



MUNICIPALIDAD DE LOS CHILES

INFORME DE EJECUCION PRESUPUESTARIA

Junio 2018



MUNICIPALIDAD DEL CANTON DE LOS CHILES
CONTABILIDAD * PRESUPUESTO

Contenido

1.	Resultados de la Ejecución Presupuestaria	2
1.1	Composición de los ingresos	2
1.2	Composición de Egresos.....	4
2.	Información Complementaria	7
2.1	Remuneraciones	7
2.2	Transferencias	8
2.3	Amortización e Intereses	9

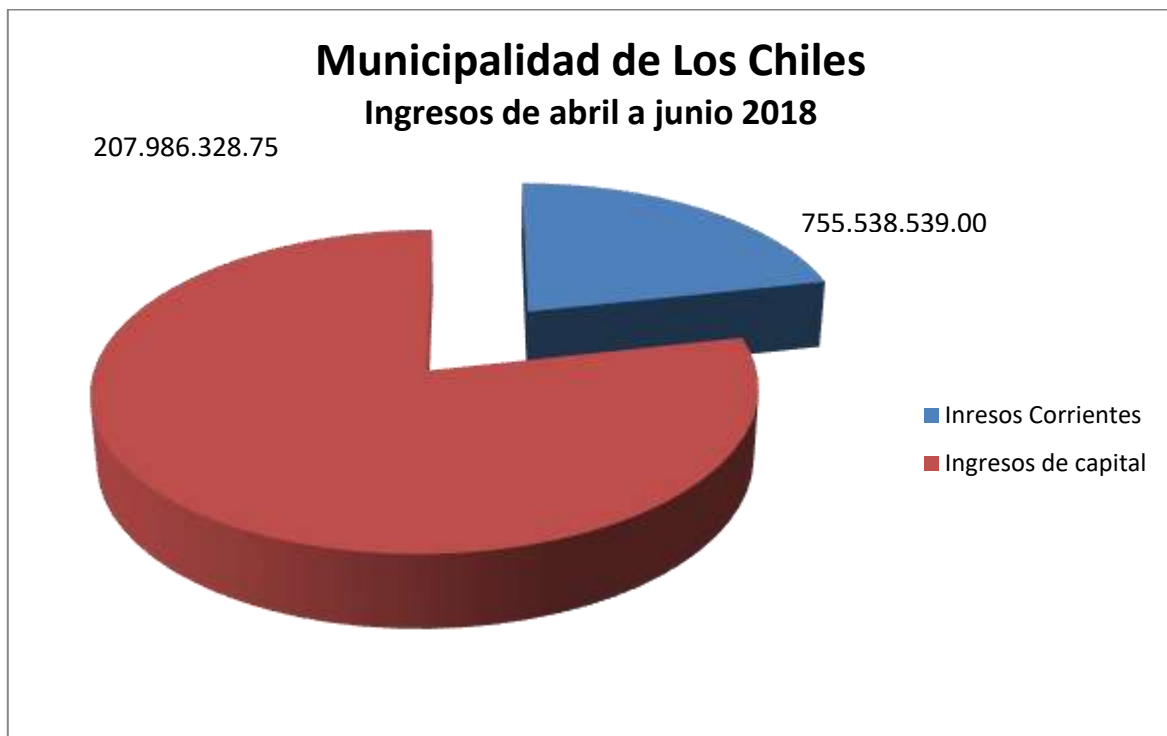


MUNICIPALIDAD DEL CANTON DE LOS CHILES
CONTABILIDAD * PRESUPUESTO

1. Resultados de la Ejecución Presupuestaria

1.1 Composición de los ingresos

Grafico N° 1



Mes	Ingresos Corrientes	Ingresos de Capital
A Junio 2018	6.76%	24.56%

***DATOS CON RESPECTO AL PRESUPUESTO ORDINARIO TOTAL PARA EL PERIODO 2018



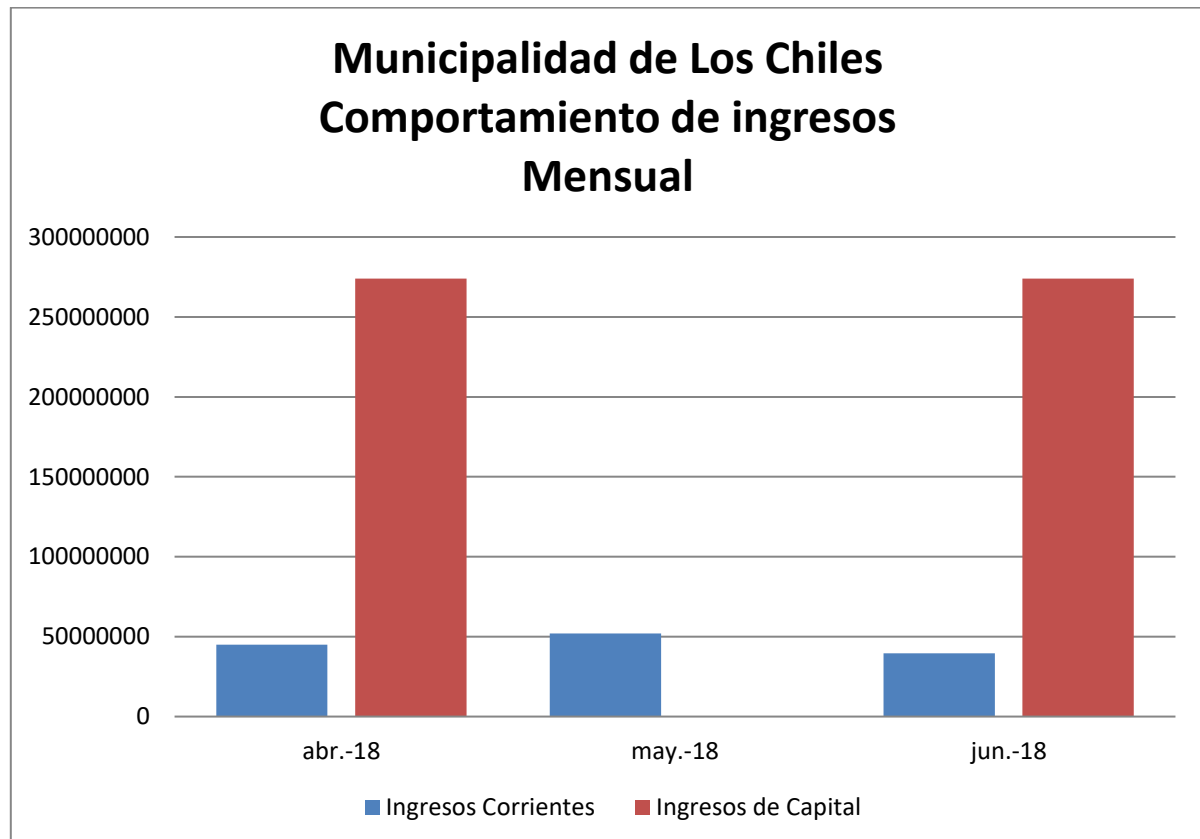
MUNICIPALIDAD DEL CANTON DE LOS CHILES
CONTABILIDAD * PRESUPUESTO

De acuerdo con el informe de ejecución presupuestaria del II trimestre 2018, se desarrolló una gestión eficiente para el cumplimiento de las metas presupuestarias incluidas en su plan operativo en los ingresos.

Para el periodo presupuestario 2018, se estimó un presupuesto de ₡3.076 millones de colones, de los cuales ingresaron al finalizar el mes de junio un total de ₡ 963 de colones, lo que representa el 31.32 %.

Con relación a los ingresos de Capital este el apartado que más peso tuvo en este II Trimestre del año, en donde se incorporan los recursos de la Ley 8114, lo cual representa al final del mes Junio un 24.56% del total recaudado *en el trimestre*.

Grafico N° 2





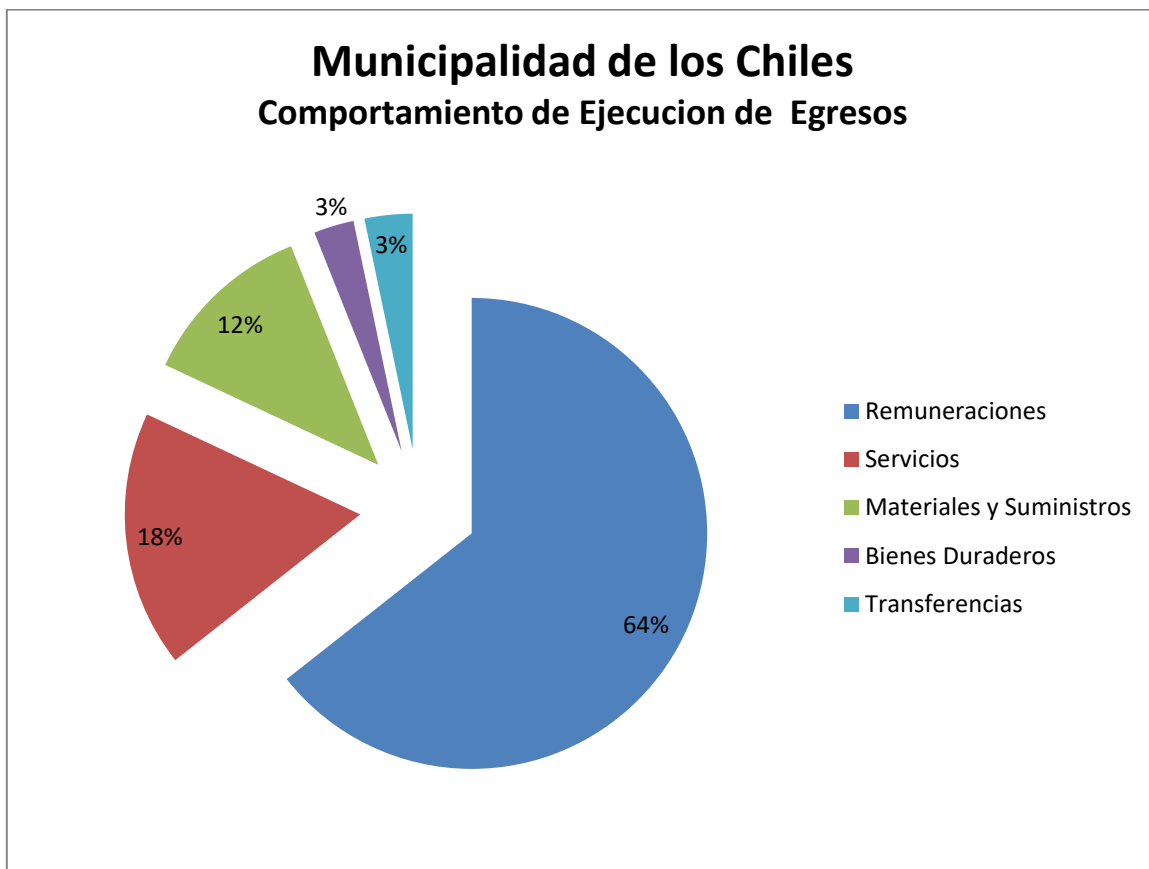
MUNICIPALIDAD DEL CANTON DE LOS CHILES

CONTABILIDAD * PRESUPUESTO

Como se muestra en el Grafico N° 2 en el mes de abril y junio hay un ingreso de capital muy por encima de los ingresos corrientes esto debido a que se recibió el giro correspondiente a los fondos de la Ley de Simplificación Tributaria 8114 y 9329.

1.2 Composición de Egresos

Grafico N° 3





MUNICIPALIDAD DEL CANTON DE LOS CHILES
CONTABILIDAD * PRESUPUESTO

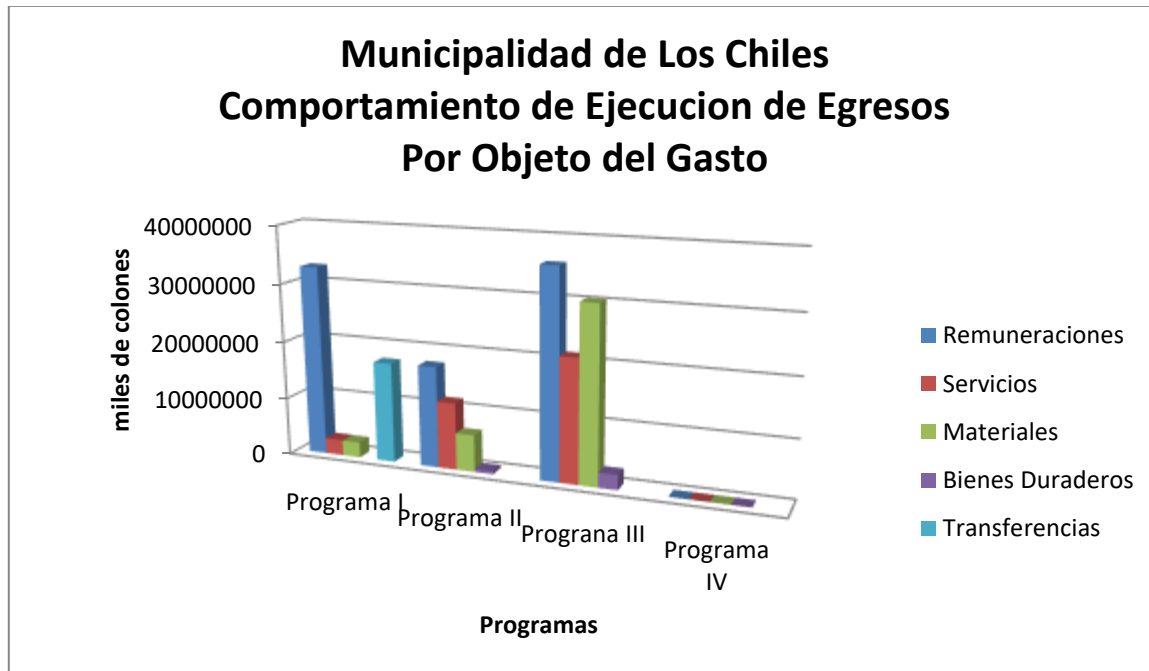
Mes	Programa I	Programa II	Programa III	Programa IV
A Junio 2018	2.44%	3.34%	12.94%	0.00%

***DATOS CON RESPECTO AL PRESUPUESTO ORDINARIO TOTAL PARA EL PERIODO 2018

Con respecto a los egresos, para el periodo 2018, se estimó una inversión general de ¢ 3.076 millones de colones, de los cuales ejecutaron al mes de junio ¢ 861 millones alcanzando un porcentaje de ejecución del 28%.

Como se observa en el grafico N° 3 en este segundo trimestre del año del ejecutado alrededor del 50% corresponde a Remuneraciones, ejecutándose un porcentaje muy bajo en los demás rubros como Servicios, Materiales y Bienes duraderos donde se realizó poca ejecución

Grafico N° 4





MUNICIPALIDAD DEL CANTON DE LOS CHILES
CONTABILIDAD * PRESUPUESTO

Como se nota en el Grafico N° 4, gran porcentaje de egresos del trimestre se destinó a las Remuneraciones en mayor medida en el Programa I y Programa III que es donde hay más personal nombrado, que en el área de Servicios del programa II

En el Programa de Dirección y Administración General se ha la erogación por Transferencia realizada al Comité Cantonal de Deportes y Recreación de Los Chiles, el porcentaje trimestral correspondiente al Órgano De Normalización Técnica y el porcentaje aprobado por el Concejo Municipal para la Federación de Municipalidades Fronterizas con Nicaragua solamente en este trimestre.

En el Programa de Servicios Comunitarios destacan el Servicio de Recolección de Desechos, Cementerio, Mercado Municipal, Terminal de Buses, Zona portuaria, Mantenimiento de caminos y calles, Protección del Medio Ambiente , Desarrollo Urbano, así como el apoyo a programas, Educativos y Deportivos,.

En el Programa de Inversiones destacan el programa de Inversiones Ley 8114 Simplificación y Eficiencia Tributaria destinada únicamente a caminos Cantonales.



MUNICIPALIDAD DEL CANTON DE LOS CHILES
CONTABILIDAD * PRESUPUESTO

2. Información Complementaria

2.1 Remuneraciones

MUNICIPALIDAD DE LOS CHILES
PRESUPUESTO ORDINARIO PARA EL PERIODO 2018
CUADRO No. 2
RELACIÓN DE PUESTOS

NÚMERO DE PLAZAS	CATEG. ACTUAL	JORNADA (Horas)	DETALLE DEL PUESTO	SALARIO BASE ACTUAL
SUELDOS PARA CARGOS FIJOS				
1		8	Alcalde Municipal (1)	1,491,666.15
1		8	Visalcalde	1,312,666.21
1	107	4	Auditor Interno	629,395.00
1	107	8	Abogado	629,395.00
1	106	8	Secretaria Municipal	428,138.99
1	105	8	Contador Municipal	629,395.00
1	104	8	Coordinador Urbanístico	629,395.00
1	104	8	Tesorero Municipal	629,395.00
1	103	8	Inspector Rentas	331,516.22
1	102	8	Cajera	331,516.22
1	102	8	Proveedor	524,477.85
1	102	8	Recursos Humanos	629,395.00
1	101	8	Miscelaneos	294,662.10
1	102	8	Asistente Administrativo 2	331,516.22
1	102	8	Asistente Administrativo 1	428,138.99
1	102	8	Asistente Administrativo 3	331,516.22
1	102	8	Plataformista 1	331,516.22
1	102	8	Chofer de planta	326,322.30
5	100	8	Peón (5)	1,473,310.50
1	102	8	Chofer camion recolector	326,322.30
1	102	8	Recaudador muelle	524,477.85
1	102	8	Recaudador Puesto Tablillas	331,516.22
1	102	8	Encargado Catastro	629,395.00
1	102	8	Encargado de Servicios	331,516.32
1	102	8	Encargada de Bienes inmuebles	629,395.00
1	102	8	Asistente Bienes Inmuebles	331,516.32
1	102	8	Recaudador	331,516.32



MUNICIPALIDAD DEL CANTON DE LOS CHILES
CONTABILIDAD * PRESUPUESTO

1	102	8	Coordinador Gestión Ambiental	629,395.00
32	TOTAL A PRESUPUESTAR SUELDOS PARA CARGOS FIJOS			15,778,384.52
SERVICIOS ESPECIALES				
2	102	8	Peones	589,324.20
3	102	8.00	Digitadores	331,516.22
1				920,840.42
33	TOTAL DE PLAZAS			

Además se indica que en la Municipalidad de Los Chiles se reconocen los incentivo salariales de Décimo Tercer mes, Retribución por años Servidos y Bono Escolar a los funcionarios.

2.2 Transferencias

CUADRO No. 3
TRANSFERENCIAS CORRIENTES

Código del gasto	NOMBRE DEL BENEFICIARIO CLASIFICADO SEGÚN GRUPO Y SUBGRUPO DE EGRESOS	MONTO
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	78,686,741.41
6.01.01.01	Aporte Gobierno Central 1% Ley 7797	3,100,200.00
6.01.02.01	Aporte Jta. Admi. Reg. Nacional Ley 7797	9,300,600.00
6.01.02.02	CONAGEBIO 10%	40,000.00
6.01.02.04	Aporte Fondo Parques Nacionales 70%	108,000.00
6.01.03.01	Junta de Educacion(10% Imp. Territorial)	31,000,000.00



MUNICIPALIDAD DEL CANTON DE LOS CHILES
CONTABILIDAD * PRESUPUESTO

6.01.03.02	Consejo Nacional de personas con Discapacidad (CONAPDIS)	4,133,875.46
6.01.04.01	Unión de Gobierno Locales	2,066,937.73
6.01.04.02	Comité Cantonal Deportes	24,803,252.76
6.01.04.03	Aporte Fede. Munic. Zona Norte	4,133,875.46

2.3 Amortización e Intereses

En cuanto a deuda interna a la fecha no tiene créditos vigentes. Por otra parte se indica que la Municipalidad de Los Chiles a la fecha no cuenta con Sistemas Informáticos ni con la implementación de Contabilidad por partida Doble lo cual da como resultado la imposibilidad de emitir Estados Financieros.

Sin más por el momento;



Lic Barley Garita Herrera

Presupuesto

Correo bgarita@muniloschiles.com

Tel 2471-1845