



**DIRECCIÓN DE CONTROL**

**ORD.: N° 39/2014**

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

**MAT.: Remite Informe.**

**San Antonio, 29 Octubre 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 3° 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,



*[Handwritten signature]*  
**MARIA TERESA GALLEGUILLOS R.  
DIRECTORA DE CONTROL**

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 *[Handwritten mark]*
- Cc. Daf *[Handwritten mark]*
- Cc. Secplán *[Handwritten mark]*
- Cc. Archivo *[Handwritten mark]*



## CONTENIDOS

### **I. Presupuesto Municipal**

- a) Ingresos Presupuestarios
- b) Gastos Presupuestario
- c) Equilibrio Presupuestario
- d) Restricción Gasto en Personal
- e) Restricción Gasto Personal a Contrata
- f) Restricción Gasto Personal a Honorario
- g) Restricción Otorgamiento de Transferencias
- h) Subvenciones Pendientes de Rendición de Cuentas
- i) Certificado N° 50/2014 de Jefe de Egresos DAF  
Sobre rendiciones de cuentas pendientes
- j) Memorandum N° 353/2014 de Director Secpla  
Sobre rendiciones de cuentas pendientes.
- k) Orden de Ingreso, reintegro de subvenciones.

### **II. Parte Presupuesto Salud**

- a) Ingresos Presupuestarios
- b) Gastos Presupuestario
- c) Memorandum N° 243/14 de Coord. Depto. Salud  
Saldo Convenios Años 2010 – 2011 – 2012 y 2013.
- d) Equilibrio Presupuestario.

### **III. Parte Presupuesto Educación**

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

MUNICIPALIDAD DE SAN ANTONIO  
DIRECCIÓN DE CONTROL

SECTOR MUNICIPAL

EJECUCION PROGRAMATICA PRESUPUESTARIA 3° 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	2,981,620,000	2,827,794,925	2,621,057,601	206,737,324	87.91%
115.03.02.000	Permisos y Licencias	1,030,993,000	1,030,993,000	1,077,885,079	1,064,643,564	13,241,515	103.26%
115.03.03.000	Participacion Impuesto territorial	1,120,100,000	1,120,100,000	671,728,007	671,728,007	-	59.97%
115.05.00.000	Transferencias Corrientes	308,000,000	618,476,000	619,705,604	619,705,604	-	100.20%
115.06.01.000	Arriendo de Activos	173,162,000	173,162,000	150,362,353	140,852,164	9,510,189	81.34%
115.06.03.000	Intereses	73,974,000	73,974,000	3,475,704	3,475,704	-	4.70%
115.06.99.000	Otras Rentas de la Propiedad	4,351,000	4,351,000	3,628,160	3,628,160	-	83.39%
115.07.00.000	Ingresos de Operación						
115.08.01.000	Recuperación y Reembolsos	36,430,000	36,430,000	55,745,539	55,745,539	-	153.02%
115.08.02.000	Multas y Sanciones Pecuniarias	447,429,000	457,429,000	499,739,972	499,739,972	-	109.25%
115.08.03.000	Participac. F.C.M. Art. 38 D.L. 3.063	5,310,000,000	5,371,797,000	4,079,437,251	4,079,437,251	-	75.94%
115.08.04.000	Fondos de Terceros	5,000,000	5,000,000	3,988,105	3,988,105	-	79.76%
115.08.99.000	Otros	6,015,000	8,015,000	29,870,806	29,870,806	-	372.69%
115.10.00.000	Venta de Activos no Financieros						
115.11.00.000	Venta de Activos Financieros						
115.12.00.000	Recuperación de Préstamos (Ing X Percibir		31,605,000	656,986,836	42,933,444	614,053,392	
115.13.01.000	Transferencias Sector Privado			12,757,077	12,757,077	-	
115.13.03.000	De Otras Entidades Publicas	630,373,000	4,191,646,000	508,759,273	508,759,273	-	12.14%
115.14.00.000	Endeudamiento						
115.15.00.000	Saldo Inicial de Caja		1,773,472,000	1,773,472,000	1,773,472,000	-	100.00%
	<b>TOTALES</b>	<b>12,096,836,000</b>	<b>17,878,070,000</b>	<b>12,975,336,691</b>	<b>12,131,794,271</b>	<b>843,542,420</b>	<b>67.86%</b>

**Análisis**

Los ingresos presupuestarios al 30 de septiembre de 2014 mantienen un monto percibido por M\$ 12.131.794, equivalente al 67.86% del presupuesto vigente. Los ingresos más relevantes por su participación en el presupuesto son el Fondo Común Municipal percibiendo del orden de M\$ 4.079.437., con un avance del 75.94%, La cuenta Patentes y Tasas por Derechos M\$ 2.621.058., con un 87.91% de avance, La cuenta Permisos y Licencias \$ 1.064.644., con un 103.26%; otras Entidades Públicas muestra un avance de 12,14%, siendo los más relevantes Del Tesoro Público (casinos de juegos) por M\$ 304.346.

MUNICIPALIDAD DE SAN ANTONIO  
DIRECCIÓN DE CONTROL

SECTOR MUNICIPAL

EJECUCION PROGRAMATICA PRESUPUESTARIA 3º 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	2,195,040,000	1,591,188,657	1,589,684,157	1,589,649,581	1,539,076	72.49%
215.21.02.000	Gastos en Personal Contrata	442,627,000	480,102,000	355,170,672	355,170,672	355,170,672	-	73.98%
215.21.03.000	Otras Remuneraciones	299,836,000	399,457,000	280,684,813	280,684,813	276,479,813	4,205,000	70.27%
215.21.04.000	Otros Gastos en Personal	1,917,708,000	2,112,202,000	1,579,352,560	1,563,744,377	1,559,706,114	19,646,446	74.77%
215.22.00.000	Bienes y Servicios de Consumo	4,336,477,000	4,616,196,000	3,178,619,937	3,076,477,400	3,019,018,015	159,601,922	68.86%
215.23.00.000	Prestaciones de Seguridad Social		48,345,000	31,733,515	31,733,515	31,733,515	-	65.64%
215.24.01.000	Transfer. Corrientes.Sector Privado	340,413,000	749,654,000	474,470,953	459,941,824	429,867,975	44,602,978	63.29%
215.24.03.000	Transfer. Otras Entidades Públicas	1,313,384,000	1,476,984,000	1,050,869,335	1,020,869,335	1,019,516,688	31,352,647	71.15%
215.25.00.000	Integros al Fisco							
215.26.00.000	Cx P Otros Gastos Corrientes	10,000,000	31,191,000	18,137,464	18,137,464	18,003,276	134,188	58.15%
215.29.00.000	Adquis. de Activos no Financieros	277,700,000	456,554,000	225,839,401	202,874,757	160,513,578	65,325,823	49.47%
215.30.00.000	Adquisicion de Activos Financieros							
215.31.00.000	C x P Iniciativas de Inversión	870,000,000	5,189,877,000	674,894,720	605,459,599	598,257,454	76,637,266	13.00%
215.33.00.000	Transferencias de Capital	125,000,000	120,468,000	94,574,000	94,574,000	74,974,000	19,600,000	78.51%
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%
	<b>TOTALES</b>	<b>12,096,836,000</b>	<b>17,878,070,000</b>	<b>9,557,536,027</b>	<b>9,301,351,913</b>	<b>9,134,890,681</b>	<b>422,645,346</b>	<b>53.46%</b>

Pagado	51.10%
Por pagar	2.36%

Análisis

Los gastos presupuestarios presentan al 30 de septiembre de 2014, un gasto comprometido de 53.46% de avance en relación al presupuesto vigente. Las partidas de Gastos de Personal de Planta, tienen un grado de ejecución del 72,49%; Cuenta de Otros Gastos en Personal (21.04 Prestadores de Servicios) con un grado de ejecución de 74,77%; Gastos de Bienes y Servicios de Consumo presenta un 68.86% de avance en relación al presupuesto vigente, adeudando un gasto total de M\$ 422.645, principalmente en Bienes y Servicios de Consumo de M\$ 159.602. 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 13.00%.

**EQUILIBRIO PRESUPUESTARIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2014**

**SECTOR MUNICIPAL**

<b>INGRESOS</b>	<b>PRESUPUESTO VIGENTE</b> \$	<b>INGRESOS DEVENGADOS</b> \$	<b>INGRESOS PERCIBIDOS</b> \$	<b>INGRESOS POR PERCIBIR</b> \$
	17,878,070,000	12,975,336,691	12,131,794,271	843,542,420

<b>GASTOS</b>	<b>PRESUPUESTO VIGENTE</b> \$	<b>GASTO COMPROMETIDO</b> \$	<b>SALDO PRESUPUESTARIO</b> \$
	17,878,070,000	9,557,536,027	8,320,533,973

<b>INGRESOS PERCIBIDOS</b> \$	<b>(-)GASTOS COMPROMETIDOS</b> \$	<b>SUPERÁVIT</b> \$
12,131,794,271	9,557,536,027	2,574,258,244

**Análisis**

Al 3° trimestre 2014 se observa un superávit entre los ingresos percibidos y los gastos comprometidos del orden de M\$ 2.574.258, esto se debe a recursos que se encuentran obligados y comprometidos de la cuenta de Iniciativas de Inversión, como son los Proyectos y/o Consultorías, como también Obras Civiles que se encuentran en ejecución, los que bordean los M\$ 76.637.app., como también gastos de bienes y servicios de consumo por M\$ 159.602. Además, debemos considerar de la cuenta Iniciativas de Inversión, partidas presupuestadas que aún no se encuentran obligadas y comprometidas, estando algunos en proceso de licitación a septiembre del presente año y otros en espera de licitar, como lo son entre otros, mejoramiento circuito Portales - O'Higgins por M\$ 3.348.163, app.

**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)**

<b>IMPUTACION</b>	<b>DENOMINACION</b>	<b>PRESUPUESTO VIGENTE \$</b>
115.03.01.001.001	Patentes Municipales - Beneficios MM.	1,924,662,000
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
115.06.00.000.000	Rentas de la Propiedad	251,487,000
115.08.02.001.000	Multas de beneficio municipal	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	-
115.08.03.000.000	Participación Fondo Común Municipal	5,371,797,000
		-
115.13.03.005.001	Patentes Mineras	10,373,000
115.13.03.005.002	Casinos de Juegos Ley 19.965	470,000,000
	<b>TOTAL</b>	<b>11,042,215,000</b>

**GASTOS EN PERSONAL SUBTITULO 21**

<b>IMPUTACION</b>	<b>DENOMINACION</b>	<b>PRESUPUESTO VIGENTE \$</b>	<b>GASTO EJECUTADO \$</b>
215.21.01.00.000	Gasto en Personal Planta	2,195,040,000	1,589,649,581
215.21.02.00.000	Gasto Personal Contrata	480,102,000	355,170,672
215.21.03.00.000	Gastos Personal a Honorarios	399,457,000	276,479,813
	<b>TOTAL</b>	<b>3,074,599,000</b>	<b>2,221,300,066</b>

<b>PORCENTAJE GASTO EN PERSONAL DE PLANTA</b>	<b>Vigente</b>	<b>Ejecutado</b>
Gasto en Personal Subtitulo 21 x 100	27.84%	20.12%
Ingresos Propios		

**Análisis**

En el Presupuesto 2014 está considerado un 27,84% de Gasto en Personal en relación a los Ingresos Propios, encontrándose bajo el límite legal del 35%, al 30 de septiembre se ha ejecutado un 20,12%.

**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	1,685,508,000	1,203,006,950
215.21.01.002.000	Aportes del Empleador	68,400,000	49,007,232
215.21.01.003.000	Asignación de Desempeño	111,373,000	73,486,626
215.21.01.004.000	Remuneraciones Variables	281,949,000	239,032,798
215.21.01.005.000	Aguinaldos y Bonos	47,810,000	25,115,975
215.21.03.005.000	Suplencias y Reemplazos	146,876,000	108,280,288
	<b>TOTAL</b>	<b>2,341,916,000</b>	<b>1,697,929,869</b>

**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	123,162,277
215.21.02.001.007	Asignación D.L. 3.551	77,280,000	56,509,830
215.21.02.001.013	Asignación Compensatoria	52,928,000	39,758,374
215.21.02.001.014	Asignación Sustitutiva	41,398,000	33,558,670
215.21.02.001.999	Otras Asignaciones	35,155,000	29,100,310
215.21.02.002.000	Aportes del Empleador	21,600,000	15,588,525
215.21.02.003.000	Asignación de Desempeño	26,666,000	19,465,441
215.21.02.004.000	Remuneraciones Variables	500,000	359,172
215.21.02.005.000	Aguinaldos y Bonos	20,648,000	13,037,202
	<b>TOTAL</b>	<b>435,377,000</b>	<b>330,539,801</b>

**PORCENTAJE GASTO EN PERSONAL DE PLANTA**

Gasto en Personal a Contrata x 100		
Gasto en Personal de Planta	18.6%	19.5%

**Análisis**

El Presupuesto Municipal 2014 considera un 18,6% del Gasto de Personal de Planta en Gasto en Personal a Contrata. Al 30 de septiembre se ha ejecutado un 19,5%, estando dentro del margen legal permitido.

**RESTRICCION GASTO EN PERSONAL A HONORARIOS**

De acuerdo a la Ley 19.280 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.

<b>GASTO EN PERSONAL DE PLANTA</b>		<b>2,195,040,000</b>	
<b>IMPUTACION</b>	<b>CUENTA PRESUPUESTARIA</b>	<b>PRESUPUESTO VIGENTE \$</b>	<b>PRESUPUESTO EJECUTADO \$</b>
215.21.03.001.000	Honorarios a Suma Alzada	171,074,000	111,171,000
<b>TOTAL</b>		<b>171,074,000</b>	<b>111,171,000</b>

<b>GASTO EN PERSONAL A HONORARIOS</b>		
Gasto en Personal a Honorarios x 100	8%	5%
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 septiembre de 2014 un 5%.  
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 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.

<b>PRESUPUESTO DE GASTOS VIGENTE \$</b>	<b>17,878,070,000</b>
---	-----------------------

### GASTOS EN TRANSFERENCIAS

IMPUTACION	DENOMINACION	PRESUP. VIGENTE \$	OBLIGADO \$	EJECUTADO \$
<b>215.24.00.000.000</b>	<b>CxP Transferencias</b>	<b>2,226,638,000</b>	<b>1,525,340,288</b>	<b>1,449,384,663</b>
215.24.01.006.000	Cuerpo de Bomberos	25,000,000	25,000,000	25,000,000
215.24.03.101.001	Educación	501,056,000	274,537,631	244,537,631
215.24.03.101.002	Salud	260,197,000	176,862,000	176,862,000
215.24.03.002.000	Serv de Salud del Menor	8,081,000	3,549,134	3,549,134
215.24.01.001.000	Fondos de Emergencia	46,680,000	45,238,593	35,459,864
215.24.01.007.000	Asistencialidad Social (excluyendo becas)	45,000,000	34,828,900	34,828,900
215.24.01.008.000	Premios y Otros	126,572,000	53,175,501	52,093,601
	<b>Total</b>	<b>1,012,586,000</b>	<b>613,191,759</b>	<b>572,331,130</b>
	<b>Transferencias Netas</b>	<b>1,214,052,000</b>	<b>912,148,529</b>	<b>877,053,533</b>

Transferencias Netas x 100 Presupuesto Vigente	<b>6.79%</b>	<b>5.10%</b>	<b>4.91%</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 2014 es de un 6,79%, menor al límite legal permitido. Con un ejecutado del 4,9%.

**SUBVENCIONES AL 3º 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 \$	OBSERVACION
2008	196	194	2	Sindicato de Trabajadores Estrellitas de Mar C. de Padres Niños Banda Instrumental Esc. Municipales	500,000 1,000,000	Por Ord. N° 1182/2014 se envío a Consejo de Defensa Estado por no rendir
2009	203	202	1	Junta de vecinos "Vecinos y Amigos"	5,000,000	Por Ord. N° 1182/2014 se envío a Consejo de Defensa Estado por no rendir
2013	214	210	4	Centro Cultural Social y Recreativo Esfuerzo sin Frontera	2,000,000	Por Ord. N° 1945/2014 se envío a Consejo de Defensa Estado por no rendir
				Club Social y Cultural Familia Ranchera	262,500	Se Envío Of. N° 125/2014
				Comité Habitacional Los Girasoles de Villa Mar	1,150,000	Se otorga plazo al 15/12/14 por Decreto Alc. N° 1387/2014
				Centro de Padres y Apoderados Esc. Basica Cuncumen	2,100,000	Ingresó a DAF el 14/10/2014
<b>Total Ren</b>			<b>7</b>	<b>Monto de Rendiciones Pendientes</b>	<b>12,012,500</b>	

**Análisis**

**Año 2008:** 02 Subvención con rendición pendiente, se envió Ord. N° 1182/2014 al Consejo de Defensa del Estado.

**Año 2009:** 01 Subvención con rendición pendiente, se envió Ord. N° 1182/2014 al Consejo de Defensa del Estado.

**Año 2013:** 04 Subvenciones se encuentran pendiente de rendición de cuentas.

Centro Cultural Social y Recreativo Esfuerzo sin Frontera, se envió Ord. N° 1945/2014 al Consejo de Defensa del Estado

Club Social y Cultural Familia Ranchera, Secplac envió Oficio N° 125/2014 a esta Organización.

Comité Habitacional Los Girasoles de Villa Mar, Se otorga plazo al 15/12/2014, por Dec.Alc. N° 1387/2014

Centro de Padres y Apoderados Esc. Básica Cuncumen, ingresaron con fecha 14/10/2014 a Oficina de Partes

**NOTA:** Las Subvenciones correspondientes al año 2011, informadas en el 2do. Trimestre 2014, las organizaciones: Camara de Comercio San Antonio hizo reintegro total de la subvención entregada por \$ 15.000.000 (Quince millones de pesos y Comité Habitacional Nueva Esperanza San Juan por \$ 1.750.000.- Boletines de Ingresos N°s 36568 de fecha 15/10/14 y 16209 del 18/08/14

**C E R T I F I C A D O N° 50**

**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, Octubre 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
				<b>1,500,000</b>

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
				<b>5,000,000</b>

1

#### SUBVENCIONES AÑO 2013

Fecha	Egreso	R.u.t.	Nombre	Valor
22/01/2013	193	065783350-9	CENT CULT SOCIAL Y RECRET ESFUERZO 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
13/12/2013	5663	065468780-3	CENTRO DE PADRES Y APODERADOS ESCUELA BA	2,100,000
				<b>5,512,500</b>

4

SAN ANTONIO, Octubre 15 de 2014

SAN ANTONIO, 17/10/14

MEMORANDUM 353

DE.: CHRISTIAN AUGUSTO OVALLE LYON, DIRECTOR SECPLA

A. : MARIA TERESA GALLEGUILLOS, DIRECTORA DIRECCIÓN DE CONTROL

MAT.: Remite Antecedentes que indica.

ANT. NO HAY.-

- 1.- Mediante el presente documento, saludo a Ud., y me permito remitir Planilla de Rendiciones de Cuentas, con sus respectivas observaciones a la fecha, el por qué aún se encuentran pendientes y las gestiones realizadas por la Unidad de Subvenciones.
- 2.- Lo informado, si lo tiene a bien, es para que lo tenga presente, y/o lo indique en el Informe Trimestral que presenta esa Dirección ante el Concejo Municipal, en lo que concierne a las Subvenciones, y que estas se encuentra pendientes de rendiciones.-

Sin otro particular, se despide atte. a Ud.,



ROSARDO CARREÑO MOLINA  
Encargado de Subvenciones



CHRISTIAN OVALLE LYON  
DIRECTOR SECPLA

CHOL/RCM/rcm  
DISTRIBUCION:

- Control
- SECPLA.
- Subvenciones

RENDICIONES DE CUENTA PENDIENTES

SUBVENCIONES AÑO 2008

Fecha	Egreso	R.u.t.	Nombre	Valor	OBSERVACIONES
13/06/2008	2218	65126130-9	SINDICATO DE TRABAJADORES INDEPENDIENTE ESTRELLITAS DEL MAR	500.000	A través de Memo N° 203 de 08-07-14, se entrega Informe a Secretaría Municipal para que oficio al Consejo de Defensa del Estado, por no presentarse a Rendir Cuenta de los Fondos entregados.
26/09/2008	3950	65661950-3	CENTRE DE PADRES NIÑOS BANDA INSTRUMENTAL ESCUELAS MUNICIPAL.	1.000.000	A través de Memo N° 203 de 08-07-14, se entrega Informe a Secretaría Municipal para que oficio al Consejo de Defensa del Estado, por no presentarse a Rendir Cuenta de los Fondos entregados.
				1.500.000	

2

SUBVENCIONES AÑO 2009

Fecha	Egreso	R.u.t.	Nombre	Valor	OBSERVACIONES
06/03/2009	962	075793400-0	JUNTA DE VECINOS 'VECINOS Y AMIGOS'	5.000.000	A través de Memo N° 203 de 08-07-14, se entrega Informe a Secretaría Municipal para que oficio al Consejo de Defensa del Estado, por no presentarse a Rendir Cuenta de los Fondos entregados.
				5.000.000	

1

SUBVENCIONES AÑO 2013

Fecha	Egreso	R.u.t.	Nombre	Valor	OBSERVACIONES
22/01/2013	193	065783350-9	CENT CULT SOCIAL Y RECRET ESFUERZO SIN FRONTERA	2.000.000	A través de Memo N° 331 de 30-09-14, se entrega Informe a Secretaría Municipal para que oficio al Consejo de Defensa del Estado, por no presentarse a Rendir Cuenta de los Fondos entregados.
01/03/2013	857	065044854-5	CLUB SOCIAL Y CULTURAL FAMILIA RANCHERA	262.500	Se envia Of.N° 125 de 22-01-14. Visita en terreno en 2 ocasiones, llamadas telefonica. NO ES HABIDO.
13/03/2013	1060	065778520-2	COMITÉ HABITACIONAL LOS GIRASOLES DE VILLA MAR	1.150.000	Se entrega Plazo al 15-12-14, bajo D.A. 1387 de 30-01-14
13/12/2013	5663	065468780-3	CENTRO DE PADRES Y APODERADOS ESCUELA BASICA DE CUNCUMEN	2.100.000	Pendiente. Rendición de Cuenta esta ingresada el 14-10-14 en Of. Partes. Para revisión de la DAF
				5.512.500	

4

SAN ANTONIO, Octubre 15 de 2014



Orden de Ingreso

11826

Nº

FOLIO

444796

Fecha de vencimiento de pago 15/10/2014

IMSA

La Puerta del Pacífico

PABARC

NOMBRE O RAZÓN SOCIAL		R.U.T.		DOMICILIO	
SANABAR DE COMERCIO DE PAULISTA Y TURISMO		082982900-4		CALLE SUSINI 87 SAN ANTONIO	
UNIDAD GIRADORA	18/08/2014	PERIODO	CUOTA	VENCIMIENTO PERIODO	FECHA DE EMISIÓN
Ventanilla Unica Municip	PABARC	2014	15443 Cta.	31/12/2014	15/10/2014
OBSERVACIONES	2014	15443 Cta.	31/12/2014	15/10/2014	0 0

REINTEGRO DEL 100% DE SUBVENCIÓN PRESUPUESTO PARTICIPATIVO POR HABERSE DISUELTO DICHO COMITÉ A AÑO 2014 Proc. 2014 Item 0		INGRESO N° 1709 DE FECHA 21/04/2011-0 Año	
115-08-99-999-001-000	Devoluciones y Reintegros	15,000,000	
Ref. o Patente:		15,000,000	
Cuota:	15443	SUBTOTAL	
Año:	2014	IPC	
		INTERESES	
		TOTAL	15,000,000
Cajero : CAJERO BCI Emitido Por : PABARC			



LA FIRMA Y TIMBRE CAJERO

COPIA CONTABILIDAD



Orden de Ingreso

9114

Nº

FOLIO

434782

Fecha de vencimiento de pago 18/08/2014

IMSA MVALEN

La Puerta del Pacífico

NOMBRE O RAZÓN SOCIAL		R.U.T.		DOMICILIO	
COMITE HABITACION LA NUEVA ESPERANZA		065003244-6		AVDA SAN JUAN S/N PARCELA N° 4	
UNIDAD GIRADORA	18/08/2014	PERIODO	CUOTA	VENCIMIENTO PERIODO	FECHA DE EMISIÓN
Ventanilla Unica Municip	MVALEN	2014	11727 Cta.	31/12/2014	18/08/2014
OBSERVACIONES	2014	11727 Cta.	31/12/2014	18/08/2014	0 0

REINTEGRO TOTAL DE SUBVENCIÓN PRESUPUESTO PARTICIPATIVO POR HABERSE DISUELTO DICHO COMITÉ A AÑO 2014 Proc. 2014 Item 0		INGRESO N° 1709 DE FECHA 21/04/2011-0 Año	
115-08-99-999-001-000	Devoluciones y Reintegros	1,750,000	
Ref. o Patente:		1,750,000	
Cuota:	11727	SUBTOTAL	
Año:	2014	IPC	
		INTERESES	
		TOTAL	1,750,000
Cajero : MARIA CAMPOS FUENTES Emitido Por : MVALEN			



LA FIRMA Y TIMBRE CAJERO

COPIA CONTABILIDAD

DEPTO DE SALUD MUNICIPAL  
EJECUCION PRESUPUESTARIA 3° 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	6,215,978,000	4,182,974,669	4,182,974,669	67%
115.07.00	Ingresos de Operación	611,000	611,000	531,800	531,800	87%
115.08.01	Otros Ingr.Ctes.-Recuperación y Reembo	243,262,000	243,262,000	130,920,277	130,920,277	54%
115.08.99	Otros		1,250,000	2,865,788	2,865,788	
115.10.00	CxC Venta de Activos					
115.15.00	Saldo inicial	10,000	391,369,000	391,369,000	391,369,000	100%
	<b>Totales</b>	<b>4,549,030,000</b>	<b>6,852,470,000</b>	<b>4,708,661,534</b>	<b>4,708,661,534</b>	<b>68.7%</b>

Análisis

Al 3° trimestre de 2014, los ingresos presupuestarios muestran un monto percibido de M\$ 4.708.662.- equivalente al 68,7% 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 67% de ejecución sobre el presupuesto vigente, el Aporte municipal se ha enterado a esta fecha en un 68%. En el presupuesto de ingresos, la cuenta Recuperación Licencias Médicas representa el menor ingreso en este trimestre, con un 21%.

NOTA: Se incluye la suma de M\$ 113.163, correspondientes a saldos a reintegrar al Servicio de Salud Valparaíso, por convenios años 2010-2011-2012 y 2013.

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	5,087,011,000	3,580,936,397	3,580,498,569	3,580,498,569	437,828	70.39%
215.22.00	Bienes y Servicios de Consumo	790,225,000	1,399,486,000	893,155,276	814,763,957	780,628,666	112,526,610	63.82%
215.23.00	CXP Prestaciones de S.Social		66,487,000	1,340,369	1,340,369	1,340,369	-	
215.24.00	C X P Transferencias		89,113,000	41,921,433	41,921,433	41,921,433	-	
215.26.00	CXP Otros Gastos	-	1,250,000					
215.29.00	Adquisición de Activos	10,329,000	183,037,000	144,129,933	137,114,657	110,815,657	33,314,276	78.74%
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%
	<b>TOTALES</b>	<b>4,549,030,000</b>	<b>6,852,470,000</b>	<b>4,687,479,072</b>	<b>4,601,634,649</b>	<b>4,541,200,358</b>	<b>146,278,714</b>	<b>68.41%</b>

Análisis

Al 30 de Septiembre de 2014, los gastos presupuestarios presentan un avance de gastos comprometidos del 68,4% 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\$ 146.279.-

MEMORANDUN N° 243 /

SAN ANTONIO, Octubre 13 del 2014.

DE : JOSE LUIS HERNANDEZ TAPIA  
COORDINADOR DEPTO DE SALUD

A : MARIA TERESA GALLEGUILLOS  
DIRECTORA DEPTO CONTROL

A través de presente documento envío saldo de Convenios año 2010-2011-2012-2013 que a continuación se detallan:

N°	CONVENIO	RESOLUCION	CUENTA PRESUPUESTARIA	SALDO
1	SAPU NESTOR FERNANDEZ THOMAS	657	215-21-03-001-001	1,991,701
2	CONVENIO RESOLUTIVIDAD 2013	370	215-22-08-999-009-014	3,799,400
	CONVENIO RESOLUTIVIDAD 2010	1518	215-22-08-999-009-006	755,800
3	CONVENIO PACIENTES POSTRADOS	833	215-24-01-999	3,225,665
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	4,986,973
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

N°	CONVENIO	RESOLUCION	CUENTA PRESUPUESTARIA	SALDO
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	REFORZAMIENTO ODONTOLOGICO	620	215-21-03-001-003	728,097
	REFORZAMIENTO ODONTOLOGICO	620	215-22-04-005-005	3,084,210
	REFORZAMIENTO ODONTOLOGICO	620	215-22-06-004-006	15,000
	REFORZAMIENTO ODONTOLOGICO	620	215-22-08-999-012	1,620,000
	REFORZAMIENTO ODONTOLOGICO	620	215-29-05-001-013	2,823,000
21	EQUIPAMIENTO SAPU	4251	215-29-05-001-038	1,635,637
22	BONO TRATO AL USUARIO		215-21-01-005-003-001	3,700,831
23	REHABILITACION INTEGRAL 2012	1002	215-22-11-002-007	10,000,000
	REHABILITACION INTEGRAL 2012		215-21-03-001-018	16,310
24	CONVENIO DIGITADORES 2012	2639	215-21-03-001-017	169,423
25	CONVENIO CESFAM 2011	3380	215-22-06-001-011-001	699,118
26	APOYO A LA GESTION 2010	3069	215-21-03-001-023	103,430
			<b>TOTAL</b>	<b>113,163,046</b>

2.-Los saldos antes mencionados están en proceso de devolución al Servicio de Salud Valparaíso San Antonio en el mes de Noviembre 2014.

Agradecida, saluda Atentamente a Ud.



JOSE LUIS HERNANDEZ TAPIA  
COORDINADOR DEPTO DE SALUD

**DISTRIBUCION:**

- Depto de Control
- Archivo Finanzas
- Archivo Salud

DEPARTAMENTO DE SALUD MUNICIPAL

EJECUCION PRESUPUESTARIA AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2014

EQUILIBRIO PRESUPUESTARIO

INGRESOS	PRESUPUESTO VIGENTE \$	INGRESOS DEVENGADOS \$	INGRESOS PERCIBIDOS \$
	6,852,470,000	4,708,661,534	4,708,661,534

GASTOS	PRESUPUESTO VIGENTE \$	GASTO COMPROMETIDO \$	SALDO PRESUPUESTARIO \$
	6,852,470,000	4,687,479,072	2,164,990,928

INGRESOS PERCIBIDOS \$	GASTOS COMPROMETIDOS \$	SUPERAVIT \$
4,708,661,534	4,687,479,072	21,182,462

**Análisis**

El Presupuesto de Salud presenta al 30 de septiembre de 2014, un superavit entre los ingresos percibidos y los gastos comprometidos del orden de M\$ 21.182, aún no se han enterado algunas partidas de los ingresos por "Transferencias Corrientes" que lo constituye principalmente los Programas del Servicio de Salud y Aporte Municipal, que mantienen un avance total del 67%, La cuenta de Recuperación y Reembolsos (licencias médicas), mantiene un avance del 54%, quedando por percibir el equivalente al 21% app. tambien considerar que a esta fecha existe un remanente de M\$ 113.163, que no ha sido restituido al Serv. Salud Valpo. (Convenios años 2010-2011-2012 y 2013), los que estan en proceso de devolución para el mes de Noviembre 2014

DEPTO. EDUCACION MUNICIPAL

EJECUCION PRESUPUESTARIA 3º 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	5,970,876,000	5,124,777,382	5,124,777,382	86%
115.08.01	Recuperación Licencias Médicas	300,000,000	300,000,000	157,071,827	157,071,827	52%
115.08.99	Otros.-	5,510,000	5,510,000	5,530,197	5,530,197	100%
115.15.00.	Saldo Inicial de Caja	10,000	469,655,000			0%
	<b>Totales</b>	<b>4,909,985,000</b>	<b>6,746,041,000</b>	<b>5,287,379,406</b>	<b>5,287,379,406</b>	<b>78.38%</b>

**Análisis**

El avance del presupuesto de ingresos al 3º trimestre de 2014, se presenta con 78.38% de cumplimiento de los ingresos presupuestarios. Con un monto percibido del orden de M\$ 5.287.379. Los mayores ingresos son por Subvención de Escolaridad del orden de M\$ 5.124.777, con un avance del 86%; Subv. de Educación Preferencial (SEP), por M\$ 949.366.

El Aporte municipal se ha enterado a esta fecha en un 51.1%.

**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	1,937,019,024	1,936,769,024	1,936,769,024	250,000	68%
215.21.02	Gastos Personal Contrata	1,168,600,000	1,654,113,000	1,803,721,729	1,803,721,729	1,803,721,729	-	109%
215.21.03	Otras Remuneraciones	677,900,000	730,021,000	643,867,434	643,867,434	643,867,434	-	88%
215.21.04	Prestaciones de Servicios	-	-	-	-	-	-	
215.22.00	Bienes y Serv. de Consumo	266,545,000	1,224,653,000	725,225,000	705,034,832	700,845,508	24,379,492	59%
215.23.00	Prestacion de Seguridad	10,000	73,384,000	73,373,782	73,373,782	73,373,782	-	
215.29.00	Gastos de Inversión (CxP activos)	90,000	208,890,000	44,059,741	43,335,983	37,671,964	6,387,777	21%
215.31.00	Iniciativas de Inversión	20,000	20,000	-	-	-	-	
215.34.00	Deuda Flotante	10,000	10,000					
	<b>Total</b>	<b>4,909,985,000</b>	<b>6,746,041,000</b>	<b>5,227,266,710</b>	<b>5,206,102,784</b>	<b>5,196,249,441</b>	<b>31,017,269</b>	<b>77.49%</b>

**Análisis**

Los gastos presupuestarios presentan al 30 de Septiembre 2014, un avance de gastos comprometidos de 77.49% en relación al presupuesto vigente.

Un gasto por pagar del orden de M\$ 31.017.-

En el presupuesto de Gastos, el rubro que representa el mayor gasto en este trimestre es el de Personal Contrata, con un 109%, estando por sobre el promedio esperado

DEPARTAMENTO DE EDUCACIÓN MUNICIPAL

EJECUCION PRESUPUESTARIA AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2014

EQUILIBRIO PRESUPUESTARIO

INGRESOS	PRESUPUESTO VIGENTE \$	INGRESOS DEVENGADOS \$	INGRESOS PERCIBIDOS \$
	6,746,041,000	5,287,379,406	5,287,379,406

GASTOS	PRESUPUESTO VIGENTE \$	GASTO COMPROMETIDO \$	SALDO POR OBLIGAR \$
	6,746,041,000	5,227,266,710	1,518,774,290

INGRESOS PERCIBIDOS \$	GASTOS COMPROMETIDOS \$	SUPERÁVIT \$
5,287,379,406	5,227,266,710	60,112,696

**Análisis**

Al 30 de Septiembre de 2014 el Presupuesto del Departamento de Educación, presenta entre los ingresos percibidos y los gastos comprometidos, un superávit de M\$ 60.113.-, por los aportes de la Subsecretaría de Educación específicamente por la Subvención de Escolaridad del orden de M\$ 3.065.984.y Sub. SEP. por M\$ 949.366.-

Los gastos de educación este 3º trimestre han superado el porcentaje esperado, específicamente en Gastos Personal a Contrata en un 109% y otras remuneraciones en 88%. Por lo que se solicita explícitamente que el Depto. de Educación revise estos gastos, tomando las medidas de resguardo correspondiente.