



**DIRECCIÓN DE CONTROL**

**ORD.: N° 49/2013**

**ANT.: Ley N° 18.695 Orgánica de Municipalidades.**

**MAT.: Remite Informe.**

**San Antonio, 31 Julio de 2013**

**DE: DIRECTORA DE CONTROL MUNICIPAL**

**A: SR. OMAR VERA CASTRO  
ALCALDE DE LA I.M.S.A**

**SEÑORES CONCEJALES,  
HONORABLE CONCEJO MUNICIPAL DE I.M.S.A.**

Adjunto, sírvase encontrar **Informe de Avance de la Ejecución Programática Presupuestaria**, correspondiente al 2° Trimestre 2013 conforme lo dispone el artículo 29, letra d) de la Ley 18.695 y sus modificaciones, correspondiente al sector Municipal, Salud y Educación del Municipio de San Antonio.

Atentamente,

  
**CAROLINA PAVEZ CORNEJO  
DIRECTORA DE CONTROL**

CPC/msa

**Distribución:**

- Cc. Alcaldía
- Cc. Secretaría
- Cc. Concejal Sr. Jorge Jorquera Castro
- Cc. Concejal Sr. Maximiliano Miranda Hernández
- Cc. Concejal Sr. Fernando Núñez Michellod
- Cc. Concejal Sr. Esteban Hinojosa Huencho
- Cc. Concejal Sr. Danilo Rojas Barahona
- Cc. Concejal Sr. José Martínez Fuentes
- Cc. Concejal Sr. Manuel Meza Hinojosa
- Cc. Concejal Sr. Ricardo García Vera
- Cc. Gestión Física
- Cc. Daf
- Cc. Secpla
- Cc. Archivo

## CONTENIDOS

### **I. Presupuesto Sector Municipal**

- a) Ingresos Presupuestarios
- b) Gastos Presupuestarios
- c) Equilibrio Presupuestario
- d) Restricción Gasto en Personal
- e) Restricción Gasto Personal a Contrata
- f) Restricción Gasto Personal a Honorarios
- g) Restricción Otorgamiento de Transferencias
- h) Subvenciones Pendientes de Rendición de Cuentas
- i) Certificado N° 34/2013 de Jefe de Egresos D.A.F.,  
Sobre rendiciones de cuentas pendientes.

### **II. Presupuesto Sector Salud**

- a) Ingresos Presupuestarios
- b) Gastos Presupuestarios
- c) Equilibrio Presupuestario

### **III. Presupuesto Sector Educación**

- a) Ingresos Presupuestarios
- b) Gastos Presupuestarios
- c) Equilibrio Presupuestario

MUNICIPALIDAD DE SAN ANTONIO  
DIRECCIÓN DE CONTROL

SECTOR MUNICIPAL

EJECUCION PROGRAMATICA PRESUPUESTARIA 2º TRIMESTRE AÑO 2013

INGRESOS PRESUPUESTARIOS

IMPUTACION	DENOMINACION	PRESUPUESTO INICIAL \$	PRESUPUESTO VIGENTE \$	INGRESOS DEVENGADOS \$	INGRESOS PERCIBIDOS \$	INGRESOS POR PERCIBIR \$	% DE AVANCE SOBRE PPTO VIGENTE
115.03.01.000	Patentes y Tasas por Derechos	2,304,521,000	2,305,521,000	1,259,911,017	1,241,065,492	18,845,525	53.83%
115.03.02.000	Permisos y Licencias	964,821,000	964,821,000	727,201,819	687,026,773	40,175,046	71.21%
115.03.03.000	Participacion Impuesto territorial	858,082,000	958,082,000	407,749,440	407,749,440	-	42.56%
115.05.00.000	Transferencias Corrientes	265,000,000	366,100,000	307,294,553	307,294,553	-	83.94%
115.06.01.000	Rentas de la Propiedad	200,000,000	200,000,000	81,733,646	79,009,413	2,724,233	39.50%
115.06.03.000	Intereses	60,000,000	60,000,000	15,020,967	15,020,967	-	25.03%
115.06.99.000	Otras Rentas de la Propiedad	8,556,000	8,556,000	1,795,000	1,795,000	-	20.98%
115.07.00.000	Ingresos de Operación					-	
115.08.01.000	Recuperación y Reembolsos	40,000,000	40,000,000	16,057,988	16,057,988	-	40.14%
115.08.02.000	Multas y Sanciones Pecuniarias	382,800,000	382,800,000	245,689,269	245,689,269	-	64.18%
115.08.03.000	Participac. F.C.M. Art. 38 D.L. 3.063	4,515,000,000	4,888,820,000	2,554,087,140	2,554,087,140	-	52.24%
115.08.04.000	Fondos de Terceros	3,000,000	3,000,000	2,530,874	2,530,874	-	84.36%
115.08.99.000	Otros	21,803,000	28,153,000	13,327,582	13,327,582	-	47.34%
115.10.00.000	Venta de Activos no Financieros					-	
115.11.00.000	Venta de Activos Financieros					-	
115.12.00.000	Recuperación de Préstamos			2,065,409,922	38,535,797	2,026,874,125	
115.13.01.000	Transferencias Sector Privado		30,000,000	36,929,348	36,929,348	-	
115.13.03.000	De Otras Entidades Publicas	560,934,000	964,281,000	537,861,560	537,861,560	-	55.78%
115.14.00.000	Endeudamiento					-	
115.15.00.000	Saldo Inicial de Caja		2,213,738,000	2,213,738,000	2,213,738,000	-	100.00%
	<b>TOTALES</b>	<b>10,184,517,000</b>	<b>13,413,872,000</b>	<b>10,486,338,125</b>	<b>8,397,719,196</b>	<b>2,088,618,929</b>	<b>62.60%</b>

Análisis

Los ingresos presupuestarios al 30 de junio de 2013 un monto percibido por M\$ 8.397.719, equivalente al 62,6% del presupuesto vigente. Al igual fecha el año 2012 presentaba un 63,36% de avance.

Los ingresos más relevantes por su participación en el presupuesto son el Fondo Común Municipal percibiendo del orden de M\$ 2.554.087, con un avance del 52,24%, mostrando un leve incremento año anterior (51,05%); La cuenta Patentes y Tasas por Derechos M\$ 1.241.065, con un 53,83% de avance, mostrando un incremento al año anterior (47,55%); La cuenta De otras Entidades Públicas muestra un 55,78% de avance, siendo las más relevantes lo correspondiente Del Tesoro Público (casinos de juegos) por M\$ 266.846 y Consejo de Nacional de la Cultura y el Arte por M\$ 178.431.

MUNICIPALIDAD DE SAN ANTONIO  
DIRECCIÓN DE CONTROL

SECTOR MUNICIPAL

EJECUCION PROGRAMATICA PRESUPUESTARIA 2º TRIMESTRE AÑO 2013

GASTOS PRESUPUESTARIOS

IMPUTACION	DENOMINACION	PRESUPUESTO INICIAL \$	PRESUPUESTO VIGENTE \$	GASTOS OBLIGADOS \$	GASTOS DEVENGADOS \$	GASTOS PAGADOS %	GASTOS POR PAGAR \$	% DE AVANCE SOBRE PPTO VIGENTE
215.21.01.000	Gastos en Personal Planta	1,946,395,000	1,850,131,000	875,142,770	873,476,104	871,137,812	4,004,958	47.30%
215.21.02.000	Gastos en Personal Contrata	383,568,000	372,256,000	188,629,074	188,629,074	187,667,034	962,040	50.67%
215.21.03.000	Otras Remuneraciones	255,250,000	369,661,000	226,473,108	226,473,108	226,269,396	203,712	61.27%
215.21.04.000	Otros Gastos en Personal	1,414,266,000	1,492,160,000	733,774,916	729,072,942	728,961,831	4,813,085	49.18%
215.22.00.000	Bienes y Servicios de Consumo	3,532,160,000	3,741,008,000	1,962,372,077	1,874,100,822	1,854,995,277	107,376,800	52.46%
215.23.00.000	Prestaciones de Seguridad Social		1,433,000	1,431,065	1,431,065	1,431,065	-	99.86%
215.24.01.000	Transfer. Corrientes Sector Privado	161,428,000	423,148,000	251,217,315	250,320,844	245,840,910	5,376,405	59.37%
215.24.03.000	Transfer. Otras Entidades Públicas	1,090,100,000	1,119,515,000	781,761,377	781,761,377	781,761,377	-	69.83%
215.25.00.000	Integros al Fisco							
215.26.00.000	Cx P Otros Gastos Corrientes	8,000,000	12,754,000	4,318,379	4,318,379	4,318,379	-	33.86%
215.29.00.000	Adquis. de Activos no Financieros	310,066,000	357,230,000	47,226,637	39,063,576	38,745,702	8,480,935	13.22%
215.30.00.000	Adquisicion de Activos Financieros						-	
215.31.00.000	C x P Iniciativas de Inversión	1,013,284,000	2,833,845,000	1,719,495,403	1,301,686,518	1,077,344,936	642,150,467	60.68%
215.33.00.000	Transferencias de Capital	70,000,000	803,820,000	261,272,667	261,272,667	261,272,667	-	32.50%
215.34.00.000	C x P Servicios de la Deuda		36,911,000	35,612,716	36,261,383	36,261,383	648,667	96.48%
	<b>TOTALES</b>	<b>10,184,517,000</b>	<b>13,413,872,000</b>	<b>7,088,727,504</b>	<b>6,567,867,859</b>	<b>6,316,007,769</b>	<b>772,719,735</b>	<b>52.85%</b>

Pagado	47.09%
Por pagar	5.76%

Análisis

Los gastos presupuestarios presentan al 30 de junio de 2013, un gasto comprometido de 52.85% de avance en relación al presupuesto vigente. Las partidas de Gastos de Personal, tienen un grado de ejecución del 47.30%; Gastos de Bienes y Servicios de Consumo presenta un 52.46% de avance en relación al presupuesto vigente, adeudando un monto de M\$ 772.720. Por otra parte, las Iniciativas de Inversión por las cuentas de Estudios Básicos y Proyectos, Consultorías, Diseños, Estudios y Obras Civiles presenta un avance del 60.68%.

EQUILIBRIO PRESUPUESTARIO AL 30 DE JUNIO DE 2013

SECTOR MUNICIPAL

INGRESOS	PRESUPUESTO VIGENTE \$	INGRESOS DEVENGADOS \$	INGRESOS PERCIBIDOS \$	INGRESOS POR PERCIBIR \$
	13,413,872,000	10,486,338,125	8,397,719,196	2,088,618,929

GASTOS	PRESUPUESTO VIGENTE \$	GASTO COMPROMETIDO \$	SALDO PRESUPUESTARIO \$
	13,413,872,000	7,088,727,504	6,325,144,496

INGRESOS PERCIBIDOS \$	(-)GASTOS COMPROMETIDOS \$	SUPERÁVIT \$
8,397,719,196	7,088,727,504	1,308,991,692

**Análisis**

Al 2º trimestre 2013 se observa un superávit entre los ingresos percibidos y los gastos comprometidos del orden de M\$ 1.308.992, esto se debe a recursos que se encuentran obligados y comprometidos tanto en Proyectos y/o Consultorías, como también en Obras Civiles que se encuentran en ejecución. Además, debemos considerar que el gasto por pagar, que arroja cuadro anterior, es del orden de M\$ 772.720.- Por lo cual, el equilibrio no esta asegurado al 31 de diciembre debido a los gastos que se presentaran en los próximos meses y al regular nivel de ciertos ingresos durante los próximos meses.

**RESTRICCION GASTO EN PERSONAL MUNICIPAL**

La Ley N° 18.382/84 en sus artículos 65 y 67 dispone que el gasto en personal no puede ser superior al 35% de los conceptos por ingresos propios, que a continuación se detallan:

**INGRESOS PROPIOS (Fuente Sinim)**

<b>IMPUTACION</b>	<b>DENOMINACION</b>	<b>PRESUPUESTO VIGENTE \$</b>
115.03.01.001.001	Patentes Municipales - Beneficios MM.	1,613,777,000
115.03.01.002.000	Derechos de Aseo	265,000,000
115.03.01.003.000	Otros Derechos	345,744,000
115.03.01.004.001	Concesiones	81,000,000
115.03.02.001.001	Permisos de Circulación - De Beneficio MM	330,000,000
115.03.02.002.000	Licencias de Conducir	84,821,000
115.03.03.000.000	Partic. Impuesto Territorial	958,082,000
115.05.03.007.001	Patentes Acuicolas	-
115.06.00.000.000	Rentas de la Propiedad	268,556,000
115.08.02.001.000	Multas y Sanciones Pecuniarias	300,000,000
115.08.02.003.000	Multas Ley de Alcohol	7,200,000
115.08.02.005.000	Registro de Multas Tránsito no Pagadas	7,200,000
115.08.02.008.000	Intereses	30,000,000
115.08.03.000.000	Participación Fondo Común Municipal	4,888,820,000
115.08.03.003.002	Anticipos de Aportes del Fisco	-
115.13.03.005.001	Patentes Mineras	7,035,000
115.13.03.005.002	Casinos de Juegos Ley 19.965	468,155,000
	<b>TOTAL</b>	<b>9,655,390,000</b>

**GASTOS EN PERSONAL SUBTITULO 21**

IMPUTACION	DENOMINACION	PRESUPUESTO VIGENTE \$	GASTO EJECUTADO \$
215.21.01.00.000	Gasto en Personal Planta	1,850,131,000	875,142,770
215.21.02.00.000	Gasto Personal Contrata	372,256,000	188,629,074
215.21.03.00.000	Gastos Personal a Honorarios	369,661,000	226,473,108
	<b>TOTAL</b>	<b>2,592,048,000</b>	<b>1,290,244,952</b>

PORCENTAJE GASTO EN PERSONAL DE PLANTA	Vigente	Ejecutado
Gasto en Personal Subtitulo 21 x 100	26.85%	13.36%
Ingresos Propios		

**Análisis**

En el Presupuesto 2013 está considerado un 26,85% de Gasto en Personal en relación a los Ingresos Propios, encontrándose bajo el límite legal del 35%, y al 30 de junio se ha ejecutado un 13,36%.

**RESTRICCION GASTO PERSONAL A CONTRATA**

La Ley N° 18.883 Estatuto Administrativo para Funcionarios Municipales en su artículo 2, inciso cuarto, señala que el gasto en personal a contrata no puede superar el 20% del gasto de remuneraciones del personal de planta municipal.

**GASTO PERSONAL PLANTA: Cuenta Presupuestaria 215.21.01 .000.**

IMPUTACION	CUENTA PRESUPUESTARIA	PRESUPUESTO VIGENTE \$	PRESUPUESTO EJECUTADO \$
215.21.01.001.000	Sueldo Base	1,389,089,000	673,924,236
215.21.01.002.000	Aportes del Empleador	66,228,000	30,309,956
215.21.01.003.000	Asignación de Desempeño	111,964,000	34,131,127
215.21.01.004.000	Remuneraciones Variables	239,010,000	120,893,072
215.21.01.005.000	Aguinaldos y Bonos	43,840,000	15,884,379
215.21.03.005.000	Suplencias y Reemplazos	139,476,000	107,567,261
	<b>TOTAL</b>	<b>1,989,607,000</b>	<b>982,710,031</b>

**GASTO PERSONAL CONTRATA: Cuenta Presupuestaria 215.21.02.000.**

IMPUTACION	CUENTA PRESUPUESTARIA	PRESUPUESTO VIGENTE \$	PRESUPUESTO EJECUTADO \$
215.21.02.001.001	Sueldos Base	125,470,000	68,661,248
215.21.02.001.007	Asignación D.L. 3.551	62,400,000	34,375,973
215.21.02.001.013	Asignación Compensatoria	41,280,000	22,876,391
215.21.02.001.014	Asignación Sustitutiva	34,800,000	19,033,412
215.21.02.001.999	Otras Asignaciones	36,000,000	8,139,869
215.21.02.002.000	Aportes del Empleador	16,900,000	8,373,013
215.21.02.003.000	Asignación de Desempeño	27,112,000	8,123,365
215.21.02.005.000	Aguinaldos y Bonos	22,364,000	6,609,341
215.21.02.004.000	Remuneraciones Variables	1,330,000	1,110,154
	<b>TOTAL</b>	<b>367,656,000</b>	<b>177,302,766</b>

**PORCENTAJE GASTO EN PERSONAL DE PLANTA**

Gasto en Personal a Contrata x 100		
Gasto en Personal de Planta	18.5%	18.0%

**Análisis**

El Presupuesto Municipal 2013 considera un 18,5% del Gasto de Personal de Planta en Gasto en Personal a Contrata. Al 30 de junio se ha ejecutado un 18%, estando dentro del margen legal permitido.



**RESTRICCION GASTO EN PERSONAL A HONORARIOS**

De acuerdo a la Ley 19.289 en su artículo 13 indica que las sumas que cada municipalidad destine anualmente al pago de honorarios, no podrá exceder al 10% del gasto del personal de planta.

GASTO EN PERSONAL DE PLANTA		1,850,131,000	
IMPUTACION	CUENTA PRESUPUESTARIA	PRESUPUESTO VIGENTE \$	PRESUPUESTO EJECUTADO \$
215.21.03.001.000	Honorarios a Suma Alzada	154,479,000	68,916,358
<b>TOTAL</b>		<b>154,479,000</b>	<b>68,916,358</b>

GASTO EN PERSONAL A HONORARIOS		
Gasto en Personal a Honorarios x 100	8%	4%
Gasto en Personal de Planta		

**Análisis**

El porcentaje de gasto para el Personal a Honorarios considerado en el Presupuesto 2013 es del 8%, del cual se ha ejecutado al 30 de junio de 2013 un 4%.  
Se cumple el límite del gasto máximo de personal a honorarios, del 10% del gasto del personal de planta.

**RESTRICCION OTORGAMIENTO DE TRANSFERENCIAS**

El artículo 5º letra g) de la ley 18.695. Orgánica Constitucional de Municipalidades establece que las subvenciones y aportes no podrán exceder en conjunto al 7% del presupuesto municipal. Se aplica Dictamen de la Contraloría General de la República N° 33.014/90. Este límite no incluye las subvenciones y aportes que se destinen a actividades de Educación, Salud y atención a servicios de menores que les hayan sido traspasadas a las municipalidades en virtud de lo establecido en el D.F.L. 1-3063 de Interior ni las destinadas a Cuerpo de Bomberos.

<b>PRESUPUESTO DE GASTOS VIGENTE \$</b>	<b>13,413,872,000</b>
---	-----------------------

**GASTOS EN TRANSFERENCIAS**

IMPUTACION	DENOMINACION	PRESUP. VIGENTE \$	OBLIGADO \$	EJECUTADO \$
<b>215.24.00.000.000</b>	<b>CxP Transferencias</b>	<b>1,542,663,000</b>	<b>1,032,978,692</b>	<b>1,027,602,287</b>
215.24.01.006.000	Cuerpo de Bomberos	34,379,000		
215.24.03.101.001	Educación	343,000,000	256,543,000	256,543,000
215.24.03.101.002	Salud	163,400,000	85,400,000	85,400,000
215.24.03.002.000	Serv de Salud del Menor	7,200,000	3,748,884	3,748,884
215.24.01.001.000	Fondos de Emergencia	15,000,000	11,091,136	9,290,666
215.24.01.007.000	Asistencialidad Social (excluyendo becas)	35,037,000	17,896,596	14,338,512
215.24.01.008.000	Premios y Otros	44,067,000	42,263,442	42,245,591
	<b>Total</b>	<b>642,083,000</b>	<b>416,943,058</b>	<b>411,566,653</b>
	<b>Transferencias Netas</b>	<b>900,580,000</b>	<b>616,035,634</b>	<b>616,035,634</b>

Transferencias Netas x 100 Presupuesto Vigente	<b>6.71%</b>	<b>4.59%</b>	<b>4.59%</b>
---	--------------	--------------	--------------

**Análisis**

El porcentaje permitido por ley para el Gasto en Subvenciones es un 7%, las que se componen en Presupuesto Participativos y Otros Aportes a las Organizaciones Territoriales y Funcionales. El Porcentaje del Gasto en Transferencia considerado en el Presupuesto 2013 es de un 6,71%, menor al límite legal permitido. Con un ejecutado del 4,59%.

SUBVENCIONES AL 2º TRIMESTRE AÑO 2013

ORGANIZACIONES PENDIENTES DE RENDICION DE CUENTAS

Cuenta presupuestaria 215.24.01.000

SUBVENCIONES PENDIENTES				ORGANIZACIONES PENDIENTES	
AÑO	OTORGADAS	RENDIDAS	PENDIENTES	NOMBRE DE INSTITUCIÓN	MONTO \$
2005	36	35	1	Junta de Vecino Villa El Mirador	200,000
2008	196	193	3	Sindicato de Trabajadores Estrellitas de Mar	500,000
				C. de Padres Niños Banda Instrumental Esc. Municipales	1,000,000
				<b>Junta de Vecinos Sor Teresa de los Andes</b>	<b>2,666,666</b>
2009	203	202	1	Junta de vecinos "Vecinos y Amigos"	5,000,000
2010	144	143	1	Comité de Pav. Participativos Pje. Los Huemules	1,000,000
2011	251	247	4	Com. Habit. Nueva Esperanza San Juan	1,750,000
				Camára de Com. Det. Y Tur. De San Antonio	15,000,000
				Junta de Vecinos Villa Estoril	6,469,308
				Junta de Vecinos Las Planicies de Bellavista	13,000,000
2012	230	226	4	Junta de Vecinos Los Aromos	6,600,000
				Club Deportivo Low - Kick	195,300
				Junta de Vecinos Cristo el Maipo	200,000
				Iglesia Metodista Pentecostal	6,000,000
<b>Total Rendicio</b>			<b>14</b>	<b>Monto de Rendiciones Pendientes</b>	<b>59,581,274</b>

Análisis

**Año 2005:** 1 Subvención pendiente, informadas al Consejo de Defensa del Estado y donde el Procurador Fiscal de Valparaiso en su Ord. N° 801 de fecha 24/02/2009, comunica la decisión de no demandar, dando término. Con fecha 22 de marzo de 2010, el Municipio envía oficio a institución informando "No entregar subvenciones, aportes, donación", por no haber dado cumplimiento de lo entregado.

**Año 2008:** 3 Subvenciones con rendiciones pendientes. Las cuales mediante Oficios N° 474 y 475 del 16/03/2010 se les fue informada a cada una de las Organizaciones, que el Municipio cumpliendo con la Ley Orgánica, esta en la obligación de enviar los antecedentes al Consejo de Defensa del Estado. También, tenemos la subvención de la "**Junta de Vecinos Sor Teresa de los Andes**" por un monto de \$ 2.666.666- se encuentra en Tribunales. (Juicio)

**Año 2009:** 1 Subvención con rendición pendiente.

**Año 2010:** 01 Subvenciones se encuentran pendiente de rendición de cuentas.

**Año 2011:** 04 Subvenciones se encuentran pendiente de rendición de cuentas.

**Año 2012:** 04 Subvenciones se encuentran pendiente de rendición de cuentas.



Dirección de Adm. y Finanzas  
Depto. Egresos


## C E R T I F I C A D O N° 34

LUIS CATALAN NARANJO, Jefe Departamento de Egresos de la I. Municipalidad de San Antonio, quien suscribe:

Certifica que: Las siguientes Organizaciones mantienen Rendiciones de Cuenta Pendiente a esta fecha, por concepto de Subvenciones otorgadas por la I. Municipalidad de San Antonio.

Se extiende el presente Certificado a petición de la Dirección de Control de la I. Municipalidad de San Antonio.

San Antonio, Julio de 2013

  
LUIS CATALAN NARANJO  
Jefe Depto. de Egresos

**SUBVENCIONES AÑO 2008**

	Egreso	Fecha	R.u.t.	Nombre	Valor
1	2218	13/06/2008	65126130-9	SID. DE TRAB. IND. ESTRELLITAS DEL MAR	500,000
2	3950	26/09/2008	65661950-3	C.DE PADRES NIÑOS BANDA INSTRUM.ESC.MM.	1,000,000
					<b>1,500,000</b>

**SUBVENCIONES AÑO 2009**

	Egreso	Fecha	R.u.t.	Nombre	Valor
1	962	06/03/2009	075793400-0	JUNTA DE VECINOS 'VECINOS Y AMIGOS'	5,000,000
					<b>5,000,000</b>

**SUBVENCIONES AÑO 2010**

	Egreso	Fecha	R.u.t.	Nombre	Valor
1	4132	15/10/2010	065555620-6	COM. DE PAV. PART. PJE. LOS HUEMULES	1,000,000
					<b>1,000,000</b>

**SUBVENCIONES AÑO 2011**

	Egreso	Fecha	R.u.t.	Nombre	Valor
1	320	19/01/2011	065003244-6	COM HABIT LA NUEVA ESPERANZA DE SAN JUAN	1,750,000
2	1709	21/04/2011	082982900-2	CAMARA DE COM. DET. Y TUR. DE SAN ANTONI	15,000,000
3	2820	01/07/2011	075994370-8	JUNTA DE VECINOS VILLA EL ESTORIL	6,469,308
4	5944	30/12/2011	075985620-1	JUNTA DE VECINOS LAS PLANICIES DE BELLAVISTA	13,000,000
					<b>36,219,308</b>

**SUBVENCIONES AÑO 2012**

	Egreso	Fecha	R.u.t.	Nombre	Valor
1	686	15/02/2012	075601300-9	JUNTA DE VECINOS LOS AROMOS	6,600,000
2	3924	20/08/2012	065555530-7	CLUB DEPORTIVO LOW - KICK	195,300
3	4809	04/10/2012	065038258-7	JUNTA DE VECINOS CRISTO EL MAIPO	200,000
4	5059	17/10/2012	070589900-2	IGLESIA METODISTA PENTECOSTAL	6,000,000
					<b>12,995,300</b>

DEPTO DE SALUD MUNICIPAL

EJECUCION PRESUPUESTARIA 2º TRIMESTRE AÑO 2013

INGRESOS PRESUPUESTARIOS

IMPUTACION	DENOMINACION	PRESUPUESTO INICIAL \$	PRESUPUESTO VIGENTE \$	INGRESOS DEVENGADOS \$	INGRESOS PERCIBIDOS \$	% DE AVANCE C/R PPTO VIGENTE
115.05.00	Transferencias Corrientes	3,779,602,000	5,326,940,000	2,411,566,669	2,411,566,669	45%
115.07.00	Ingresos de Operación	582,000	582,000	268,200	268,200	46%
115.08.01	Otros Ingr.Ctes.-Recuperación y Reembo	231,679,000	231,679,000	79,614,417	79,614,417	34%
115.08.99	Otros			924,614	924,614	
115.10.00	CxC Venta de Activos					
115.15.00	Saldo inicial	10,000	374,495,000	374,495,000	374,495,000	100%
	<b>Totales</b>	<b>4,011,873,000</b>	<b>5,933,696,000</b>	<b>2,866,868,900</b>	<b>2,866,868,900</b>	<b>48.3%</b>

Análisis

Al 2º trimestre de 2013, los ingresos presupuestarios muestran un monto percibido de M\$ 2.866.869.- equivalente al 48,3% de avance del presupuesto vigente. El ingreso más relevante son las Transferencias Corrientes que corresponden a transferencias de otras entidades públicas, percápita y convenios suscritos por programas, que alcanza un 45% de ejecución sobre el presupuesto vigente.

GASTOS PRESUPUESTARIOS

IMPUTACION	DENOMINACIÓN	PRRESUPUESTO INICIAL \$	PRESUPUESTO VIGENTE \$	GASTOS COMPROMETIDOS \$	GASTOS DEVENGADOS \$	GASTOS PAGADOS \$	GASTOS POR PAGAR \$	% DE AVANCE C/R PPTO VIGENTE
215.21.00	C x P Gastos en Personal	3,232,413,000	4,526,531,000	2,121,660,555	2,121,660,555	2,112,503,447	9,157,108	46.87%
215.22.00	Bienes y Servicios de Consumo	769,210,000	1,197,984,000	605,427,998	349,807,725	349,807,725	255,620,273	50.54%
215.23.00	CXP Prestaciones de S.Social		1,340,000				-	
215.26.00	CXP Otros Gastos	-	-					
215.29.00	Adquisición de Activos	10,160,000	75,663,000	49,653,786	25,524,851	25,524,851	24,128,935	65.62%
215.31.00	C x P Iniciativas de Inversión	-	-				-	
215.34.00	C x P Servicios de la Deuda	90,000	132,178,000	131,952,468	131,952,468	131,952,468	-	99.83%
	<b>TOTALES</b>	<b>4,011,873,000</b>	<b>5,933,696,000</b>	<b>2,908,694,807</b>	<b>2,628,945,599</b>	<b>2,619,788,491</b>	<b>288,906,316</b>	<b>49.02%</b>

Análisis

Al 30 de Junio de 2013, los gastos presupuestarios presentan un avance de gastos comprometidos del 49,02% en relación al presupuesto vigente. Para asegurar un adecuado equilibrio al presupuesto, se deberán revisar los flujos de ingresos y desembolsos de gastos a ejecutar, adoptando las medidas de resguardo correspondientes, ya que existe un gasto comprometido del orden de M\$ 288.906.-

DEPARTAMENTO DE SALUD MUNICIPAL

EJECUCION PRESUPUESTARIA AL 30 DE JUNIO DE 2013

EQUILIBRIO PRESUPUESTARIO

INGRESOS	PRESUPUESTO VIGENTE \$	INGRESOS DEVENGADOS \$	INGRESOS PERCIBIDOS \$
	5,933,696,000	2,866,868,900	2,866,868,900

GASTOS	PRESUPUESTO VIGENTE \$	GASTO COMPROMETIDO \$	SALDO PRESUPUESTARIO \$
	5,933,696,000	2,908,694,807	3,025,001,193

INGRESOS PERCIBIDOS \$	GASTOS COMPROMETIDOS \$	DÉFICIT \$
2,866,868,900	2,908,694,807	-41,825,907

**Análisis**

El Presupuesto de Salud presenta al 30 de junio de 2013, un déficit entre los ingresos percibidos y los gastos comprometidos del orden de M\$ 41.826, que se explica mayormente por que aún no se han enterado algunas partidas de los ingresos por "Transferencias Corrientes" que lo constituye principalmente los Programas del Servicio de Salud que mantiene un avance del 45%, dentro del cual se encuentra la cuenta de ingresos "Otras Entidades Públicas" reembolso de bono, que solo ha alcanzado un avance del 35%, dejando de percibir alrededor de M\$ 98.690; Sin embargo, el aporte Municipal se ha enterado regularmente con un 50% de avance.

DEPTO. EDUCACION MUNICIPAL

EJECUCION PRESUPUESTARIA 2º TRIMESTRE AÑO 2013  
INGRESOS PRESUPUESTARIOS

IMPUTACION	DENOMINACION	PRESUPUESTO INICIAL	PRESUPUESTO VIGENTE	INGRESOS DEVENGADOS	INGRESOS PERCIBIDOS	% DE AVANCE C/R PPTO VIGENTE
115.05.03	Subvención Enseñanza Gratuita	4,395,900,000	4,599,053,000	3,188,840,513	3,188,840,513	69%
115.08.01	Recuperación Licencias Médicas	220,800,000	220,800,000	77,611,665	77,611,665	35%
115.08.99	Otros.-	9,240,000	9,240,000	3,921,903	3,921,903	42%
115.15.00.	Saldo Inicial de Caja	10,000	291,010,000	291,010,000	291,010,000	100%
	<b>Totales</b>	<b>4,625,950,000</b>	<b>5,120,103,000</b>	<b>3,561,384,081</b>	<b>3,561,384,081</b>	<b>69.56%</b>

**Análisis**

El avance del presupuesto de ingresos al 2º trimestre de 2013, se presenta con 69,56% de cumplimiento de los ingresos presupuestarios. Con un monto percibido del orden de M\$ 3.561.384. Los mayores ingresos son por Subvención de Escolaridad (matriculas) del orden de M\$ 2.055.618 con un avance del 55,43%; Subvención de Educación Preferencial por M\$ 502.433 y Proyecto de Mejoramiento de la Gestión por M\$ 171.321.

**GASTOS PRESUPUESTARIOS**

IMPUTACION	DENOMINACIÓN	PRESUPUESTO INICIAL \$	PRESUPUESTO VIGENTE \$	GASTOS COMPROMETIDOS \$	GASTOS DEVENGADOS \$	GASTOS PAGADOS \$	GASTOS POR PAGAR \$	% DE AVANCE C/R PPTO VIGENTE
215.21.01	Gastos en Personal	2,640,110,000	2,669,890,000	1,410,482,135	1,410,482,135	1,410,482,135	-	53%
215.21.02	Gastos Personal Contrata	1,058,940,000	1,058,940,000	866,599,622	866,599,622	866,599,622	-	82%
215.21.03	Otras Remuneraciones	660,000,000	660,000,000	348,579,067	348,579,067	348,579,067	-	53%
215.21.04	Prestaciones de Servicios	-	-	-	-	-	-	-
215.22.00	Bienes y Serv. de Consumo	266,770,000	529,531,000	467,352,347	458,484,685	457,774,239	9,578,108	88%
215.23.00	Prestacion de Seguridad	20,000	68,464,000	68,443,529	68,443,529	68,443,529	-	-
215.24.00	Premios y Otros							
215.29.00	Gastos de Inversión	90,000	111,603,000	85,210,626	85,210,626	84,978,171	232,455	76%
215.31.00	Iniciativas de Inversión	10,000	21,665,000	19,979,907	19,979,907	19,979,907	-	-
215.34.00	Deuda Flotante	10,000	10,000					
	<b>Total</b>	<b>4,625,950,000</b>	<b>5,120,103,000</b>	<b>3,266,647,233</b>	<b>3,257,779,571</b>	<b>3,256,836,670</b>	<b>9,810,563</b>	<b>63.80%</b>

**Análisis**

Los gastos presupuestarios presentan al 30 de Junio 2013, un avance de gastos comprometidos del 63,80% en relación al presupuesto vigente. Con un gasto por pagar del orden de M\$ 9.811.-



DEPARTAMENTO DE EDUCACIÓN MUNICIPAL

EJECUCION PRESUPUESTARIA AL 30 DE JUNIO DE 2013

EQUILIBRIO PRESUPUESTARIO

INGRESOS	PRESUPUESTO VIGENTE \$	INGRESOS DEVENGADOS \$	INGRESOS PERCIBIDOS \$
	5,120,103,000	3,561,384,081	3,561,384,071

GASTOS	PRESUPUESTO VIGENTE \$	GASTO COMPROMETIDO \$	SALDO POR OBLIGAR \$
	5,120,103,000	3,266,647,233	1,853,455,767

INGRESOS PERCIBIDOS \$	GASTOS COMPROMETIDOS \$	SUPERÁVIT \$
3,561,384,071	3,266,647,233	294,736,838

**Análisis**

Al 30 de Junio de 2013 el Presupuesto del Departamento de Educación, presenta entre los ingresos percibidos y los gastos comprometidos, un superávit de M\$ 294.737.-, principalmente por los aportes de la Subsecretaría de Educación específicamente por la Subvención de Escolaridad del orden de M\$ 2.055.618, Subvención de Educación Preferencial (SEP) por M\$ 502.433 y Fagem por M\$ 171.321, por lo cual se señala que los gastos de la SEP deben ser utilizados e invertidos exclusivamente de acuerdo a los Planes de Mejoramiento Educativo de los Establecimientos este año 2013 y el Fagem lo que se estipula en Instructivo del Ministerio de Educación. El aporte municipal se ha enterado al 2º semestre el total de M\$ 256.543, alcanzando un 78% de avance del presupuesto.