

I. MUNICIPALIDAD DE PIRQUE UNIDAD DE CONTROL



INFORME EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA I. MUNICIPALIDAD DE PIRQUE PRIMER TRIMESTRE AÑO 2013

DAVID MATAMALA B.

INDICE

I.	INTRODUCCIÓN.....	1
II.	EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE LOS INGRESOS PERCIBIDOS DEL PRIMER TRIMESTRE AÑO 2013 (M\$)	1
III.	EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE LOS GASTOS DEVENGADOS (M\$).....	4
IV.	ESTADO DE CUMPLIMIENTO DE LOS PAGOS DE COTIZACIONES PREVISIONALES AL PRIMER TRIMESTRE DEL AÑO 2013	6
V.	APORTES MUNICIPALES AL FONDO COMÚN MUNICIPAL AL PRIMER TRIMESTRE DEL AÑO 2013.....	8
VI.	CONCLUSIONES.....	8

**INFORME DE LA EJECUCION PRESUPUESTARIA DE LA I. MUNICIPALIDAD DE PIRQUE
PRIMER TRIMESTRE AÑO 2013**

I. INTRODUCCIÓN

El presente informe tiene como objetivo realizar una evaluación del comportamiento de la ejecución presupuestaria al primer trimestre del año 2013, a través del análisis detallado del comportamiento de los ingresos y gastos del año correspondiente.

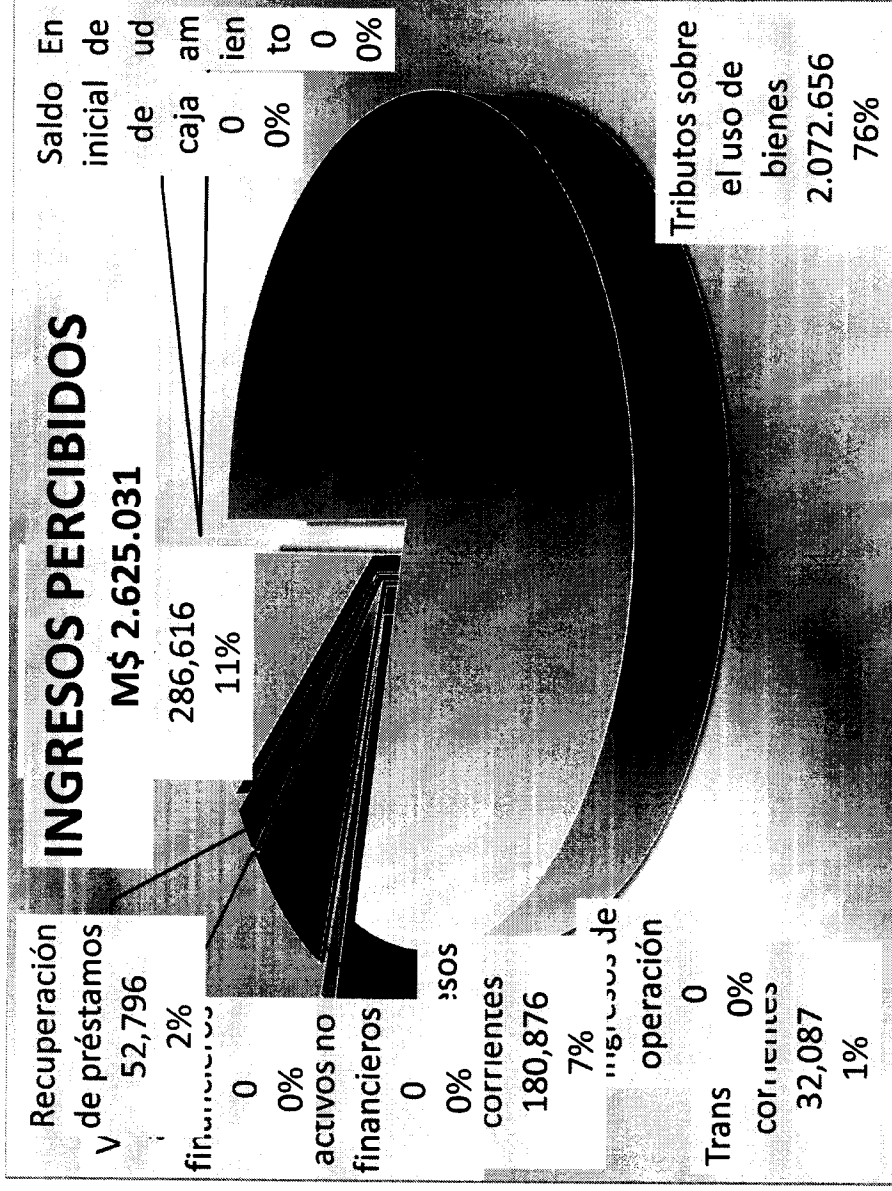
II. EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE LOS INGRESOS PERCIBIDOS DEL PRIMER TRIMESTRE AÑO 2013 (M\$)

2.1. Variación del presupuesto inicial en comparación con el presupuesto vigente al primer trimestre del año 2013.

El presupuesto inicial asignado para el año presupuestario 2013 es de M\$ 7.627.509. Al finalizar el primer trimestre, el presupuesto vigente alcanzó un monto de M\$ 8.059.403, este valor al ser comparado con el presupuesto inicial, alcanzó una variación positiva del 5,66%.

2.2. Ejecución presupuestaria

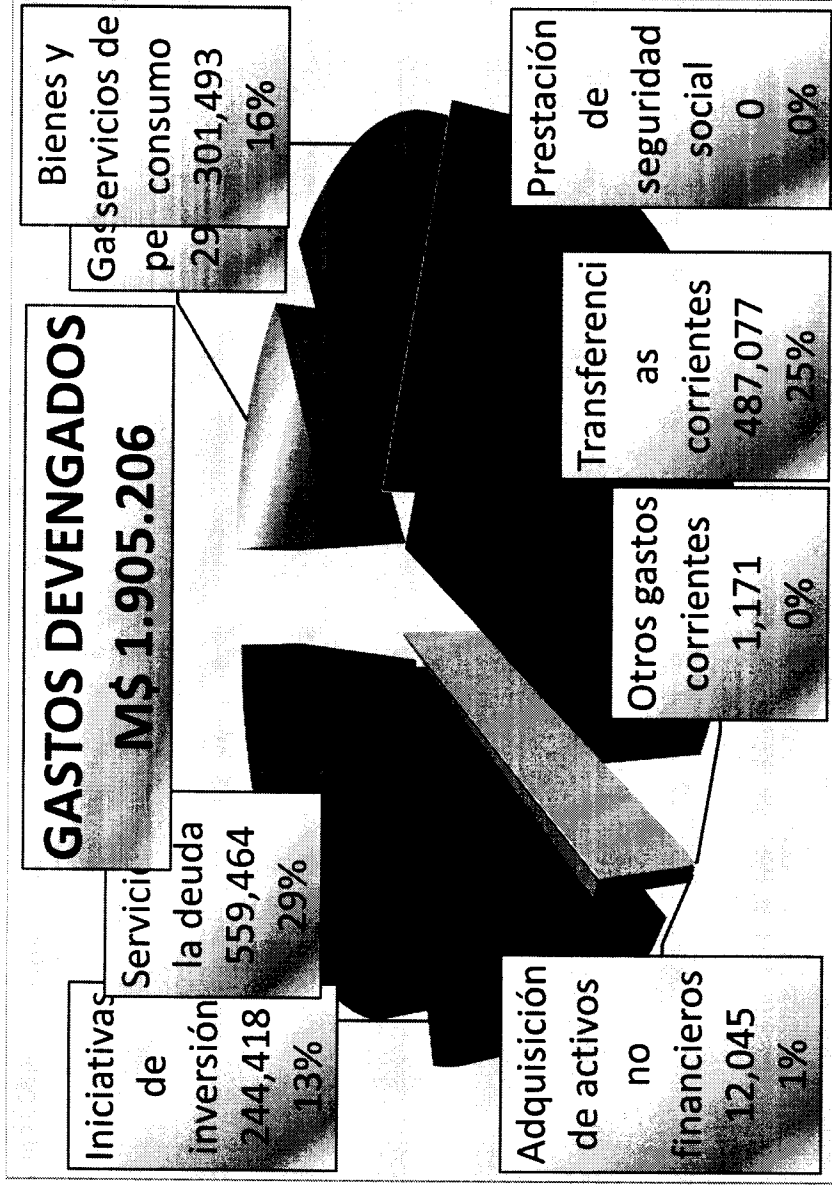
SUBTÍTULOS	CUENTA	PRESUPUESTO INICIAL	PRESUPUESTO VIGENTE	INGRESOS PERCIBIDOS	INGRESOS POR PERCIBIR	% EJECUCIÓN
	INGRESOS					
3	TRIBUTOS SOBRE EL USO DE BIENES	5.201.288	5.201.288	2.072.656	3.128.632	39,85%
5	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	60	60	32.087	-32.027	53.478,33%
7	INGRESOS DE LA OPERACIÓN	10	10	0	10	0%
8	OTROS INGRESOS CORRIENTES	867.640	867.640	180.876	686.764	20,85%
10	VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	70	70	0	70	0%
11	VENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS	30	30	0	30	0%
12	RECUPERACIÓN DE PRÉSTAMOS	812.614	812.614	52.796	759.818	6,5%
13	TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL	5.787	413.231	286.616	126.615	69,36%
14	ENDEUDAMIENTO	740.000	740.000	0	740.000	0%
15	SALDO INICIAL DE CAJA	10	24.460	0	24.460	0%
	TOTALES	7.627.509	8.059.403	2.625.031	5.434.372	32,57%



III. EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE LOS GASTOS DEVENGADOS (M\$)

3.1. Grado de ejecución de los gastos devengados al primer trimestre del 2013

SUBTÍTULOS	CUENTA	PRESUPUESTO INICIAL	PRESUPUESTO VIGENTE	GASTOS DEVENGADOS	SALDO PRESUPUESTARIO	% EJECUCIÓN	DEUDA EXIGIBLE
	GASTOS						
21	GASTOS DE PERSONAL	1.258.591	1.258.591	299.538	959.053	23,8%	42.223
22	BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	1.475.220	1.475.220	301.493	1.173.727	20,44%	136.035
24	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	4.177.038	4.177.038	487.077	3.689.961	11,66%	53
26	OTROS GASTOS CORRIENTES	17.610	17.610	1.171	16.439	6,65%	212
29	ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	59.050	59.050	12.045	47.005	20%	2.449
31	INICIATIVAS DE INVERSIÓN	440.000	871.895	244.418	627.477	28,03%	41.858
34	SERVICIO DE LA DEUDA	200.000	200.000	559.464	-359.464	279,732%	51.014
	TOTALES	7.627.509	8.059.404	1.905.206	6.154.198	23,64%	273.844



IV. ESTADO DE CUMPLIMIENTO DE LOS PAGOS DE COTIZACIONES PREVISIONALES DE LOS FUNCIONARIOS MUNICIPALES Y DEL PERSONAL DE LA CORPORACION MUNICIPAL AL PRIMER TRIMESTRE DEL AÑO 2013

Durante el transcurso del año 2013, se cancelaron las cotizaciones de los funcionarios municipales a las diferentes instituciones previsionales, el impuesto único de segunda categoría, el 10% de impuesto de retención de segunda categoría y descuentos autorizados del personal de planta, contrata, código del trabajo, suplencias, reemplazos y honorarios.

PAGOS PREVISIONALES AÑO 2013 PREVIRE S.A.						
MES	COMPROBANTE DE EGRESO	DECRETO DE PAGO	ENVIO AL BANCO	FECHA	MONTO (\$)	
ENERO	334	13000422	9000234	08/02/2013	8.637.158	
FEBRERO	572	13000783	9000243	09/03/2013	8.827.258	
MARZO	814	13001020	9000252	11/04/2013	8.689.586	

PAGOS DE IMPUESTO UNICO Y 10% DE RETENCION TESORERIA GENERAL DE LA REPUBLICA AÑO 2013						
MES	COMPROBANTE DE EGRESO	DECRETO DE PAGO	ENVIO A BANCO	FECHA	MONTO (\$)	
ENERO	359	13000481	9000235	08/02/2013	6.400.626	
FEBRERO	629	13000832	9000246	12/03/2013	6.397.312	
MARZO	817	13001055	9000254	10/04/2013	6.836.493	

Por otra parte, la Corporación Municipal de Educación y Salud aún no certifica que los descuentos legales a los trabajadores por concepto de cotizaciones de seguridad social por los meses de enero, febrero y marzo del año 2013, hayan sido 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, tampoco se hizo llegar documentación de pago de los meses de enero, febrero y marzo del año 2013.

V. APORTES MUNICIPALES AL FONDO COMÚN MUNICIPAL AL PRIMER TRIMESTRE DEL AÑO 2013

MES	RECAUDACIÓN 100% (\$)	APORTE FCM 62,5% (\$)	MUNICIPALIDAD 37,5% (\$)	FECHA DE PAGO
ENERO	285.804.240	178.627.650	107.176.590	07/02/2013
FEBRERO	286.992.587	179.370.367	107.622.220	07/03/2013
MARZO	1.119.221.574	699.513.484	419.708.090	05/04/2013

Los ingresos por concepto de permisos de circulación de vehículos, correspondiente al Fondo Común Municipal están cancelados en su totalidad.

VI. CONCLUSIONES

- 6.1. La deuda exigible obtenida al término de la ejecución presupuestaria del primer trimestre del año 2013, fue por un valor de M\$ 273.844, lo que representa un 14,37% del total de los gastos devengados del período.
- 6.2. Los ingresos totales por concepto de permisos de circulación de vehículos del primer trimestre del año 2013 fueron por un valor de \$ 1.692.018.401 y los ingresos del mismo rubro por un monto de \$ 1.627.563.731 del primer trimestre del año 2012, lo que implica un aumento de 3,8%.