



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:

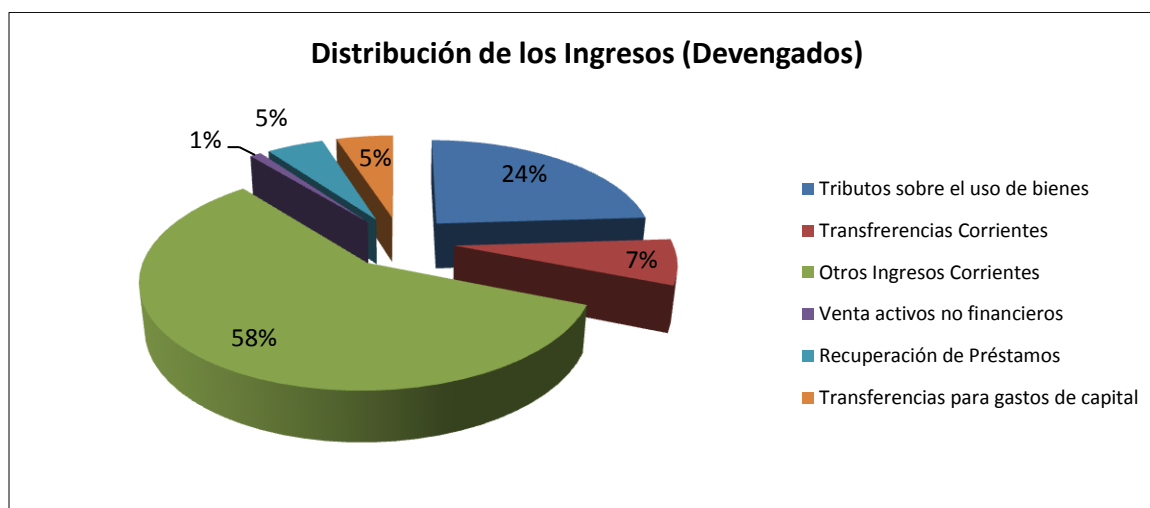
N° Modificación	Mayores Ingresos (M\$)	Disminución de gastos (M\$)	Aumento de Gastos (M\$)	Menores Ingresos (M\$)
1	232.005	0	232.005	0
2	0	2.500	2.500	0
3	31.500	4.500	4.500	31.500
4	89.020	0	89.020	0
5	0	1.500	1.500	0
6	55.012	0	55.012	0
7	0	13.000	13.000	0
8	21.402	10.930	32.332	0
9	37.100	145.000	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

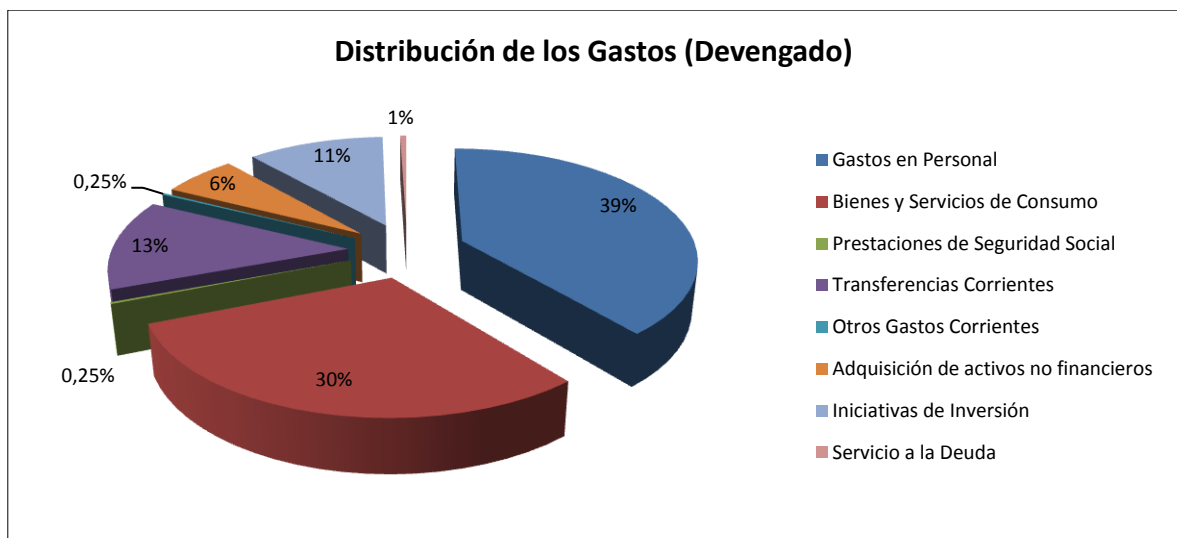


Como puede advertirse del gráfico anterior, la mayor contribución de los ingresos se encuentra radicada en el Subtítulo “Otros ingresos corrientes” alcanzando el 58% del total de ingresos devengados, siendo su mayor componente el Fondo Común Municipal, cuyo aporte a esta cuenta es del orden del 92%.

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.

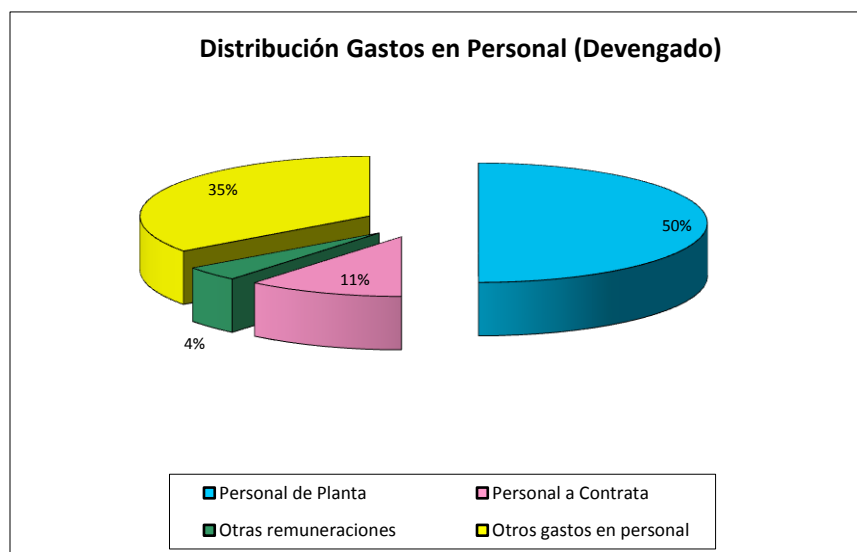
A nivel de Item:

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%**.

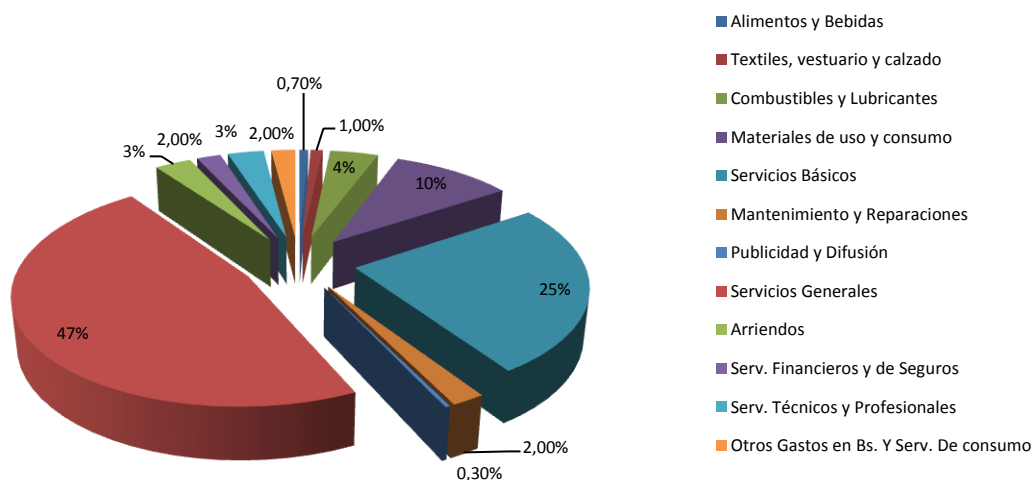
BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO

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

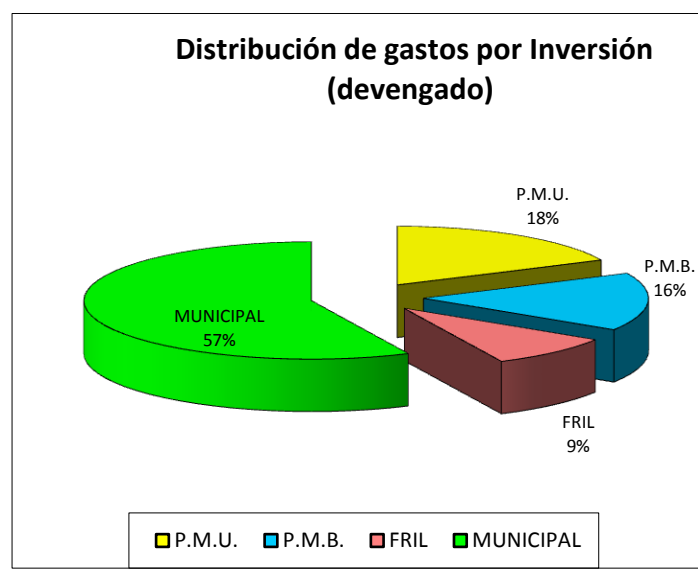
CONCEPTO	Transferencias SUBDERE	Obligaciones Devengadas (*)	Pagos
PROGRAMA MEJORAMIENTO DE BARRIOS (P.M.B.)	1.374.587.000	90.679.565	90.679.565
Construcción Pozo Profundo Punta Chilen	1.522.000	1.521.712	1.521.712
Construcción Colector Aguas Servidas Sector Caicumeo	28.716.000	28.715.827	28.715.827
Construcción 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.-