



DIRECCIÓN DE CONTROL

ORD.: N° 23/2014

ANT.: Ley N° 18.695 Orgánica de Municipalidades.

MAT.: Remite Informe.

San Antonio, 22 Julio 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 2° 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,



Maria Teresa Galleguillos R.
**MARIA 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 2º 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	2,954,620,000	1,495,525,211	1,408,889,789	86,635,422	47.68%
115.03.02.000	Permisos y Licencias	1,030,993,000	1,030,993,000	834,378,807	791,623,829	42,754,978	76.78%
115.03.03.000	Participacion Impuesto territorial	1,120,100,000	1,120,100,000	360,452,506	360,452,506	-	32.18%
115.05.00.000	Transferencias Corrientes	308,000,000	469,697,000	553,667,440	553,667,440	-	117.88%
115.06.01.000	Rentas de la Propiedad	173,162,000	173,162,000	96,236,245	93,535,692	2,700,553	54.02%
115.06.03.000	Intereses	73,974,000	73,974,000	919,307	919,307	-	1.24%
115.06.99.000	Otras Rentas de la Propiedad	4,351,000	4,351,000	2,334,817	2,334,817	-	53.66%
115.07.00.000	Ingresos de Operación					-	
115.08.01.000	Recuperación y Reembolsos	36,430,000	36,430,000	33,214,631	33,214,631	-	91.17%
115.08.02.000	Multas y Sanciones Pecuniarias	447,429,000	447,429,000	296,066,874	296,066,874	-	66.17%
115.08.03.000	Participac. F.C.M. Art. 38 D.L. 3.063	5,310,000,000	5,349,775,000	2,700,395,073	2,700,395,073	-	50.48%
115.08.04.000	Fondos de Terceros	5,000,000	5,000,000	3,206,089	3,206,089	-	64.12%
115.08.99.000	Otros	6,015,000	8,015,000	21,313,711	21,313,711	-	265.92%
115.10.00.000	Venta de Activos no Financieros					-	
115.11.00.000	Venta de Activos Financieros					-	
115.12.00.000	Recuperación de Préstamos			662,059,399	39,567,651	622,491,748	
115.13.01.000	Transferencias Sector Privado		-	4,234,300	4,234,300	-	
115.13.03.000	De Otras Entidades Publicas	630,373,000	794,483,000	352,265,177	352,265,177	-	44.34%
115.14.00.000	Endeudamiento					-	
115.15.00.000	Saldo Inicial de Caja		1,747,809,000	1,747,809,000	1,747,809,000	-	100.00%
	TOTALES	12,096,836,000	14,215,838,000	9,164,078,587	8,409,495,886	754,582,701	59.16%

Análisis

Los ingresos presupuestarios al 30 de junio de 2014 con un monto percibido por M\$ 8.409.496, equivalente al 59.16% del presupuesto vigente. Los ingresos más relevantes por su participación en el presupuesto son el Fondo Común Municipal percibiendo del orden de M\$ 2.700.395, con un avance del 50,48%; La cuenta Patentes y Tasas por Derechos M\$ 1.408.890, con un 47,68% de avance, La cuenta De otras Entidades Públicas muestra un 44,34% de avance, siendo las más relevantes lo correspondiente Del Tesoro Público (casinos de juegos) por M\$ 213.719.

MUNICIPALIDAD DE SAN ANTONIO
DIRECCIÓN DE CONTROL

SECTOR MUNICIPAL

EJECUCION PROGRAMATICA PRESUPUESTARIA 2º 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	2,093,605,000	1,037,743,148	1,035,657,959	1,033,106,804	4,636,344	49.57%
215.21.02.000	Gastos en Personal Contrata	442,627,000	452,537,000	231,890,681	231,890,681	230,811,346	1,079,335	51.24%
215.21.03.000	Otras Remuneraciones	299,836,000	399,457,000	199,742,474	199,742,474	198,952,474	790,000	50.00%
215.21.04.000	Otros Gastos en Personal	1,917,708,000	2,076,187,000	1,058,356,469	1,052,304,800	1,043,794,352	14,562,117	50.98%
215.22.00.000	Bienes y Servicios de Consumo	4,336,477,000	4,599,886,000	2,122,949,411	2,022,958,266	2,007,438,385	115,511,026	46.15%
215.23.00.000	Prestaciones de Seguridad Social		48,345,000	22,998,514	22,998,514	22,998,514	-	47.57%
215.24.01.000	Transfer. Corrientes.Sector Privado	340,413,000	618,176,000	340,883,771	327,127,861	317,988,931	22,894,840	55.14%
215.24.03.000	Transfer. Otras Entidades Públicas	1,313,384,000	1,404,125,000	673,091,188	673,091,188	669,378,978	3,712,210	47.94%
215.25.00.000	Integros al Fisco							
215.26.00.000	Cx P Otros Gastos Corrientes	10,000,000	22,422,000	7,616,653	7,616,653	7,265,653	351,000	33.97%
215.29.00.000	Adquis. de Activos no Financieros	277,700,000	377,716,000	68,208,872	58,773,189	55,115,910	13,092,962	18.06%
215.30.00.000	Adquisicion de Activos Financieros							
215.31.00.000	C x P Iniciativas de Inversión	870,000,000	2,000,914,000	520,346,467	440,341,112	432,313,159	88,033,308	26.01%
215.33.00.000	Transferencias de Capital	125,000,000	120,468,000	30,425,000	30,425,000	30,425,000	-	25.26%
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	14,215,838,000	6,316,252,648	6,104,927,697	6,051,589,506	264,663,142	44.43%
							Pagado	42.57%
							Por pagar	1.86%

Análisis

Los gastos presupuestarios presentan al 30 de junio de 2014, un gasto comprometido de 44,43% de avance en relación al presupuesto vigente.
Las partidas de Gastos de Personal, tienen un grado de ejecución del 49,57%; Gastos de Bienes y Servicios de Consumo presenta un 46,15% de avance en relación al presupuesto vigente, adeudando un monto de M\$ 264.663.
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 26,01%.

EQUILIBRIO PRESUPUESTARIO AL 30 DE JUNIO DE 2014**SECTOR MUNICIPAL**

INGRESOS	PRESUPUESTO VIGENTE \$	INGRESOS DEVENGADOS \$	INGRESOS PERCIBIDOS \$	INGRESOS POR PERCIBIR \$
	14,215,838,000	9,164,078,587	8,409,495,886	754,582,701

GASTOS	PRESUPUESTO VIGENTE \$	GASTO COMPROMETIDO \$	SALDO PRESUPUESTARIO \$
	14,215,838,000	6,316,252,648	7,899,585,352

INGRESOS PERCIBIDOS \$	(-)GASTOS COMPROMETIDOS \$	SUPERÁVIT \$
8,409,495,886	6,316,252,648	2,093,243,238

Análisis

Al 2º trimestre 2014 se observa un superávit entre los ingresos percibidos y los gastos comprometidos del orden de M\$ 2.093.243, 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\$ 264.663.-

RESTRICCIÓN 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	637,253,000
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 (benef.munic)	374,219,000
115.08.02.003.000	Multas Ley de Alcohol (Bener. Municipal)	10,690,000
115.08.02.005.000	Registro de Multas Tránsito no Pagadas	7,854,000
115.08.02.008.000	Intereses	-
115.08.03.000.000	Participación Fondo Común Municipal	5,349,775,000
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	11,022,968,000

GASTOS EN PERSONAL SUBTITULO 21

IMPUTACION	DENOMINACION	PRESUPUESTO VIGENTE \$	GASTO EJECUTADO \$
215.21.01.00.000	Gasto en Personal Planta	2,093,605,000	1,033,106,804
215.21.02.00.000	Gasto Personal Contrata	452,537,000	230,811,346
215.21.03.00.000	Gastos Personal a Honorarios	399,457,000	198,952,474
	TOTAL	2,945,599,000	1,462,870,624

PORCENTAJE GASTO EN PERSONAL DE PLANTA	Vigente	Ejecutado
Gasto en Personal Subtitulo 21 x 100	26.72%	13.27%
Ingresos Propios		

Análisis

En el Presupuesto 2014 está considerado un 26,72% 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 13,27%.

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	1,594,073,000	789,825,323
215.21.01.002.000	Aportes del Empleador	68,400,000	33,195,411
215.21.01.003.000	Asignación de Desempeño	101,373,000	36,712,286
215.21.01.004.000	Remuneraciones Variables	281,949,000	156,518,859
215.21.01.005.000	Aguinaldos y Bonos	47,810,000	16,854,925
215.21.03.005.000	Suplencias y Reemplazos	146,876,000	71,220,884
	TOTAL	2,240,481,000	1,104,327,688

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	82,529,710
215.21.02.001.007	Asignación D.L. 3.551	77,280,000	37,839,030
215.21.02.001.013	Asignación Compensatoria	52,928,000	26,630,994
215.21.02.001.014	Asignación Sustitutiva	41,398,000	22,492,018
215.21.02.001.999	Otras Asignaciones	35,155,000	19,233,793
215.21.02.002.000	Aportes del Empleador	21,600,000	10,457,291
215.21.02.003.000	Asignación de Desempeño	26,666,000	9,759,470
215.21.02.005.000	Aguinaldos y Bonos	20,648,000	8,393,902
215.21.02.004.000	Remuneraciones Variables	500,000	329,767
	TOTAL	435,377,000	217,665,975

PORCENTAJE GASTO EN PERSONAL DE PLANTA

Gasto en Personal a Contrata x 100		
Gasto en Personal de Planta	19.4%	19.7%

Análisis

El Presupuesto Municipal 2014 considera un 19,4% del Gasto de Personal de Planta en Gasto en Personal a Contrata. Al 30 de junio se ha ejecutado un 19,7%, 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		2,093,605,000	
IMPUTACION	CUENTA PRESUPUESTARIA	PRESUPUESTO VIGENTE \$	PRESUPUESTO EJECUTADO \$
215.21.03.001.000	Honorarios a Suma Alzada	171,074,000	72,790,000
TOTAL		171,074,000	72,790,000

GASTO EN PERSONAL A HONORARIOS		
Gasto en Personal a Honorarios x 100	8%	3%
Gasto en Personal de Planta		

Análisis

El porcentaje de gasto para el Personal a Honorarios considerado en el Presupuesto 2014 es del 8%, del cual se ha ejecutado al 30 de junio de 2014 un 3%.
Se cumple el límite del gasto máximo de personal a honorarios, del 10% del gasto del personal de planta.

RESTRICCIÓN OTORGAMIENTO DE TRANSFERENCIAS

El artículo 5° 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 \$	14,216,838,000
---	-----------------------

GASTOS EN TRANSFERENCIAS

IMPUTACION	DENOMINACION	PRESUP. VIGENTE \$	OBLIGADO \$	EJECUTADO \$
215.24.00.000.000	CxP Transferencias	2,022,301,000	1,013,974,959	987,367,909
215.24.01.006.000	Cuerpo de Bomberos	33,000,000		
215.24.03.101.001	Educación	451,592,000	94,537,631	94,537,631
215.24.03.101.002	Salud	260,197,000	83,333,000	83,333,000
215.24.03.002.000	Serv de Salud del Menor	8,081,000	2,443,317	2,443,317
215.24.01.001.000	Fondos de Emergencia	32,976,000	26,333,454	13,870,152
215.24.01.007.000	Asistencialidad Social (excluyendo becas)	83,131,000	30,398,683	20,667,145
215.24.01.008.000	Premios y Otros	124,272,000	50,069,739	49,949,739
	Total	993,249,000	287,116,824	264,800,984
	Transferencias Netas	1,029,052,000	726,859,135	722,566,925

Transferencias Netas x 100 Presupuesto Vigente	7.24%	5.11%	5.08%
---	--------------	--------------	--------------

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 7,24%. Con un ejecutado del 5,08%.

SUBVENCIONES AL 2º 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 \$
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	207	7	Centro Cultural Social y Recret, esf. Sin Frontera	2,000,000
				Club Social y Cultural Fam. Ranchera	262,500
				Comité Habitacional Los Girasoles de Villa Mar	1,150,000
				Junta de vecinos San Isidro El Sauce	1,500,000
				Club Deportivo La Pataguilla	666,666
				Junta de Vecinos Llo-Lleo Alto	500,000
				Centro de Padres y Apoderados Escuela Ba	2,100,000
Total Rendicic			12	Monto de Rendiciones Pendientes	31,429,166

Análisis

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 rendicione pendiente.

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

Año 2013: 07 Subvenciones se encuentran pendiente de rendición de cuentas.

C E R T I F I C A D O N° 29

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 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	857	065044854-5	CLUB SOCIAL Y CULTURAL FAM. RANCHERA	262,500
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
25/09/2013	4443	065329580-4	JUNTA DE VECINOS LLO-LLEO ALTO	500,000
13/12/2013	5663	065468780-3	CENTRO DE PADRES Y APODERADOS ESCUELA BA	2,100,000
				8,179,166

7

SAN ANTONIO, Julio 17 de 2014

DEPTO DE SALUD MUNICIPAL
EJECUCION PRESUPUESTARIA 2º 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	5,394,061,000	2,788,663,402	2,788,663,402	52%
115.07.00	Ingresos de Operación	611,000	611,000	262,600	262,600	43%
115.08.01	Otros Ingr.Ctes.-Recuperación y Reembo	243,262,000	243,262,000	93,278,710	93,278,710	38%
115.08.99	Otros			1,043,365	1,043,365	
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	6,029,303,000	3,274,617,077	3,274,617,077	54.3%

Análisis

Al 2º trimestre de 2014, los ingresos presupuestarios muestran un monto percibido de M\$ 3.274.617.- equivalente al 54,3% 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 52% de ejecución sobre el presupuesto vigente.

NOTA: Se incluye la suma de M\$ 104.979, correspondientes a saldos a reintegrar al Servicio de Salud Valparaíso, por Convenios años 2010-2011-2012 y 2013

GASTOS PRESUPUESTARIOS

IMPUTACION	DENOMINACIÓN	PRPRESUPUESTO 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	4,505,051,000	2,302,844,647	2,302,844,647	2,302,844,647	-	51.12%
215.22.00	Bienes y Servicios de Consumo	790,225,000	1,263,884,000	592,280,681	515,590,938	475,564,836	116,715,845	46.86%
215.23.00	CXP Prestaciones de S.Social		1,340,000	1,340,369	1,340,369	1,340,369	-	
215.24.00	CXP Transferencias		91,562,000	41,921,433	41,921,433	27,783,100	14,138,333	
215.26.00	CXP Otros Gastos	-	2,094,000					
215.29.00	Adquisición de Activos	10,329,000	139,286,000	103,654,131	103,204,222	103,144,461	509,670	74.42%
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	6,029,303,000	3,068,036,925	2,990,897,273	2,936,673,077	131,363,848	50.89%

Análisis

Al 30 de Junio de 2014, los gastos presupuestarios presentan un avance de gastos comprometidos del 50.89% 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\$ 3.068.037

DEPARTAMENTO DE SALUD MUNICIPAL**EJECUCION PRESUPUESTARIA AL 30 DE JUNIO DE 2014****EQUILIBRIO PRESUPUESTARIO**

INGRESOS	PRESUPUESTO VIGENTE \$	INGRESOS DEVENGADOS \$	INGRESOS PERCIBIDOS \$
	6,029,303,000	3,274,617,077	3,274,617,077

GASTOS	PRESUPUESTO VIGENTE \$	GASTO COMPROMETIDO \$	SALDO PRESUPUESTARIO \$
	6,029,303,000	3,068,036,925	2,961,266,075

INGRESOS PERCIBIDOS \$	GASTOS COMPROMETIDOS \$	SUPERAVIT \$
3,274,617,077	3,068,036,925	206,580,152

Análisis

El Presupuesto de Salud presenta al 30 de junio de 2014, un superavit entre los ingresos percibidos y los gastos comprometidos del orden de M\$ 206.580, que se explica mayormente por los ingresos percibidos en la cuenta "Transferencias Corrientes" que lo constituye principalmente los Programas del Servicio de Salud que mantiene un avance del 52%, además, se considera un remanente de M\$ 104.979, que no ha sido restituido al Servicio de Salud Valparaíso (Convenios años 2010-2011-2012 y 2013).

**SALDOS A REINTEGRAR AL SERVICIO DE SALUD VALPARAISO SAN ANTONIO
 POR CONVENIOS AÑO 2010-2011-2012-2013
 CON DETALLE:**

N°	CONVENIO	RESOLUCION	CUENTA PRESUPUESTARIA	SALDO
1	SAPU NESTOR FERNANDEZ THOMAS	657	215-21-03-001-001	2,310,859
2	CONVENIO RESOLUTIVIDAD 2013	370	215-22-08-999-009-014	2,713,582
	CONVENIO RESOLUTIVIDAD 2010	1518	215-22-08-999-009-006	755,800
3	CONVENIO PACIENTES POSTRADOS	833	215-24-01-999	3,636,486
4	CECOFS CERRO ALEGRE	1202	215-21-03-001-002	753,990
5	CECOFS TEJAS VERDES	1202	215-21-03-001-005	715,836
6	CONDUCTORES		215-21-01-001-009-999	641,350
7	DESEMPEÑO DIFICIL 2013		215-21-01-001-028-002	18,811,811
	DESEMPEÑO DIFICIL 2012		215-21-01-001-028-002	9,247,853
8	SALUD MENTAL	1537	215-21-03-001-012	290,369
9	RX DE TORAX 2013	1692	215-22-11-002-009	1,455,701
	RX DE TORAX 2012	3608	215-22-08-999-010	781,474
10	LABORATORIO GES	1691	215-21-03-001-029	5,429,027
11	VIDA SANA	1536	215-21-03-001-021	1,407,188
12	IMÁGENES DIAGNOSTICAS 2013	1200	215-22-08-999-015-001	765,000
	IMÁGENES DIAGNOSTICAS 2013		215-22-08-999-015-003	492,405
13	DESEMPEÑO COLECTIVO 2013		215-21-01-003-002-003	9,050,483
	DESEMPEÑO COLECTIVO 2012		215-21-01-003-002-003	3,159,886
14	CONVENIO MANTENCION 2013	1830	215-22-06-001-010	9,294,434
	CONVENIO MANTENCION 2013		215-29-04-021	573,751

15	CONTROL ENFERMEDADES RESPIRATORIAS	2112	215-21-03-001-023	2,608,524
16	REFUERZO EQUIPO DE SALUD	2107	215-21-03-001-022	5,115,648
17	NUEVA PATOLOGIAS GES	3233	215-22-08-999-020	2,585,324
18	EQUIPAMIENTO ODONTOLOGICO	4526	215-29-05-001-034	5,043,722
19	AYUDAS TECNICAS Y/U ORTESIS	4250	215-29-05-001-039	1,013,702
20	EQUIPAMIENTO SAPU	4251	215-29-05-001-038	1,635,637
21	BONO TRATO AL USUARIO		215-21-01-005-003-001	3,700,831
22	REHABILITACION INTEGRAL 2012	1002	215-22-11-002-007	10,000,000
	REHABILITACION INTEGRAL 2012		215-21-03-001-018	16,310
23	CONVENIO DIGITADORES 2012	2639	215-21-03-001-017	169,423
24	CONVENIO CESFAM 2011	3380	215-22-06-001-011-001	699,118
25	APOYO A LA GESTION	3069	215-21-03-001-023	103,430
			TOTAL	104,978,954



JOSE LUIS HERNANDEZ TAPIA
COORDINADOR DEL DEPTO DE SALUD.



DEPTO. EDUCACION MUNICIPAL

EJECUCION PRESUPUESTARIA 2º 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	5,878,948,000	3,322,865,056	3,322,865,056	57%
115.08.01	Recuperación Licencias Médicas	300,000,000	300,000,000	129,245,925	129,245,925	43%
115.08.99	Otros.-	5,510,000	5,510,000	5,455,597	5,455,597	99%
115.15.00.	Saldo Inicial de Caja	10,000	469,655,000	-	-	0%
	Totales	4,909,985,000	6,654,113,000	3,457,566,578	3,457,566,578	51.96%

Análisis

El avance del presupuesto de ingresos al 2º trimestre de 2014, se presenta con 51.96% de cumplimiento de los ingresos presupuestarios. Con un monto percibido del orden de M\$ 3.457.567 Los mayores ingresos son por Subvención de Escolaridad del orden de M\$ 2.124.472.

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	1,256,341,842	1,256,341,842	1,256,341,842	-	44%
215.21.02	Gastos Personal Contrata	1,168,600,000	1,654,113,000	1,145,598,928	1,145,171,459	1,145,171,459	427,469	69%
215.21.03	Otras Remuneraciones	677,900,000	730,021,000	426,005,272	425,954,472	425,954,472	50,800	58%
215.21.04	Prestaciones de Servicios	-	-	-	-	-	-	-
215.22.00	Bienes y Serv. de Consumo	266,545,000	1,197,561,000	468,082,717	436,906,236	431,068,859	37,013,858	39%
215.23.00	Prestacion de Seguridad	10,000	24,548,000	73,373,782	73,373,782	73,373,782	-	-
215.29.00	Gastos de Inversión	90,000	192,890,000	27,327,813	24,693,046	23,733,965	3,593,848	14%
215.31.00	Iniciativas de Inversión	20,000	20,000	-	-	-	-	-
215.34.00	Deuda Flotante	10,000	10,000	-	-	-	-	-
	Total	4,909,985,000	6,654,113,000	3,396,730,354	3,362,440,837	3,355,644,379	41,085,975	51.05%

Análisis

Los gastos presupuestarios presentan al 30 de Junio 2014, un avance de gastos comprometidos del 51,05% en relación al presupuesto vigente. Con un gasto por pagar del orden de M\$ 41.085.975.-

DEPARTAMENTO DE EDUCACIÓN MUNICIPAL**EJECUCION PRESUPUESTARIA AL 30 DE JUNIO DE 2014****EQUILIBRIO PRESUPUESTARIO**

INGRESOS	PRESUPUESTO VIGENTE \$	INGRESOS DEVENGADOS \$	INGRESOS PERCIBIDOS \$
	4,909,985,000	3,457,566,578	3,457,566,578

GASTOS	PRESUPUESTO VIGENTE \$	GASTO COMPROMETIDO \$	SALDO POR OBLIGAR \$
	6,654,113,000	3,396,730,354	3,257,382,646

INGRESOS PERCIBIDOS \$	GASTOS COMPROMETIDOS \$	SUPERÁVIT \$
3,457,566,578	3,396,730,354	60,836,224

Análisis

Al 30 de Junio de 2014 el Presupuesto del Departamento de Educación, presenta entre los ingresos percibidos y los gastos comprometidos, un superávit de M\$ 60.836.-, principalmente por los aportes de la Subsecretaría de Educación específicamente por la Subvención de Escolaridad del orden de M\$ 2.124.472, Subvención de Educación Preferencial (SEP) por M\$ 613.563 y Subvención Escolar PIE por M\$ 211.157, 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 2014. El aporte municipal se ha enterado al 2º Trimestre el total de M\$ 94.538,.