

MEMORANDUM N°45/ 14

ANT.: NO HAY

MAT.: REMITE 4° I INF TRIM PPTO 2013.

INDEPENDENCIA, 31 de enero de 2014.

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 Cuarto Informe Trimestral de Ejecución Presupuestaria año 2013, para las áreas Municipal, Educación y Salud, para el periodo comprendido entre el 01 de octubre y el 31 de diciembre de 2013.

Además cumpla con informar a Ud., lo siguiente:

1.- Cotizaciones Previsionales

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 las deudas por concepto de Asignación de Perfeccionamiento Docente.

2.- Aportes al F.C.M.

En cumplimiento de la normativa vigente, se encuentran al día los aportes que el Municipio debe efectuar al Fondo Común Municipal.

Durante el año 2013 dicho aporte, por concepto del proceso de Permisos de Circulación, alcanzo la suma de **\$ 761.490.070.**

3.- Modificaciones Presupuestarias

Durante el año 2013 se realizaron las siguientes modificaciones presupuestarias para cada área de gestión:

Municipal: 42 modificaciones presupuestarias, por un monto total de **\$ 2.681.502.555;** 17 de las cuales fueron aprobadas por Concejo y las 25 modificaciones internas.

Educación: 11 modificaciones presupuestarias, por un total de **\$ 686.213.871.**

Salud: 5 modificaciones presupuestarias, por un monto total de **\$ 362.790.000.**

ÁREA	PPTO INICIAL	PPTO VIGENTE	VARIACION	%
MUNICIPAL	10,383,413,549	13,064,916,104	2,681,502,555	25.82
EDUCACION	4,362,000,000	5,048,213,871	686,213,871	15.73
SALUD	3,082,733,000	3,445,523,000	362,790,000	11.77

4.- Análisis y Cumplimiento Presupuestario por área

Area Municipal

Los ingresos percibidos alcanzaron un grado de cumplimiento de un **74.96%** respecto a los ingresos presupuestados, quedando una diferencia de **\$ 3.270.861.552** por percibir.

Respecto a los gastos, se obligo un total de **\$11.379.260.619** lo que representa un **87.1%** de lo presupuestado; no obstante lo realmente PAGADO alcanzo la suma de **\$9.425.004.544** representa un **72.14%** del presupuesto vigente.

INGRESOS MUNICIPALES

DENOMINACION	PRESUPUESTO VIGENTE	PERCIBIDO	SALDO	% EJECUCION
Trib sobre el uso de bs y la real de act	6,802,788,463	5,707,149,625	1,095,638,838	83.89
Transfer Corrientes	998,810,238	682,138,511	316,671,727	68.30
Rentas de la Propiedad	1,000,000	116,541	883,459	11.65
Ingresos de Operación	-	-	-	
Otros Ingresos Corrientes	2,697,507,880	2,277,468,057	420,039,823	84.43
Venta de Act No Financ			-	
Ventas de Act Financ	-	-	-	
Recuper de Préstamos	1,112,585,143	59,549,073	1,053,036,070	5.35
Transferencias para Gastos de Capital	928,675,901	544,084,266	384,591,635	58.59
Endeudamiento	-	-	-	
Saldo Inicial de caja	523,548,479	523,548,479	-	100.00
TOTALES	13,064,916,104	9,794,054,552	3,270,861,552	74.96

**GASTOS
MUNICIPALES**

DENOMINACION	PRESUPUESTO VIGENTE	OBLIGADO	SALDO	% EJECUCION
Gastos en Personal	3,455,212,691	3,317,827,828	137,384,863	96.02
Bs y Ss de Consumo	5,511,885,610	5,059,329,815	452,555,795	91.79
Prest. de Seguridad Social	-	-	-	
Transferencias Corrientes	2,166,405,813	2,126,737,414	39,668,399	98.17
Integros al Fisco	5,874,708	5,874,708	-	100.00
Otros Gastos Corrientes	36,668,029	36,081,170	586,859	98.40
Adq de Activos no Financieros	61,400,000	53,277,447	8,122,553	86.77
Adquisición de Activos Financieros	40,000,000	40,000,000	-	100.00
Iniciativas de Inversión	1,598,618,661	552,192,678	1,046,425,983	34.54
Préstamos	-	-	-	
Transferencias de Capital	20,000,000	19,088,967	911,033	95.44
Servicio de la Deuda	168,850,592	168,850,592	-	100.00
Saldo Final de caja	-	-	-	-
TOTALES	13,064,916,104	11,379,260,619	1,685,655,485	87.10

Area Educación

El total de ingresos percibidos en el año 2013 en el área Educación alcanzo a un total de fue de **\$ 5.152.661.629** lo que representa el **102.7%** del presupuesto final, presentando una suma de **\$ 104.447.758** más de ingresos que los presupuestado

INGRESOS EDUCACION

DENOMINACION	PRESUPUESTO VIGENTE	PERCIBIDO	SALDO	% EJECUCION
Transferencias Corrientes	4,788,213,871	5,028,039,852	- 239,825,981	105.01
Rentas de la Prop	-	-	-	-
Ingresos de Operación	-	-	-	-
Otros Ingresos Corrientes	260,000,000	124,621,777	135,378,223	47.93
Venta de Act No Financieros	-	-	-	-
Ventas de Activos Financieros	-	-	-	-
Recuperación de Préstamos	-	-	-	-
Transf Gtos de Capital	-	-	-	-
Endeudamiento	-	-	-	-
TOTALES	5,048,213,871	5,152,661,629	- 104,447,758	102.07

Los gastos del área Educación alcanzaron a \$ **4.782.068.155** lo que representa el **94.73%** del total.

Lo realmente PAGADO en esta área alcanzo la suma de \$ **4.744.319.308** lo que representa el **93.98%**

GASTOS EDUCACION

DENOMINACION	PRESUPUESTO VIGENTE	OBLIGADO	SALDO	% EJECUCION
Gastos en Personal	4,097,100,000	4,033,567,814	63,532,186	98.45
Bs y Serv de Consumo	338,998,000	279,242,632	59,755,368	82.37
Prest de Seguridad Social	340,230,871	288,504,531	51,726,340	84.80
Transf Corrientes	-	-	-	
Íntegros al Fisco	-	-	-	
Otros Gastos Corrientes	503,000	502,631	369	99.93
Adquisición de Act no Financieros	116,581,000	25,450,546	91,130,454	21.83
Adq de Acti Fin		-	-	
Iniciativas de Inversion	-	-	-	
Préstamos	-	-	-	
Transf de Capital	-	-	-	
Servicio de la Deuda	154,801,000	154,800,001	999	100.00
TOTALES	5,048,213,871	4,782,068,155	266,145,716	94.73

Area Salud

Los ingresos totales para el área Salud fue la suma de **\$ 3.442.842.692** lo que representa un **99.92%** del total proyectado.

INGRESOS SALUD

DENOMINACION	PRESUPUESTO VIGENTE	PERCIBIDO	SALDO	% EJECUCION
Trib sobre el uso de bs y la real de act	0	0	0	-
Transferencias Corrientes	3,244,528,000	3,253,052,779	- 8,524,779	100.26
Rentas de la Propiedad	-	-	-	
Ingresos de Operación	110,000,000	102,581,517	7,418,483	93.26
Otros Ingresos Corrientes	75,250,000	71,463,396	3,786,604	94.97
Venta de Activos No Financieros	-	-	-	
Ventas de Activos Financieros	-	-	-	
Recuperación de Préstamos	-	-	-	
Transferencias para Gastos de Capital	15,745,000	15,745,000	-	100.00
Endeudamiento	-	-	-	
TOTALES	3,445,523,000	3,442,842,692	2,680,308	99.92

Por otra parte, los gastos obligados alcanzaron un total de \$ **3.405.228.627**, lo que representa el **98.83%** del presupuesto de dicha área.

Por otra parte, los gastos pagados alcanzaron la suma de \$ **3.378.031.477** lo que corresponde al **98.04%**

GASTOS SALUD

DENOMINACION	PRESUPUESTO	OBLIGADO	SALDO	% EJECUCION
Gastos en Personal	2,839,110,000	2,835,452,545	3,657,455	99.87
Bs y Ss de Consumo	542,178,000	505,540,867	36,637,133	93.24
Prest. de Seguridad Social	-	-	-	
Transferencias Corrientes	-	-	-	
Integros al Fisco	-	-	-	
Otros Gastos Corrientes	-	-	-	
Adq de Activos no Financieros	-	-	-	
Adq de Activos Financieros	-	-	-	
Iniciativas de Inversión	-	-	-	
Préstamos	-	-	-	
Transferencias de Capital	-	-	-	
Servicio de la Deuda	64,235,000	64,235,215	- 215	100.000
Saldo Final de caja			-	
TOTALES	3,445,523,000	3,405,228,627	40,294,373	98.83

GASTOS SALUD

DENOMINACION	PRESUPUESTO	OBLIGADO	SALDO	% EJECUCION
Gastos en Personal	2,839,110,000	2,835,452,545	3,657,455	99.87
Bs y Ss de Consumo	542,178,000	505,540,867	36,637,133	93.24
Prest. de Seguridad Social	-	-	-	
Transferencias Corrientes	-	-	-	
Integros al Fisco	-	-	-	
Otros Gastos Corrientes	-	-	-	
Adq de Activos no Financieros	-	-	-	
Adq de Activos Financieros	-	-	-	
Iniciativas de Inversión	-	-	-	
Préstamos	-	-	-	
Transferencias de Capital	-	-	-	
Servicio de la Deuda	64,235,000	64,235,215	- 215	100.000
Saldo Final de caja			-	
TOTALES	3,445,523,000	3,405,228,627	40,294,373	98.83

6.- Deuda del Trimestre por área

ÁREA	DEUDA EXIGIBLE	PPTO VIGENTE	PORCENTAJE
MUNICIPAL	1,954,256,075	13,064,916,104	14.96
EDUCACION	37,748,847	5,048,213,871	0.75
SALUD	27,197,150	3,445,523,000	0.79

7.- Variación Anual de la Proyección de Ingresos y Gastos

- El aumento presupuestario entre los años 2012 y 2013 es la que se refleja en el siguiente cuadro:

ÁREA	PPTO 2012	PPTO 2013	VARIACION	%
MUNICIPAL	9,909,532,409	13,064,916,104	3,155,383,695	31.84
EDUCACION	4,881,751,918	5,048,213,871	166,461,953	3.41
SALUD	3,284,145,000	3,445,523,000	161,378,000	4.91



Se adjuntan los Informes Trimestrales de Ejecución por Área con el desglose de las cuentas presupuestarias.

Lo anterior para su conocimiento y del Concejo Municipal, en cumplimiento a las funciones de esta Dirección de Control.

**CORINA ESCOBAR SALAS
ADMINISTRADOR PUBLICO
DIRECTORA
I.MUNICIPALIDAD DE INDEPENDENCIA**

CES/ces

cc.: - Adm. Municipal
- Sec Municipal y del Concejo.
- Archivo (2)

31.01.2014.