiento de los Gastos Devengados al Primer Trimestre del Año 2012

Los egresos obtenidos al 31 de marzo del 2012, fueron de M\$ 1.702.936, lo que representa un grado de cumplimiento del 20,53% de lo presupuesto del periodo (M\$ 8.293.666). Este resultado está por debajo de lo esperado para el periodo (Cumplimiento del 25%), que en relación a los gastos es un buen indicador, significando un buen manejo de los gastos.

Los Subtítulos que alcanzaron un grado de cumplimiento superior al 25%, fueron los siguientes:

- El Subtitulo “Servicio a la Deuda”, obtuvo un gasto devengado de M\$ 247.147, alcanzando un grado de cumplimiento del 47,53% sobre su presupuesto vigente.
- El Subtitulo “Iniciativas de Inversión”, alcanzó un gasto devengado de M\$ 458.668, valor que representa un grado de cumplimiento del 38,36% en comparación a su presupuesto.
- El Subtitulo “Bienes y Servicios de Consumo” alcanzó un grado de cumplimiento del 23,60% en comparación a su presupuesto vigente (M\$ 1.263.320).

Las cuentas de gastos antes señaladas, fueron ejecutadas sobre lo esperado para el periodo (25%), por tanto debiera realizarse el seguimiento de la ejecución de dichos gastos para realizar si son necesarias las Modificaciones Presupuestarias respectivas.

En la tabla N° 7.1 se puede apreciar que el Subtitulo “Gastos de Personal”, alcanzó un grado de cumplimiento del 22,37% en comparación a su presupuesto vigente (M\$ 1.162.159). Este cumplimiento se encuentra cercano a lo esperado para el periodo (25%).

Otra cuenta importante de analizar corresponde al Subtitulo “Transferencias Corrientes”, la cual alcanzó un grado de cumplimiento del 10,72% de ejecución sobre lo presupuestado.

Finalmente, de acuerdo a lo descrito anteriormente, se puede concluir que durante el primer trimestre del año 2012 la ejecución presupuestaria de los Subtítulos “Bienes y Servicio de Consumo” y “Gastos de Personal” se mantuvieron controlados. En cambio, el gasto ejecutado por el Subtitulo “Iniciativas de Inversión” sobrepaso lo esperado para el periodo. Es importante señalar, que este gasto no representa una deuda para la Municipalidad, ya que los fondos involucrados son en su mayoría externos.

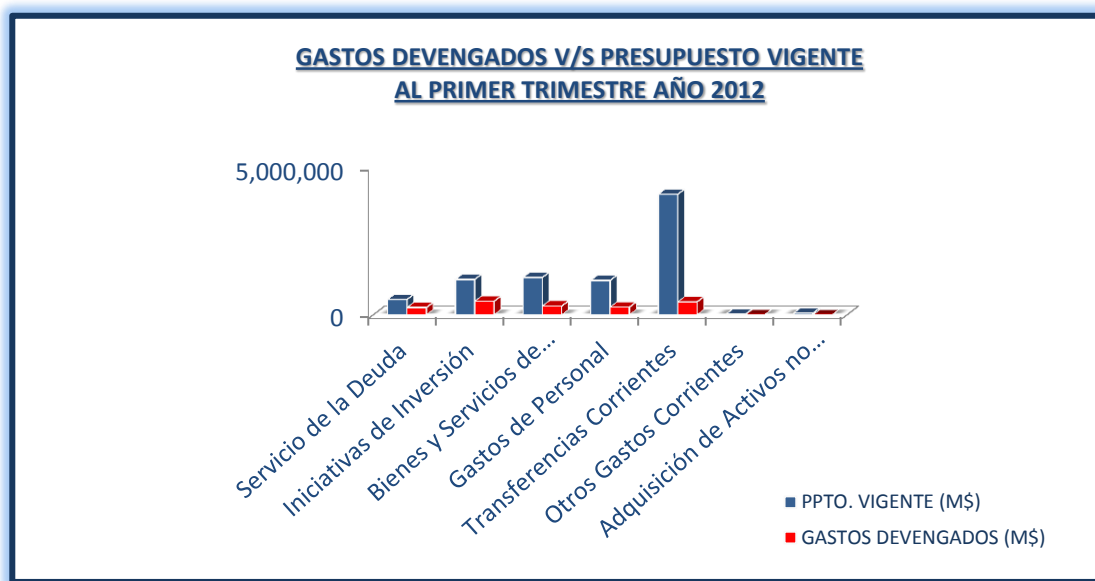
**TABLA N° 7: Grado de Cumplimiento de los Gastos
Devengados versus lo Presupuestado al Primer Trimestre del Año 2012**

SUBTÍTULO	DENOMINACIÓN	PPTO. VIGENTE (M\$)	GASTOS DEVENGADOS (M\$)	GRADO CUMPLIMIENTO %
	EGRESOS PRESUPUESTARIOS	8.293.666	1.702.936	20,53%
21	Gastos de Personal	1.162.159	259.934	22,37%
22	Bienes y Servicios de Consumo	1.263.320	298.198	23,60%
23	Prestación de Seguridad Social	0	0	
24	Transferencias Corrientes	4.070.981	436.612	10,72%
25	Íntegros al Fisco	0	0	
26	Otros Gastos Corrientes	21.514	1.942	9,03%
29	Adquisición de Activos no Financieros	60.050	435	0,72%
30	Adquisición de Activos Financieros	0	0	
31	Iniciativas de Inversión	1.195.642	458.668	38,36%
32	Préstamos	0	0	
33	Transferencias de Capital	0	0	
34	Servicio de la Deuda	520.000	247.147	47,53%

Fuente: Departamento de Finanzas y Tesorería, "Balance de la Ejecución Presupuestario Acumulado de los Gastos al Primer Trimestre del Año 2012" (ver anexos).

**TABLA N° 7.1: Grado de Cumplimiento de los Gastos Devengados
versus lo Presupuestado al Primer Trimestre del Año 2012, Ordenados Según su Porcentaje**

SUBTÍTULO	DENOMINACIÓN	PPTO. VIGENTE (M\$)	GASTOS DEVENGADOS (M\$)	GRADO CUMPLIMIENTO %
34	Servicio de la Deuda	520.000	247.147	47,53%
31	Iniciativas de Inversión	1.195.642	458.668	38,36%
22	Bienes y Servicios de Consumo	1.263.320	298.198	23,60%
21	Gastos de Personal	1.162.159	259.934	22,37%
24	Transferencias Corrientes	4.070.981	436.612	10,72%
26	Otros Gastos Corrientes	21.514	1.942	9,03%
29	Adquisición de Activos no Financieros	60.050	435	0,72%
23	Prestación de Seguridad Social	0	0	
25	Íntegros al Fisco	0	0	
30	Adquisición de Activos Financieros	0	0	
32	Préstamos	0	0	
33	Transferencias de Capital	0	0	



4.2 Participación de los Gastos Devengados al Primer Trimestre del Año 2012

Los gastos devengados obtenidos durante el primer trimestre del año 2012, fueron de M\$ 1.702.936, lo que representa una disminución del gasto del 2,72% en comparación al primer trimestre del año 2011 (M\$ 1.750.550).

En la Tabla N° 8.1, se puede observar la participación de las cuentas de gastos durante el primer trimestre del año 2012, de la siguiente forma:

- El Subtítulo “Iniciativas de Inversión”, alcanzó la mayor participación durante este primer periodo consiguiendo un gasto devengado de M\$ 458.668, representando una participación del 26,93% del total de los gastos devengados del periodo. Esta cuenta al ser comparada con igual periodo del año anterior (M\$ 218.506) se obtiene un incremento del 109,91%.
- El Subtítulo “Transferencias Corrientes”, obtuvo un gasto devengado de M\$ 436.612, lo que representa una participación del 25,64% del total de gastos ejecutados al primer trimestre del

año 2012. Esta cuenta al ser comparado con los gastos obtenidos en igual periodo del año 2011 (M\$ 849.561) resulta una disminución del 48,61%.

Los gastos más importantes del Subtitulo “Transferencias Corrientes” corresponden a las siguientes subcuentas:

- ❖ “Al Sector Privado”. Esta subcuenta alcanzó un gasto devengado de M\$ 155.136, lo que representa una participación del 9,11% sobre el total de los gastos ejecutados durante el primer trimestre del presente año. Además, esta cuenta contiene los gastos transferidos a la “Corporación de Educación y Salud”, la cual presentó un gasto devengado de M\$ 118.100, lo que representa una participación del 6,94% del total de los gastos devengados del periodo analizado.
- ❖ “A Otras Entidades Públicas”. Esta subcuenta alcanzó un egreso devengado de M\$ 281.476, lo que representa una participación del 16,53% del total de los gastos ejecutados del periodo. Además, este gasto contiene la subcuenta “Al Fondo Común Municipal”, la cual alcanzó un gasto devengado de M\$ 280.089.
- La tercera participación la obtuvo el Subtitulo “Bienes y Servicio de Consumo” con un gasto devengado de M\$ 298.198, lo que representa una participación del 17,51% sobre el total de los gastos ejecutado al primer trimestre del año 2012.

Los gastos más importantes del Subtitulo “Bienes y Servicio de Consumo” corresponden a las siguientes subcuentas:

- ❖ “Servicios Básicos”. Esta subcuenta obtuvo un gasto devengado de M\$ 76.337, representando una participación del 4,48% en relación a los gastos totales ejecutados del periodo.

- ❖ “Servicios Generales”. Esta subcuenta alcanzó un gasto devengado de M\$ 99.913, lo que equivale a un 5,86% sobre el total ejecutado del periodo.
- El Subtítulo “Gastos de Personal”, alcanzó un gasto devengado de M\$ 259.934, lo que representa una participación del 15,26% sobre el total de los gastos acumulados del periodo.

El Subtítulo “Gastos de Personal” se reparte en las siguientes subcuentas (ítems) de gastos:

- ❖ “Personal de Planta”. Este ítem presentó un gasto devengado de M\$ 110.689, lo que representa una participación del 6,50% del total de gastos ejecutados al primer trimestre del año 2012 y un 42,58% del total de los gastos ejecutados del Subtítulo “Gastos de Personal”.
- ❖ “Personal a Contrata”. Este ítem alcanzó un gasto devengado de M\$ 18.652, lo que equivale a una participación del 1,09% del total de los gastos obtenidos del periodo analizado y un 7,18% del total de los gastos ejecutados del Subtítulo “Gastos de Personal”.
- ❖ “Otras Remuneraciones”. Este ítem alcanzó un gasto devengado de M\$ 14.396, lo que representa una participación del 0,85% del total de los gastos alcanzados durante el primer trimestre del año 2012 y un 5,54% del total de los gastos ejecutados de la cuenta “Gastos de Personal”.
- ❖ “Otros Gastos en Personal”. Este ítem obtuvo un gasto devengado de M\$ 116.197, lo que representa una participación del 6,82% del total de los gastos del periodo y un 44,70% del total de los gastos ejecutados del Subtítulo “Gastos de Personal”.

Finalmente, los Subtítulos “Iniciativas de Inversión”, “Transferencias Corrientes”, “Bienes y Servicios de Consumo”, y “Gastos de Personal”, representan los gastos más importantes de la ejecución presupuestaria de las cuentas de gastos durante el primer trimestre del año 2012, con una participación del 85,34% del total de los gastos ejecutados del periodo.

**TABLA N° 8: Participación de los Gastos
Devengados al Primer Trimestre del Año 2012**

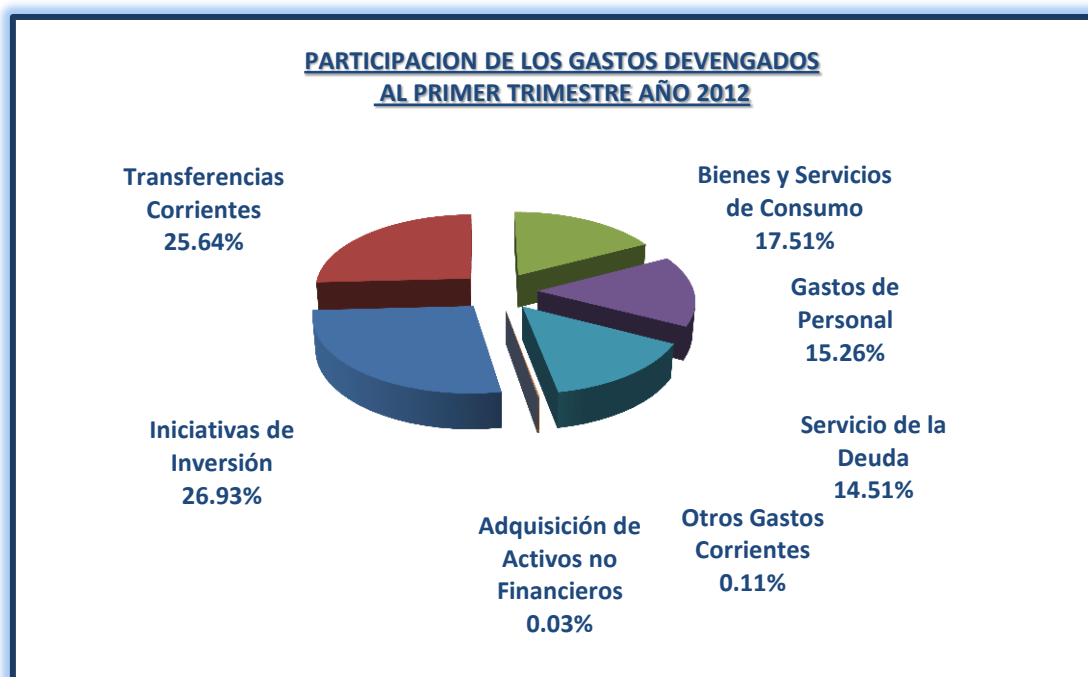
SUBTÍTULO	DENOMINACIÓN	GASTOS DEVENGADOS (M\$)	PARTICIPACIÓN %
	EGRESOS PRESUPUESTARIOS	1.702.936	100,00%
21	Gastos de Personal	259.934	15,26%
22	Bienes y Servicios de Consumo	298.198	17,51%
23	Prestación de Seguridad Social	0	0,00%
24	Transferencias Corrientes	436.612	25,64%
25	Íntegros al Fisco	0	0,00%
26	Otros Gastos Corrientes	1.942	0,11%
29	Adquisición de Activos no Financieros	435	0,03%
30	Adquisición de Activos Financieros	0	0,00%
31	Iniciativas de Inversión	458.668	26,93%
32	Préstamos	0	0,00%
33	Transferencias de Capital	0	0,00%
34	Servicio de la Deuda	247.147	14,51%

Fuente: Departamento de Finanzas y Tesorería, “Balance de la Ejecución Presupuestario Acumulado de los Egresos Devengados al Primer Trimestre del Año 2012” (ver anexos).

**TABLA N° 8.1: Participación de los Gastos Devengados al
Primer Trimestre del Año 2012, Ordenados Según su Porcentaje**

SUBTÍTULO	DENOMINACIÓN	GASTOS DEVENGADOS (M\$)	PARTICIPACIÓN %
	EGRESOS PRESUPUESTARIOS	1.702.936	100,00%
31	Iniciativas de Inversión	458.668	26,93%
24	Transferencias Corrientes	436.612	25,64%
22	Bienes y Servicios de Consumo	298.198	17,51%
21	Gastos de Personal	259.934	15,26%
34	Servicio de la Deuda	247.147	14,51%

26	Otros Gastos Corrientes	1.942	0,11%
29	Adquisición de Activos no Financieros	435	0,03%
23	Prestación de Seguridad Social	0	0,00%
25	Íntegros al Fisco	0	0,00%
30	Adquisición de Activos Financieros	0	0,00%
32	Préstamos	0	0,00%
33	Transferencias de Capital	0	0,00%



4.3 Deuda Exigible al Primer Trimestre del año 2012

La deuda exigible adquirida durante el primer trimestre del año 2012, fue de M\$ 164.553. Esta deuda representa 9,67% del total de los gastos ejecutados durante este primer periodo del año 2012. Al comparar esta deuda con lo obtenido en igual periodo del año anterior (M\$ 377.563) resulta una disminución del 56,42%.

La deuda exigible antes señalada, se reparte en deudas contraídas con fondos municipales, por un monto de M\$ 96.713 y deudas pertenecientes a fondos externos por un valor de M\$ 67.840.

Por tanto, la deuda exigible de M\$ 96.713 corresponde a la deuda contraída por el Municipio durante el primer trimestre del año 2012.

A continuación, se describe como se reparte la deuda adquirida durante el primer trimestre del año 2012, en las distintas cuentas de gastos que fueron ejecutadas durante el periodo antes señalado:

- El Subtitulo “Iniciativas de Inversión”, presentó la deuda exigible más alta del periodo analizado por un monto de M\$ 69.683, lo que representa un 42,35% del total adeudado. Esta deuda está contenida en su totalidad por la subcuenta “Obras Civiles”.
- El Subtitulo “Servicio de la Deuda”, alcanzó una deuda por un valor de M\$ 49.541, lo que representa un 30,11% del total adeudado.
- El Subtitulo “Gastos de Personal”, presentó una deuda exigible de M\$ 36.239, lo que representa un 22,02% del total adeudado al primer trimestre del año 2012. Esta deuda, está contenida en casi su totalidad en la subcuenta “Otros Gastos en Personal” con una deuda exigible de M\$ 35.096.
- El Subtitulo “Bienes y Servicios de Consumo”, adquirió una deuda exigible de M\$ 7.783, lo que representa un 4,73% del total adeudado del periodo.

Finalmente, se concluye que el Subtítulo “Iniciativas de Inversión” alcanzó una deuda cercana al 50% del total adeudado, por tanto corresponde a la deuda más significativa del periodo. Pero cabe indicar, que esta deuda corresponde en casi su totalidad a fondos externos.

Asimismo, los Subtítulos “Iniciativas de Inversión”, “Servicio de la Deuda” y “Gastos de Personal”, suman un total adeudado de M\$ 155.463, lo que representa un 94,48% del total de la deuda exigible.

TABLA N° 9: Deuda Exigible al Primer Trimestre del Año 2012

SUBTITULO	DENOMINACIÓN	GASTOS DEVENGADOS (M\$)	GASTOS PAGADOS (M\$)	DEUDA EXIGIBLE (M\$)	DEUDA EXIGIBLE %
21	Gastos de Personal	259,934	223,695	36,239	22.02%
22	Bienes y Servicios de Consumo	298,198	290,415	7,783	4.73%
23	Prestación de Seguridad Social	0	0	0	0.00%
24	Transferencias Corrientes	436,612	436,612	0	0.00%
25	Íntegros al Fisco	0	0	0	0.00%
26	Otros Gastos Corrientes	1,942	776	1,166	0.71%
29	Adquisición de Activos no Financieros	435	294	141	0.09%
30	Adquisición de Activos Financieros	0	0	0	0.00%
31	Iniciativas de Inversión	458,668	388,985	69,683	42.35%
32	Préstamos	0	0	0	0.00%
33	Transferencias de Capital	0	0	0	0.00%
34	Servicio de la Deuda	247,147	197,606	49,541	30.11%
	TOTALES	1,702,936	1,538,383	164,553	100.00%

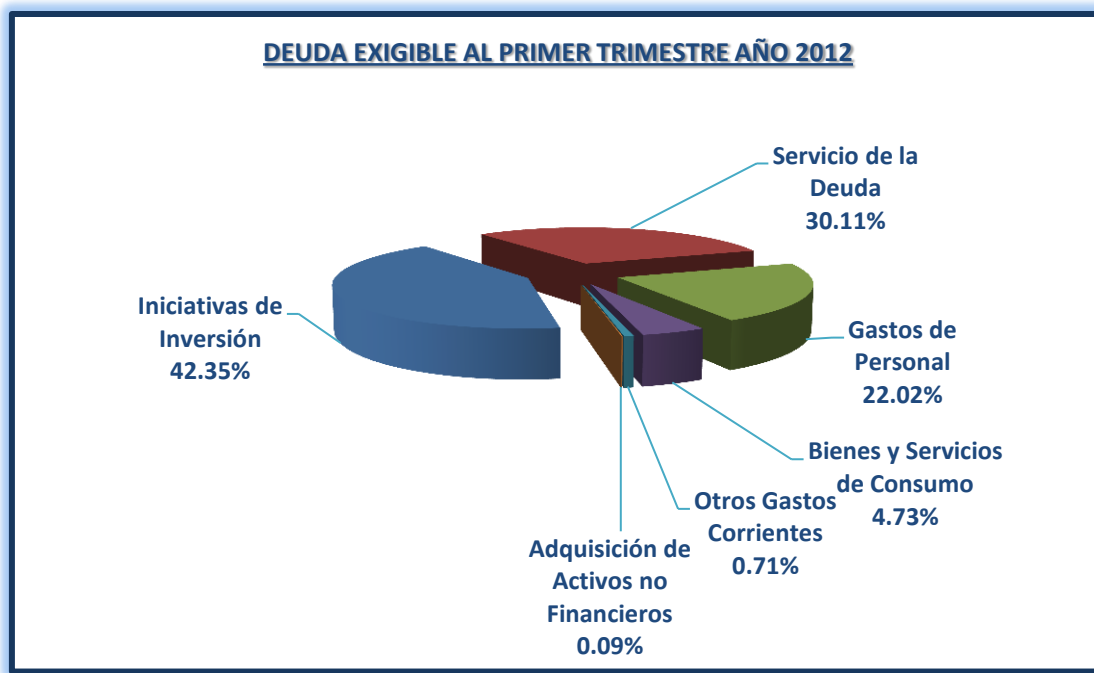
Fuente: Departamento de Finanzas y Tesorería, "Balance de Ejecución Presupuestario Acumulado de los Egresos Devengados y la Deuda Exigible al Primer Trimestre del Año 2012" (Ver anexos).

(*): El concepto Deuda Exigible, corresponde a la diferencia entre el Gasto Devengado versus el Gasto Pagado.

TABLA N° 9.1: Deuda Exigible al Primer Trimestre del Año 2012, Ordenados Según su Porcentaje

SUBTITULO	DENOMINACIÓN	GASTOS DEVENGADOS (M\$)	GASTOS PAGADOS (M\$)	DEUDA EXIGIBLE (M\$)	DEUDA EXIGIBLE %
31	Iniciativas de Inversión	458,668	388,985	69,683	42.35%
34	Servicio de la Deuda	247,147	197,606	49,541	30.11%
21	Gastos de Personal	259,934	223,695	36,239	22.02%
22	Bienes y Servicios de Consumo	298,198	290,415	7,783	4.73%
26	Otros Gastos Corrientes	1,942	776	1,166	0.71%
29	Adquisición de Activos no Financieros	435	294	141	0.09%
24	Transferencias Corrientes	436,612	436,612	0	0.00%
23	Prestación de Seguridad Social	0	0	0	0.00%
25	Íntegros al Fisco	0	0	0	0.00%
30	Adquisición de Activos Financieros	0	0	0	0.00%
32	Préstamos	0	0	0	0.00%
33	Transferencias de Capital	0	0	0	0.00%
	TOTALES	1,702,936	1,538,383	164,553	100.00%

Fuente: Departamento de Finanzas y Tesorería, "Balance de Ejecución Presupuestario Acumulado de los Egresos Devengados y la Deuda Exigible al Primer Trimestre del Año 2012" (ver anexos).



5. RELACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PERCIBIDOS Y LOS GASTOS DEVENGADOS AL PRIMER TRIMESTRE DEL AÑO 2012

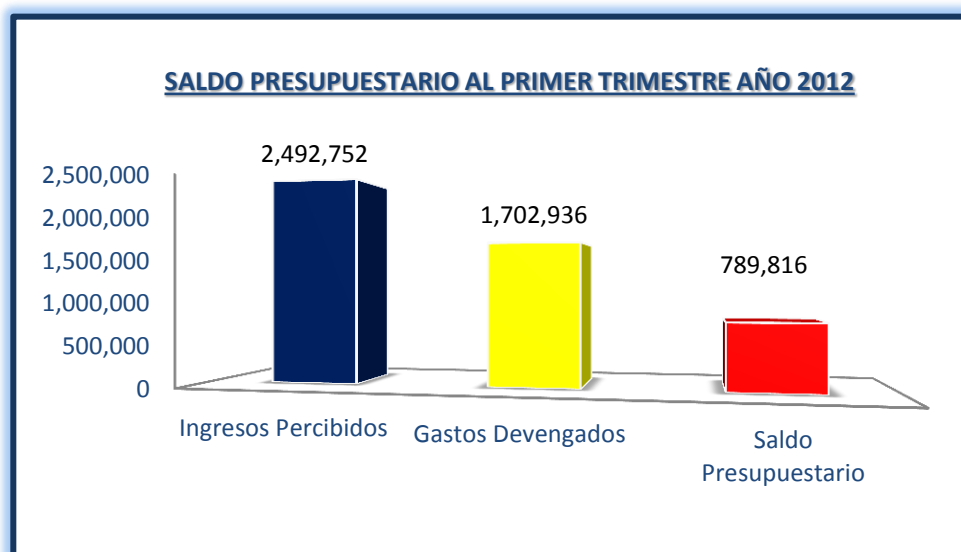
5.1 Saldo Presupuestario al Primer Trimestre del año 2012

El saldo presupuestario obtenido durante el primer trimestre del año 2012, fue de un saldo a favor por un valor de M\$ 789.813 (ver Tabla N° 10). Al comparar este resultado con lo obtenido en igual periodo del año anterior (M\$ 689.414) resulta un incremento del 14,56%.

Es importante señalar, que el saldo presupuestario obtenido durante este primer periodo corresponde a la tendencia de los primeros trimestres de cada año- Debido principalmente, a la mayor recaudación de ingresos por conceptos de Permisos de Circulación, que durante el mes de marzo genera los mayores ingresos del año.

TABLA N° 10: Saldo Presupuestario al Primer Trimestre del año 2012

SALDO PRESUPUESTARIO AL PRIMER TRIMESTRE AÑO 2012 (M\$)	
Ingresos Percibidos	2.492.752
Gastos Devengados	1.702.936
Saldo Presupuestario	789.816



6. ESTADO DE CUMPLIMIENTO DE LOS PAGOS POR CONCEPTO DE COTIZACIONES PREVISIONALES DE LOS FUNCIONARIOS MUNICIPALES Y DEL PERSONAL DE LA CORPORACIÓN MUNICIPAL AL PRIMER TRIMESTRE DEL AÑO 2012

El Certificado emitido por el Jefe de Finanzas y Tesorería de la I. Municipalidad de Pirque, señala que durante el período de Enero a Marzo del año 2012, se encuentran debidamente canceladas a las Instituciones de Previsión respectivas, el estado de cumplimiento del pago de las cotizaciones previsionales, impuesto único de segunda categoría, 10% de impuesto de retención de segunda categoría y diversos descuentos autorizados tanto del personal de planta, contrata, código del trabajo, suplencias, reemplazos y honorarios.

Además, la Corporación Municipal de Educación y Salud Certifica que los descuentos legales a los trabajadores por concepto cotizaciones de seguridad social por los meses de Enero, Febrero y Marzo del año 2012, fueron deducidos y retenidos al personal de la Corporación y posteriormente declarados y pagados a las Instituciones de Previsión, cumpliendo con la legalidad vigente.

En relación, al impuesto único retenido a los trabajadores y el impuesto de retención del 10% correspondientes a las boletas de honorarios del periodo Enero y Febrero del año 2012, se encuentran declaradas y canceladas a la Tesorería General de la República, solo se adeuda los impuestos del mes de Marzo del año 2012.

Se adjunta en Anexos Certificados respectivos.

7. APORTES MUNICIPALES AL FONDO COMÚN MUNICIPAL AL PRIMER TRIMESTRE DEL AÑO 2012

El Jefe de Finanzas y Tesorería de la I. Municipalidad de Pirque, indica que durante el período Enero a Marzo del año 2012, se encuentran debidamente cancelados en las arcas fiscales los aportes del 62,5% correspondiente al **Fondo Común Municipal** recaudados por concepto de Permisos de Circulación de Vehículos, de acuerdo al siguiente detalle:

PERIODO AÑO 2012	RECAUDACIÓN (100%)	APORTE FCM (62,5%)	FECHA DE PAGO
ENERO	217,405,669	135,878,543	07/02/2012
FEBRERO	230,736,155	144,210,097	07/03/2012
MARZO	1,179,421,907	737,138,692	06/04/2012
TOTAL	1,627,563,731	1,017,227,332	

Fuente: Certificado emitido por el Jefe de Finanzas y Tesorería de la I. Municipalidad de Pirque.

Se adjunta en Anexos Certificado del Jefe de Finanzas.

La información observada en la tabla anterior, se puede cotejar con el balance de la ejecución presupuestaria de los egresos, en donde la cuenta "Al Fondo Común Municipal" presentó un gasto de

M\$ 280.089 al primer trimestre del año 2012, siendo coincidente este valor con la suma de los aportes del FCM de enero y febrero señalados en la tabla. Cabe mencionar, que no se refleja el mes de marzo, ya que la cuota del aporte del FCM se cancela los primeros días de cada mes, correspondiendo la cuota de marzo en el mes de abril.

8. CONCLUSIÓN

El comportamiento de la ejecución presupuestaria de los ingresos percibidos y los egresos devengados, alcanzaron un saldo presupuestario positivo de M\$ 789.816. Este resultado, es la tendencia de los primeros trimestres de cada año.

De esta forma, la tendencia señalada en el párrafo anterior se debió principalmente porque durante el primer trimestre del año 2012, el grado de cumplimiento de los ingresos fue superior al cumplimiento obtenido por los gastos.

Es así, que de acuerdo al objetivo planteado el comportamiento de la ejecución presupuestaria tanto de los ingresos como de los gastos durante el primer trimestre del año 2012, fue el siguiente:

- La cuenta de ingreso con mayor participación durante el primer periodo, fue del Subtítulo “Tributo sobre el Uso de Bienes”, que alcanzó un ingreso percibido de M\$ 1.960.691, con una participación del 78,66% sobre el total de ingresos que fueron recaudados durante este primer periodo. Este porcentaje indica, la importancia de esta cuenta sobre las demás cuentas de ingresos que fueron ejecutadas durante este primer trimestre del año 2012.

Además, el ingreso más significativo de la cuenta antes señalada corresponde a los ingresos recaudados de la subcuenta “Permisos de Circulación”, la cual adquirió un ingreso percibido de M\$ 1.581.875, representando una participación del 63,46% del total de los

ingresos obtenidos al primer trimestre del año 2012 y un incremento del 22,73% en relación a igual periodo del año anterior (M\$ 1.288.935).

- En cuanto, al comportamiento de la ejecución presupuestaria de los gastos, cabe señalar que la cuenta de gastos de mayor participación la obtuvo el Subtítulo “Iniciativas de Inversión”, con un gasto devengado de M\$ 458.668, lo que representa una participación del 26,93% sobre los gastos ejecutadas durante el primer trimestre del año 2012.

A diferencia de la cuenta de ingresos de mayor participación, la cuenta de gastos de mayor participación no cubre más del 50% del total gastado, es decir los gastos se concentran en más de una cuenta de gastos, como por ejemplo el Subtítulo “Transferencias Corrientes” con una participación del 25,64% y “Bienes y Servicios de Consumo” con una participación del 17,51%.

En cuanto, a la deuda exigible obtenida al 31 de marzo del año 2012, es importante indicar que alcanzó un valor de M\$ 164.553, representando un 9,67% del total de los gastos devengados del período analizado.

Además, en el presente Informe se analizó la deuda exigible, identificando que del total adeudado un 42,35% corresponde al Subtítulo “Iniciativas de Inversión”, deuda que en su mayoría pertenece a fondos externos.

Por lo tanto, de lo antes señalado se desprende que la deuda exigible está formada por deuda adquirida con fondos externos por un valor de M\$ 67.840, y con deuda adquirida con fondos Municipales por un valor de M\$ 96.713. Esta última deuda corresponde a la deuda adquirida por el Municipio durante el primer trimestre del año 2012.

Finalmente, el comportamiento de la ejecución presupuestaria de los ingresos y gastos durante el primer trimestre del año 2012, fue alcanzar un saldo presupuestario a favor.

Además, es importante destacar que la deuda exigible adquirida y el saldo a favor obtenido, nos indica un buen comienzo de la ejecución presupuestaria para el año 2012, lo importante es mantener esta tendencia para los siguientes trimestres, teniendo presente que los ingresos recaudados por concepto de Permisos de Circulación tienden a disminuir.

9. ANEXOS



MUNICIPALIDAD DE PIRQUE
DEPARTAMENTO DE ADM. Y FINANZAS



CERTIFICADO

GREGORIO CORTES RIVAS, Jefe de Administración y Finanzas de la I. Municipalidad de Pirque, quien suscribe, certifica que: durante el periodo enero a marzo del año 2012 se encuentran debidamente cancelados a las instituciones correspondiente todos montos por concepto de leyes sociales, impuesto único de segunda categoría, 10% de impuesto de retención de segunda categoría, y descuentos autorizados del personal de planta, contrata, código del trabajo, suplencias, reemplazos y honorarios.

Pirque, junio 2012



MUNICIPALIDAD DE PIRQUE
DEPARTAMENTO ADM. FINANZAS



CERTIFICADO

GREGORIO CORTES RIVAS, Jefe de Administración y Finanzas de la I. Municipalidad de Pirque, quien suscribe, certifica que: durante el periodo enero a marzo del año 2012 se encuentran debidamente enterados en arcas fiscales los aportes del 62,5% correspondiente al FONDO COMÚN MUNICIPAL recaudados por concepto de permisos de circulación de vehículos, según el siguiente detalle:

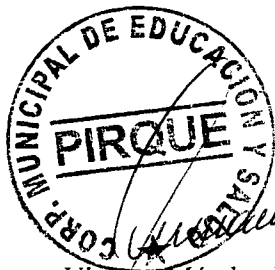
PERIODO	100% RECAUDACION	62,5% APORTE FCM	FECHA DE PAGO
ENERO	217,405,669	135,878,543	07-02-12
FEBRERO	230,736,155	144,210,097	07-03-12
MARZO	1,179,421,907	737,138,692	06-04-12
TOTAL	1,627,563,731	1,017,227,332	

Pirque Junio 2012

CERTIFICADO

En Pirque, a 13 de Junio de 2012, quien suscribe certifica que los descuentos legales a los trabajadores por concepto de cotizaciones de seguridad social por los meses de Enero, Febrero y Marzo de 2012, fueron deducidos y retenidos al personal de la Corporación y posteriormente declarados y pagados a las Instituciones de Previsión, cumpliendo con la legislación vigente. Respecto del Impuesto Único retenido a los trabajadores y el Impuesto de Retención del 10% correspondiente a las boletas de honorarios del período Enero y Febrero del año 2012, se encuentran declarados y cancelados en su totalidad a la Tesorería General de la República, sólo se adeuda los impuestos del mes de Marzo del año 2012.

Además, se deja constancia que la documentación que respalda los pagos realizados se encuentra a disposición de las autoridades de la Corporación y/o Municipalidad para su verificación.



Viviana Méndez Rubio
Contador General
Corporación Municipal de
Educación y Salud de Pirque

I. MUNICIPALIDAD DE PIRQUE

REGION R.M
TRIMESTRE PRIMERO
AREA AREA MUNICIPAL
FECHA CORTE 31/03/2012

**BALANCE DE LA EJECUCION PRESUPUESTARIA ACUMULADO
INGRESOS AÑO 2012**

MS

Clasificación Presupuestaria						Denominación	Presupuesto Inicial	Presupuesto Vigente	Ingresos Percibidos	Saldo Presupuestario	Ingresos por Percibir
Sub.Item.Asig						(4)	MS	MS	MS	MS	MS
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)
115						DEUDORES PRESUPUESTARIOS	7.610.024	8.293.666	2.492.752	5.800.914	275.522
03						CXC TRIBUTO SOBRE EL USO DE BI	5.110.629	5.110.629	1.960.691	3.149.938	0
01						PATENTES Y TASAS POR DERECHOS	984.518	984.518	321.701	662.817	0
001						PATENTES MUNICIPALES	480.000	480.000	251.596	228.404	0
001						DE BENEFICIO MUNICIPAL	480.000	480.000	251.596	228.404	0
002						DERECHOS DE ASEO	97.685	97.685	16.895	80.790	0
001						EN IMPUESTO TERRITORIAL	87.093	87.093	12.236	74.857	0
002						EN PATENTES MUNICIPALES	10.592	10.592	4.659	5.933	0
003						OTROS DERECHOS	294.833	294.833	52.036	242.797	0
001						URBANIZACION Y CONSTRUCCION	89.250	89.250	5.596	83.654	0
004						TRANSFERENCIA DE VEHICULOS	85.295	85.295	17.126	68.169	0
999						OTROS	120.288	120.288	29.314	90.974	0
004						DERECHOS DE EXPLOTACION	112.000	112.000	1.174	110.826	0
001						CONCESIONES	112.000	112.000	1.174	110.826	0
02						PERMISOS Y LICENCIAS	3.590.611	3.590.611	1.609.704	1.980.907	0
001						PERMISOS DE CIRCULACION	3.500.000	3.500.000	1.581.875	1.918.125	0
001						DE BENEFICIO MUNICIPAL	1.312.500	1.312.500	593.209	719.291	0
002						DE BENEFICIO F.C.M.	2.187.500	2.187.500	988.666	1.198.834	0
002						LICENCIAS DE CONDUCIR Y SIMILA	90.611	90.611	27.829	62.782	0
001						LICENCIAS DE CONDUCIR Y SIMILA	90.611	90.611	27.829	62.782	0
03						PARTICIPACION EN IMPUESTO TERR	535.500	535.500	29.286	506.214	0
001						PARTICIPACION DEL IMPUESTO TER	535.500	535.500	29.286	506.214	0
001						PARTICIPACION DEL IMPUESTO TER	535.500	535.500	29.286	506.214	0
05						CXC DE TRASNFERENCIAS CORRIENT	60	60	9.862	-9.802	0
03						DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	60	60	9.862	-9.802	0
002						DE LA SUBSECRETARIA DE DESARRO	20	20	9.862	-9.842	0
001						FORTALECIMIENTO DE LA GESTION	10	10	0	10	0
002						COMPENSACION POR VIVIENDAS SOC	10	10	0	10	0
999						OTRAS TRANSFERENCIAS CORRIENTE	0	0	9.862	-9.862	0
007						DEL TESORO PUBLICO	20	20	0	20	0
004						BONIFICACION ADICIONAL LEY 20.	10	10	0	10	0
999						OTRAS TRANSFERENCIAS CORRIENTE	10	10	0	10	0
099						DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	10	10	0	10	0
001						DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	10	10	0	10	0
100						DE OTRAS MUNICIPALIDADES	10	10	0	10	0

I. MUNICIPALIDAD DE PIRQUE

REGION R.M
 TRIMESTRE PRIMERO
 AREA AREA MUNICIPAL
 FECHA CORTE 31/03/2012

BALANCE DE LA EJECUCION PRESUPUESTARIA ACUMULADO
 INGRESOS AÑO 2012

NIS

Clasificación Presupuestaria	Denominación	Presupuesto Inicial	Presupuesto Vigente	Ingresos Percibidos	Saldo Presupuestario	Ingresos por Percibir
Sub.Item.Asig		NIS	NIS	NIS	NIS	NIS
(1) (2) (3) (4) (5) (6)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)
001	DE OTRAS MUNICIPALIDADES	10	10	0	10	0
07	CXC INGRESOS DE OPERACIÓN	10	10	8.060	-8.050	0
01	VENTA DE BIENES	10	10	8.060	-8.050	0
001	VENTA DE BIENES	10	10	8.060	-8.050	0
001	VENTA DE BIENES	10	10	8.060	-8.050	0
08	CXC OTROS INGRESOS CORRIENTES	867.311	867.311	175.827	691.484	0
01	RECUPERACION Y REEMBOLSOS POR	10.000	10.000	0	10.000	0
001	REEMBOLSO ART. 4 LEY Nº 19.345	5.000	5.000	0	5.000	0
001	REEMBOLSO ART. 4 LEY Nº 19.345	5.000	5.000	0	5.000	0
002	RECUPERACION ART. 12 LEY Nº 18	5.000	5.000	0	5.000	0
001	RECUPERACION ART. 12 LEY Nº 18	5.000	5.000	0	5.000	0
02	MULTAS Y SANCIONES PECUNIARIAS	202.613	202.613	57.752	144.861	0
001	MULTAS - BENEFICIO MUNICIPAL	85.000	85.000	11.468	73.532	0
001	MULTAS D.O.M	10.000	10.000	0	10.000	0
002	MULTAS PATENTES COMERCIALES	10.000	10.000	435	9.565	0
003	MULTAS JUZGADO POLICIA LOCAL	25.000	25.000	4.823	20.177	0
004	MULTAS NO PRESENTACIÓN CAPITAL	10.000	10.000	2	9.998	0
005	OTRAS MULTAS JPL	10.000	10.000	1.260	8.740	0
006	MULTAS PERMISOS DE CIRCULACION	10.000	10.000	4.948	5.052	0
007	MULTAS Dº DE ASEO	10.000	10.000	0	10.000	0
002	MULTAS ART. 14 Nº 6 LEY Nº 18	51.866	51.866	14.302	37.564	0
001	MULTAS ART. 14 Nº 6 LEY Nº 18	51.866	51.866	14.302	37.564	0
003	MULTAS LEY DE ALCOHOLES - BENE	393	393	221	172	0
001	MULTAS LEY DE ALCOHOLES - BENE	393	393	221	172	0
004	MULTAS LEY DE ALCOHOLES - BENE	262	262	147	115	0
001	MULTAS LEY DE ALCOHOLES - BENE	262	262	147	115	0
005	REGISTRO DE MULTAS DE TRANSITO	7.831	7.831	4.878	2.953	0
001	REGISTRO DE MULTAS DE TRANSITO	7.831	7.831	4.878	2.953	0
006	REGISTRO DE MULTAS DE TRANSITO	53.555	53.555	25.641	27.914	0
001	REGISTRO DE MULTAS DE TRANSITO	53.555	53.555	25.641	27.914	0
008	INTERESES	3.706	3.706	1.095	2.611	0
001	37,5 % IPC DE BENEFICIO MUNICI	3.706	3.706	389	3.317	0
002	62,5% IPC DE BENEFICIO FCM	0	0	647	-647	0
003	IPC PATENTES COMERCIALES	0	0	58	-58	0
004	IPC INGRESOS VARIOS	0	0	1	-1	0

I. MUNICIPALIDAD DE PIRQUE

REGION R.M
 TRIMESTRE PRIMERO
 AREA AREA MUNICIPAL
 FECHA CORTE 31/03/2012

BALANCE DE LA EJECUCION PRESUPUESTARIA ACUMULADO
 INGRESOS AÑO 2012

MS

Clasificación Presupuestaria						Presupuesto Inicial	Presupuesto Vigente	Ingresos Percibidos	Saldo Presupuestario	Ingresos por Percibir
Sub.Item.Asig						MS	MS	MS	MS	MS
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)		
03			PARTICIPACION DEL FONDO COMUN			632.390	632.390	106.719	525.671	0
001			PARTICIPACION ANUAL			632.360	632.360	106.719	525.641	0
001			PARTICIPACION ANUAL			632.360	632.360	106.719	525.641	0
002			COMPENSACIONES FONDO COMUN MUN			10	10	0	10	0
001			COMPENSACIONES FONDO COMUN MUN			10	10	0	10	0
003			APORTE EXTRAORDINARIO			20	20	0	20	0
001			APORTES EXTRAORDINARIOS			10	10	0	10	0
002			ANTICIPO DE APORTES DEL FCM PO			10	10	0	10	0
04			FONDOS DE TERCEROS			6.514	6.514	2.595	3.919	0
001			ARANCEL AL REGISTRO DE MULTAS			6.504	6.504	2.595	3.909	0
001			ARANCEL REGISTRO DE MULTAS DE			6.504	6.504	2.595	3.909	0
999			OTROS FONDOS DE TERCEROS			10	10	0	10	0
001			OTROS FONDOS DE TERCEROS			10	10	0	10	0
99			OTROS			15.794	15.794	8.761	7.033	0
001			DEVOLUCIONES Y REINTEGROS NO P			2.000	2.000	223	1.777	0
001			DEVOLUCIONES Y REINTEGROS NO P			2.000	2.000	223	1.777	0
999			OTROS			13.794	13.794	8.538	5.256	0
001			OTROS INGRESOS FINANZAS			13.794	13.794	8.500	5.294	0
003			ESTAMPILLAS TESORERIA			0	0	13	-13	0
004			ESTAMPILLAS DOM			0	0	25	-25	0
00			CXC VENTA DE ACTIVOS NO FINANC			70	70	0	70	0
01			TERRENOS			10	10	0	10	0
001			TERRENOS			10	10	0	10	0
001			TERRENOS			10	10	0	10	0
02			EDIFICIOS			10	10	0	10	0
001			EDIFICIOS			10	10	0	10	0
001			EDIFICIOS			10	10	0	10	0
03			VEHICULOS			10	10	0	10	0
001			VEHICULOS			10	10	0	10	0
001			VEHICULOS			10	10	0	10	0
04			MOBILIARIO Y OTROS			10	10	0	10	0
001			MOBILIARIO Y OTROS			10	10	0	10	0
001			MOBILIARIO Y OTROS			10	10	0	10	0
05			MAQUINAS Y EQUIPOS			10	10	0	10	0
001			MAQUINAS Y EQUIPOS			10	10	0	10	0

I. MUNICIPALIDAD DE PIRQUE

REGION R.M
 TRIMESTRE PRIMERO
 AREA AREA MUNICIPAL
 FECHA CORTE 31/03/2012

BALANCE DE LA EJECUCION PRESUPUESTARIA ACUMULADO
 INGRESOS AÑO 2012

MS

Clasificación						Presupuesto	Presupuesto	Ingresos	Saldo	Ingresos	
Presupuestaria						Denominación	Inicial	Vigente	Percibidos	Presupuestario	por Percibir
Sub.Item.Asig							MS	MS	MS	MS	MS
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)
		001				MAQUINAS Y EQUIPOS	10	10	0	10	0
	06					EQUIPOS INFORMATICOS	10	10	0	10	0
		001				EQUIPOS INFORMATICOS	10	10	0	10	0
		001				EQUIPOS INFORMATICOS	10	10	0	10	0
	99					OTROS ACTIVOS NO FINANCIEROS	10	10	0	10	0
		001				OTROS ACTIVOS NO FINANCIEROS	10	10	0	10	0
		001				OTROS ACTIVOS NO FINANCIEROS	10	10	0	10	0
11						CXC VENTA DE ACTIVOS FINANCIER	30	30	0	30	0
	01					VENTA O RESCATE DE TITULOS Y V	30	30	0	30	0
		001				VENTA O RESCATE DE TITULOS Y V	10	10	0	10	0
		001				DEPOSITOS A PLAZOS	10	10	0	10	0
		003				CUOTAS DE FONDOS MUTUOS	10	10	0	10	0
		001				CUOTAS DE FONDOS MUTUOS	10	10	0	10	0
		999				OTROS	10	10	0	10	0
		001				OTROS	10	10	0	10	0
12						CXC RECUPERACION DE PRESTAMOS	925.897	925.897	45.794	880.103	275.522
	10					INGRESOS POR PERCIBIR	925.897	925.897	45.794	880.103	275.522
		001				PERMISO DE CIRCULACION	0	0	44.663	-44.663	105.929
		001				37.5%BENEFICIO MUNICIPAL CUOTA	0	0	16.749	-16.749	47.119
		002				62,5% BENEFICIO FISCAL CUOTAS	0	0	27.914	-27.914	58.810
		002				PATENTES COMERCIALES	0	0	1.131	-1.131	168.450
		001				PATENTES COMERCIALES	0	0	1.131	-1.131	168.450
		999				INGRESOS POR PERCIBIR (PRESUPU	925.897	925.897	0	925.897	0
		001				INGRESOS POR PERCIBIR (PRESUPU	925.897	925.897	0	925.897	0
13						CXC TRANSFERENCIAS PARA GASTOS	5.787	675.389	292.518	382.871	0
	01					DEL SECTOR PRIVADO	20	20	0	20	0
		001				DE LA COMUNIDAD - PROGRAMA PAV	10	10	0	10	0
		001				PROGRAMA PAVIMENTOS PARTICIPA	10	10	0	10	0
		999				OTRAS	10	10	0	10	0
	03					DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	5.767	675.369	292.518	382.851	0
		002				DE LA SUBSECRETARIA DE DESARRO	20	669.622	292.518	377.104	0
		001				PROGRAMA MEJORAMIENTO URBANO Y	10	427.393	292.518	134.875	0
		002				PROGRAMA MEJORAMIENTO DE BARRI	10	242.229	0	242.229	0
		004				DE LA SUBSECRETARIA DE EDUCACI	10	10	0	10	0
		001				OTROS APORTES	10	10	0	10	0

I. MUNICIPALIDAD DE PIRQUE

REGION R.M
 TRIMESTRE PRIMERO
 AREA AREA MUNICIPAL
 FECHA CORTE 31/03/2012

BALANCE DE LA EJECUCION PRESUPUESTARIA ACUMULADO
INGRESOS AÑO 2012

MS

Clasificación Presupuestaria						Denominación	Presupuesto Inicial	Presupuesto Vigente	Ingresos Percibidos	Saldo Presupuestario	Ingresos por Percibir
Sub. Item. Asig							MS	MS	MS	MS	MS
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)
	005					DEL TESORO PUBLICO	5.717	5.717	0	5.717	0
	001					PATENTES MINERAS LEY 19.143	5.707	5.707	0	5.707	0
	999					DEL TESORO PUBLICO	10	10	0	10	0
	006					DE LA JUNTA NACIONAL DE JARDIN	10	10	0	10	0
	001					CONVENIO CONSTRUC., ADECUACION	10	10	0	10	0
	099					DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	10	10	0	10	0
	001					DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	10	10	0	10	0
14						ENDEUDAMIENTO	700.220	700.220	0	700.220	0
01						ENDEUDAMIENTO INTERNO	700.220	700.220	0	700.220	0
	003					CRÉDITOS DE PROVEEDORES	700.220	700.220	0	700.220	0
	001					CRÉDITOS DE PROVEEDORES	700.220	700.220	0	700.220	0
15						SALDO INICIAL CAJA	10	14.050	0	14.050	0
01						SALDO INICIAL CAJA	10	14.050	0	14.050	0
	001					SALDO INICIAL CAJA	10	14.050	0	14.050	0
	001					SALDO INICIAL CAJA	10	14.050	0	14.050	0
TOTALES							7.610.024	8.293.666	2.492.752	5.800.914	275.522



I. MUNICIPALIDAD DE PIRQUE

REGION R.M
 TRIMESTRE PRIMERO
 AREA AREA MUNICIPAL
 FECHA CORTE 31/03/2012

BALANCE DE LA EJECUCION PRESUPUESTARIA ACUMULADO
 EGRESOS AÑO 2012

AREA GESTION

Desde : TODOS

Hasta : TODOS

MS

Clasificación Presupuestaria						Denominación	Presupuesto Inicial	Presupuesto Vigente	Gasto Devengada	Saldo Presupuestario	Deuda Exigible
Sub.Item.Asig							MS	MS	MS	MS	MS
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)
215						ACREEDORES PRESUPUESTARIOS	7.610.024	8.293.666	1.702.936	6.590.730	164.553
21						CXP DE GASTOS EN PERSONAL	1.162.159	1.162.159	259.934	902.225	36.239
	01					PERSONAL DE PLANTA	487.923	487.923	110.689	377.234	0
		001				SUELDOS Y SOBRESUELDOS	329.608	329.608	80.706	248.902	0
		002				APORTES DEL EMPLEADOR	18.851	18.851	3.106	15.745	0
		003				ASIGNACIONES POR DESEMPEÑO	30.121	30.121	522	29.599	0
		004				REMUNERACIONES VARIABLES	95.043	95.043	25.686	69.357	0
		005				AGUINALDOS Y BONOS	14.300	14.300	669	13.631	0
	02					PERSONAL A CONTRATA	80.979	80.979	18.652	62.327	0
		001				SUELDOS Y SOBRESUELDOS	57.602	57.602	14.570	43.032	0
		002				APORTES DEL EMPLEADOR	3.529	3.529	396	3.133	0
		003				ASIGNACION POR DESEMPEÑO	5.660	5.660	0	5.660	0
		004				REMUNERACIONES VARIABLES	9.638	9.638	3.537	6.101	0
		005				AGUINALDOS Y BONOS	4.550	4.550	149	4.401	0
	03					OTRAS REMUNERACIONES	68.763	68.763	14.396	54.367	1.143
		001				HONORARIOS A SUMA ALZADA - PER	46.000	46.000	8.778	37.222	1.111
		004				REMUNERACIONES REGULADAS POR E	14.552	14.552	3.390	11.162	0
		005				SUPLENCIAS Y REEMPLAZOS	6.211	6.211	1.598	4.613	0
		007				ALUMNOS EN PRACTICA	2.000	2.000	630	1.370	32
	04					OTROS GASTOS EN PERSONAL	524.494	524.494	116.197	408.297	35.096
		003				DIETAS A JUNTAS CONSEJOS Y COM	43.294	43.294	12.889	30.405	7.152
		004				PRESTACIONES DE SERVICIOS COMU	481.200	481.200	103.308	377.892	27.944
22						C X P BIENES Y SERVICIOS DE CO	1.263.320	1.263.320	298.198	965.122	7.783
	01					ALIMENTOS Y BEBIDAS	46.600	46.600	6.081	40.519	761
		001				PARA PERSONAS	46.600	46.600	6.081	40.519	761
	02					TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO	20.000	20.000	4.817	15.183	0
		001				TEXTILES Y ACABADOS	1.500	1.500	0	1.500	0
		002				VESTUARIO ACCESORIOS Y PRENDAS	16.500	16.500	4.817	11.683	0
		003				CALZADO	2.000	2.000	0	2.000	0
	03					COMBUSTIBLE Y LUBRICANTES	34.000	34.000	8.514	25.486	991
		001				PARA VEHICULOS	30.000	30.000	8.514	21.486	991
		002				PARA MAQUINARIAS, EQUIPOS DE P	2.000	2.000	0	2.000	0
		999				PARA OTROS	2.000	2.000	0	2.000	0
	04					MATERIALES DE USO O CONSUMO	99.860	99.860	11.338	88.522	3.026
		001				MATERIALES DE OFICINA	36.000	36.000	5.051	30.949	1.523
		002				TEXTOS Y OTROS MATERIALES DE E	500	500	0	500	0
		003				PRODUCTOS QUIMICOS	2.000	2.000	152	1.848	0
		005				MATERIALES Y UTILES QUIRURGICO	2.000	2.000	0	2.000	0
		006				FERTILIZANTES, INSECTICIDAS, F	2.000	2.000	0	2.000	0
		007				MATERIALES Y UTILES DE ASEO	3.000	3.000	581	2.419	198

I. MUNICIPALIDAD DE PIRQUE

REGION R.M
TRIMESTRE PRIMERO
AREA AREA MUNICIPAL
FECHA CORTE 31/03/2012

BALANCE DE LA EJECUCION PRESUPUESTARIA ACUMULADO
EGRESOS AÑO 2012

AREA GESTION

MS

Desde : TODOS

Hasta : TODOS

Clasificación Presupuestaria						Presupuesto Inicial	Presupuesto Vigente	Gasto Devengada	Saldo Presupuestario	Deuda Exigible
Sub.Item.Asig						MS	MS	MS	MS	MS
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)
					(4)					
	009				INSUMOS, REPUESTOS Y ACCESORIO	20.000	20.000	2.818	17.182	1.305
	010				MATERIALES PARA MANTENIMIENTO	3.000	3.000	0	3.000	0
	011				REPUESTOS Y ACCESORIOS PARA MA	5.000	5.000	0	5.000	0
	012				OTROS MATERIALES, REPUESTOS Y	5.200	5.200	0	5.200	0
	013				EQUIPOS MENORES	100	100	0	100	0
	014				PRODUCTOS ELABORADOS DE CUERO	4.000	4.000	363	3.637	
	015				PRODUCTOS AGROPECUARIOS Y FORE	3.000	3.000	0	3.000	
	999				OTROS	13.960	13.960	2.373	11.587	0
05					SERVICIOS BÁSICOS	295.000	295.000	76.337	218.663	0
	001				ELECTRICIDAD	190.000	190.000	51.867	138.133	0
	002				AGUA	28.000	28.000	11.108	16.892	0
	003				GAS	6.000	6.000	127	5.873	0
	004				CORREO	7.000	7.000	460	6.540	0
	005				TELEFONÍA FIJA	21.000	21.000	5.256	15.744	0
	006				TELEFONÍA CELULAR	25.000	25.000	4.804	20.196	0
	007				ACCESO A INTERNET	13.000	13.000	2.715	10.285	0
	008				ENLACE DE TELECOMUNICACIONES	3.000	3.000	0	3.000	0
	999				OTROS	2.000	2.000	0	2.000	0
06					MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	67.500	67.500	28.004	39.496	1.260
	001				MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE	40.000	40.000	23.145	16.855	0
	002				MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE	18.000	18.000	4.715	13.285	1.116
	003				MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN MOB	2.000	2.000	0	2.000	0
	004				MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE	2.000	2.000	0	2.000	0
	006				MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE	2.000	2.000	144	1.856	
	007				MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE	2.500	2.500	0	2.500	0
	999				OTROS	1.000	1.000	0	1.000	0
07					PUBLICIDAD Y DIFUSIÓN	48.150	48.150	22.753	25.397	892
	001				SERVICIOS DE PUBLICIDAD	35.550	35.550	12.948	22.602	892
	002				SERVICIOS DE IMPRESIÓN	10.600	10.600	9.805	795	0
	003				SERVICIO DE ENCUADERNACION Y	1.000	1.000	0	1.000	0
	999				OTROS	1.000	1.000	0	1.000	0
08					SERVICIOS GENERALES	385.210	385.210	99.913	285.297	8
	001				SERVICIOS DE ASEO	280.000	278.400	62.893	215.507	0
	003				SERVICIOS DE MANTENCIÓN DE JAR	32.000	32.000	7.500	24.500	0
	004				CONVENIOS POR MANTENCIÓN DE AL	25.000	25.000	10.194	14.806	0
	006				CONVENIOS POR MANTENCIÓN DE SE	15.000	15.000	0	15.000	0
	007				PASAJES, FLETES Y BODEGAJES	3.000	3.000	2.794	206	8
	008				SALAS CUNAS Y/O JARDINES INFAN	2.000	2.000	0	2.000	0
	010				SERVICIOS DE SUSCRIPCIONES Y S	2.000	2.000	149	1.851	0
	011				SERVICIO DE PRODUCCION Y DESAR	10	1.610	1.600	10	0

I. MUNICIPALIDAD DE PIRQUE

REGION R.M
 TRIMESTRE PRIMERO
 AREA AREA MUNICIPAL
 FECHA CORTE 31/03/2012

BALANCE DE LA EJECUCION PRESUPUESTARIA ACUMULADO
 EGRESOS AÑO 2012

AREA GESTION

Desde : TODOS

Hasta : TODOS

MS

Clasificación	Denominación	Presupuesto Inicial	Presupuesto Vigente	Gasto Devengada	Saldo Presupuestario	Deuda Exigible
Presupuestaria		MS	MS	MS	MS	MS
Sub.Item.Asig						
(1) (2) (3) (4) (5) (6)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)
09	ARRIENDOS	108.480	108.480	17.429	91.051	296
001	ARRIENDO DE TERRENOS	0	600	600	0	0
002	ARRIENDO DE EDIFICIOS	8.000	8.000	1.596	6.404	0
003	ARRIENDO DE VEHÍCULOS	42.280	42.280	7.682	34.598	0
004	ARRIENDO DE MOBILIARIO Y OTROS	10.700	6.700	450	6.250	0
005	ARRIENDO DE MÁQUINAS Y EQUIPOS	16.000	16.000	1.742	14.258	296
006	ARRIENDO DE EQUIPOS INFORMÁTI	31.000	31.000	1.503	29.497	0
999	OTROS	500	3.900	3.856	44	0
10	SERVICIOS FINANCIEROS Y DE SEG	52.000	52.000	9.054	42.946	421
002	PRIMAS Y GASTOS DE SEGUROS	20.000	20.000	7.778	12.222	0
004	GASTOS BANCARIOS	2.000	2.000	0	2.000	0
999	OTROS	30.000	30.000	1.276	28.724	421
11	SERVICIOS TÉCNICOS Y PROFESION	90.510	90.510	11.680	78.830	128
001	ESTUDIOS E INVESTIGACIONES	10	10	0	10	0
002	CURSOS DE CAPACITACIÓN	12.500	12.500	200	12.300	0
003	SERVICIOS INFORMÁTICOS	75.000	75.000	10.809	64.191	128
999	OTROS	3.000	3.000	671	2.329	0
12	OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVI	16.010	16.010	2.278	13.732	0
002	GASTOS MENORES	6.000	6.000	1.900	4.100	0
003	GASTOS DE REPRESENTACIÓN, PROT	3.000	3.000	0	3.000	0
004	INTERESES, MULTAS Y RECARGOS	2.000	2.000	79	1.921	0
005	DERECHOS Y TASAS	2.000	2.000	0	2.000	0
006	CONTRIBUCIONES	10	10	0	10	0
999	OTROS	3.000	3.000	299	2.701	0
24	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	4.070.981	4.070.981	436.612	3.634.369	0
01	AL SECTOR PRIVADO	1.661.800	1.661.800	155.136	1.506.664	0
001	FONDOS DE EMERGENCIA	20.000	20.000	0	20.000	0
002	EDUCACION - PERSONAS JURIDICAS	830.480	830.480	55.548	774.932	0
003	SALUD - PERSONAS JURIDICAS PRI	569.520	569.520	62.552	506.968	0
004	ORGANIZACIONES COMUNITARIAS	8.000	8.000	1.400	6.600	0
005	OTRAS A PERSONAS JURIDICAS PRI	144.000	144.000	32.000	112.000	0
006	VOLUNTARIADO	2.000	2.000	0	2.000	0
007	ASISTENCIA SOCIAL A PERSONAS N	26.300	26.300	2.666	23.634	0
008	PREMIOS Y OTROS	8.700	8.700	499	8.201	0
999	OTRAS TRANSFERENCIAS AL SECTOR	52.800	52.800	471	52.329	0
03	A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	2.409.181	2.409.181	281.476	2.127.705	0
002	A LOS SERVICIOS DE SALUD	262	262	0	262	0
080	A LAS ASOCIACIONES	17.410	17.410	0	17.410	0
090	AL FONDO COMUN MUNICIPAL - PER	2.286.088	2.286.088	280.089	2.005.999	0
092	AL FONDO COMUN MUNICIPAL- MULT	51.866	51.866	1.387	50.479	0

I. MUNICIPALIDAD DE PIRQUE

REGION R.M

TRIMESTRE PRIMERO

AREA AREA MUNICIPAL

FECHA CORTE 31/03/2012

BALANCE DE LA EJECUCION PRESUPUESTARIA ACUMULADO
EGRESOS AÑO 2012

AREA GESTION

Desde : TODOS

Hasta : TODOS

M\$

Clasificación Presupuestaria	Denominación	Presupuesto Inicial	Presupuesto Vigente	Gasto Devengada	Saldo Presupuestario	Deuda Exigible
Sub.Item.Asig		M\$	M\$	M\$	M\$	M\$
(1) (2) (3) (4) (5) (6)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)
26	OTROS GASTOS CORRIENTES	21.514	21.514	1.942	19.572	1.166
01	DEVOLUCIONES	15.000	15.000	1.942	13.058	1.166
001	DEVOLUCIONES	15.000	15.000	1.942	13.058	1.166
02	COMPENSACION POR DAÑOS A TERCE	10	10	0	10	0
001	COMPENSACION POR DAÑOS A TERCE	10	10	0	10	0
04	APLICACIÓN FONDOS DE TERCEROS	6.504	6.504	0	6.504	0
001	ARANCEL AL REGISTRO DE MULTAS	6.504	6.504	0	6.504	0
29	ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINA	60.050	60.050	435	59.615	141
01	TERRENOS	10	10	0	10	0
001	TERRENOS	10	10	0	10	0
02	EDIFICIOS	10	10	0	10	0
001	EDIFICIOS	10	10	0	10	0
03	VEHÍCULOS	10	10	0	10	0
001	VEHÍCULOS	10	10	0	10	0
04	MOBILIARIO Y OTROS	10	3.010	141	2.869	141
001	MOBILIARIO Y OTROS	10	3.010	141	2.869	141
05	MÁQUINAS Y EQUIPOS	9.010	6.010	0	6.010	0
001	MÁQUINAS Y EQUIPOS DE OFICINA	4.000	1.000	0	1.000	0
002	MAQUINARIAS Y EQUIPOS PARA LA	10	10	0	10	0
999	OTRAS	5.000	5.000	0	5.000	0
06	EQUIPOS INFORMÁTICOS	11.000	11.000	294	10.706	0
001	EQUIPOS COMPUTACIONALES Y PERI	10.000	10.000	294	9.706	0
002	EQUIPOS DE COMUNICACIONES PARA	1.000	1.000	0	1.000	0
07	PROGRAMAS INFORMATICOS	40.000	40.000	0	40.000	0
001	PROGRAMAS COMPUTACIONALES	40.000	40.000	0	40.000	0
31	INICIATIVAS DE INVERSION	512.000	1.195.642	458.668	736.974	69.683
02	PROYECTOS	512.000	1.195.642	458.668	736.974	69.683
002	CONSULTORÍAS	127.000	127.000	0	127.000	0
004	OBRAS CIVILES	385.000	1.068.642	458.668	609.974	69.683
34	SERVICIO DE LA DEUDA	520.000	520.000	247.147	272.853	49.541
07	DEUDA FLOTANTE	520.000	520.000	247.147	272.853	49.541
001	DEUDA FLOTANTE	520.000	520.000	247.147	272.853	49.541

I. MUNICIPALIDAD DE PIRQUE

REGION R.M
 TRIMESTRE PRIMERO
 AREA AREA MUNICIPAL
 FECHA CORTE 31/03/2012

**BALANCE DE LA EJECUCION PRESUPUESTARIA ACUMULADO
 EGRESOS AÑO 2012**

AREA GESTION

Desde : TODOS
 Hasta : TODOS

MS

Clasificación	Denominación	Presupuesto	Presupuesto	Gasto	Saldo	Deuda
Presupuestaria		Inicial	Vigente	Devengada	Presupuestario	Exigible
Sub.Item.Asig		MS	MS	MS	MS	MS
(1) (2) (3) (4) (5) (6)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)
TOTALES		7.610.024	8.293.666	1.702.936	6.590.730	164.553

