



Ilustre Municipalidad de Ancud
Dirección de Control

INFORME TRIMESTRAL ENERO – MARZO DE 2014

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 2014: El Presupuesto de Ingresos, Gastos e Inversión de la Ilustre Municipalidad de Ancud para el año 2014 fue aprobado por el Honorable Concejo Municipal en su sesión extraordinaria N° 23, celebrada el día 13 de diciembre de 2013 y consta en Decreto Alcaldicio N° 4.813 de fecha 13 de diciembre de igual año, por un monto de **M\$ 5.285.200**.

PRESUPUESTO VIGENTE AÑO 2014: Al 31 de marzo de 2014, el presupuesto municipal, incorporadas todas las modificaciones presupuestarias alcanza a la suma de **M\$ 11.114.523**, de lo que se desprende un aumento del orden de un 52%. (M\$ 5.829.323).

El presupuesto del año 2014, a la fecha de informe ha sido objeto de cuatro (4) 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
14/01/2014	Ordinaria	41
21/01/2014	Ordinaria	42
28/01/2014	Extraordinaria	26
25/02/2014	Ordinaria	44

MODIFICACIONES PRESUPUESTARIAS:

N° Modificación	Mayores Ingresos (M\$)	Disminución de gastos (M\$)	Aumento de Gastos (M\$)	Menores Ingresos (M\$)
1	1.807.275	2.140	1.809.415	0
2	3.991.000	4.360	3.995.360	0
3	0	1.560	1.560	0
4	31.048	0	31.048	0
TOTALES	5.829.323	8.060	5.837.383	0

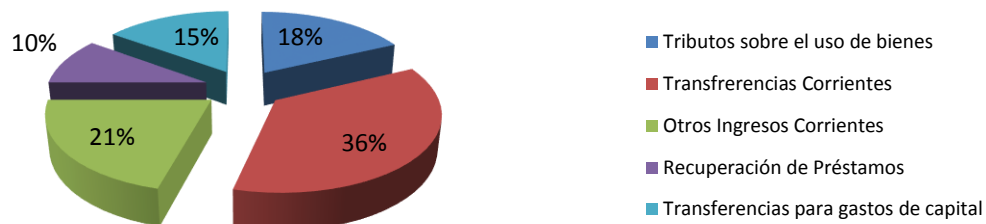
COMPORTAMIENTO PRESUPUESTARIO A NIVEL DE SUBTITULOS

En los recuadros siguientes se grafica la distribución de los **INGRESOS** y **GASTOS**, a nivel de Subtítulos, generados en el período Enero a Marzo de 2014:

INGRESOS:

CONCEPTO	Presupuesto Vigente	Ingresos Devengados	Ingresos Percibidos
Tributos sobre el uso de bs. y realización de actividades	1.409.200.000	599.764.118	560.120.788
Transferencias Corrientes	4.247.630.000	1.159.005.632	1.159.005.632
Otros ingresos corrientes	3.389.852.000	672.545.689	672.421.981
Recuperación de préstamos	25.000.000	339.364.350	16.776.577
Transferencias para gastos de capital	1.709.289.000	503.794.378	503.794.378
Saldo Inicial de Caja	333.552.000	0	0
T O T A L E	11.114.523.000	3.274.474.167	2.912.119.356
S.....			

Distribución de los Ingresos (Devengados)

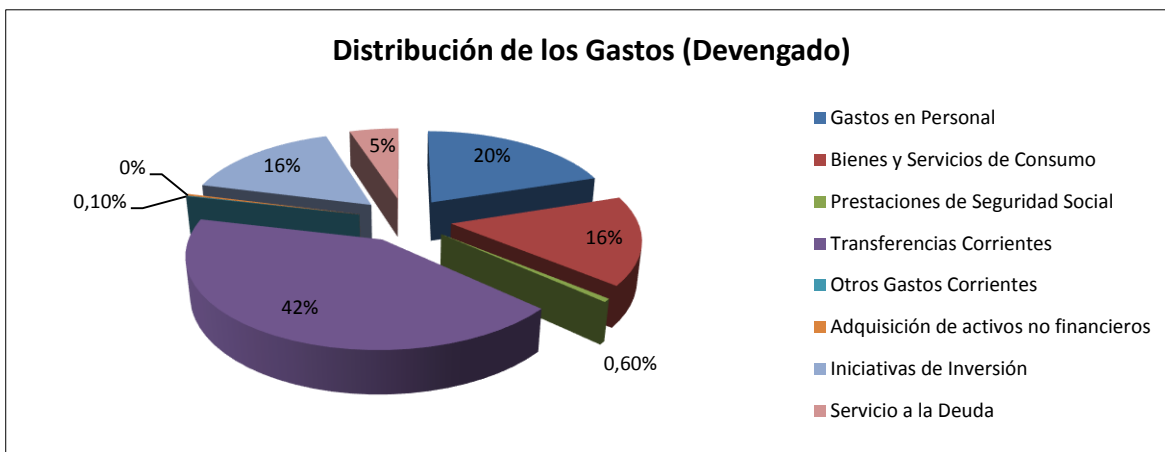


Como puede advertirse del gráfico anterior, la mayor contribución de los ingresos se encuentra radicada en el Subtítulo “Transferencias Corrientes” alcanzando a la fecha del informe el 36% del total de ingresos devengados, siendo su mayor componente las transferencias provenientes de otras entidades públicas, en especial del Servicio de Salud para la atención primaria, recursos que en su conjunto contribuyeron al incremento del presupuesto inicial.

Le sigue el Subtítulo “Otros Ingresos Corrientes” con un 21% del total de los ingresos devengados, haciendo su mayor aporte la cuenta sobre participación del Fondo Común Municipal.

GASTOS

CONCEPTO	Presupuesto Vigente	Obligaciones	Obligaciones Devengadas	Pagos
Gastos en Personal	2.310.728.000	539.491.145	538.924.363	538.767.472
Bienes y Servicios de Consumo	1.735.031.000	1.070.106.375	426.754.590	398.488.859
Prestaciones de Seguridad Social	30.000.000	16.480.339	16.480.339	16.480.339
Transferencias Corrientes	4.579.880.000	1.244.720.616	1.139.293.871	1.136.210.050
Otros Gastos Corrientes	3.000.000	234.298	234.298	234.298
Adquisición de activos no financieros	286.500.000	17.767.133	6.691.709	3.871.388
Iniciativas de Inversión	1.714.184.000	431.946.395	419.970.359	409.425.269
Transferencias de Capital	5.000.000	0	0	0
Servicio de la Deuda	450.200.000	145.382.778	145.382.778	137.301.125
TOTALES	11.114.523.000	3.466.129.079	2.693.732.307	2.640.778.800



Los mayores gastos del período se ubican en el Subtítulo “Transferencias Corrientes” que alcanza el 42% del total de éstos, generándose los mayores desembolsos por concepto de transferencias a los Servicios de Salud incorporados a la gestión y otras transferencias al sector privado. Le sigue, con un 20% los gastos en personal y con un 16% 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.

AVANCE EJERCICIO PROGRAMATICO PRESUPUESTARIO

INGRESOS

El avance en la ejecución del presupuesto de ingresos al 31 de marzo de 2014 alcanza al **29%** respecto de los devengados y del **26%** en relación a los percibidos, porcentajes que en general, evidencian un equilibrado progreso a la fecha de informe.

A nivel de Ítem:

CONCEPTO	Presupuesto Vigente	Ingresos Devengados	Avance %	Ingresos Percibidos	Avance %
Patentes y tasas por derechos	734.000.000	316.974.948	43%	277.592.158	38%
Permisos y licencias	395.000.000	242.252.347	61%	241.991.807	61%
Participación en Impuesto Territorial	280.000.000	40.305.183	14%	40.305.183	14%
Otros Tributos	200.000	231.640	116%	231.640	116%
De otras entidades públicas	4.247.630.000	1.159.005.632	27%	1.159.005.632	27%
Recuperación y reembolsos por Licencias Médicas	10.000.000	1.765.229	18%	1.765.229	18%
Multas y sanciones pecuniarias	132.000.000	54.987.191	42%	54.863.483	42%
Participación del Fondo Común Municipal	3.187.352.000	596.464.287	19%	596.464.287	19%
Fondos de Terceros	500.000	378.000	76%	378.000	76%
Otros	60.000.000	18.950.982	32%	18.950.982	32%
Ingresos por percibir	25.000.000	339.364.350	%	16.776.577	%

De otras entidades públicas	1.709.289.000	503.794.378	29%	503.794.378	29%
Saldo inicial de caja	333.552.000	0	0%	0	0%
T O T A L E S	11.114.523.000	3.274.474.167	29%	2.912.119.356	26%

A nivel de asignaciones:

CONCEPTO	Presupuesto Vigente	Ingresos Devengados	Avance %	Ingresos Percibidos	Avance %
PATENTES Y TASAS POR DERECHOS	734.000.000	316.974.948	43%	277.592.158	38%
Patentes Municipales	366.000.000	195.865.874	53%	173.888.357	47%
Derechos de Aseo	50.000.000	16.540.764	33%	11.100.895	22%
Otros derechos	162.000.000	47.013.854	29%	46.760.530	29%
Derechos de explotación	44.000.000	10.547.780	24%	10.547.780	24%
Otras	112.000.000	47.006.676	42%	35.294.596	31%
PERMISOS Y LICENCIAS	395.000.000	242.252.347	61%	241.991.807	61%
Permisos de circulación	330.000.000	222.749.773	67%	222.489.233	67%
Licencias de conducir y similares	60.000.000	17.582.462	29%	17.582.462	29%
Otros	5.000.000	1.920.112	38%	1.920.112	38%
PARTICIPACION IMPTO. TERRITORIAL	280.000.000	40.305.183	14%	40.305.183	14%
OTROS TRIBUTOS	200.000	231.640	116%	231.640	116%
T. CTES. DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	4.247.630.000	1.159.005.632	27%	1.159.005.632	27%
De la Subsecretaría de Desarrollo Regional y Adm.	175.900.000	161.929.629	92%	161.929.629	92%
De la Subsecretaría de Educación	140.000.000	0	0%	0	0%
Del Servicio de Salud	3.851.000.000	995.942.478	26%	995.942.478	26%
Del Tesoro Público	80.000.000	1.059.122	1%	1.059.122	1%
De otras entidades públicas	730.000	74.403	10%	74.403	10%

RECUPERACIONES REEMBOLSOS	10.000.000	1.765.229	18%	1.765.229	18%
L.MEDICAS					
Reembolsos art. 4, Ley 19.345 y 19.117	10.000.000	1.765.229	18%	1.765.229	18%
MULTAS Y SANCIONES PECUNIARIAS	132.000.000	54.987.191	42%	54.863.483	41%
Multas de beneficio municipal	121.500.000	45.957.314	38%	45.874.788	38%
Multas de beneficio F.C.M.	3.000.000	2.246.193	75%	2.246.193	75%
Multas Ley de alcoholes de beneficio municipal	3.000.000	1.573.393	52%	1.548.683	52%
Multas Ley de alcoholes de beneficio Serv. Salud	2.000.000	1.048.911	52%	1.032.439	52%
Reg. multas tránsito no pagadas benef.municipal	500.000	886.451	177%	886.451	177%
Reg. multas tránsito no pagadas benef. otras mun	2.000.000	3.274.929	164%	3.274.929	164%
PARTICIPACION DEL F.C.M.	3.187.352.000	596.464.287	19%	596.464.287	19%
Participación anual	3.187.352.000	596.464.287	19%	596.464.287	19%
FONDOS DE TERCEROS	500.000	378.000	76%	378.000	76%
Arancel al Reg. Multas tránsito no pagadas	500.000	378.000	76%	378.000	76%
OTROS	60.000.000	18.950.982	32%	18.950.982	32%
Otros	60.000.000	18.950.982	32%	18.950.982	32%
TRANSF. PARA GASTOS DE CAPITAL	1.709.289.000	503.794.378	29%	503.794.378	29%
De la Subsecretaría de Desarrollo Regional	1.457.289.000	503.794.378	34%	503.794.378	34%
Del Tesoro Público	7.000.000	0	0%	0	0%
De la Otras Entidades Públicas	245.000.000	0	0%	0	0%

SALDOS

SALDO POR PERCIBIR: El saldo por percibir respecto de los ingresos devengados asciende a la suma de \$ **362.354.811** y proviene de:

Tributos sobre el uso de bienes y la realización de actividades	39.643.330
Otros Ingresos Corrientes	123.708
Recuperación de Préstamos	322.587.773

SALDO POR DEVENGAR: El saldo por devengar respecto del presupuesto estimado asciende a la suma de \$ **7.506.496.833**, distribuido en las siguientes partidas:

Tributos sobre el uso de bienes y la realización de actividades	809.435.882
Transferencias Corrientes	3.088.624.368
Otros Ingresos Corrientes	2.717.306.311
Recuperación de Préstamos	-314.364.350
Transferencias para gastos de capital	1.205.494.622

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	560.120.788
115.05.00.000.000.000	Transferencias Corrientes	1.159.005.632
115.08.00.000.000.000	Otros Ingresos Corrientes	672.421.981
115.12.00.000.000.000	Recuperación de Préstamos	16.776.577
115.13.00.000.000.000	Transferencias para gastos de capital	503.794.378
115.15.00.000.000.000	Saldo Inicial de Caja	0
	TOTAL INGRESOS MUNICIPALES	2.912.119.356

INGRESOS PROPIOS PERMANENTES (I.P.P.)

Cuenta	Denominación	Monto Percibido
115.03.03.000.000.000	Participación en Impuesto Territorial	40.305.183
115.03.01.002.000.000	Derechos de Aseo	11.100.895
115.03.01.003.000.000	Otros derechos	46.760.530
115.03.02.002.000.000	Licencias de conducir y similares	17.582.462
115.08.02.001.000.000	Multas - De Beneficio Municipal	45.874.788
115.08.02.003.000.000	Multas Ley de Alkoholes – De beneficio Municipal	1.548.683
115.08.02.005.000.000	Reg. De Multas de Tránsito no Pagadas – de Beneficio Municipal	886.451
115.03.01.001.001.000	Patentes Municipales - De Beneficio Municipal	173.888.357
115.03.01.004.001.000	Concesiones	10.547.780
115.03.02.001.001.000	Permisos de circulación - De Beneficio Municipal	83.435.713
115.05.03.007.001.000	Patentes Acuícolas Ley N°20.033, art. 8.	1.059.122
115.13.03.005.001.000	Patentes Mineras Ley N°19.143	0
	TOTAL INGRESOS PROPIOS PERMANENTES	432.989.964

INGRESOS PROPIOS

Cuenta	Denominación	Monto Percibido
	INGRESOS PROPIOS PERMANENTES	432.989.964
	PARTICIPACION DEL FONDO COMÚN MUNICIPAL	596.464.287
	TOTAL INGRESOS PROPIOS	1.029.454.251

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	40.305.183
115.08.03.000.000.000	Participación del Fondo Común Municipal	596.464.287
115.03.01.002.000.000	Derechos de Aseo	11.100.895
115.03.01.003.000.000	Otros derechos	46.760.530
115.03.02.002.000.000	Licencias de conducir y similares	17.582.462
115.08.02.001.000.000	Multas - De Beneficio Municipal	45.874.788
115.08.02.003.000.000	Multas Ley de Alkoholes – De beneficio Municipal	1.548.683
115.08.02.005.000.000	Reg. De Multas de Tránsito no Pagadas – de Beneficio Municipal	886.451
115.08.02.008.000.000	Intereses	0
115.03.01.001.001.000	Patentes Municipales - De Beneficio Municipal	173.888.357
115.03.01.001.002.000	Patentes Municipales - De beneficio Fondo Común Municipal	0
115.03.01.004.001.000	Concesiones	10.547.780
115.03.02.001.001.000	Permisos de circulación - De Beneficio Municipal	83.435.713
115.03.02.001.002.000	Permisos de Circulación - De beneficio Fondo Común Municipal	139.053.520

115.05.03.007.001.000	Patentes Acuícolas Ley N°20.033, art. 8.	1.059.122
115.13.03.005.001.000	Patentes Mineras Ley N°19.143	0
115.13.03.005.002.000	Casinos de Juegos Ley N° 19.995	0
	TOTAL INGRESOS PROPIOS SEGÚN CONTRALORIA	1.168.507.771

CLASIFICACION DE INGRESOS PERCIBIDOS

Denominación	Monto Percibido
Ingresos Municipales (Ingreso total percibido)	2.912.119.356
Ingresos por patentes municipales de beneficio municipal	173.888.357
Ingresos por permisos de circulación de beneficio municipal	83.435.713
Ingresos por Fondo Común Municipal	596.464.287
Ingresos Propios Permanentes (IPP)	432.989.964
Ingresos Propios (IPP más F.C.M.)	1.029.454.251
Ingresos Propios según criterio de la Contraloría General de la República	1.168.507.771
Ingresos por Transferencias	1.662.800.010
Ingresos por Impuestos	297.629.253
Ingresos totales descontados los ingresos por transferencias	1.249.319.346
Patentes Mineras Ley N° 19.143	0
Patentes Acuícolas Ley N° 20.033, artículo 8	1.059.122
Derechos de Aseo	11.100.895
Derechos de Aseo cobro directo y de patentes comerciales	9.308.702
Derechos de Aseo por Impuesto Territorial	1.792.193

PORCENTAJES DE PARTICIPACION DE LOS INGRESOS

Denominación	Monto Percibido
Participación de Ingresos Propios Permanentes (IPP) en el ingreso total	15%
Participación del Fondo Común Municipal en el ingreso total	20%
Participación de Ingresos por Transferencias en el ingreso total	57%
Participación de Ingresos Propios Permanentes (IPP) sobre el ingreso total, descontadas las transferencias	35%
Participación del Fondo Común Municipal en el ingreso total, descontadas las transferencias	48%
Dependencia del Fondo Común Municipal sobre los Ingresos Propios (IP)	58%

GASTOS

El avance en la ejecución del presupuesto de gastos al 31 de marzo de 2014 alcanza el 31% respecto de sus obligaciones, de un 24% en relación a las obligaciones devengadas y de un 23% respecto de los pagos, porcentajes todos que a nivel general responden a un apropiado avance para el período de informe, evidenciándose no obstante un acelerado progreso en algunas cuentas a nivel de ítem y asignaciones respecto de sus estimaciones.

A nivel de Ítem:

CONCEPTO	Presupuesto Vigente	Obligaciones	Avance %	Obligaciones Devengadas	Avance %	Pagos	Avance %
Personal de Planta	1.131.345.000	258.219.304	23%	258.090.741	23%	257.952.437	23%
Personal a Contrata	221.158.000	58.210.593	26%	58.192.006	26%	58.192.006	26%
Otras remuneraciones	130.182.000	31.373.653	24%	31.373.653	24%	31.373.653	24%
Otros Gastos en Personal	828.043.000	191.687.595	23%	191.267.963	23%	191.249.376	23%
Alimentos y Bebidas	23.000.000	6.372.128	28%	4.216.458	18%	3.481.955	15%
Textiles, Vest. Calzado	29.750.000	1.231.204	4%	1.084.730	4%	1.084.730	4%

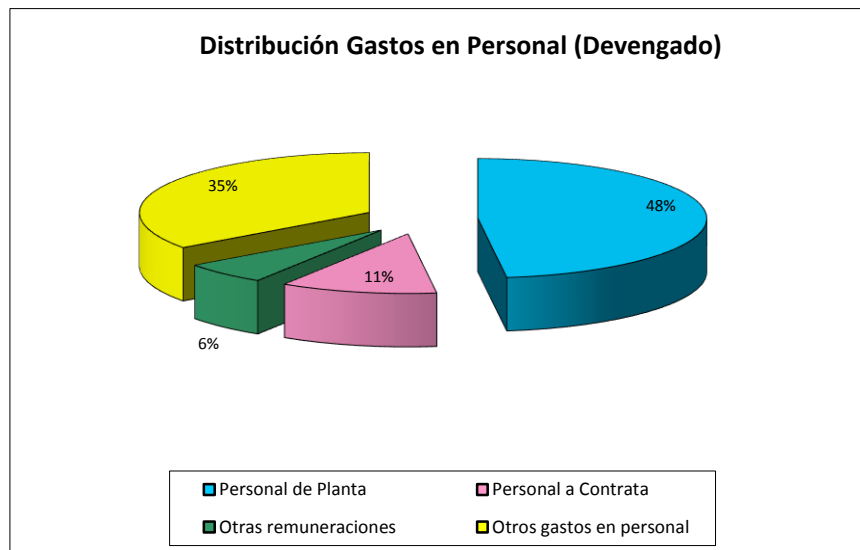
Combustibles y Lubric.	73.500.000	23.100.432	31%	20.779.644	28%	20.159.444	27%
Mat. uso o consumo	135.610.000	84.729.907	62%	55.323.630	41%	35.391.165	26%
Servicios Básicos	431.275.000	112.026.172	26%	109.862.814	25%	103.420.701	24%
Manten. y Reparaciones	19.000.000	9.541.336	50%	6.378.975	33%	6.367.575	33%
Publicidad y Difusión	27.000.000	9.096.585	34%	5.346.313	20%	5.346.313	20%
Servicios Generales	829.996.000	754.959.259	91%	177.639.490	21%	177.629.440	21%
Arriendos	55.550.000	24.486.655	44%	12.676.655	23%	12.636.655	23%
Serv. Financieros y de Seg.	47.000.000	16.987.083	36%	16.987.083	36%	16.987.083	36%
Serv. Técnicos y Profes.	39.000.000	14.885.504	38%	8.817.749	23%	8.547.749	22%
Otros Gtos bs., serv. Cons.	24.350.000	12.690.110	52%	7.641.049	31%	7.436.049	30%
Prestaciones Previsionales	30.000.000	16.480.339	55%	16.480.339	55%	16.480.339	55%
Transf. al Sector Privado	4.359.780.000	1.225.005.340	28%	1.119.578.595	26%	1.116.494.774	26%
Transf. a otras E. Públicas	220.100.000	19.715.276	9%	19.715.276	9%	19.715.276	9%
Devoluciones	3.000.000	199.198	7%	199.198	7%	199.198	7%
Aplicac. Fondos Terceros	0	35.100	%	35.100	%	35.100	%
Terrenos	252.000.000	0	0%	0	0%	0	0%
Mobiliario y Otros	12.500.000	10.382.010	83%	5.092.028	41%	2.271.707	18%
Máquinas y Equipos	13.500.000	2.594.685	19%	1.086.723	8%	1.086.723	8%
Equipos Informáticos	5.000.000	4.790.438	96%	512.958	10%	512.958	10%
Programas Informáticos	3.500.000	0	0%	0	0%	0	0%
Estudios Básicos	106.540.000	27.540.095	26%	24.684.577	23%	21.831.692	20%
Proyectos	1.607.644.000	404.406.300	25%	395.285.782	25%	387.593.577	24%
Transf.Cap.Otras E.Públic.	5.000.000	0	0%	0	0%	0	0%
Amortización de la Deuda	405.000.000	100.323.596	25%	100.323.596	25%	100.323.596	25%
Deuda Flotante	45.200.000	45.059.182	99%	45.059.182	99%	36.977.529	82%
T O T A L E S	11.114.523.000	3.466.129.079	31%	2.693.732.307	24%	2.640.778.800	23%

A nivel de asignaciones:

GASTOS EN PERSONAL

	Presupuesto Vigente	Obligaciones Devengadas	Avance %	Pagos	Avance %
PERSONAL DE PLANTA	1.131.345.000	258.090.741	23%	257.952.437	23%
Sueldos y Sobresueldos	872.833.000	209.999.941	24%	209.999.941	24%
Aportes del Empleador	27.649.000	9.425.277	34%	9.425.277	34%
Asignaciones por desempeño	64.245.000	930.837	1%	930.837	1%
Remuneraciones Variables	139.800.000	31.947.161	23%	31.808.857	22%
Aguinaldos y Bonos	26.818.000	5.787.525	22%	5.787.525	22%
PERSONAL A CONTRATA	221.158.000	58.192.006	26%	58.192.006	26%

Sueldos y Sobresueldos	166.190.000	44.676.292	27%	44.676.292	27%
Aportes del Empleador	5.563.000	2.334.340	42%	2.334.340	42%
Asignaciones por desempeño	12.205.000	0	0%	0	0%
Remuneraciones Variables	30.350.000	9.478.899	31%	9.478.899	31%
Aguinaldos y Bonos	6.850.000	1.702.475	25%	1.702.475	25%
OTRAS REMUNERACIONES	130.182.000	31.373.653	24%	31.373.653	24%
Honorarios a Suma Alzada – Personas Naturales	93.000.000	22.433.326	24%	22.433.326	24%
Honorarios asimilados a grados	11.000.000	0	0%	0	0%
Remuneraciones reguladas Código del Trabajo	20.882.000	5.927.868	28%	5.927.868	28%
Suplencias y Reemplazos	5.300.000	3.012.459	57%	3.012.459	57%
OTROS GASTOS EN PERSONAL	828.043.000	191.267.963	23%	191.249.376	23%
Dietas a juntas, Consejo y Comisiones	54.500.000	13.954.525	26%	13.954.525	26%
Prestaciones de Servicios Comunitarios	773.543.000	177.313.438	23%	177.294.851	23%



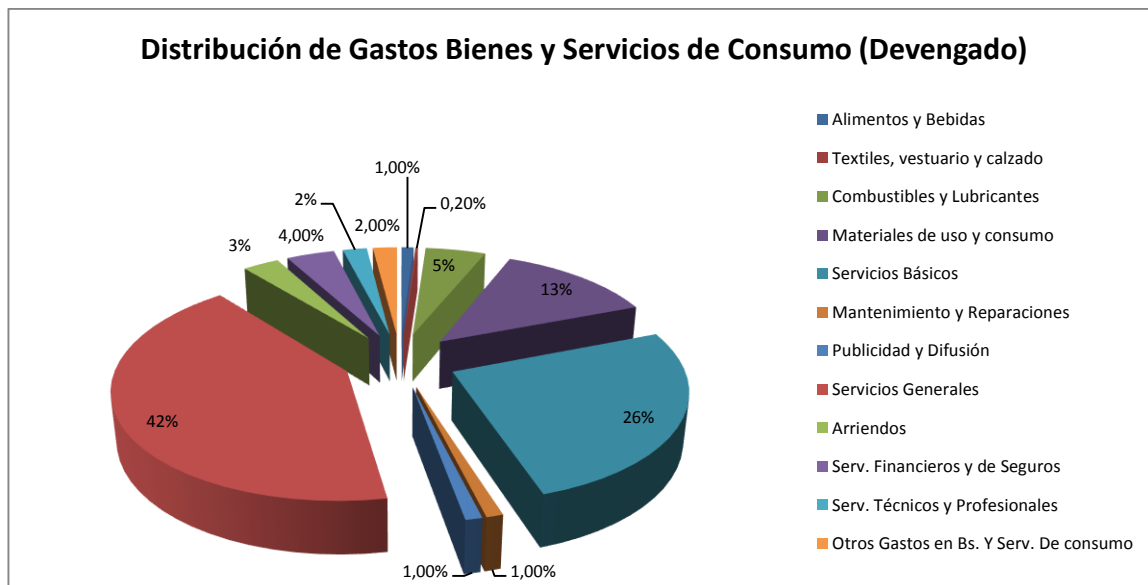
Los gastos en Personal representan el **20%** del total de gastos efectuados a la fecha del presente informe (devengado), alcanzando la suma de **\$ 538.924.363** y su avance respecto de su presupuesto alcanza a un **23%** lo que es apropiado para el período de informe.

BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO

CONCEPTO	Presupuesto Vigente	Obligaciones Devengadas	Avance %	Pagos	Avance %
ALIMENTOS Y BEBIDAS	23.000.000	4.216.458	18%	3.481.955	15%
Para personas	23.000.000	4.216.458	18%	3.481.955	15%
Para animales	0	0	0%	0	0%
TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO	29.750.000	1.084.730	4%	1.084.730	4%
Textiles y acabados	2.500.000	383.595	15%	383.595	15%
Vestuarios, accesorios y prendas diversas	15.650.000	701.135	5%	701.135	4%
Calzado	11.600.000	0	0%	0	0%
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	73.500.000	20.779.644	28%	20.159.444	27%
Para Vehículos	70.000.000	19.900.140	28%	19.300.140	28%
Para maquinarias, equipos de producción, tracción	2.000.000	853.324	43%	833.124	42%
Para calefacción	1.000.000	26.180	3%	26.180	3%
Para otros	500.000	0	0%	0	0%
MATERIALES DE USO O CONSUMO	135.610.000	55.323.630	41%	35.391.165	26%
Materiales de oficina	36.810.000	6.819.754	18%	5.663.671	15%
Productos químicos	1.200.000	0	0%	0	0%
Productos farmacéuticos	900.000	6.050	1%	6.050	1%
Materiales y útiles quirúrgicos	500.000	17.040	3%	17.040	3%
Fertilizantes, insecticidas, fungicidas y otros	4.300.000	2.113.505	49%	2.113.505	49%
Materiales y útiles de aseo	1.000.000	438.107	44%	425.507	42%
Menaje para oficina	1.300.000	153.510	12%	0	0%
Insumos, repuestos y accesorios computacionales	30.000.000	22.120.237	74%	16.527.999	55%
Materiales para mantenimiento y reparaciones	5.000.000	1.084.270	22%	632.880	13%
Repuestos y accesorios para mantenimiento y rep	30.000.000	17.118.847	57%	5.887.972	20%
Otros materiales, repuestos y útiles diversos	15.000.000	3.517.495	23%	2.224.566	15%
Equipos menores	100.000	0	0%	0	0%
Productos elaborados de cuero, caucho, plásticos	4.000.000	1.707.715	43%	1.664.875	42%
Productos agropecuarios y forestales	3.500.000	107.100	3%	107.100	3%
Otros	2.000.000	120.000	6%	120.000	6%
SERVICIOS BASICOS	431.275.000	109.862.814	25%	103.420.701	24%
Electricidad	274.700.000	59.908.328	22%	59.908.328	22%
Agua	71.075.000	16.885.283	24%	10.578.170	15%
Gas	11.000.000	1.881.707	17%	1.746.707	16%
Correo	8.000.000	3.043.244	38%	3.043.244	38%
Telefonía fija	44.000.000	24.383.617	55%	24.383.617	55%
Telefonía celular	20.000.000	3.620.140	18%	3.620.140	18%
Acceso a internet	1.500.000	140.495	9%	140.495	9%
Otros	1.000.000	0	0%	0	0%
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	19.000.000	6.378.975	33%	6.367.575	33%
Mantenimiento y reparación de edificaciones	3.000.000	0	0%	0	0%
Mantenimiento y reparación de vehículos	10.000.000	2.875.556	29%	2.864.156	29%
Mantenimiento y reparación de máquinas y equipos	3.300.000	3.261.419	99%	3.261.419	99%
Mantenimiento y reparación de maquinaria y equipos	200.000	0	0%	0	0%
Mantenimiento y reparación de otras máquinas	1.000.000	122.000	12%	122.000	12%
Mantenimiento y reparación de equipos informáticos	1.000.000	0	0%	0	0%
Otros	500.000	120.000	24%	120.000	24%
PUBLICIDAD Y DIFUSION	27.000.000	5.346.313	20%	5.346.313	20%
Servicios de publicidad	17.000.000	2.672.124	16%	2.672.124	16%
Servicios de Impresión	10.000.000	2.674.189	27%	2.674.189	27%
SERVICIOS GENERALES	829.996.000	177.639.490	21%	177.629.440	21%
Servicios de aseo	557.730.000	115.492.848	21%	115.492.848	21%

Servicios de vigilancia	1.000.000	475.853	48%	475.853	48%
Servicios de mantención de jardines	165.066.000	31.816.045	19%	31.816.045	19%
Servicios de mantención de Alumbrado Público	60.900.000	15.225.000	25%	15.225.000	25%
Pasajes, Fletes y Bodegajes	23.500.000	3.434.528	15%	3.424.478	15%
Salas cunas y/o jardines infantiles	1.000.000	0	0%	0	0%
Servicios de pago y cobranza	5.000.000	330.400	7%	330.400	7%
Servicios de suscripción y similares	1.000.000	400.878	40%	400.878	40%
Servicios de producción y desarrollo de eventos	13.800.000	9.988.338	72%	9.988.338	72%
Otros	1.000.000	476.000	48%	476.000	48%
ARRIENDOS	55.550.000	12.676.655	23%	12.636.655	23%
Arriendo de terrenos	7.050.000	2.699.362	38%	2.699.362	38%
Arriendo de edificios	29.700.000	7.088.479	24%	7.088.479	24%
Arriendo de vehículos	2.700.000	1.179.800	44%	1.179.800	44%
Arriendo de mobiliario y otros	100.000	40.000	40%	0	0%
Arriendo de máquinas y equipos	16.000.000	1.669.014	10%	1.669.014	10%
SERVICIOS FINANCIEROS Y DE SEGUROS	47.000.000	16.987.083	36%	16.987.083	36%
Primas y gastos de seguros	44.000.000	16.987.083	39%	16.987.083	39%
Gastos bancarios	3.000.000	0	0%	0	0%
SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES	39.000.000	8.817.749	23%	8.547.749	22%
Cursos de capacitación	16.000.000	3.080.000	19%	2.810.000	18%
Servicios informáticos	22.000.000	5.737.749	26%	5.737.749	26%
Otros	1.000.000	0	0%	0	0%
OTROS GASTOS EN BS. SERV. DE CONSUMO	24.350.000	7.641.049	31%	7.436.049	30%
Gastos menores	500.000	0	0%	0	0%
Gastos de representación, protocolo y ceremonial	9.533.000	5.672.938	59%	5.467.938	57%
Derechos y tasas	3.000.000	93.000	3%	93.000	3%
Contribuciones	8.000.000	0	0%	0	0%
Otros	3.317.000	1.875.111	56%	1.875.111	56%

Los gastos en Bienes y Servicios de Consumo representan el **16%** del total de gastos efectuados a la fecha del presente informe (devengado), alcanzando la suma de **\$ 426.754.590**. En términos generales, su avance presupuestario es bastante equilibrado para el período de informe siendo este del **25%** (devengado), sin embargo en lo particular, existen cuentas con un progreso acelerado sobre las cuales se deberá mantener precaución para atender sus requerimientos en forma oportuna.



PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL

	Presupuesto Vigente	Obligaciones Devengadas	Avance %	Pagos	Avance %
PRESTACIONES PREVISIONALES	30.000.000	16.480.339	55%	16.480.339	55%
Desahucios e Indemnizaciones	30.000.000	16.480.339	55%	16.480.339	55%

TRANSFERENCIAS CORRIENTES

	Presupuesto Vigente	Obligaciones	Avance %	Obligaciones Devengadas	Avance %	Pagos	Avance %
AL SECTOR PRIVADO	4.359.780.000	1.225.005.340	28%	1.119.578.595	26%	1.116.494.774	26%
Educ. P. Jurídicas y Privadas	141.500.000	0	0%	0	0%	0	0%
Salud P. Jurídicas y Privadas	3.851.000.000	995.942.478	26%	995.942.478	26%	995.942.478	26%
Voluntariado	58.270.000	29.000.000	50%	6.000.000	10%	6.000.000	10%
Asist. Social P. Naturales	33.000.000	12.471.736	38%	9.823.532	30%	8.000.512	24%
Premios y Otros	20.500.000	8.501.126	41%	6.722.585	33%	5.461.784	27%
Otras Transf. Sector Privado	255.510.000	179.090.000	70%	101.090.000	40%	101.090.000	40%

	Presupuesto Vigente	Obligaciones	Avance %	Obligaciones Devengadas	Avance %	Pagos	Avance %
A OTRAS ENT. PUBLICAS	220.100.000	19.715.276	9%	19.715.276	9%	19.715.276	9%
A los Servicios de Salud	2.000.000	0	0%	0	0%	0	0%
A las Asociaciones	850.000	0	0%	0	0%	0	0%
Al F.C.M. P. Circulación	210.250.000	19.111.515	9%	19.111.515	9%	19.111.515	9%
Al F.C.M. Multas	3.000.000	260.202	9%	260.202	9%	260.202	9%
A otras municipalidades	4.000.000	343.559	9%	343.559	9%	343.559	9%

OTROS GASTOS CORRIENTES

	Presupuesto Vigente	Obligaciones	Avance %	Obligaciones Devengadas	Avance %	Pagos	Avance %
OTROS GASTOS CTES.	3.000.000	234.298	8%	234.298	8%	234.298	8%
Devoluciones	3.000.000	199.198	7%	199.198	7%	199.198	7%
Aplicación Fondos de Terceros	0	35.100	%	35.100	%	35.100	%

ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS

	Presupuesto Vigente	Obligaciones	Avance %	Obligaciones Devengadas	Avance %	Pagos	Avance %
ADQUISICION ACTIVOS	286.500.000	17.767.133	6%	6.691.709	2%	3.871.388	1%
Terrenos	252.000.000	0	0%	0	0%	0	0%
Mobiliario y otros	12.500.000	10.382.010	83%	5.092.028	41%	2.271.707	18%
Máquinas y Equipos	13.500.000	2.594.685	19%	1.086.723	8%	1.086.723	8%
Equipos Informáticos	5.000.000	4.790.438	96%	512.958	10%	512.958	10%
Programas Informáticos	3.500.000	0	0%	0	0%	0	0%

INICIATIVAS DE INVERSION

La inversión durante el período de informe, alcanzó la suma de **\$ 419.970.359**, representando el **16%** del **gasto total** (devengado), y de cuyo monto un **15%** corresponde a iniciativas con recursos propios y un **85%** con recursos externos. El avance respecto de sus estimaciones alcanza al **24%**. 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.)	219.387.000	123.427.806	123.427.806
Mejoramiento seguridad tránsito acceso a colegios	42.422.000	42.421.843	42.421.843
Mejoramiento puntos críticos comuna de Ancud	24.094.000	24.093.286	24.093.286

Construcción Plaza Chacao Viejo	25.652.000	9.006.267	9.006.267
Reposición y construcción de diversas sedes sociales	29.495.000	11.632.107	11.632.107
Mejoramiento diversas multicanchas	47.734.000	28.463.902	28.463.902
Mantenimiento y limpieza de Estero La Toma	49.990.000	7.810.401	7.810.401

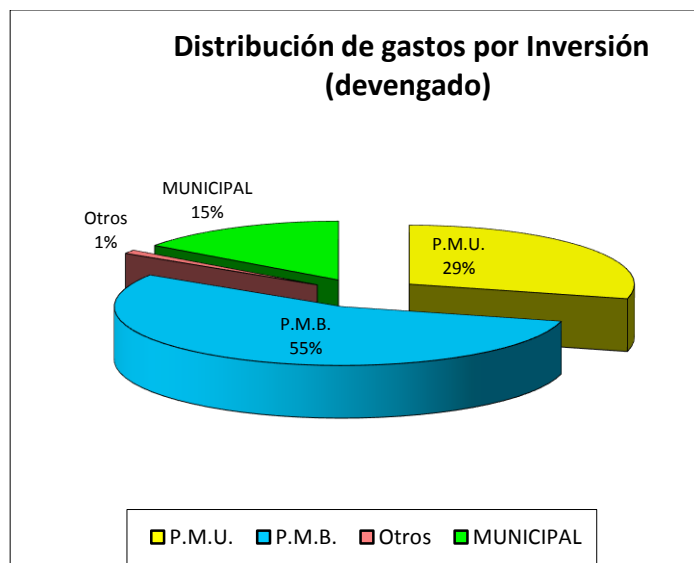
CONCEPTO	Transferencias SUBDERE	Obligaciones Devengadas (*)	Pagos
PROGRAMA MEJORAMIENTO DE BARRIOS (P.M.B.)	1.268.836.000	230.516.821	230.516.821
Ampliación Red A.P. loc. de Linao a sectores Río Negro y Guapil.	13.410.000	0	0
Construcción Diseño Ing. Infraestructura Sanitaria V. Chacao	1.178.886.000	214.070.289	214.070.289
Estudio Proyecto Redes de A.P. y Alcantarillado y actualización proyecto de pavimentos comuna de Ancud.	28.500.000	12.246.532	12.246.532
Asistencia Técnica Catastro, análisis y formulación de proyectos de A.P. y alcantarillado rural, urbano	15.400.000	4.200.000	4.200.000
Saneamiento sector Caicumero y Avda. La Paz	32.640.000	0	0

CONCEPTO	Otras transferencias SUBDERE	Obligaciones Devengadas (*)	Pagos
SUBDERE	10.000.000	4.000.000	4.000.000
Actualización PLADECO comuna de Ancud	10.000.000	4.000.000	4.000.000

INVERSION CON RECURSOS PROPIOS:

CONCEPTO	Presupuesto vigente	Obligaciones	Obligaciones Devengadas	Pagos
INVERSION RECURSOS PROPIOS	215.961.000	74.000.883	62.025.732	51.480.642
Estudios de Ingeniería	10.000.000	7.093.563	4.238.045	1.385.160
Pladetur	10.000.000	0	0	0
Diversos proyectos comunales	15.000.000	0	0	0
Mej.,Const., Habil., y Ampl. Sist. A.P y Alcant. Comunal	5.000.000	0	0	0
Habilitación, mantenimiento y extensión Alumb. Público	10.000.000	5.878.600	5.878.600	5.878.600
Mejoramiento inmueble y recinto de uso municipal	30.000.000	5.794.081	4.338.505	3.231.008
Refugios Peatonales Urbanos y Rurales	3.000.000	0	0	0

Desarrollo Turístico	8.000.000	2.293.006	2.087.493	866.993
Mejoramiento plazas, balnearios y sitios históricos	5.000.000	2.617.815	2.049.887	2.049.887
Mejoramiento costanera	1.500.000	391.129	0	0
Mejoramiento señalética de tránsito	5.000.000	1.556.957	302.928	0
Mejoramiento infraestructura comunitaria	5.000.000	688.382	332.248	332.248
Electrificación urbana y rural	5.000.000	61.280	61.280	0
Desarrollo Villa Chacao	5.000.000	1.302.057	0	0
Mejoramiento infraestructura deportiva	5.000.000	1.375.090	0	0
Mejoramiento vertedero municipal	5.000.000	275.000	0	0
Adquisición mobiliario urbano	3.000.000	1.136.337	317.760	317.760
Construcción y mejoram. infraestructura productiva	5.000.000	0	0	0
Mejoramiento y canalización de aguas lluvias	1.500.000	1.146.200	27.600	27.600
Terminal de Buses	5.000.000	5.000.000	5.000.000	0
Equipamiento comunitario	1.000.000	0	0	0
Equipamiento productivo	1.000.000	0	0	0
Equipamiento Red de Agua Potable	500.000	0	0	0
Apertura Vías Urbanas y Rurales	50.000.000	26.226.392	26.226.392	26.226.392
Alcantarillas, tubos y otros	5.000.000	0	0	0
Habilitación Biblioteca Municipal	10.461.000	5.265.749	5.265.749	5.265.749
Habilitación, extensión Alumb. Público urbano y rural	6.000.000	5.899.245	5.899.245	5.899.245



SALDOS

SALDO POR COMPROMETER: Este saldo, respecto de las obligaciones y el presupuesto estimado, alcanza a la suma de **\$ 7.648.393.921** y se distribuye de la siguiente manera:

- Gastos en personal	\$	1.771.236.855
- Bienes y Servicios de Consumo	\$	664.924.625
- Prestaciones de Seguridad Social	\$	13.519.661

- Transferencias Corrientes	\$	3.335.159.384
- Otros Gastos Corrientes	\$	2.765.702
- Adquisición de activos no financieros	\$	268.732.867
- Iniciativas de Inversión	\$	1.282.237.605
- Transferencias de Capital	\$	5.000.000
- Servicio a la Deuda	\$	304.817.222

SALDO POR DEVENGAR: El saldo por devengar respecto de las obligaciones asciende a la suma de **\$ 772.396.772** y se compone de las siguientes partidas:

- Gastos en personal	\$	566.782
- Bienes y Servicios de Consumo	\$	643.351.785
- Transferencias Corrientes	\$	105.426.745
- Adquisición de activos no financieros	\$	11.075.424
- Iniciativas de Inversión	\$	11.976.036

SALDO POR PAGAR: Este saldo alcanza la suma de **\$ 825.350.279** y se distribuye de la siguiente forma:

- Gastos en personal	\$	723.673
- Bienes y Servicios de Consumo	\$	671.617.516
- Transferencias Corrientes	\$	108.510.566
- Adquisición de activos no financieros	\$	13.895.745
- Iniciativas de Inversión	\$	22.521.126
- Servicio a la Deuda	\$	8.081.653

DEUDA EXIGIBLE

La deuda exigible alcanza a **\$ 52.953.507** y se distribuye en las siguientes cuentas presupuestarias:

- Gastos en personal	\$	156.891
- Bienes y Servicios de Consumo	\$	28.265.731
- Transferencias Corrientes	\$	3.083.821
- Adquisición de activos no financieros	\$	2.820.321
- Iniciativas de Inversión	\$	10.545.090
- Servicio a la Deuda	\$	8.081.653

DATOS RELEVANTES

TOTAL GASTOS MUNICIPALES (Gasto total devengado)

Cuenta	Denominación	Monto Devengado
215.21.00.000.000.000	Gastos en Personal	538.924.363
215.22.00.000.000.000	Bienes y Servicios de Consumo	426.754.590
215.23.00.000.000.000	Prestaciones de Seguridad Social	16.480.339
215.24.00.000.000.000	Transferencias Corrientes	1.139.293.871
215.26.00.000.000.000	Otros Gastos Corrientes	234.298
215.29.00.000.000.000	Adquisición de Activos no financieros	6.691.709
215.31.00.000.000.000	Iniciativas de Inversión	419.970.359
215.33.00.000.000.000	Transferencias de Capital	0
215.34.00.000.000.000	Servicio de la Deuda	145.382.778
	TOTAL GASTOS MUNICIPALES	2.693.732.307

GASTOS CORRIENTES (devengado)

Cuenta	Denominación	Monto Devengado
215.21.00.000.000.000	Gastos en Personal	538.924.363
215.22.00.000.000.000	Bienes y Servicios de Consumo	426.754.590
215.23.00.000.000.000	Prestaciones de Seguridad Social	16.480.339
215.24.00.000.000.000	Transferencias Corrientes	1.139.293.871
215.26.00.000.000.000	Otros Gastos Corrientes	234.298
215.24.01.002.000.000	Educación - Personas Jurídicas Priv. Art. 13, DFL. N° 1, 3.063/80.	0
215.24.01.003.000.000	Salud – Personas Jurídicas Priv. Art. 13, DFL. N° 1, 3.063/80.	995.942.478
215.24.03.090.000.000	Al Fondo Común Municipal – Permisos de Circulación	19.111.515
215.24.03.091.000.000	Al Fondo Común Municipal – Patentes Municipales	0
215.24.03.092.000.000	Al Fondo Común Municipal – Multas	260.202
215.24.03.002.000.000	A los Servicios de Salud	0
215.26.04.000.000.000	Aplicación Fondos de Terceros	35.100
	TOTAL GASTOS CORRIENTES	1.997.508.587

MONTOS TRANSFERIDOS AL FONDO COMÚN MUNICIPAL

Cuenta	Denominación	Monto Devengado
215.24.03.090.000.000	Al Fondo Común Municipal – Permisos de Circulación	19.111.515
215.24.03.091.000.000	Al Fondo Común Municipal – Patentes Municipales	0
215.24.03.092.000.000	Al Fondo Común Municipal – Multas	260.202
	TOTAL MONTOS TRANSFERIDOS F.C.M.	19.371.717

CLASIFICACION DE LOS GASTOS

Denominación	Montos devengados
Gastos Municipales (gasto total devengado)	2.693.732.307
Gastos Municipales en Gestión Interna (01)	1.168.924.344
Gastos Municipales en Servicios Comunitarios (02)	1.376.479.897

Gastos Municipales en Actividades Municipales (03)	24.098.688
Gastos Municipales en Programas Sociales (04)	29.145.318
Gastos Municipales en Programas Recreacionales - Deportivos (05)	24.844.060
Gastos Municipales en Programas Culturales (06)	70.240.000
Montos transferidos al Fondo Común Municipal	19.371.717
Gastos Corrientes	1.997.508.587
Gastos en Bienes y Servicios de Consumo	426.754.590

PORCENTAJES DE PARTICIPACION DE LOS GASTOS

Denominación	Monto Percibido
Participación de Gastos Corrientes en el Gasto Total	74%
Relación entre aportes y recepción del Fondo Común Municipal	3%
Participación de Gastos en Bienes y Servicios de Consumo sobre los Ingresos Propios	41%
Participación de Gastos en Bienes y Servicios de Consumo sobre los Ingresos Propios criterio C.G.R.	36%
Participación de los Gastos en Personal sobre los Ingresos Propios (límite 35%)	33%
Participación de la Inversión en el Gasto Total	16%
Participación de Inversión con Recursos Propios sobre Inversión Total	15%
Participación de Inversión con Recursos Externos sobre Inversión Total	85%

Presupuesto: El presupuesto inicial del año 2014, ha tenido en el transcurso del período de informe un aumento del orden del 52%, correspondiendo este porcentaje a la suma de \$ 5.829.323.000 que se genera principalmente por la inclusión de los fondos transferidos por el Ministerio de Educación y Salud, respectivamente, para la atención de los servicios incorporados a la gestión municipal. Ello, en observancia a lo establecido en el artículo 4° del decreto ley N° 1.263, sobre Administración Financiera del Estado.

Respecto de los Ingresos:

A la fecha del presente informe, el avance en la ejecución del presupuesto de ingresos alcanza al **29%** respecto de los devengados y del **26%** en relación a los percibidos, porcentajes que en general resultan equilibrados, pudiendo advertir incluso, a nivel de ítem, cuentas progresivamente positivas respecto de sus estimaciones.

Respecto de los Gastos:

El avance en la ejecución del presupuesto de gastos al 31 de marzo de 2014 alcanza el 31% respecto de sus obligaciones, de un **24%** en relación a las obligaciones devengadas y de un 23% respecto de los pagos, porcentajes todos que a nivel general responden a un apropiado avance para el período de informe, evidenciándose no obstante un acelerado progreso en algunas cuentas a nivel de asignaciones respecto de sus estimaciones, en especial en el subtítulo 22 “Bienes y Servicios de Consumo” y cuyo comportamiento deberá cautelarse para asegurar el financiamiento de las necesidades futuras y que tales cuentas involucran.

CONCEPTO	Presupuesto Vigente	Obligaciones Devengadas	Avance %
Para maquinarias, equipos de producción, tracción	2.000.000	853.324	43%
Fertilizantes, insecticidas, fungicidas y otros	4.300.000	2.113.505	49%
Materiales y útiles de aseo	1.000.000	438.107	44%
Insumos, repuestos y accesorios computacionales	30.000.000	22.120.237	74%
Repuestos y accesorios para mantenimiento y reparaciones	30.000.000	17.118.847	57%
Productos elaborados de cuero, caucho, plásticos	4.000.000	1.707.715	43%
Correo	8.000.000	3.043.244	38%
Telefonía fija	44.000.000	24.383.617	55%
Mantenimiento y reparación de vehículos	10.000.000	2.875.556	29%
Mantenimiento y reparación de máquinas y equipos	3.300.000	3.261.419	99%
Servicios de vigilancia	1.000.000	475.853	48%
Servicios de suscripción y similares	1.000.000	400.878	40%
Servicios de producción y desarrollo de eventos	13.800.000	9.988.338	72%
Otros	1.000.000	476.000	48%
Arriendo de terrenos	7.050.000	2.699.362	38%
Arriendo de vehículos	2.700.000	1.179.800	44%
Arriendo de mobiliario y otros	100.000	40.000	40%
Primas y gastos de seguros	44.000.000	16.987.083	39%
Gastos de representación, protocolo y ceremonial	9.533.000	5.672.938	59%
Otros	3.317.000	1.875.111	56%

A nivel de asignaciones y sub-asignaciones se advierten algunos déficit presupuestarios respecto de sus “obligaciones” en las cuentas: Vestuario, accesorios y prendas diversas – Equipamiento

deportivo y otros (\$ 585.635); Agua – Jardines Infantiles (\$ 51.600); Servicios de Aseo – Servicio Chacao (\$ 1.281.250); Arriendos – Arriendo de Vehículos (\$ 2.729.800); Aplicación de Fondos de Terceros (\$ 35.100), todas las cuales deberán ser suplementadas oportunamente.-

ADRIANA YAÑEZ OYARZUN
Encargada de Control Interno

AYO.-