



**DIRECCIÓN DE CONTROL**

ORD.: N° 32/2015

ANT.: Ley N° 18.695 Orgánica de Municipalidades.

MAT.: Remite Informe.

San Antonio, 13 de Julio 2015

DE: DIRECTORA DE CONTROL MUNICIPAL

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

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 2015 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,



*Manuel J. Silva*  
MARÍA TERESA GALLEGUILLOS R.  
DIRECTORA DE CONTROL

MGR/mtgr

**Distribución:**

- Cc. Alcaldía *[Signature]*
- 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 *[Signature]*
- Cc. Daf *[Signature]*
- Cc. Secpla *Fernanda Silva*
- Cc. Archivo *[Signature]*

## 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° 37/2015 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 2015

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	3,246,615,000	3,246,615,000	1,668,379,047	1,482,411,285	185,967,762	45.66%
115.03.02.000	Permisos y Licencias	1,193,481,000	1,284,584,000	931,897,337	887,885,464	44,011,873	69.12%
115.03.03.000	Participacion Impuesto territorial	1,229,500,000	1,236,290,000	491,894,316	491,894,316	-	39.79%
115.05.00.000	Transferencias Corrientes	501,703,000	576,937,000	484,165,325	484,165,325	-	83.92%
115.06.01.000	Rentas de la Propiedad	179,160,000	179,160,000	102,199,427	98,434,733	3,764,694	54.94%
115.06.03.000	Intereses	122,730,000	122,730,000	695,604	695,604	-	0.57%
115.06.99.000	Otras Rentas de la Propiedad	5,682,000	5,682,000	2,478,293	2,478,293	-	43.62%
115.07.00.000	Ingresos de Operación					-	
115.08.01.000	Recuperación y Reembolsos	36,430,000	36,430,000	24,209,037	24,209,037	-	66.45%
115.08.02.000	Multas y Sanciones Pecuniarias	497,865,000	506,546,000	421,660,719	421,660,719	-	83.24%
115.08.03.000	Participac. F.C.M. Art. 38 D.L. 3.063	6,035,000,000	6,095,072,000	3,244,967,909	3,244,967,909	-	53.24%
115.08.04.000	Fondos de Terceros	4,000,000	4,000,000	4,040,224	4,040,224	-	101.01%
115.08.99.000	Otros	47,570,000	47,570,000	61,124,865	61,124,865	-	128.49%
115.10.00.000	Venta de Activos no Financieros					-	
115.11.00.000	Venta de Activos Financieros					-	
115.12.00.000	Recuperación de Préstamos			701,488,403	60,357,990	641,130,413	
115.13.01.000	Transferencias Sector Privado	5,000,000	5,000,000	507,636	507,636	-	
115.13.03.000	De Otras Entidades Publicas	2,558,035,000	649,763,000	245,356,217	245,356,217	-	37.76%
115.14.00.000	Endeudamiento					-	
115.15.00.000	Saldo Inicial de Caja	629,220,000	5,875,323,000	5,875,323,000	5,875,323,000	-	100.00%
	<b>TOTALES</b>	<b>16,291,991,000</b>	<b>19,871,702,000</b>	<b>14,260,387,359</b>	<b>13,385,512,617</b>	<b>874,874,742</b>	<b>67.36%</b>

**Análisis**

Los ingresos presupuestarios al 30 de junio de 2015 con un monto percibido por M\$ 13.385.513, equivalente al 67.36% del presupuesto vigente. Los ingresos más relevantes por su participación en el presupuesto son el Fondo Común Municipal percibiendo del orden de M\$ 3.244.968, con un avance del 53,24%; La cuenta Patentes y Tasas por Derechos M\$ 1.482.411, con un 45,66% de avance, La cuenta De otras Entidades Públicas muestra un 37,76% de avance, siendo las más relevantes lo correspondiente Del Tesoro Público (casinos de juegos) por M\$ 226.305.

MUNICIPALIDAD DE SAN ANTONIO  
DIRECCIÓN DE CONTROL

SECTOR MUNICIPAL

EJECUCION PROGRAMATICA PRESUPUESTARIA 2º TRIMESTRE AÑO 2015

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	2,318,793,000	2,387,828,000	1,147,782,528	1,143,057,113	1,141,734,241	6,048,287	48.07%
215.21.02.000	Gastos en Personal Contrata	488,685,000	496,225,000	251,353,244	251,353,244	251,353,244	-	50.65%
215.21.03.000	Otras Remuneraciones	308,648,000	470,007,000	270,705,237	270,705,237	266,276,810	4,428,427	57.60%
215.21.04.000	Otros Gastos en Personal	2,511,081,000	2,688,857,000	1,236,714,704	1,236,398,592	1,220,347,542	16,367,162	45.99%
215.22.00.000	Bienes y Servicios de Consumo	4,988,422,000	5,618,552,000	2,833,643,030	2,582,898,395	2,526,291,313	307,351,717	50.43%
215.23.00.000	Prestaciones de Seguridad Social		58,931,000	53,682,318	53,682,318	53,682,318	-	91.09%
215.24.01.000	Transfer. Corrientes Sector Privado	660,781,000	926,251,000	500,569,328	484,638,566	431,188,266	69,381,062	54.04%
215.24.03.000	Transfer. Otras Entidades Públicas	1,432,501,000	1,628,201,000	1,039,889,166	1,039,889,166	1,038,107,138	1,782,028	63.87%
215.25.00.000	Integros al Fisco							
215.26.00.000	Cx P Otros Gastos Corrientes	11,100,000	54,419,000	41,265,699	41,265,699	41,215,763	49,936	75.83%
215.29.00.000	Adquis. de Activos no Financieros	272,093,000	433,259,000	147,379,540	103,024,270	98,811,018	48,568,522	34.02%
215.30.00.000	Adquisicion de Activos Financieros							
215.31.00.000	C x P Iniciativas de Inversión	3,211,477,000	5,003,506,000	742,751,497	521,030,214	498,216,193	244,535,304	14.84%
215.33.00.000	Transferencias de Capital	88,400,000	105,656,000	85,610,200	85,610,200	85,610,200	-	81.03%
215.34.00.000	C x P Servicios de la Deuda	10,000	10,000	-	-	-	-	0.00%
	<b>TOTALES</b>	<b>16,291,991,000</b>	<b>19,871,702,000</b>	<b>8,351,346,491</b>	<b>7,813,553,014</b>	<b>7,652,834,046</b>	<b>698,512,445</b>	<b>42.03%</b>
							<b>Pagado</b>	<b>38.51%</b>
							<b>Por pagar</b>	<b>3.52%</b>

Análisis

Los gastos presupuestarios presentan al 30 de junio de 2015, un gasto comprometido de 42,03% de avance en relación al presupuesto vigente. Las partidas de Gastos de Personal a Contrata, tienen un grado de ejecución del 50,65%, estando sobre lo presupuestado; como asimismo la cuenta "Otras Remuneraciones " que arroja un 57% de avance sobre el presupuesto vigente, la cuenta: Gastos de Bienes y Servicios de Consumo presenta un 50,43% de avance en relación al presupuesto vigente, adeudando un monto de M\$ 698.512. 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 14,84%.

**EQUILIBRIO PRESUPUESTARIO AL 30 DE JUNIO DE 2015****SECTOR MUNICIPAL**

<b>INGRESOS</b>	<b>PRESUPUESTO VIGENTE</b> \$	<b>INGRESOS DEVENGADOS</b> \$	<b>INGRESOS PERCIBIDOS</b> \$	<b>INGRESOS POR PERCIBIR</b> \$
	19,871,702,000	14,260,387,359	13,385,512,617	874,874,742

<b>GASTOS</b>	<b>PRESUPUESTO VIGENTE</b> \$	<b>GASTO COMPROMETIDO</b> \$	<b>SALDO PRESUPUESTARIO</b> \$
	19,871,702,000	8,351,346,491	11,520,355,509

<b>INGRESOS PERCIBIDOS</b> \$	<b>(-)GASTOS COMPROMETIDOS</b> \$	<b>SUPERÁVIT</b> \$
13,385,512,617	8,351,346,491	5,034,166,126

**Análisis**

Al 2º trimestre 2015, se observa un superávit entre los ingresos percibidos y los gastos comprometidos del orden de M\$ 5.034.166, 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, a esta fecha presentan un avance del 14,84% sobre lo presupuestado.

**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.	2,417,593,000
115.03.01.002.000	Derechos de Aseo	353,884,000
115.03.01.003.000	Otros Derechos	377,988,000
115.03.01.004.001	Concesiones	97,150,000
115.03.02.001.001	Permisos de Circulación - De Beneficio MM	434,888,000
115.03.02.002.000	Licencias de Conducir	136,680,000
115.03.03.000.000	Partic. Impuesto Territorial	1,236,290,000
115.05.03.007.001	Patentes Acuicolas	-
115.06.00.000.000	Rentas de la Propiedad	307,572,000
115.08.02.001.000	Multas y Sanciones Pecuniarias (benef.munic)	398,446,000
115.08.02.003.000	Multas Ley de Alcohol (Bener. Municipal)	9,000,000
115.08.02.005.000	Registro de Multas Tránsito no Pagadas	6,100,000
115.08.02.008.000	Intereses	29,300,000
115.08.03.000.000	Participación Fondo Común Municipal	6,095,072,000
115.08.03.003.002	Anticipos de Aportes del Fisco	24,323,000
115.13.03.005.001	Patentes Mineras	11,035,000
115.13.03.005.002	Casinos de Juegos Ley 19.965	397,000,000
	<b>TOTAL</b>	<b>12,332,321,000</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	2,387,828,000	1,141,734,241
215.21.02.00.000	Gasto Personal Contrata	496,225,000	251,353,244
215.21.03.00.000	Gastos Personal a Honorarios	470,007,000	266,276,810
	<b>TOTAL</b>	<b>3,354,060,000</b>	<b>1,659,364,295</b>

<b>PORCENTAJE GASTO EN PERSONAL DE PLANTA</b>	<b>Vigente</b>	<b>Ejecutado</b>
Gasto en Personal Subtítulo 21 x 100	<b>27.20%</b>	<b>13.46%</b>
Ingresos Propios		

**Análisis**

En el Presupuesto 2015 está considerado un 27,20% 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 13,46%.

**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	Sueldos y sobresueldos	1,677,299,000	854,172,577
215.21.01.002.000	Aportes del Empleador	75,048,000	32,691,832
215.21.01.003.000	Asignación de Desempeño	153,046,000	49,903,871
215.21.01.004.000	Remuneraciones Variables	434,395,000	183,179,962
215.21.01.005.000	Aguinaldos y Bonos	48,040,000	21,785,999
215.21.03.005.000	Suplencias y Reemplazos	166,000,000	77,664,002
	<b>TOTAL</b>	<b>2,553,828,000</b>	<b>1,219,398,243</b>

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

IMPUTACION	CUENTA PRESUPUESTARIA	PRESUPUESTO VIGENTE \$	PRESUPUESTO EJECUTADO \$
215.21.02.001.000	Sueldos Base y sobresueldo	409,037,000	215,923,866
215.21.02.002.000	Aportes del Empleador	23,060,000	10,493,653
215.21.02.003.000	Asignación de Desempeño	40,048,000	13,063,069
215.21.02.005.000	Aguinaldos y Bonos	23,540,000	11,332,777
215.21.02.004.000	Remuneraciones Variables	540,000	539,879
	<b>TOTAL</b>	<b>496,225,000</b>	<b>251,353,244</b>

**PORCENTAJE GASTO EN PERSONAL DE PLANTA**

Gasto en Personal a Contrata x 100		
Gasto en Personal de Planta	19.4%	20.6%

**Análisis**

El Presupuesto Municipal 2015 considera un 19,4% del Gasto de Personal de Planta en Gasto en Personal a Contrata. Al 30 de junio se ha ejecutado un 20,6%, estando fuera 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.

<b>GASTO EN PERSONAL DE PLANTA</b>		<b>2,387,828,000</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	180,648,000	80,546,000
<b>TOTAL</b>		<b>180,648,000</b>	<b>80,546,000</b>

<b>GASTO EN PERSONAL A HONORARIOS</b>		
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 2015 es del 8%, del cual se ha ejecutado al 30 de junio de 2015 un 3%.  
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>19,871,702,000</b>
---	-----------------------

### GASTOS EN TRANSFERENCIAS

IMPUTACION	DENOMINACION	PRESUP. VIGENTE \$	OBLIGADO \$	EJECUTADO \$
<b>215.24.00.000.000</b>	<b>CxP Transferencias</b>	<b>2,554,452,000</b>	<b>1,540,458,494</b>	<b>1,469,295,404</b>
215.24.01.006.000	Cuerpo de Bomberos	43,000,000	43,000,000	18,000,000
215.24.03.101.001	Educación	526,112,000	385,000,000	385,000,000
215.24.03.101.002	Salud	273,747,000	66,249,999	66,249,999
215.24.03.002.000	Serv de Salud del Menor	8,505,000	5,918,281	5,918,281
215.24.01.001.000	Fondos de Emergencia	41,804,000	12,806,254	8,597,981
215.24.01.007.000	Asistencialidad Social (excluyendo becas)	69,229,000	52,920,000	51,930,000
215.24.01.999.000	Otras Transferencias privadas	103,695,501	103,695,501	103,695,501
215.24.01.008.000	Premios y Otros	124,272,000	50,069,739	49,949,739
	<b>Total</b>	<b>1,190,364,501</b>	<b>719,659,774</b>	<b>689,341,501</b>
	<b>Transferencias Netas</b>	<b>1,364,087,499</b>	<b>820,798,720</b>	<b>779,953,903</b>

Transferencias Netas x 100 Presupuesto Vigente	<b>6.86%</b>	<b>4.13%</b>	<b>3.92%</b>
---	--------------	--------------	--------------

### Análisis

El porcentaje permitido por ley para el Gasto en Subvenciones es un 7%, las que se componen en Otros Aportes a las Organizaciones Territoriales y Funcionales. El Porcentaje del Gasto en Transferencia considerado en el Presupuesto 2015 es de un 6,86%. Con un ejecutado del 3,92%. A esta fecha el avance ejecutado esta por sobre el presupuesto vigente

**MUNICIPALIDAD DE SAN ANTONIO**  
**ORGANIZACIONES PENDIENTES DE RENDICION DE CUENTAS**

**2º TRIMESTRE 2015**

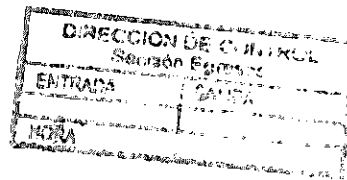
**ORGANIZACIONES PENDIENTES DE RENDICION DE CUENTAS**

AÑO	OTORGADAS	RENDIDAS	PENDIENTES	NOMBRE INSTITUCION	VALOR \$	OBSERVACION
2008	196	194	2	SIND. DE TRAB. IND. ESTRELLITAS DEL MAR C.DE PADRES NIÑOS BANDA INSTRUM.ESC.MM.	500,000 1,000,000	Ordinario N° 1182 de 15/07/2014 de Secretaría Municipal enviando listado al Concejo de Defensa del Estado Sin pronunciamiento a la fecha
					<b>1,500,000</b>	
2009	203	202	1	JUNTA DE VECINOS 'VECINOS Y AMIGOS'	5,000,000	Ordinario N° 1182 de 15/07/2014 de Secretaría Municipal enviando listado al Concejo de Defensa del Estado Sin pronunciamiento a la fecha
					<b>5,000,000</b>	
2013	214	211	3	CENT CULT SOCIAL Y RECRET ESF. SIN FRONTERA CLUB SOCIAL Y CULTURAL FAM. RANCHERA COM. HAB. LOS GIRASOLES DE VILLA MAR	2,000,000 262,500 1,150,000	Por Ord.N° 1945/2014 se envió al Consejo Defensa Estado Of. N° 540/2015, de la Secplac, solicitando rendición Se otorgo plazo al 15/12/2015 (D.Alcaldicio 1261/2014)
					<b>3,412,500</b>	
2014	142	130	12	UNION COMUNAL ORG.DE DISCAPACITADOS S.A. JUNTA DE VECINOS PADRE ALBERTO HURTADO JUNTA DE VECINOS ESMERALDA CENTRO CULTURAL ARTISTICO BAFOSAN CLUB DE ADULTO MAYOR LAS TRES MARIAS JUNTA DE VECINOS SAN JUAN DE LLOLEO JUNTA DE VECINOS LOS COPIHUES BLANCO JUNTA DE VECINOS EL RETIRO ORGANIZACION DISCAPACITADOS DE SAN ANTONIO JUNTA DE VECINOS AGUAS BUENAS	500,000 950,000 2,000,000 5,000,000 1,563,299 4,780,712 1,000,000 500,000 500,000 4,355,753	D.Alcal. N° 1255/2015 plazo al 28/02/2015 - No ha rendido D.Alcal. 5522/2015 otorga plazo al 15/12/2015 OF. 546 de 14/04/2015 No ha rendido D,Alcal. 6.819/2015, plazo hasta el 30/07/2015 No ha rendido OF. 592 de 21/04/2015 No ha rendido DIDECO DIDECO D. Alcal. 1254/2015, plazo al 28/02/2015 - No ha rendido D.Alc. 5647/2015, plazo 15/12/2015





**IMIA**  
Instituto Municipal de Administración  
**Dirección de Adm. y Finanzas**  
**Depto. Egresos**



## C E R T I F I C A D O N° 37

**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 2015

  
**LUIS CATALAN NARANJO**  
Jefe de Egresos

**RENDICIONES DE CUENTA PENDIENTES**

**" FONDOS ASIGNADOS A ORGANIZACIONES SOCIALES - SUBVENCIONES"**

<b>SUBVENCIONES AÑO 2008</b>				
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
2				1,500,000

<b>SUBVENCIONES AÑO 2009</b>				
Fecha	Egreso	R.u.t.	Nombre	Valor
06/03/2009	962	075793400-0	JUNTA DE VECINOS "VECINOS Y AMIGOS"	5,000,000
1				5,000,000

<b>SUBVENCIONES AÑO 2013</b>				
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
3				3,412,500

<b>SUBVENCIONES AÑO 2014</b>				
Fecha	Egreso	R.u.t.	Nombre	Valor
01/07/2014	3020	072923400-1	UNION COMUNAL ORG.DE DISCAPACITADOS S.A.	500,000
03/07/2014	3091	065062479-3	JUNTA DE VECINOS PADRE ALBERTO HURTADO	950,000
10/07/2014	3236	074363900-6	JUNTA DE VECINOS ESMERALDA	2,000,000
05/09/2014	4267	065443580-4	CENTRO CULTURAL ARTISTICO BAFOSAN	5,000,000
08/10/2014	4868	065254360-k	CLUB DE ADULTO MAYOR LAS TRES MARIAS	1,563,299
08/10/2014	4878	071420000-3	JUNTA DE VECINOS SAN JUAN DE LOLLEO	4,780,712
23/10/2014	5274	065432030-6	JUNTA DE VECINOS LOS COPIHUES BLANCO	1,000,000
23/10/2014	5274	06558381-7	JUNTA DE VECINOS EL RETIRO	500,000
29/10/2014	5335	065014690-5	ORGANIZACION DISCAPACITADOS DE SAN ANTONIO	500,000
12/11/2014	5607	065078260-7	JUNTA DE VECINOS AGUAS BUENAS	4,355,753
12/11/2014	5619	075968640-3	CLUB DE ADULTO MAYOR EL FARO DE CANTERA	250,000
22/12/2014	6681	073713800-3	SINDICATO DE TRABAJADORES IND. PESCADORES AF	2,293,985
Total: 12				23,693,749

SAN ANTONIO, Julio 2015

DEPTO DE SALUD MUNICIPAL  
EJECUCION PRESUPUESTARIA 2º TRIMESTRE AÑO 2015

**INGRESOS PRESUPUESTARIOS**

IMPUTACION	DENOMINACION	PRESUPUESTO INICIAL \$	PRESUPUESTO VIGENTE \$	INGRESOS DEVENGADOS \$	INGRESOS PERCIBIDOS \$	% DE AVANCE SOBRE PPTO. VIGENTE
115.05.00	Transferencias Corrientes	4,947,425,000	6,809,829,000	3,464,092,531	3,464,092,531	51%
115.07.00	Ingresos de Operación	642,000	642,000	979,200	979,200	153%
115.08.01	Otros Ingr. Ctes.-Recuperación y Reembo	186,010,000	186,010,000	53,498,419	53,498,419	29%
115.08.99	Otros			717,624	717,624	
115.10.00	CxC Venta de Activos					
115.15.00	Saldo inicial	10,000	565,686,000	565,686,000	565,686,000	100%
	<b>Totales</b>	<b>5,134,087,000</b>	<b>7,562,167,000</b>	<b>4,084,973,774</b>	<b>4,084,973,774</b>	<b>54.0%</b>

**Análisis**

Al 2º trimestre de 2015, los ingresos presupuestarios muestran un monto percibido de M\$ 4.084.974.- equivalente al 54% 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 51% de ejecución sobre el presupuesto vigente.

La cuenta Otros Ingresos - Recuperación y Reembolsos (29%) no alcanzó el % de lo presupuestado

**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	4,265,564,000	5,707,083,000	2,683,617,044	2,683,617,044	2,679,591,848	4,025,196	47.02%
215.22.00	Bienes y Servicios de Consumo	837,499,000	1,508,151,000	619,086,844	545,859,926	517,338,078	101,748,766	41.05%
215.23.00	CXP Prestaciones de S.Social		17,157,000	17,156,698	17,156,698	17,156,698	-	
215.24.00	CXP Transferencias		79,152,000	27,304,951	27,304,951	13,216,795	14,088,156	
215.26.00	CXP Otros Gastos	-	57,696,000	56,479,000	56,479,000	56,479,000	-	
215.29.00	Adquisición de Activos	30,934,000	137,838,000	94,627,826	94,627,826	94,627,826	-	68.65%
215.31.00	C x P Iniciativas de Inversión	-	55,000,000					
215.34.00	C x P Servicios de la Deuda	90,000	90,000	-	-	-	-	0.00%
	<b>TOTALES</b>	<b>5,134,087,000</b>	<b>7,562,167,000</b>	<b>3,498,272,363</b>	<b>3,425,045,445</b>	<b>3,378,410,245</b>	<b>119,862,118</b>	<b>46.26%</b>

**Análisis**

Al 30 de Junio de 2015, los gastos presupuestarios presentan un avance de gastos comprometidos del 46.26% 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\$ 3.498.272

El avance presupuestario se encuentra por debajo del promedio acumulado 50%.-

DEPARTAMENTO DE SALUD MUNICIPAL

EJECUCION PRESUPUESTARIA AL 30 DE JUNIO DE 2015

EQUILIBRIO PRESUPUESTARIO

INGRESOS	PRESUPUESTO VIGENTE \$	INGRESOS DEVENGADOS \$	INGRESOS PERCIBIDOS \$
	7,562,167,000	4,084,973,774	4,084,973,774

GASTOS	PRESUPUESTO VIGENTE \$	GASTO COMPROMETIDO \$	SALDO PRESUPUESTARIO \$
	7,562,167,000	3,498,272,363	4,063,894,637

INGRESOS PERCIBIDOS \$	GASTOS COMPROMETIDOS \$	SUPERAVIT \$
4,084,973,774	3,498,272,363	586,701,411

**Análisis**

El Presupuesto de Salud presenta al 30 de junio de 2015, un superavit entre los ingresos percibidos y los gastos comprometidos del orden de M\$ 586.701, 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 51%.



DEPTO. EDUCACION MUNICIPAL

EJECUCION PRESUPUESTARIA 2º TRIMESTRE AÑO 2015  
INGRESOS PRESUPUESTARIOS

IMPUTACION	DENOMINACION	PRESUPUESTO INICIAL	PRESUPUESTO VIGENTE	INGRESOS DEVENGADOS	INGRESOS PERCIBIDOS	% DE AVANCE C/R PPTO VIGENTE
115.05.03	Subvención Enseñanza Gratuita	5,100,956,000	7,065,604,455	3,766,688,358	3,766,688,358	53%
115.08.01	Recuperación Licencias Médicas	312,000,000	312,000,000	69,115,032	69,115,032	22%
115.08.99	Otros.-	4,390,000	21,087,000	20,456,537	20,456,537	97%
115.15.00.	Saldo Inicial de Caja	10,000	653,147,000	-	-	0%
	<b>Totales</b>	<b>5,417,356,000</b>	<b>8,051,838,455</b>	<b>3,856,259,927</b>	<b>3,856,259,927</b>	<b>47.89%</b>

**Análisis**

El avance del presupuesto de ingresos al 2º trimestre de 2015, se presenta con 47.89% de cumplimiento de los ingresos presupuestarios. Con un monto percibido del orden de M\$ 3.856.260 Los mayores ingresos son por Subvención de Escolaridad del orden de M\$ 2.642.475. **Por otra parte el Ingreso por concepto de "Recuperación Licencias Médicas" presenta un avance del 22% estando por debajo del promedio acumulado, según lo presupuestado para el trimestre (50%).**

**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	2,471,276,000	2,615,371,455	1,530,568,713	1,530,318,713	1,530,318,713	250,000	59%
215.21.02	Gastos Personal Contrata	1,812,033,000	2,556,033,000	1,162,416,314	1,162,416,314	1,162,416,314	-	45%
215.21.03	Otras Remuneraciones	865,570,000	1,220,926,000	746,269,890	746,269,890	746,269,890	-	61%
215.21.04	Prestaciones de Servicios	-	-	-	-	-	-	-
215.22.00	Bienes y Serv. de Consumo	268,477,000	1,346,169,000	430,266,396	415,320,392	395,173,445	35,092,951	32%
215.23.00	Prestacion de Seguridad	-	-	-	-	-	-	-
215.29.00	Gastos de Inversión	-	313,339,000	46,123,817	43,884,237	43,884,237	2,239,580	15%
215.31.00	Iniciativas de Inversión	-	-	-	-	-	-	-
215.34.00	Deuda Flotante	-	-	-	-	-	-	-
	<b>Total</b>	<b>5,417,356,000</b>	<b>8,051,838,455</b>	<b>3,915,645,130</b>	<b>3,898,209,546</b>	<b>3,878,062,599</b>	<b>37,582,531</b>	<b>48.63%</b>

**Análisis**

Los gastos presupuestarios presentan al 30 de Junio 2015, un avance de gastos comprometidos del 48.63% en relación al presupuesto vigente.

Con un gasto por pagar del orden de M\$ 37.583.-, sin embargo el avance presupuestario se encuentra por debajo del promedio acumulado 50%.

**Asimismo se hace presente que las Cuentas Gastos en Personal (59%) y Otras Remuneraciones (61%), están por sobre el promedio acumulado 50%**

**NOTA:**

En términos globales, se hace presente que el avance promedio para una buena ejecución presupuestaria es alrededor del 25% trimestral,

DEPARTAMENTO DE EDUCACIÓN MUNICIPAL

EJECUCION PRESUPUESTARIA AL 30 DE JUNIO DE 2015

EQUILIBRIO PRESUPUESTARIO

INGRESOS	PRESUPUESTO VIGENTE \$	INGRESOS DEVENGADOS \$	INGRESOS PERCIBIDOS \$
	8,051,838,455	3,856,259,927	3,856,259,927

GASTOS	PRESUPUESTO VIGENTE \$	GASTO COMPROMETIDO \$	SALDO POR OBLIGAR \$
	8,051,838,455	3,915,645,130	4,136,193,325

INGRESOS PERCIBIDOS \$	GASTOS COMPROMETIDOS \$	DEFICIT \$
3,856,259,927	3,915,645,130	-59,385,203

**Análisis**

Al 30 de Junio de 2015 el Presupuesto del Departamento de Educación, presenta entre los ingresos percibidos y los gastos comprometidos, un deficit de M\$ -59.385.-Este Deficit se explica por estar sobre el promedio presupuestado 50% a este trimestre las cuentas Gastos en Personal planta arroja un 59% y Otras Remuneraciones con el 61%, como asimismo la no recuperación de Licencias Médicas, que solo llego a un 22% de lo presupuestado (2do.trimestre corresponde un 50%).