

MEMORANDUM N° 63/16.

ANT.: Art 29 y 81 de L.O.C.M.

MAT.: 3er y 4° Informe de Ejec. Pptaria 2015.

INDEPENDENCIA, 14 MAR 2016

DE: DIRECTORA DE CONTROL

**A : SR.GONZALO DURAN BARONTI
ALCALDE MUNICIPALIDAD DE INDEPENDENCIA**

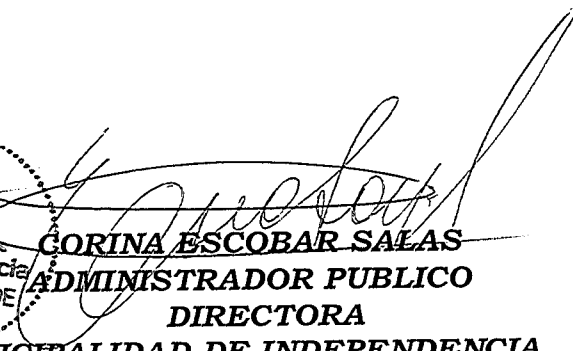
De acuerdo a lo establecido en el art. 29 letra d) y art. 81 de la Ley Orgánica Constitucional de Municipalidades, adjunto a Ud., y al H. Concejo Municipal, el Tercer y Cuarto Informe Trimestral de Ejecución Presupuestaria año 2015, para las áreas Municipal, Educación y Salud.

En atención al atraso en los cierres y regularizaciones del Area Educación por diversos motivos de carácter administrativo, se retrasó la entrega del tercer trimestre no pudiendo ser enviado con anterioridad.

En la primera parte se hace un análisis conjunto de los antecedentes y registros de la ejecución del Tercer Trimestre en las tres áreas de gestión.

La segunda parte por tratarse del último informe del año, se realiza un análisis con la gráfica correspondiente en cada una de las áreas de gestión, las cuales han sido tratadas en forma separada.

Con lo anterior se da cumplimiento a la normativa vigente para su conocimiento y entrega al Concejo Municipal.



CORINA ESCOBAR SALAS
ADMINISTRADOR PÚBLICO
DIRECTORA
MUNICIPALIDAD DE INDEPENDENCIA

CES/ces
c/c

- Adm Municipal.
- Sec del Concejo (10)
- Archivo (2).

11.02.2016.



TERCER INFORME TRIMESTRAL DE EJECUCION PRESUPUESTARIA AÑO 2015

1.- Pagos de Cotizaciones Previsionales; Perfeccionamiento y Aportes al Fondo Común Municipal

Se encuentran al día las cotizaciones previsionales de los funcionarios municipales y de los trabajadores de los servicios traspasados de Educación y Salud, así como los pagos por concepto de Perfeccionamiento de personal de Educación.

No obstante lo anterior, en el mes de agosto no fueron cancelados los impuestos correspondientes al personal a honorarios de Educación, situación que a la fecha se encuentra subsanado.

Por otra parte, se encuentran al día los aportes que el municipio debe enterar en el Fondo Común Municipal los cuales han presentado el siguiente comportamiento durante el periodo analizado:

APORTES AL F.C.M.

CONCEPTO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	TOTAL 3er TRIMESTRE
F.C.M. P.CIRC	18,608,312	12,191,928	80,851,964	111,652,204
F.C.M. MULTAS	11,222,212	10,892,403	7,475,439	29,590,054

El total acumulado aportado al F.C.M. por concepto de Permisos de Circulación llega a la suma de **\$856.139.284**, y por concepto de multas, la suma de **\$89.963.021**, lo que hace un total de **\$ 946.102.305**.

2.- Variaciones al Presupuesto por área

Durante este trimestre, el presupuesto ha experimentado las modificaciones necesarias en atención a los requerimientos de disponibilidad presupuestaria para la implementación y ejecución de las obligaciones adquiridas en cada área de gestión.

Lo anterior se traduce en las siguientes variaciones de los presupuestos por área, y su relación respecto al Presupuesto Inicial y al presupuesto vigente en el periodo anterior:

- El área Municipal experimentó un aumento de \$ 1.705.459.619; que corresponde a un 11.44% respecto del presupuesto inicial.
- El área Educación experimentó un aumento de \$ 1.411.265.883; que representa un 25.59% del presupuesto inicial.
- Finalmente, el área Salud experimentó un aumento de \$ 945.343.886; correspondiente al 28.83% del presupuesto inicial.

AREA	PPTO INICIAL	PPTO 3er TRIM	MODIFICACION	%
MUNICIPAL	14,912,642,432	16,618,102,051	1,705,459,619	11.44
EDUCACION	5,515,719,000	6,926,984,883	1,411,265,883	25.59
SALUD	3,966,669,822	4,912,013,708	945,343,886	23.83

Modificaciones respecto Presupuesto Vigente al 2° Trimestre:

- El área Municipal experimentó variaciones por \$650.425.853.; que corresponde al 4.07%.
- El área Educación no experimento variación.
- Por último, el área Salud experimento un aumento de \$ 62.894.979; correspondiente al 0.57%.

AREA	PPTO 2° TRIM	PPTO 3er TRIM	MODIFICACION	%
MUNICIPAL	15,967,676,198	16,618,102,051	650,425,853	4.07
EDUCACION	6,926,984,883	6,926,984,883	-	-
SALUD	4,884,114,392	4,912,013,708	27,899,316	0.57

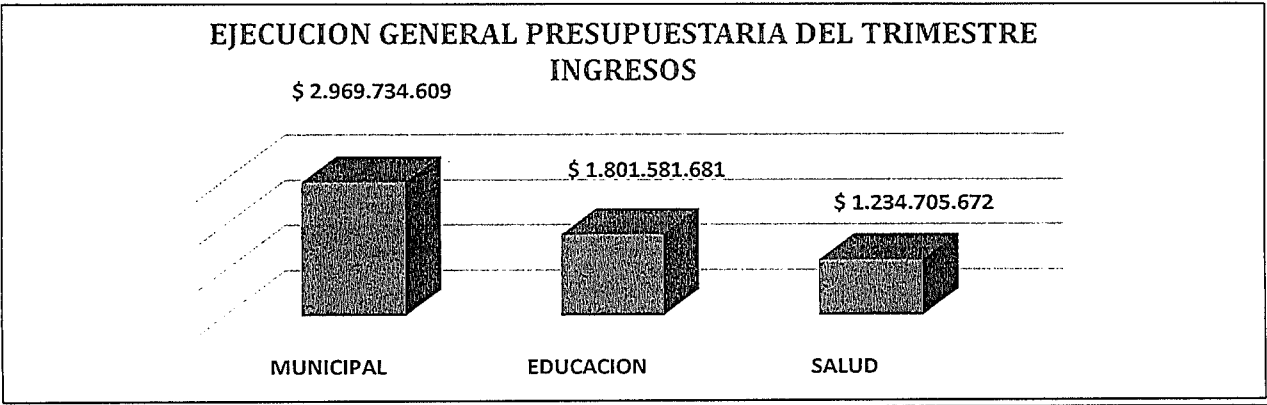
3.- Ejecución General Presupuestaria del Trimestre

Durante el trimestre en estudio, los ingresos percibidos en el área Municipal alcanzaron la suma de \$ **2.969.734.609**; para el área Educación \$ **1.801.581.681** y para Salud dichos ingresos llegaron a la suma de \$ **1.234.705.672**.

El desglose por mes es el siguiente:

INGRESOS

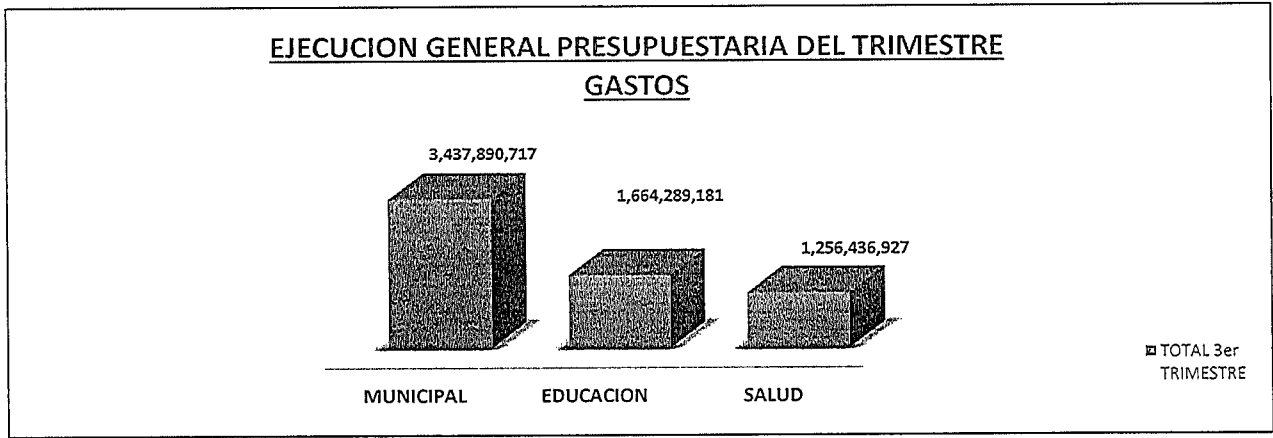
AREA	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	TOTAL 3er TRIMESTRE
MUNICIPAL	1,642,497,779	816,970,754	510,266,076	2,969,734,609
EDUCACION	832,102,473	463,744,167	505,735,041	1,801,581,681
SALUD	492,826,833	325,174,788	416,704,051	1,234,705,672



En el caso de los gastos los registros fueron; \$ 3.437.890.717 en el área Municipal, \$ 1.664.289.181 en el sector Educación y \$ 1.256.436.927 en el área Salud; lo anterior con el siguiente desglose;

GASTOS

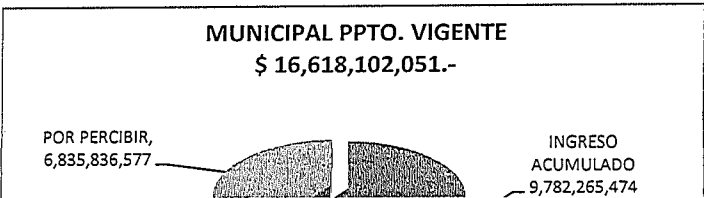
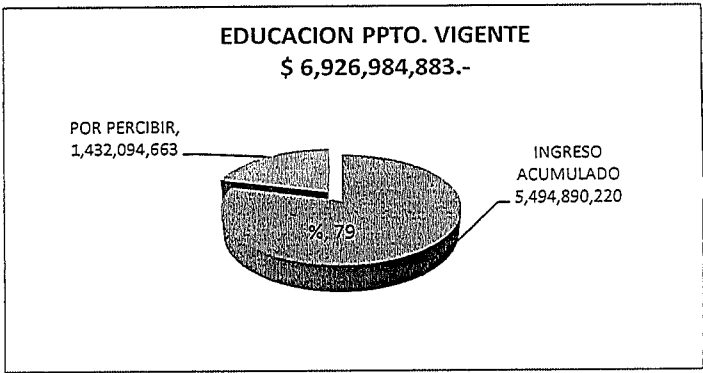
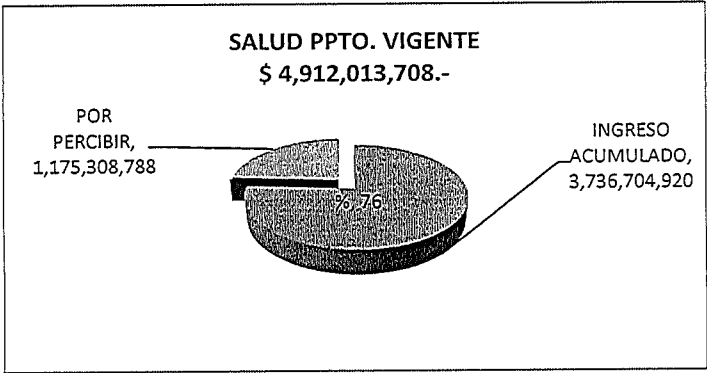
AREA	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	TOTAL 3er TRIMESTRE
MUNICIPAL	1,371,474,736	1,255,198,077	811,217,904	3,437,890,717
EDUCACION	571,926,948	518,356,456	574,005,777	1,664,289,181
SALUD	375,169,371	379,564,743	501,702,813	1,256,436,927



Los ingresos y gastos acumulados así como el grado de cumplimiento de ingresos y gastos respecto de lo presupuestado durante el tercer Trimestre 2015, se refleja en cuadros siguientes:

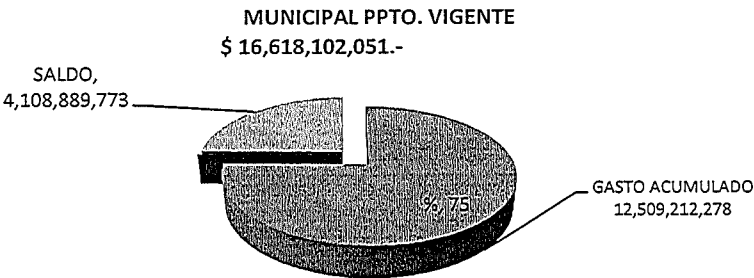
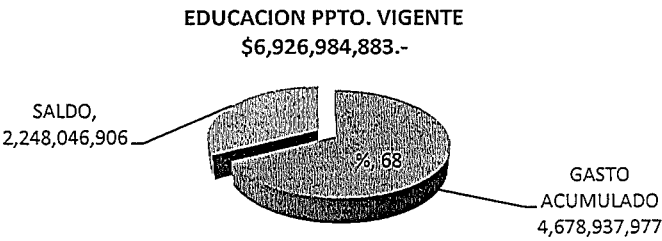
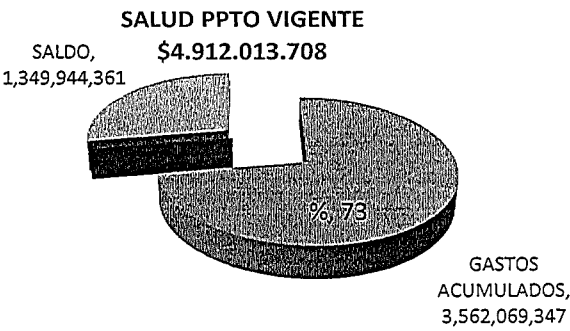
INGRESOS

AREA	PPTO VIGENTE	INGRESOS ACUMULADOS	%	POR PERCIBIR
MUNICIPAL	16,618,102,051	9,782,265,474	59	6,835,836,577
EDUCACION	6,926,984,883	5,494,890,220	79	1,432,094,663
SALUD	4,912,013,708	3,736,704,920	76	1,175,308,788



GASTOS

AREA	PPTO VIGENTE	GASTOS ACUMULADOS	%	SALDO
MUNICIPAL	16,618,102,051	12,509,212,278	75	4,108,889,773
EDUCACION	6,926,984,883	4,678,937,977	68	2,248,046,906
SALUD	4,912,013,708	3,562,069,347	73	1,349,944,361



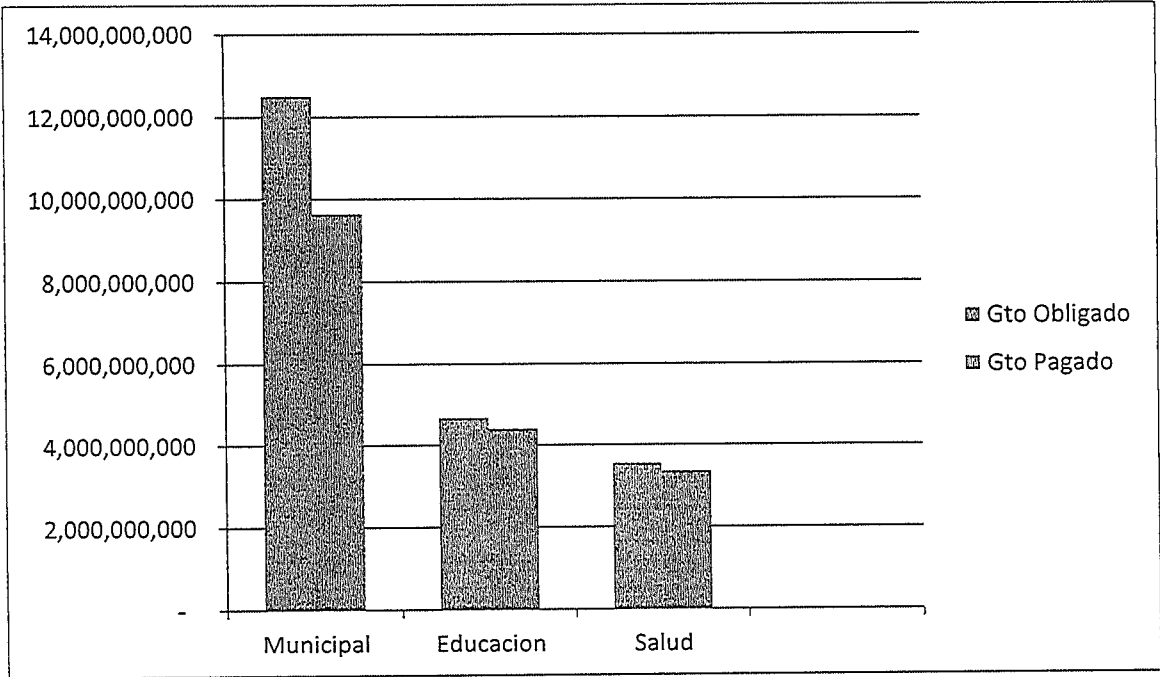


4.- Deuda del Trimestre por área de gestión

Al final del tercer trimestre, las diferencias entre los gastos obligados y los efectivamente pagados, son los siguientes:

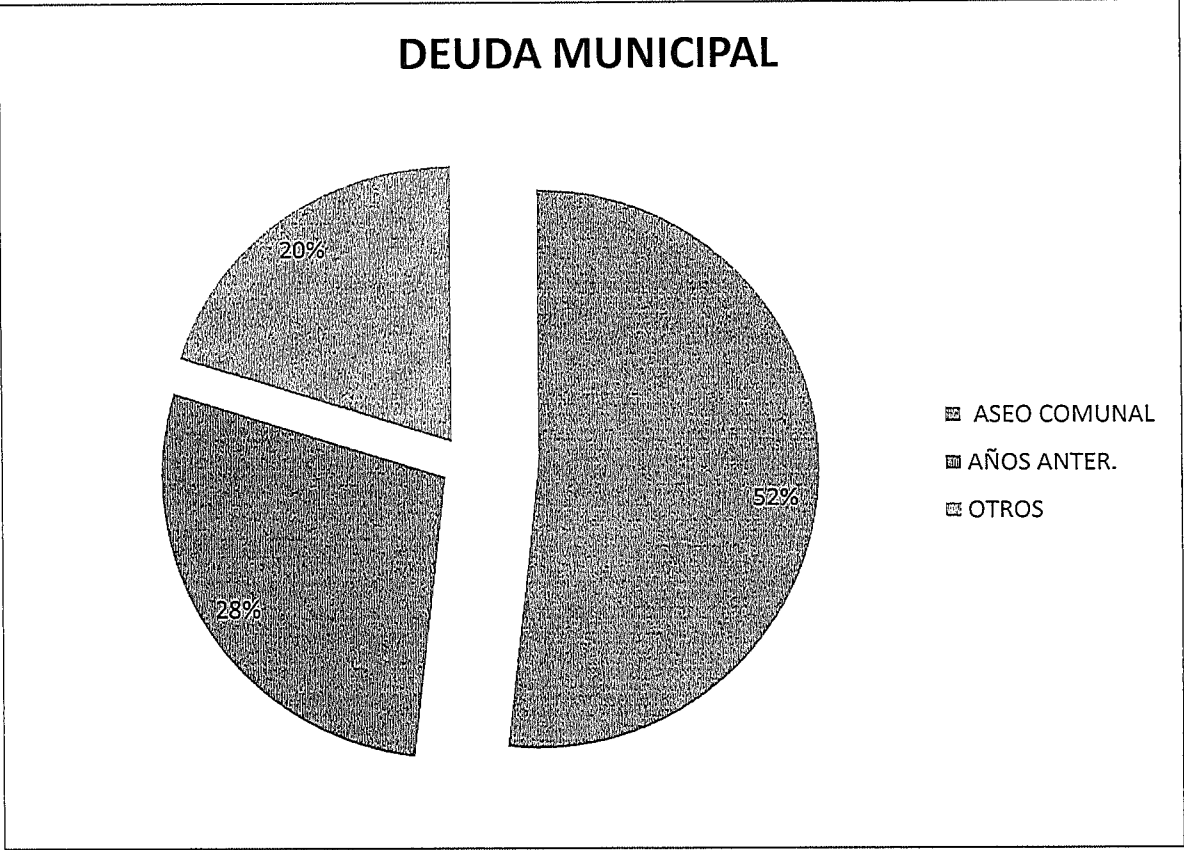
El área municipal mantiene un saldo por pagar de **\$2.859.257.624**; el área Educación registra un saldo de **\$ 261.690.549** y el área Salud un saldo por cancelar que alcanza los **\$ 190.227.519**.

AREA	INGRESOS PERCIBIDOS	GASTOS OBLIGADOS	GASTOS PAGADOS	SALDO POR PAGAR
MUNICIPAL	9,782,265,474	12,509,212,278	9,649,954,654	2,859,257,624
EDUCACION	5,494,890,220	4,678,937,977	4,417,247,428	261,690,549
SALUD	3,736,704,920	3,562,069,347	3,371,841,828	190,227,519



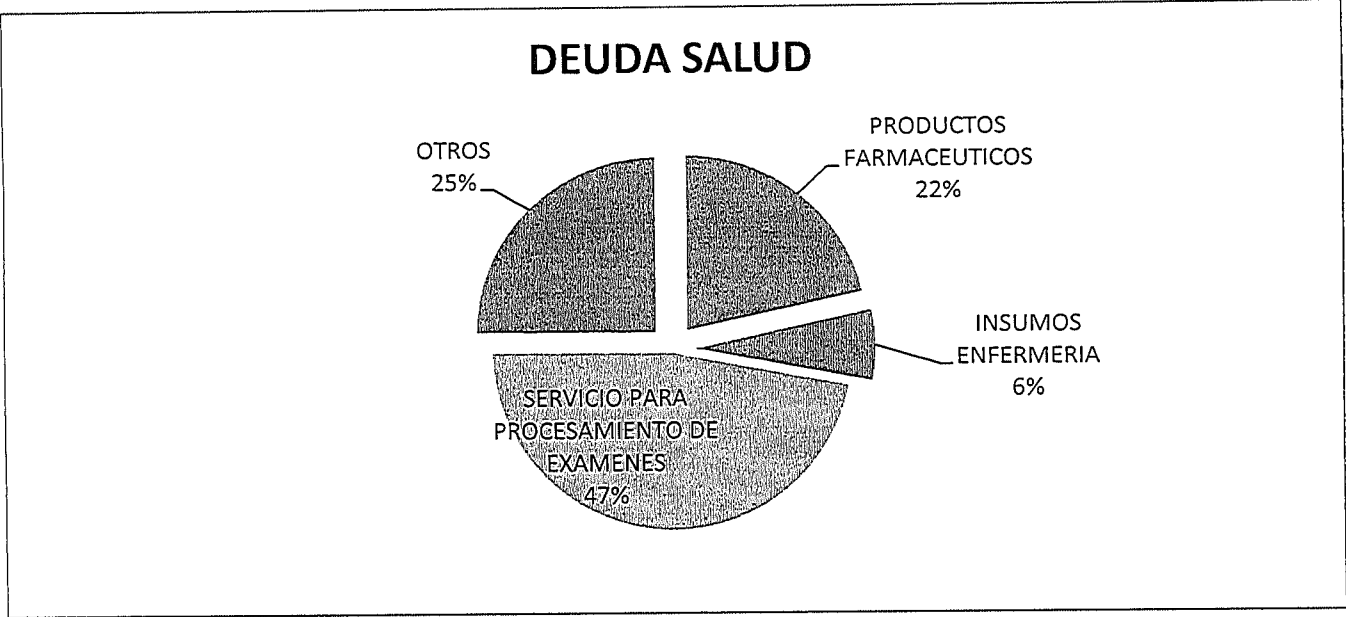
En el área Municipal, del total de gastos obligados no cancelados, el **52%** corresponde a Aseo Comunal, el **28%** a deuda de arrastre (D. Flotante) y el **20%** restante a diversos acreedores.

ASEO COMUNAL	1,481,187,883
AÑOS ANTER.	802,284,402
OTROS	575,785,339
TOTAL	2,859,257,624



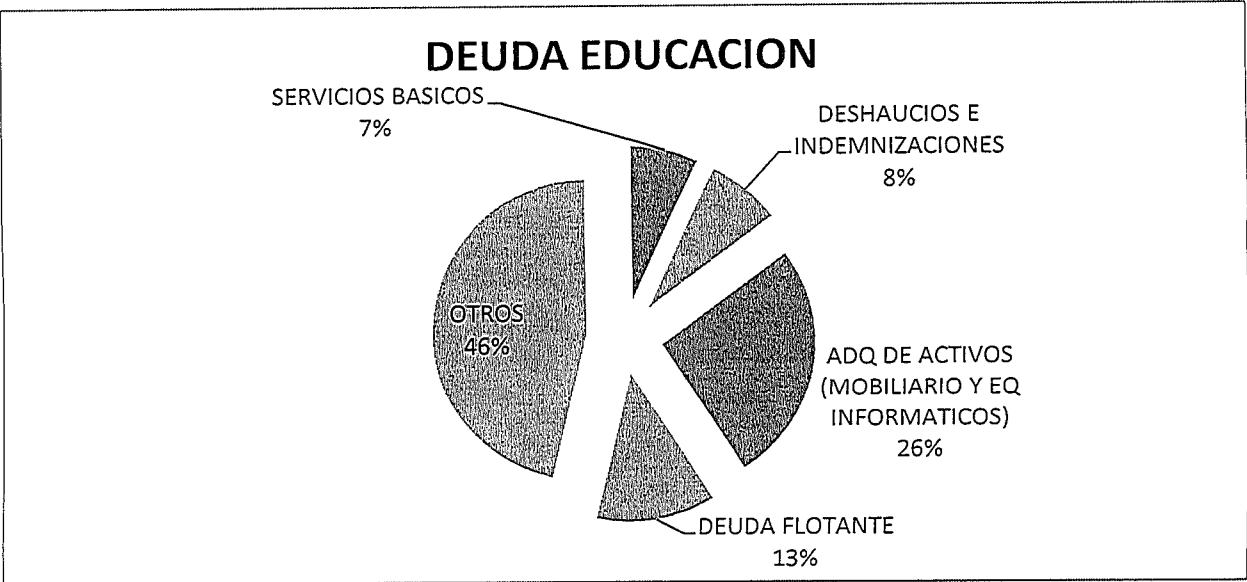
En el área Salud, el **22%** de los gastos no cancelados corresponde a Productos Farmacéuticos, el **6%** a Insumos de Enfermería, el **47%** a Servicio de Procesamiento de Exámenes, y el **25%** restante a otros acreedores; no existiendo Deuda Flotante pendiente de cancelar al final de este Trimestre.

SALUD	
PRODUCTOS FARMACEUTICOS	40,980,640
INSUMOS ENFERMERIA	12,437,577
SERVICIO PARA PROCESAMIENTO DE EXAMENES	89,352,650
OTROS	47,456,652
TOTAL	190,227,519



Finalmente, el área Educación presenta gastos obligados y no cancelados por concepto de Consumos Básicos por un **7%**, un **26%** en Adquisición de Activos, Indemnizaciones por un **8%**, Otros proveedores por un **46%**, y una Deuda de años anteriores por **13%**.

EDUCACION	
SERVICIOS BASICOS	18,678,928
DESHAUCIOS E INDEMNIZACIONES	20,652,650
ADQ DE ACTIVOS (MOBILIARIO Y EQ INFORMATICOS)	67,909,146
DEUDA FLOTANTE	32,894,586
OTROS	121,555,186
TOTAL	261,690,496

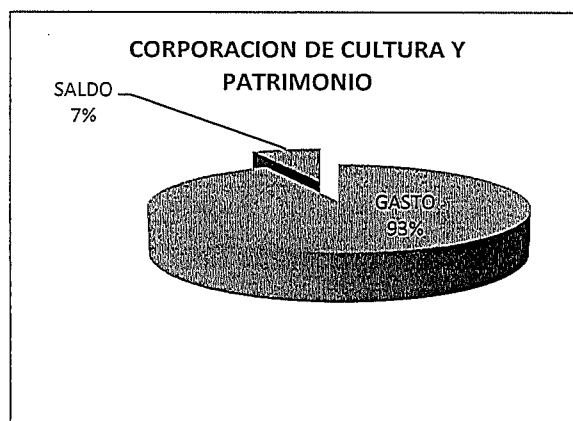
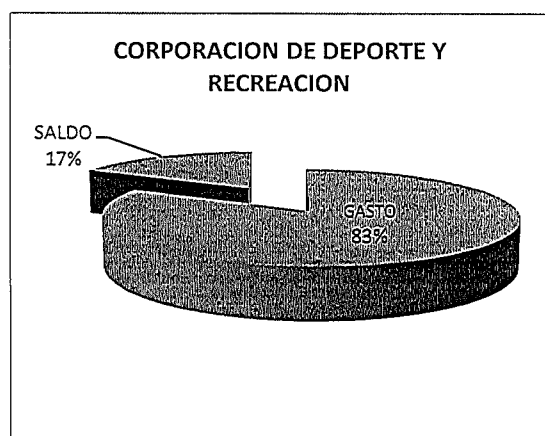


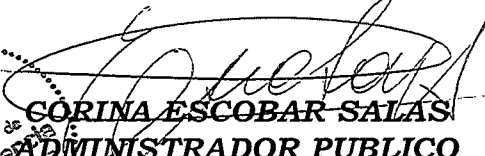
5.- Corporaciones Municipales:

La Corporación de Deporte y Recreación y la Corporación de Cultura y Patrimonio, presentan movimiento durante el periodo, mientras que la Corporación de Desarrollo Social solo solicito aportes en los meses de enero y febrero 2015.

La Ejecución Presupuestaria de estas entidades es la siguiente;

RPORACION	PPTO VIGENTE	EJECUCION PRESUPUESTARIA ACUMULADA	SALDO
DEPORTE Y RECREACION	116,667,344	96,302,875	20,364,469
PATRIMONIO Y CULTURA	72,073,328	67,000,000	5,073,328
DESARROLLO SOCIAL	36,215,544	13,700,000	22,515,544




CORINA ESCOBAR SALAS
ADMINISTRADOR PUBLICO
DIRECTORA
MUNICIPALIDAD DE INDEPENDENCIA

CUARTO INFORME TRIMESTRAL DE EJECUCION PRESUPUESTARIA AÑO 2015

1.- Pagos de Cotizaciones Previsionales; Perfeccionamiento y Aportes al Fondo Común Municipal

Se encuentran al día las cotizaciones previsionales de los funcionarios municipales y de los trabajadores de los servicios traspasados de Educación y Salud, así como los pagos por concepto de Perfeccionamiento de personal de Educación.
 Los impuestos que no habían sido cancelados en el mes de agosto, correspondiente al personal a honorarios de Educación, se encuentran regularizados.

Por otra parte, se encuentran al día los aportes que el municipio debe enterar en el Fondo Común Municipal los que alcanzaron un total de \$ **1.078.889.823** de acuerdo al siguiente desglose:

APORTES AL F.C.M.

FCM PERMISOS DE CIRCULACION	972,176,633
FCM MULTAS	106,713,190
TOTAL	1,078,889,823

2.- Variaciones al Presupuesto por área

Las modificaciones presupuestarias realizadas durante el año generaron un aumento de un **12,09%** en el Presupuesto Municipal, un **25,66%** en el área Educación y un **32,33%** en el área Salud

AREA	PPTO INICIAL	PPTO FINAL	MODIFICACION	% VARIACION
MUNICIPAL	14,912,642,432	16,715,908,895	1,803,266,463	12.09
EDUCACION	5,515,719,000	6,930,984,883	1,415,265,883	25.66
SALUD	3,966,669,822	5,248,919,674	1,282,249,852	32.33

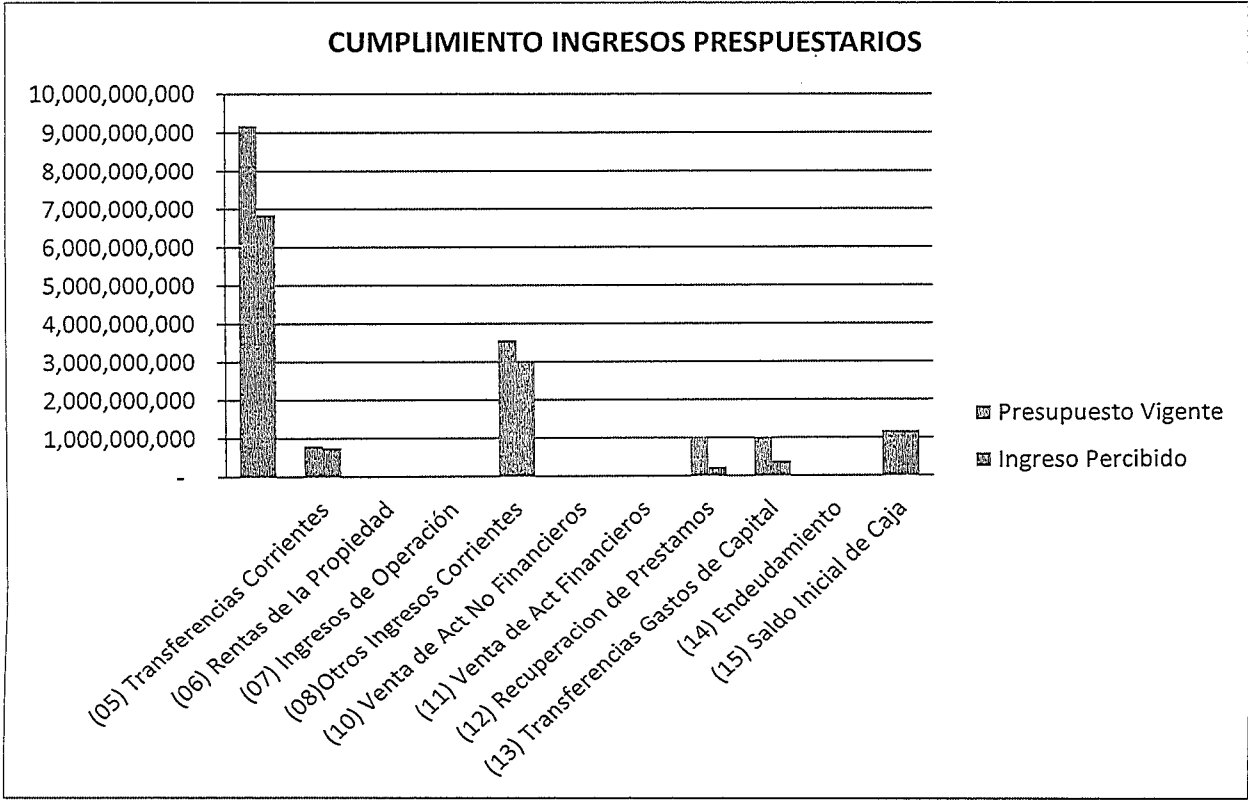
3.- Ejecución General Presupuestaria Área Municipal

3.1.- Ingresos

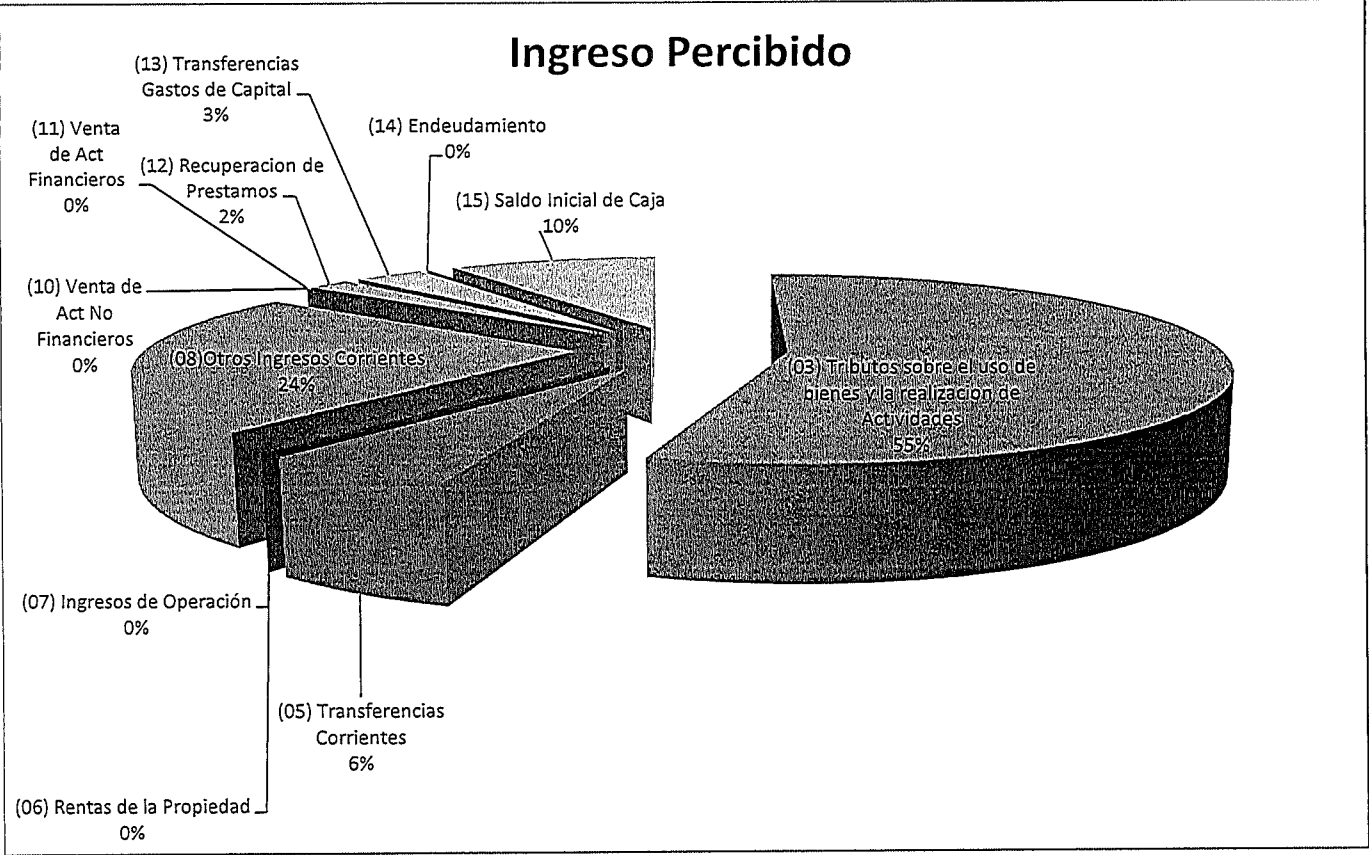
Para un presupuesto final de \$ **16.715.908.895**, los ingresos percibidos al 31 de diciembre de 2015, alcanzaron la suma de \$ **12.442.966.046**, lo que representa un **74,4%** de los ingresos proyectados, no alcanzando a percibir la suma de \$ **4.272.942.849** que representa el **25.56%**

SUBTITULO	Presupuesto Vigente	Ingreso Percibido	Saldo	% Cumplimiento
(03) Tributos sobre el uso de bienes y la realización de Actividades	9,185,068,964	6,859,785,366	2,325,283,598	74.68
(05) Transferencias Corrientes	809,642,462	757,077,803	52,564,659	93.51
(06) Rentas de la Propiedad	778,078	-	778,078	-
(07) Ingresos de Operación	-	-	-	
(08) Otros Ingresos Corrientes	3,579,119,190	3,028,219,648	550,899,542	84.61
(10) Venta de Act No Financieros	-	-	-	
(11) Venta de Act Financieros	-	-	-	
(12) Recuperación de Prestamos	969,107,345	237,641,202	731,466,143	24.52
(13) Transferencias Gastos de Capital	995,994,183	384,043,354	611,950,829	38.56
(14) Endeudamiento	-	-	-	
(15) Saldo Inicial de Caja	1,176,198,673	1,176,198,673	-	100.00
TOTAL	16,715,908,895	12,442,966,046	4,272,942,849	74.44

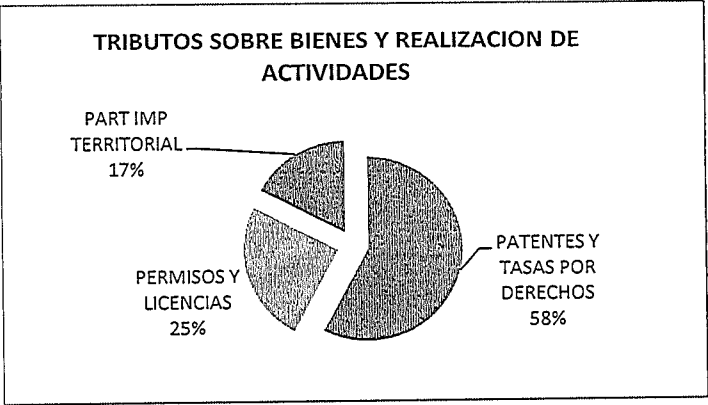
La diferencia entre los ingresos proyectados por subtitulo y los realmente percibidos durante el año, se grafica en el siguiente cuadro:



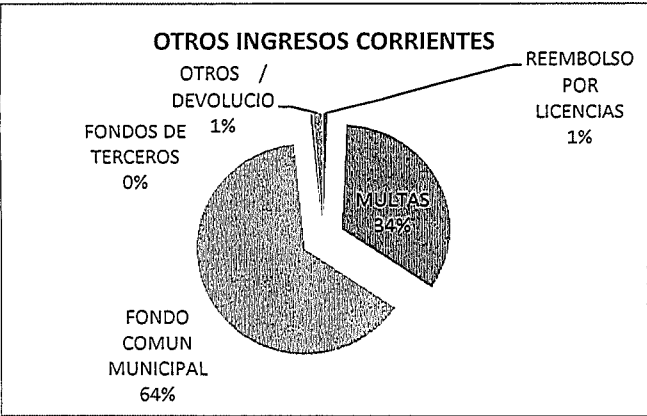
La grafica de la ejecución presupuestaria en el caso de los ingreso se representa en el cuadro siguiente, en el cual se puede observar la incidencia de cada cuenta de ingreso en el total percibido durante el año 2015.



La cuenta (03) Tributos y realización de actividades, es la que logro un mayor ingreso en el periodo, representando el **55%** de los ingresos totales percibidos, seguido por (08) Otros Ingresos Corrientes con un **24%** del total.



PATENTES Y TASAS POR DERECHOS	3,963,843,634
PERMISOS Y LICENCIAS	1,711,730,382
PART IMP TERRITORIAL	1,184,211,350
TOTAL	6,859,785,366



REEMBOLSO POR LICENCIAS	23,135,816
MULTAS	1,018,680,245
FONDO COMUN MUNICIPAL	1,937,711,920
FONDOS DE TERCEROS	12,610,007
OTROS / DEVOLUCIONES	36,081,660
TOTAL	3,028,219,648

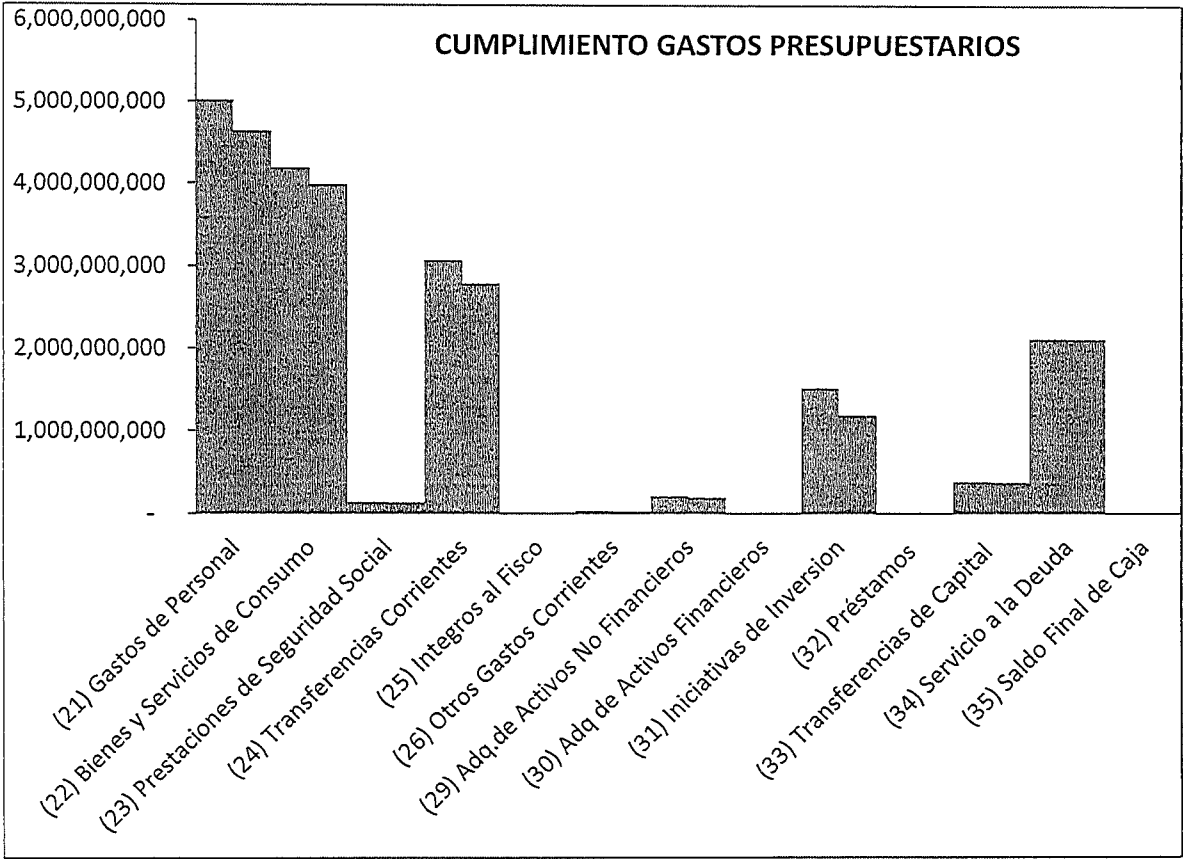
En resumen, la proyección de Ingresos para el año 2015, alcanzo un cumplimiento del **74,44%** con un déficit o saldo por percibir de **\$ 4.272.942.849**, que representa el **25%** del Presupuesto de Ingresos.

3.2.- Gastos

Se ejecutó un total de **\$ 15.494.596.035** de gastos lo que representa el **93%** de lo proyectado en el Presupuesto. El **7%** restante, equivalente a la suma de **\$ 1.221.312.860**, no fueron obligados durante el año 2015.

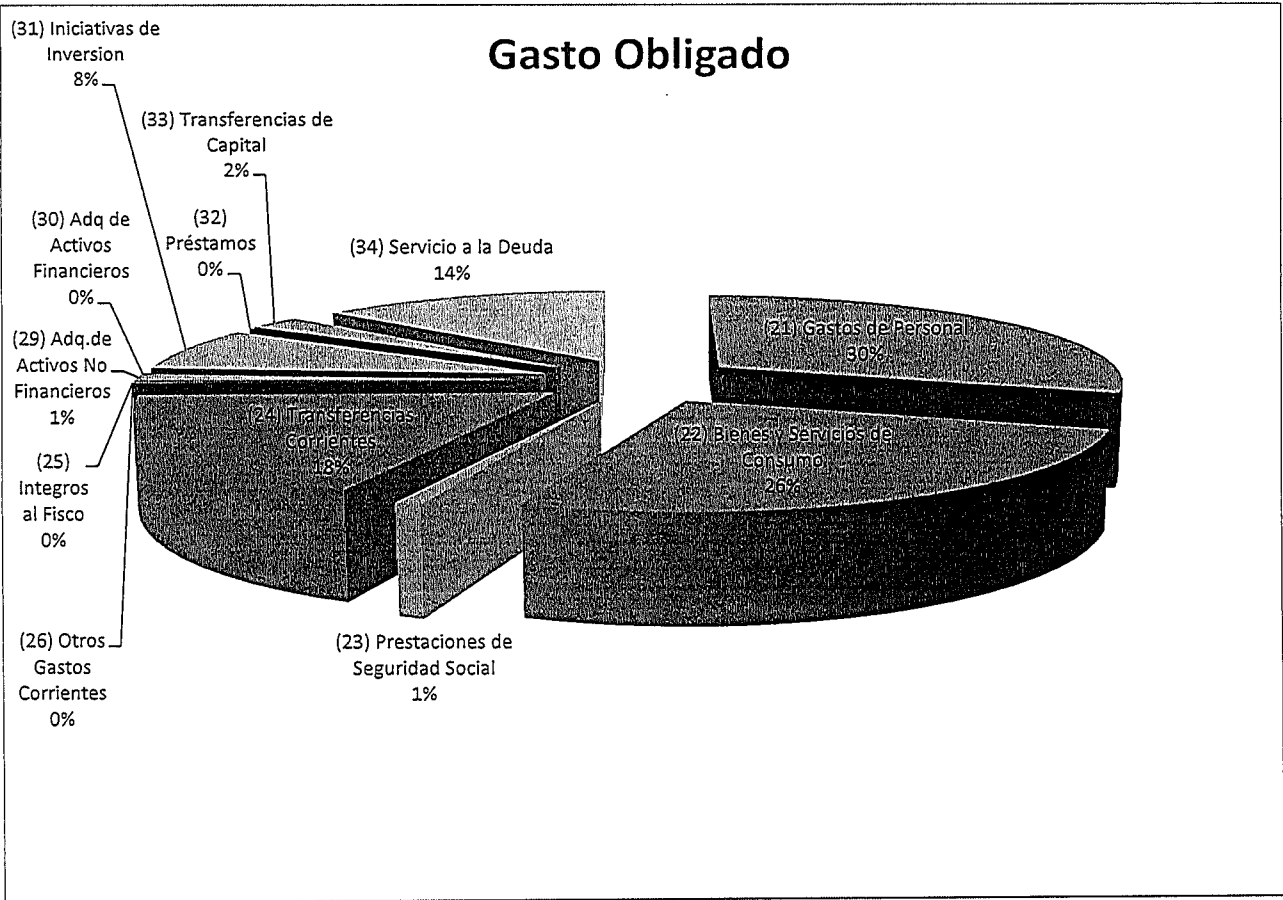
SUBTITULO	Presupuesto Vigente	Gasto Obligado	Saldo	% Cumplimiento
(21) Gastos de Personal	5,018,850,124	4,638,847,722	380,002,402	92.43
(22) Bienes y Servicios de Consumo	4,192,338,461	3,991,478,265	200,860,196	95.21
(23) Prestaciones de Seguridad Social	141,052,078	139,477,411	1,574,667	98.88
(24) Transferencias Corrientes	3,074,554,788	2,798,135,149	276,419,639	91.01
(25) Integros al Fisco	-	-	-	
(26) Otros Gastos Corrientes	36,987,549	27,286,161	9,701,388	73.77
(29) Adq.de Activos No Financieros	214,198,519	196,509,385	17,689,134	91.74
(30) Adq de Activos Financieros	-	-	-	
(31) Iniciativas de Inversión	1,527,275,101	1,200,257,774	327,017,327	78.59
(32) Préstamos	-	-	-	
(33) Transferencias de Capital	386,275,328	379,969,925	6,305,403	98.37
(34) Servicio a la Deuda	2,124,376,947	2,122,634,243	1,742,704	99.92
(35) Saldo Final de Caja	-		-	
TOTAL	16,715,908,895	15,494,596,035	1,221,312,860	92.69

El siguiente cuadro grafica la diferencia entre los gastos ejecutados y los proyectados en el Presupuesto año 2015;



Como puede observarse, en la generalidad de los ítems de gastos los montos presupuestados se encontraron sumamente cercanos al gasto real ejecutado durante el año 2015, lo que implico que solo el 7% no se ejecutó; lo anterior en términos netamente presupuestarios, ya que como veremos más adelante, el gasto real pagado, fue menor.

La incidencia de cada ítem de gasto en el total de la ejecución presupuestaria en el año es la siguiente:



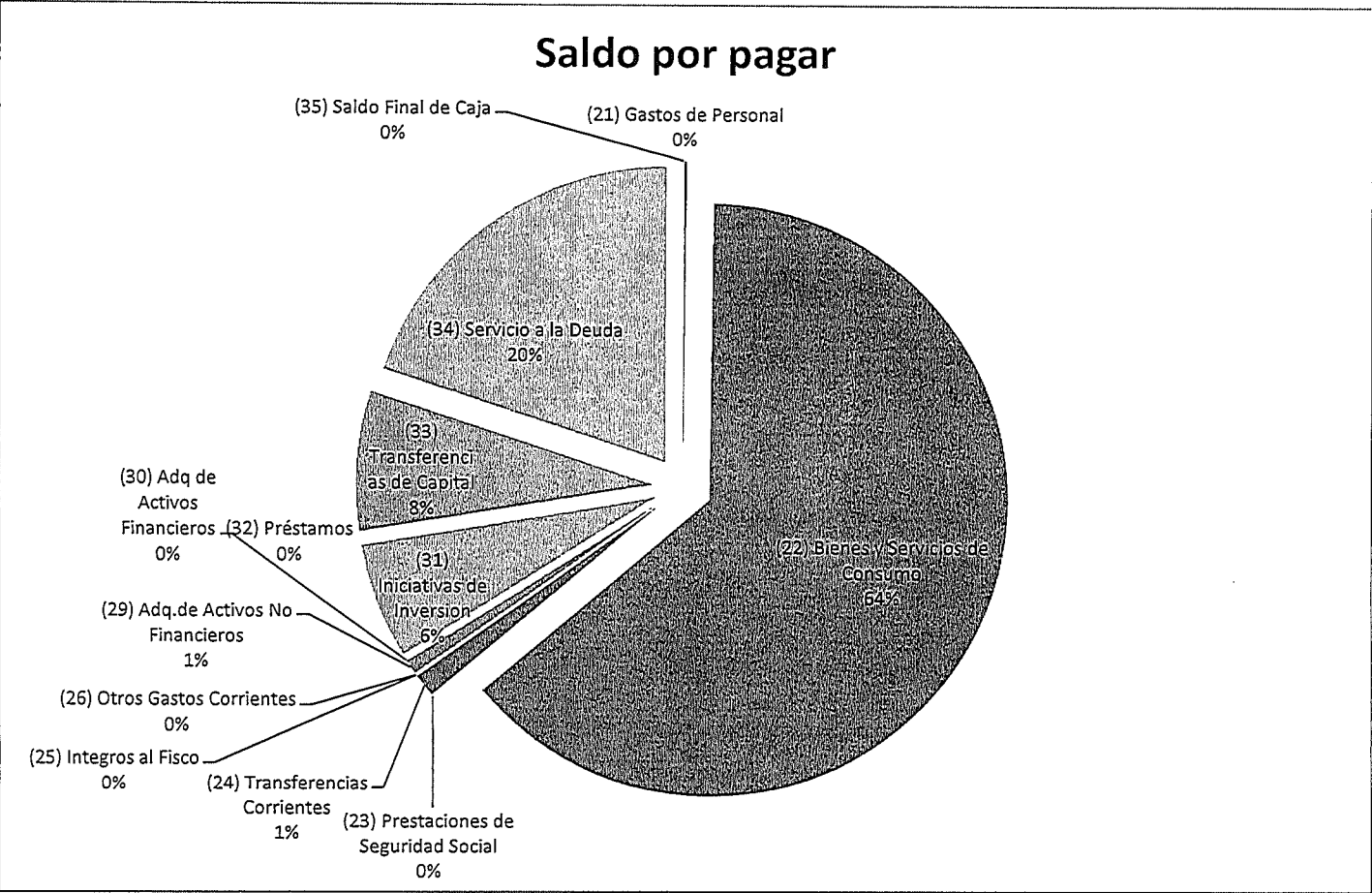
El 30% del gasto se concentra en el ítem Personal, el cual alcanzo una ejecución de \$ 4.638.847.722 de acuerdo al siguiente desglose:

PERSONAL DE PLANTA	2,791,208,186
PERSONAL A CONTRATA	574,755,316
OTRAS REMUNERACIONES	329,595,973
OTROS GASTOS EN PERSONAL	943,288,247

El 26% del gasto corresponde a Bienes y Servicios de Consumo con un total ejecutado de \$ 3.991.478.265;

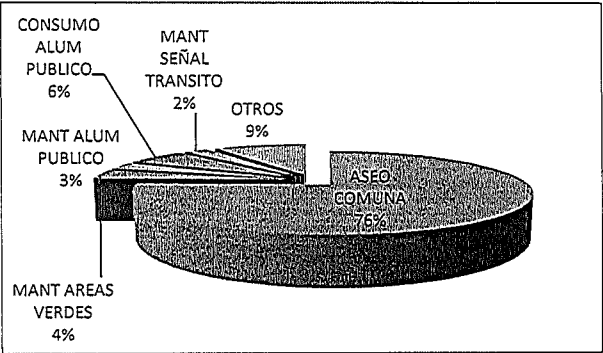
TEXTILES Y VESTUARIO	8,270,584
COMBUSTIBLE Y LUBRICANTES	43,456,088
MAT DE USO Y CONSUMO	142,485,291
SERVICIOS BASICOS	566,919,233
MANT Y REPARACIONES	36,538,720
PUBLICIDAD Y DIFUSION	99,048,637
SERVICIOS GENERALES	2,733,580,954
ARRIENDOS	244,325,984
SERV FINANCIEROS	40,520,265
SERV TEC Y PROFESIONALES	52,140,892
OTROS GASTOS EN BS Y SERV	24,191,617

El ítem Bienes y Servicios de Consumo es el que presenta el monto más alto de obligación sin pagar, representando el **64%** de la deuda del año 2015, un **20%** corresponde a deuda de años anteriores que aún queda de arrastre y el **16%** restante a otras obligaciones que no lograron ser canceladas durante el ejercicio presupuestario



Dentro de los \$ 2.012.188.093 de deuda en el ítem de Bienes y Servicios de Consumo, los conceptos más relevantes son los siguientes.

ASEO COMUNA	1,519,381,264
MANT AREAS VERDES	76,967,490
MANT ALUM PUBLICO	57,278,906
CONSUMO ALUM PUBLICO	120,950,538
MANT SEÑAL TRANSITO	48,822,559
OTROS	188,787,336
TOTAL	2,012,188,093

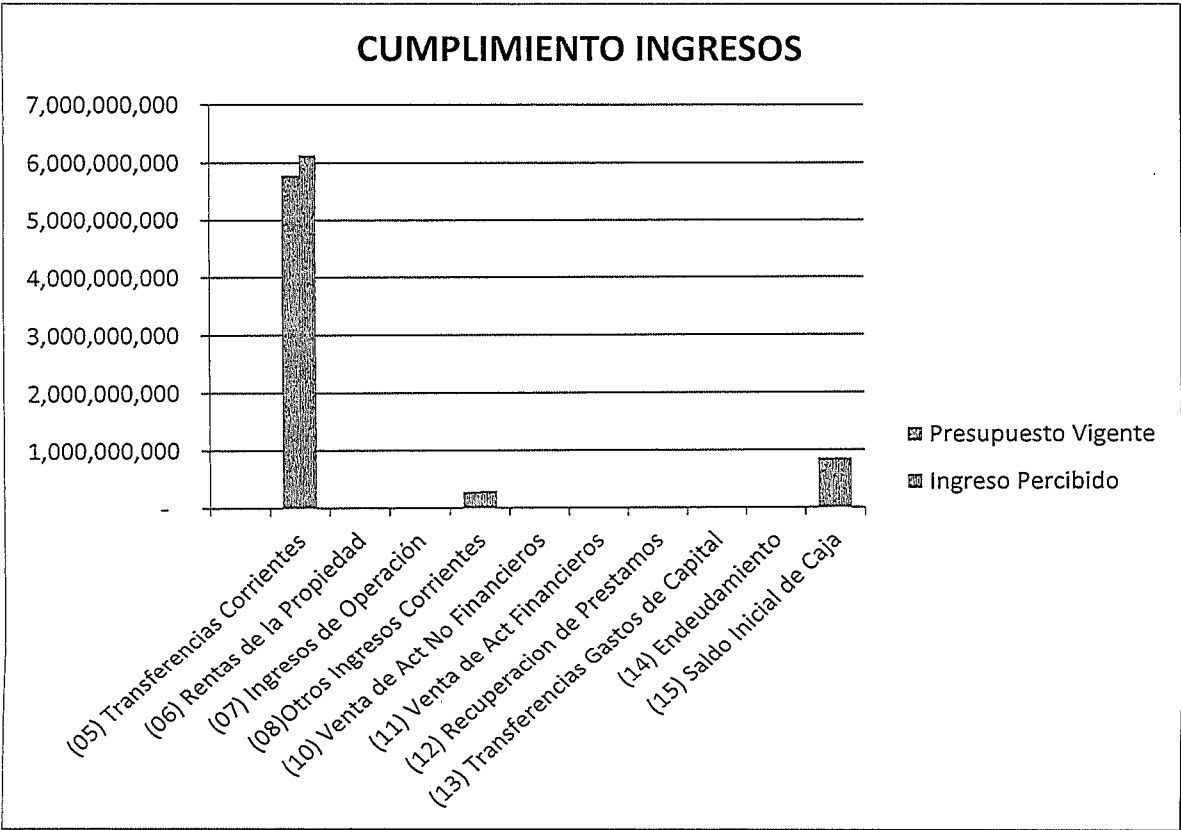


4.- Ejecución General Presupuestaria Área Educación

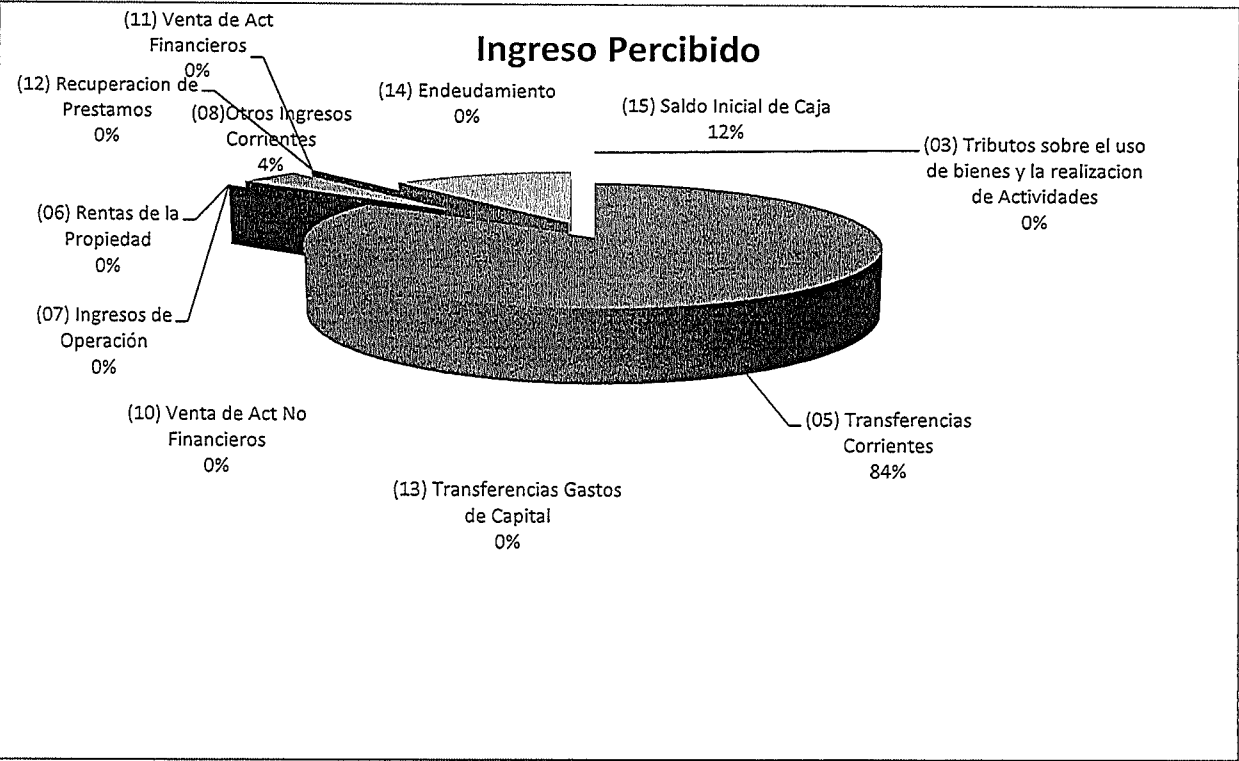
4.1.- Ingresos

SUBTITULO	Presupuesto Vigente	Ingreso Percibido	Saldo	% Cumplimiento
(03) Tributos sobre el uso de bienes y la realizacion de Actividades	-	-	-	-
(05) Transferencias Corrientes	5,789,093,385	6,135,914,370	- 346,820,985	105.99
(06) Rentas de la Propiedad	-	-	-	-
(07) Ingresos de Operación	-	-	-	-
(08)Otros Ingresos Corrientes	280,589,074	297,655,550	- 17,066,476	106.08
(10) Venta de Act No Financieros	-	-	-	-
(11) Venta de Act Financieros	-	-	-	-
(12) Recuperacion de Prestamos	-	-	-	-
(13) Transferencias Gastos de Capital	-	-	-	-
(14) Endeudamiento	-	-	-	-
(15) Saldo Inicial de Caja	861,302,424	861,302,424	-	100.00
TOTAL	6,930,984,883	7,294,872,344	- 363,887,461	105.25

Producto de los diversos Fondos de financiamiento externo aprobados por el Gobierno, en ambos ítems de ingresos, lo percibido sobrepaso a lo proyectado generando un “superávit” de ingresos presupuestarios del orden de los M\$ 370.000.- aprox.



Dado lo anterior, es lógico observar que el **84%** del ingreso del sector Educación se haya centralizado en las Transferencias Corrientes.

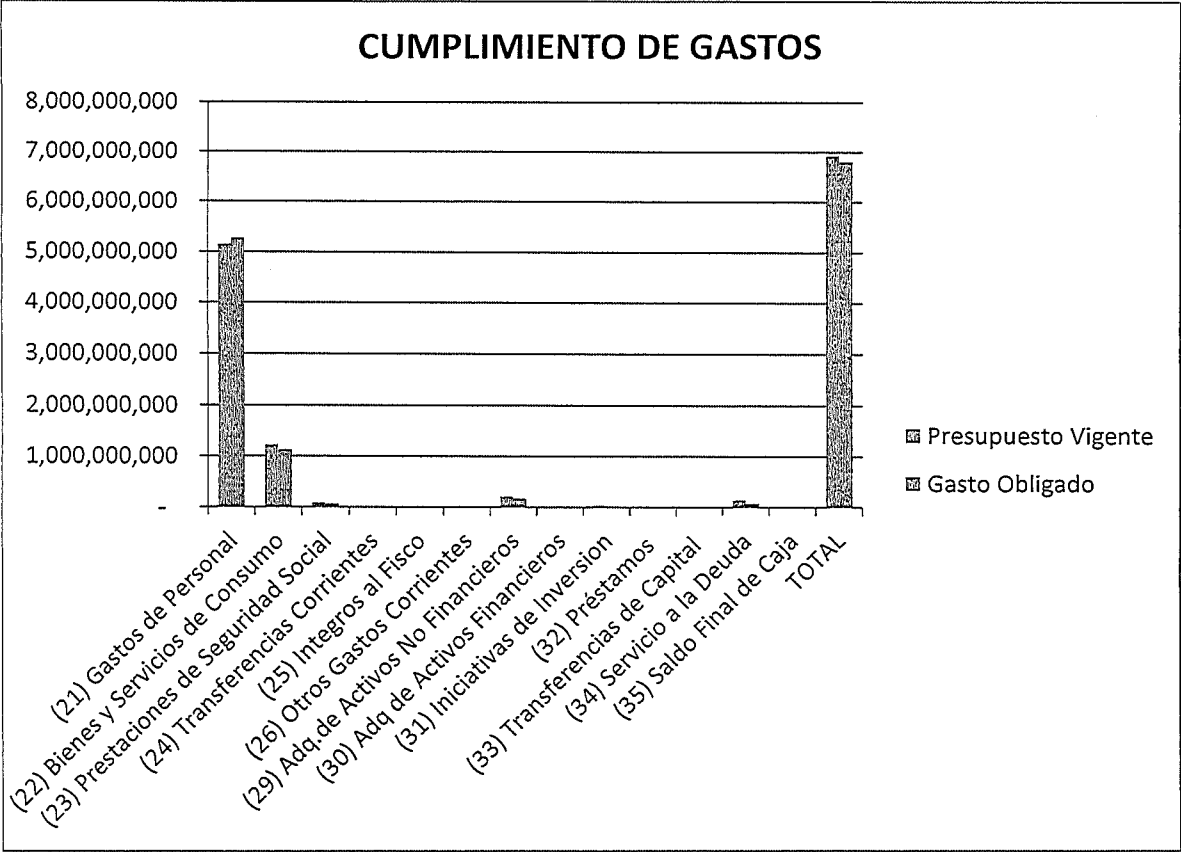


Un **4%** de Otros Ingresos Corrientes que corresponde a los ingresos percibidos por concepto de reembolso de Licencias Medicas, y el **18%** restante al Saldo Inicial de Caja reconocido en el ejercicio.

Con lo anterior el total de ingresos para el año 2015 en el sector Educación alcanzo la suma de **\$ 7.294.872.344**, siendo un **5,25%** superior a lo proyectado.

4.2.- Gastos

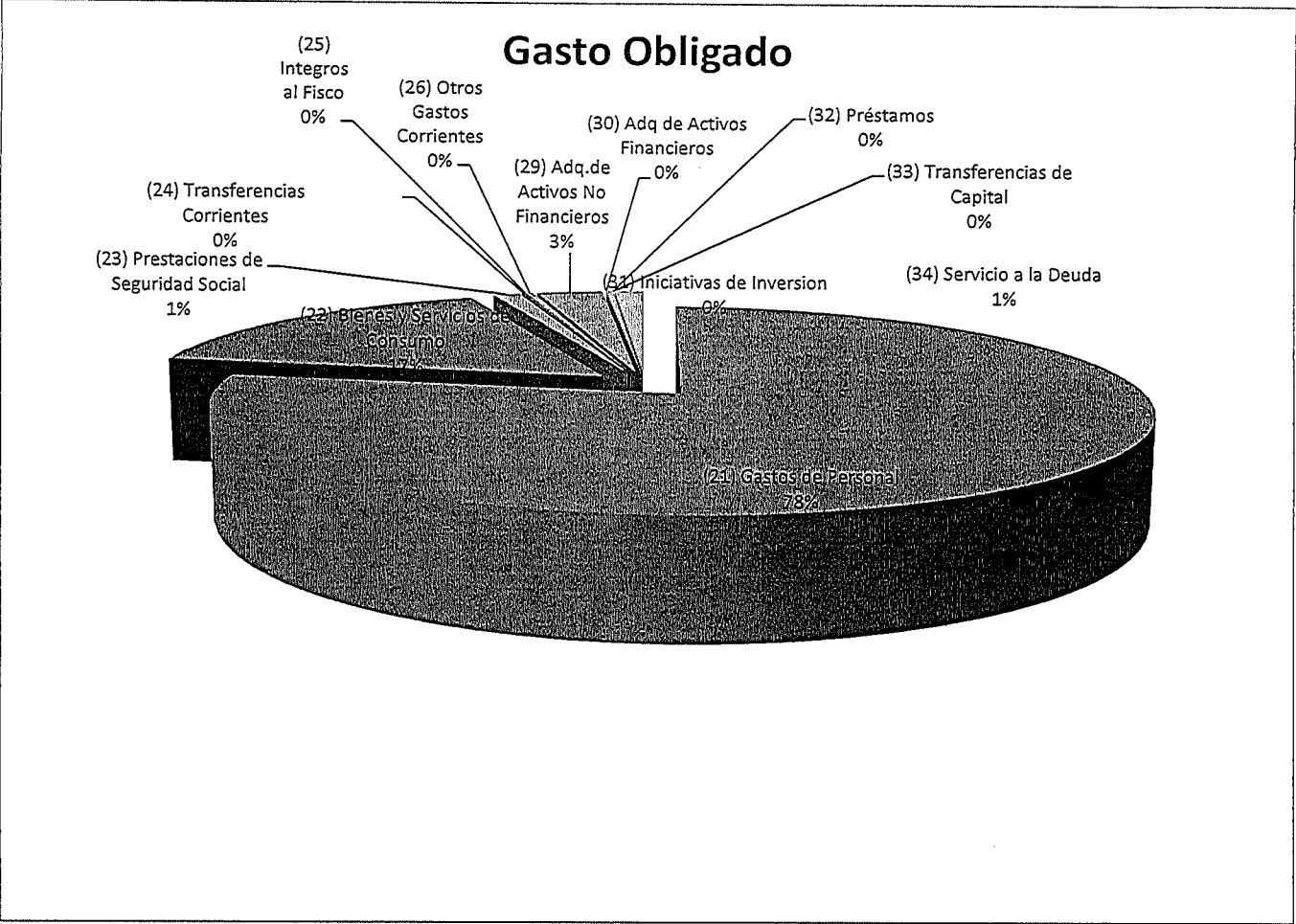
SUBTITULO	Presupuesto Vigente	Gasto Obligado	Saldo	% Cumplimiento
(21) Gastos de Personal	5,150,802,395	5,279,500,129	- 128,697,734	102.50
(22) Bienes y Servicios de Consumo	1,231,888,081	1,139,123,393	92,764,688	92.47
(23) Prestaciones de Seguridad Social	96,026,848	76,405,801	19,621,047	79.57
(24) Transferencias Corrientes	15,500,000	10,611,754	4,888,246	68.46
(25) Integros al Fisco	-	-	-	
(26) Otros Gastos Corrientes	20,774,874	20,695,796	79,078	99.62
(29) Adq.de Activos No Financieros	222,842,685	185,726,476	37,116,209	83.34
(30) Adq de Activos Financieros	-	-	-	
(31) Iniciativas de Inversión	43,150,000	18,000,000	25,150,000	41.71
(32) Préstamos	-	-	-	
(33) Transferencias de Capital	-	-	-	-
(34) Servicio a la Deuda	150,000,000	81,682,119	68,317,881	54.45
(35) Saldo Final de Caja	-	-	-	
TOTAL	6,930,984,883	6,811,745,468	119,239,415	98.28



Los gastos obligados durante el periodo, alcanzaron la suma de \$ 6.811.745.468, llegando a un 98,28% de cumplimiento respecto a lo proyectado; no obstante lo anterior, como puede observarse el Gasto de Personal presento un déficit presupuestario de \$128.697.734.

CONCEPTO	PPTO VIGENTE	GASTO ACUMULADO	DEFICIT / SUPERAVIT
PERSONAL DE PLANTA	1,815,300,054	1,791,838,174	23,461,880
PERSONAL A CONTRATA	1,325,020,391	1,380,912,226	- 55,891,835
OTRAS REMUNERACIONES	2,010,781,950	2,106,749,729	- 95,967,779
TOTAL	5,151,102,395	5,279,500,129	- 128,397,734

La incidencia de cada gasto en el total ejecutado durante el año 2015 se grafica en el cuadro siguiente.



4.3.- Ejecución de Pago

Del total de gastos obligados en Educación que alcanzó la suma de \$ **6.811.745.468**, solo fueron cancelados \$ **6.204.783.643**, quedando un saldo por pagar de \$ **606.961.825**, que representa el **9%** de la obligación del año 2015 para el área en análisis.



Lo anterior de acuerdo al desglose siguiente:

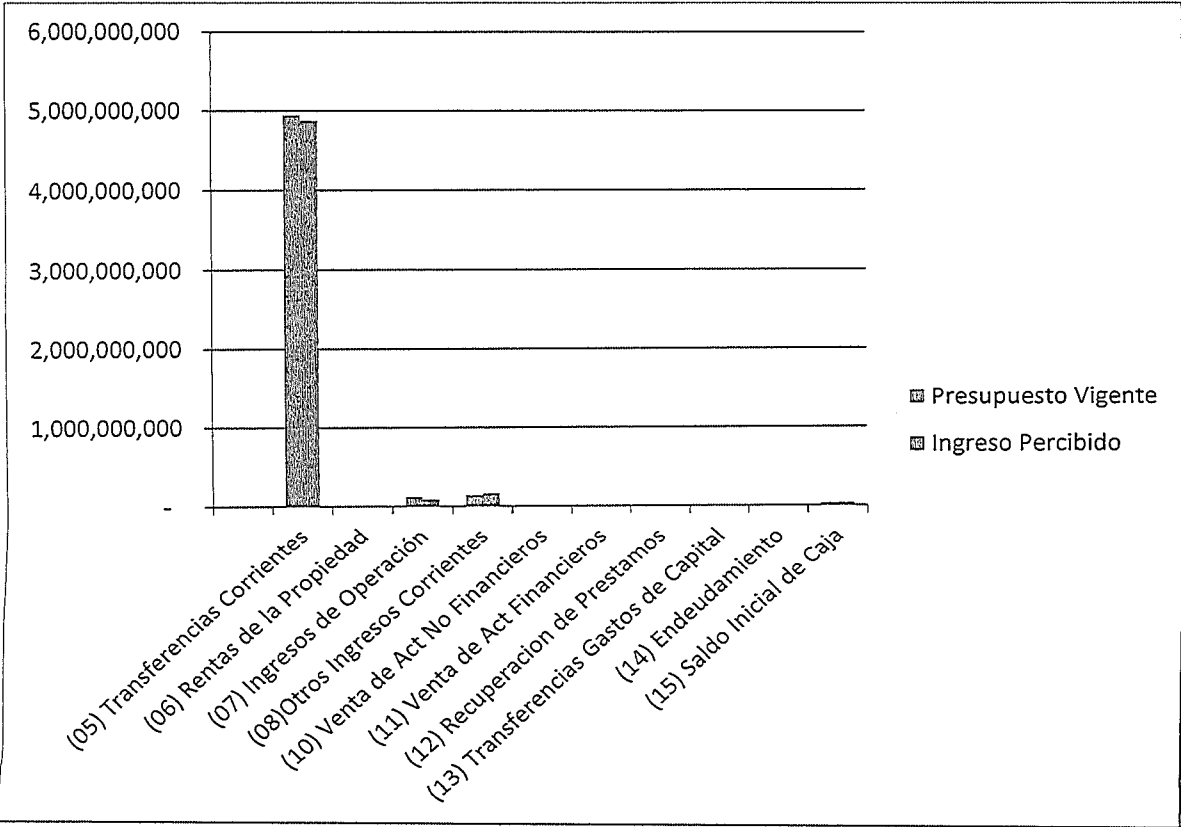
SUBTITULO	Gasto Obligado	Gasto Pagado	Por Pagar
(21) Gastos de Personal	5,279,500,129	5,280,810,351	- 1,310,222
(22) Bienes y Servicios de Consumo	1,139,123,393	700,021,970	439,101,423
(23) Prestaciones de Seguridad Social	76,405,801	72,157,118	4,248,683
(24) Transferencias Corrientes	10,611,754	853,528	9,758,226
(25) Integros al Fisco	-	-	-
(26) Otros Gastos Corrientes	20,695,796	20,695,796	-
(29) Adq.de Activos No Financieros	185,726,476	75,122,280	110,604,196
(30) Adq de Activos Financieros	-	-	-
(31) Iniciativas de Inversión	18,000,000	5,400,000	12,600,000
(32) Préstamos	-	-	-
(33) Transferencias de Capital	-	-	-
(34) Servicio a la Deuda	81,682,119	49,722,600	31,959,519
(35) Saldo Final de Caja		-	-
TOTAL	6,811,745,468	6,204,783,643	606,961,825

NOTA: Se debe hacer mención que el área de Educación a la fecha presenta movimientos en su contabilidad, por regularizaciones necesarias para el cierre.

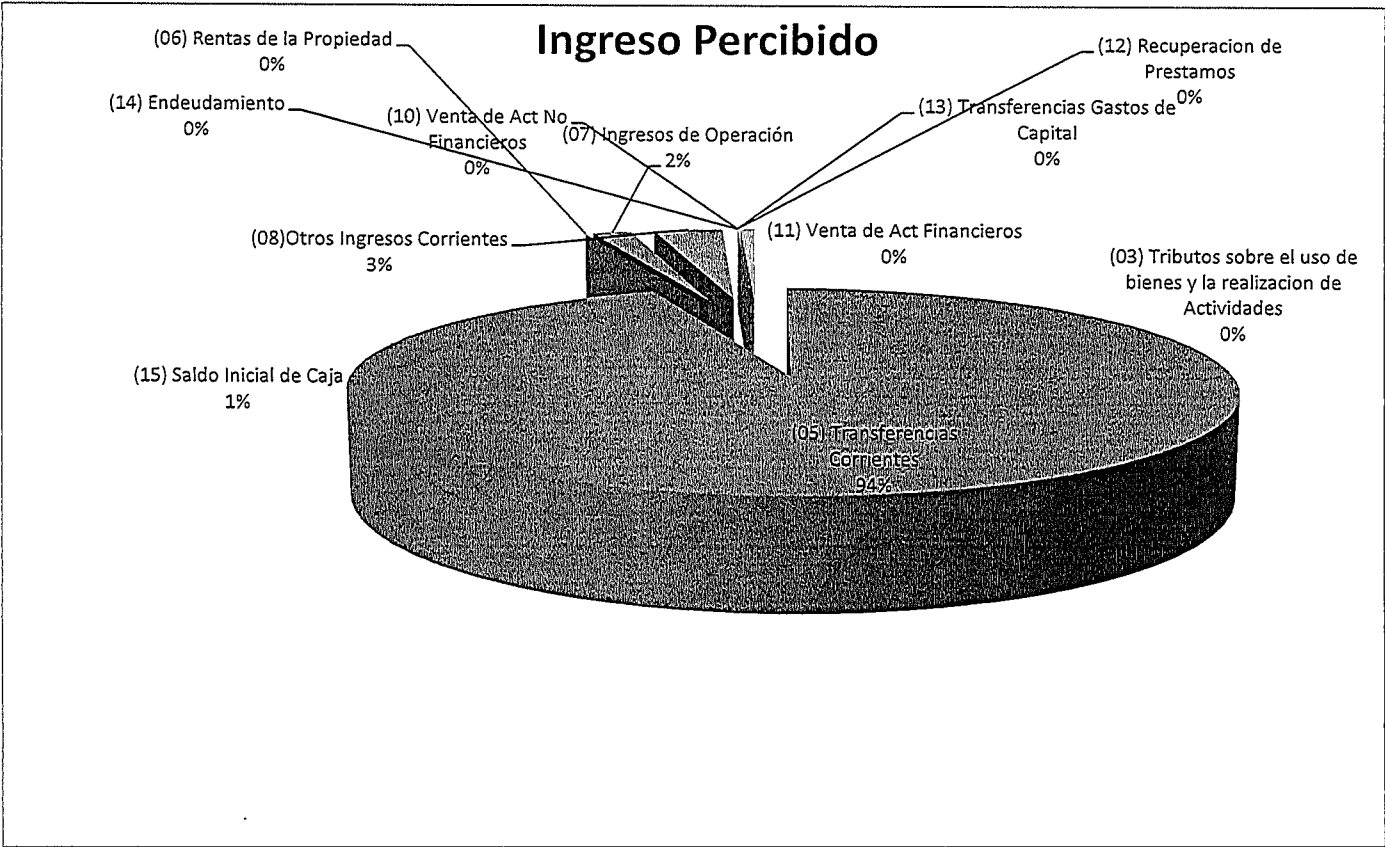
5.- Ejecución General Presupuestaria Área Salud

5.1.- Ingresos

SUBTITULO	Presupuesto Vigente	Ingreso Percibido	Saldo	% Cumplimiento
(03) Tributos sobre el uso de bienes y la realizacion de Actividades	-	-	-	-
(05) Transferencias Corrientes	4,947,887,404	4,881,263,607	66,623,797	98.65
(06) Rentas de la Propiedad	-	-	-	-
(07) Ingresos de Operación	123,159,420	92,482,708	30,676,712	75.09
(08)Otros Ingresos Corrientes	143,624,338	165,936,200	- 22,311,862	115.53
(10) Venta de Act No Financieros	-	-	-	
(11) Venta de Act Financieros	-	-	-	
(12) Recuperacion de Prestamos	-	-	-	-
(13) Transferencias Gastos de Capital	-	-	-	-
(14) Endeudamiento	-	-	-	
(15) Saldo Inicial de Caja	34,248,512	34,248,512	-	100.00
TOTAL	5,248,919,674	5,173,931,027	74,988,647	98.57



La incidencia de cada ítem de ingresos en el total percibido es el siguiente:



Como puede observarse las Transferencias Corrientes conforman el **94%** del total del ingreso percibido.

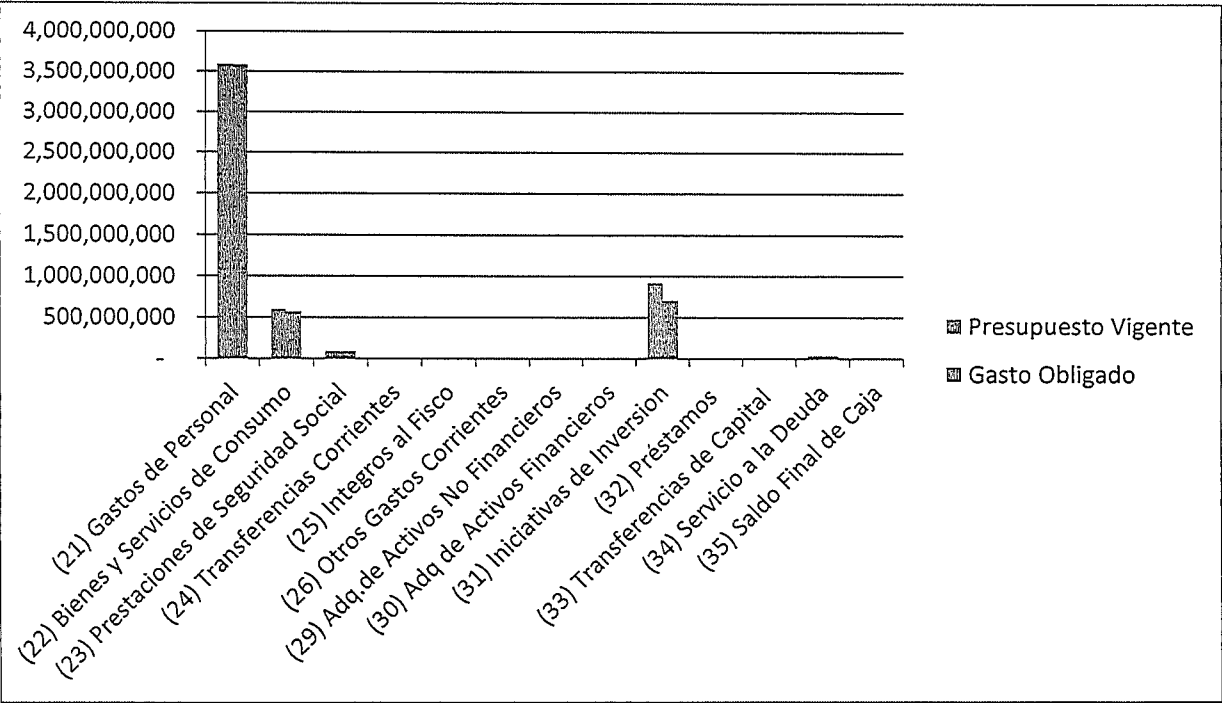
Dentro de este total, la Facturación PER CAPITA , Desempeño Colectivo y los ingresos de los Programas que pasaron a formar parte del Presupuesto y que corresponden a los aportes del Ministerio de Salud, alcanzaron la suma de **\$ 4.093.913.411**.

El resto lo constituye el Aporte Municipal y de otras Entidades Públicas.

Del Servicio de Salud	4,093,913,411
De Otras Entidades Publicas	417,187,648
De la Municipalidad A Servicios Incorporados a la Gestión	370,162,548
TOTAL	4,881,263,607

5.2.- Gastos

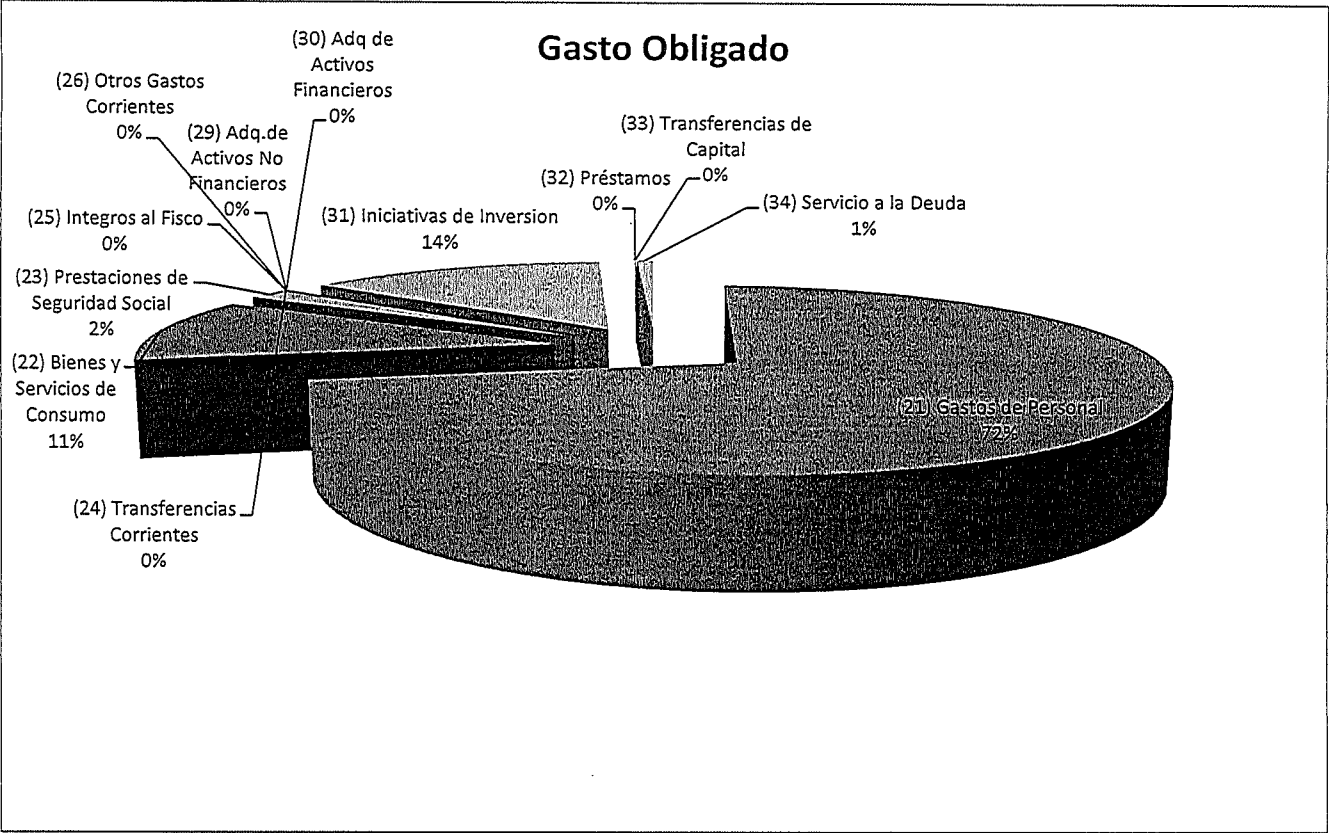
Los Gastos obligados del área Salud, alcanzaron la suma de **\$5.008.632.885**, logrando un **95,42%** de cumplimiento respecto de lo presupuestado.



El mayor gasto lo representa el Gasto de Personal con un total de **\$ 3.592.540.745**.

SUBTITULO	Presupuesto Vigente	Gasto Obligado	Saldo	% Cumplimiento
(21) Gastos de Personal	3,593,885,288	3,592,540,745	1,344,543	99.96
(22) Bienes y Servicios de Consumo	601,072,534	573,637,625	27,434,909	95.44
(23) Prestaciones de Seguridad Social	93,613,302	93,613,302	-	100.00
(24) Transferencias Corrientes	-	-	-	-
(25) Integros al Fisco	-	-	-	-
(26) Otros Gastos Corrientes	-	-	-	-
(29) Adq.de Activos No Financieros	-	-	-	-
(30) Adq de Activos Financieros	-	-	-	-
(31) Iniciativas de Inversion	921,494,905	709,987,568	211,507,337	77.05
(32) Préstamos	-	-	-	-
(33) Transferencias de Capital	-	-	-	-
(34) Servicio a la Deuda	38,853,645	38,853,645	-	100.00
(35) Saldo Final de Caja	-	-	-	-
TOTAL	5,248,919,674	5,008,632,885	240,286,789	95.42

La incidencia de cada ítem de gasto en el total de \$ 5.008.623.885;



5.3.- Ejecución de Gasto

Del total de gastos obligados durante el año, se canceló un monto de \$ 4.760.459.104, quedando por cancelar la suma de \$ 248.173.781.

SUBTITULO	Gasto Obligado	Gasto Pagado	Por Pagar
(21) Gastos de Personal	3,592,540,745	3,592,540,745	-
(22) Bienes y Servicios de Consumo	573,637,625	400,404,376	173,233,249
(23) Prestaciones de Seguridad Social	93,613,302	93,613,302	-
(24) Transferencias Corrientes	-	-	-
(25) Integros al Fisco	-	-	-
(26) Otros Gastos Corrientes	-	-	-
(29) Adq.de Activos No Financieros	-	-	-
(30) Adq de Activos Financieros	-	-	-
(31) Iniciativas de Inversion	709,987,568	635,047,036	74,940,532
(32) Préstamos	-	-	-
(33) Transferencias de Capital	-	-	-
(34) Servicio a la Deuda	38,853,645	38,853,645	-
(35) Saldo Final de Caja	-	-	-
TOTAL	5,008,632,885	4,760,459,104	248,173,781

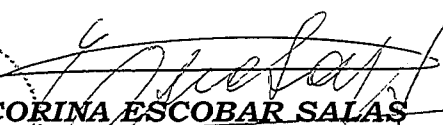
El mayor gasto por pagar corresponde al ítem de Bienes y Servicios de Consumo, cuyo desglose es el siguiente:

TEXTILES Y VESTUARIO	-
COMBUSTIBLE Y LUBRICANTES	1,719,253
MAT DE USO Y CONSUMO	47,577,788
SERVICIOS BASICOS	-
MANT Y REPARACIONES	6,789,221
PUBLICIDAD Y DIFUSION	446,507
SERVICIOS GENERALES	32,310,220
ARRIENDOS	-
SERV FINANCIEROS	-
SERV TEC Y PROFESIONALES	81,924,359
OTROS GASTOS EN BS Y SERVICIOS	2,465,901
TOTAL	173,233,249

Finalmente, durante el ejercicio presupuestario 2015, se alcanzó a cancelar un 94% del total obligado.







CORINA ESCOBAR SALAS
ADMINISTRADOR PUBLICO
DIRECTORA
MUNICIPALIDAD DE INDEPENDENCIA