



## DEPARTAMENTO DE ADMINISTRACION Y FINANZAS.

De acuerdo a las disposiciones permanentes del D.F.L. N° 1 de 2006, del Ministerio del Interior, que fija el texto refundido, coordinado y sistematizado de la Ley N° 18.695 de 1988. Organica Constitucional de Municipalidades y sus modificaciones posteriores, se informa a continuación sobre el Balance de la Ejecución Presupuestaria y del Estado de la Situación Financiera del Municipio para el año 2012, haciendo referencia a los aspectos mas relevantes de la gestión financiera – contable y al efectivo cumplimiento de las proyecciones de ingresos y gastos durante este periodo anual; a la vez informar sobre el detalle de los pasivos del municipio, gestión cuyo registro formal se refleja en los antecedentes contenidos en los Balances de Ejecución Presupuestaria Acumulada correspondiente a ese periodo.

### GESTION FINANCIERA:

#### INGRESOS

#### Origen de los Recursos (Ingresos)

Los ingresos-en términos económicos- que hacen posible financiar a la Municipalidad su gestión anual y llevar a cabo las acciones orientadas a satisfacer los requerimientos y necesidades de la comunidad demandante de sus servicios, tienen su origen en la recaudación de los denominados Ingresos Propios Permanentes fundamentalmente provenientes del pago de contribuciones por concepto de Patentes Mineras, del pago de los Permisos de Circulación, de las Patentes Municipales, en las que se incluyen las Patentes Comerciales, Industriales, Profesionales y de Alcoholes, a los que se adiciona un importante aporte de recursos provenientes del Fondo Común Municipal.

ILUSTRE MUNICIPALIDAD  
MARIA ELENA



## INGRESOS MUNICIPALES 2012

SUB	ITEM	ASIG	INGRESOS	PRESUPUES TO INICIAL M\$	PRESUPUES TO VIGENTE M\$	PERCIBIDO M\$	CUMPLIMIENTO %
<b>115</b>			<b>INGRESOS TOTALES</b>	<b>2.259.871</b>	<b>2.528.871</b>	<b>2.427.220</b>	<b>95.98%</b>
<b>03</b>			<b>TRIBUTO SOBRE EL USO DE BS Y LA REALIZACION DE ACTIVIDADES</b>	<b>795.572</b>	<b>896.572</b>	<b>847.181</b>	<b>94.50%</b>
	01		PATENTES Y TASAS POR DERECHO	489.125	489.125	441.548	90.28%
	02		PERMISOS Y LICENCIAS	255.753	311.753	309.640	99.33%
	03		PARTICIPACION EN IMPUESTO TERRITORIAL	50.964	95.694	95.993	100.3%
<b>05</b>			<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>29.000</b>	<b>29.000</b>	<b>3.050</b>	<b>10.52%</b>
	01		DEL SECTOR PRIVADO	2.500	2.500	0	0%
	03		DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	26.500	26.500	3.050	11.51%
<b>07</b>			<b>INGRESOS DE OPERACION</b>	<b>4.000</b>	<b>4.000</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
	01		VENTA DE BIENES	3.000	3.000	0	0%
	02		VENTA DE SERVICIOS	1.000	1.000	0	0%
<b>08</b>			<b>OTROS INGRESOS CORRIENTES</b>	<b>703.299</b>	<b>703.299</b>	<b>701.684</b>	<b>99.77%</b>
	01		RECUPERACIONES Y REEMBOLSOS LICENCIAS MEDICAS	2.000	2.000	0	0%
	02		MULTAS Y SANCIONES PECUNARIAS	237.000	237.000	168.461	71.08%
	03		PARTIC. DEL FONDO COMUN MUNICIPAL	460.299	460.299	531.453	115.5%
	04		FONDOS DE TERCEROS	1.000	1.000	223	22.30%
	99		OTROS	3.000	3.000	1.547	51.57%
<b>11</b>			<b>VENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS</b>	<b>39.000</b>	<b>55.000</b>	<b>55.302</b>	<b>100.5%</b>
	01		VENTA O RESCATE DE TITULOS Y VALORES	39.000	55.000	55.302	100.5%
<b>12</b>			<b>RECUPERACION DE PRESTAMOS</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
	10		INGRESOS POR PERCIBIR	2.000	2.000	0	0%
<b>13</b>			<b>TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL</b>	<b>687.000</b>	<b>839.000</b>	<b>820.003</b>	<b>97.74%</b>
	03		DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	687.000	839.000	820.003	97.74%



## MAYORES INGRESOS.

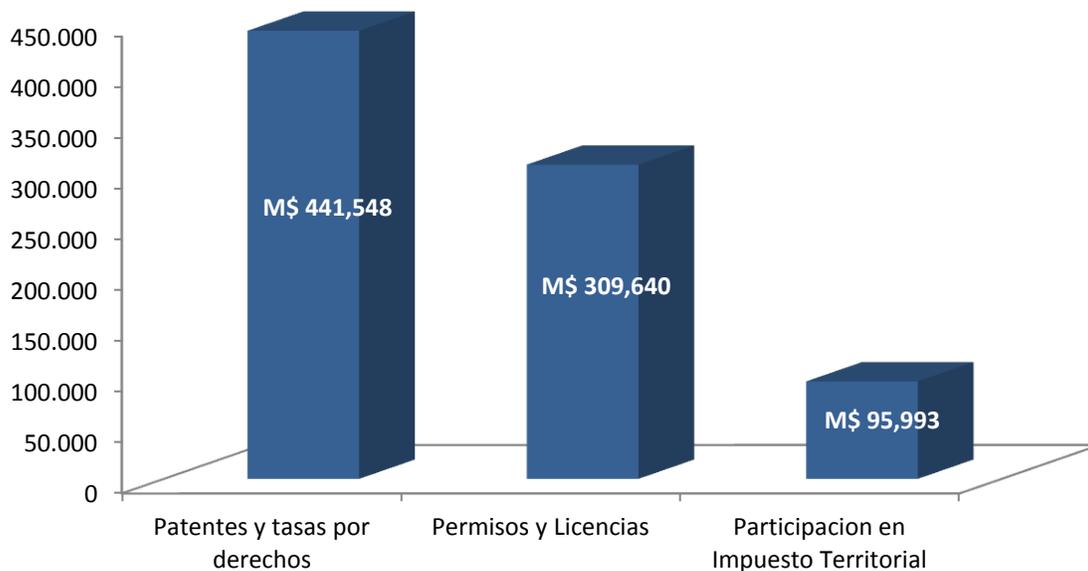
En el periodo 2012, los ingresos percibidos por la Municipalidad alcanzaron los dos mil cuatrocientos veintisiete millones doscientos veinte mil pesos M\$ 2.427.220.-, alcanzando un 98,95% de lo presupuestado para ese periodo.

SUBTITULOS	INGRESOS	INGRESOS EFECTIVOS AL 31.12.2012	% PARTICIPACION EN INGRESOS
115.03	TRIBUTOS SOBRE EL USO DE BS Y LA REALIZACION DE ACTIVIDADES	M\$ 847.181	34.91%
115.05	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	M\$ 3.050	0.13%
115.08	OTROS INGRESOS CORRIENTES	M\$ 701.684	28.91%
115.11	VENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS	M\$ 55.302	2.26%
115.13	TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL	M\$ 820.003	33.79%

ILUSTRE MUNICIPALIDAD  
MARIA ELENA

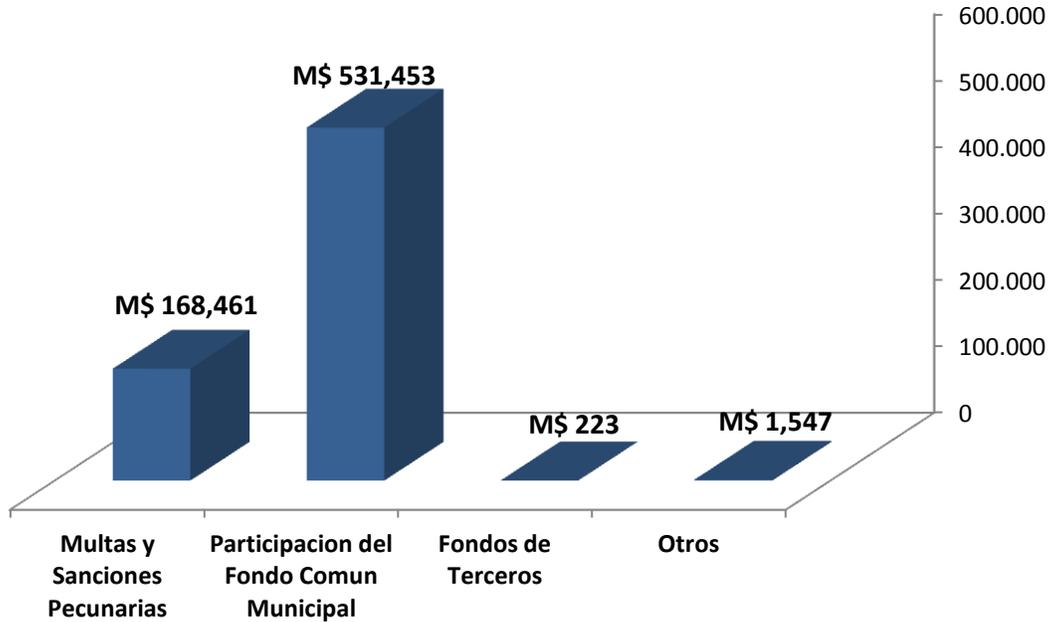
## DETALLE MAYORES INGRESOS.

### 115.03. TRIBUTO SOBRE EL USO DE BS. Y LA REALIZACION DE ACTIVIDADES:



La mayor participación dentro de este subtítulo la tiene el Ítem Patentes y Tasas por derechos con un 52,12% del total ingresado, Ítem donde encontramos asignaciones como: Patentes Municipales, Otros Derechos, etc. Con una menor participación se encuentra el Ítem Permisos y Licencias, en donde encontramos asignaciones como Licencias de Conducir, Permisos de Circulación y otros con una participación porcentual de un 36.55 del total ingresado en este subtítulo.

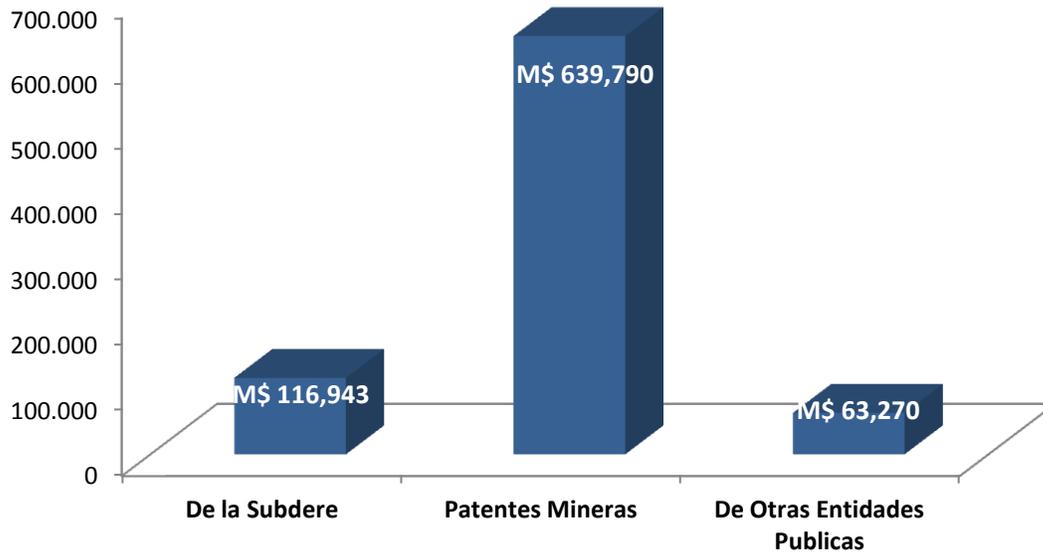
### 115.08 OTROS INGRESOS CORRIENTES.



En el Subtitulo Otros Ingresos Corrientes la mayor participación de ingresos se encuentra en el ítem Participación del Fondo Común Municipal con un 75.74%, en segundo lugar encontramos el ítem Multas y Sanciones Pecuniarias con un porcentaje de participan del total de ingresos de este Subtitulo de 24.01%, en donde encontramos una significativa baja en la percepción de ingresos por parte de Multas de Juzgado de Policía Local en comparación al año 2011.

ILUSTRE MUNICIPALIDAD  
 MARIA ELENA

### 115.13 TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL.



Concentrándose el 100% del total ingresado en este Subtitulo en el Ítem De Otras Entidades Públicas, podemos que la Sub Asignación Patentes Mineras representa un 78.03% del total ingresado, quedando más abajo con un 14.27% ingresos por PMU y Otras transferencias de SUBDERE y con un 7.72% encontramos las transferencias de Otras Entidades Publicas..

ILUSTRE MUNICIPALIDAD  
MARÍA ELENA



## GASTOS

El gasto efectivo durante el año 2012 fue de dos mil novecientos cuarenta y nueve millones cuatrocientos sesenta y ocho mil pesos M\$ 2.949.468.- que representa un 79.1% de lo presupuestado para dicho periodo. Del gasto efectivo ejecutado durante el periodo presupuestario 2012, se destaca el Subtitulo Bienes y Servicios de Consumo con un gasto total de M\$ 749.118, así como también el Subtitulo Transferencias corrientes con un 26.39% y el resto de los gastos municipales se reparten en Gastos de Personal (20.96%), Iniciativas de Inversión (22.49%).

### GASTOS MUNICIPALES 2012.

SUB	ITEM	ASIG	GASTOS	PRESUPUESTO INICIAL M\$	PRESUPUESTO VIGENTE M\$	PAGADOSM\$
<b>215</b>			<b>GASTOS TOTALES</b>	<b>3.459.871</b>	<b>3.728.871</b>	<b>2.949.468</b>
<b>21</b>			<b>GASTOS EN PERSONAL</b>	<b>724.735</b>	<b>687.535</b>	<b>618.038</b>
	01		PERSONAL DE PLANTA	466.134	382.634	325.443
	02		PERSONAL A CONTRATA	93.943	79.243	64.500
	03		OTRAS REMUNERACIONES	55.170	46.170	26.484
	04		OTROS GASTOS EN PERSONAL	109.488	179.488	201.611
<b>22</b>			<b>BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</b>	<b>699.083</b>	<b>881.383</b>	<b>749.118</b>
	01		Alimentos y Bebidas	28.630	46.630	54.859
	02		Textiles, Vestuario y Calzado	5.250	7.250	5.710
	03		Combustibles y Lubricantes	88.255	88.255	80.511
	04		Materiales de Uso o de Consumo	88.171	111.671	94.840
	05		Servicios Básicos	76.977	152.977	134.433
	06		Mantenimiento y Reparaciones	36.900	43.900	42.956
	07		Publicidad y Difusión	22.600	35.100	29.223
	08		Servicios Generales	262.100	279.900	254.420
	09		Arriendos	14.000	35.500	32.073
	10		Servicios Financieros y de seguros	35.000	35.000	3.224
	11		Servicios Técnicos y Profesionales	17.300	21.300	7.431
	12		Otros Gastos en Bienes y Servicios de Consumo	23.900	23.900	9.438
<b>23</b>			<b>PRESTACIONES DE</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>0</b>



			<b>SEGURIDAD SOCIAL</b>			
	01		Prestaciones Previsionales	3.000	3.000	0
<b>24</b>			<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>661.653</b>	<b>804.653</b>	<b>778.246</b>
	01		Al Sector Privado	118.400	191.400	165.638
	03		A Otras Entidades Publicas	543.253	613.253	612.608
<b>26</b>			<b>OTROS GASTOS CORRIENTES</b>	<b>2.000</b>	<b>52.000</b>	<b>53.888</b>
	01		Devoluciones	500	50.500	53.888
	02		Compensación por daños a terceros y/o a la propiedad	500	500	0
	04		Aplicación Fondos de Terceros	1.000	1.000	0
<b>29</b>			<b>ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</b>	<b>260.400</b>	<b>242.400</b>	<b>87.019</b>
	02		edificios	55.000	0	0
	03		vehículos	145.000	145.000	56.365
	04		Mobiliario y Otros	5.000	15.000	5.019
	05		Maquinas y Equipos	4.000	16.000	11.572
	06		Equipos Informáticos	52.400	62.400	12.992
	07		Programas Informáticos	4.000	4.000	1.071
<b>31</b>			<b>INICIATIVAS DE INVERSION</b>	<b>1.103.000</b>	<b>1.051.900</b>	<b>663.159</b>
	01		Estudios Básicos	25.000	25.000	
	02		Proyectos	1.078.000	1.026.900	663.159
<b>34</b>			<b>SERVICIO DE LA DEUDA</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>0</b>
	07		Deuda Flotante	5.000	5.000	0

ILUSTRE MUNICIPALIDAD  
 MARIA ELENA



### MAYORES GASTOS.

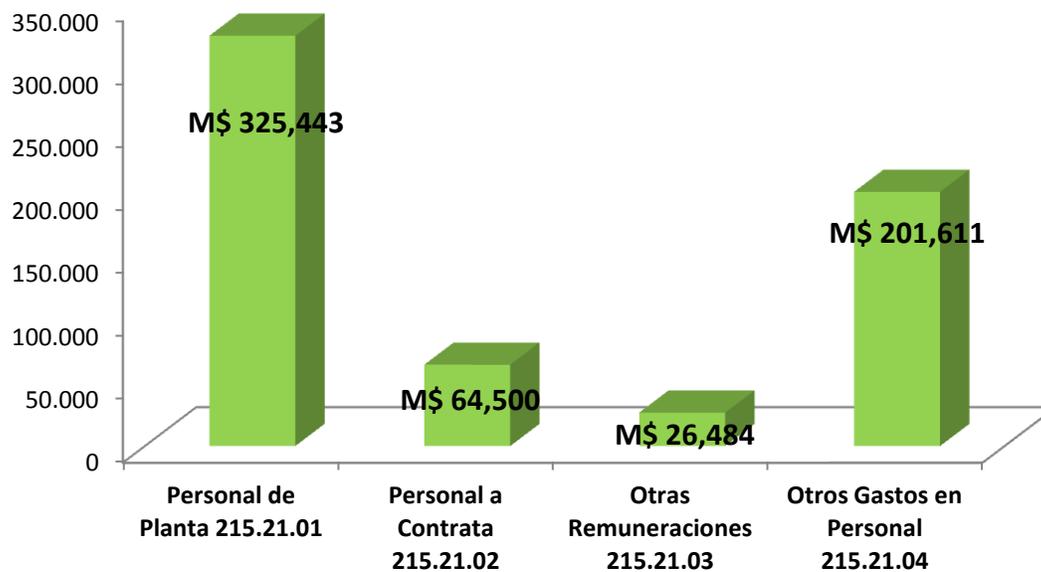
SUBTITULOS	GASTOS	EGRESOS PAGADOS AL 31.12.2012	% PARTICIPACION EN EGRESOS
215.21	GASTOS EN PERSONAL	M\$ 618.038	20.96%
215.22	BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	M\$ 749.118	25.40%
215.24	TRASNFERENCIAS CORRIENTES	M\$ 778.246	26.39%
215.26	OTROS GASTOS CORRIENTES	M\$ 53.888	1.81%
215.29	ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	M\$ 87.019	2.95%
215.31	INICIATIVA DE INVERSION	M\$ 663.159	22.49%



ILUSTRE MUNICIPALIDAD  
MARIA ELENA

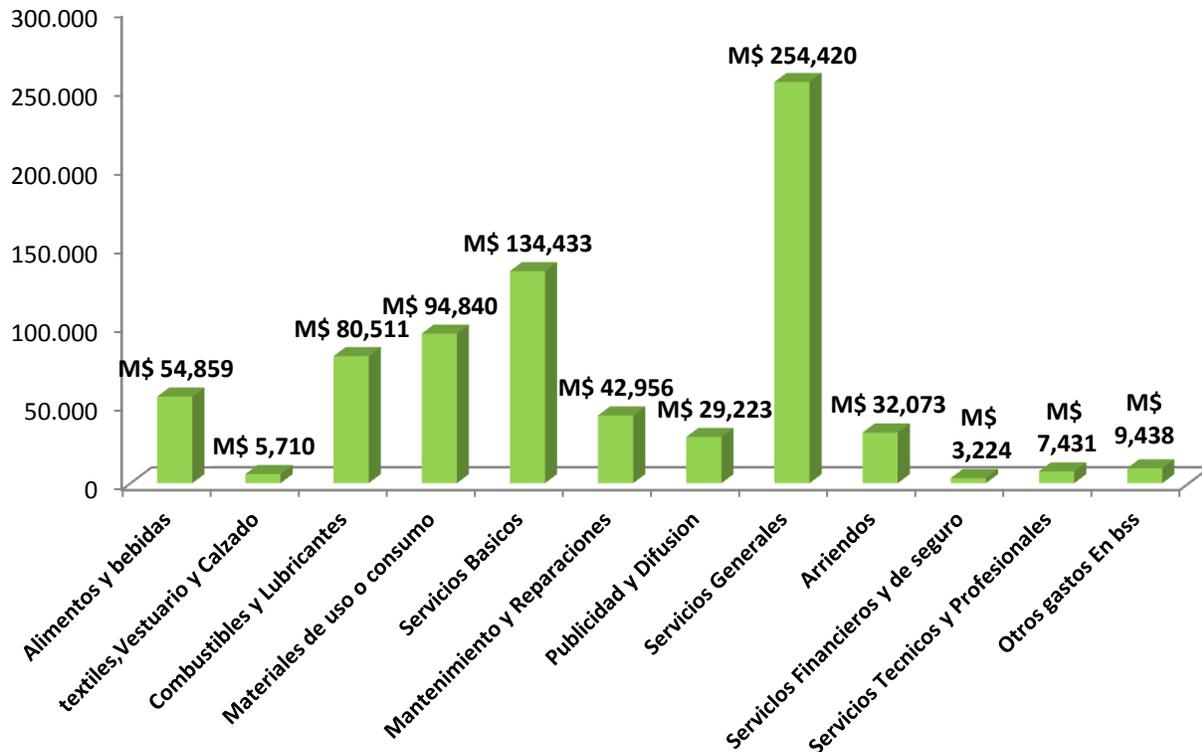
## DETALLE SUBTITULOS GASTOS.

### 215.21 GASTOS EN PERSONAL



En el Subtítulo Gastos en personal, el mayor porcentaje de participación lo tiene el ítem de Personal de Planta con un 52.66% del total devengado. El ítem Otros Gastos en Personal tiene una participación de un 32.63%, en este ítem la mayor participación la tiene la Sub Asignación 215.21.04.004 Prestaciones de Servicios en Programas Comunitarios; en menor porcentaje encontramos en Personal a Contrata y Otras Remuneraciones.

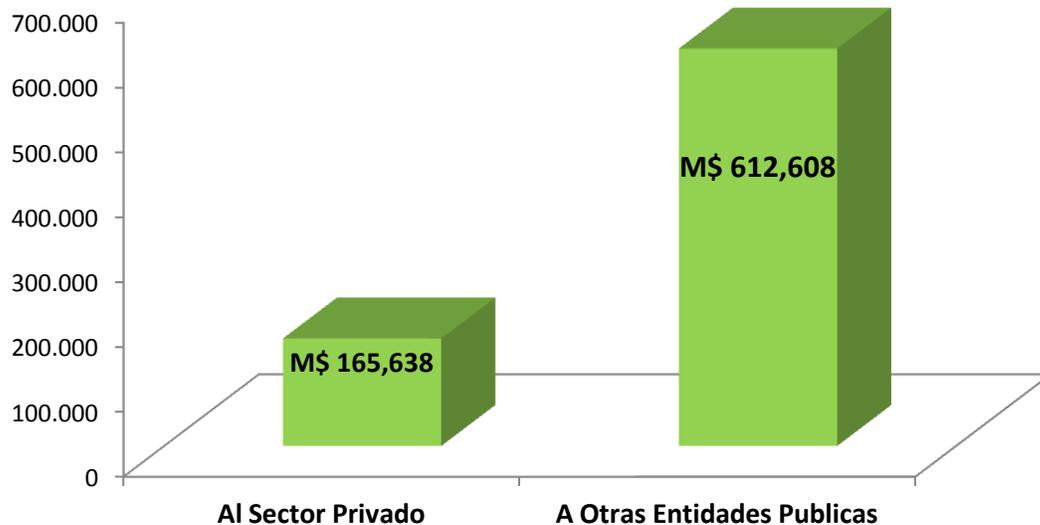
### 215.22 BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO.



La mayor participación en este Subtitulo lo tiene el Ítem Servicios Generales con un 33.97% en el cual encontramos cuentas como Servicio de Mantenión de Jardines, Pasajes, etc. Con un 17.95% encontramos la Asignación Servicios Básicos.

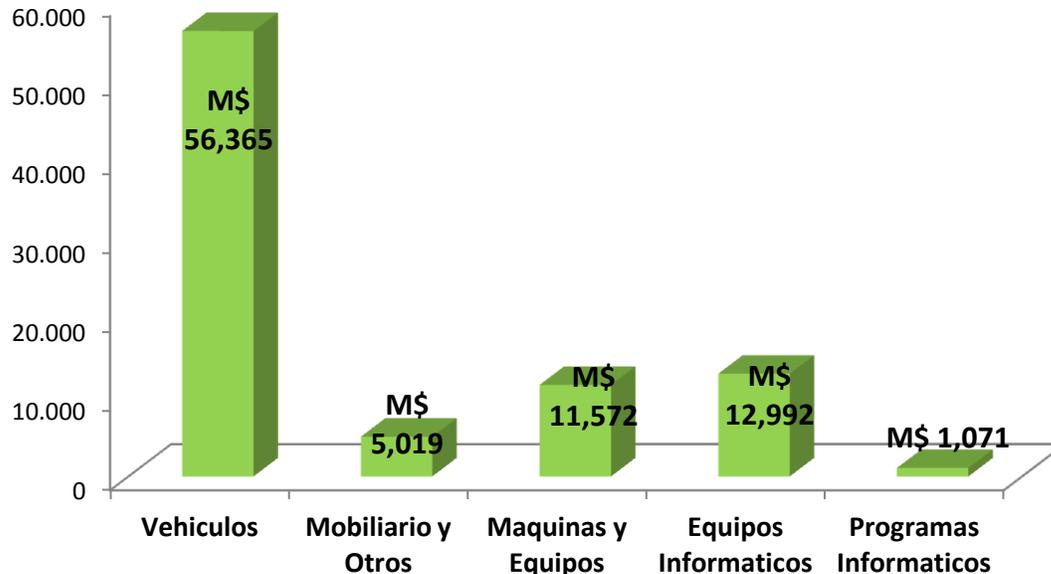
MARIA ELENA

### 215.24 TRANSFERENCIAS CORRIENTES.



El mayor egreso dentro de este Subtitulo se produce en las transferencias a Otras Entidades Públicas, con un 78.72%, en el cual encontramos asignaciones como Transferencias a Educación (M\$ 373.591); a Salud (M\$ 49.153) y Fondo Común Municipal (M\$ 190.946) por citar algunas asignaciones. Con un 21.28% encontramos las Transferencias al Sector Privado.

### 215.29 ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS.

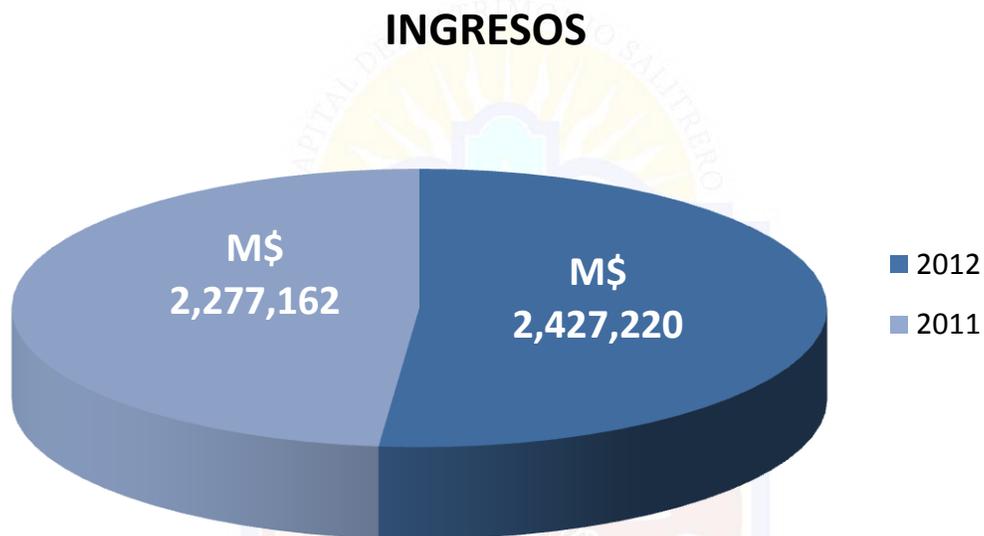


Este Subtitulo devengo en el año 2012 M\$ 87.019, la mayor inversión se efectuó en el Ítem Vehículos en donde se aumento nuestra flota (64.78%), seguido por Equipos Informáticos, Maquinas y Equipos y en menor porcentaje encontramos Mobiliario y programas Informáticos.

### 215.31 INICIATIVA DE INVERSION.

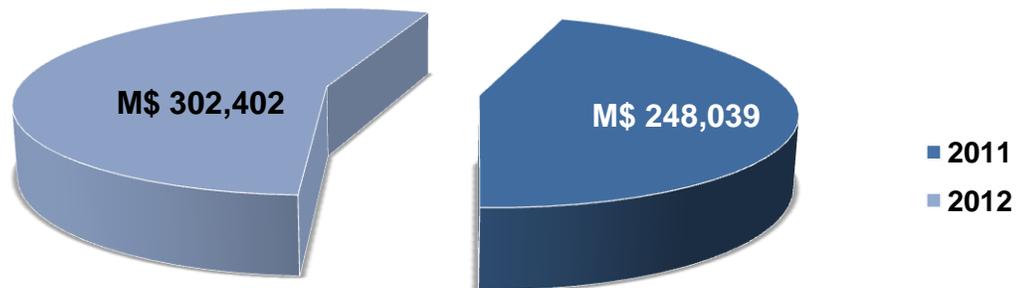
Con una participación de un 100% del total gastado en Iniciativas de Inversión, encontramos el Ítem 02 PROYECTOS el cual la obligación comprometió M\$ 663.159.-

## COMPRARATIVO INGRESOS 2011-2012.

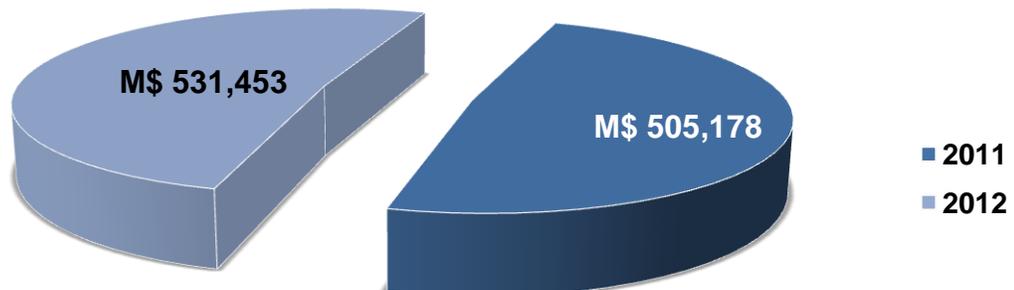


En el periodo 2012, se percibieron M\$ 150.058.- más con respecto al año anterior, este aumento se debe principalmente a un aumento en la captación de Permisos de Circulación, Patentes Mineras, Fondo Común Municipal. En el periodo 2012, por primera vez se perciben Ingresos en la Asignación de la Subsecretaria de Desarrollo Regional y Administración.

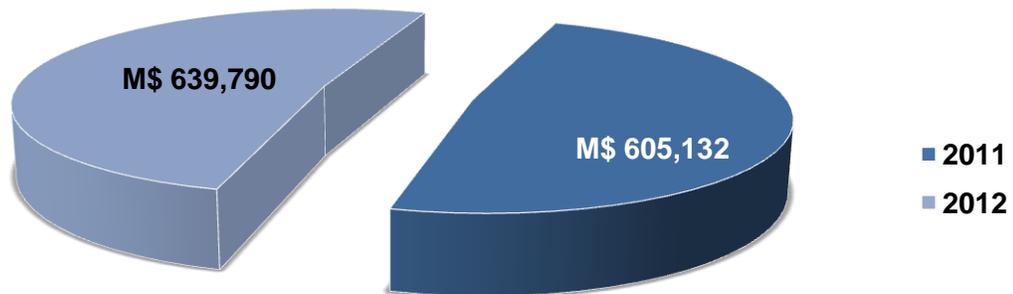
### PERMISOS DE CIRCULACION



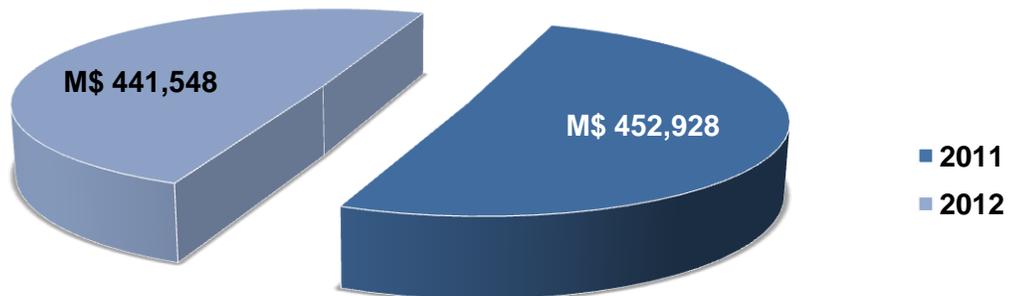
### PARTICIPACION ANUAL FONDO COMUN MUNICIPAL



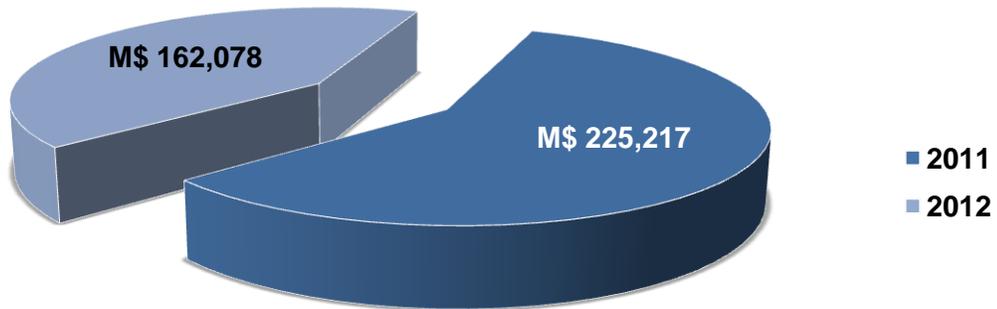
### PATENTES MINERAS LEY N° 19.143



### PATENTES MUNICIPALES

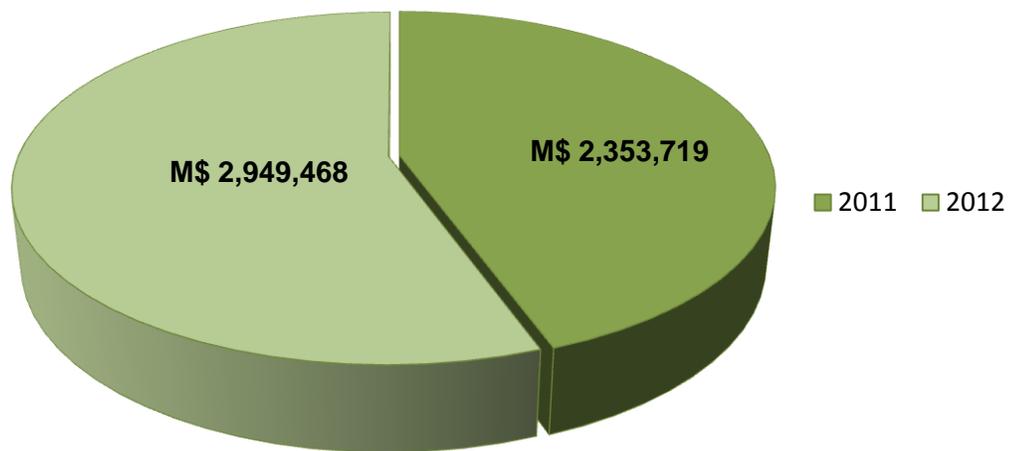


### MULTAS DE BENEFICIO MUNICIPAL



## COMPRARATIVO GASTOS 2011-2012.

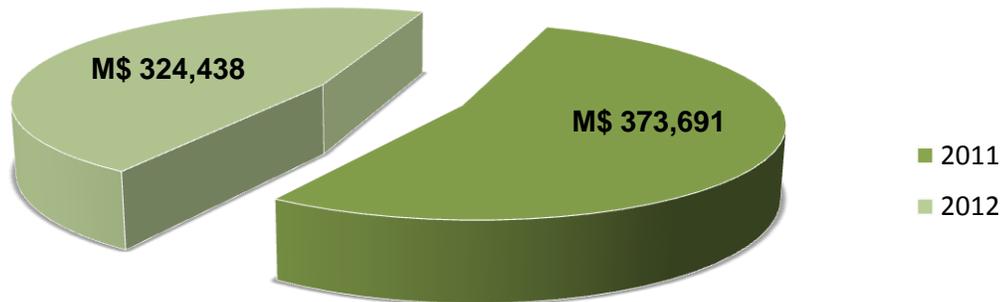
### GASTOS



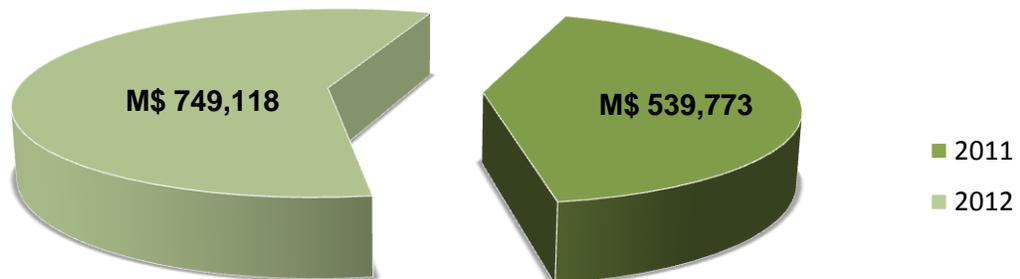
Los Gastos para el año 2012 se vieron aumentados en M\$ 595.749.-, esto se debe principalmente a un aumento en los Gastos Operacionales, Bienes de Servicio y de Consumo, un aumento en transferencias a Salud, en este periodo se incremento el gasto en Prestaciones de Servicios de Programas Comunitarios por nombrar algunos ejemplos.

ILUSTRE MUNICIPALIDAD  
MARIA ELENA

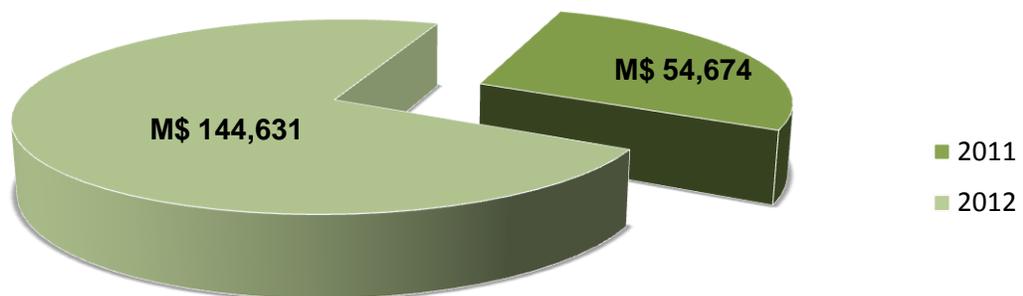
### TRANSFERENCIAS A EDUCACION



### BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO



### PRESTACIONES DE SERVICIO EN PROGRAMAS COMUNITARIOS



### TRANSFERENCIAS A SALUD





## **PATRIMONIO:**

El Patrimonio Municipal inicial a la apertura del ejercicio 2012 fue de \$ 72.475.190.- el cual al cierre del ejercicio 2012 alcanzó la cifra actualizada de \$ 73.997.169.-. Este aumento se debe básicamente al factor de actualización aplicado en el sector público.





**PATENTES MINERAS:**

PATENTES MINERAS 2012			
SALDO INICIAL 2012	INGRESADO A	TOTAL GASTOS	SALDO AL
M\$	A DICIEMBRE 2012 M\$	A DICIEMBRE 2012	31-12-2012
991.291	639.790	711.510	919.571

CUENTA PRESUP.	NOMBRE DEL PROGRAMA O PROYECTO	VALOR PAGADO \$
24-01-006	Integra	2.999.700
22-08-003	Recuperación Áreas Verdes Localidades de María Elena y Quillagua	59.895.013
31-02-001	Gastos Administrativos	16.093.044
31-02-002	Consultorias	11.166.000
31-02-004	Obras Civiles	341.015.578
31-02-005	Equipamiento	81.171.133
31-02-006	Equipos	35.078.969
31-02-999	Otros Gastos	164.090.402
<b>TOTAL GASTOS EN PATENTES AÑO 2012</b>		<b>711.509.839</b>

ILUSTRE MUNICIPALIDAD  
 MARIA ELENA