



DIRECCIÓN DE CONTROL

ORD.: N° 12/2014

ANT.: Ley N° 18.695 Orgánica de Municipalidades.

MAT.: Remite Informe.

San Antonio, 23 Abril de 2014

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 1° Trimestre 2014 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,


**MARÍA TERESA GALLEGUILLOS R.
DIRECTORA DE CONTROL(S)**

MGR/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

MUNICIPALIDAD DE SAN ANTONIO
DIRECCIÓN DE CONTROL

SECTOR MUNICIPAL

EJECUCION PROGRAMATICA PRESUPUESTARIA 1º TRIMESTRE AÑO 2014

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	2,951,009,000	2,951,009,000	1,216,100,181	1,170,312,439	45,787,742	39.66%
115.03.02.000	Permisos y Licencias	1,030,993,000	1,030,993,000	605,312,624	605,312,624	-	58.71%
115.03.03.000	Participacion Impuesto territorial	1,120,100,000	1,120,100,000	50,746,194	50,746,194	-	4.53%
115.05.00.000	Transferencias Corrientes	308,000,000	343,755,000	440,925,712	440,925,712	-	128.27%
115.06.01.000	Rentas de la Propiedad	251,487,000	251,487,000	62,870,667	59,122,305	3,748,362	23.51%
115.06.03.000	Intereses	73,974,000	73,974,000	620,998	620,998	-	0.84%
115.06.99.000	Otras Rentas de la Propiedad	4,351,000	4,351,000	1,322,808	1,322,808	-	30.40%
115.07.00.000	Ingresos de Operación					-	
115.08.01.000	Recuperación y Reembolsos	36,430,000	36,430,000	4,544,902	4,544,902	-	12.48%
115.08.02.000	Multas y Sanciones Pecuniarias	447,429,000	447,429,000	167,262,802	167,262,802	-	37.38%
115.08.03.000	Participac. F.C.M. Art. 38 D.L. 3.063	5,310,000,000	5,339,775,000	1,014,160,177	1,014,160,177	-	18.99%
115.08.04.000	Fondos de Terceros	5,000,000	5,000,000	2,190,979	2,190,979	-	43.82%
115.08.99.000	Otros	6,015,000	6,015,000	18,391,648	18,391,648	-	305.76%
115.10.00.000	Venta de Activos no Financieros					-	
115.11.00.000	Venta de Activos Financieros					-	
115.12.00.000	Recuperación de Préstamos			669,898,413	28,961,930	640,936,483	
115.13.01.000	Transferencias Sector Privado			2,624,000	2,624,000	-	
115.13.03.000	De Otras Entidades Publicas	630,373,000	794,483,000	180,988,302	180,988,302	-	22.78%
115.14.00.000	Endeudamiento					-	
115.15.00.000	Saldo Inicial de Caja	-	1,661,995,000	1,661,995,000	1,661,995,000	-	100.00%
	TOTALES	12,175,161,000	14,066,796,000	6,099,955,407	5,409,482,820	690,472,587	38.46%

Análisis

Los ingresos presupuestarios al 31 de marzo de 2014 se percibió el 38,46% de los ingresos presupuestados, con un monto del orden de M\$ 5.409.483. A igual fecha el año 2013 presentaba un 43,14%.

Los ingresos más relevantes por su participación en el presupuesto son el Fondo Común Municipal percibiendo del orden de M\$ 1.014.160, con un avance del 18.99%, Patentes y Tasas por Derechos M\$ 1.170.312, Permisos y Licencias se percibe M\$ 605.313, con un 58,71% de avance; De otras Entidades Públicas por M\$ 180.988 principalmente por aportes De Otras Entidades Públicas.

MUNICIPALIDAD DE SAN ANTONIO
DIRECCIÓN DE CONTROL

SECTOR MUNICIPAL

EJECUCION PROGRAMATICA PRESUPUESTARIA 1º TRIMESTRE AÑO 2014

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	2,163,691,000	2,186,954,000	480,774,104	479,572,512	479,572,512	1,201,592	21.98%
215.21.02.000	Gastos en Personal Contrata	442,627,000	452,537,000	108,615,836	108,615,836	108,615,836	-	24.00%
215.21.03.000	Otras Remuneraciones	299,836,000	316,870,000	123,023,546	123,023,546	123,023,546	-	38.82%
215.21.04.000	Otros Gastos en Personal	1,917,708,000	2,019,669,000	539,907,409	535,329,433	533,360,433	6,546,976	26.73%
215.22.00.000	Bienes y Servicios de Consumo	4,336,477,000	4,615,505,000	1,146,647,996	1,046,428,989	998,297,950	148,350,046	24.84%
215.23.00.000	Prestaciones de Seguridad Social		48,345,000	18,561,082	18,561,082	18,561,082	-	38.39%
215.24.01.000	Transfer. Corrientes. Sector Privado	340,413,000	462,322,000	141,361,719	132,689,026	126,645,626	14,716,093	30.58%
215.24.03.000	Transfer. Otras Entidades Públicas	1,313,384,000	1,377,836,000	69,057,621	69,057,621	69,057,621	-	5.01%
215.25.00.000	Integros al Fisco							
215.26.00.000	Cx P Otros Gastos Corrientes	10,000,000	18,973,000	534,549	534,549	534,549	-	2.82%
215.29.00.000	Adquis. de Activos no Financieros	277,700,000	350,984,000	39,164,699	37,685,680	24,434,126	14,730,573	11.16%
215.30.00.000	Adquisicion de Activos Financieros						-	
215.31.00.000	C x P Iniciativas de Inversión	870,000,000	2,011,476,000	378,941,775	251,412,893	227,520,044	151,421,731	18.84%
215.33.00.000	Transferencias de Capital	125,000,000	125,000,000				-	0.00%
215.34.00.000	C x P Servicios de la Deuda		2,000,000	2,000,000	2,000,000	2,000,000	-	100.00%
	TOTALES	12,096,836,000	13,988,471,000	3,048,590,336	2,804,911,167	2,711,623,325	336,967,011	21.79%

Pagado	19.38%
Por pagar	2.41%

Análisis

Los gastos presupuestarios presentan al 31 de marzo de 2014, un gasto comprometido de 21.79% de avance en relación al presupuesto vigente. Las partidas de Gastos Presupuestarios más importantes presentan un alto grado de ejecución como los Gastos de Personal; Gastos de Bienes y Servicios de Consumo; Transferencias Otras Entidades Públicas. Por otra parte, las Iniciativas de Inversión con un obligado del orden de M\$ 378.942, formada por las cuentas de estudios básicos y proyectos, consultorías, diseños, estudios, obras civiles con un avance del 18.84%.

EQUILIBRIO PRESUPUESTARIO AL 31 DE MARZO DE 2014**SECTOR MUNICIPAL**

INGRESOS	PRESUPUESTO VIGENTE \$	INGRESOS DEVENGADOS \$	INGRESOS PERCIBIDOS \$	INGRESOS POR PERCIBIR \$
	14,066,796,000	6,099,955,407	5,409,482,820	690,472,587

GASTOS	PRESUPUESTO VIGENTE \$	GASTO COMPROMETIDO \$	SALDO PRESUPUESTARIO \$
	13,988,471,000	3,048,590,336	10,939,880,664

INGRESOS PERCIBIDOS \$	(-)GASTOS COMPROMETIDOS \$	SUPERÁVIT \$
5,409,482,820	3,048,590,336	2,360,892,484

Análisis

Al 1º trimestre 2014 se observa un superávit entre los ingresos percibidos y los gastos comprometidos del orden de M\$ 2.360.892, 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.
También debemos considerar que el gasto por pagar que arroja cuadro de gastos presupuestarios, es del orden de M\$ 336.967.-

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)

IMPUTACION	DENOMINACION	PRESUPUESTO VIGENTE \$
115.03.01.001.001	Patentes Municipales - Beneficios MM.	1,897,662,000
115.03.01.002.000	Derechos de Aseo	316,200,000
115.03.01.003.000	Otros Derechos	633,642,000
115.03.01.004.001	Concesiones	103,505,000
115.03.02.001.001	Permisos de Circulación - De Beneficio MM	352,150,000
115.03.02.002.000	Licencias de Conducir	91,925,000
115.03.03.000.000	Partic. Impuesto Territorial	1,120,100,000
115.05.03.007.001	Patentes Acuicolas	-
115.06.00.000.000	Rentas de la Propiedad	251,487,000
115.08.02.001.000	Multas y Sanciones Pecuniarias	374,219,000
115.08.02.003.000	Multas Ley de Alcohol	10,690,000
115.08.02.005.000	Registro de Multas Tránsito no Pagadas	7,854,000
115.08.02.008.000	Intereses	30,000,000
115.08.03.000.000	Participación Fondo Común Municipal	5,339,775,000
115.08.03.003.002	Anticipos de Aportes del Fisco	29,775,000
115.13.03.005.001	Patentes Mineras	10,373,000
115.13.03.005.002	Casinos de Juegos Ley 19.965	470,000,000
	TOTAL	11,039,357,000

GASTOS EN PERSONAL SUBTITULO 21

IMPUTACION	DENOMINACION	PRESUPUESTO VIGENTE \$	GASTO EJECUTADO \$
215.21.01.00.000	Gasto en Personal Planta	2,186,954,000	479,572,512
215.21.02.00.000	Gasto Personal Contrata	452,537,000	108,615,836
215.21.03.00.000	Gastos Personal a Honorarios	316,870,000	123,023,546
	TOTAL	2,956,361,000	711,211,894

PORCENTAJE GASTO EN PERSONAL DE PLANTA	Vigente	Ejecutado
Gasto en Personal Subtitulo 21 x 100	26.78%	6.44%
Ingresos Propios		

Análisis

En el Presupuesto 2014 está considerado un 26,78% de Gasto en Personal en relación a los Ingresos Propios, encontrándose bajo el límite legal del 35%, y al 31 de marzo se ha ejecutado un 6,44.

RESTRICCIÓN 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	1,650,709,000	376,309,076
215.21.01.002.000	Aportes del Empleador	68,400,000	17,098,788
215.21.01.003.000	Asignación de Desempeño	138,086,000	
215.21.01.004.000	Remuneraciones Variables	281,949,000	73,496,873
215.21.01.005.000	Aguinaldos y Bonos	47,810,000	12,667,775
215.21.03.005.000	Suplencias y Reemplazos	53,527,000	35,762,894
	TOTAL	2,240,481,000	515,335,406

GASTO PERSONAL CONTRATA: Cuenta Presupuestaria 215.21.02.000.

IMPUTACION	CUENTA PRESUPUESTARIA	PRESUPUESTO VIGENTE \$	PRESUPUESTO EJECUTADO \$
215.21.02.001.001	Sueldos Base	159,202,000	41,382,622
215.21.02.001.007	Asignación D.L. 3.551	77,280,000	18,961,863
215.21.02.001.013	Asignación Compensatoria	52,928,000	13,351,812
215.21.02.001.014	Asignación Sustitutiva	41,398,000	11,274,505
215.21.02.001.999	Otras Asignaciones	35,155,000	9,600,456
215.21.02.002.000	Aportes del Empleador	21,600,000	5,305,567
215.21.02.003.000	Asignación de Desempeño	36,426,000	
215.21.02.005.000	Aguinaldos y Bonos	20,648,000	6,774,926
215.21.02.004.000	Remuneraciones Variables	500,000	276,492
	TOTAL	445,137,000	106,928,243

PORCENTAJE GASTO EN PERSONAL DE PLANTA

Gasto en Personal a Contrata x 100		
Gasto en Personal de Planta	19.9%	20.7%

Análisis

El Presupuesto Municipal 2014 considera un 19,9% del Gasto de Personal de Planta en Gasto en Personal a Contrata. Al 31 de marzo se ha ejecutado un 20,7%, 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 Aizada	181,836,000	35,999,000
TOTAL		181,836,000	35,999,000

GASTO EN PERSONAL A HONORARIOS		
Gasto en Personal a Honorarios x 100	10%	2%
Gasto en Personal de Planta		

Análisis

El porcentaje de gasto para el Personal a Honorarios considerado en el Presupuesto 2014 es del 10%, del cual se ha ejecutado al 31 de marzo de 2014 un 2%.
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.

PRESUPUESTO DE GASTOS VIGENTE \$	13,988,471,000
---	-----------------------

GASTOS EN TRANSFERENCIAS

IMPUTACION	DENOMINACION	PRESUP. VIGENTE \$	OBLIGADO \$	EJECUTADO \$
215.24.00.000.000	CxP Transferencias	1,840,158,000	316,882,511	315,480,005
215.24.01.006.000	Cuerpo de Bomberos	33,000,000		
215.24.03.101.001	Educación	435,500,000	24,537,631	24,537,631
215.24.03.101.002	Salud	250,000,000		
215.24.03.002.000	Serv de Salud del Menor	8,081,000	1,255,704	1,255,704
215.24.01.001.000	Fondos de Emergencia	22,976,000	13,982,880	4,227,228
215.24.01.007.000	Asistencialidad Social (excluyendo becas)	63,219,000	14,819,533	10,096,092
215.24.01.008.000	Premios y Otros	124,272,000	48,124,306	47,887,306
	Total	937,048,000	102,720,054	88,003,961
	Transferencias Netas	903,110,000	214,162,457	227,476,044

Transferencias Netas x 100 Presupuesto Vigente	6.46%	1.53%	1.63%
---	--------------	--------------	--------------

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 2014 es de un 6,46%, menor al límite legal permitido. Con un ejecutado del 1,63%.

SUBVENCIONES AL 1° TRIMESTRE AÑO 2014

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	194	2	Sindicato de Trabajadores Estrellitas de Mar	500,000
				C. de Padres Niños Banda Instrumental Esc. Municipales	1,000,000
2009	203	202	1	Junta de vecinos "Vecinos y Amigos"	5,000,000
2011	251	249	2	Com. Habit. Nueva Esperanza San Juan	1,750,000
				Camára de Com. Det. Y Tur. De San Antonio	15,000,000
2013	214	200	14	Se adjunta Certificado N°17 con listado emitido por la DAF.	17,016,666
Total Rendicio			20	Monto de Rendiciones Pendientes	40,466,666

Análisis

Año 2005: 1 Subvención pendiente, informadas al Consejo de Defensa del Estado y donde el Procurador Fiscal de Valparaíso 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: 2 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.

Año 2009: 1 Subvención con rendición pendiente.

Año 2011: 02 Subvenciones se encuentran pendiente de rendición de cuentas.

Año 2013: 14 Subvenciones se encuentran pendiente de rendición de cuentas.

C E R T I F I C A D O N° 17

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, Abril de 2014




LUIS CATALAN NARANJO
Jefe de Egresos

RENDICIONES DE CUENTA PENDIENTES

SUBVENCIONES AÑO 2008

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

2

SUBVENCIONES AÑO 2009

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

1

SUBVENCIONES AÑO 2011

Fecha	Egreso	R.u.t.	Nombre	Valor
19/01/2011	320	065003244-6	COM HABIT LA NUEVA ESPERANZA DE SAN JUAN	1,750,000
21/04/2011	1709	082982900-2	CAMARA DE COM. DET. Y TUR. DE SAN ANTONI	15,000,000
				16,750,000

2

SUBVENCIONES AÑO 2013

Fecha	Egreso	R.u.t.	Nombre	Valor
22/01/2013	193	065783350-9	CENT CULT SOCIAL Y RECRET ESF. SIN FRONTERA	2,000,000
01/03/2013	853	065039725-8	COMITE HABITACIONAL CRISTO VIVE	262,500
01/03/2013	857	065044854-5	CLUB SOCIAL Y CULTURAL FAM. RANCHERA	262,500
01/03/2013	860	065053872-2	COMITE HABITACIONAL LUZ DE ESPERANZA	1,875,000
13/03/2013	1060	065778520-2	COM. HAB. LOS GIRASOLES DE VILLA MAR	1,150,000
21/03/2013	1208	065037152-6	JUNTA DE VECINOS SAN ISIDRO EL SAUCE	1,500,000
21/03/2013	1209	074630400-5	CLUB DEPTIVO. LA PATAGUILLA	666,666
27/08/2013	3944	065521880-7	CIRCULO DE CAMPEONES Y CUEQUEROS DE S. ANTONIO	2,500,000
30/08/2013	4006	072087300-1	JUNTA DE VECINOS EL ASILO	3,000,000
25/09/2013	4397	065041271-0	AGRUP.DE LIBREROS Y ANTICUARIOS DE SAN ANTONIO	300,000
25/09/2013	4417	065031758-0	CONJUNTO FOLKLORICO LAS ORQUIDEAS	400,000
25/09/2013	4443	065329580-4	JUNTA DE VECINOS LLO-LLEO ALTO	500,000
25/09/2013	4471	065939490-1	JUNTA DE VECINOS LA ARAUCARIAS	500,000
13/12/2013	5663	065468780-3	CENTRO DE PADRES Y APODERADOS ESCUELA BA	2,100,000
				17,016,866

14

SAN ANTONIO, Abril de 2014

DEPTO. EDUCACION MUNICIPAL

EJECUCION PRESUPUESTARIA 1º TRIMESTRE AÑO 2014
INGRESOS PRESUPUESTARIOS

IMPUTACION	DENOMINACION	PRESUPUESTO INICIAL	PRESUPUESTO VIGENTE	INGRESOS DEVENGADOS	INGRESOS PERCIBIDOS	% DE AVANCE C/R PPTO VIGENTE
115.05.03	Subvención Enseñanza Gratuita	4,604,465,000	5,843,448,000	1,454,463,681	1,454,463,681	25%
115.08.01	Recuperación Licencias Médicas	300,000,000	300,000,000	79,471,177	79,471,177	26%
115.08.99	Otros.-	5,510,000	5,510,000	4,705,397	4,705,397	85%
115.15.00.	Saldo Inicial de Caja	10,000	469,655,000	-	-	0%
	Totales	4,909,985,000	6,618,613,000	1,538,640,255	1,538,640,255	23.25%

Análisis

El avance del presupuesto de ingresos al 1º trimestre de 2014, se presenta con 23.25% de cumplimiento de los ingresos presupuestarios. Con un monto percibido del orden de M\$ 1.538.640. Los mayores ingresos son por Subvención de Escolaridad (matriculas) del orden de M\$ 1.454.464 con un 25%; Los menores Ingresos se ven reflejados en Recuperación Licencias Médicas y Otros Ingresos

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	2,796,810,000	2,854,950,000	631,621,132	631,371,132	631,371,132	250,000	22%
215.21.02	Gastos Personal Contrata	1,168,600,000	1,654,113,000	526,424,365	518,422,832	518,422,832	8,001,533	32%
215.21.03	Otras Remuneraciones	677,900,000	730,021,000	213,085,047	211,887,939	211,887,939	1,197,108	29%
215.21.04	Prestaciones de Servicios	-	-	-	-	-	-	
215.22.00	Bienes y Serv. de Consumo	266,545,000	1,163,461,000	191,868,930	187,864,513	177,223,330	14,645,600	16%
215.23.00	Prestacion de Seguridad	10,000	24,548,000	24,537,721	24,537,721	24,537,721	-	
215.24.00	Premios y Otros							
215.29.00	Gastos de Inversión	90,000	191,490,000	12,731,952	12,731,952	12,731,952	-	7%
215.31.00	Iniciativas de Inversión	20,000	20,000					
215.34.00	Deuda Flotante	10,000	10,000					
	Total	4,909,985,000	6,618,613,000	1,600,269,147	1,586,816,089	1,576,174,906	24,094,241	24.18%

Análisis

Los gastos presupuestarios presentan al 31 de Marzo 2014, un avance de gastos comprometidos del 24,18% en relación al presupuesto vigente. Con un gasto por pagar del orden de M\$ 24.094.-

DEPARTAMENTO DE EDUCACIÓN MUNICIPAL

EJECUCION PRESUPUESTARIA AL 31 DE MARZO DE 2014

EQUILIBRIO PRESUPUESTARIO

INGRESOS	PRESUPUESTO VIGENTE \$	INGRESOS DEVENGADOS \$	INGRESOS PERCIBIDOS \$
	6,618,613,000	1,538,640,255	1,538,640,255

GASTOS	PRESUPUESTO VIGENTE \$	GASTO COMPROMETIDO \$	SALDO POR OBLIGAR \$
	6,618,613,000	1,600,269,147	5,018,343,853

INGRESOS PERCIBIDOS \$	GASTOS COMPROMETIDOS \$	DEFICIT \$
1,538,640,255	1,600,269,147	-61,628,892

Análisis

Al 31 de Marzo de 2014 el Presupuesto del Departamento de Educación, presenta entre los ingresos percibidos y los gastos comprometidos, un déficit de \$ - 61.628.892.-, principalmente por los aportes de la Subsecretaría de Educación específicamente por la Subvención de Escolaridad, Subvención de Educación Preferencial (SEP), que no ingresó en el mes de Marzo 2014.

DEPTO DE SALUD MUNICIPAL

EJECUCION PRESUPUESTARIA 1º TRIMESTRE AÑO 2014

INGRESOS PRESUPUESTARIOS

IMPUTACION	DENOMINACION	PRESUPUESTO INICIAL \$	PRESUPUESTO VIGENTE \$	INGRESOS DEVENGADOS \$	INGRESOS PERCIBIDOS \$	% DE AVANCE C/R PPTO VIGENTE
115.05.00	Transferencias Corrientes	4,305,147,000	4,305,147,000	1,161,846,479	1,161,846,479	27%
115.07.00	Ingresos de Operación	611,000	611,000	103,400	103,400	17%
115.08.01	Otros Ingr.Ctes.-Recuperación y Reembo	243,262,000	243,262,000	30,138,157	30,138,157	12%
115.08.99	Otros			743,639	743,639	
115.10.00	CxC Venta de Activos					
115.15.00	Saldo inicial	10,000	391,369,000	391,369,000	391,369,000	100%
	Totales	4,549,030,000	4,940,389,000	1,584,200,675	1,584,200,675	32.1%

Análisis

Los ingresos presupuestarios muestran al 1º trimestre de 2014, un monto percibido de M\$ 1.584.201.- equivalente al 32,1% de avance del presupuesto vigente. El ingreso más relevante son las Transferencias Corrientes que corresponden a transferencias de otras entidades públicas, per cápita y convenios suscritos por programas, que alcanza un 27% 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	3,748,386,000	3,842,374,000	1,056,032,436	1,055,105,394	1,055,105,394	927,042	27.48%
215.22.00	Bienes y Servicios de Consumo	790,225,000	940,647,000	343,370,798	228,541,562	172,886,722	170,484,076	36.50%
215.23.00	CXP Prestaciones de S.Social		1,340,000	1,340,369	1,340,369	1,340,369	-	
215.26.00	CXP Otros Gastos		2,094,000				-	
215.29.00	Adquisición de Activos	10,329,000	102,142,000	88,912,107	81,883,728	40,944,100	47,968,007	87.05%
215.31.00	C x P Iniciativas de Inversión						-	
215.34.00	C x P Servicios de la Deuda	90,000	26,086,000	25,995,664	25,995,664	25,995,664	-	99.65%
	TOTALES	4,549,030,000	4,914,683,000	1,515,651,374	1,392,866,717	1,296,272,249	219,379,125	30.84%

Análisis

Los gastos presupuestarios presentan al 31 de Marzo de 2014, un avance de gastos comprometidos del 30,84% en relación al presupuesto vigente, con un gasto comprometido del orden de M\$ 1.515.651.

DEPARTAMENTO DE SALUD MUNICIPAL**EJECUCION PRESUPUESTARIA AL 31 DE MARZO DE 2014****EQUILIBRIO PRESUPUESTARIO**

INGRESOS	PRESUPUESTO VIGENTE \$	INGRESOS DEVENGADOS \$	INGRESOS PERCIBIDOS \$
	4,940,389,000	1,584,200,675	1,584,200,675

GASTOS	PRESUPUESTO VIGENTE \$	GASTO COMPROMETIDO \$	SALDO PRESUPUESTARIO \$
	4,914,683,000	1,515,651,374	3,399,031,626

INGRESOS PERCIBIDOS \$	GASTOS COMPROMETIDOS \$	SUPERÁVIT \$
1,584,200,675	1,515,651,374	68,549,301

Análisis

Al 31 de Marzo 2014, se presenta un superávit entre los ingresos percibidos y los gastos comprometidos del orden de M\$ 68.549. El ingreso más importante son las "Transferencias Corrientes" que lo constituye principalmente Percápita Atención Primaria y los Programas de Salud aportados por el Ministerio de Salud con un 27% de avance. Los gastos presentan a igual fecha un avance del 30.84% de ejecución respecto del presupuesto vigente, quedando por pagar del orden de M\$ 219.379.-