



MUNICIPALIDAD DE LOS CHILES

INFORME DE EJECUCION PRESUPUESTARIA

Diciembre
2019



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

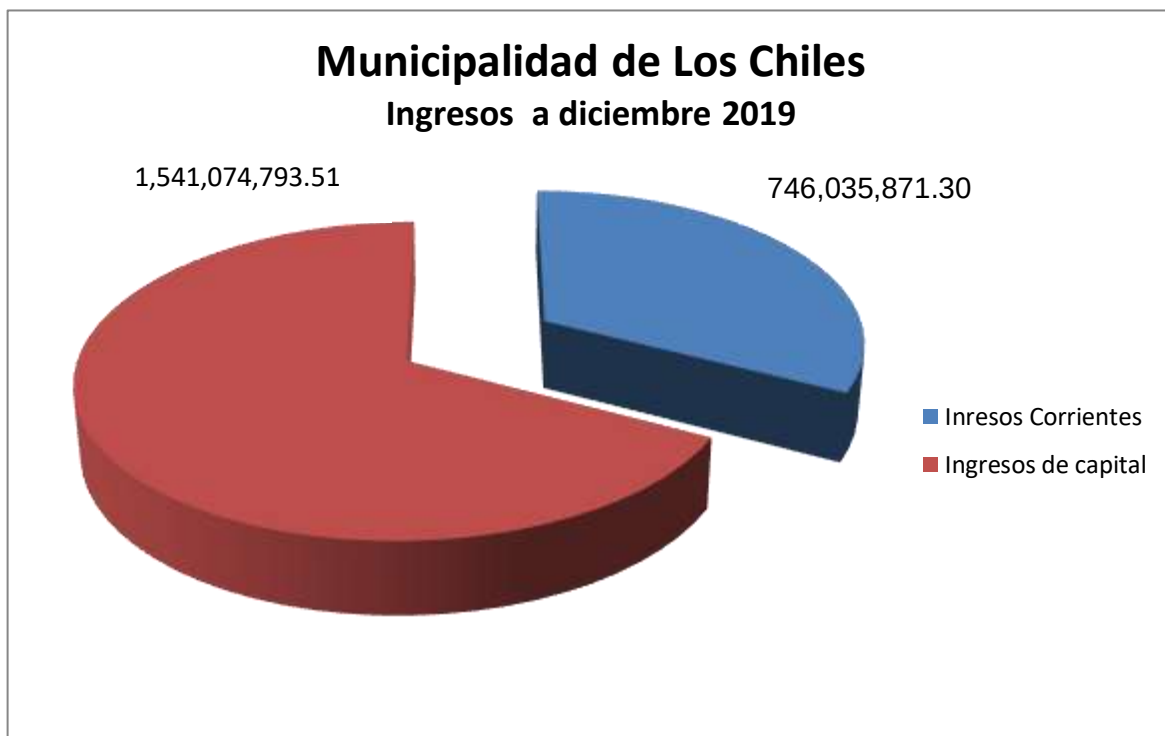


MUNICIPALIDAD DEL CANTON DE LOS CHILES
CONTABILIDAD * PRESUPUESTO

1. Resultados de la Ejecución Presupuestaria

1.1 Composición de los ingresos

Grafico N° 1



Mes	Ingresos Corrientes	Ingresos de Capital
A diciembre 2019	23.21%	76.9%

***DATOS CON RESPECTO AL INGRESOS REAL TOTAL HASTA EL IV PERIODO 2019



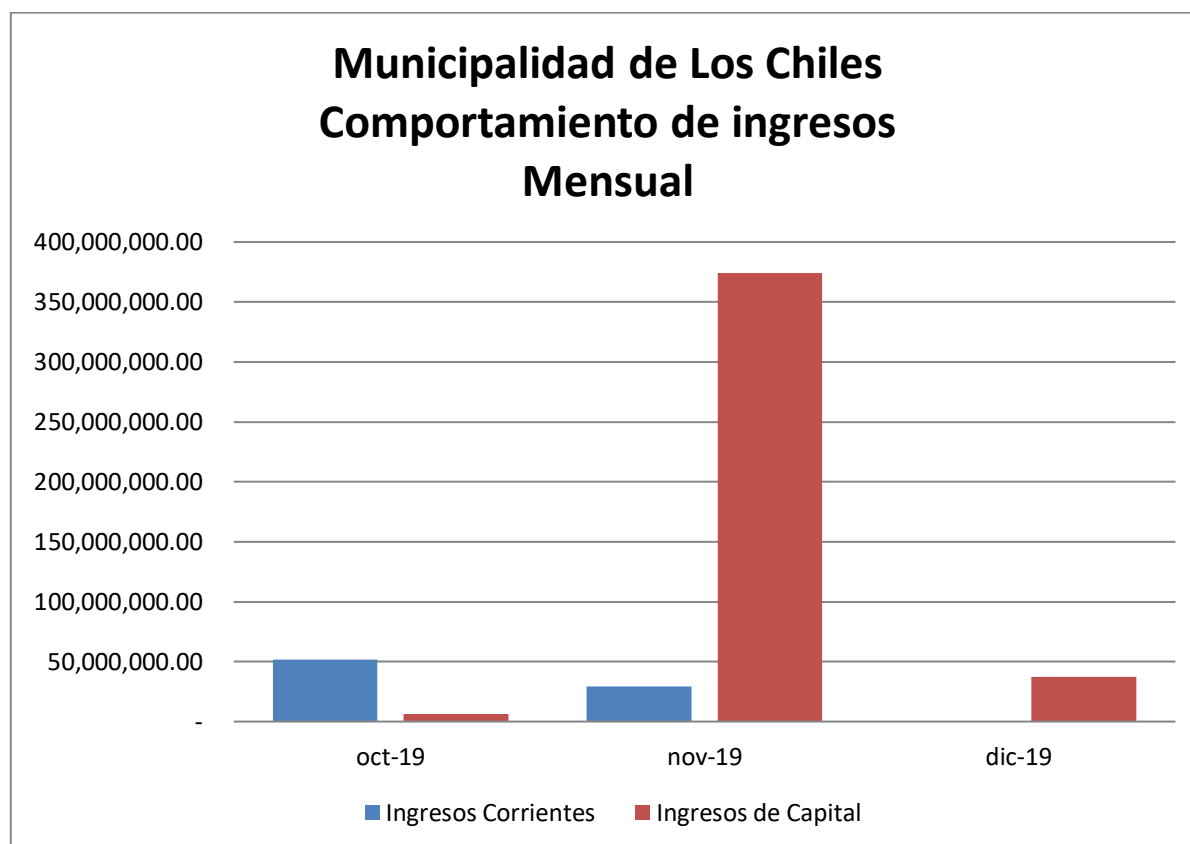
MUNICIPALIDAD DEL CANTON DE LOS CHILES
CONTABILIDAD * PRESUPUESTO

De acuerdo con el informe de ejecución presupuestaria del IV trimestre 2019, se desarrolló una gestión eficiente para el cumplimiento de las metas presupuestarias incluidas en su plan operativo en los ingresos.

Para el periodo presupuestario 2019, se estimó un presupuesto de ₡3.232 millones de colones, de los cuales ingresaron al finalizar el mes de diciembre un total de ₡ 2.287 millones de colones, lo que representa el 70.8%.

Con relación a los ingresos de Capital este el apartado que más peso tuvo en este IV Trimestre del año, en donde se incorporan los recursos de la Ley 8114, lo cual representa al final del mes diciembre un 46.3% del total recaudado *en el trimestre*.

Grafico N° 2



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

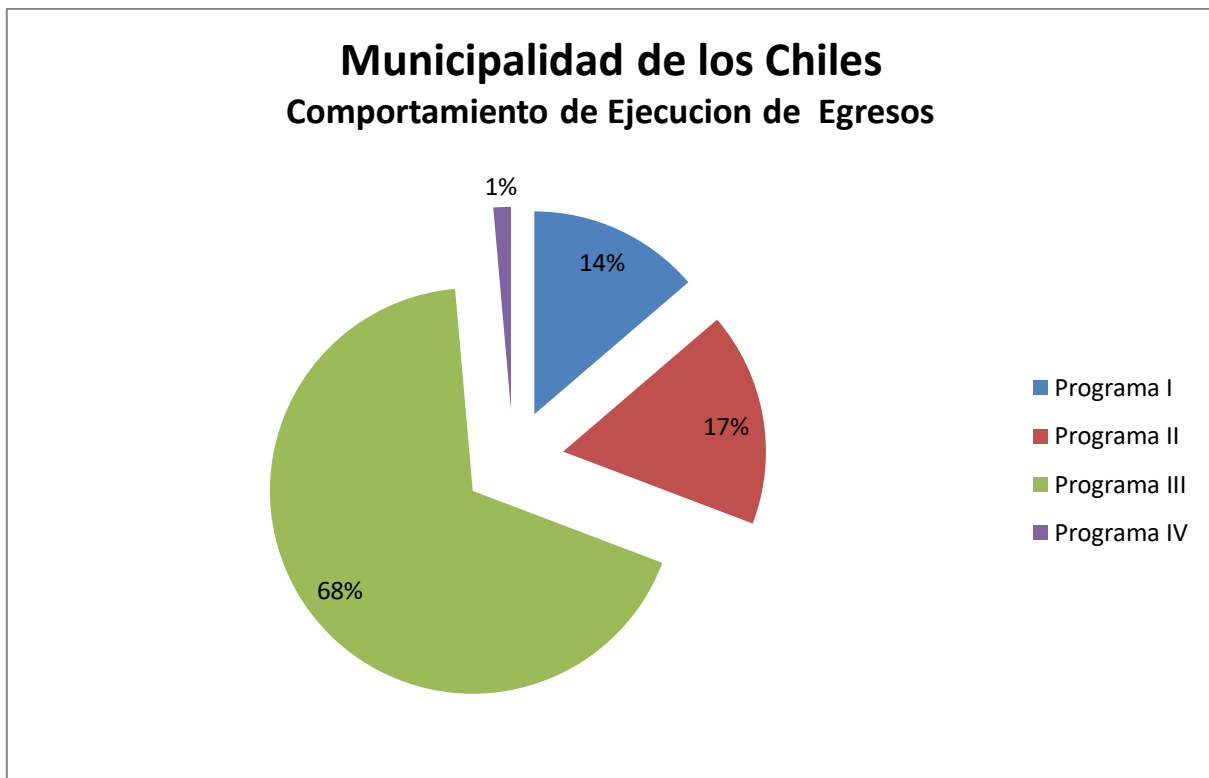


MUNICIPALIDAD DEL CANTON DE LOS CHILES
CONTABILIDAD * PRESUPUESTO

giro correspondiente a los fondos de la Ley de Simplificación Tributaria 8114 y 9329, Partidas Específicas periodo 2019,.

1.2 Composición de Egresos

Grafico N° 3



Mes	Programa I	Programa II	Programa III	Programa IV
A diciembre 2019	14%	17%	68%	1%

***DATOS CON RESPECTO AL TOTAL EJECUTADO EN EL TRIMESTRE

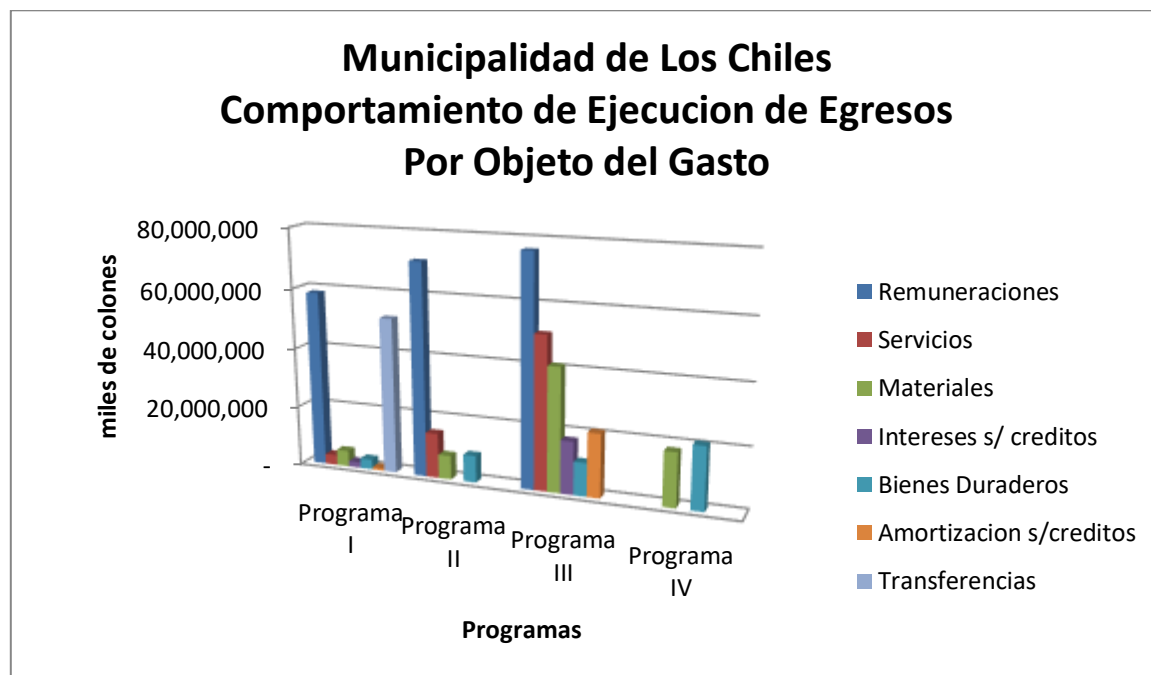


MUNICIPALIDAD DEL CANTON DE LOS CHILES
CONTABILIDAD * PRESUPUESTO

Con respecto a los egresos, para el periodo 2019, se estimó una inversión general de ¢ 3.232 millones de colones, de los cuales ejecutaron al mes de diciembre ¢ 2.590 millones alcanzando un porcentaje de ejecución del 80.10%.

Como se observa en el grafico N° 3 en este cuarto trimestre del año se ejecutó alrededor del 68% corresponde al Programa III, ejecutándose un porcentaje mas bajo en los demás programas en 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 II y Programa III que es donde hay más personal nombrado, que en el área de Administración del programa I



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 2019				
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)	1,966,972.98
1		8	Visalcalde	1,730,936.22
1	107	4	Auditor Interno	671,321.84
1	107	8	Abogado	671,321.84
1	106	8	Secretaria Municipal	459,057.46
1	105	8	Contador Municipal	671,321.84
1	104	8	Coordinador Urbanístico	671,321.84
1	104	8	Tesorero Municipal	671,321.84
3	103	8	Inspector Rentas	1,071,448.78
1	102	8	Cajera	357,149.59
1	102	8	Proveedor	560,665.90
1	102	8	Recursos Humanos	671,321.84
1	101	8	Miscelaneos	318,279.63
1	102	8	Asistente Administrativo 2	357,149.59
1	102	8	Asistente Administrativo 1	459,057.46
1	102	8	Asistente Administrativo 3	357,149.59
1	102	8	Asistente Administrativo 4	357,149.59
1	102	8	Plataformista 1	357,149.59
1	102	8	Chofer de planta	351,671.58
2	102	8	Chofer equipo pesado	826,883.34
5	100	8	Peón (5)	1,591,398.10
1	102	8	Chofer camion recolector	351,671.58
1	102	8	Recaudador muelle	560,665.90
1	102	8	Recaudador Puesto Tablillas	357,149.59
1	102	8	Encargado Catastro	671,321.84
1	102	8	Encargado de Servicios	357,149.59
1	102	8	Encargada de Bienes inmuebles	671,321.84
1	102	8	Asistente Bienes Inmuebles	357,149.59
1	102	8	Coordinador Gestion Ambiental	671,321.84
1	105	8	Ingeniero 1	671,321.84
1	105	8	Ingeniero 2	671,321.84
1	107	8	Asistente Tecnico	459,057.37
1	106	8	Analista y Gestor de Proyectos del departamento de Gestion Vial	671,321.84
1	104	8	Asitente Munic. Del area de Conservación	373,907.85
1	104	8	Topografo	560,665.90
9	102	8	Chofer maquinaria pesada	3,720,975.02
1	102	8	Chequeador	373,907.85
1	102	8	Chequeador	318,279.62
1	102	8	Encargado Maquinaria	459,057.37
1	101	8	Miscelanea	318,279.62
4	101	8	Peones	1,273,118.46
59			TOTAL A PRES	232,134,001.25



MUNICIPALIDAD DEL CANTON DE LOS CHILES
CONTABILIDAD * PRESUPUESTO

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

MUNICIPALIDAD DE LOS CHILES					
PRESUPUESTO ORDINARIO PARA EL PERIODO 2019					
TRANSFERENCIAS					
Código del gasto	NOMBRE DEL BENEFICIARIO CLASIFICADO SEGÚN GRUPO Y SUBGRUPO DE EGRESOS	Cédula Jurídica (entidad privada)	FUNDAMENTO LEGAL	MONTO	FINALIDAD DEL GASTO
6.01.01.01	Aporte Gobierno Central 1% Ley 7797			3,735,911.26	
6.01.02.01	Aporte Jta. Admi. Reg. Nacional Ley 7797			11,207,733.78	
6.01.02.02	CONAGEBIO 10%			50,000.00	
6.01.02.04	Aporte Fondo Parques Nacionales 70%			108,000.00	
6.01.03.01	Junta de Educacion(10% Imp. Territorial)	3-008-092675		37,359,112.60	Gastos generales de centros educativos
6.01.03.02	Consejo Nacional de personas con Discapacidad (CONAPDIS)			4,952,083.82	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		29,712,502.90	Mejoramiento canchas de futbol comunidades
6.01.04.03	Aporte Fede. Munic. Zona Norte			4,952,083.82	Taller, capacitaciones
	TOTAL			94,553,470.09	



MUNICIPALIDAD DEL CANTON DE LOS CHILES
CONTABILIDAD * PRESUPUESTO

2.3 Amortización e Intereses

En cuanto a deuda interna a la fecha es como se detalla:

MUNICIPALIDAD DE LOS CHILES					
PRESUPUESTO ORDINARIO PARA EL PERIODO 2019					
REPORTE II TRIMESTRE 2019					
DETALLE DE LA DEUDA					
TOTAL DEUDAS					
ENTIDAD FINANCIERA	Nº OPERACIÓN	INTERESES	AMORTIZACIÓN	TOTAL	OBJETIVO DEL PRÉSTAMO
BNCR		1,510,192.88	2,134,465.07	3,644,657.95	Compra de maquinaria para servicios de recolecion de basura
BNCR		32,397,742.42	33,305,073.72	65,702,816.14	Compra Maquinaria, Terreno y Construccion de plantel UTGV
TOTALES		33,907,935.30	35,439,538.79	69,347,474.09	
PRESUPUESTO ORDINARIO		33,907,935.30	35,439,538.79	69,347,474.09	
DIFERENCIA		0	0	0	

Sin más por el momento;

Barley Garita Herrera

Presupuesto

Correo bgarita@muniloschiles.com



MUNICIPALIDAD DEL CANTON DE LOS CHILES
CONTABILIDAD * PRESUPUESTO

Tel 2471-1845 Ext 123