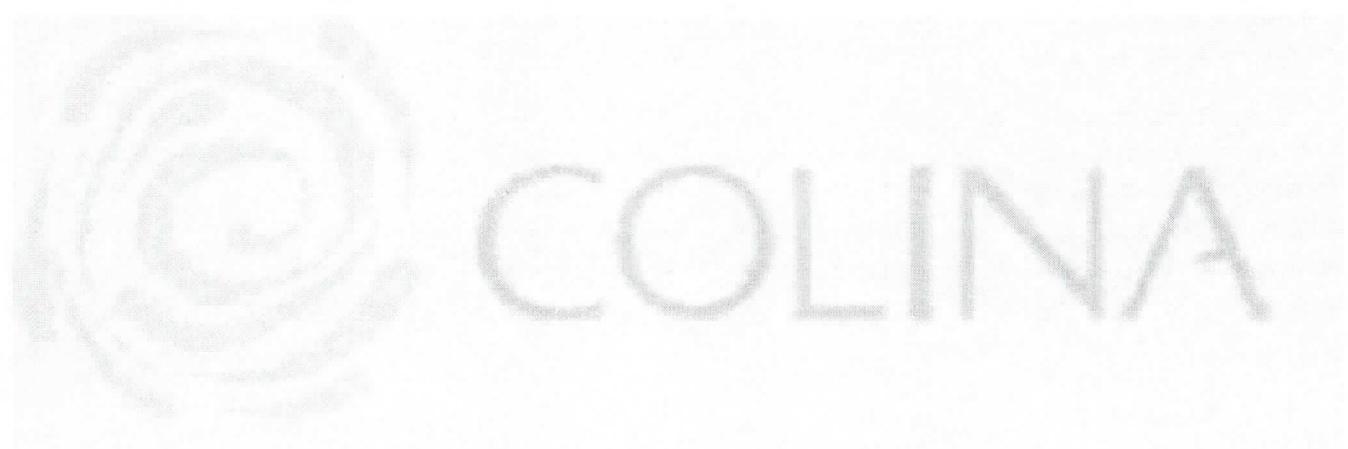




**INFORME TRIMESTRAL
AVANCE DEL EJERCICIO PRESUPUESTARIO
SEGUNDO TRIMESTRE 2018**

PRESUPUESTO MUNICIPAL



**INFORME TRIMESTRAL
CONTROL Y ANALISIS FINANCIERO PRESUPUESTARIO
II TRIMESTRE 2018**

De conformidad a lo establecido en la letra d, del artículo 29 y 81 de la Ley N° 18.695, Orgánica Constitucional de Municipalidades, la Dirección de Control cumple con informar al Concejo Municipal a cerca del estado de avance del ejercicio programático presupuestario, correspondiente al Segundo Trimestre del año 2018.

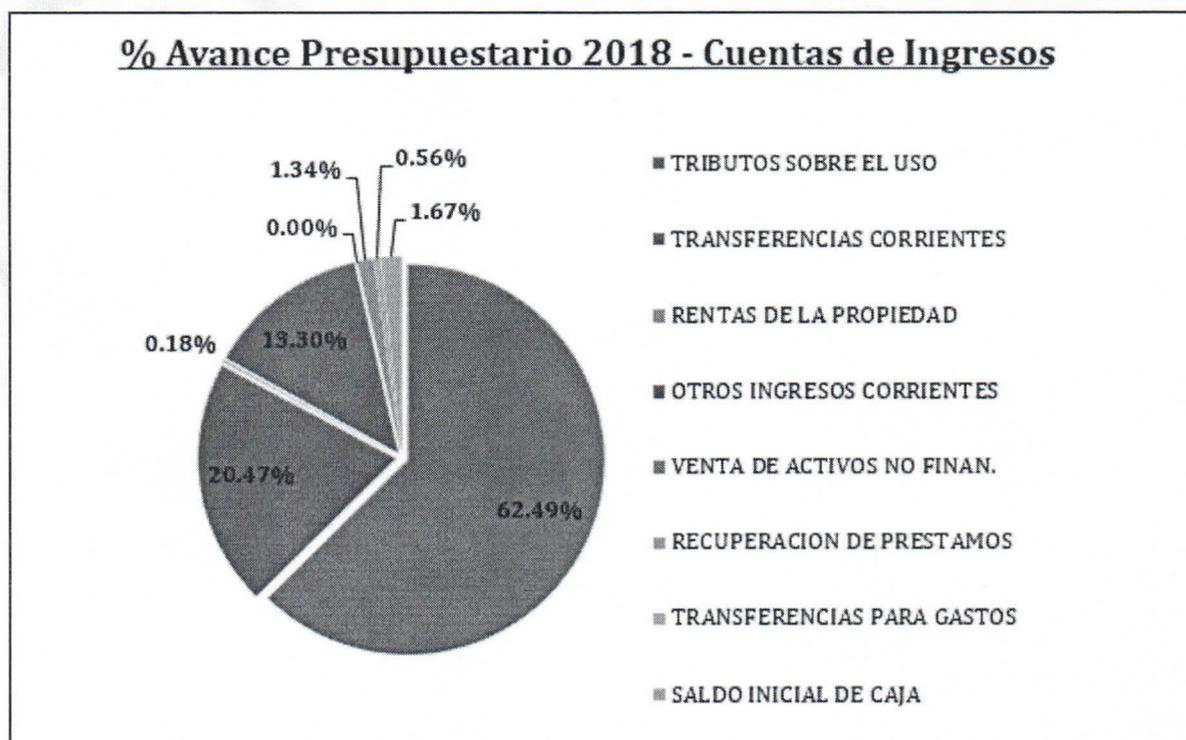
El análisis efectuado al estado de avance del presupuesto municipal al 30 de junio de 2018, se basó en los ingresos y gastos ejecutados a esa fecha por la Dirección de Administración y Finanzas.



I. ESTADO DE AVANCE INGRESOS PRESUPUESTARIOS

Incidencia porcentual de los ingresos v/s Presupuesto 2018.

CODIGO	DENOMINACIÓN	% DEL PRESUPUESTO
115-03-00-000	TRIBUTOS SOBRE EL USO	62.49%
115-05-00-000	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	20.47%
115-06-00-000	RENTAS DE LA PROPIEDAD	0.18%
115-08-00-000	OTROS INGRESOS CORRIENTES	13.30%
115-10-00-000	VENTA DE ACTIVOS NO FINAN.	0.00%
115-12-00-000	RECUPERACION DE PRESTAMOS	1.34%
115-13-00-000	TRANSFERENCIAS PARA GASTOS	0.56%
115-15-00-000	SALDO INICIAL DE CAJA	1.67%
TOTALES		100%



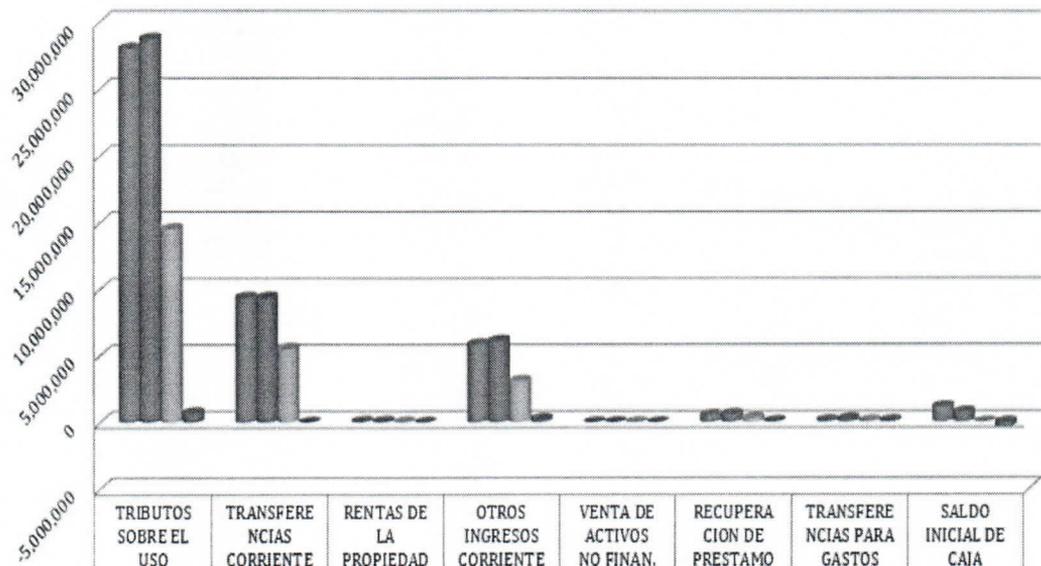
El presupuesto anual vigente de ingresos es de M\$46.055.249 y lo ingresado al 30 de junio del 2018, asciende a M\$23.655.823, que representa un avance del 51.36%.

I. MUNICIPALIDAD DE COLINA
DIRECCIÓN DE CONTROL

Los Ingresos reales (Ingresos Totales – Saldo de Caja) en el segundo trimestre 2018 fue de M\$23.655.823 que representa un 51.36%.

CODIGO	DENOMINACIÓN	PRESUPUESTO INICIAL (M\$)	PRESUPUESTO VIGENTE 30/06/2018 (M\$)	MODIF. 30/06/2018	INGRESOS PERCIBIDOS 30/06/2018	AVANCE
115-03-00-000	RIBUTOS SOBRE EL USO	28,048,850	28,778,850	730,000	14,555,963	50.58%
115-05-00-000	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	9,425,782	9,425,782	0	5,544,802	58.83%
115-06-00-000	RENTAS DE LA PROPIEDAD	83,000	83,000	0	40,501	48.80%
115-08-00-000	OTROS INGRESOS CORRIENTES	5,871,000	6,126,000	255,000	3,100,042	50.60%
115-10-00-000	VENTA DE ACTIVOS NO FINAN.	0	0	0	0	0.00%
115-12-00-000	RECUPERACION DE PRESTAMOS	536,368	616,713	80,345	312,453	50.66%
115-13-00-000	TRANSFERENCIAS PARA GASTOS	135,000	257,650	122,650	102,062	39.61%
115-15-00-000	SALDO INICIAL DE CAJA	1,150,000	767,254	-382,746	0	0.00%
TOTALES		45,250,000	46,055,249	805,249	23,655,823	51.36%

Comportamiento Presupuestario 2018 - Cuentas de Ingresos



	TRIBUTOS SOBRE EL USO	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	RENTAS DE LA PROPIEDAD	OTROS INGRESOS CORRIENTES	VENTA DE ACTIVOS NO FINAN.	RECUPERACION DE PRESTAMOS	TRANSFERENCIAS PARA GASTOS	SALDO INICIAL DE CAJA
■ PRESUPUESTO INICIAL (M\$)	28.048.850	9.425.782	83.000	5.871.000	0	536.368	135.000	1.150.000
■ PRESUPUESTO VIGENTE 30/06/2018 (M\$)	28.778.850	9.425.782	83.000	6.126.000	0	616.713	257.650	767.254
■ INGRESOS PERCIBIDOS 30/06/2018	14.555.963	5.544.802	40.501	3.100.042	0	312.453	102.062	0
■ MODIF. 30/06/2018	730.000	0	0	255.000	0	80.345	122.650	-382.746

Durante el segundo trimestre 2018 el presupuesto de Ingresos Municipal experimento un incremento del 1.75%, equivalente a M\$805.249, debido fundamentalmente a los recursos que se incorporaron al Presupuesto, producto de mayores ingresos en las siguientes Cuentas de Tributos sobre el uso de Bienes, de Permisos y Licencias, Permisos de Circulación, Licencias de Conducir y Participación en Impuesto Territorial, Otros Ingresos Corrientes, de Multas de Beneficio Municipal e Intereses, Recuperación de Prestamos de Ingresos por Percibir, Transferencias para Gastos, de Otras Entidades Públicas y De la Subsecretaria Des. Reg. y Administrativo.

Los recursos percibidos por el Municipio al finalizar el Segundo Trimestre del año 2018 ascendieron a M\$23.655.823, alcanzando con ello un avance presupuestario del 51.36%, porcentaje en la ejecución del Presupuesto.

Los mayores ingresos percibidos forman parte de la denominación Tributos sobre el uso de Bienes con M\$14.555.963, equivalente al 50.58% de su Presupuesto, destacándose el significativo desempeño que tienen las cuentas Patentes y Tasas por Derecho, Patentes Municipales, Otros Derechos, Permisos y Licencias y Participación en Impuesto Territorial, entre otros de la ejecución del presupuesto 2018.

Por otro lado, se aprecia que los rubros presupuestarios de "Rentas de la Propiedad" y "Transferencias para Gastos" muestran una ejecución inferior a la medida estimada del 50% para el segundo trimestre del año 2018.

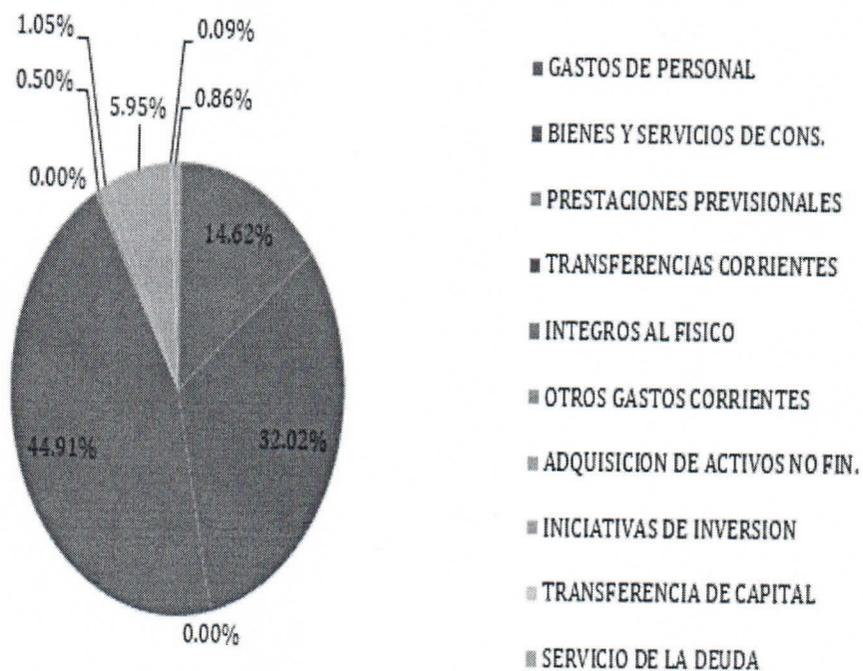
Cabe señalar que faltan ingresos por percibir por M\$501.971, que corresponden principalmente a deudas por Patentes y Tasas por Derecho, Patentes Municipales e Ingresos por Percibir, no percibidos al 30 de junio 2018.

II. ESTADO DE AVANCE GASTOS PRESUPUESTARIOS

Incidencia porcentual de los Gastos v/s Presupuesto 2018.

CODIGO	DENOMINACIÓN	% DEL PRESUPUESTO
215-21-00-000	GASTOS DE PERSONAL	14.62%
215-22-00-000	BIENES Y SERVICIOS DE CONS.	32.02%
215-23-01-000	PRESTACIONES PREVISIONALES	0.00%
215-24-00-000	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	44.91%
215-25-00-000	INTEGROS AL FISICO	0.00%
215-26-00-000	OTROS GASTOS CORRIENTES	0.50%
215-29-00-000	ADQUISICION DE ACTIVOS NO FIN.	1.05%
215-31-00-000	INICIATIVAS DE INVERSION	5.95%
215-33-00-000	TRANSFERENCIA DE CAPITAL	0.09%
215-34-00-000	SERVICIO DE LA DEUDA	0.86%
TOTALES		100%

% Avance Presupuestario 2018 - Cuentas de Gastos

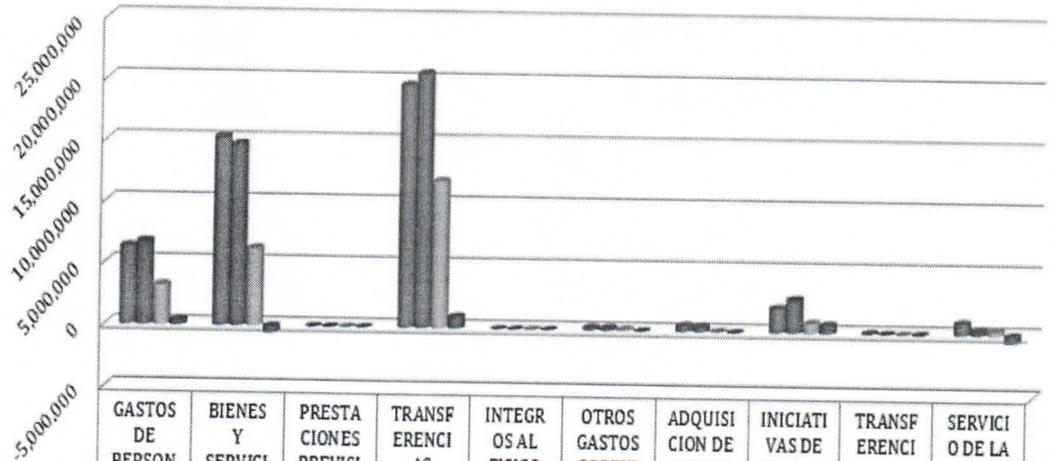


I. MUNICIPALIDAD DE COLINA
DIRECCIÓN DE CONTROL

El incremento del 1.78% equivalentes a M\$805.249, de recursos incorporados al presupuesto los cuales fueron distribuidos en el presupuesto de gastos conforme a las necesidades presentadas, canalizándolas principalmente en las cuentas de Gastos de Personal, Transferencias Corrientes e Iniciativas de Inversión.

CODIGO	DENOMINACIÓN	PRESUPUESTO INICIAL (M\$)	PRESUPUESTO VIGENTE 30/06/2018 (M\$)	MODIF. 30/06/2018	OBLIGACIÓN DEVENGADA 30/06/2018	AVANCE
215-21-00-000	GASTOS DE PERSONAL	6,334,000	6,731,850	397,850	3,246,897	48.23%
215-22-00-000	BIENES Y SERVICIOS DE CONS.	15,317,090	14,749,120	-567,970	6,273,438	42.53%
215-23-01-000	PRESTACIONES PREVISIONALES	0	0	0	0	0.00%
215-24-00-000	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	19,737,910	20,684,501	946,591	11,937,201	57.71%
215-25-00-000	INTEGROS AL FISICO	0	0	0	0	0.00%
215-26-00-000	OTROS GASTOS CORRIENTES	235,000	229,215	-5,785	134,141	58.52%
215-29-00-000	ADQUISICION DE ACTIVOS NO FIN.	529,000	483,215	-45,785	63,138	13.07%
215-31-00-000	INICIATIVAS DE INVERSION	2,017,000	2,738,126	721,126	844,404	30.84%
215-33-00-000	TRANSFERENCIA DE CAPITAL	95,000	42,000	-53,000	0	0.00%
215-34-00-000	SERVICIO DE LA DEUDA	985,000	397,222	-587,778	383,544	96.56%
TOTALES		45,250,000	46,055,249	805,249	22,882,764	49.69%

Comportamiento Presupuestario 2018 - Cuentas de Gastos



	GASTOS DE PERSONAL	BIENES Y SERVICIOS DE CONS.	PRESTACIONES PREVISIONALES	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	INTEGROS AL FISICO	OTROS GASTOS CORRIENTES	ADQUISICION DE ACTIVOS NO FIN.	INICIATIVAS DE INVERSION	TRANSFERENCIA DE CAPITAL	SERVICIO DE LA DEUDA
■ PRESUPUESTO INICIAL (M\$)	6,334,000	15,317,090	0	19,737,910	0	235,000	529,000	2,017,000	95,000	985,000
■ PRESUPUESTO VIGENTE 30/06/2018 (M\$)	6,731,850	14,749,120	0	20,684,501	0	229,215	483,215	2,738,126	42,000	397,222
■ OBLIGACIÓN DEVENGADA 30/06/2018	3,246,897	6,273,438	0	11,937,201	0	134,141	63,138	844,404	0	383,544
■ MODIF. 30/06/2018	397,850	-567,970	0	946,591	0	-5,785	-45,785	721,126	-53,000	-587,778

El avance presupuestario de los gastos Municipales fue del 49.69% lo que equivale a la suma de M\$22.882.764, cifra que representa fundamentalmente el comportamiento que tuvieron las siguientes cuentas:

- ✓ **Gastos de Personal** con la ejecución del 48.23%, equivalente a M\$3.246.897.
- ✓ **Bienes y Servicios de Consumo** con la ejecución del 42.53%, equivalente a M\$6.273.438.
- ✓ **Transferencias Corrientes** con la ejecución del 57.71%, equivalente a M\$11.937.201.
- ✓ **Iniciativas de Inversión** con la ejecución del 30.84%, equivalente a M\$844.404.

A nivel general su comportamiento es normal al periodo analizado, conforme a los compromisos contraídos.

La Deuda Exigible del Segundo Trimestre Presupuestario 2018 es de M\$829.637.

III. CONCLUSIONES

- ❖ Durante el Segundo Trimestre 2018, el Presupuesto de Ingresos Municipal, experimento un incremento de un 1.75%.
- ❖ También es necesario tener presente que el comportamiento de las cuentas de Ingresos y Gastos no son uniformes entre un mes y el siguiente.
- ❖ Cabe señalar que faltan Ingresos por Percibir por M\$501.971, los cuales no fueron percibidos al 30 de junio de 2018 y la Deuda Exigible es de M\$829.637.
- ❖ Por esta razón se concluye que, al cierre del segundo trimestre del año en curso, se efectuaron más obligaciones que ingresos.

M\$	
Saldo Inicial de Caja	767,254
Ingresos del Trimestre	23,655,823
TOTAL, DE INGRESOS	24,423,077

M\$	
Gasto del Trimestre	22,882,764
Deuda Exigible	829,637
TOTAL, DE OBLIGACIONES	23,712,401


Elizabeth Arellano Quiroga
Directora de Control
I. Municipalidad de Colina

Colina, Julio del 2018

EXTRACTO INFORME TRIMESTRAL, AVANCE DEL EJERCICIO PRESUPUESTARIO SEGUNDO TRIMESTRE 2018.

De conformidad a lo establecido en la letra d, del artículo 29 y 81 de la Ley N° 18.695, Orgánica Constitucional de Municipalidades, la Directora de Control cumple con informar al Concejo Municipal a cerca del estado de avance del ejercicio programático presupuestario, correspondiente al Segundo Trimestre del año 2018.

El presupuesto Inicial es de \$45.250.000.000, siendo el Presupuesto Vigente de \$46.055.249.000, lo que representa un aumento del 1.75%, equivalente a \$805.249.000.

Los Ingresos Percibidos al 30 de junio del 2018 son de \$23.655.823.000, que representa un avance de un 51.36% del presupuesto considerado para el 2018.

Por otra parte, existen Ingresos por Percibir por \$501.971.000.

Hasta el 30 de junio del año 2018 se han realizado Gastos por \$22.882.764.000, equivalente a un 49.69% de lo Presupuestado.



Elizabeth Arellano Quiroga
Elizabeth Arellano Quiroga
Directora de Control
I. Municipalidad de Colina

Colina, Julio del 2018