



MUNICIPALIDAD DE LOS CHILES

INFORME DE EJECUCION PRESUPUESTARIA

Junio 2020



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

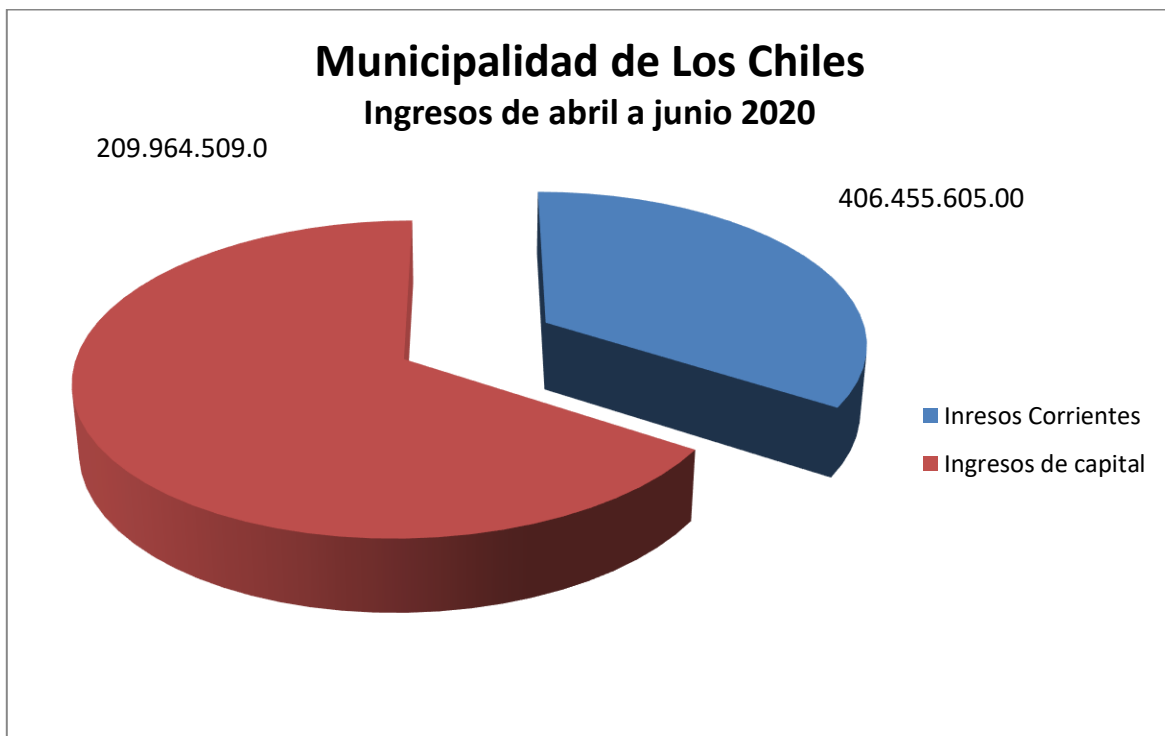


MUNICIPALIDAD DEL CANTON DE LOS CHILES
CONTABILIDAD * PRESUPUESTO

1. Resultados de la Ejecución Presupuestaria

1.1 Composición de los ingresos

Grafico N° 1



Mes	Ingresos Corrientes	Ingresos de Capital
A Junio 2020	6.49%	12.57%

***DATOS CON RESPECTO AL PRESUPUESTO ORDINARIO TOTAL PARA EL PERIODO 2020



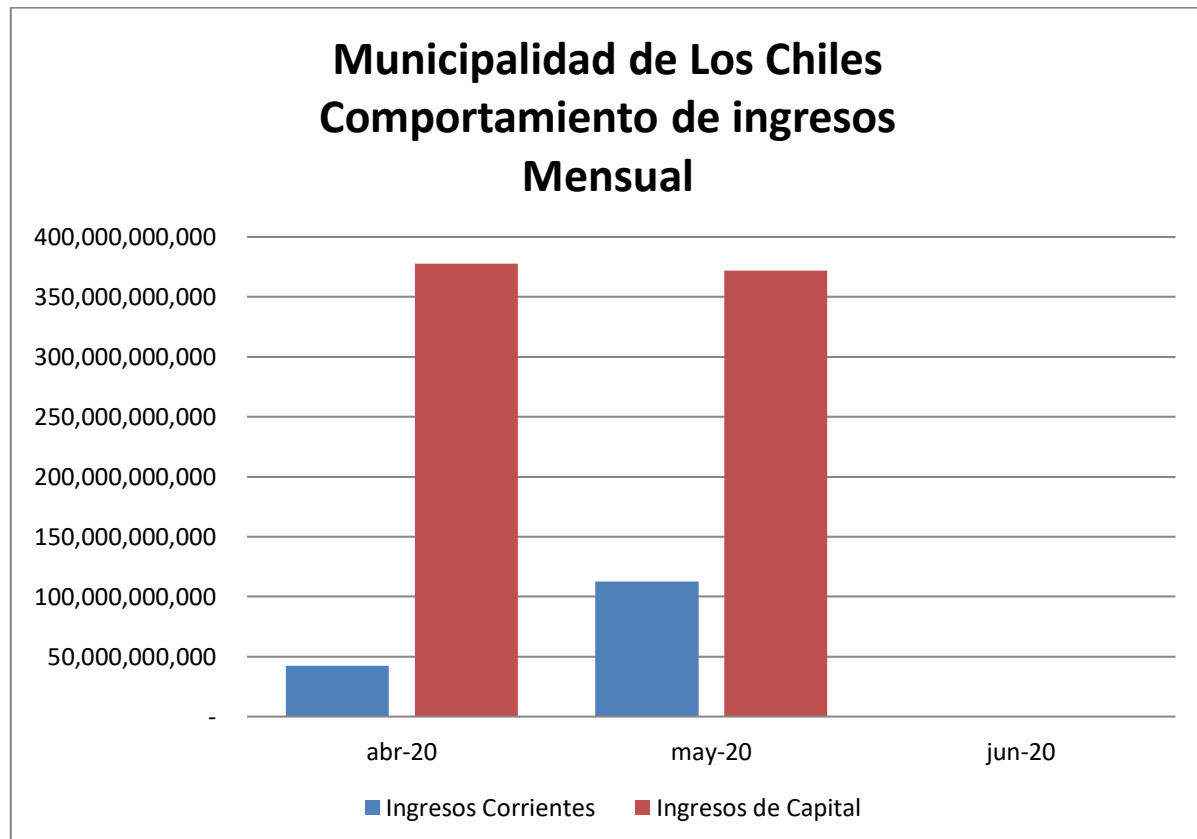
MUNICIPALIDAD DEL CANTON DE LOS CHILES
CONTABILIDAD * PRESUPUESTO

De acuerdo con el informe de ejecución presupuestaria del II trimestre 2020, se desarrolló una gestión eficiente para el cumplimiento de las metas presupuestarias incluidas en su plan operativo en los ingresos.

Para el periodo presupuestario 2020, se estimó un presupuesto de ₡1.835 millones de colones, de los cuales ingresaron al finalizar el mes de junio un total de ₡ 866 de colones, lo que representa el 26.79 %.

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 46.88% del total recaudado *en el trimestre*.

Gráfico N° 2



Como se muestra en el Grafico N° 2 en los meses de abril y mayo hay un ingreso de capital muy por encima de los ingresos corrientes esto debido a que se recibió

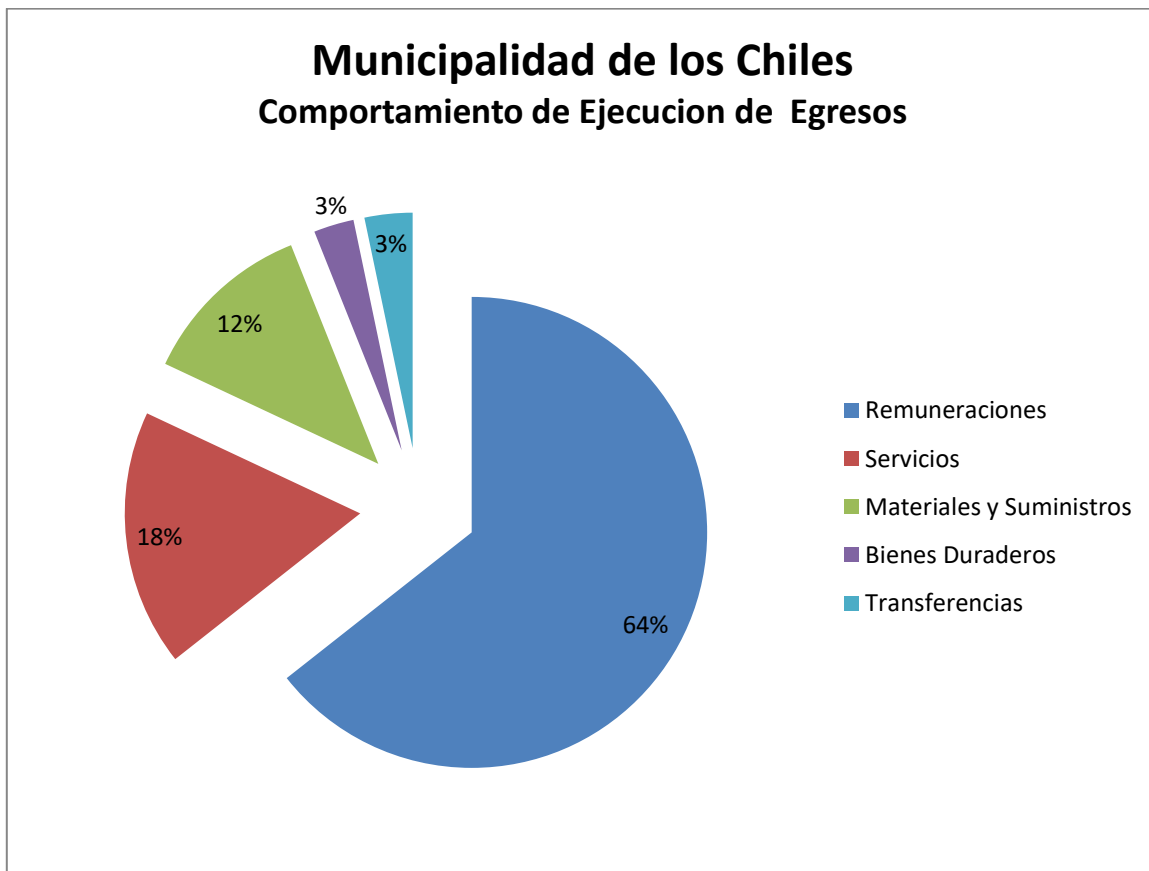


MUNICIPALIDAD DEL CANTON DE LOS CHILES
CONTABILIDAD * PRESUPUESTO

el giro correspondiente a los fondos de la Ley de Simplificación Tributaria 8114 y 9329.

1.2 Composición de Egresos

Grafico N° 3



Mes	Programa I	Programa II	Programa III	Programa IV
A junio 2020	2.31%	3.14%	11.33%	0.00%

***DATOS CON RESPECTO AL PRESUPUESTO ORDINARIO TOTAL PARA EL PERIODO 2020

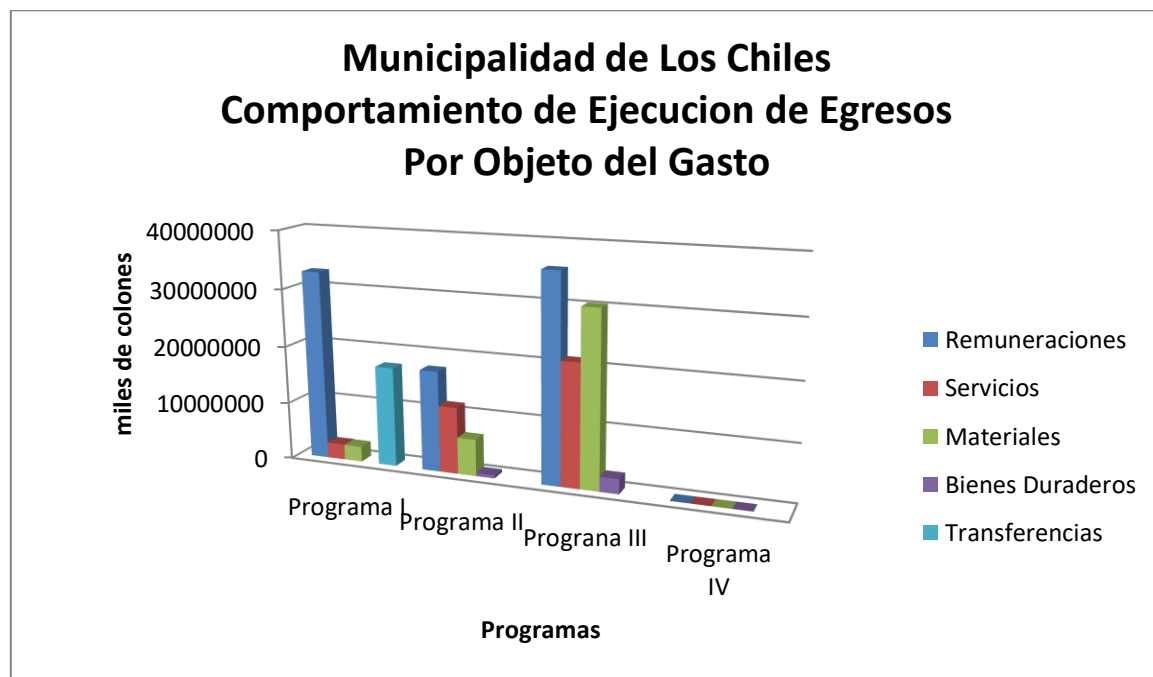


MUNICIPALIDAD DEL CANTON DE LOS CHILES
CONTABILIDAD * PRESUPUESTO

Con respecto a los egresos, para el periodo 2020, se estimó una inversión general de ₡ 1.835 millones de colones, de los cuales ejecutaron al mes de junio ₡ 542 millones alcanzando un porcentaje de ejecución del 16.78%.

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



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



MUNICIPALIDAD DEL CANTON DE LOS CHILES
CONTABILIDAD * PRESUPUESTO

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 2020									
CUADRO No. 2									
RELACIÓN DE PUESTOS									
NÚMERO DE PLAZAS	CATEG. ACTUAL	JORNADA (Horas)	DETALLE DEL PUESTO	SALARIO BASE ACTUAL	AUMENTO AL SALARIO BASE (4)	SALARIO BASE PROPUESTO	CATEG. PROPUESTA	MESES 0 SEMANAS	MONTO A PRESUPUESTAR
			SUELDOS PARA CARGOS FIJOS						
1		8	Alcalde Municipal (1)	1,966,972.98	196,697.30	2,163,670.28		12	25,964,043.35
1		8	Viscalde	1,730,936.22	0.00	1,730,936.22		12	20,771,234.68
1	107	4	Auditor Interno	671,321.84	0.00	671,321.84	108	12	8,055,862.04
1	107	8	Abogado	671,321.84	0.00	671,321.84		12	8,055,862.04
1	106	8	Secretaria Municipal	459,057.46	0.00	459,057.46	107	12	5,508,689.58
1	105	8	Contador Municipal	671,321.84	0.00	671,321.84	106	12	8,055,862.04
1	104	8	Coordinador Urbanistico	671,321.84	0.00	671,321.84	105	12	8,055,862.04
1	104	8	Tesorero Municipal	671,321.84	0.00	671,321.84	105	12	8,055,862.04
3	103	8	Inspector Rentas	1,071,448.78	0.00	1,071,448.78	104	12	12,857,385.37
1	102	8	Cajera	357,149.59	0.00	357,149.59	103	12	4,285,795.08
1	102	8	Proveedor	560,665.90	0.00	560,665.90		12	6,727,990.76
1	102	8	Recursos Humanos	671,321.84	0.00	671,321.84		12	8,055,862.04
1	101	8	Miscelaneos	318,279.63	0.00	318,279.63		12	3,819,355.58
1	102	8	Asistente Administrativo 2	357,149.59	0.00	357,149.59		12	4,285,795.08
1	102	8	Asistente Administrativo 1	459,057.46	0.00	459,057.46		12	5,508,689.58
1	102	8	Asistente Administrativo 3	357,149.59	0.00	357,149.59		12	4,285,795.08
1	102	8	Asistente Administrativo 4	357,149.59	0.00	357,149.59		12	4,285,795.08
1	102	8	Plataformista 1	357,149.59	0.00	357,149.59		12	4,285,795.08
1	102	8	Chofer de planta	351,671.58	0.00	351,671.58		12	4,220,058.90
2	102	8	Chofer equipo pesado	826,883.34	0.00	826,883.34		12	9,922,600.04
5	100	8	Peón (5)	1,591,398.10	0.00	1,591,398.10		12	19,096,777.20
1	102	8	Chofer camion recolector	351,671.58	0.00	351,671.58		12	4,220,058.90
1	102	8	Recaudador muelle	560,665.90	0.00	560,665.90		12	6,727,990.76
1	102	8	Recaudador Puesto Tablillas	357,149.59	0.00	357,149.59		12	4,285,795.08
1	102	8	Encargado Catastro	671,321.84	0.00	671,321.84		12	8,055,862.04
1	102	8	Encargado de Servicios	357,149.59	0.00	357,149.59		12	4,285,795.08
1	102	8	Encargada de Bienes inmuebles	671,321.84	0.00	671,321.84		12	8,055,862.04
1	102	8	Asistente Bienes Inmuebles	357,149.59	0.00	357,149.59		12	4,285,795.08
1	102	8	Coordinador Gestion Ambiental	671,321.84	0.00	671,321.84		12	8,055,862.04
36			TOTAL A PRESUPUESTAR SUELDO PARA CARGOS FIJOS						232,133,993.70
			SERVICIOS ESPECIALES						
4	102	8	Peones	318,279.62	0.00	318,279.62		12	15,277,421.76
2	102	8	Oficintas	357,149.59	0.00	357,149.59		12	8,571,590.16
1	102	8	Asistente Administrativo	459,057.46	0.00	459,057.46		12	5,508,689.52
7									29,357,701.44
43	TOTAL DE PLAZAS								
INCENTIVOS SALARIALES									
									MONTO PRESUPUESTADO
	Retribución por años servidos (anualidades 4%)								37,289,931.29
	Restricción del ejercicio liberal de la profesión (prohibición y dedicación exclusiva): (8)								41,677,877.13
	Salario escolar (9)								10,766,591.95
	Otros incentivos salariales: (10)								0.00
	Sobresueldos								0.00



MUNICIPALIDAD DEL CANTON DE LOS CHILES
CONTABILIDAD * PRESUPUESTO

Además, se indica que en la Municipalidad de Los Chiles se reconocen los incentivos salariales de Décimo Tercer mes, Retribución por años Servidos, restricción al ejercicio liberal de la profesión y Bono Escolar a los funcionarios.

2.2 Transferencias

MUNICIPALIDAD DE LOS CHILES					
PRESUPUESTO ORDINARIO PARA EL PERIODO 2018					
TRANSFERENCIAS					
CUADRO No. 5					
Código del gasto	NOMBRE DEL BENEFICIARIO CLASIFICADO SEGÚN GRUPO Y SUBGRUPO DE EGRESOS	Cédula Jurídica (entidad privada)	FUNDAMENTO LEGAL	MONTO	FINALIDAD DEL GASTO
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES			91,578,780.77	
6.01	TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PUBLICO			91,578,780.77	
6.01.01.01	Aporte Gobierno Central 1% Ley 7797			3,660,000.00	
6.01.02	TRANSFERENCIAS CORRIENTES A ORGANOS DESCONCENTRADOS				
6.01.02.01	Aporte Jta. Admi. Reg. Nacional Ley 7797			10,980,000.00	
6.01.02.02	CONAGEBIO 10%			50,000.00	
6.01.02.04	Aporte Fondo Parques Nacionales 70%			108,000.00	
6.01.03	TRANSFERENCIAS CORRIENTES A INSTITUCIONES DESCENTRALIZADAS NO EMPRESARIALES				
6.01.03.01	Junta de Educacion(10% Imp. Territorial)	3-008-092675		36,600,000.00	Gastos generales de centros educativos
6.01.03.02	Consejo Nacional de personas con Discapacidad (CONAPDIS)			4,490,384.70	Rehabilitacion de Niños
6.01.04	TRANSFERENCIAS CORRIENTES A GOBIERNOS LOCALES				
6.01.04.01	Union de Gobierno Locales	3-007-84001		2,476,041.91	Talleres
6.01.04.02	Comité Cantonal Deportes	3-007-075303		28,262,270.34	Mejoramiento canchas de futbol comunidades
6.01.04.03	Aporte Fede. Munic. Zona Norte			4,952,083.82	Taller, capacitaciones
6.03	PRESTACIONES				
6.03.03	Pensiones			1,193,987.40	
6.03.04	Decimo tercer mes pensiones			99,498.95	
6.03.05	Cuota patronal CCSS pensiones			53,729.43	
	TOTAL			92,925,996.55	



MUNICIPALIDAD DEL CANTON DE LOS CHILES
CONTABILIDAD * PRESUPUESTO

2.3 Amortización e Intereses

MUNICIPALIDAD DE LOS CHILES					
PRESUPUESTO ORDINARIO PARA EL PERIODO 2020					
CUADRO No. 4					
DETALLE DE LA DEUDA					
TOTAL DEUDAS					
ENTIDAD	Nº OPERACIÓN	INTERESES	AMORTIZACIÓN	TOTAL	OBJETIVO DEL PRÉSTAMO
FINANCIERA					
BNCR		5,781,391.76	8,101,643.71	13,883,035.47	Compra de maquinaria para servicios de recolección de basura
BNCR		53,600,309.21	67,146,489.32	120,746,798.54	Compra Maquinaria, Terreno y Construcción de plantel UTGV
TOTALES		59,381,700.97	75,248,133.03	134,629,834.00	
PRESUPUESTO ORDINARIO		59,381,700.97	75,248,133.03	134,629,834.00	
DIFERENCIA		0	0	0	

Sin más por el momento;

Licda Jeniffer Vargas Cruz
Presupuesto
Correo jvargas@muniloschiles.com