



Ilustre Municipalidad de Ancud
Dirección de Control

INFORME TRIMESTRAL ENERO – DICIEMBRE DE 2013

OBLIGACIONES LEGALES

Conforme a las disposiciones establecidas en el artículo 29, letra d) de la Ley 18.695, Orgánica Constitucional de Municipalidades, se informa que a la fecha del presente informe, la Ilustre Municipalidad de Ancud, incluyendo los Servicios de Educación y Salud, se encuentran al día en el pago de las cotizaciones previsionales, según se acredita en Certificaciones emitidas por el Encargado de Personal Municipal y Habilitado de la Corporación Municipal de Ancud, respectivamente, correspondiendo informar también que esta última, ha dado cumplimiento al pago de los nuevos porcentajes de incremento de perfeccionamiento docente reconocidos por dicha corporación, según certificación que se acompaña.

En relación con los aportes que la municipalidad debe integrar al Fondo Común Municipal, se informa que a la data del presente informe, este municipio ha dado cumplimiento a dicha obligación, según se comprueba en Certificado expedido por la Encargada de Administración y Finanzas de esta municipalidad.

ANTECEDENTES GENERALES

PRESUPUESTO INICIAL AÑO 2013: El Presupuesto de Ingresos, Gastos e Inversión de la Ilustre Municipalidad de Ancud para el año 2013 fue aprobado por el Honorable Concejo Municipal en su sesión extraordinaria N° 02, celebrada el día 14 de diciembre de 2012 y consta en Decreto Alcaldicio N° 4.392 de fecha 18 de diciembre de igual año, por un monto de **M\$ 4.535.659**.

PRESUPUESTO VIGENTE AÑO 2013: Al 31 de Diciembre de 2013, el presupuesto municipal, incorporadas todas las modificaciones presupuestarias alcanza a la suma de **M\$ 6.958.843**, de lo que se desprende un aumento del orden de un 35%. (M\$ 2.423.184).

El presupuesto del año 2013 fue objeto de veintidós (22) modificaciones presupuestarias y constan en las actas de acuerdos de las sesiones del H. Concejo Municipal que a continuación se indican:

| Fecha sesión | Calidad | N° sesión | Fecha sesión | Calidad | N° sesión |
|--------------|----------------|-----------|--------------|----------------|-----------|
| 15/01/2013 | Ordinaria | N° 06 | 08/08/2013 | Ordinaria | N° 25 |
| 05/02/2013 | Ordinaria | N° 07 | 03/09/2013 | Ordinaria | N° 28 |
| 15/02/2013 | Extraordinaria | N° 06 | 10/09/2013 | Ordinaria | N° 29 |
| 05/03/2013 | Ordinaria | N° 10 | 01/10/2013 | Ordinaria | N° 31 |
| 12/03/2013 | Ordinaria | N° 11 | 08/10/2013 | Ordinaria | N° 32 |
| 23/04/2013 | Ordinaria | N° 15 | 15/10/2013 | Ordinaria | N° 33 |
| 07/05/2013 | Ordinaria | N° 16 | 26/11/2013 | Ordinaria | N° 34 |
| 27/05/2013 | Ordinaria | N° 18 | 03/12/2013 | Ordinaria | N° 37 |
| 11/06/2013 | Ordinaria | N° 20 | 10/12/2013 | Ordinaria | N° 38 |
| 02/07/2013 | Ordinaria | N° 22 | 10/12/2013 | Ordinaria | N° 38 |
| 08/07/2013 | Ordinaria | N° 23 | 17/12/2013 | Ordinaria | N° 39 |
| 23/07/2013 | Ordinaria | N° 24 | 31/12/2013 | Extraordinaria | N° 25 |

MODIFICACIONES PRESUPUESTARIAS:

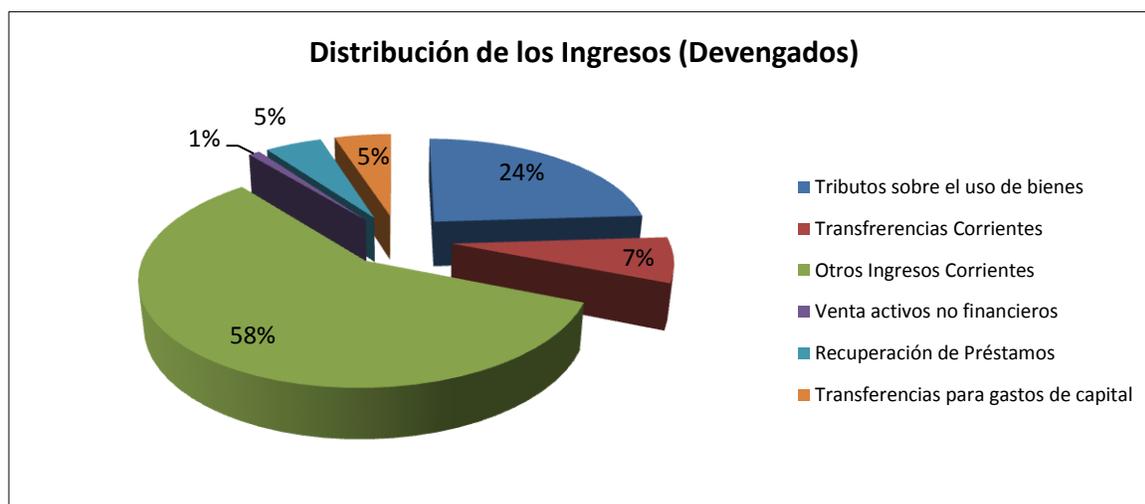
| N° Modificación | Mayores Ingresos (M\$) | Disminución de gastos (M\$) | Aumento de Gastos (M\$) | Menores Ingresos (M\$) |
|-----------------|---------------------------|-----------------------------------|----------------------------|---------------------------|
| 1 | 232.005 | 0 | 232.005 | 0 |
| 2 | 0 | 2.500 | 2.500 | 0 |
| 3 | 31.500 | 4.500 | 4.500 | 31.500 |
| 4 | 89.020 | 0 | 89.020 | 0 |
| 5 | 0 | 1.500 | 1.500 | 0 |
| 6 | 55.012 | 0 | 55.012 | 0 |
| 7 | 0 | 13.000 | 13.000 | 0 |
| 8 | 21.402 | 10.930 | 32.332 | 0 |
| 9 | 37.100 | 145.000 | 182.100 | 0 |
| 10 | 20.380 | 53.000 | 73.380 | 0 |
| 11 | 3.102 | 537 | 3.639 | 0 |
| 12 | 204.147 | 114.670 | 318.817 | 0 |
| 13 | 4.876 | 0 | 4.876 | 0 |
| 14 | 24.311 | 79.900 | 104.211 | 0 |
| 15 | 82.050 | 0 | 36.959 | 45.091 |
| 16 | 281.456 | 41.287 | 322.743 | 0 |
| 17 | 8.815 | 1.700 | 10.515 | 0 |
| 18 | 42.400 | 2.000 | 44.400 | 0 |
| 19 | 14.000 | 16.600 | 30.600 | 0 |
| 20 | 0 | 18.570 | 18.570 | 0 |
| 21 | 86.521 | 0 | 16.911 | 69.610 |
| 21 | 0 | 270 | 270 | 0 |
| 22 | 76.551 | 57.058 | 62.296 | 71.313 |
| 22 | 1.326.050 | 450 | 1.326.500 | 0 |
| TOTALES | 2.640.698 | 563.472 | 2.986.656 | 217.514 |

COMPORTAMIENTO PRESUPUESTARIO A NIVEL DE SUBTITULOS

En los cuadros siguientes se grafica la distribución de los **INGRESOS** y **GASTOS**, a nivel de Subtítulos, generados en el período Enero a Diciembre de 2013:

INGRESOS:

| CONCEPTO | Presupuesto Vigente | Ingresos Devengados | Ingresos Percibidos |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|
| Tributos sobre el uso de bs. y realización de actividades | 1.303.021.000 | 1.367.254.770 | 1.313.466.639 |
| Transferencias Corrientes | 395.549.000 | 397.471.257 | 397.471.257 |
| Otros ingresos corrientes | 3.272.401.000 | 3.266.119.830 | 3.265.720.110 |
| Venta de activos no financieros | 28.710.000 | 28.870.000 | 28.870.000 |
| Recuperación de préstamos | 24.359.000 | 311.007.184 | 24.920.162 |
| Transferencias para gastos de capital | 1.698.293.000 | 285.481.062 | 285.481.062 |
| Saldo Inicial de Caja | 236.510.000 | 0 | 0 |
| T O T A L E S..... | 6.958.843.000 | 5.656.204.103 | 5.315.929.230 |

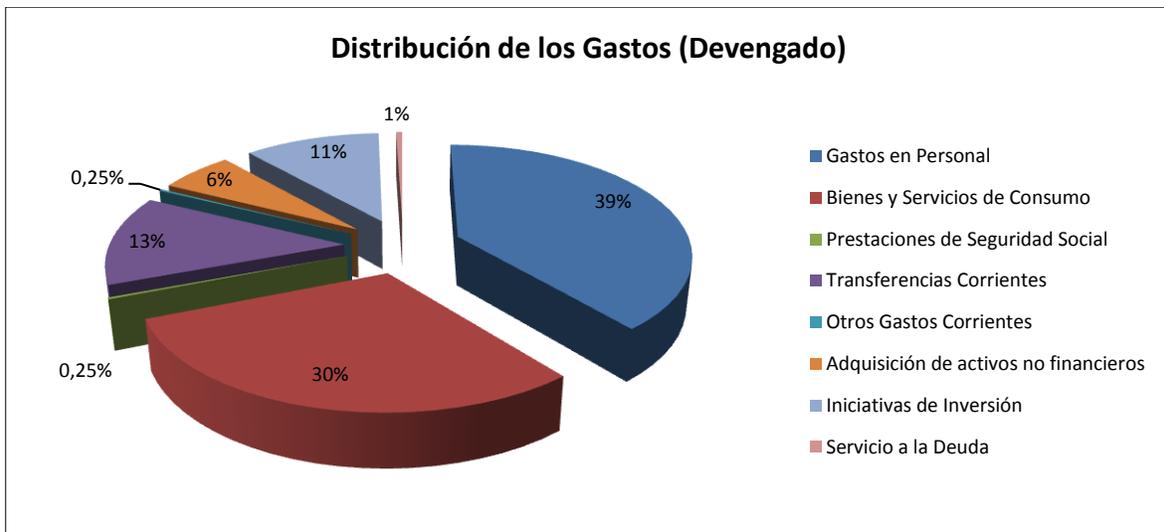


Como puede advertirse del gráfico anterior, la mayor contribución de los ingresos se encuentra radicada en el Subtítulo “Otros ingresos corrientes” alcanzando el 58% del total de ingresos devengados, siendo su mayor componente el Fondo Común Municipal, cuyo aporte a esta cuenta es del orden del 92%.

En menor escala le sigue el Subtítulo “Tributos sobre el uso de Bienes” con un 24% del total de los ingresos devengados, haciendo su mayor aporte la cuenta denominada “Patentes y Tasas por derechos” con un 50% que incorpora las patentes municipales, y la cuenta “Permisos y Licencias” con un 29% que considera los permisos de circulación de vehículos.

GASTOS

| CONCEPTO | Presupuesto Vigente | Obligaciones | Obligaciones Devengadas | Pagos |
|---------------------------------------|----------------------|----------------------|-------------------------|----------------------|
| Gastos en Personal | 2.060.390.000 | 2.023.588.535 | 2.023.118.843 | 2.023.118.843 |
| Bienes y Servicios de Consumo | 1.649.578.000 | 1.604.773.572 | 1.578.927.417 | 1.556.947.180 |
| Prestaciones de Seguridad Social | 7.983.000 | 7.905.098 | 7.905.098 | 7.905.098 |
| Transferencias Corrientes | 748.491.000 | 714.352.714 | 712.239.761 | 701.272.087 |
| Otros Gastos Corrientes | 3.635.000 | 1.757.164 | 1.757.164 | 1.757.164 |
| Adquisición de activos no financieros | 319.613.000 | 312.708.417 | 309.631.550 | 309.631.550 |
| Iniciativas de Inversión | 2.148.753.000 | 582.338.976 | 558.894.494 | 556.249.148 |
| Transferencias de Capital | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Servicio de la Deuda | 20.400.000 | 20.324.047 | 20.324.047 | 10.858.122 |
| TOTALES | 6.958.843.000 | 5.267.748.523 | 5.212.798.374 | 5.167.739.192 |



Los mayores gastos del período se ubican en el Subtítulo “Gastos en Personal” que alcanza el 39% del total de éstos, generándose los mayores desembolsos en “Personal de Planta” que concentra el 50% del total de los gastos en personal, seguido de “Otros Gastos en personal” con un 35% el que se ve incrementado por las prestaciones de servicios comunitarios.

Con un 30% del total de los gastos del período aparece el Subtítulo “Bienes y Servicios de Consumo”, donde los mayores desembolsos obedecen a Servicios Generales, Servicios Básicos y Materiales de uso y consumo.

AVANCE EJERCICIO PROGRAMATICO PRESUPUESTARIO

INGRESOS

El avance en la ejecución del presupuesto de ingresos al final del período fue del **81%** respecto de los devengados y del **76%** en relación a los percibidos, porcentajes que, en general, pueden evidenciar una pausada o debilitada recaudación durante el año 2013. Sin embargo, y en el análisis más detallado del presupuesto, podrá advertirse que el resultado de estas cifras tiene su incidencia en la cuenta de Transferencia de otras Entidades Públicas que generó al final del período un presupuesto de más de mil millones de pesos destinado a cuentas de inversión y que no pudo ser ejecutado en mayor porcentaje debido a su extemporaneidad, habiendo tenido en los demás casos un progreso de avance positivo respecto de sus estimaciones.

| CONCEPTO | Presupuesto Vigente | Ingresos Devengados | Avance % | Ingresos Percibidos | Avance % |
|---|----------------------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|
| Patentes y tasas por derechos | 628.187.000 | 690.766.589 | 110% | 637.069.610 | 101% |
| Permisos y licencias | 398.591.000 | 400.167.946 | 100% | 400.076.794 | 100% |
| Participación en Impuesto Territorial | 276.043.000 | 276.043.859 | 100% | 276.043.859 | 100% |
| Otros Tributos | 200.000 | 276.376 | 138% | 276.376 | 138% |
| De otras entidades públicas | 395.549.000 | 397.471.257 | 100% | 397.471.257 | 100% |
| Recuperación y reembolsos por Licencias Médicas | 12.530.000 | 12.530.239 | 100% | 12.530.239 | 100% |
| Multas y sanciones pecuniarias | 160.559.000 | 153.833.347 | 96% | 153.433.627 | 95% |
| Participación del Fondo Común Municipal | 3.012.945.000 | 3.012.945.439 | 100% | 3.012.945.439 | 100% |
| Fondos de Terceros | 644.000 | 644.794 | 100% | 644.794 | 100% |
| Otros | 85.723.000 | 86.166.011 | 100% | 86.166.011 | 100% |
| Vehículos | 28.710.000 | 28.710.000 | 100% | 28.710.000 | 100% |
| Otros activos no financieros | 0 | 160.000 | % | 160.000 | % |
| Ingresos por percibir | 24.359.000 | 311.007.184 | % | 24.920.162 | % |
| De otras entidades públicas | 1.698.293.000 | 285.481.062 | 17% | 285.481.062 | 17% |
| Saldo inicial de caja | 236.510.000 | 0 | % | 0 | % |
| T O T A L E S | 6.958.843.000 | 5.656.204.103 | 81.28% | 5.315.929.230 | 76.39% |

A nivel de asignaciones:

| CONCEPTO | Presupuesto Vigente | Ingresos Devengados | Avance % | Ingresos Percibidos | Avance % |
|--------------------------------------|---------------------|---------------------|-------------|---------------------|-------------|
| PATENTES Y TASAS POR DERECHOS | 628.187.000 | 690.766.589 | 110% | 637.069.610 | 101% |
| Patentes Municipales | 294.600.000 | 329.165.532 | 112% | 296.663.714 | 101% |
| Derechos de Aseo | 36.243.000 | 45.348.846 | 125% | 37.133.012 | 102% |
| Otros derechos | 160.886.000 | 163.525.623 | 102% | 163.334.286 | 101% |
| Derechos de explotación | 30.700.000 | 31.468.426 | 102% | 31.468.426 | 102% |
| Otras | 105.758.000 | 121.258.162 | 115% | 108.470.172 | 102% |

| | | | | | |
|---|----------------------|----------------------|-------------|----------------------|-------------|
| PERMISOS Y LICENCIAS | 398.591.000 | 400.167.946 | 100% | 400.076.794 | 100% |
| Permisos de circulación | 337.101.000 | 337.931.691 | 100% | 337.840.539 | 100% |
| Licencias de conducir y similares | 55.472.000 | 56.071.931 | 101% | 56.071.931 | 101% |
| Otros | 6.018.000 | 6.164.324 | 102% | 6.164.324 | 102% |
| PARTICIPACION IMPTO. TERRITORIAL | 276.043.000 | 276.043.859 | 100% | 276.043.859 | 100% |
| OTROS TRIBUTOS | 200.000 | 276.376 | 138% | 276.376 | 138% |
| T. CTES. DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS | 395.549.000 | 397.471.257 | 100% | 397.471.257 | 100% |
| De la Subsecretaría de Desarrollo Regional y Adm. | 148.019.000 | 148.020.087 | 100% | 148.020.087 | 100% |
| De la Subsecretaría de Educación | 139.566.000 | 139.566.490 | 100% | 139.566.490 | 100% |
| Del Tesoro Público | 57.210.000 | 59.130.232 | 103% | 59.130.232 | 103% |
| De otras entidades públicas | 50.754.000 | 50.754.448 | 100% | 50.754.448 | 100% |
| RECUPERACIONES REEMBOLSOS L.MEDICAS | 12.530.000 | 12.530.239 | 100% | 12.530.239 | 100% |
| Reembolsos art. 4, Ley 19.345 y 19.117 | 12.530.000 | 12.530.239 | 100% | 12.530.239 | 100% |
| MULTAS Y SANCIONES PECUNIARIAS | 160.559.000 | 153.833.347 | 96% | 153.433.627 | 95% |
| Multas de beneficio municipal | 133.509.000 | 134.981.792 | 101% | 134.632.218 | 101% |
| Multas de beneficio F.C.M. | 6.352.000 | 3.475.596 | 55% | 3.475.596 | 55% |
| Multas Ley de alcoholes de beneficio municipal | 5.182.000 | 5.304.428 | 102% | 5.274.340 | 102% |
| Multas Ley de alcoholes de beneficio Serv. Salud | 3.454.000 | 3.536.197 | 102% | 3.516.139 | 102% |
| Reg. multas tránsito no pagadas benef.municipal | 587.000 | 637.262 | 108% | 637.262 | 108% |
| Reg. multas tránsito no pagadas benef. otras mun | 11.475.000 | 5.898.072 | 51% | 5.898.072 | 51% |
| PARTICIPACION DEL F.C.M. | 3.012.945.000 | 3.012.945.439 | 100% | 3.012.945.439 | 100% |
| Participación anual | 3.012.945.000 | 3.012.945.439 | 100% | 3.012.945.439 | 100% |

| | | | | | |
|---|----------------------|--------------------|-------------|--------------------|-------------|
| FONDOS DE TERCEROS | 644.000 | 644.794 | 100% | 644.794 | 100% |
| Arancel al Reg. Multas tránsito no pagadas | 644.000 | 644.794 | 100% | 644.794 | 100% |
| OTROS | 85.723.000 | 86.166.011 | 100% | 86.166.011 | 100% |
| Otros | 85.723.000 | 86.166.011 | 100% | 86.166.011 | 100% |
| VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS | 28.710.000 | 28.870.000 | 100% | 28.870.000 | 100% |
| VEHICULOS | 28.710.000 | 28.710.000 | 100% | 28.710.000 | 100% |
| OTROS ACTIVOS NO FINANCIEROS | 0 | 160.000 | % | 160.000 | % |
| TRANSF. PARA GASTOS DE CAPITAL | 1.698.293.000 | 285.481.062 | 17% | 285.481.062 | 17% |
| De la Subsecretaría de Desarrollo Regional | 1.690.247.000 | 277.199.483 | 16% | 277.199.483 | 16% |
| Del Tesoro Público | 4.948.000 | 5.182.596 | 105% | 5.182.596 | 105% |
| De la Junta Nacional de Jardines Infantiles | 3.098.000 | 3.098.983 | 100% | 3.098.983 | 100% |

SALDOS

SALDO POR PERCIBIR: El saldo por percibir respecto de los ingresos devengados asciende a la suma de **\$ 340.274.873** y proviene de:

| | |
|---|-------------|
| Tributos sobre el uso de bienes y la realización de actividades | 53.788.131 |
| Otros Ingresos Corrientes | 399.720 |
| Recuperación de Préstamos | 286.087.022 |

SALDO POR DEVENGAR: El saldo por devengar respecto del presupuesto estimado asciende a la suma de **\$ 1.066.128.897**, distribuido en las siguientes partidas:

| | |
|---|---------------|
| Tributos sobre el uso de bienes y la realización de actividades | -64.233.770 |
| Transferencias Corrientes | -1.922.257 |
| Otros Ingresos Corrientes | 6.281.170 |
| Venta de activos no financieros | -160.000 |
| Recuperación de Préstamos | - 286.648.184 |
| Transferencias para gastos de capital | 1.412.811.938 |

DATOS RELEVANTES

TOTAL INGRESOS MUNICIPALES (Ingreso total percibido)

| Cuenta | Denominación | Monto Percibido |
|-----------------------|--|----------------------|
| 115.03.00.000.000.000 | Tributos sobre el uso de bienes y realización de actividades | 1.313.466.639 |
| 115.05.00.000.000.000 | Transferencias Corrientes | 397.471.257 |
| 115.06.00.000.000.000 | Rentas de la propiedad | 0 |
| 115.07.00.000.000.000 | Ingresos de Operación | 0 |
| 115.08.00.000.000.000 | Otros Ingresos Corrientes | 3.265.720.110 |
| 115.10.00.000.000.000 | Venta de Activos no Financieros | 28.870.000 |
| 115.11.00.000.000.000 | Venta de Activos Financieros | 0 |
| 115.12.00.000.000.000 | Recuperación de Préstamos | 24.920.162 |
| 115.13.00.000.000.000 | Transferencias para gastos de capital | 285.481.062 |
| 115.14.00.000.000.000 | Endeudamiento | 0 |
| 115.15.00.000.000.000 | Saldo Inicial de Caja | 0 |
| | TOTAL INGRESOS MUNICIPALES | 5.315.929.230 |

INGRESOS PROPIOS PERMANENTES (I.P.P.)

| Cuenta | Denominación | Monto Percibido |
|-----------------------|--|----------------------|
| 115.06.00.000.000.000 | Rentas de la propiedad | 0 |
| 115.03.03.000.000.000 | Participación en Impuesto Territorial | 276.043.859 |
| 115.03.01.002.000.000 | Derechos de Aseo | 37.133.012 |
| 115.03.01.003.000.000 | Otros derechos | 163.334.286 |
| 115.03.02.002.000.000 | Licencias de conducir y similares | 56.071.931 |
| 115.08.02.001.000.000 | Multas - De Beneficio Municipal | 134.632.218 |
| 115.08.02.003.000.000 | Multas Ley de Alcoholes – De beneficio Municipal | 5.274.340 |
| 115.08.02.005.000.000 | Reg. De Multas de Tránsito no Pagadas – de Beneficio Municipal | 637.262 |
| 115.08.02.008.000.000 | Intereses | 0 |
| 115.03.01.001.001.000 | Patentes Municipales - De Beneficio Municipal | 296.663.714 |
| 115.03.01.004.001.000 | Concesiones | 31.468.426 |
| 115.03.02.001.001.000 | Permisos de circulación - De Beneficio Municipal | 126.689.792 |
| 115.05.03.007.001.000 | Patentes Acuícolas Ley N°20.033, art. 8. | 38.773.160 |
| 115.13.03.005.001.000 | Patentes Mineras Ley N°19.143 | 5.182.596 |
| 115.13.03.005.002.000 | Casinos de Juegos Ley N° 19.995 | 0 |
| | TOTAL INGRESOS PROPIOS PERMANENTES | 1.171.904.596 |

INGRESOS PROPIOS

| Cuenta | Denominación | Monto Percibido |
|--------|---|----------------------|
| | INGRESOS PROPIOS PERMANENTES | 1.171.904.596 |
| | PARTICIPACION DEL FONDO COMÚN MUNICIPAL | 3.012.945.439 |
| | TOTAL INGRESOS PROPIOS | 4.184.850.035 |

INGRESOS PROPIOS (I.P. SEGÚN CRITERIO CONTRALORIA GENERAL REPUBLICA)

| Cuenta | Denominación | Monto Percibido |
|-----------------------|--|----------------------|
| 115.06.00.000.000.000 | Rentas de la propiedad | 0 |
| 115.03.03.000.000.000 | Participación en Impuesto Territorial | 276.043.859 |
| 115.08.03.000.000.000 | Participación del Fondo Común Municipal | 3.012.945.439 |
| 115.03.01.002.000.000 | Derechos de Aseo | 37.133.012 |
| 115.03.01.003.000.000 | Otros derechos | 163.334.286 |
| 115.03.02.002.000.000 | Licencias de conducir y similares | 56.071.931 |
| 115.08.02.001.000.000 | Multas - De Beneficio Municipal | 134.632.218 |
| 115.08.02.003.000.000 | Multas Ley de Alcoholes – De beneficio Municipal | 5.274.340 |
| 115.08.02.005.000.000 | Reg. De Multas de Tránsito no Pagadas – de Beneficio Municipal | 637.262 |
| 115.08.02.008.000.000 | Intereses | 0 |
| 115.03.01.001.001.000 | Patentes Municipales - De Beneficio Municipal | 296.663.714 |
| 115.03.01.001.002.000 | Patentes Municipales - De beneficio Fondo Común Municipal | 0 |
| 115.03.01.004.001.000 | Concesiones | 31.468.426 |
| 115.03.02.001.001.000 | Permisos de circulación - De Beneficio Municipal | 126.689.792 |
| 115.03.02.001.002.000 | Permisos de Circulación - De beneficio Fondo Común Municipal | 211.150.747 |
| 115.05.03.007.001.000 | Patentes Acuícolas Ley N°20.033, art. 8. | 38.773.160 |
| 115.13.03.005.001.000 | Patentes Mineras Ley N°19.143 | 5.182.596 |
| 115.13.03.005.002.000 | Casinos de Juegos Ley N° 19.995 | 0 |
| | TOTAL INGRESOS PROPIOS SEGÚN CONTRALORIA | 4.396.000.782 |

CLASIFICACION DE INGRESOS PERCIBIDOS

| Denominación | Monto Percibido |
|---|-----------------|
| Ingresos Municipales (Ingreso total percibido) | 5.315.929.230 |
| Ingresos por patentes municipales de beneficio municipal | 296.663.714 |
| Ingresos por permisos de circulación de beneficio municipal | 126.689.792 |
| Ingresos por Fondo Común Municipal | 3.012.945.439 |
| Ingresos Propios Permanentes (IPP) | 1.171.904.596 |
| Ingresos Propios (IPP más F.C.M.) | 4.184.850.035 |
| Ingresos Propios según criterio de la Contraloría General de la República | 4.396.000.782 |
| Ingresos por Transferencias | 682.952.319 |
| Ingresos por Impuestos | 699.397.365 |
| Ingresos totales descontados los ingresos por transferencias | 4.632.976.911 |
| Patentes Mineras Ley N° 19.143 | 5.182.596 |
| Patentes Acuícolas Ley N° 20.033, artículo 8 | 38.773.160 |
| Derechos de Aseo | 37.133.012 |
| Derechos de Aseo cobro directo y de patentes comerciales | 20.008.980 |
| Derechos de Aseo por Impuesto Territorial | 17.124.032 |

PORCENTAJES DE PARTICIPACION DE LOS INGRESOS

| Denominación | Monto Percibido |
|--|------------------------|
| Participación de Ingresos Propios Permanentes (IPP) en el ingreso total | 22% |
| Participación del Fondo Común Municipal en el ingreso total | 57% |
| Participación de Ingresos por Transferencias en el ingreso total | 13% |
| Participación de Ingresos Propios Permanentes (IPP) sobre el ingreso total, descontadas las transferencias | 25% |
| Participación del Fondo Común Municipal en el ingreso total, descontadas las transferencias | 65% |
| Dependencia del Fondo Común Municipal sobre los Ingresos Propios (IP) | 72% |

GASTOS

El avance en la ejecución del presupuesto de gastos durante el año 2013 fue del orden del **76%** respecto de sus obligaciones, de un 75% en relación a las obligaciones devengadas y de un 74% respecto de los pagos, porcentajes todos que a nivel general se ven reducidos a causa del movimiento de la cuenta de Inversiones, que generó un presupuesto al final del período de más de mil millones de pesos y que por ende, no pudo ser ejecutado en mayor porcentaje, habiendo tenido en los demás casos un progreso de avance apropiado respecto de sus estimaciones.

A nivel de Item:

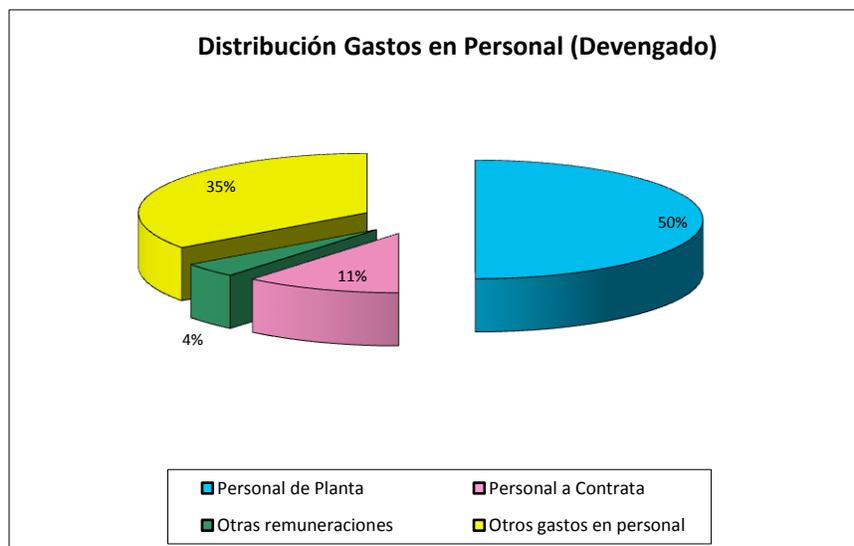
| CONCEPTO | Presupuesto Vigente | Obligaciones | Avance % | Obligaciones Devengadas | Avance % | Pagos | Avance % |
|-----------------------------|----------------------|----------------------|---------------|-------------------------|---------------|----------------------|---------------|
| Personal de Planta | 1.024.689.000 | 1.019.345.999 | 99.47% | 1.019.176.576 | 99.46% | 1.019.176.576 | 99.46% |
| Personal a Contrata | 220.560.000 | 216.140.525 | 97.99% | 216.085.943 | 97.97% | 216.085.943 | 97.97% |
| Otras remuneraciones | 71.172.000 | 70.806.071 | 99.48% | 70.806.071 | 99.48% | 70.806.071 | 99.48% |
| Otros Gastos en Personal | 743.969.000 | 717.295.940 | 96.41% | 717.050.253 | 96.38% | 717.050.253 | 96.38% |
| Alimentos y Bebidas | 14.670.000 | 12.393.101 | 84.47% | 10.889.253 | 74.22% | 10.103.453 | 68.87% |
| Textiles, Vest. Calzado | 19.303.000 | 18.274.250 | 94.67% | 17.046.237 | 88.30% | 2.719.465 | 14.08% |
| Combustibles y Lubric. | 79.553.000 | 67.542.570 | 84.90% | 66.362.970 | 83.41% | 65.863.170 | 82.79% |
| Mat. uso o consumo | 159.325.000 | 155.973.856 | 97.89% | 147.376.422 | 92.50% | 144.981.154 | 90.99% |
| Servicios Básicos | 401.965.000 | 390.288.537 | 97.09% | 389.733.146 | 96.95% | 389.604.051 | 96.92% |
| Manten. y Reparaciones | 37.200.000 | 37.015.245 | 99.50% | 36.377.327 | 97.78% | 35.073.600 | 94.28% |
| Publicidad y Difusión | 27.500.000 | 24.318.030 | 88.42% | 20.698.814 | 75.26% | 18.984.681 | 69.03% |
| Servicios Generales | 743.005.000 | 737.048.038 | 99.19% | 736.232.538 | 99.08% | 735.618.118 | 99% |
| Arriendos | 45.015.000 | 44.752.714 | 99.41% | 44.230.316 | 98.25% | 44.230.316 | 98.25% |
| Serv. Financieros y de Seg. | 40.200.000 | 38.923.599 | 96.82% | 38.923.599 | 96.82% | 38.923.599 | 96.82% |
| Serv. Técnicos y Profes. | 46.388.000 | 45.112.944 | 97.25% | 41.542.117 | 89.55% | 41.542.117 | 89.55% |
| Otros Gtos bs., serv. Cons. | 35.454.000 | 33.130.688 | 93.44% | 29.514.678 | 85.66% | 29.303.456 | 82.65% |
| Prestaciones Previsionales | 7.983.000 | 7.905.098 | 99.02% | 7.905.098 | 99.02% | 7.905.098 | 99.02% |
| Transf. al Sector Privado | 499.812.000 | 476.576.259 | 95.35% | 474.463.306 | 94.92% | 463.495.632 | 92.73% |
| Transf. a otras E. Públicas | 248.679.000 | 237.776.455 | 95.61% | 237.776.455 | 95.61% | 237.776.455 | 95.61% |
| Devoluciones | 3.000.000 | 1.123.170 | 37.43% | 1.123.170 | 37.43% | 1.123.170 | 37.43% |
| Aplicac. Fondos Terceros | 635.000 | 633.994 | 99.84% | 633.994 | 99.84% | 633.994 | 99.84% |
| Terrenos | 62.113.000 | 62.020.000 | 99.85% | 62.020.000 | 99.85% | 62.020.000 | 99.85% |
| Edificios | 222.000.000 | 220.180.030 | 99.18% | 220.180.030 | 99.18% | 220.180.030 | 99.18% |
| Mobiliario y Otros | 10.100.000 | 9.292.447 | 92% | 7.579.763 | 75.04% | 7.579.763 | 75.04% |
| Máquinas y Equipos | 10.700.000 | 7.373.021 | 68.90% | 6.454.526 | 60.32% | 6.454.526 | 60.32% |
| Equipos Informáticos | 11.700.000 | 10.845.346 | 92.69% | 10.399.658 | 88.88% | 10.399.658 | 88.88% |
| Programas Informáticos | 3.000.000 | 2.997.573 | 99.91% | 2.997.573 | 99.91% | 2.997.573 | 99.91% |
| Estudios Básicos | 108.040.000 | 26.445.000 | 24.47% | 14.199.480 | 13.14% | 14.199.480 | 13.14% |
| Proyectos | 2.040.713.000 | 555.893.376 | 27.24% | 544.695.014 | 26.69% | 542.049.668 | 26.56% |
| Transf. Cap. otras E. Púb. | 0 | 0 | 0% | 0 | 0% | 0 | 0% |
| Deuda Flotante | 20.400.000 | 20.324.047 | 99.62% | 20.324.047 | 99.62% | 10.858.122 | 53.22% |
| T O T A L E S | 6.958.843.000 | 5.267.747.923 | 75.69% | 5.212.798.374 | 74.90% | 5.167.739.192 | 74.26% |

Obligaciones contiene diferencia de \$ 600 en estado presupuestario.

A nivel de asignaciones:

GASTOS EN PERSONAL

| | Presupuesto Vigente | Obligaciones Devengadas | Avance % | Pagos | Avance % |
|---|----------------------|-------------------------|---------------|----------------------|---------------|
| PERSONAL DE PLANTA | 1.024.689.000 | 1.019.176.576 | 99.46% | 1.019.176.576 | 99.46% |
| Sueldos y Sobresueldos | 791.172.000 | 789.043.601 | 99.73% | 789.043.601 | 99.73% |
| Aportes del Empleador | 26.150.000 | 25.833.622 | 98.79% | 25.833.622 | 98.79% |
| Asignaciones por desempeño | 43.964.000 | 43.963.156 | 99.99% | 43.963.156 | 99.99% |
| Remuneraciones Variables | 136.947.000 | 135.337.192 | 98.82% | 135.337.192 | 98.82% |
| Aguinaldos y Bonos | 26.456.000 | 24.999.005 | 94.49% | 24.999.005 | 94.49% |
| PERSONAL A CONTRATA | 220.560.000 | 216.085.943 | 97.97% | 216.085.943 | 97.97% |
| Sueldos y Sobresueldos | 167.929.000 | 167.709.086 | 99.86% | 167.709.086 | 99.86% |
| Aportes del Empleador | 5.873.000 | 5.871.711 | 99.97% | 5.871.711 | 99.97% |
| Asignaciones por desempeño | 4.598.000 | 2.842.187 | 61.81% | 2.842.187 | 61.81% |
| Remuneraciones Variables | 31.500.000 | 30.594.984 | 97.12% | 30.594.984 | 97.12% |
| Aguinaldos y Bonos | 10.660.000 | 9.067.975 | 85.06% | 9.067.975 | 85.06% |
| OTRAS REMUNERACIONES | 71.172.000 | 70.806.071 | 99.48% | 70.806.071 | 99.48% |
| Honorarios a Suma Alzada – Personas Naturales | 38.030.000 | 37.983.510 | 99.87% | 37.983.510 | 99.87% |
| Honorarios asimilados a grados | 0 | 0 | 0% | 0 | 0% |
| Remuneraciones reguladas Código del Trabajo | 26.684.000 | 26.364.852 | 99.80% | 26.364.852 | 98.80% |
| Suplencias y Reemplazos | 6.458.000 | 6.457.709 | 99.99% | 6.457.709 | 99.99% |
| OTROS GASTOS EN PERSONAL | 743.969.000 | 717.050.253 | 96.38% | 717.050.253 | 96.38% |
| Dietas a juntas, Consejo y Comisiones | 48.700.000 | 46.517.439 | 95.51% | 46.517.439 | 95.51% |
| Prestaciones de Servicios Comunitarios | 695.269.000 | 670.532.814 | 96.44% | 670.532.814 | 96.44% |



Los gastos en Personal representan el **39%** del total de gastos efectuados a la fecha del presente informe (devengado), alcanzando la suma de **\$ 2.023.118.843**. El avance que tuvo la cuenta “Gastos en Personal” respecto de su presupuesto alcanzó al **98%**.

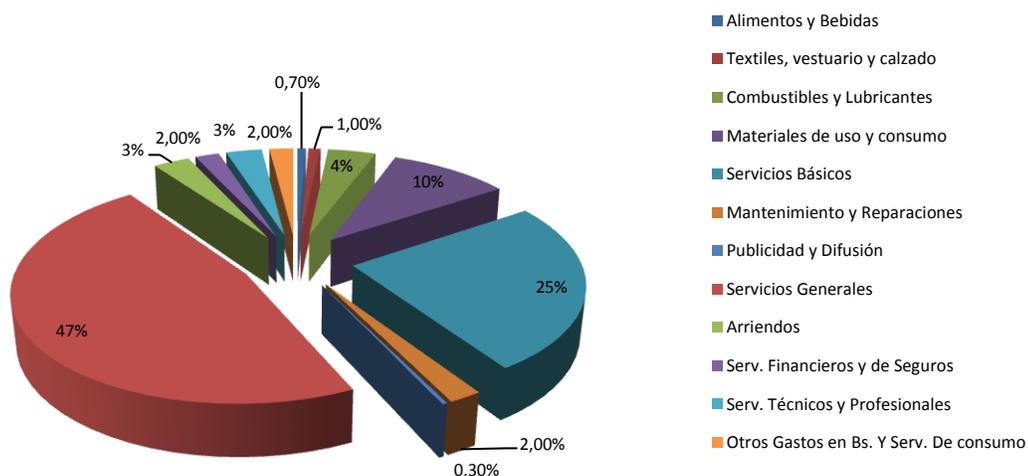
BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO

| CONCEPTO | Presupuesto Vigente | Obligaciones Devengadas | Avance % | Pagos | Avance % |
|--|---------------------|-------------------------|---------------|--------------------|---------------|
| ALIMENTOS Y BEBIDAS | 14.670.000 | 10.889.253 | 74.22% | 10.103.453 | 68.87% |
| Para personas | 14.545.000 | 10.764.253 | 74.00% | 9.978.453 | 68.60% |
| Para animales | 125.000 | 125.000 | 100.0% | 125.000 | 100.0% |
| TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO | 19.303.000 | 17.046.237 | 88.30% | 2.719.465 | 14.08% |
| Textiles y acabados | 1.913.000 | 1.270.499 | 66.41% | 1.270.499 | 66.41% |
| Vestuarios, accesorios y prendas diversas | 10.046.000 | 9.432.995 | 93.89% | 1.372.866 | 13.66% |
| Calzado | 7.344.000 | 6.342.743 | 86.36% | 76.100 | 01.03% |
| COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES | 79.553.000 | 66.362.970 | 83.41% | 65.863.170 | 82.79% |
| Para Vehículos | 78.049.000 | 65.755.930 | 84.24% | 65.256.130 | 83.60% |
| Para calefacción | 1.000.000 | 259.440 | 25.94% | 259.440 | 25.94% |
| Para otros | 504.000 | 347.600 | 68.96% | 347.600 | 68.96% |
| MATERIALES DE USO O CONSUMO | 159.325.000 | 147.376.422 | 92.50% | 144.981.154 | 90.99% |
| Materiales de oficina | 36.707.000 | 34.919.559 | 95.13% | 34.620.569 | 94.31% |
| Textos y otros materiales de enseñanza | 211.000 | 0 | 0% | 0 | 0% |
| Productos químicos | 1.433.800 | 1.160.689 | 80.95% | 1.160.689 | 80.95% |
| Productos farmacéuticos | 470.000 | 367.290 | 78.14% | 288.395 | 61.36% |
| Materiales y útiles quirúrgicos | 286.200 | 139.869 | 48.87% | 67.451 | 23.56% |
| Fertilizantes, insecticidas, fungicidas y otros | 5.730.000 | 4.125.931 | 72.00% | 4.125.931 | 72.00% |
| Materiales y útiles de aseo | 1.201.000 | 1.094.662 | 91.14% | 1.094.662 | 91.14% |
| Menaje para oficina | 338.000 | 310.829 | 91.96% | 310.829 | 91.96% |
| Insumos, repuestos y accesorios computacionales | 37.574.000 | 37.342.054 | 99.38% | 36.876.740 | 98.14% |
| Materiales para mantenimiento y reparaciones | 3.560.000 | 3.345.084 | 93.96% | 3.326.284 | 93.43% |
| Repuestos y accesorios para mantenimiento y rep | 42.108.000 | 39.898.582 | 94.75% | 38.987.076 | 92.58% |
| Otros materiales, repuestos y útiles diversos | 17.892.000 | 15.820.436 | 88.42% | 15.562.666 | 86.98% |
| Productos elaborados de cuero, caucho, plásticos | 6.590.000 | 4.375.779 | 66.40% | 4.084.204 | 61.97% |
| Productos agropecuarios y forestales | 4.400.000 | 3.667.236 | 83.34% | 3.667.236 | 83.34% |
| Otros | 824.000 | 808.422 | 98.10% | 808.422 | 98.10% |

| | | | | | |
|--|--------------------|--------------------|---------------|--------------------|---------------|
| SERVICIOS BASICOS | 401.965.000 | 389.733.146 | 96.95% | 389.604.051 | 96.92% |
| Electricidad | 245.961.000 | 240.367.677 | 97.72% | 240.329.477 | 97.71% |
| Agua | 70.935.000 | 67.360.451 | 94.96% | 67.360.451 | 94.96% |
| Gas | 8.500.000 | 7.991.133 | 94.01% | 7.991.133 | 94.01% |
| Correo | 8.700.000 | 8.292.044 | 95.31% | 8.292.044 | 95.31% |
| Telefonía fija | 42.369.000 | 42.368.497 | 99.99% | 42.277.602 | 99.78% |
| Telefonía celular | 21.500.000 | 19.940.160 | 92.74% | 19.940.160 | 92.74% |
| Acceso a internet | 3.000.000 | 2.471.526 | 82.38% | 2.471.526 | 82.38% |
| Otros | 1.000.000 | 941.658 | 94.16% | 941.658 | 94.16% |
| MANTENIMIENTO Y REPARACIONES | 37.200.000 | 36.377.327 | 97.78% | 35.073.600 | 94.28% |
| Mantenimiento y reparación de edificaciones | 2.628.000 | 2.454.979 | 93.41% | 2.454.979 | 93.41% |
| Mantenimiento y reparación de vehículos | 15.139.000 | 14.565.524 | 96.21% | 14.247.523 | 94.11% |
| Mantenimiento y reparación de mobiliario y otros | 227.000 | 225.696 | 99.42% | 225.696 | 99.42% |
| Mantenimiento y reparación de maquinaria y equipos | 18.163.000 | 18.155.895 | 99.96% | 17.170.169 | 94.53% |
| Mantenimiento y reparación de maquinaria de produc | 43.000 | 0 | 0% | 0 | 0% |
| Mantenimiento y reparación de otras maquinarias | 1.000.000 | 975.233 | 97.52% | 975.233 | 97.52% |
| PUBLICIDAD Y DIFUSION | 27.500.000 | 20.698.814 | 75.26% | 18.984.681 | 69.03% |
| Servicios de publicidad | 17.918.000 | 14.112.781 | 78.76% | 13.662.961 | 76.25% |
| Servicios de Impresión | 9.006.000 | 6.241.773 | 69.30% | 4.977.460 | 55.26% |
| Otros | 576.000 | 344.260 | 59.76% | 344.260 | 59.76% |
| SERVICIOS GENERALES | 743.005.000 | 736.232.538 | 99.08% | 735.618.118 | 99.00% |
| Servicios de aseo | 472.658.000 | 470.215.963 | 99.48% | 470.215.963 | 99.48% |
| Servicios de vigilancia | 2.500.000 | 2.499.509 | 99.98% | 2.499.509 | 99.98% |
| Servicios de mantención de jardines | 170.866.000 | 170.786.666 | 99.95% | 170.786.666 | 99.95% |
| Servicios de mantención de Alumbrado Público | 63.500.000 | 60.859.674 | 95.84% | 60.859.674 | 95.84% |
| Pasajes, Fletes y Bodegajes | 23.356.000 | 22.435.208 | 96.05% | 21.820.788 | 93.42% |
| Salas cunas y/o jardines infantiles | 0 | 0 | 0% | 0 | 0% |
| Servicios de pago y cobranza | 3.200.000 | 3.145.072 | 98.28% | 3.145.072 | 98.28% |
| Servicios de suscripción y similares | 1.000.000 | 844.796 | 84.47% | 844.796 | 84.47% |
| Servicios de producción y desarrollo de eventos | 5.050.000 | 5.047.000 | 99.94% | 5.047.000 | 99.94% |
| Otros | 875.000 | 398.650 | 45.56% | 398.650 | 45.56% |
| ARRIENDOS | 45.015.000 | 44.230.316 | 98.25% | 44.230.316 | 98.25% |
| Arriendo de terrenos | 6.180.000 | 6.087.932 | 98.51% | 6.087.932 | 98.51% |
| Arriendo de edificios | 31.420.000 | 30.945.940 | 98.49% | 30.945.940 | 98.49% |
| Arriendo de vehículos | 6.720.000 | 6.557.000 | 97.57% | 6.557.000 | 97.57% |
| Arriendo de máquinas y equipos | 100.000 | 44.444 | 44.44% | 44.444 | 44.44% |
| Otros | 595.000 | 595.000 | 100.0% | 595.000 | 100.0% |
| SERVICIOS FINANCIEROS Y DE SEGUROS | 40.200.000 | 38.923.599 | 96.82% | 38.923.599 | 96.82% |
| Primas y gastos de seguros | 40.200.000 | 38.923.599 | 96.82% | 38.923.599 | 96.82% |
| Gastos bancarios | 0 | 0 | 0% | 0 | 0% |
| SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES | 46.388.000 | 41.542.117 | 89.55% | 41.542.117 | 89.55% |
| Cursos de capacitación | 19.408.000 | 16.859.360 | 86.86% | 16.859.360 | 86.86% |
| Servicios informáticos | 24.500.000 | 23.908.957 | 97.58% | 23.908.957 | 97.58% |
| Otros | 2.480.000 | 773.800 | 31.20% | 773.800 | 31.20% |
| OTROS GASTOS EN BS. SERV. DE CONSUMO | 35.454.000 | 29.514.678 | 83.24% | 29.303.456 | 82.65% |
| Gastos menores | 45.000 | 2.000 | 4.44% | 2.000 | 4.44% |
| Gastos de representación, protocolo y ceremonial | 25.440.000 | 19.606.628 | 77.07% | 19.395.406 | 76.23% |
| Intereses, multas y recargos | 11.000 | 10.057 | 91.42% | 10.057 | 91.42% |
| Derechos y tasas | 4.176.000 | 4.170.655 | 99.87% | 4.170.655 | 99.87% |
| Otros | 5.782.000 | 5.725.338 | 99.02% | 5.725.338 | 99.02% |

Los gastos en Bienes y Servicios de Consumo representan el **30%** del total de gastos efectuados a la fecha del presente informe (devengado), alcanzando la suma de **\$ 1.578.927.417**, de lo cual se ha pagado un total de **\$ 1.556.947.180**. El avance en general que tuvo esta cuenta respecto de su presupuesto alcanzó el **96%** (devengado).

Distribución de Gastos Bienes y Servicios de Consumo (Devengado)



PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL

| | Presupuesto Vigente | Obligaciones Devengadas | Avance % | Pagos | Avance % |
|-----------------------------------|---------------------|-------------------------|---------------|------------------|---------------|
| PRESTACIONES PREVISIONALES | 7.983.000 | 7.905.098 | 99.02% | 7.905.098 | 99.02% |
| Desahucios e Indemnizaciones | 7.983.000 | 7.905.098 | 99.02% | 7.905.098 | 99.02% |

TRANSFERENCIAS CORRIENTES

| | Presupuesto Vigente | Obligaciones | Avance % | Obligaciones Devengadas | Avance % | Pagos | Avance % |
|----------------------------------|---------------------|--------------------|---------------|-------------------------|---------------|--------------------|---------------|
| AL SECTOR PRIVADO | 499.812.000 | 476.576.259 | 95.35% | 474.463.306 | 94.92% | 463.495.632 | 92.73% |
| Educación , P. Jurídicas y Priv. | 146.706.000 | 145.205.490 | 98.97% | 145.205.490 | 98.97% | 145.205.490 | 98.97% |
| Voluntariado | 53.270.000 | 50.300.000 | 94.42% | 50.300.000 | 94.42% | 50.300.000 | 94.42% |
| Asistencia Social P. Naturales | 39.200.000 | 38.583.522 | 98.42% | 37.103.128 | 94.65% | 35.697.904 | 91.06% |
| Premios y Otros | 21.500.000 | 20.031.047 | 93.16% | 19.398.488 | 90.22% | 9.836.038 | 45.74% |
| Otras Transf. Sector Privado | 239.136.000 | 222.456.200 | 93.02% | 222.456.200 | 93.02% | 222.456.200 | 93.02% |

| | Presupuesto Vigente | Obligaciones | Avance % | Obligaciones Devengadas | Avance % | Pagos | Avance % |
|------------------------------|---------------------|--------------------|---------------|-------------------------|---------------|--------------------|---------------|
| A OTRAS ENT. PUBLICAS | 248.679.000 | 237.776.455 | 95.61% | 237.776.455 | 95.61% | 237.776.455 | 95.61% |
| A los Servicios de Salud | 10.155.000 | 10.153.374 | 99.98% | 10.153.374 | 99.98% | 10.153.374 | 99.98% |
| A las Asociaciones | 11.187.000 | 8.186.335 | 73.17% | 8.186.335 | 73.17% | 8.186.335 | 73.17% |
| Al F.C.M. P. Circulación | 217.275.000 | 209.376.025 | 96.36% | 209.376.025 | 96.36% | 209.376.025 | 96.36% |
| Al F.C.M. Multas | 3.487.000 | 3.486.810 | 99.99% | 3.486.810 | 99.99% | 3.486.810 | 99.99% |
| A otras Ent. Públicas | 700.000 | 700.000 | 100.0% | 700.000 | 100.0% | 700.000 | 100.0% |
| A Otras Municipalidades | 5.875.000 | 5.873.911 | 99.98% | 5.873.911 | 99.98% | 5.873.911 | 99.98% |

OTROS GASTOS CORRIENTES

| | Presupuesto Vigente | Obligaciones | Avance % | Obligaciones Devengadas | Avance % | Pagos | Avance % |
|-------------------------------|---------------------|------------------|---------------|-------------------------|---------------|------------------|---------------|
| OTROS GASTOS CTES. | 3.635.000 | 1.757.164 | 48.34% | 1.757.164 | 48.34% | 1.757.164 | 48.34% |
| Devoluciones | 3.000.000 | 1.123.170 | 37.43% | 1.123.170 | 37.43% | 1.123.170 | 37.43% |
| Aplicación Fondos de Terceros | 635.000 | 633.994 | 99.84% | 633.994 | 99.84% | 633.994 | 99.84% |

ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS

| | Presupuesto Vigente | Obligaciones | Avance % | Obligaciones Devengadas | Avance % | Pagos | Avance % |
|----------------------------|---------------------|--------------------|---------------|-------------------------|---------------|--------------------|---------------|
| ADQUISICION ACTIVOS | 319.613.000 | 312.708.417 | 97.83% | 309.631.550 | 96.87% | 309.631.550 | 96.87% |
| Terrenos | 62.113.000 | 62.020.000 | 99.85% | 62.020.000 | 99.85% | 62.020.000 | 99.85% |
| Edificios | 222.000.000 | 220.180.030 | 99.18% | 220.180.030 | 99.18% | 220.180.030 | 99.18% |
| Mobiliario y otros | 10.100.000 | 9.292.447 | 92.00% | 7.579.763 | 75.04% | 7.579.763 | 75.04% |
| Máquinas y Equipos | 10.700.000 | 7.373.021 | 68.90% | 6.454.526 | 60.32% | 6.454.526 | 60.32% |
| Equipos Informáticos | 11.700.000 | 10.845.346 | 92.69% | 10.399.658 | 88.88% | 10.399.658 | 88.88% |
| Programas Informáticos | 3.000.000 | 2.997.573 | 99.91% | 2.997.573 | 99.91% | 2.997.573 | 99.91% |

INICIATIVAS DE INVERSION

La inversión durante el período de informe, alcanzó la suma de **\$ 558.894.494**, representando el **11%** del **gasto total** (devengado), de los cuales un **57%** corresponde a iniciativas con recursos propios y un **43%** con recursos externos. El avance respecto de sus estimaciones alcanzó el **26%**. El detalle de la inversión comunal, es el que sigue:

INVERSION CON RECURSOS EXTERNOS:

| CONCEPTO | Transferencias SUBDERE | Obligaciones Devengadas (*) | Pagos |
|--|---------------------------|--------------------------------|--------------------|
| PROGRAMA MEJORAMIENTO URBANO (P.M.U.) | 317.108.000 | 101.601.318 | 101.601.318 |
| Mej. Estacionamientos y Pavimentos exteriores Terminal Municipal Buses Inter Urbanos | 14.681.000 | 14.680.724 | 14.680.724 |
| Mejoramiento Plazoleta Pudeto Bajo | 1.470.000 | 1.469.242 | 1.469.242 |
| Normalización Escuela Senda Chacao | 6.073.000 | 6.072.002 | 6.072.002 |
| Reparación SS.HH. NT1. NT2 Escuela Villa Chacao | 3.657.000 | 3.657.000 | 3.657.000 |
| Ampliación Sala Multiuso y Comedor Escuela San Carlos de Ancud | 2.065.000 | 2.065.000 | 2.065.000 |
| Reposición Ventanas y Mejoramiento SS.HH. Liceo Agrícola Ancud | 1.929.000 | 1.929.000 | 1.929.000 |
| Construcción Muro de Contención y Ampliación Jardín Infantil Los Cangrejitos | 5.040.000 | 1.005.574 | 1.005.574 |
| Construcción Plaza Dinámica Escuela Manao | 4.651.000 | 4.650.538 | 4.650.538 |
| Mejoramiento seguridad tránsito acceso a colegios | 34.504.000 | 0 | 0 |
| Construcción sede social Goycolea y Mej. Sede Las Araucarias | 29.825.000 | 29.824.043 | 29.824.043 |
| Mejoramiento puntos críticos comuna de Ancud | 40.156.000 | 16.062.191 | 16.062.191 |
| Construcción Plaza Chacao Viejo | 25.652.000 | 0 | 0 |
| Reposición y construcción de diversas sedes sociales | 49.681.000 | 20.186.004 | 20.186.004 |
| Mejoramiento diversas multicanchas | 47.734.000 | 0 | 0 |
| Mantenimiento y limpieza de Estero La Toma | 49.990.000 | 0 | 0 |

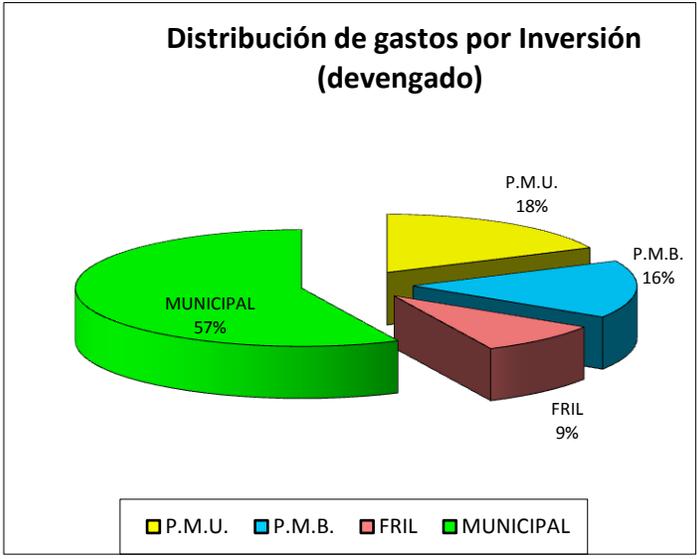
| CONCEPTO | Transferencias SUBDERE | Obligaciones Devengadas (*) | Pagos |
|---|---------------------------|-----------------------------------|-------------------|
| PROGRAMA MEJORAMIENTO DE BARRIOS (P.M.B.) | 1.374.587.000 | 90.679.565 | 90.679.565 |
| Construcción Pozo Profundo Punta Chilen | 1.522.000 | 1.521.712 | 1.521.712 |
| Construcción Colector Aguas Servidas Sector Caicumeo | 28.716.000 | 28.715.827 | 28.715.827 |
| Construcción Red Alcantarillado Sector Brisas del Sur | 20.360.000 | 20.359.949 | 20.359.949 |
| Construcción Pozo Profundo Villa Chacao | 42.498.000 | 24.377.280 | 24.377.280 |
| C.C.S. Villa Chacao Complementario | 780.000 | 780.000 | 780.000 |
| Ampliación Red A.P. loc. de Linao a sectores Río Negro y Guapil. | 14.800.000 | 4.440.000 | 4.440.000 |
| Construcción Diseño Ing. Infraestructura Sanitaria V. Chacao | 1.178.886.000 | 0 | 0 |
| Estudio Proyecto Redes de A.P. y Alcantarillado y actualización proyecto de pavimentos comuna de Ancud. | 31.500.000 | 3.000.000 | 3.000.000 |
| Const., ampliación redes públicas de A.P. en diversas calles Ancud | 6.085.000 | 6.084.797 | 6.084.797 |
| Asistencia Técnica Catastro, análisis y formulación de proyectos de A.P. y alcantarillado rural,urbano | 16.800.000 | 1.400.000 | 1.400.000 |
| Saneamiento sector Caicumeo y Avda. La Paz | 32.640.000 | 0 | 0 |

| CONCEPTO | Transferencias Otros Organismos Públicos | Obligaciones Devengadas (*) | Pagos |
|---|--|-----------------------------------|-------------------|
| FONDO REGIONAL DE INVERSION LOCAL (FRIL) | 48.595.000 | 48.594.076 | 48.594.076 |
| Construcción colector Aguas Lluvias sector Caicumeo | 48.595.000 | 48.594.076 | 48.594.076 |

INVERSION CON RECURSOS PROPIOS:

| CONCEPTO | Presupuesto vigente | Obligaciones | Obligaciones Devengadas | Pagos |
|---|------------------------|--------------------|----------------------------|--------------------|
| INVERSION RECURSOS PROPIOS | 408.463.000 | 341.464.017 | 318.019.535 | 315.374.189 |
| Estudios de Ingeniería | 27.100.000 | 22.045.600 | 9.799.480 | 9.799.480 |
| Diversos proyectos urbanos | 500.000 | 0 | 0 | 0 |
| Mejoramiento Agua Potable Comunal | 1.500.000 | 1.052.269 | 0 | 0 |
| Mejoramiento Mercado Municipal | 2.000.000 | 362.305 | 288.770 | 288.770 |
| Mejoramiento Cementerio Municipal | 4.500.000 | 779.435 | 779.435 | 771.475 |
| Mejoramiento dependencias municipales | 7.000.000 | 5.013.084 | 4.250.921 | 3.997.941 |
| Mejoramiento Feria Municipal | 2.400.000 | 2.385.509 | 2.041.880 | 2.041.880 |
| Refugios peatonales | 3.083.000 | 111.000 | 111.000 | 111.000 |
| Desarrollo Turístico | 8.000.000 | 6.658.380 | 6.638.720 | 6.606.020 |
| Mejoramiento sistema alumbrado público | 180.000.000 | 174.336.093 | 174.336.093 | 174.336.093 |
| Pavimentación urbana y rural | 3.000.000 | 1.410.150 | 1.410.150 | 1.410.150 |
| Mejoramiento sistema alcantarillado comunal | 1.200.000 | 711.620 | 711.620 | 711.620 |
| Mejoramiento plazas, balnearios y sitios históricos | 5.500.000 | 3.223.989 | 1.916.189 | 1.485.669 |
| Mejoramiento costanera | 1.000.000 | 0 | 0 | 0 |
| Construcción y mejoramiento multicanchas | 2.000.000 | 1.995.757 | 1.421.313 | 1.421.313 |
| Mejoramiento señalética de tránsito | 9.500.000 | 7.268.998 | 7.268.998 | 7.248.618 |
| Mejoramiento infraestructura comunitaria | 5.000.000 | 1.926.413 | 1.926.413 | 1.926.413 |
| Electrificación urbana y rural | 4.980.000 | 4.707.343 | 4.707.343 | 4.707.343 |
| Materiales y suministros de alumbrado | 8.079.000 | 3.616.184 | 2.899.366 | 1.701.478 |
| Desarrollo Villa Chacao | 200.000 | 152.280 | 152.280 | 152.280 |
| Mejoramiento infraestructura deportiva | 2.000.000 | 636.480 | 636.480 | 636.480 |
| Mejoramiento vertedero municipal | 1.000.000 | 547.326 | 547.326 | 547.326 |
| Adquisición mobiliario urbano | 3.200.000 | 2.029.188 | 2.029.188 | 1.606.500 |
| Terminal de buses | 6.000.000 | 1.033.317 | 1.033.317 | 951.817 |
| Mejoramiento parque municipal | 5.630.000 | 5.447.329 | 5.447.329 | 5.447.329 |
| Mejoramiento y canalización de aguas lluvias | 1.500.000 | 198.730 | 198.730 | 0 |
| Construcción y mejoram. infraestructura productiva | 500.000 | 323.162 | 323.162 | 323.162 |
| Programa control canino comunal | 3.000.000 | 3.000.000 | 2.530.556 | 2.530.556 |
| Equipamiento comunitario | 500.000 | 0 | 0 | 0 |
| Equipamiento productivo | 500.000 | 0 | 0 | 0 |
| Equipamiento Red de Agua Potable | 500.000 | 0 | 0 | 0 |
| Apertura Vías Urbanas y Rurales | 76.791.000 | 76.428.432 | 76.428.432 | 76.428.432 |
| Alcantarillas, tubos y otros | 2.900.000 | 2.645.965 | 2.645.965 | 2.645.965 |
| Habilitación Biblioteca Municipal | 16.000.000 | 5.539.079 | 5.539.079 | 5.539.079 |
| Habilit. y extensión Alum.Público urbano y rural | 11.900.000 | 5.878.600 | 0 | 0 |

El avance en la ejecución presupuestaria de la cuenta de Inversiones sólo alcanzó el 26%, lo que responde a la generación de un presupuesto al final del período de más de mil millones de pesos destinados al Programa de Mejoramiento de Barrios denominado “Construcción, Diseño de Ingeniería e Infraestructura Sanitaria Villa Chacao” y que por ende, no pudo ser ejecutado en mayor porcentaje dada su extemporaneidad.



SALDOS

SALDO POR COMPROMETER: Este saldo, respecto de las obligaciones y el presupuesto estimado, alcanza a la suma de \$ **1.691.094.477** y se distribuye de la siguiente manera:

| | | |
|---|----|---------------|
| - Gastos en personal | \$ | 36.801.465 |
| - Bienes y Servicios de Consumo | \$ | 44.804.428 |
| - Prestaciones de Seguridad Social | \$ | 77.902 |
| - Transferencias Corrientes | \$ | 34.138.286 |
| - Otros Gastos Corrientes | \$ | 1.877.836 |
| - Adquisición de activos no financieros | \$ | 6.904.583 |
| - Iniciativas de Inversión | \$ | 1.566.414.024 |
| - Servicio a la Deuda | \$ | 75.953 |

SALDO POR DEVENGAR: El saldo por devengar respecto de las obligaciones asciende a la suma de **\$ 54.950.149** y se compone de las siguientes partidas:

| | | |
|---|----|------------|
| - Gastos en personal | \$ | 469.692 |
| - Bienes y Servicios de Consumo | \$ | 25.846.155 |
| - Transferencias Corrientes | \$ | 2.112.953 |
| - Adquisición de activos no financieros | \$ | 3.076.867 |
| - Iniciativas de Inversión | \$ | 23.444.482 |

SALDO POR PAGAR: Este saldo alcanza la suma de **\$ 100.009.331** y se distribuye de la siguiente forma:

| | | |
|---|----|------------|
| - Gastos en personal | \$ | 469.692 |
| - Bienes y Servicios de Consumo | \$ | 47.826.392 |
| - Transferencias Corrientes | \$ | 13.080.627 |
| - Adquisición de activos no financieros | \$ | 3.076.867 |
| - Iniciativas de Inversión | \$ | 26.089.828 |
| - Servicio a la Deuda | \$ | 9.465.925 |

DEUDA EXIGIBLE

La deuda exigible alcanza a **\$ 45.059.182** y se distribuye en las siguientes cuentas presupuestarias:

| | | |
|---|----|------------|
| - Gastos en personal | \$ | 0 |
| - Bienes y Servicios de Consumo | \$ | 21.980.237 |
| - Transferencias Corrientes | \$ | 10.967.674 |
| - Otros Gastos Corrientes | \$ | 0 |
| - Adquisición de activos no financieros | \$ | 0 |
| - Iniciativas de Inversión | \$ | 2.645.346 |
| - Servicio a la Deuda | \$ | 9.465.925 |

DATOS RELEVANTES

TOTAL GASTOS MUNICIPALES (Gasto total devengado)

| Cuenta | Denominación | Monto Devengado |
|-----------------------|---------------------------------------|----------------------|
| 215.21.00.000.000.000 | Gastos en Personal | 2.023.118.843 |
| 215.22.00.000.000.000 | Bienes y Servicios de Consumo | 1.578.927.417 |
| 215.23.00.000.000.000 | Prestaciones de Seguridad Social | 7.905.098 |
| 215.24.00.000.000.000 | Transferencias Corrientes | 712.239.761 |
| 215.25.00.000.000.000 | Integros al Fisco | 0 |
| 215.26.00.000.000.000 | Otros Gastos Corrientes | 1.757.164 |
| 215.29.00.000.000.000 | Adquisición de Activos no financieros | 309.631.550 |
| 215.30.00.000.000.000 | Adquisición de Activos Financieros | 0 |
| 215.31.00.000.000.000 | Iniciativas de Inversión | 558.894.494 |
| 215.32.00.000.000.000 | Préstamos | 0 |
| 215.33.00.000.000.000 | Transferencias de Capital | 0 |
| 215.34.00.000.000.000 | Servicio de la Deuda | 20.324.047 |
| 215.35.00.000.000.000 | Saldo Final de Caja | 0 |
| | TOTAL GASTOS MUNICIPALES | 5.212.798.374 |

GASTOS CORRIENTES (devengado)

| Cuenta | Denominación | Monto Devengado |
|-----------------------|--|----------------------|
| 215.21.00.000.000.000 | Gastos en Personal | 2.023.118.843 |
| 215.22.00.000.000.000 | Bienes y Servicios de Consumo | 1.578.927.417 |
| 215.23.00.000.000.000 | Prestaciones de Seguridad Social | 7.905.098 |
| 215.24.00.000.000.000 | Transferencias Corrientes | 712.239.761 |
| 215.25.00.000.000.000 | Integros al Fisco | 0 |
| 215.26.00.000.000.000 | Otros Gastos Corrientes | 1.757.164 |
| 215.24.01.002.000.000 | Educación - Personas Jurídicas Priv. Art. 13, DFL. N° 1, 3.063/80. | 145.205.490 |
| 215.24.01.003.000.000 | Salud – Personas Jurídicas Priv. Art. 13, DFL. N° 1, 3.063/80. | 0 |
| 215.24.03.090.000.000 | Al Fondo Común Municipal – Permisos de Circulación | 209.376.025 |
| 215.24.03.091.000.000 | Al Fondo Común Municipal – Patentes Municipales | 0 |
| 215.24.03.092.000.000 | Al Fondo Común Municipal – Multas | 3.486.810 |
| 215.24.03.001.000.000 | A la Junta Nacional de Auxilio Escolar y Becas | 0 |
| 215.24.03.002.000.000 | A los Servicios de Salud | 10.153.374 |
| 215.26.04.000.000.000 | Aplicación Fondos de Terceros | 633.994 |
| | TOTAL GASTOS CORRIENTES | 3.955.092.590 |

MONTOS TRANSFERIDOS AL FONDO COMÚN MUNICIPAL

| Cuenta | Denominación | Monto Devengado |
|-----------------------|--|--------------------|
| 215.24.03.090.000.000 | Al Fondo Común Municipal – Permisos de Circulación | 209.376.025 |
| 215.24.03.091.000.000 | Al Fondo Común Municipal – Patentes Municipales | 0 |
| 215.24.03.092.000.000 | Al Fondo Común Municipal – Multas | 3.486.810 |
| | TOTAL MONTOS TRANSFERIDOS F.C.M. | 212.862.835 |

CLASIFICACION DE LOS GASTOS

| Denominación | Montos devengados |
|---|-------------------|
| Gastos Municipales (gasto total devengado) | 5.212.798.374 |
| Gastos Municipales en Gestión Interna (01) | 3.273.022.038 |
| Gastos Municipales en Servicios Comunitarios (02) | 1.639.609.638 |
| Gastos Municipales en Actividades Municipales (03) | 29.703.683 |
| Gastos Municipales en Programas Sociales (04) | 87.062.041 |
| Gastos Municipales en Programas Recreacionales (05) | 50.603.334 |
| Gastos Municipales en Programas Culturales (06) | 132.797.640 |
| Montos transferidos al Fondo Común Municipal | 212.862.835 |
| Gastos Corrientes | 3.955.092.590 |
| Gastos en Bienes y Servicios de Consumo | 1.578.927.417 |

PORCENTAJES DE PARTICIPACION DE LOS GASTOS

| Denominación | Monto Percibido |
|---|-----------------|
| Participación de Gastos Corrientes en el Gasto Total | 76% |
| Relación entre aportes y recepción del Fondo Común Municipal | 7% |
| Participación de Gastos en Bienes y Servicios de Consumo sobre los Ingresos Propios | 38% |
| Participación de los Gastos en Personal sobre los Ingresos Propios (límite 35%) | 31% |
| Participación de la Inversión en el Gasto Total | 11% |
| Participación de Inversión con Recursos Propios sobre Inversión Total | 57% |
| Participación de Inversión con Recursos Externos sobre Inversión Total | 43% |

ANALISIS PRESUPUESTARIO

Respecto de los Ingresos:

La Ilustre Municipalidad de Ancud percibió durante el año 2013 ingresos por la suma de \$ **5.315.929.230**, de los cuales un 79% corresponden a Ingresos Propios (incluido el Fondo Común Municipal).

La participación del Fondo Común Municipal en el Ingreso Total fue de un 57% y su dependencia sobre los Ingresos Propios del orden del 72%.

Los Ingresos Propios Permanentes (Ingresos Propios con exclusión del Fondo Común Municipal) alcanzaron el 22% respecto del Ingreso Total.

Los mayores ingresos del período se presentaron en la cuenta Transferencias para Gastos de Capital en un monto de M\$ 1.698.302, correspondiendo un 69% de éste al Proyecto “Construcción Diseño Ing. Infraestructura Sanitaria Villa Chacao”.

El avance en la ejecución del presupuesto de ingresos al final del período fue del **81%** respecto de los devengados y del **76%** en relación a los percibidos, porcentajes que en general, pueden evidenciar una debilitada recaudación durante el año 2013. Sin embargo, se advierte que el resultado de estas cifras tuvieron su incidencia en la cuenta de Transferencia de otras Entidades Públicas que generó al final del período un presupuesto de más de mil millones de pesos destinado a cuentas de inversión para la ejecución del proyecto identificado en el párrafo anterior y que no pudo ser ejecutado en mayor porcentaje debido a su extemporaneidad, habiendo tenido en los demás casos un progreso de avance positivo respecto de sus estimaciones.

Respecto de los Gastos:

Al final del período de informe, el total de gastos devengados alcanzó la suma de \$ **5.212.798.374**, de los cuales un 63% corresponde a Gestión Interna; un 31% a Servicios Comunitarios; 0,5% a Actividades Municipales; 2% a Programas Sociales; 1% a Programas Recreativos y 2,5% a Programas Culturales.

Los gastos corrientes alcanzaron el 76% respecto del gasto total, siendo la participación de los Gastos en Personal los que más inciden en los gastos corrientes, alcanzando el 51%, seguido por los Bienes y Servicios de Consumo con un 30%.

La participación de la Inversión Comunal en el gasto total alcanzó el 11%, de los cuales el 57% corresponde a inversión con recursos propios y un 43% con recurso externos.

Los Gastos de Personal, en cuanto al límite legal permitido (35%) alcanzó el 31%. Los gastos en personal a Contrata, en relación a sus limitaciones (20%) alcanzó el 21% y el personal a Honorarios (10%) alcanzó el 4%.

El avance en la ejecución del presupuesto de gastos fue del orden del 75% respecto de sus obligaciones devengadas, cifras que en términos generales aparecen disminuidas en relación a sus estimaciones, no obstante ello tiene su incidencia en el movimiento de la cuenta de Inversiones que generó un presupuesto al final del período de más de mil millones de pesos y que dada su extemporaneidad no pudo ser ejecutado en mayor porcentaje, culminando en los demás casos con un avance apropiado en relación a lo presupuestado.

ADRIANA YAÑEZ OYARZUN
Encargada de Control Interno

AYO.-