Dirección de Control

+
MUNICIPALIDAD DE CERRILLOS
DIRECCIÓN DE CONTROL

Ord. N° 1100/152/2014
Ant. No hay
Mat. Ejecución Presupuestaria del 1° Trimestre 2014 Ingresos-Gastos Educación.

A : Arturo Aguirre Gacitúa
Alcalde

De : Carlos Rubio Cancino
Director de Control(s)

Cerrillos, 29 de Abril 2014

Junto con saludar, informo a usted **Ejecución Presupuestaria de Educación** correspondiente a ingresos y gastos operacionales de beneficio municipal devengados desde 01 Enero al 31 Marzo del 2014, es decir el 1° trimestre de la gestión 2014, de cuyo comportamiento es preciso informar.

Fuente de información registros presupuestarios en sistema CAS CHILE y balances, proporcionados por la Dirección de Administración y Finanzas e informados a Contraloría General de la República, esta Dirección de Control procede a informar los ingresos y gastos ejecutados a la fecha 31 Marzo 2014.

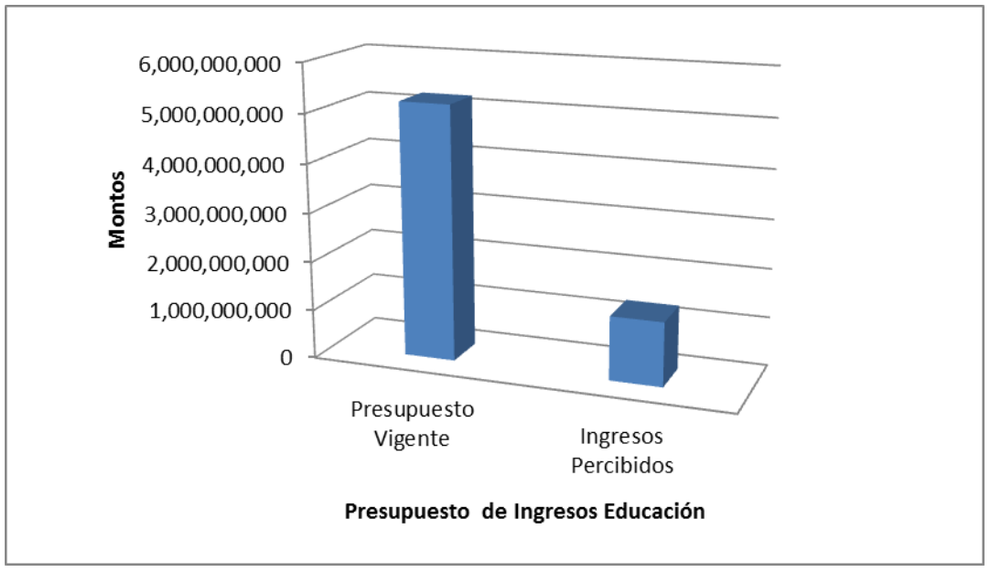
CUADRO N°1 "Análisis Presupuestarios Educación l". Primer Trimestre 2014.

MES	INGRESOS PERCIBIDOS (1)	GASTOS OBLIGADOS (2)	GASTOS DEVENGADOS (3)	GASTOS PAGADOS (4)	DEUDA OBLIGADA (2-3)	DEUDA EXIGIBLE (3-4)
ENERO	344,703,555	473,152,604	435,662,699	431,408,612	37.489.905	4,254,087
FEBRERO	312,738,473	472,579,575	442,845,899	433,938,032	29.733.676	8,907,867
MARZO	652,669,164	353,321,018	373,154,359	347,729,760	-19.833.341	25,424,599
Sub Totales	1,310,111,192	1,299,053,197	1,251,662,957	1,213,076,404	47.390.240	38,586,553
Saldo Inicial de Caja	**1,739,462,000**					
Totales	**3,049,573,192**	**1,299,053,197**	**1,251,662,957**	**1,213,076,404**	**47.390.240**	**38,586,553**

El Cuadro N°1 señala los ingresos y gastos ejecutados en los meses de Enero, Febrero y Marzo del 2014, donde se demuestra que los mayores ingresos se realizaron en el mes de Marzo y los mayores gastos entre Enero y Febrero que corresponden la mayoría a deudas pendientes del año 2013. Para un mayor análisis se adjuntan detalladamente los ingresos y gastos por cada cuenta en el presente informe al final de sus hojas.

Análisis Presupuesto de los ingresos:

Denominación	Presupuesto Vigente	Ingresos Percibidos	% Recuperación
Transferencias Corrientes (115.05)	5,061,734,000	1,282,177,346	25.33
Otros Ingresos Corrientes (115.08)	147,009,000	27,933,846	19.00
Transferencias Gastos de Capital (115.13)	18,000	0	0.00
TOTALES	**5,208,761,000**	**1,310,111,192**	**25.15**



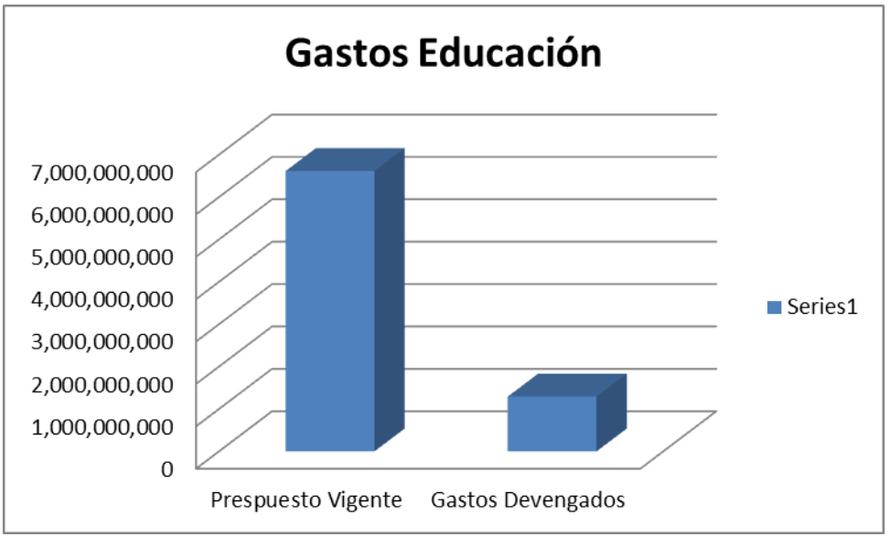
Los Ingresos se pueden indicar que están conforme a lo planificado ya que corresponden a un 25,15% en solo el primer trimestre y donde se puede mencionar que el mayor ingreso corresponde a las transferencias corrientes y su análisis es el siguiente:

Denominación	Presupuesto Vigente	Ingresos Percibidos	% Recuperación
De la Subsecretaria de Educación	3,896,733,000	994,677,344	25.53
Otros Aportes	224,243,000	129,050,386	57.55
Otras Entidades Públicas	15.000.000	0	0.00
De La Municipalidad	1.150.000.000	287.500.002	25.00
TOTALES	**5,285,976,000**	**1,411,227,732**	**26.70**

Conforme al cuadro se puede indicar que las transferencias de la Subsecretaria de Educación y la Municipalidad han cumplido conforme a lo esperado en este primer trimestre.

Análisis del Presupuesto de Gastos:

Respecto a los gastos devengados durante el primer trimestre conforme al presupuesto equivale a un 19.52%.



Los gastos presupuestarios se desglosan en los siguientes subtítulos, cuyo gasto devengado alcanza el porcentaje que se indica, respecto del presupuesto vigente:

DENOMINACION	PRESUPUESTO VIGENTE	OBLIGADO ACUMULADO	SALDO PRESUPUESTARIO	DEUDA EXIGIBLE	% DEVENGADOS
Gastos en Personal (215.21)	5,124,360,000	971,719,651	4,152,640,349	4,883,904	18.96
Bienes y Servicios de Consumo (215.22)	1,135,361,000	202,648,417	932,712,583	64,119,070	17.85
Prestaciones de Seguridad (215.23)	173,247,000	46,290,772	126,956,228	1,098,564	26.72
Transferencias Corrientes (215.24)	6,769,000	2,220,016	4,548,984	228,134	32.80
Otros Gastos Corrientes (215.26)	6,100,000	555,555	5,544,445	0	9.11
Adquisición de Activos No Financieros (215.29)	163,060,000	68,175,150	94,884,850	11,647,121	41.81
Servicio de la Deuda (215.34)	5,500,000	0	5,500,000	0	0.00
TOTALES	**6,614,397,000**	**1,291,609,561**	**5,322,787,439**	**81,976,793**	**19.53**

De lo anterior se desprende que ejecución presupuestaria del gasto al 31 de marzo del 2014, va conforme a lo presupuestado, manteniéndose saldos razonables.

Sin más que informar, atte.

CARLOS RUBIO CANCINO
Director de Control (S)

CRC
Distribución
Alcalde
Concejales
Secretaria Municipal
Archivo