



## INFORME TRIMESTRAL ENERO – SEPTIEMBRE 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 se encuentran al día en el pago de las cotizaciones previsionales, según se acredita en Certificación emitida por el Encargado de Personal de este municipio; igual condición registra la Corporación Municipal de Cultura, la que se comprueba con el Certificado de Antecedentes Laborales y Previsionales emitido por la Inspección del Trabajo. En relación a los Servicios de Educación y Salud, la Corporación Municipal de Educación, Salud y Atención del Menor ha certificado que al 30 de Septiembre de 2014 las cotizaciones previsionales de sus trabajadores se encuentran al día, normalizándose administrativamente el saldo pendiente de mayo de 2014, correspondiendo informar también que esta última ha acreditado el cumplimiento del pago de los nuevos porcentajes de incremento de perfeccionamiento docente reconocidos por dicha corporación.

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 30 de septiembre de 2014, el presupuesto municipal, incorporadas todas las modificaciones presupuestarias alcanza a la suma de **M\$ 11.337.945**, de lo que se desprende un aumento del orden de un 53%. (M\$ 6.052.745). El presupuesto del año 2014, a la fecha de informe ha sido objeto de quince (15) 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
14/01/2014	Ordinaria	41	02/07/2014	Ordinaria	58
21/01/2014	Ordinaria	42	08/07/2014	Ordinaria	59
28/01/2014	Extraordinaria	26	15/07/2014	Ordinaria	60
25/02/2014	Ordinaria	44	05/08/2014	Ordinaria	61
01/04/2014	Ordinaria	49	19/08/2014	Ordinaria	63
06/05/2014	Ordinaria	52	02/09/2014	Ordinaria	64
03/06/2014	Ordinaria	55	22/09/2014	Ordinaria	66
17/06/2014	Ordinaria	57			

### 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
5	20.820	8.500	29.320	0
6	17.296	36.500	53.796	0
7	71.466	12.000	21.110	62.356
8	950	8.300	9.250	0
9	24.999	0	24.999	0
10	1.652	64.570	66.222	0
11	125	0	125	0
12	6.155	11.500	17.655	0
13	14.084	33.100	47.184	0
14	4.650	4.585	9.235	0
15	61.225	0	61.225	0
<b>TOTALES</b>	<b>6.052.745</b>	<b>187.115</b>	<b>6.177.504</b>	<b>62.356</b>

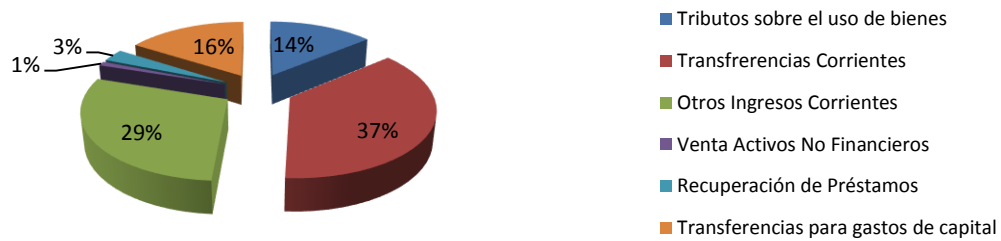
### COMPORTAMIENTO PRESUPUESTARIO A NIVEL DE SUBTITULOS

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

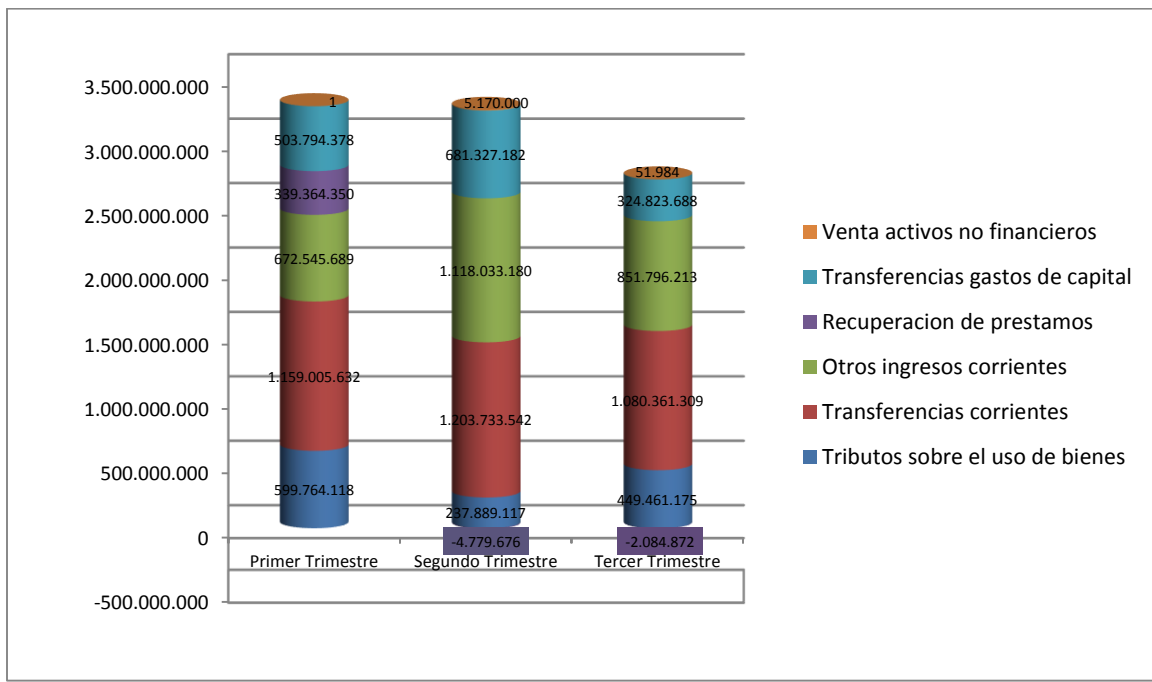
#### INGRESOS:

CONCEPTO	Presupuesto Vigente	Ingresos Devengados	Ingresos Percibidos
Tributos sobre el uso de bs. y realización de actividades	1.440.898.000	1.287.114.410	1.213.408.749
Transferencias Corrientes	4.363.988.000	3.443.100.483	3.443.100.483
Otros ingresos corrientes	3.431.346.000	2.642.375.082	2.636.547.738
Venta de Activos No Financieros	5.170.000	5.221.984	5.221.984
Recuperación de préstamos	25.100.000	332.499.802	23.526.170
Transferencias para gastos de capital	1.737.891.000	1.509.945.248	1.509.945.248
Saldo Inicial de Caja	333.552.000	0	0
<b>TOTALES.....</b>	<b>11.337.945.000</b>	<b>9.220.257.009</b>	<b>8.831.750.372</b>

### Distribución de los Ingresos (Devengados)



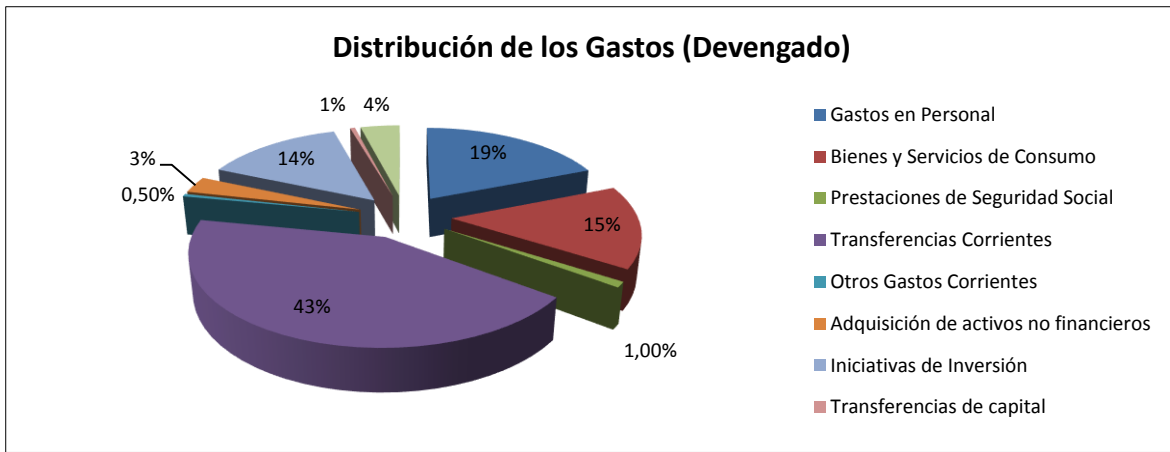
### Comportamiento de los ingresos por Trimestre



Los ingresos devengados en el trimestre que se informa generan un incremento de un 29% sobre el valor acumulado al 30 de junio de 2014 y comparativamente con lo ingresado en el segundo trimestre (abril, mayo y junio), éste registra una disminución del orden de un 17%, lo que se produce por la disminución en los ingresos del Fondo Común Municipal cuya estimación no contempla anticipos considerables dentro de este período, a diferencia del trimestre anterior (mayo), además de las disminuciones que presentan las transferencias corrientes, en especial aquellas provenientes del Servicio de Salud, inferiores en un 12% a las recibidas en el trimestre pasado, entre otros. La única partida que tiene un aumento en sus ingresos en relación con el segundo trimestre corresponde a la cuenta “Tributos sobre el uso de bienes” y que obedece a la recaudación por vencimiento de las patentes comerciales (julio).

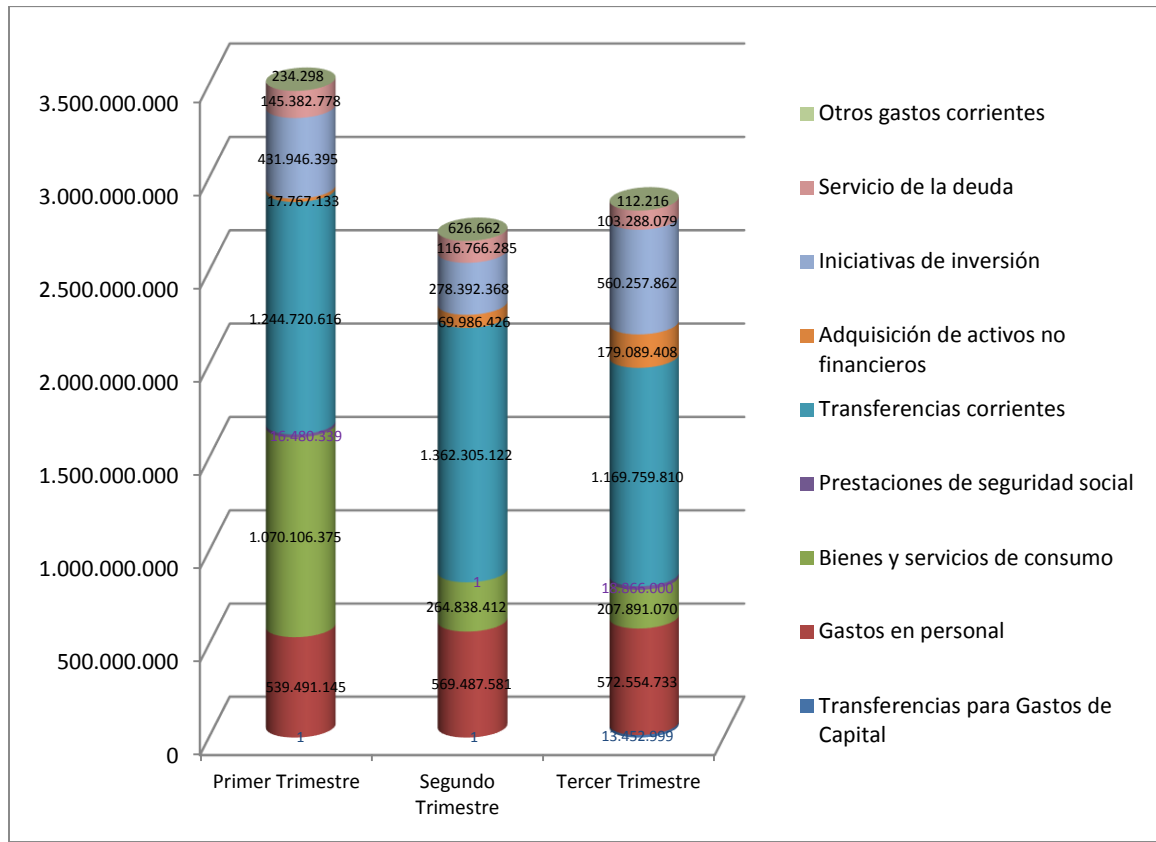
## GASTOS:

CONCEPTO	Presupuesto Vigente	Obligaciones	Obligaciones Devengadas	Pagos
Gastos en Personal	2.330.384.000	1.681.533.459	1.679.150.302	1.668.297.396
Bienes y Servicios de Consumo	1.832.114.000	1.542.835.857	1.304.336.725	1.297.008.955
Prestaciones de Seguridad Social	48.866.000	35.346.339	35.346.339	35.346.339
Transferencias Corrientes	4.676.195.000	3.776.785.548	3.743.606.885	3.742.920.479
Otros Gastos Corrientes	2.000.000	973.176	973.176	973.176
Adquisición de activos no financieros	297.200.000	266.842.967	263.007.739	231.871.739
Iniciativas de Inversión	1.731.986.000	1.270.596.625	1.247.916.088	1.245.206.458
Transferencias de Capital	14.000.000	13.452.999	13.452.999	13.452.999
Servicio de la Deuda	405.200.000	365.437.142	365.437.142	357.355.489
<b>TOTALES</b>	<b>11.337.945.000</b>	<b>8.953.804.112</b>	<b>8.653.227.395</b>	<b>8.592.433.030</b>



La mayor contribución de los desembolsos efectuados a la fecha del informe se deriva del Subtítulo “Transferencias Corrientes” que representa el 43% del gasto total devengado, ello, a consecuencia de las transferencias a la Corporación Municipal de Educación, Salud y Atención del Menor de Ancyud, destinadas al área de salud que representan el 83% del total de los gastos devengados en dicho subtítulo. Luego le sigue los gastos en personal que representa el 19% del gasto total devengado, los “Bienes y Servicios de Consumo” con un 15% y las “Iniciativas de Inversión, con un 14%.

## Comportamiento de los gastos por Trimestre



Los gastos generados en este trimestre alcanzan a un 31% por sobre el acumulado al 30 de junio de 2014, siendo sus gastos superiores en un 6% sólo en relación al segundo, provocándose este aumento en los gastos de "Inversión", principalmente por el avance en la ejecución del proyecto de infraestructura sanitaria de Chacao. En la generalidad, se mantiene un movimiento equilibrado en relación a los períodos anteriores.

# AVANCE EJERCICIO PROGRAMATICO PRESUPUESTARIO

## INGRESOS

El avance en la ejecución del presupuesto de ingresos al **30 de septiembre de 2014** alcanza al **81%** respecto de los devengados y del **78%** en relación a los percibidos, lo que en términos generales se traduce en un equilibrado movimiento para el período de informe, presentándose a nivel de asignaciones cuentas que han superado sus estimaciones, entre otras que, faltando la ejecución de un trimestre, ya han alcanzado el monto proyectado.

### A nivel de Items y Asignaciones:

CONCEPTO	Presupuesto Vigente	Ingresos Devengados	Avance %	Ingresos Percibidos	Avance %
<b>PATENTES Y TASAS POR DERECHOS</b>	<b>749.865.000</b>	<b>704.572.955</b>	<b>94%</b>	<b>631.818.621</b>	<b>84%</b>
Patentes Municipales	376.000.000	397.044.270	106%	351.695.289	93%
Derechos de Aseo	50.680.000	39.344.612	78%	29.250.230	58%
Otros derechos	166.855.000	136.945.024	82%	136.613.439	82%
Derechos de explotación	44.000.000	22.308.922	51%	22.308.922	51%
Otras	112.330.000	108.930.127	97%	91.950.741	82%
<b>PERMISOS Y LICENCIAS</b>	<b>410.600.000</b>	<b>408.605.372</b>	<b>99%</b>	<b>407.654.045</b>	<b>99%</b>
Permisos de circulación	345.000.000	345.433.292	100%	344.481.965	99%
Licencias de conducir y similares	60.000.000	57.075.852	95%	57.075.852	95%
Otros	5.600.000	6.096.228	109%	6.096.228	109%
<b>PARTICIPACION IMPPTO. TERRITORIAL</b>	<b>280.000.000</b>	<b>173.459.008</b>	<b>62%</b>	<b>173.459.008</b>	<b>62%</b>
<b>OTROS TRIBUTOS</b>	<b>433.000</b>	<b>477.075</b>	<b>110%</b>	<b>477.075</b>	<b>110%</b>
<b>T. CTES. DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS</b>	<b>4.363.988.000</b>	<b>3.443.100.483</b>	<b>79%</b>	<b>3.443.100.483</b>	<b>79%</b>
De la Subsecretaría de Desarrollo Regional y Adm.	196.838.000	184.592.565	94%	184.592.565	94%
De la Subsecretaría de Educación	140.000.000	0	0%	0	0%
Del Servicio de Salud	3.851.000.000	3.092.935.061	80%	3.092.935.061	80%
Del Tesoro Público	170.870.000	161.022.098	94%	161.022.098	94%
De otras entidades públicas	5.280.000	4.550.759	86%	4.550.759	86%
<b>RECUPERACION REEMBOLSOS L. MEDICAS</b>	<b>14.524.000</b>	<b>19.074.790</b>	<b>131%</b>	<b>19.074.790</b>	<b>131%</b>
Reembolsos art. 4, Ley 19.345 y 19.117	14.524.000	19.074.790	131%	19.074.790	131%
<b>MULTAS Y SANCIONES PECUNIARIAS</b>	<b>168.970.000</b>	<b>181.912.218</b>	<b>108%</b>	<b>176.084.874</b>	<b>104%</b>
Multas de beneficio municipal	156.929.000	163.144.993	104%	157.338.612	100%
Multas de beneficio F.C.M.	3.000.000	4.275.131	142%	4.275.131	142%
Multas Ley de alcoholes de beneficio municipal	3.568.000	3.975.305	111%	3.962.727	111%
Multas Ley de alcoholes de beneficio Serv. Salud	2.000.000	2.650.216	132%	2.641.831	132%
Reg. multas tránsito no pagadas benef.municipal	1.473.000	1.756.549	119%	1.756.549	119%
Reg. multas tránsito no pagadas benef. otras mun	2.000.000	6.110.024	305%	6.110.024	305%
<b>PARTICIPACION DEL F.C.M.</b>	<b>3.187.352.000</b>	<b>2.380.663.857</b>	<b>75%</b>	<b>2.380.663.857</b>	<b>75%</b>
Participación anual	3.187.352.000	2.380.663.857	75%	2.380.663.857	75%

<b>FONDOS DE TERCEROS</b>	<b>500.000</b>	<b>712.800</b>	<b>142%</b>	<b>712.800</b>	<b>142%</b>
Arancel al Reg. Multas tránsito no pagadas	500.000	712.800	142%	712.800	142%
<b>OTROS</b>	<b>60.000.000</b>	<b>60.011.417</b>	<b>100%</b>	<b>60.011.417</b>	<b>100%</b>
Otros	60.000.000	60.011.417	100%	60.011.417	100%
<b>VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</b>	<b>5.170.000</b>	<b>5.221.984</b>	<b>101%</b>	<b>5.221.984</b>	<b>101%</b>
Terrenos	0	51.984	%	51.984	%
Vehículos	5.170.000	5.170.000	100%	5.170.000	100%
<b>TRANSF. PARA GASTOS DE CAPITAL</b>	<b>1.737.891.000</b>	<b>1.509.945.248</b>	<b>87%</b>	<b>1.509.945.248</b>	<b>87%</b>
De la Subsecretaría de Desarrollo Regional	1.485.891.000	1.259.927.227	85%	1.259.927.227	85%
Del Tesoro Público	7.000.000	5.018.021	72%	5.018.021	72%
De la Otras Entidades Públicas	245.000.000	245.000.000	100%	245.000.000	100%

### **CONCLUSIONES:**

- 1.- A nivel de asignaciones, es posible observar con más detalle los altos porcentajes de avance de las cuentas de ingreso, los que, como se ha dicho, sobrepasan ampliamente sus estimaciones, siendo la menos ajustada al período de informe los derechos de explotación con un progreso moderado del 51%, este último derivado de la concesión de parquímetros.
- 2.- Las recaudaciones del Fondo Común Municipal han estado ajustadas a las proyecciones realizadas por la SUBDERE, estimándose por tanto un comportamiento semejante o mejorado al término del período presupuestario, salvo eventual reprogramación u otros imponderables.

## **SALDOS**

**SALDO POR PERCIBIR:** El saldo por percibir respecto del presupuesto estimado de los ingresos asciende a la suma de **\$ 2.506.194.628** y proviene de:

Tributos sobre el uso de bienes y la realización de actividades	227.489.251
Transferencias Corrientes	920.887.517
Otros Ingresos Corrientes	794.798.262
Venta de Activos No Financieros	- 51.984
Recuperación de Préstamos	1.573.830
Transferencias para Gastos de Capital	227.945.752
Saldo Inicial de Caja	333.552.000

**SALDO POR DEVENGAR:** El saldo por devengar respecto del presupuesto estimado asciende a la suma de **\$ 1.784.135.991** distribuido en las siguientes partidas:

Tributos sobre el uso de bienes y la realización de actividades	153.783.590
Transferencias Corrientes	920.887.517
Otros Ingresos Corrientes	788.970.918
Venta de Activos No Financieros	- 51.984
Recuperación de Préstamos	- 307.399.802
Transferencias para gastos de capital	227.945.752

## GASTOS

El avance en la ejecución del presupuesto de gastos al **30 de septiembre de 2014** es del orden del **79%** respecto de sus obligaciones, cifra que supera el estándar esperado para el período de informe (75%). Dicho progreso se ve evidenciado en la acelerada evolución que ha mantenido un número importante de cuentas a nivel de ítems y asignaciones, registrándose algunas con saldos negativos, todo lo cual deberá ser atendido oportunamente.

### A nivel de Ítem y Asignaciones

<b>GASTOS EN PERSONAL</b>	Presupuesto Vigente	Obligaciones	Avance %	Obligaciones Devengadas	Avance %	Pagos	Avance %
<b>PERSONAL DE PLANTA</b>	<b>1.167.176.000</b>	<b>811.380.938</b>	<b>69%</b>	<b>811.123.663</b>	<b>69%</b>	<b>810.947.082</b>	<b>69%</b>
Sueldos y Sobresueldos	918.314.000	647.551.595	70%	647.551.595	70%	647.551.595	70%
Aportes del Empleador	27.649.000	23.541.108	85%	23.541.108	85%	23.541.108	85%
Asignaciones desempeño	54.595.000	27.231.862	50%	27.231.862	50%	27.231.862	50%
Remuneraciones Variables	139.800.000	101.559.948	73%	101.302.673	72%	101.126.092	72%
Aguinaldos y Bonos	26.818.000	11.496.425	43%	11.496.425	43%	11.496.425	43%
<b>PERSONAL CONTRATA</b>	<b>228.433.000</b>	<b>187.326.554</b>	<b>82%</b>	<b>187.326.554</b>	<b>82%</b>	<b>187.264.598</b>	<b>82%</b>
Sueldos y Sobresueldos	174.665.000	143.514.455	82%	143.514.455	82%	143.514.455	82%
Aportes del Empleador	5.563.000	5.857.686	105%	5.857.686	105%	5.857.686	105%
Asignaciones desempeño	11.005.000	6.498.112	59%	6.498.112	59%	6.498.112	59%
Remuneraciones Variables	30.350.000	28.230.701	93%	28.230.701	93%	28.168.745	93%
Aguinaldos y Bonos	6.850.000	3.225.600	47%	3.225.600	47%	3.225.600	47%
<b>OTRAS REMUNERAC.</b>	<b>135.232.000</b>	<b>106.405.268</b>	<b>79%</b>	<b>105.361.758</b>	<b>78%</b>	<b>94.927.216</b>	<b>70%</b>
Honorarios S. Alzada	93.000.000	65.544.057	70%	65.544.057	70%	57.263.502	61%
Honorarios asimilados grados	0	0	0%	0	0%	0	0%
Rem. reguladas C. del Trabajo	21.882.000	18.287.294	83%	18.287.294	83%	16.133.307	74%
Suplencias y Reemplazos	20.350.000	22.573.917	111%	21.530.407	106%	21.530.407	106%
<b>OTROS GTOS. PERSONAL</b>	<b>799.543.000</b>	<b>576.420.699</b>	<b>72%</b>	<b>575.338.327</b>	<b>72%</b>	<b>575.158.500</b>	<b>72%</b>
Dietas juntas, Consejo, Comisi.	54.500.000	40.391.595	74%	40.211.595	74%	40.206.995	74%
Prestac. Servicios Comunitar.	745.043.000	536.029.104	72%	535.126.732	72%	534.951.505	72%

<b>BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</b>	Presupuesto Vigente	Obligaciones	Avance %	Obligaciones Devengadas	Avance %	Pagos	Avance %
<b>ALIMENTOS Y BEBIDAS</b>	<b>18.000.000</b>	<b>12.771.021</b>	<b>71%</b>	<b>11.755.611</b>	<b>65%</b>	<b>11.580.206</b>	<b>64%</b>
Para personas	18.000.000	12.771.021	71%	11.755.611	65%	11.580.206	64%
<b>TEXTILES, VEST. Y CALZADO</b>	<b>21.250.000</b>	<b>18.054.255</b>	<b>85%</b>	<b>4.221.354</b>	<b>20%</b>	<b>4.221.354</b>	<b>20%</b>
Textiles y acabados	2.500.000	1.792.362	72%	1.792.362	72%	1.792.362	72%
Vestuarios, accesorios y prendas	10.050.000	8.570.993	85%	2.428.992	24%	2.428.992	24%
Calzado	8.700.000	7.690.900	88%	0	0%	0	0%
<b>COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES</b>	<b>78.500.000</b>	<b>62.055.241</b>	<b>79%</b>	<b>61.022.443</b>	<b>78%</b>	<b>59.781.163</b>	<b>76%</b>
Para Vehículos	75.000.000	60.061.562	80%	59.162.044	79%	57.920.764	77%
Para maquin, equipos prod. tracción	2.000.000	991.459	49%	991.459	49%	991.459	49%
Para calefacción	1.000.000	841.800	84%	708.520	71%	708.520	71%
Para otros	500.000	160.420	32%	160.420	32%	160.420	32%
<b>MATER. DE USO O CONSUMO</b>	<b>170.330.000</b>	<b>154.637.053</b>	<b>91%</b>	<b>135.321.206</b>	<b>79%</b>	<b>134.358.022</b>	<b>79%</b>



Materiales de oficina	36.804.000	30.845.579	84%	28.820.770	78%	28.820.770	78%
Productos químicos	1.407.000	874.006	62%	530.745	38%	530.745	38%
Productos farmacéuticos	719.000	23.680	3%	23.680	3%	23.680	3%
Materiales y útiles quirúrgicos	500.000	194.587	39%	125.310	25%	125.310	25%
Fertilizantes, insecticidas, fungicidas	9.047.000	7.636.069	84%	3.078.238	34%	3.078.238	34%
Materiales y útiles de aseo	1.409.500	1.199.310	85%	1.199.310	85%	1.199.310	85%
Menaje para oficina	1.044.500	502.598	48%	502.598	48%	502.598	48%
Insumos, repar. y acces. Computac.	46.656.000	42.369.917	91%	41.285.557	88%	41.285.557	88%
Materiales mantenim. y reparaciones	5.638.000	5.634.445	99%	4.999.100	89%	4.999.100	89%
Reptos. Acces. para manten. y repar.	38.398.000	38.272.557	99%	32.822.100	85%	32.822.100	85%
Otros mat. reptos y útiles diversos	15.305.000	15.271.805	99%	13.829.526	90%	13.829.526	90%
Equipos menores	100.000	0	0%	0	0%	0	0%
Prod. Elabor. cuero, caucho, plásticos	4.000.000	3.485.077	87%	3.009.334	75%	3.009.334	75%
Productos agropecuarios y forestales	7.313.000	6.395.852	87%	3.163.367	43%	2.620.727	36%
Otros	1.989.000	1.931.571	97%	1.931.571	97%	1.511.027	76%
<b>SERVICIOS BASICOS</b>	<b>447.825.000</b>	<b>310.577.231</b>	<b>69%</b>	<b>307.763.714</b>	<b>69%</b>	<b>307.567.852</b>	<b>69%</b>
Electricidad	274.700.000	175.259.926	64%	175.259.926	64%	175.259.926	64%
Agua	71.075.000	48.611.782	68%	48.611.782	68%	48.611.782	68%
Gas	12.000.000	11.988.536	99%	9.225.762	77%	9.157.765	76%
Correo	10.950.000	8.557.761	78%	8.557.761	78%	8.557.761	78%
Telefonía fija	56.600.000	50.280.579	89%	50.229.836	89%	50.229.836	89%
Telefonía celular	20.000.000	15.686.522	78%	15.686.522	78%	15.558.657	78%
Acceso a internet	1.500.000	140.495	9%	140.495	9%	140.495	9%
Otros	1.000.000	51.630	5%	51.630	5%	51.630	5%
<b>MANTENC. Y REPARACIONES</b>	<b>40.580.000</b>	<b>34.469.311</b>	<b>85%</b>	<b>32.189.498</b>	<b>79%</b>	<b>31.406.933</b>	<b>77%</b>
Mant. y reparación de edificaciones	3.092.000	3.091.641	99%	2.458.725	79%	1.819.100	59%
Mant. y reparación de vehículos	9.908.000	8.889.719	90%	7.630.572	77%	7.630.572	77%
Mant. y reparación máquinas, equip.	4.880.000	4.522.922	93%	4.522.922	93%	4.379.982	90%
Mant. y reparación maquinaria y eq.	1.200.000	168.934	14%	168.934	14%	168.934	14%
Mant. y reparación otras máquinas	20.901.000	17.197.120	82%	17.077.120	82%	17.077.120	82%
Mant. y reparación de equip. Inform.	0	0	0%	0	0%	0	0%
Otros	599.000	598.975	99%	331.225	55%	331.225	55%
<b>PUBLICIDAD Y DIFUSION</b>	<b>32.000.000</b>	<b>20.538.414</b>	<b>64%</b>	<b>17.966.168</b>	<b>56%</b>	<b>17.848.358</b>	<b>56%</b>
Servicios de publicidad	16.566.000	9.279.807	56%	7.611.796	46%	7.493.986	45%
Servicios de Impresión	15.434.000	11.258.607	73%	10.354.372	67%	10.354.372	67%
<b>SERVICIOS GENERALES</b>	<b>837.996.000</b>	<b>771.494.725</b>	<b>92%</b>	<b>590.360.706</b>	<b>70%</b>	<b>589.974.919</b>	<b>70%</b>
Servicios de aseo	557.730.000	532.981.914	95%	393.819.892	71%	393.819.892	71%
Servicios de vigilancia	2.013.000	1.250.335	62%	1.250.335	62%	1.250.335	62%
Servicios de mantenimiento de jardines	165.066.000	155.578.807	94%	114.324.553	69%	114.324.553	69%
Servicios de mantención A. Público	60.900.000	45.675.000	75%	45.591.742	75%	45.591.742	75%
Pasajes, Fletes y Bodegajes	28.487.000	17.147.912	60%	16.662.177	58%	16.413.577	58%
Salas cunas y/o jardines infantiles	1.000.000	0	0%	0	0%	0	0%
Servicios de pago y cobranza	5.000.000	2.965.692	59%	2.965.692	59%	2.828.505	56%
Servicios de suscripción y similares	1.000.000	549.228	55%	400.478	40%	400.478	40%
Servicios de producción des. eventos	15.800.000	14.869.837	94%	14.869.837	94%	14.869.837	94%
Otros	1.000.000	476.000	48%	476.000	48%	476.000	48%
<b>ARRIENDOS</b>	<b>61.155.000</b>	<b>49.682.772</b>	<b>81%</b>	<b>43.162.772</b>	<b>70%</b>	<b>42.562.772</b>	<b>69%</b>
Arriendo de terrenos	7.050.000	4.799.362	68%	4.799.362	68%	4.799.362	68%
Arriendo de edificios	29.700.000	22.761.180	77%	17.931.180	60%	17.331.180	58%
Arriendo de vehículos	8.200.000	6.419.800	78%	5.059.800	62%	5.059.800	62%
Arriendo de mobiliario y otros	100.000	40.000	40%	40.000	40%	40.000	40%
Arriendo de máquinas y equipos	15.352.000	14.581.710	95%	14.581.710	95%	14.581.710	95%
Otros	753.000	1.080.720	143%	750.720	99%	750.720	99%
<b>SERVIC. FINANC. Y DE SEGUROS</b>	<b>44.000.000</b>	<b>38.650.512</b>	<b>88%</b>	<b>38.650.512</b>	<b>88%</b>	<b>38.650.512</b>	<b>88%</b>
Primas y gastos de seguros	44.000.000	38.650.512	88%	38.650.512	88%	38.650.512	88%
Gastos bancarios	0	0	0%	0	0%	0	0%

<b>SERV. TECNICOS Y PROFESION.</b>	<b>38.851.000</b>	<b>32.339.211</b>	<b>83%</b>	<b>29.155.031</b>	<b>75%</b>	<b>29.155.031</b>	<b>75%</b>
Cursos de capacitación	15.400.000	12.208.900	79%	10.110.000	66%	10.110.000	66%
Servicios informáticos	22.000.000	18.730.131	85%	17.644.851	80%	17.644.851	80%
Otros	1.451.000	1.400.180	96%	1.400.180	96%	1.400.180	96%
<b>OTROS GTOS EN BS. SERV.CON.S.</b>	<b>41.627.000</b>	<b>37.566.111</b>	<b>90%</b>	<b>32.767.710</b>	<b>79%</b>	<b>29.901.833</b>	<b>72%</b>
Gastos menores	0	0	0%	0	0%	0	0%
Gtos. represent. protoc. y cerem.	30.533.000	28.494.073	93%	23.695.672	78%	22.267.672	73%
Derechos y tasas	2.023.000	1.499.348	74%	1.499.348	74%	1.499.348	74%
Contribuciones	4.000.000	2.469.566	62%	2.469.566	62%	2.469.566	62%
Otros	5.071.000	5.103.124	101%	5.103.124	101%	3.665.247	72%

<b>PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL</b>	Presupuesto Vigente	Obligaciones	Avance %	Obligaciones devengadas	Avance %	Pagos	Avance %
<b>PRESTACIONES PREVISIONALES</b>	<b>30.000.000</b>	<b>16.480.339</b>	<b>55%</b>	<b>16.480.339</b>	<b>55%</b>	<b>16.480.339</b>	<b>55%</b>
Desahucios e Indemnizaciones	30.000.000	16.480.339	55%	16.480.339	55%	16.480.339	55%
<b>PRESTACIONES SOCIALES DEL EMPLEADOR</b>	<b>18.866.000</b>	<b>18.866.000</b>	<b>100%</b>	<b>18.866.000</b>	<b>100%</b>	<b>18.866.000</b>	<b>100%</b>
Indemnizaciones de cargo fiscal	18.866.000	18.866.000	100%	18.866.000	100%	18.866.000	100%

<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	Presupuesto Vigente	Obligaciones	Avance %	Obligaciones Devengadas	Avance %	Pagos	Avance %
<b>AL SECTOR PRIVADO</b>	<b>4.446.720.000</b>	<b>3.575.308.307</b>	<b>80%</b>	<b>3.542.129.644</b>	<b>80%</b>	<b>3.541.443.238</b>	<b>80%</b>
Educ. P. Jurídicas y Privadas	191.700.000	124.315.907	65%	124.315.907	65%	124.315.907	65%
Salud P. Jurídicas y Privadas	3.851.000.000	3.092.935.061	80%	3.092.935.061	80%	3.092.935.061	80%
Voluntariado	58.360.000	55.300.000	95%	42.300.000	72%	42.300.000	72%
Asist. Social P. Naturales	36.000.000	32.804.217	91%	31.903.187	89%	31.366.781	87%
Premios y Otros	27.950.000	12.093.634	43%	11.566.001	41%	11.566.001	41%
Otras Transf. Sector Privado	281.710.000	257.859.488	91%	239.109.488	85%	238.959.488	85%
<b>A OTRAS ENT. PUBLICAS</b>	<b>229.475.000</b>	<b>201.477.241</b>	<b>88%</b>	<b>201.477.241</b>	<b>88%</b>	<b>201.477.241</b>	<b>88%</b>
A los Servicios de Salud	2.000.000	0	0%	0	0%	0	0%
A las Asociaciones	850.000	770.000	90%	770.000	90%	770.000	90%
Al F.C.M. P. Circulación	219.625.000	191.276.080	87%	191.276.080	87%	191.276.080	87%
Al F.C.M. Multas	3.000.000	4.105.149	137%	4.105.149	137%	4.105.149	137%
A otras municipalidades	4.000.000	5.326.012	133%	5.326.012	133%	5.326.012	133%

<b>OTROS GASTOS CORRIENTES</b>	Presupuesto Vigente	Obligaciones	Avance %	Obligaciones Devengadas	Avance %	Pagos	Avance %
<b>OTROS GASTOS CTES.</b>	<b>2.000.000</b>	<b>973.176</b>	<b>49%</b>	<b>973.176</b>	<b>49%</b>	<b>973.176</b>	<b>49%</b>
Devoluciones	2.000.000	344.076	17%	344.076	17%	344.076	17%
Aplicación Fondos de Terceros	0	629.100	%	629.100	%	629.100	%

<b>ADQUISICION ACTIVOS NO FINANCIEROS</b>	Presupuesto Vigente	Obligaciones	Avance %	Obligaciones Devengadas	Avance %	Pagos	Avance %
<b>ADQUISICION ACTIVOS</b>	<b>297.200.000</b>	<b>266.842.967</b>	<b>90%</b>	<b>263.007.739</b>	<b>88%</b>	<b>231.871.739</b>	<b>78%</b>
Terrenos	252.000.000	235.020.000	93%	235.020.000	93%	204.010.000	81%
Mobiliario y otros	16.100.000	10.917.446	68%	10.536.473	65%	10.410.473	65%
Máquinas y Equipos	15.000.000	10.505.360	70%	8.101.098	54%	8.101.098	54%
Equipos Informáticos	12.400.000	10.400.161	84%	9.350.168	75%	9.350.168	75%
Programas Informáticos	1.700.000	0	0%	0	0%	0	0%

<b>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</b>	Presupuesto Vigente	Obligaciones	Avance %	Obligaciones Devengadas	Avance %	Pagos	Avance %
<b>A OTRAS E. PUBLICAS</b>	<b>14.000.000</b>	<b>13.452.999</b>	<b>96%</b>	<b>13.452.999</b>	<b>96%</b>	<b>13.452.999</b>	<b>96%</b>
A los Servicios Regionales de Vivienda y Urbanizac	14.000.000	13.452.999	96%	13.452.999	96%	13.452.999	96%

<b>SERVICIO DE LA DEUDA</b>	Presupuesto Vigente	Obligaciones	Avance %	Obligaciones Devengadas	Avance %	Pagos	Avance %
<b>SERVICIO DE LA DEUDA</b>	<b>405.200.000</b>	<b>365.437.142</b>	<b>90%</b>	<b>365.437.142</b>	<b>90%</b>	<b>357.355.489</b>	<b>88%</b>
Amortización deuda interna	360.000.000	320.377.960	89%	320.377.960	89%	320.377.960	89%
Deuda Flotante	45.200.000	45.059.182	99%	45.059.182	99%	36.977.529	82%

### **CONCLUSIONES:**

1.- En materias de Personal, se puede decir que su avance es del orden del 72% respecto de sus obligaciones y se encuentra en general, ajustado al período de informe; sin embargo, se registran algunas cuentas a nivel de asignaciones y sub-asignaciones con progresos superiores al 80%. En el caso de la partida “Aportes del Empleador”, tanto en el personal de planta como a contrata, debe señalarse que su avance obedece al pago íntegro del aporte anual dirigido al Servicio de Bienestar, no obstante la sub-asignación “otras cotizaciones previsionales” que integra dicha partida y en lo que concierne al personal a contrata se encuentra con un déficit de (\$ 294.686). La asignación “Sueldos y Sobresueldos del personal a Contrata” presenta un avance del 82%, lo que demuestra una eventual insuficiencia de recursos al final del período para atender la planilla de costos de estos trabajadores. Igual situación ocurre con la asignación “Remuneraciones Variables” del personal a contrata, cuyo avance supera el 93%, de lo que se infiere una falta de disponibilidad de recursos al final del período presupuestario para atender los gastos por conceptos de trabajos extraordinarios y comisiones de servicios de este personal, y también la asignación “Remuneraciones reguladas por el Código del Trabajo” la que se encuentra con un progreso de un 83%. Cabe señalar que la cuenta “Suplencias y Reemplazos” registra un déficit a la fecha de este informe que alcanza a (\$ 2.223.917).

Con todo, los gastos en Personal, conforme al límite legal del 35%, se encuentran a la fecha del informe, en un 31%.

2.- El Subtítulo “Bienes y Servicios de Consumo” presenta un progreso de un 84% respecto de sus obligaciones y es la partida más comprometida dentro del presupuesto, toda vez que evidencia cuentas a nivel de asignaciones y sub-asignaciones que superan largamente el 80% de avance, comprometiendo cuentas que afectan el normal funcionamiento del municipio tales como: combustibles y lubricantes para vehículos; para calefacción; materiales de oficina; materiales y útiles de aseo; insumos, reparaciones y accesorios computacionales; materiales para mantenimiento y reparaciones; repuestos y accesorios para mantenimiento y reparaciones; otros materiales, repuestos y útiles diversos; servicios básicos de gas, correo, telefonía fija, móvil; mantención y reparación de edificaciones y vehículos; mantención y reparación de maquinarias y equipos; servicios de impresión; desarrollo de eventos; primas y gastos de seguros; gastos de

representación; entre otras cuentas. Cabe indicar además, que la cuenta "Otros" del ítem "Arriendos" se encuentra con saldo negativo de (\$ 327.720), además de la cuenta "Otros" del ítem "Otros Gastos en Bienes y Servicios de Consumo que presenta un déficit de (\$ 32.124).

Sin perjuicio de lo anterior, se hace necesario señalar que el elevado porcentaje de avance de este Subtítulo, se genera también por las obligaciones presupuestarias anuales de los contratos por las concesiones de los servicios a la comunidad incorporados en el ítem "Servicios Generales".

3.- El Subtítulo "Prestaciones de Seguridad Social" tiene un avance del 72% respecto de sus obligaciones, estimándose que su saldo por comprometer puede resultar inferior a sus requerimientos, atendida las indemnizaciones que deben financiarse por concepto de la jubilación de funcionarios que al final de período deben concretarse. Ello, si tales desvinculaciones se producen en el presente año presupuestario.

4.- Las Transferencias Corrientes han tenido un progreso general del 81% en relación a sus obligaciones. Sobre el particular, se advierte que la cuenta "Asistencia Social a Personas Naturales" registra un acelerado avance, comprometiendo la gestión de ayuda a la población para el mejoramiento de sus condiciones de vida, situación que deberá ser atendida oportunamente. Por otro lado, se puede indicar que en el caso de las transferencias a otras entidades públicas, se mantienen los saldos negativos y que corresponden a las cuentas "Al Fondo Común Municipal - Multas" y "A otras municipalidades", lo que debe ser corregido a la brevedad.

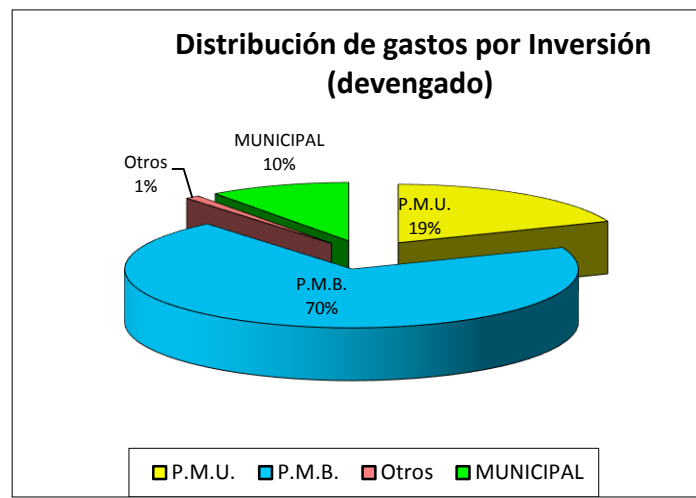
5.- La partida "Otros Gastos Corrientes" presenta un avance del 49%, manteniendo la cuenta "Aplicación de Fondos de Terceros" un saldo negativo de (\$ 629.100), lo que debe ser corregido.

6.- El Subtítulo "Adquisición de Activos No Financieros" ha tenido un avance del orden del 90%, lo que se produce en las cuentas de "Terrenos" y "equipos informáticos" que registra una evolución del 93% y 84%.respectivamente.

## INICIATIVAS DE INVERSION:

La inversión durante el período de informe, alcanza la suma de \$ **1.270.596.625** según sus obligaciones y su avance es del orden de **73%** respecto de su presupuesto que alcanza a la suma de \$ **1.731.986.000**.

La inversión comunal se encuentra constituida por proyectos financiados con recursos propios y externos; estos últimos por un monto presupuestario de \$ 1.512.741.000 y con un avance de **74%**. La inversión con recursos propios y cuyas estimaciones presupuestarias alcanzan a \$ 219.245.000 presenta un avance del **70%**.



## INVERSION CON RECURSOS EXTERNOS:

CONCEPTO	Transferencias SUBDERE	Obligaciones Devengadas (*)	Avance %	Pagos
<b>PROGRAMA MEJORAMIENTO URBANO (P.M.U.)</b>	<b>233.905.000</b>	<b>230.979.578</b>	<b>98%</b>	<b>230.979.578</b>
Mejoramiento seguridad tránsito acceso a colegios	42.422.000	42.421.843	100%	42.421.843
Mejoramiento puntos críticos comuna de Ancud	24.094.000	24.093.286	100%	24.093.286
Construcción Plaza Chacao Viejo	26.374.000	26.374.000	100%	26.374.000
Reposición y construcción de diversas sedes sociales	29.495.000	28.550.517	97%	28.550.517
Mejoramiento diversas multicanchas	47.734.000	46.731.251	98%	46.731.251
Mantenimiento y limpieza de Estero La Toma	49.990.000	49.990.000	100%	49.990.000
Mejoramiento servicio alimentación e instalaciones sanitarias Escuela Pudeto.	13.796.000	12.818.681	93%	12.818.681

Como se aprecia en el recuadro anterior, los proyectos correspondientes al Programa de Mejoramiento Urbano, P.M.U., se encuentran ejecutados presupuestariamente próximos a su totalidad.

CONCEPTO	Transferencias SUBDERE	Obligaciones Devengadas	Avance %	Pagos
<b>PROGRAMA MEJORAMIENTO DE BARRIOS (P.M.B.)</b>	<b>1.268.836.000</b>	<b>876.779.914</b>	<b>69%</b>	<b>876.779.914</b>
Ampliación Red Agua Potable localidades de Linao a sectores Río Negro y Guapilacuy.	13.410.000	915.000	7%	915.000
Construcción Diseño Ingeniería Infraestructura Sanitaria Villa Chacao	1.178.886.000	839.578.029	71%	839.578.029
Estudio Proyecto Redes de Agua Potable, alcantarillado y actualización proyecto de pavimentos comuna de Ancud.	28.500.000	23.686.885	83%	23.686.885
Asistencia Técnica Catastro, análisis y formulación de proyectos de A.P. y alcantarillado rural, urbano.	15.400.000	12.600.000	82%	12.600.000
Saneamiento sector Caicumeo y Avda. La Paz	32.640.000	0	0%	0

Respecto a los proyectos P.M.B., y tal como se grafica en el cuadro que antecede, existen dos proyectos que se han mantenido estacionados, no teniendo movimiento presupuestario el denominado "Saneamiento sector Caicumeo y Avenida la Paz".

CONCEPTO	Otras transferencias SUBDERE	Obligaciones Devengadas	Avance %	Pagos
<b>SUBDERE</b>	<b>10.000.000</b>	<b>10.000.000</b>	<b>100%</b>	<b>10.000.000</b>
Actualización PLADECOS comuna de Ancud	10.000.000	10.000.000	100%	10.000.000

#### INVERSION CON RECURSOS PROPIOS:

CONCEPTO	Presupuesto vigente	Obligaciones	Avance %	Obligaciones Devengadas	Avance %	Pagos
<b>INVERSION RECURSOS PROPIOS</b>	<b>219.245.000</b>	<b>152.837.133</b>	<b>70%</b>	<b>130.156.596</b>	<b>59%</b>	<b>127.446.966</b>
Estudios de Ingeniería	10.000.000	7.093.563	71%	5.015.823	50%	5.015.823
Pladetur	10.000.000	0	0%	0	0%	0
Diversos proyectos comunales	11.000.000	3.374.510	31%	3.374.510	31%	664.880
Mej., Const., Habil., y Ampl. Sist. A.P y Alc. Comun	3.000.000	2.992.850	99%	2.992.850	99%	2.992.850
Habilit., mantención y extensión Alumb. Público	12.400.000	9.282.210	75%	9.161.830	74%	9.161.830
Mejor. inmueble y recinto de uso municipal	31.000.000	29.997.644	97%	19.534.518	63%	19.534.518
Refugios Peatonales Urbanos y Rurales	3.000.000	912.849	30%	0	0%	0
Desarrollo Turístico	5.500.000	2.489.876	45%	2.489.876	45%	2.489.876
Mejoramiento plazas, balnearios y sitios históricos	5.000.000	3.174.581	63%	2.950.112	59%	2.950.112
Mejoramiento costanera	1.500.000	391.128	26%	391.128	26%	391.128
Mejoramiento señalética de tránsito	8.000.000	6.951.019	87%	1.580.317	20%	1.580.317
Mejoramiento infraestructura comunitaria	5.000.000	1.440.782	29%	1.440.782	29%	1.440.782
Electrificación urbana y rural	5.000.000	182.320	4%	182.320	4%	182.320
Desarrollo Villa Chacao	5.000.000	1.406.601	28%	806.602	16%	806.602
Mejoramiento infraestructura deportiva	5.000.000	2.891.462	58%	1.693.790	34%	1.693.790
Mejoramiento vertedero municipal	5.000.000	275.884	5%	275.884	5%	275.884
Adquisición mobiliario urbano	3.000.000	1.136.336	38%	1.136.336	38%	1.136.336
Construcción y mejor. infraestructura productiva	0	0	0%	0	0%	0
Mejoramiento y canalización de aguas lluvias	1.500.000	1.146.200	76%	1.146.200	76%	1.146.200
Terminal de Buses	5.000.000	5.000.000	100%	5.000.000	100%	5.000.000
Equipamiento comunitario	615.000	222.129	36%	222.129	36%	222.129
Equipamiento productivo	0	0	0%	0	0%	0
Equipamiento Red de Agua Potable	0	0	0%	0	0%	0
Apertura Vías Urbanas y Rurales	65.769.000	59.596.595	91%	59.596.595	91%	59.596.595
Alcantarillas, tubos y otros	5.000.000	1.713.600	34%	0	0%	0
Habilitación Biblioteca Municipal	6.961.000	5.265.749	76%	5.265.749	76%	5.265.749
Habil., extensión Alumb. Público urbano y rural	6.000.000	5.899.245	98%	5.899.245	98%	5.899.245

Como se aprecia en cuadro anterior, el progreso presupuestario que ha tenido la cuenta de inversión con recursos propios es de un 70%; sin embargo se evidencia un número considerable de iniciativas con un avance menor al 75% como promedio ideal para la fecha de informe.

Enseguida cabe recalcar y tal como se ha sostenido en informes anteriores, dada la naturaleza y finalidad de alguno de los proyectos individualizados, los que se sostienen en virtud de las demandas de la comunidad y ante las necesidades que el medio presenta, se observan proyectos con un presupuesto altamente comprometido a la fecha de este informe, lo que implica un riesgo para la continuidad y desarrollo de los mismos en pos de los beneficios que persiguen. En estos casos se encuentran: “Mejoramiento de inmuebles y recintos de uso municipal” con un 97% de avance; “Mejoramiento señaléticas de tránsito” con un 87%; “Apertura de Vías Urbanas y Rurales” con un avance del 91%; Habilitación, mantención y extensión de alumbrado público con 98%, entre otros.

### **AVANCE PROGRAMATICO DE GASTOS POR SUB-PROGRAMAS:**

	<b>Presupuesto Vigente</b>	<b>Obligaciones</b>	<b>Avance %</b>	<b>Obligaciones Devengadas</b>	<b>Avance %</b>	<b>Pagos</b>	<b>Avance %</b>
Gestión Interna	5.137.461.500	4.016.925.891	78%	3.890.558.844	76%	3.838.134.695	75%
Servicios Comunitarios	5.738.918.000	4.584.545.591	80%	4.443.841.673	77%	4.439.171.566	77%
Actividades Municipales	73.330.000	62.591.305	85%	58.352.451	79%	56.683.791	77%
Programas Sociales	133.668.500	80.872.904	60%	70.747.076	53%	68.715.627	51%
Programas Deportivos	105.547.000	61.122.421	58%	55.731.351	53%	55.731.351	53%
Programas Culturales	149.020.000	147.740.000	99%	133.990.000	90%	133.990.000	90%
	<b>11.337.945.000</b>	<b>8.953.798.112</b>	<b>79%</b>	<b>8.653.221.395</b>	<b>76%</b>	<b>8.592.427.030</b>	<b>75%</b>

A nivel de Sub Programas, el mayor avance en la ejecución del presupuesto corresponde a Programas Culturales con un avance de un 99% respecto de sus obligaciones, producto de las transferencias a la Corporación Municipal de Cultura, seguido por el Sub programa Actividades Municipales con un 85% de progreso que se produce mayoritariamente por los gastos asociados a Gastos de Representación, Protocolo y Ceremonial y Servicios de Producción y Desarrollo de Eventos.

## SALDOS

**SALDO POR COMPROMETER:** Este saldo, respecto de las obligaciones y el presupuesto estimado, alcanza a la suma de **\$ 2.384.140.888** y se distribuye de la siguiente manera:

- Gastos en personal	\$	648.850.541
- Bienes y Servicios de Consumo	\$	289.278.143
- Prestaciones de Seguridad Social	\$	13.519.661
- Transferencias Corrientes	\$	899.409.452
- Otros Gastos Corrientes	\$	1.026.824
- Adquisición de activos no financieros	\$	30.357.033
- Iniciativas de Inversión	\$	461.389.375
- Transferencias de Capital	\$	547.001
- Servicio a la Deuda	\$	39.762.858

**SALDO POR DEVENGAR:** El saldo por devengar respecto de las obligaciones asciende a la suma de **\$ 300.576.717** y se compone de las siguientes partidas:

- Gastos en personal	\$	2.383.157
- Bienes y Servicios de Consumo	\$	238.499.132
- Transferencias Corrientes	\$	33.178.663
- Adquisición de activos no financieros	\$	3.835.228
- Iniciativas de Inversión	\$	22.680.537

**SALDO POR PAGAR:** Este saldo alcanza la suma de **\$ 361.371.082** y se distribuye de la siguiente forma:

- Gastos en personal	\$	13.236.063
- Bienes y Servicios de Consumo	\$	245.826.902
- Transferencias Corrientes	\$	33.865.069
- Adquisición de activos no financieros	\$	34.971.228
- Iniciativas de Inversión	\$	25.390.167
- Servicio a la Deuda	\$	8.081.653

## DEUDA EXIGIBLE

La deuda exigible alcanza a **\$ 60.794.365** y se distribuye en las siguientes cuentas presupuestarias:

- Gastos en personal	\$	10.852.906
- Bienes y Servicios de Consumo	\$	7.327.770
- Transferencias Corrientes	\$	686.406
- Adquisición de activos no financieros	\$	31.136.000
- Iniciativas de Inversión	\$	2.709.630
- Servicio a la Deuda	\$	8.081.653



## DATOS RELEVANTES - INGRESOS

### 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	1.213.408.749
115.05.00.000.000.000	Transferencias Corrientes	3.443.100.483
115.08.00.000.000.000	Otros Ingresos Corrientes	2.636.547.738
115.10.00.000.000.000	Venta de Activos No Financieros	5.221.984
115.12.00.000.000.000	Recuperación de Préstamos	23.526.170
115.13.00.000.000.000	Transferencias para gastos de capital	1.509.945.248
115.15.00.000.000.000	Saldo Inicial de Caja	0
	<b>TOTAL INGRESOS MUNICIPALES</b>	<b>8.831.750.372</b>

### INGRESOS PROPIOS PERMANENTES (I.P.P.)

Cuenta	Denominación	Monto Percibido
115.03.03.000.000.000	Participación en Impuesto Territorial	173.459.008
115.03.01.002.000.000	Derechos de Aseo	29.250.230
115.03.01.003.000.000	Otros derechos	136.613.439
115.03.02.002.000.000	Licencias de conducir y similares	57.075.852
115.08.02.001.000.000	Multas - De Beneficio Municipal	157.338.612
115.08.02.003.000.000	Multas Ley de Alcoholes – De beneficio Municipal	3.962.727
115.08.02.005.000.000	Reg. De Multas de Tránsito no Pagadas – de Beneficio Municipal	1.756.549
115.03.01.001.001.000	Patentes Municipales - De Beneficio Municipal	351.695.289
115.03.01.004.001.000	Concesiones	22.308.922
115.03.02.001.001.000	Permisos de circulación - De Beneficio Municipal	129.183.562
115.05.03.007.001.000	Patentes Acuícolas Ley N°20.033, art. 8.	49.213.734
115.13.03.005.001.000	Patentes Mineras Ley N°19.143	5.018.021
	<b>TOTAL INGRESOS PROPIOS PERMANENTES</b>	<b>1.116.875.945</b>

### INGRESOS PROPIOS

Cuenta	Denominación	Monto Percibido
	INGRESOS PROPIOS PERMANENTES	1.116.875.945
	PARTICIPACION DEL FONDO COMÚN MUNICIPAL	2.380.663.857
	<b>TOTAL INGRESOS PROPIOS</b>	<b>3.497.539.802</b>

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

<b>Cuenta</b>	<b>Denominación</b>	<b>Monto Percibido</b>
	INGRESOS PROPIOS PERMANENTES	1.116.875.945
	PARTICIPACION DEL FONDO COMÚN MUNICIPAL	2.380.663.857
	Permisos de circulación de beneficio Fondo Común Municipal	215.298.403
	<b>TOTAL INGRESOS PROPIOS</b>	<b>3.712.838.205</b>

**CLASIFICACION DE INGRESOS PERCIBIDOS**

<b>Denominación</b>	<b>Monto Percibido</b>
Ingresos Municipales (Ingreso total percibido)	8.831.750.372
Ingresos por patentes municipales de beneficio municipal	351.695.289
Ingresos por permisos de circulación de beneficio municipal	129.183.562
Ingresos por Fondo Común Municipal	2.380.663.857
Ingresos Propios Permanentes (IPP)	1.116.875.945
Ingresos Propios (IPP más F.C.M.)	3.497.539.802
Ingresos Propios según criterio de la Contraloría General de la República	3.712.838.205
Ingresos por Transferencias	4.953.045.731
Ingresos por Impuestos	654.337.859
Ingresos totales descontados los ingresos por transferencias	3.878.704.641
Patentes Mineras Ley N° 19.143	5.018.021
Patentes Acuícolas Ley N° 20.033, artículo 8	49.213.734
Derechos de Aseo	29.250.230
Derechos de Aseo cobro directo y de patentes comerciales	19.986.698
Derechos de Aseo por Impuesto Territorial	9.263.532

**PORCENTAJES DE PARTICIPACION DE LOS INGRESOS**

<b>Denominación</b>	<b>Porcentaje</b>
Participación de Ingresos Propios Permanentes (IPP) en el ingreso total	13%
Participación del Fondo Común Municipal en el ingreso total	27%
Participación de Ingresos por Transferencias en el ingreso total	56%
Participación de Ingresos Propios Permanentes (IPP) sobre el ingreso total, descontadas las transferencias	29%
Participación del Fondo Común Municipal en el ingreso total, descontadas las transferencias	61%
Dependencia del Fondo Común Municipal sobre los Ingresos Propios (IP)	68%
Dependencia del Fondo Común Municipal sobre los Ingresos Propios según Contraloría	64%

## DATOS RELEVANTES - GASTOS

### TOTAL GASTOS MUNICIPALES (Gasto total devengado)

Cuenta	Denominación	Monto Devengado
215.21.00.000.000.000	Gastos en Personal	1.679.150.302
215.22.00.000.000.000	Bienes y Servicios de Consumo	1.304.336.725
215.23.00.000.000.000	Prestaciones de Seguridad Social	35.346.339
215.24.00.000.000.000	Transferencias Corrientes	3.743.606.885
215.26.00.000.000.000	Otros Gastos Corrientes	973.176
215.29.00.000.000.000	Adquisición de Activos no financieros	263.007.739
215.31.00.000.000.000	Iniciativas de Inversión	1.247.916.088
215.33.00.000.000.000	Transferencias de Capital	13.452.999
215.34.00.000.000.000	Servicio de la Deuda	365.437.142
	<b>TOTAL GASTOS MUNICIPALES</b>	<b>8.653.227.395</b>

### GASTOS CORRIENTES (devengado)

Cuenta	Denominación	Monto Devengado
215.21.00.000.000.000	Gastos en Personal	1.679.150.302
215.22.00.000.000.000	Bienes y Servicios de Consumo	1.304.336.725
215.23.00.000.000.000	Prestaciones de Seguridad Social	35.346.339
215.24.00.000.000.000	Transferencias Corrientes	3.743.606.885
215.26.00.000.000.000	Otros Gastos Corrientes	973.176
215.24.01.002.000.000	Educación - Personas Jurídicas Priv. Art. 13, DFL. N° 1, 3.063/80.	124.315.907
215.24.01.003.000.000	Salud – Personas Jurídicas Priv. Art. 13, DFL. N° 1, 3.063/80.	3.092.935.061
215.24.03.090.000.000	Al Fondo Común Municipal – Permisos de Circulación	191.276.080
215.24.03.091.000.000	Al Fondo Común Municipal – Patentes Municipales	0
215.24.03.092.000.000	Al Fondo Común Municipal – Multas	4.105.149
215.24.03.002.000.000	A los Servicios de Salud	0
215.26.04.000.000.000	Aplicación Fondos de Terceros	629.100
	<b>TOTAL GASTOS CORRIENTES</b>	<b>3.350.152.130</b>

### MONTOS TRANSFERIDOS AL FONDO COMÚN MUNICIPAL

Cuenta	Denominación	Monto Devengado
215.24.03.090.000.000	Al Fondo Común Municipal – Permisos de Circulación	191.276.080
215.24.03.091.000.000	Al Fondo Común Municipal – Patentes Municipales	0
215.24.03.092.000.000	Al Fondo Común Municipal – Multas	4.105.149
	<b>TOTAL MONTOS TRANSFERIDOS F.C.M.</b>	<b>195.381.229</b>

## CLASIFICACION DE LOS GASTOS

Denominación	Montos devengados
Gastos Municipales (gasto total devengado)	8.653.227.395
Gastos Municipales en Gestión Interna (01)	3.890.558.844
Gastos Municipales en Servicios Comunitarios (02)	4.443.841.673
Gastos Municipales en Actividades Municipales (03)	58.352.451
Gastos Municipales en Programas Sociales (04)	70.747.076
Gastos Municipales en Programas Recreacionales - Deportivos (05)	55.731.351
Gastos Municipales en Programas Culturales (06)	133.990.000
Montos transferidos al Fondo Común Municipal	195.381.229
Gastos Corrientes	3.350.152.130
Gastos en Bienes y Servicios de Consumo	1.304.336.725

## PORCENTAJES DE PARTICIPACION DE LOS GASTOS

Denominación	Monto Percibido
Participación de Gastos Corrientes en el Gasto Total	39%
Relación entre aportes y recepción del Fondo Común Municipal	8%
Participación de Gastos en Bienes y Servicios de Consumo sobre los Ingresos Propios	37%
Participación de Gastos en Bienes y Servicios de Consumo sobre los Ingresos Propios criterio C.G.R.	35%
Participación de los Gastos en Personal sobre los Ingresos Propios (límite 35%)	31%
Participación de los Gastos en Personal sobre los Ingresos Propios (límite 35%) criterio Contraloría	29%
Participación de la Inversión en el Gasto Total	14%
Participación de Inversión con Recursos Propios sobre Inversión Total	10%
Participación de Inversión con Recursos Externos sobre Inversión Total	90%

## ANALISIS PRESUPUESTARIO

**Presupuesto:** El presupuesto inicial del año 2014, ha tenido en el transcurso del período de informe un aumento del orden del **53%**, correspondiendo este porcentaje a la suma de M\$ 6.052.745 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 el **81%** respecto de los devengados, porcentaje que en general resultan equilibrados, pudiendo advertir incluso a nivel de asignaciones, cuentas que han superado largamente sus estimaciones.

### Respecto de los Gastos:

El avance en la ejecución del presupuesto de gastos al 30 de septiembre de 2014 alcanza el **79%** respecto de sus obligaciones, cifra que supera el estándar esperado a causa de un acelerado progreso de algunas partidas, siendo la más comprometida aquella del subtítulo “Bienes y Servicios de Consumo” con un 84% de progreso.

A la fecha del informe, existen las siguientes cuentas a nivel de asignaciones, con saldos negativos:

	CONCEPTO	Presupuesto Vigente	Obligaciones	Obligaciones Devengadas	Saldo por Comprometer
21.02.002	Aportes del Empleador	5.563.000	5.857.686	5.857.686	- <b>294.686</b>
21.03.005	Suplencias y reemplazos	20.350.000	22.573.917	21.530.407	- <b>2.223.917</b>
22.09.999	Otros	753.000	1.080.720	750.720	- <b>327.720</b>
22.12.999	Otros	5.071.000	5.103.124	5.103.124	- <b>32.124</b>
24.03.092	Al Fondo Común Municipal - Multas	3.000.000	4.105.149	4.105.149	- <b>1.105.149</b>
24.03.100	A otras municipalidades	4.000.000	5.326.012	5.326.012	- <b>1.326.012</b>
26.04.001	Arancel al Registro de Multas de Tránsito no pag	0	629.100	629.100	- <b>629.100</b>

De mantenerse la tendencia en el comportamiento de los ingresos y gastos, se estima para el final del período presupuestario un condicionado y comprometido ajuste del mismo, toda vez, que aún cuando los ingresos evidencien a la fecha de este informe un avance positivo, no se advierte con claridad mayores ingresos sustanciales que permitan aseverar el financiamiento de las altas demandas que hoy presentan los gastos y cuyas proyecciones, según el avance observado, irán en aumento.

ADRIANA YAÑEZ OYARZUN  
Encargada de Control Interno