



**ANALISIS DEL ESTADO DE EJECUCION
 PRESUPUESTARIA Y FINANCIERA
 MUNICIPALIDAD DE VILLA ALEGRE
 Y DEPARTAMENTOS SALUD Y
 EDUCACION**

01 de Enero al 31 de Marzo 2022

En miles de pesos M\$

**ANALISIS AVANCE EJECUCION PRESUPUESTARIA AL PRIMER TRIMESTRE
 DE 2022. Para el Honorable Concejo Municipal.**

I.- PRESUPUESTO MUNICIPAL.

1.1.- Presupuesto de Ingresos.

(1)

	Ppto Inicial	Ppto Vigente	Ingresos Percibidos	Saldo Pptario	Porcentaje Percibido
3 Tributo sobre uso de Bienes	932.400	932.400	418.037	514.363	44,83
5 Transferencias Corrientes	90.000	90.000	100.621	-10.621	111,08
6 Renta de la Propiedad	40.500	40.500		40.500	00,00
7 Ingresos de Operación	0	0	0	0	0,0
8 Otros Ingresos Corrientes	3.042.230	3.042.230	504.222	2.538.006	16,57
10 Venta de Activos No Finan.	0	0	0	0	0,0
12 Recuperación Prestamos	0	0	34.614	-34.614	0,0
13 Transferencias para Gastos	0	324.346	324.574	-228	100,07
14 Endeudamiento	0	0	0	0	0,0
15 Saldo Inicial de Caja	950.000	1.659.559	1.659.559	0	0,0
TOTAL	5.055.130	6.089.035	3.041.628	3.047.407	49,95

(1) Considerando los Ingresos Percibidos v/s Ppto. Vigente.

NOTAS:

- 1.- La columna Presupuesto Inicial refleja las estimaciones de ingreso en la etapa de formulación y permanece constante durante el período.
- 2.- La columna Presupuesto Vigente refleja el estado actual de la situación de ingresos a un momento determinado, absorbiendo las modificaciones a través del período. Las observaciones se centrarán en esta columna \$ 6.089.035
- 3.- Los ingresos percibidos a la fecha respecto del presupuesto vigente alcanzan el 49,95%, equivalente a \$ 3.041.628
- 4.- La partida N° 8 Otros Ingresos Corrientes, Ingresos percibidos M\$ 504.222 está compuesto en su mayor parte por la Participación en el Fondo Común Municipal.
- 5.- La participación en el Fondo Común Municipal asciende a 16,57 % en el período, del total de ingresos municipales esperados.

1.2.- Presupuesto de Gastos.

	Ppto. Inicial	Ppto. Vigente	Obligación Devengada	Saldo Pptario.	Porcentaje de Gasto
21 Gastos del Personal	1.792.729	2.071.722	357.033	1.714.689	17,23
22 Bienes y Servicios	1.959.507	1.871.007	233.194	1.637.813	12,46
23 Prestaciones de Segu. Social	30.000	52.000	21.091	30.909	40,56
24 Transferencias Corrientes	916.494	1.028.194	201.955	826.239	19,64
26 Otros Gastos Corrientes	11.600	41.600	6.188	35.412	14,87
29 Adquisición de activos no fin	126.500	176.500	15.887	160.613	09,00
30 Adquisición de activos financ	0	0	0	0	0,0
31 Iniciativas de Inversión	177.000	806.712	111.425	695.287	13,81
33 Transferencias de Capital	0	0	0	0	0,0
34 Servicio de la Deuda	23.000	23.000	1.150	21.850	5,00
35 Saldo Final de Caja	18.300	18.300	0	18.300	0,0
TOTAL	5.055.130	6.089.035	947.923	5.141.112	15,57

NOTAS:

- 1.- En el presupuesto de gastos se puede observar un porcentaje general consumido de 15,57 %, equivalente \$ 947.923
- 2.- El Item 24 Transferencias Corrientes muestra un gasto en el trimestre de M\$ 201.955 igual a un 19,64 % de lo proyectado a la fecha.
- 3.- Otra cifra importante de presupuesto lo vemos en el Item 31 Iniciativas de Inversión con un gasto devengado de M\$ 111.425 igual al 13,81% de lo proyectado a la fecha.

LOS SALDOS EN CUENTAS CORRIENTES MUNICIPALES A 31 DE MARZO 2022

Cuenta N° 43909000018, Fondos Sociales \$ 172.702.510

Cuenta N° 43909000115, Fondos Municipales \$ 2.421.676.106

CERTIFICADOS

1.- SEGÚN CERTIFICADO EMITIDO POR EL JEFE DE ADMINISTRACION, AL 31 DE MARZO DE 2022, LA MUNICIPALIDAD, NO MANTIENE DEUDA PREVISIONAL CON EL PERSONAL.

2.- SEGÚN CERTIFICADO EMITIDO POR EL JEFE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS, AL 31 DE MARZO DE 2022, LA MUNICIPALIDAD MANTIENE DEUDA POR CONCEPTO DE APORTES AL FONDO COMÚN MUNICIPAL POR \$ 0.

3.- SEGÚN CERTIFICADO EMITIDO POR EL JEFE DE FINANZAS, LA DEUDA PROVEEDORES AL 31 DE MAZO DE 2022, ASCIENDE A LA SUMA DE \$ 7.468.306

II. DEPARTAMENTO DE EDUCACION MUNICIPAL.

2.1.- Presupuesto de Ingresos.

	Ppto. Inicial	Ppto. Vigente	Ingresos Percibidos	Saldo Ppstarío.	Porcentaje Percibido
5 Transferencias Corrientes	6.603.721	6.603.721	1.748.989	4.854.732	26,48
7 Ingresos de Operación	0	0	0	0	0
8 Otros Ingresos Corrientes	200.000	200.000	14.353	185.647	7,18
12 CXC Recup. Préstamos	0	0	69.318	-69.318	0,0
15 Saldo Inicial de Caja	10.000	10.000	10.000	0	0,0
TOTAL	6.813.721	6.813.721	1.842.659	4.971.062	27,04

NOTA 1-En este caso nos encontramos con porcentajes de ingresos del 27,04%. Respecto del estimado, equivalente a \$ 6.813.721

2.2.- Presupuesto de Gastos

	Ppto. Inicial	Ppto. Vigente	Obligación Devengada	Saldo Ppstarío.	Porcentaje de Gasto
21 Gastos en Personal	6.208.463	6.208.463	1.700.494	4507.969	27,5
22 Bienes y Servicios de Cons	384.258	362.658	141.933	220.725	39,14
23 Prestaciones de Seg. Social	185.000	185.000	106.680	78.320	57,66
24 Transferencias Corrientes	0	0	0	0	0,0
25 Íntegros al Fisco	0	0	0	0	0,0

26	Otros Gastos Corrientes	0	0	0	0	0,00
29	Adquisición de Activo no fin	16.000	37.600	32.140	5.460	85,48
30	Adquisición de Activo financ	0	0	0	0	0,00
31	Iniciativas de Inversión	0	0	0	0	0,00
34	Servicio de la Deuda	5.000	5.000	5.435	-435	108,69
35	Saldo Final de caja	15.000	15.000	0	15.000	0,00
TOTAL		6.813.721	6.813.721	1.986.682	4.827.039	29,16

NOTA: 1- En éste caso el presupuesto de gastos del departamento de educación se encuentra con un porcentaje ejecutado de 29,16% respecto al presupuesto vigente, equivalente a \$ 6.813.721

SALDOS DE LAS CUENTAS BANCARIAS EDUCACIÓN AL 31 DE MARZO DE 2022

En pesos

Según certificados Banco Estado

Cta Cte.	4390900008-5(faep)	\$ 180.515.709
Cta Cte	4390900003-4(sep)	\$ 490.981.904
Cta Cte	43909008248(Depto.Educación)	387.891.274 \$ 896.928.887

II.- DEPARTAMENTO DE SALUD MUNICIPAL.

3.1.- Presupuesto de Ingresos.

	Ppto. Inicial	Ppto. Vigente	Ingresos Percibidos	Saldo Ppstarario.	Porcentaje Percibido	
5	Transferencias Corrientes	4.535.134	4.535.134	1.071.258	3.463.876	23,62
8	Otros Ingresos Corrientes	180.000	180.000	11.843	168.157	6,58
12	CxCobrar Recuperación Prest.	10.000	10.000	51.623	-41.624	516,24
15	Saldo Inicial de Caja	650.000	650.000	650.000	0	0,00
TOTAL		5.375.134	5.375.134	1.784.725	3.590.409	33,20

NOTA:

1.- En materia de ingresos este Departamento de Salud presenta un porcentaje percibido de 33,20 % equivalente a \$1.784.725 respecto al presupuesto vigente

Presupuesto de Gastos.

	Ppto. Inicial	Ppto. Vigente	Obligación Devengada	Saldo Ppstarario.	Porcentaje de Gasto	
21	Remuneraciones	3.961.634	3.961.634	977.306	2.984.328	24,67
22	Bienes y Servicios	840.100	840.100	132.908	707.192	15,82
23	CxP Prest. Seguridad Social	100	100	0	100	00,00
26	Otros Gastos Corrientes	200.000	200.000	6.782	193.218	3,39
29	Adquisición Activos no financ.	58.300	58.300	5.454	52.845	9,36

34	Cuentas por pagar Servicio	15.000	15.000	532	14.468	3,54
35	Saldo Final de Caja	300.000	300.000	0	300.000	0,00
TOTAL		5.375.134	5.375.134	1.122.982	4.252.152	20,89

1.- En el caso del tratamiento de los gastos tenemos un porcentaje consumido de 20,89% equivalente a \$ 1.122.982

SALDO CTA. CTE. DEPTO.SALUD

N° 43909008345 AL 31 MARZO DE 2022 \$ 735.546.729

IV.-CERTIFICACIONES. Artículo 29 Ley 18.695.

El Artículo 29 de la Ley 18.695, exige informar al H. Concejo de la situación del Fondo Común Municipal y el cumplimiento de las Leyes Previsionales y descuentos voluntarios por parte del Municipio, más los Servicios Incorporados a la gestión. Además, perfeccionamiento docente, deudas con proveedores y terceros. Con ese objeto se ha recibido en esta unidad de Control, los siguientes certificados.

Al 31 de MARZO de 2022 la Ilustre Municipalidad de Villa Alegre se encuentra al día en el pago de Cotizaciones Previsionales, Descuentos Voluntarios y aportes al Fondo Común Municipal.

4.1.- Informe final de deudas al 31 de MARZO de 2022.

A.- Departamento de Educación Municipal.

Deuda previsional	Nominal	\$ 205.940.114	Provida	\$ 83.529.179
Deuda Previsional Judicial		0	Cuprum	33.551.179
Descuentos voluntarios		No hay	Capital	68.244.177
Perfeccionamiento docente		No hay	Habitat	20.615.679
Deuda proveedores		0		
Total deuda		\$ 205.940.114		

B.- Departamento de Salud Municipal.

Deuda Previsional		0
Descuentos Voluntarios		22.194.975
Deuda Proveedores.		29.608.488
Convenios		155.116.885
Total		206.920.348

C.- Municipalidad.

Fondo Común		0
Deuda Previsional.		0

Descuentos Voluntarios.	0
Deuda Proveedores.	7.468.306
Total deuda	\$ 7.468.306

V.- OBSERVACIONES FINALES

1.- Los documentos de respaldo del presente informe se encuentran archivados en la unidad de Control a disposición del Honorable Concejo y Contraloría Regional

VILLA ALEGRE, ABRIL DE 2022



[Handwritten signature]
JORGE RICARDO CAMPOS FLORES.
 Contador Auditor.
 Director de Control.

- DISTRIBUCION**
- 1.- Alcalde
 - 2.- Secretaria Municipal
 - 3.- Archivo