



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

PRESUPUESTO MUNICIPAL

COLINA

**INFORME TRIMESTRAL
CONTROL Y ANALISIS FINANCIERO PRESUPUESTARIO
IV 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 Cuarto Trimestre del año 2018.

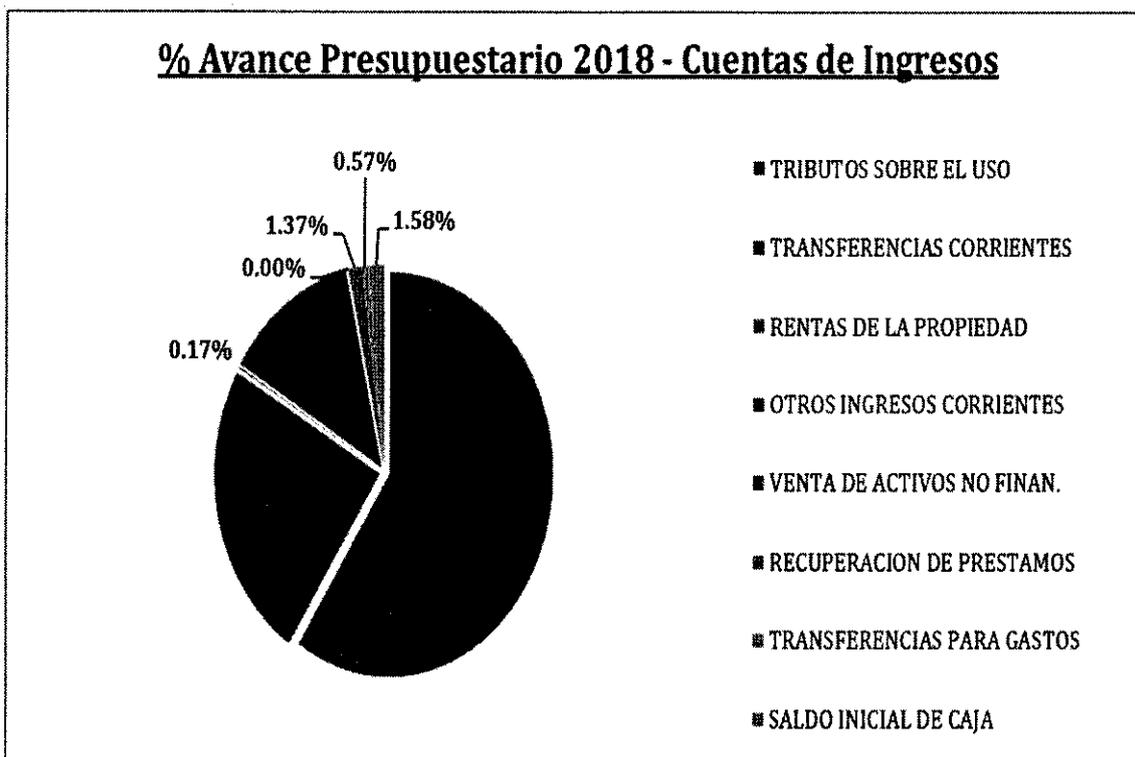
El análisis efectuado al estado de avance del presupuesto municipal al 31 de Diciembre de 2018, se basó en los ingresos y gastos ejecutados a esa fecha por la Dirección de Administración y Finanzas.

COLINA

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	59.24%
115-05-00-000	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	24.15%
115-06-00-000	RENTAS DE LA PROPIEDAD	0.17%
115-08-00-000	OTROS INGRESOS CORRIENTES	12.92%
115-10-00-000	VENTA DE ACTIVOS NO FINAN.	0.00%
115-12-00-000	RECUPERACION DE PRESTAMOS	1.37%
115-13-00-000	TRANSFERENCIAS PARA GASTOS	0.57%
115-15-00-000	SALDO INICIAL DE CAJA	1.58%
TOTALES		100%



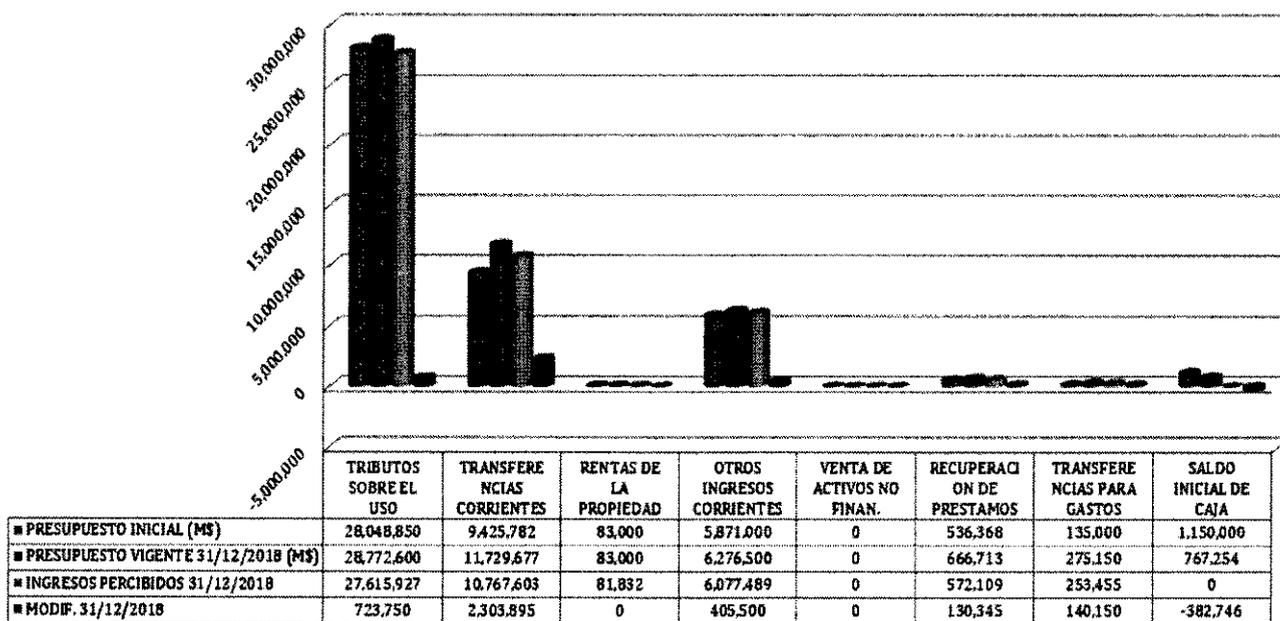
I. MUNICIPALIDAD DE COLINA
DIRECCIÓN DE CONTROL

El presupuesto anual vigente de ingresos es de M\$48.570.894 y lo ingresado al 31 de diciembre del 2018, asciende a M\$45.368.416, que representa un avance del 93.41%.

Los Ingresos reales (Ingresos Totales - Saldo de Caja) en el cuarto trimestre 2018 fue de M\$45.368.416 que representa un 93.41%.

CODIGO	DENOMINACIÓN	PRESUPUESTO INICIAL (M\$)	PRESUPUESTO VIGENTE 31/12/2018 (M\$)	MODIF. 31/12/2018	INGRESOS PERCIBIDOS 31/12/2018	AVANCE
115-03-00-000	TRIBUTOS SOBRE EL USO	28,048,850	28,772,600	723,750	27,615,927	95.98%
115-05-00-000	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	9,425,782	11,729,677	2,303,895	10,767,603	91.80%
115-06-00-000	RENTAS DE LA PROPIEDAD	83,000	83,000	0	81,832	98.59%
115-08-00-000	OTROS INGRESOS CORRIENTES	5,871,000	6,276,500	405,500	6,077,489	96.83%
115-10-00-000	VENTA DE ACTIVOS NO FINAN.	0	0	0	0	0.00%
115-12-00-000	RECUPERACION DE PRESTAMOS	536,368	666,713	130,345	572,109	85.81%
115-13-00-000	TRANSFERENCIAS PARA GASTOS	135,000	275,150	140,150	253,455	92.12%
115-15-00-000	SALDO INICIAL DE CAJA	1,150,000	767,254	-382,746	0	0.00%
TOTALES		45,250,000	48,570,894	3,320,894	45,368,416	93.41%

Comportamiento Presupuestario 2018 - Cuentas de Ingresos



I. MUNICIPALIDAD DE COLINA
DIRECCIÓN DE CONTROL

Los recursos percibidos por el Municipio al finalizar el cuarto trimestre del año 2018 ascendieron a M\$45.368.416, alcanzando con ello un avance presupuestario del 93.41%, porcentaje relevante en el cual predomina la participación de las cuentas de Patentes Municipales y Permisos de Circulación.

Los mayores ingresos percibidos forman parte de la denominación Tributos sobre el uso de Bienes con M\$27.615.927, equivalente al 95.98% de su Presupuesto, destacándose el significativo desempeño que tienen las cuentas Patentes y Tasas por Derecho, Patentes Municipales, Otros Derechos, Permisos y Licencias, Permisos de Circulación y Participación en Impuesto Territorial, entre otras de Ingresos al Presupuesto 2018.

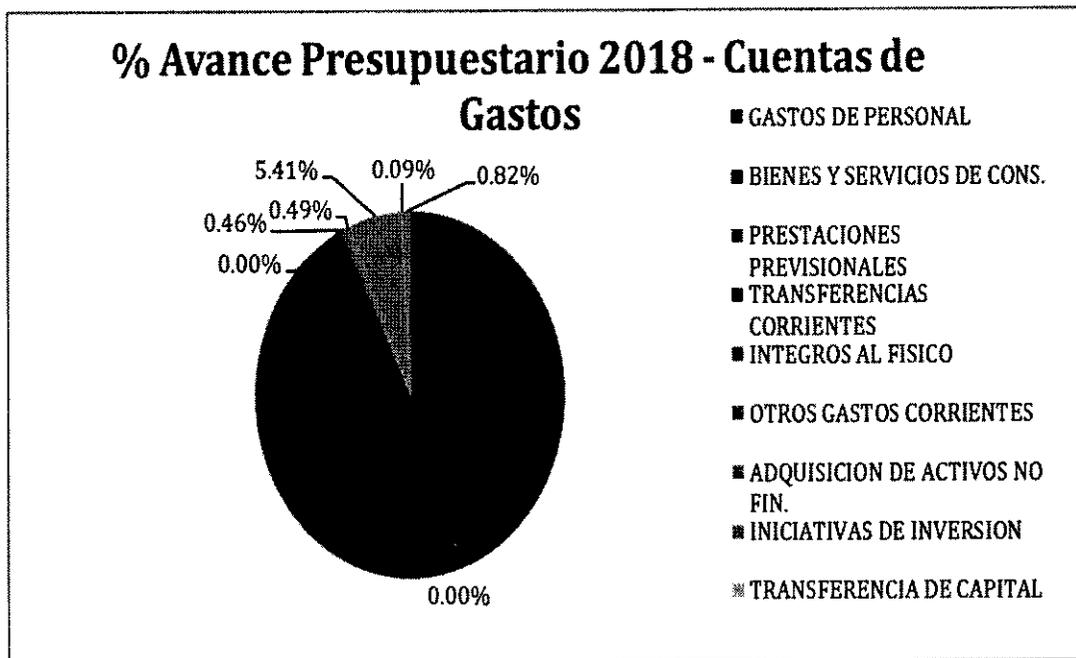
Se puede apreciar que el presupuesto inicial tuvo un incremento de un 6.84% de los recursos que asciende a la suma de M\$3.320.894.

Cabe señalar que faltan ingresos por percibir por M\$693.927, que corresponden principalmente a Tributos sobre el uso de Bienes, deudas por Patentes y Tasas por Derecho, Patentes Municipales, Permisos y Licencias e Ingresos por Percibir, no percibidos al 31 de diciembre 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	14.51%
215-22-00-000	BIENES Y SERVICIOS DE CONS.	30.13%
215-23-01-000	PRESTACIONES PREVISIONALES	0.00%
215-24-00-000	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	48.10%
215-25-00-000	INTEGROS AL FISICO	0.00%
215-26-00-000	OTROS GASTOS CORRIENTES	0.46%
215-29-00-000	ADQUISICION DE ACTIVOS NO FIN.	0.49%
215-31-00-000	INICIATIVAS DE INVERSION	5.41%
215-33-00-000	TRANSFERENCIA DE CAPITAL	0.09%
215-34-00-000	SERVICIO DE LA DEUDA	0.82%
TOTALES		100%



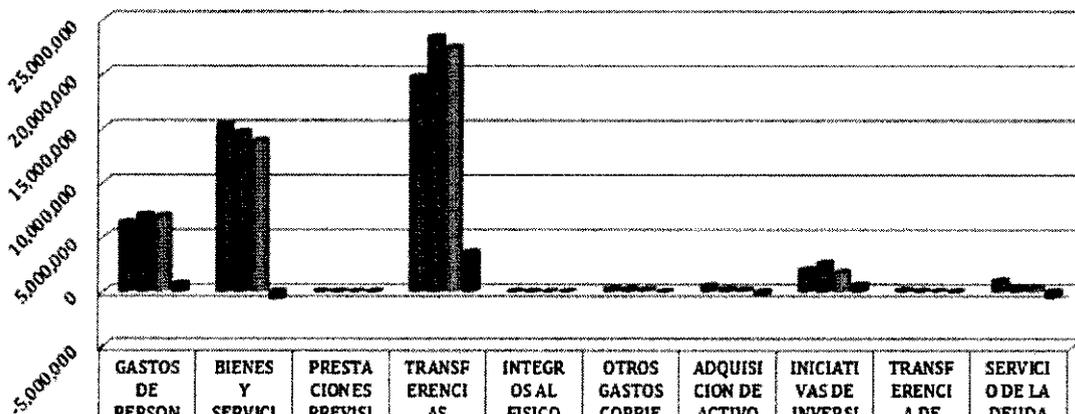
I. MUNICIPALIDAD DE COLINA
DIRECCIÓN DE CONTROL

El incremento del 7.34% equivalentes a M\$3.320.894, 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 Gasto de Personal, Transferencias Corrientes e Iniciativas de Inversión.

El presupuesto anual de gastos ascendió a M\$48.570.894 y lo comprendido al 31 de diciembre del 2018 asciende a M\$45.785.660, cifra que corresponde a un 94.27% de lo Presupuestado para el año 2018.

CODIGO	DENOMINACION	PRESUPUESTO INICIAL (M\$)	PRESUPUESTO VIGENTE 31/12/2018 (M\$)	MODIF. 31/12/2018	OBLIGACION DEVENGADA 31/12/2018	AVANCE
215-21-00-000	GASTOS DE PERSONAL	6,334,000	7,045,332	711,332	6,935,779	98.45%
215-22-00-000	BIENES Y SERVICIOS DE CONS.	15,317,090	14,632,124	-684,966	13,871,561	94.80%
215-23-01-000	PRESTACIONES PREVISIONALES	0	0	0	0	0.00%
215-24-00-000	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	19,737,910	23,364,349	3,626,439	22,437,532	96.03%
215-25-00-000	INTEGROS AL FISICO	0	0	0	0	0.00%
215-26-00-000	OTROS GASTOS CORRIENTES	235,000	221,715	-13,285	189,280	85.37%
215-29-00-000	ADQUISICION DE ACTIVOS NO FIN.	529,000	240,106	-288,894	162,560	67.70%
215-31-00-000	INICIATIVAS DE INVERSION	2,017,000	2,628,046	611,046	1,765,254	67.17%
215-33-00-000	TRANSFERENCIA DE CAPITAL	95,000	42,000	-53,000	40,150	95.60%
215-34-00-000	SERVICIO DE LA DEUDA	985,000	397,222	-587,778	383,544	96.56%
TOTALES		45,250,000	48,570,894	3,320,894	45,785,660	94.27%

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 31/12/2018 (M\$)	7,045,332	14,632,124	0	23,364,349	0	221,715	240,106	2,628,046	42,000	397,222
■ OBLIGACION DEVENGADA 31/12/2018	6,935,779	13,871,561	0	22,437,532	0	189,280	162,560	1,765,254	40,150	383,544
■ MODIF. 31/12/2018	711,332	-684,966	0	3,626,439	0	-13,285	-288,894	611,046	-53,000	-587,778

I. MUNICIPALIDAD DE COLINA
DIRECCIÓN DE CONTROL

El gasto presupuestario municipal fue del 94.27% lo que equivale a la suma de M\$45.785.660, cifra que representa fundamentalmente el comportamiento que tuvieron las siguientes cuentas:

- ✓ **Gastos de Personal** con la ejecución del 98.45% equivalente a M\$6.935.779.
- ✓ **Bienes y Servicios de Consumo** con la ejecución del 94.80%, equivalente a M\$13.871.561.
- ✓ **Transferencias Corrientes** con la ejecución del 96.03%, equivalente a M\$22.437.532.
- ✓ **Servicio de la Deuda** con la ejecución del 96.56%, equivalente a M\$383.544.

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

La Deuda Exigible del Cuarto Trimestre Presupuestario 2018 es de M\$1.212.365.

COLINA

III. CONCLUSIONES

- ❖ De todo lo anterior considerando los ingresos percibidos y las obligaciones devengadas hasta el 31 de diciembre del 2018, es posible establecer como resultado operacional lo que se indica:

M\$	
Saldo Inicial de Caja	767.254
Ingresos del Trimestre	45.368.416
TOTAL DE INGRESOS	46.135.670

M\$	
Gasto del Trimestre	45.785.660
Deuda Exigible	1.212.365
TOTAL DE OBLIGACIONES	46.998.025



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

Colina, Enero del 2019

EXTRACTO INFORME TRIMESTRAL, AVANCE DEL EJERCICIO PRESUPUESTARIO CUARTO 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 cuarto trimestre del año 2018.

El presupuesto Inicial es de \$45.250.000.000, siendo el Presupuesto Vigente de \$48.570.894.000, lo que representa un aumento del 6.84%, equivalente a \$3.320.894.000.

Los Ingresos Percibidos al 31 de diciembre del 2018 son de \$45.368.416.000, que representa un avance de un 93.41% del presupuesto considerado para el 2018.

Por otra parte, existen Ingresos por Percibir por \$693.927.000.

Hasta el 31 de diciembre del año 2018 se han realizado Gastos por \$45.785.660.000, equivalente a un 94.27% de lo Presupuestado.



Elizabeth Arellano Quiroga
Directora de Control
I. Municipalidad de Colina

Colina, Enero del 2019