



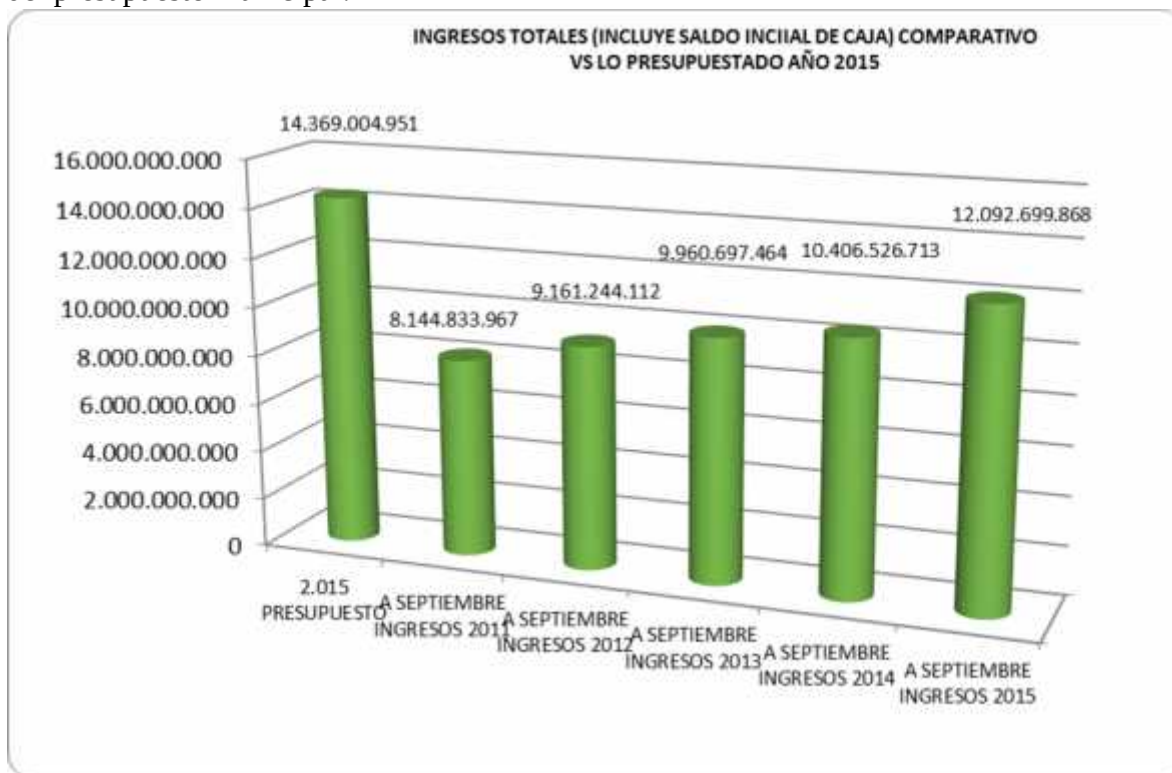
I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE DIRECCION DE CONTROL

AREA: MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE

Tercer Informe Trimestral acerca del estado de avance del ejercicio programático financiero; del estado de cumplimiento de los pagos por concepto de cotizaciones previsionales de los funcionarios municipales, y de los aportes que la Municipalidad debe efectuar al Fondo Común Municipal referido a la ejecución presupuestaria del año 2015, conforme a las exigencias contenidas en el artículo 29 de la Ley Orgánica Constitucional de Municipalidades, modificada por ley N° 20033.

INGRESOS TOTALES

El análisis de este concepto representa a la fecha del tercer trimestre del año 2015 en forma acumulada ingresos percibidos por \$12.092.699.868, lo que acredita un cumplimiento de un 84,16% del presupuesto vigente, monto que incluye el saldo inicial de caja de \$2.613.195.445, sin considerar el saldo inicial de caja se tiene un cumplimiento del 65,97% del presupuesto municipal.



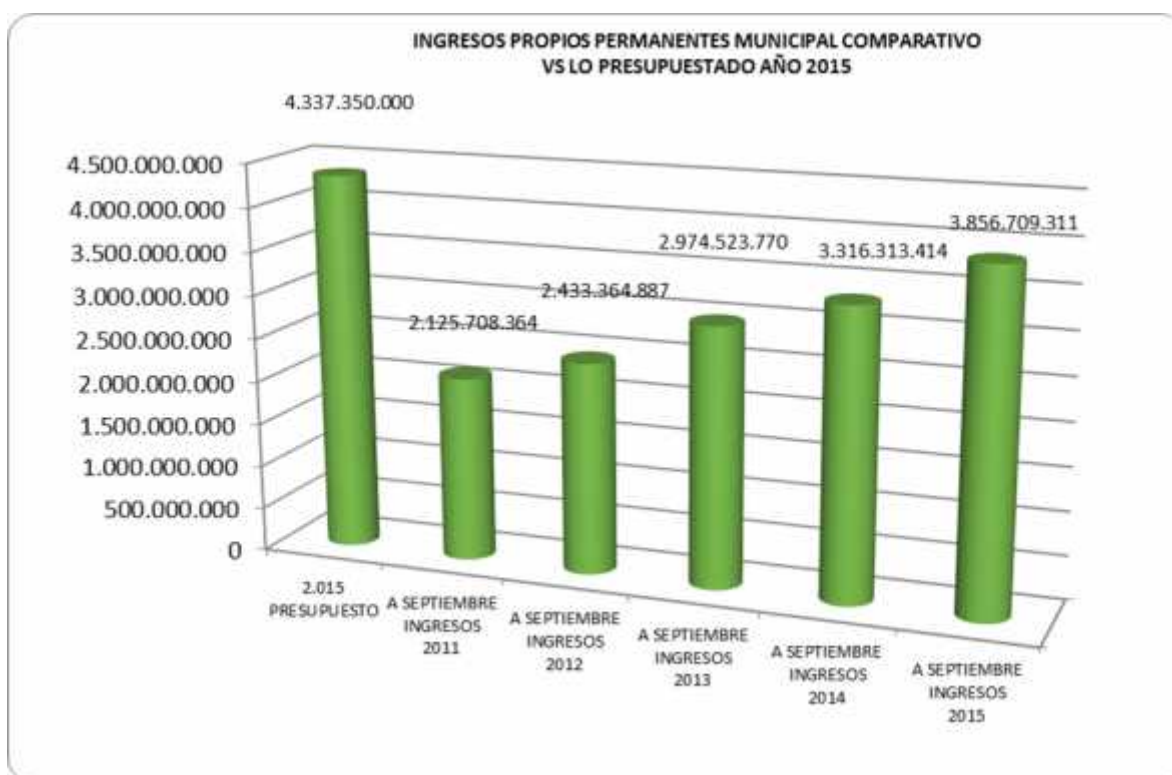
Del examen a las partidas de ingresos y gastos, se puede inferir que en el transcurso del tercer trimestre se realizaron 12 modificaciones presupuestarias debidamente aprobadas por el Concejo, que corresponde a distribución del saldo inicial de caja y otros gastos, por un monto de \$3.935.004.951.-



I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE DIRECCION DE CONTROL

TRIBUTOS SOBRE EL USO DE BIENES Y LA REALIZACION DE ACTIVIDADES

Estos ingresos corresponden a los de carácter coercitivos que los contribuyentes están obligados a pagar, como las **Patentes Municipales, Derechos de Aseo, Permisos de Circulación, Licencias de Conducir, Contribuciones y Otros Derechos**, al tercer trimestre estos ingresos nos muestran una recaudación de \$3.856.709.311, que representan un 88,92% del presupuesto aprobado para el 2015, y en comparación al año anterior, se tiene un 16,30% más que el año 2014, por efecto de la mayor recaudación por concepto de Permisos de Circulación y otros derechos, el detalle se presenta a continuación:

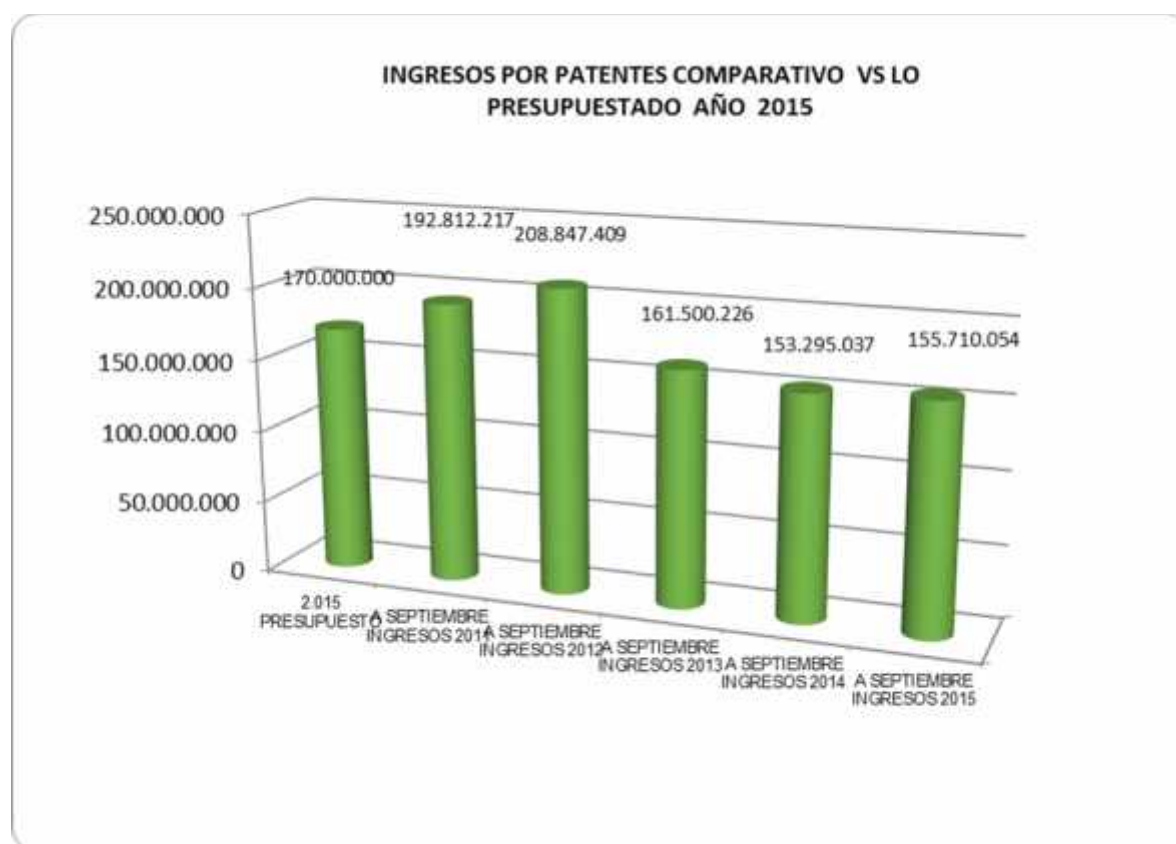




I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE DIRECCION DE CONTROL

PATENTES MUNICIPALES

Los ingresos por este concepto nos muestran que en el tercer trimestre del año 2015, se recaudo un total de \$155.710.054, que representan un 91,59% del presupuesto aprobado, al compararse con el año anterior se tiene un aumento de 1,58%. Ahora, realizando una proyección de los ingresos a diciembre, se tendrá una menor recaudación de un 8% aproximadamente, por lo que la Secplan en coordinación con la Dirección de Finanzas, deberán realizar las modificaciones del caso para realizar los ajustes que sean necesarios en el presupuesto de ingresos por esta menor recaudación para el año 2015.





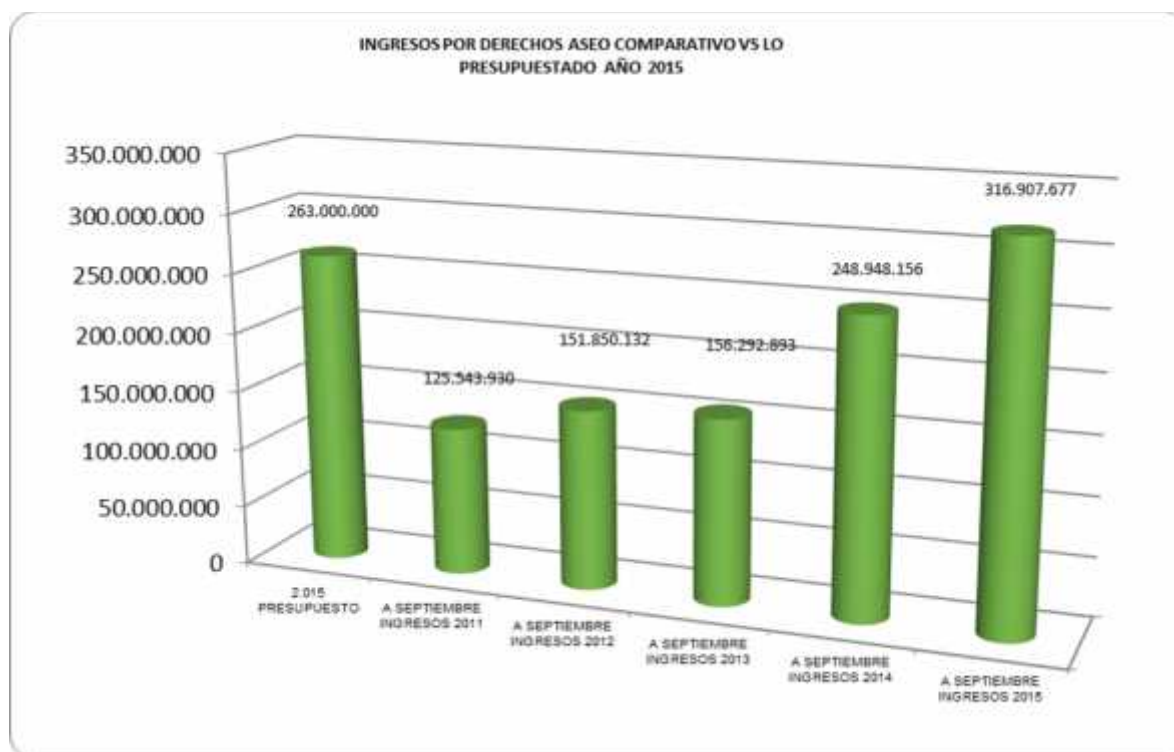
I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE DIRECCION DE CONTROL

DERECHOS DE ASEO

Se ha recaudado por este concepto al 30 de septiembre del 2015, la suma de \$316.907.677, que representa un 120,50% del presupuesto, cuyos ingresos provienen del cobro por parte de:

- Tesorería General de la Republica incluidas en las contribuciones monto de \$179.856.644
- Por concepto del vencimiento de las patentes municipales monto de \$49.076.096
- Y el cobro directo del aseo domiciliario por \$87.974.937.

Este mayor recaudación se debe al mayor cobro por el aumento de la tarifa aplicada para el año 2015 de un 85% aproximado por efectos de cálculo conforme a la normativa decreto N°261, de 1980 y del decreto Ley N°3063 y sus modificaciones. No obstante, tener en consideración la condonación de los intereses y multas de las deudas de estos derechos para abril del año 2015 establecidos en la Ley 20742. Por otra parte, si se compara con el año anterior se tiene una mayor recaudación de un 27,30%, como lo muestra el gráfico siguiente:



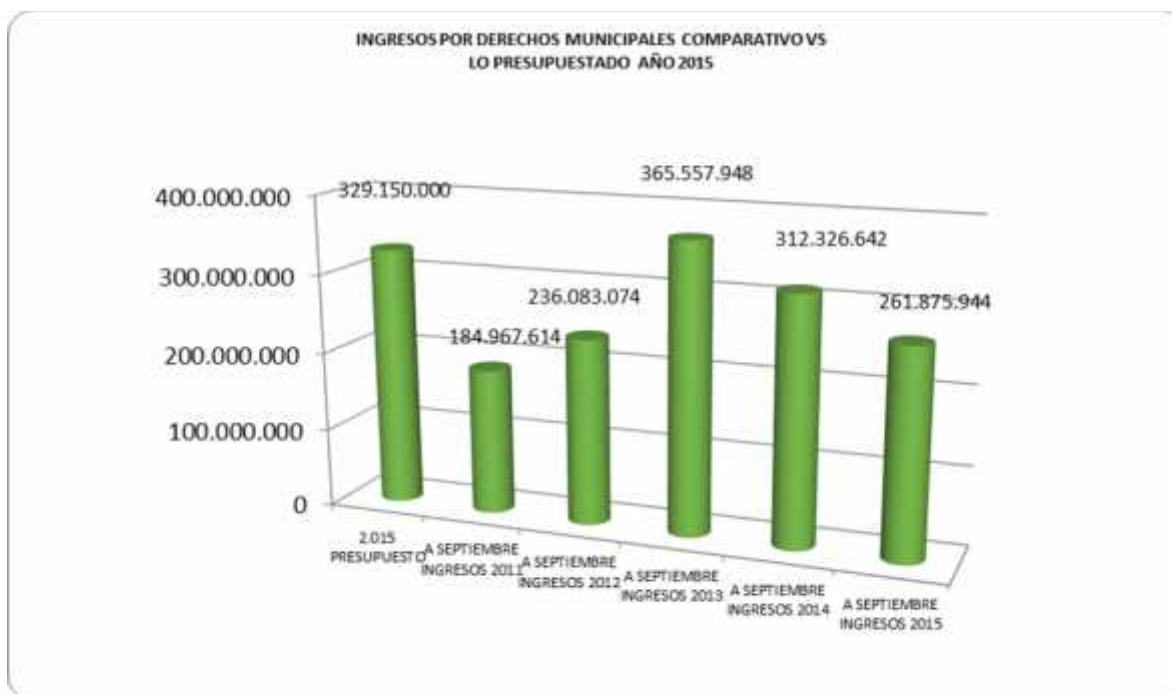


I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE DIRECCION DE CONTROL

OTROS DERECHOS

Por concepto de otros derechos al tercer trimestre se tiene una recaudación de \$261.875.944, que representa un 79,56% del presupuesto aprobado para el año 2015, si se compara con el año anterior se tiene una disminución de un 16,15%, correspondiendo a los siguientes ingresos:

-	Permisos de urbanización y construcción	\$ 55.746.076.-
-	Permisos provisorios (feriantes)	\$ 6.923.710.-
-	Propaganda	\$ 15.738.122.-
-	Transferencia de vehículos	\$100.359.107.-
-	Otros certificados de obras	\$ 83.108.929.-

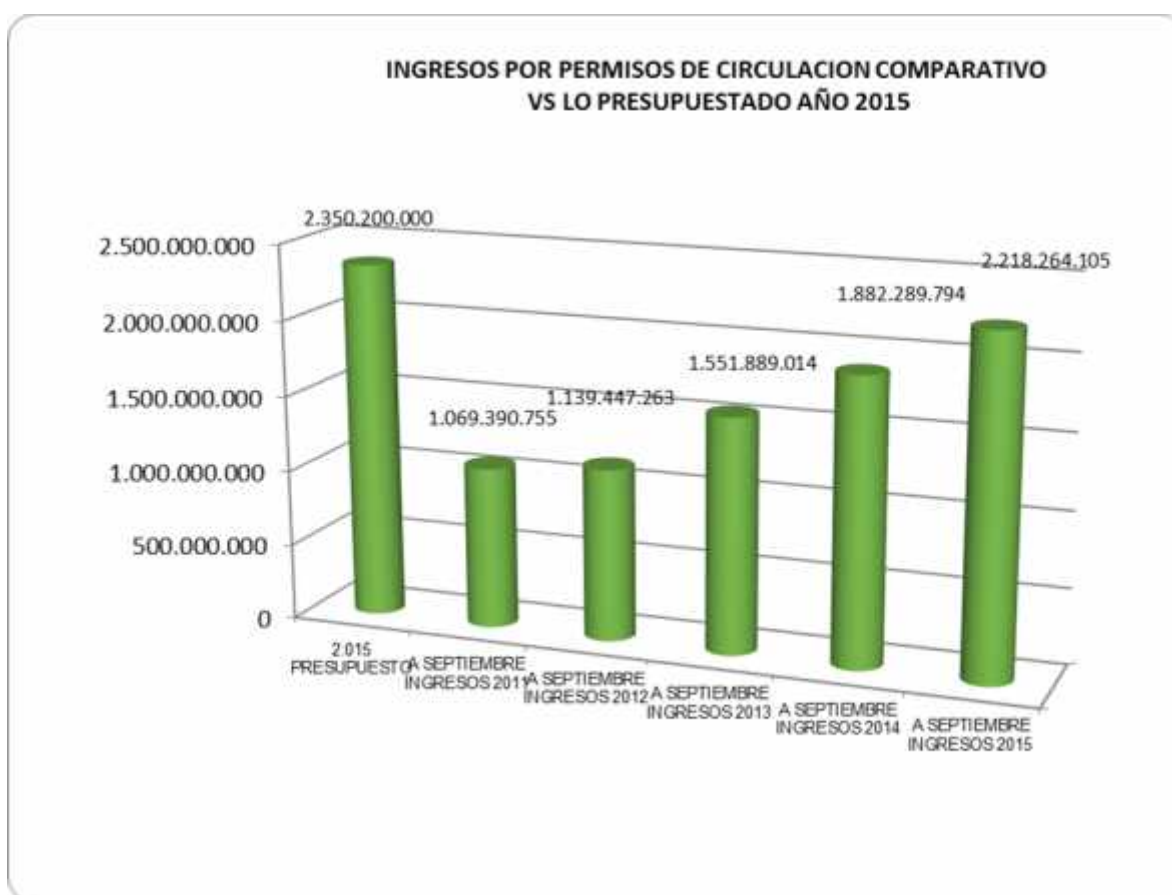




I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE DIRECCION DE CONTROL

PERMISOS DE CIRCULACION

La recaudación en el tercer trimestre en forma acumulativa por PCV alcanzo la suma de \$2.218.264.105, representando un 94,39% del presupuesto aprobado, porcentaje alto dado si se compara con el año 2014, se tiene una mayor recaudación del 17,85%, esta mayor recaudación es debido trabajo desarrollado por la Dirección de Tránsito y Tesorería instalándose en varios puntos de la ciudad y a los convenios realizado por la Dirección de Tránsito con las Automotoras.

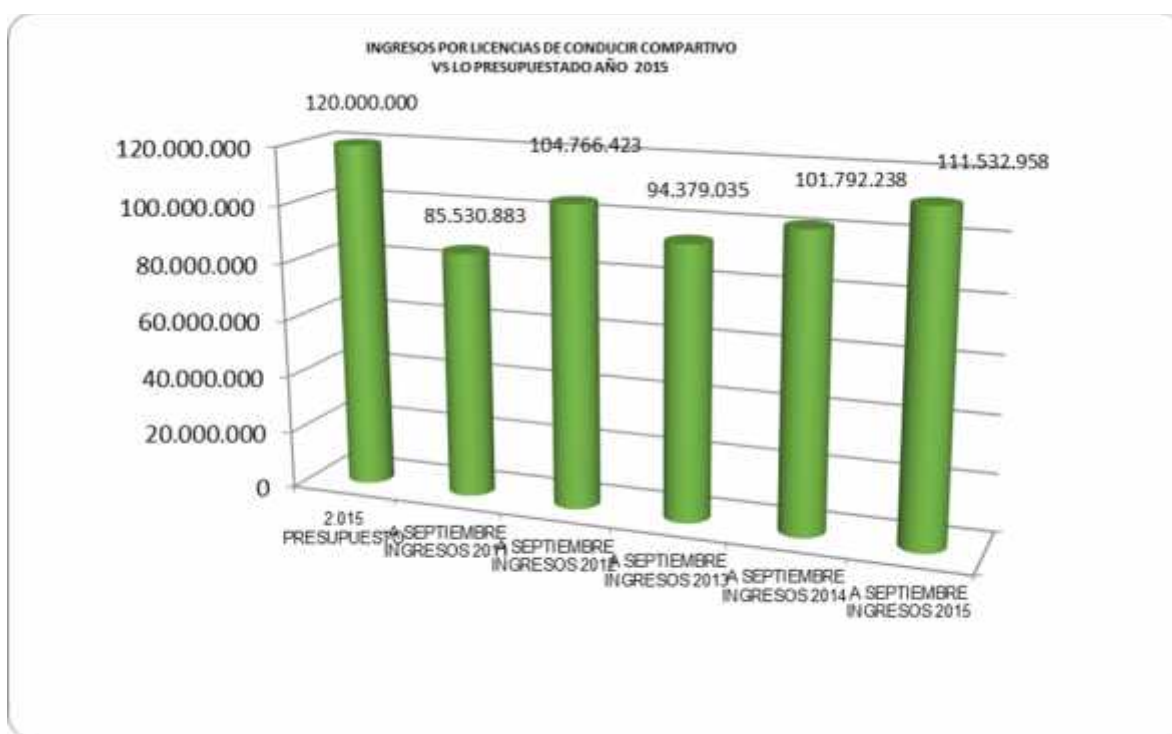




I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE DIRECCION DE CONTROL

LICENCIAS DE CONDUCIR Y SIMILARES

Los ingresos percibidos en el tercer trimestre del año 2015, por concepto de licencias de conducir alcanzaron un monto de \$111.532.958, que representan el 92,94% del presupuesto aprobado para el año 2015, monto que se encuentra en un 1,09% superior al año anterior, como lo muestra el gráfico siguiente:

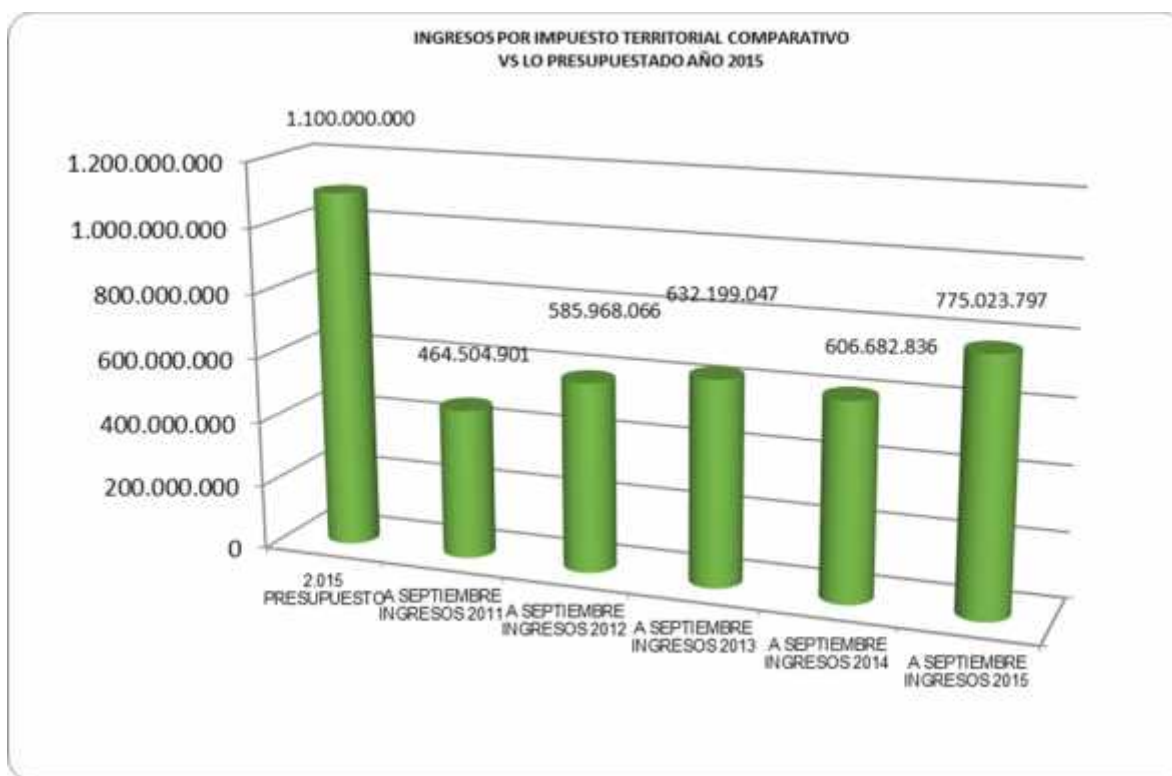




I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE DIRECCION DE CONTROL

PARTICIPACION EN EL IMPUESTO TERRITORIAL

La recaudación por contribuciones raíces alcanzó la suma de \$775.023.797, representando un 70,45% del presupuesto aprobado para el año 2015, este bajo monto recaudado se explica por los vencimientos del tributo los que se verán incrementados a contar del tercer trimestre, recibándose las remesas a contar del mes de octubre del 2015.

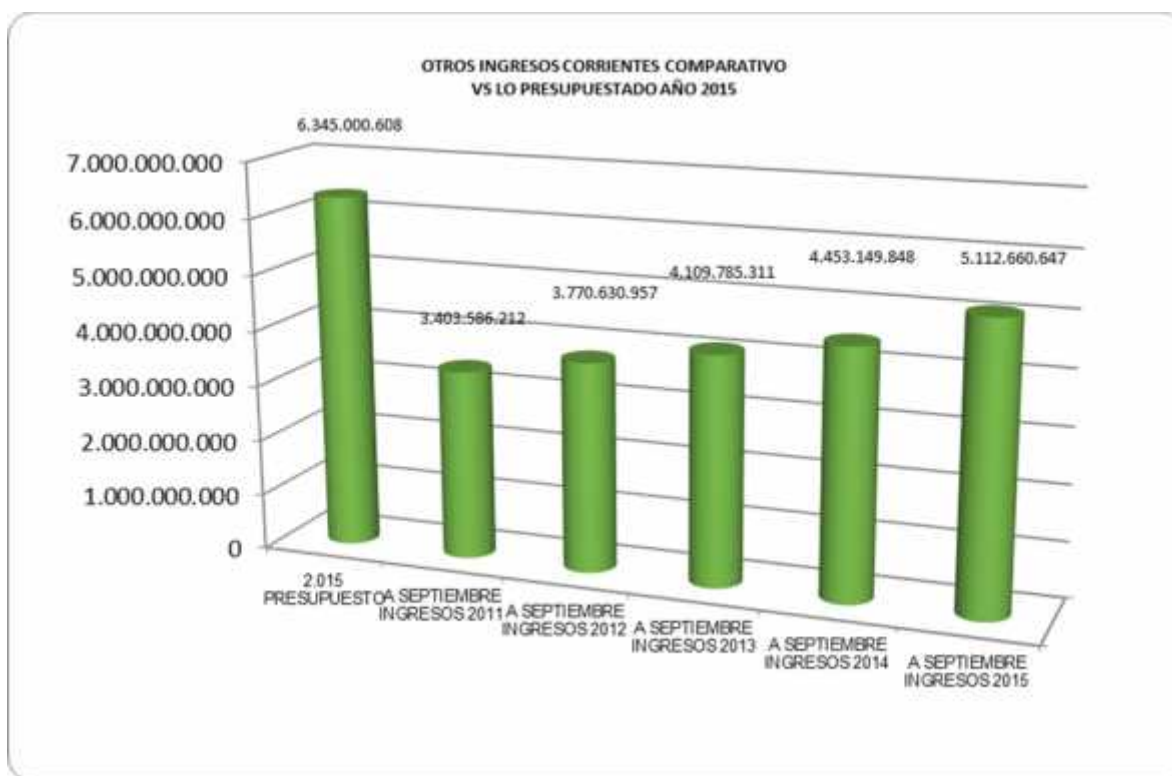




I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE DIRECCION DE CONTROL

OTROS INGRESOS CORRIENTES

Estos ingresos están compuesto por las multas e intereses, subsidios licencias, devoluciones y el fondo común Municipal, al tercer trimestre se tiene ingresos percibidos por \$5.112.660.647, con un porcentaje de cumplimiento del 80,57% del presupuesto del año 2015, cuyos ingresos se detallan a continuación:



RECUPERACION Y REEMBOLSO LICENCIAS MÉDICAS

Se ha recuperado por concepto de Licencias Medicas un total de \$42.779.821, que corresponde a un 82,26% del presupuesto aprobado para el año 2015, de los cuales se ha recibido por:

-	Isapres	\$32.001.074
-	Fonasa	\$10.778.747

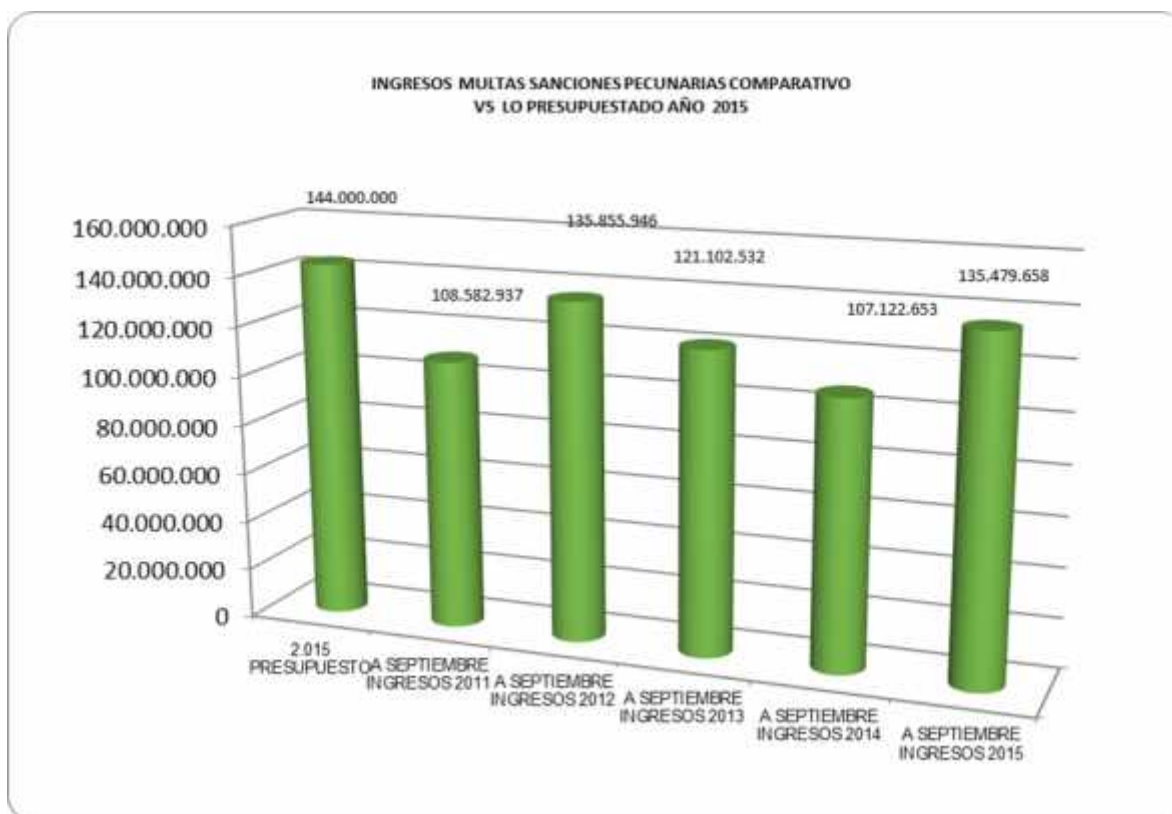


I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE DIRECCION DE CONTROL

MULTAS Y SANCIONES PECUNARIAS

Al tercer trimestre se ha recibido por concepto de multas un total de \$135.479.658, que representan el 94,08% del presupuesto aprobado, según el siguiente detalle:

- Partes empadronados	\$53.378.997
- Registro de multas de tránsito	\$18.710.726
- Multas transito otras Municipalidades	\$29.036.919
- Multas Ley de alcoholes	\$ 3.271.606
- Intereses capital propio y otras multas	\$31.081.410

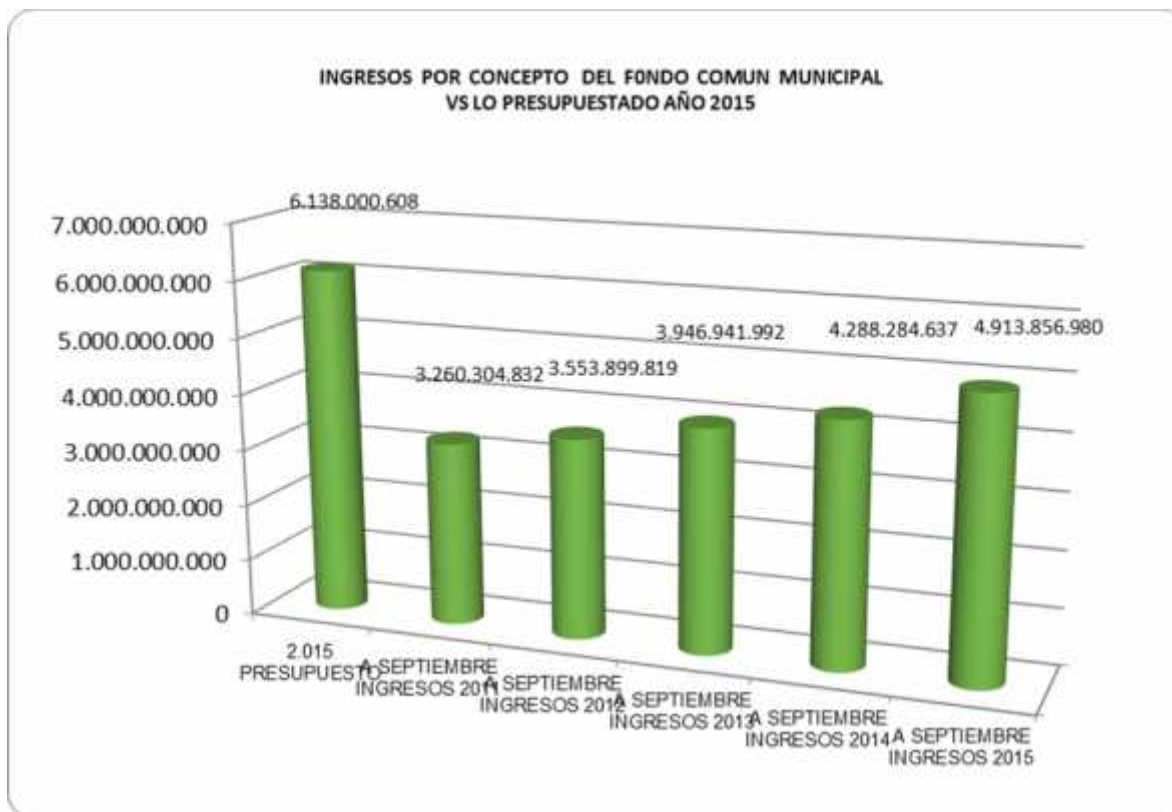




I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE DIRECCION DE CONTROL

PARTICIPACION DEL FONDO COMUN MUNICIPAL

Los ingresos percibidos al tercer trimestre por concepto de Fondo Común Municipal, alcanzan la suma de \$4.913.856.980, que representan el 80,05% del presupuesto aprobado, monto que se encuentra dentro de los rangos razonables para esta fecha, se adjunta gráfico:.



Cabe mencionar que nuestra municipalidad mantiene un dependencia de un 55% de las remesas que se recibe por concepto de participación del Fondo Común Municipal. Además indicar que el FCM se ha pagado en las fechas correspondientes y enterado a Tesorería dentro de los 5 primeros días hábiles de cada mes, según lo establece la normativa, pagando un total a la fecha de \$1.306.537.222.

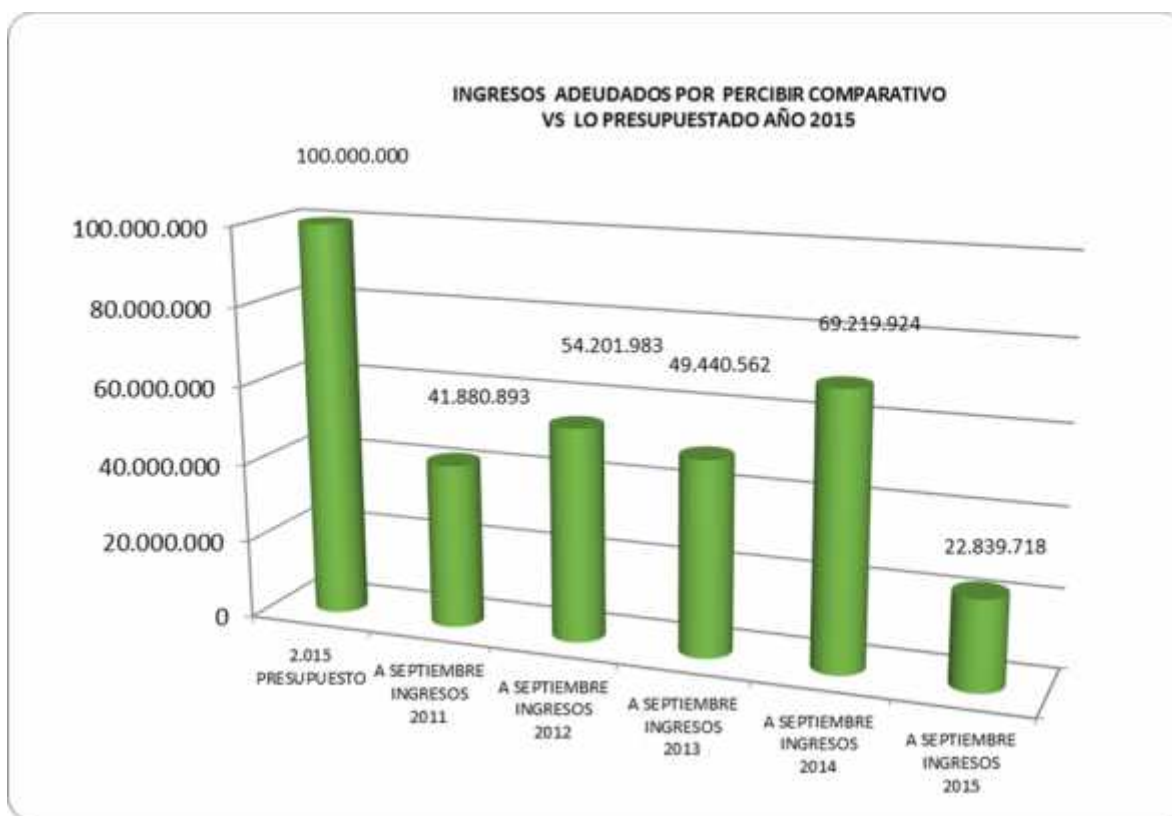


I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE DIRECCION DE CONTROL

INGRESOS POR PERCIBIR

Los ingresos recaudados por cuentas morosas de operaciones años anteriores alcanzan a la suma de \$22.839.718, que representan el 22,83% de los ingresos presupuestados para el año 2015, según el siguiente detalle:

-	Patentes morosas	\$ 2.296.516
-	Derechos de aseo	\$ 20.335.663
-	Permisos de Circulación	\$ 207.539



No obstante manifestar que las deudas morosas asciende a \$1.221.418.756, debiendo la Dirección de Finanzas, a través de Rentas y Patentes y Tesorería realizar las gestiones necesarias para la recuperación de estas deudas y efectuar los ajustes que sean necesarios para mostrar en el balance los saldos adeudados, sobretodo el de los de Permisos de Circulación que conforme a la normativa no debería tener saldos negativos, la morosidad corresponden a:

-	Patentes Municipales	\$516.855.123
-	Derechos de Aseo	\$705.116.413
-	Permisos de Circulación	(\$ 552.780)



I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE DIRECCION DE CONTROL

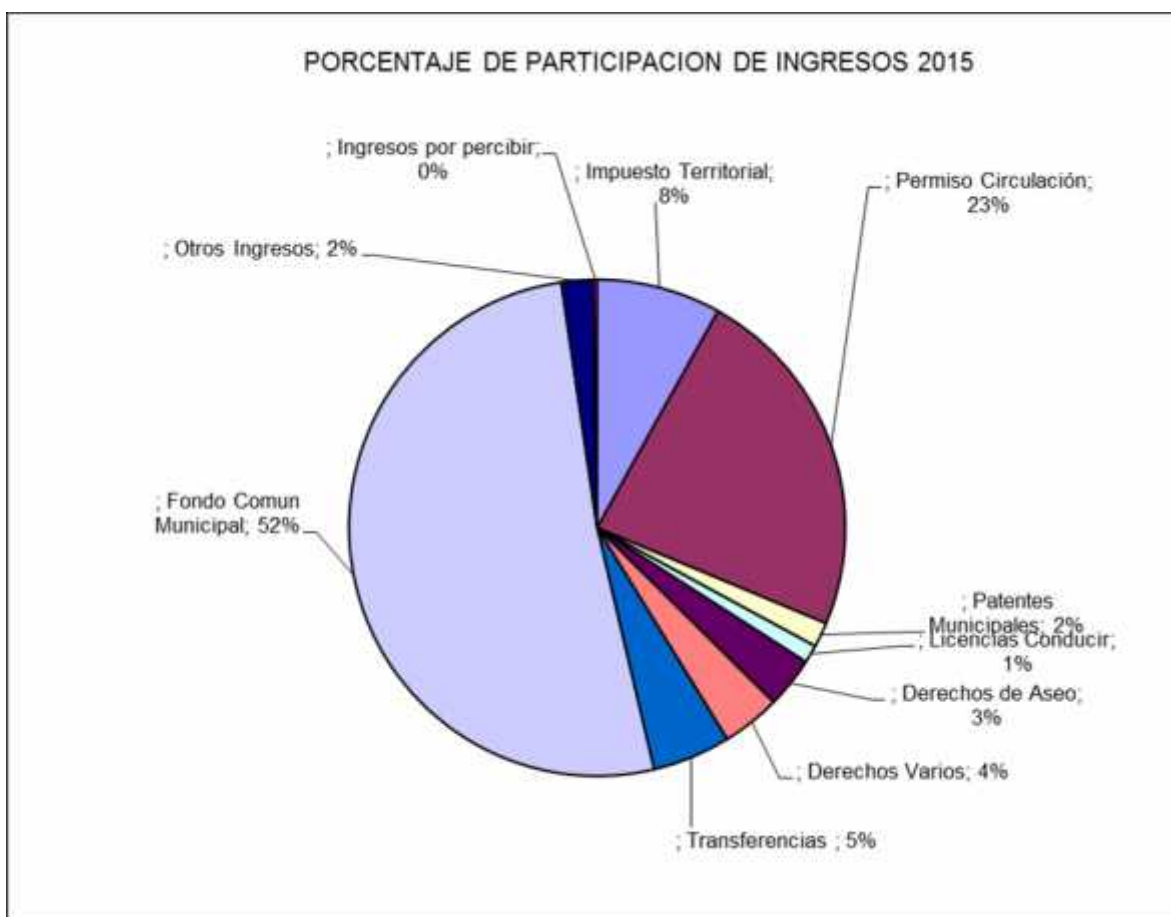
TRANSFERENCIAS CORRIENTES

Se ha recibido por parte del Gobierno la suma de \$69.550.036, correspondiente a Programas de Mejoramiento Urbano y otros, según el siguiente detalle:

-PMU Mejoramiento refugios peatonales	\$ 69.336.849
-Otros	\$ 3.762.000
- Del Tesoro Público Patente mineras	\$ 213.187

En conclusión los ingresos totales percibidos en el tercer trimestre del año 2015, nos muestran un porcentaje de cumplimiento del 65,97%, con un total de ingresos de \$9.479.504.423, monto que no incluye los saldos iniciales de caja, Ahora bien, incluyendo el saldo inicial de caja, se tiene ingresos recaudados de \$12.092.699.868, que representa un 84,15% del presupuesto aprobado del año 2015.

Saldos presupuestarios que se encuentran razonablemente dentro de los rangos establecidos del presupuesto municipal para este semestre.

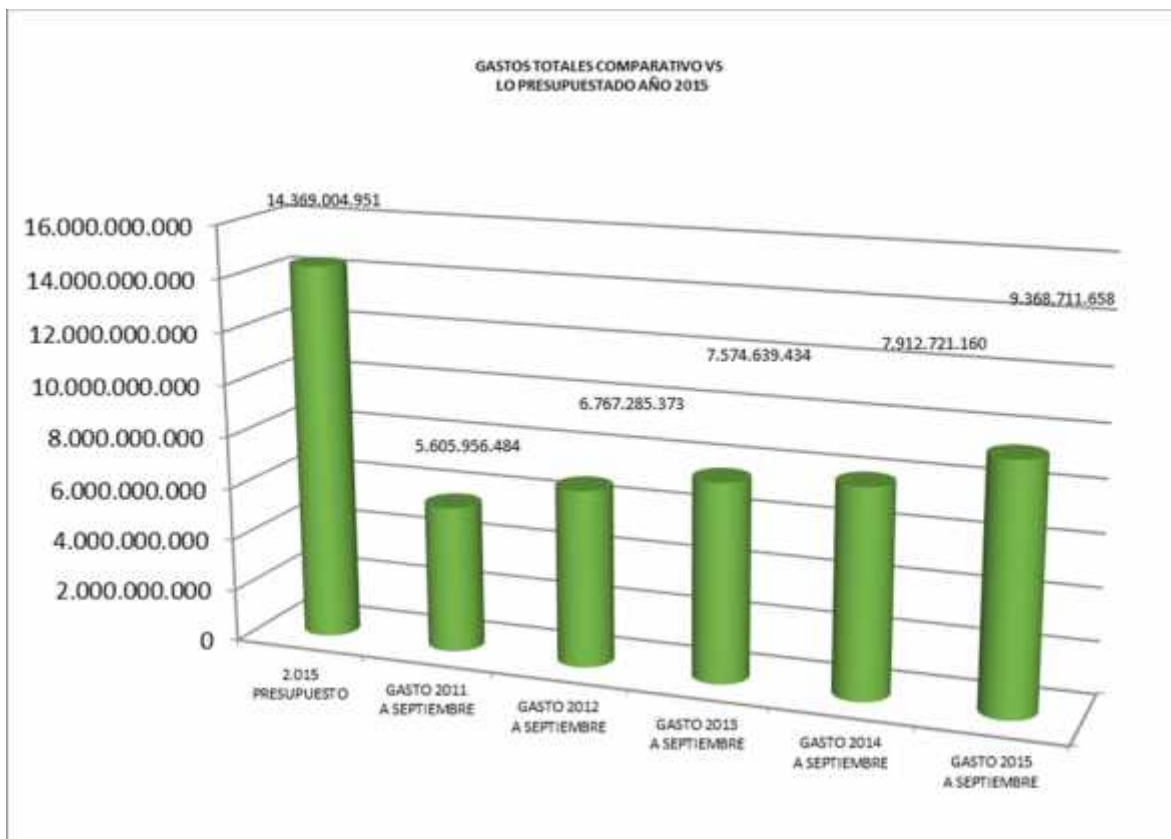




I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE DIRECCION DE CONTROL

GASTOS PRESUPUESTARIOS

Los gastos totales al tercer trimestre del año 2015, alcanzan un nivel de obligaciones de \$9.368.711.658, que representan un total del 65,20% del presupuesto de gastos proyectados, de cuyos ítems corresponde consignar lo siguiente:

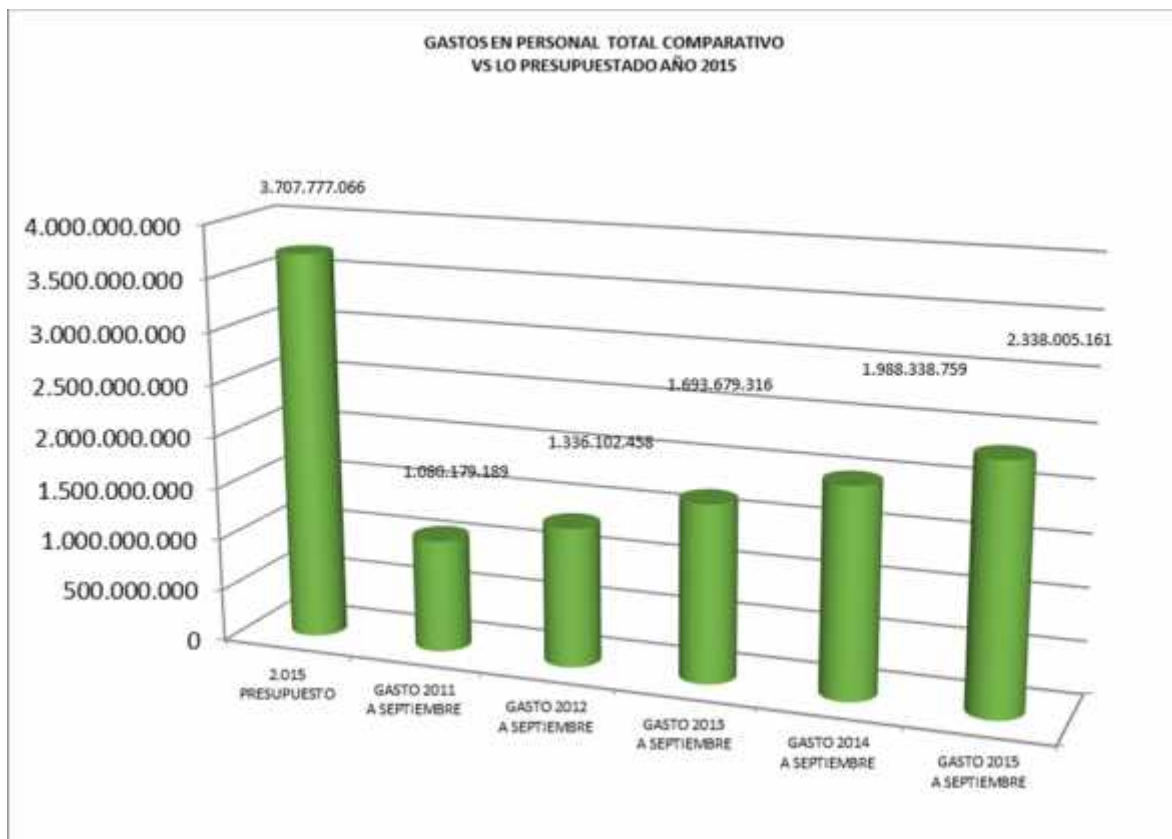




I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE DIRECCION DE CONTROL

CUENTAS POR PAGAR GASTOS EN PERSONAL

En las partidas que componen este subtítulo, se verifica un total de gastos pagados por \$2.338.005.161, representando un cumplimiento del presupuesto vigente de un 63,05%, que comparado con el año anterior se tiene un aumento del 17,59%, cuyo detalle se expone a continuación:

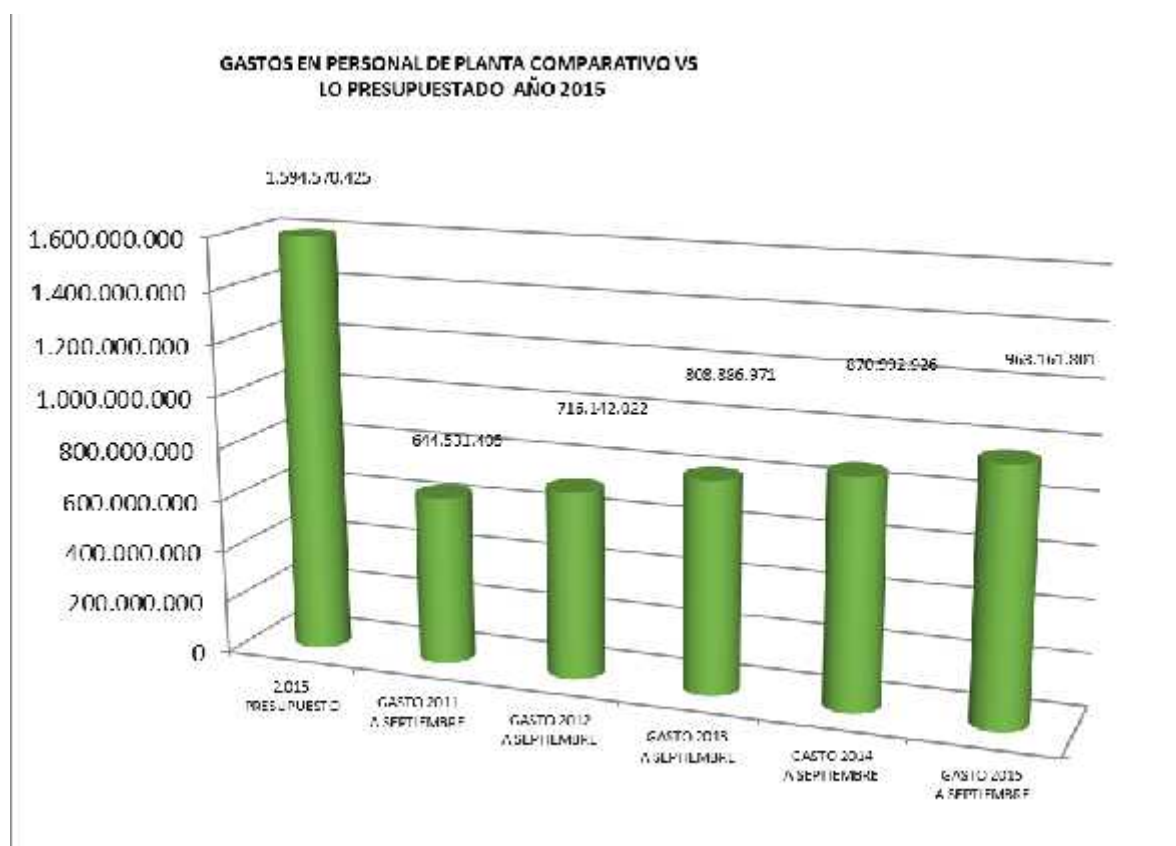




I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE DIRECCION DE CONTROL

PERSONAL DE PLANTA

- Sueldos y Sobresueldos	\$793.167.915
- Aporte Bienestar	\$ 17.329.768
- Aporte empleador	\$ 17.190.708
- Horas extraordinarias	\$ 63.260.238
- Asignación desempeño	\$ 52.585.853
- Viáticos	\$ 9.614.876
- Aguinaldos y Bonos	\$ 10.012.443

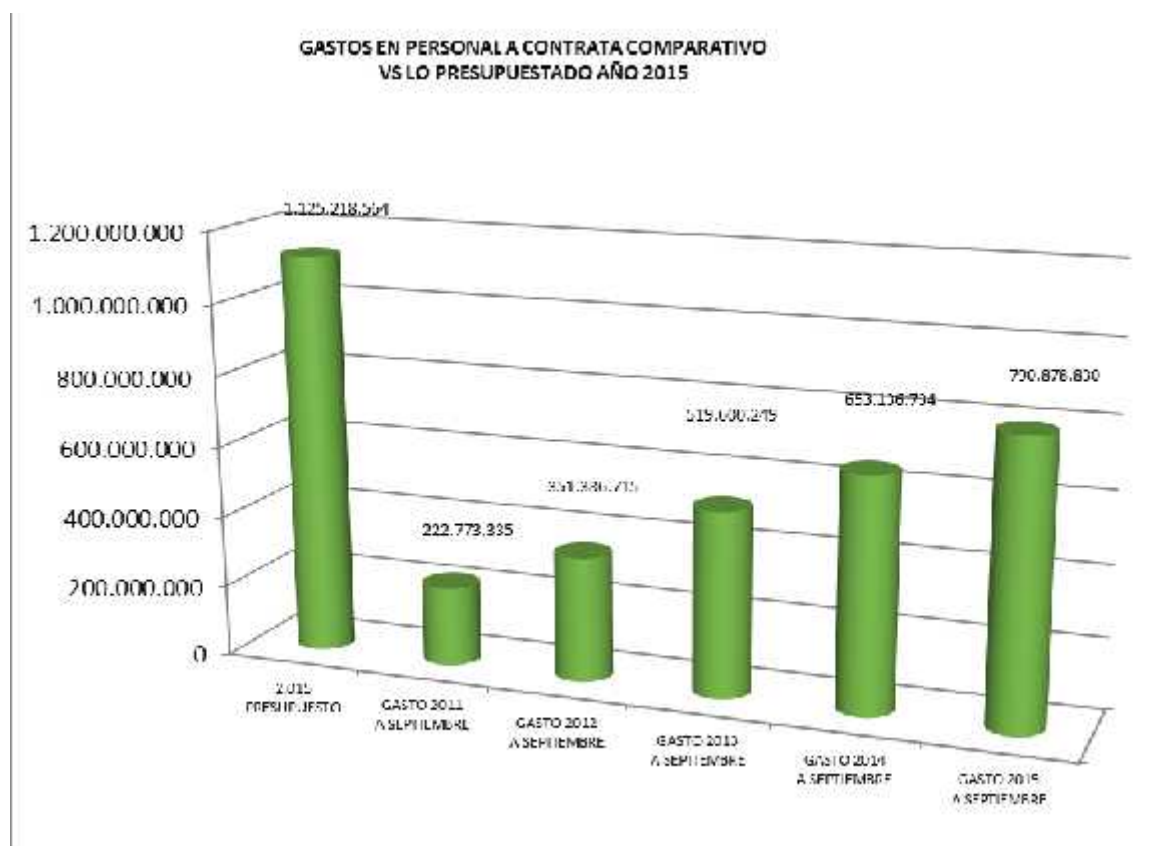




I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE DIRECCION DE CONTROL

PERSONAL A CONTRATA

- Sueldos y Sobresueldos	\$618.231.743
- Aporte Bienestar	\$ 12.268.232
- Aporte empleador	\$ 16.348.583
- Asignación desempeño	\$ 46.636.495
- Horas extraordinarias	\$ 75.138.253
- Viáticos	\$ 6.896.905
- Aguinaldos y Bonos	\$ 15.358.619



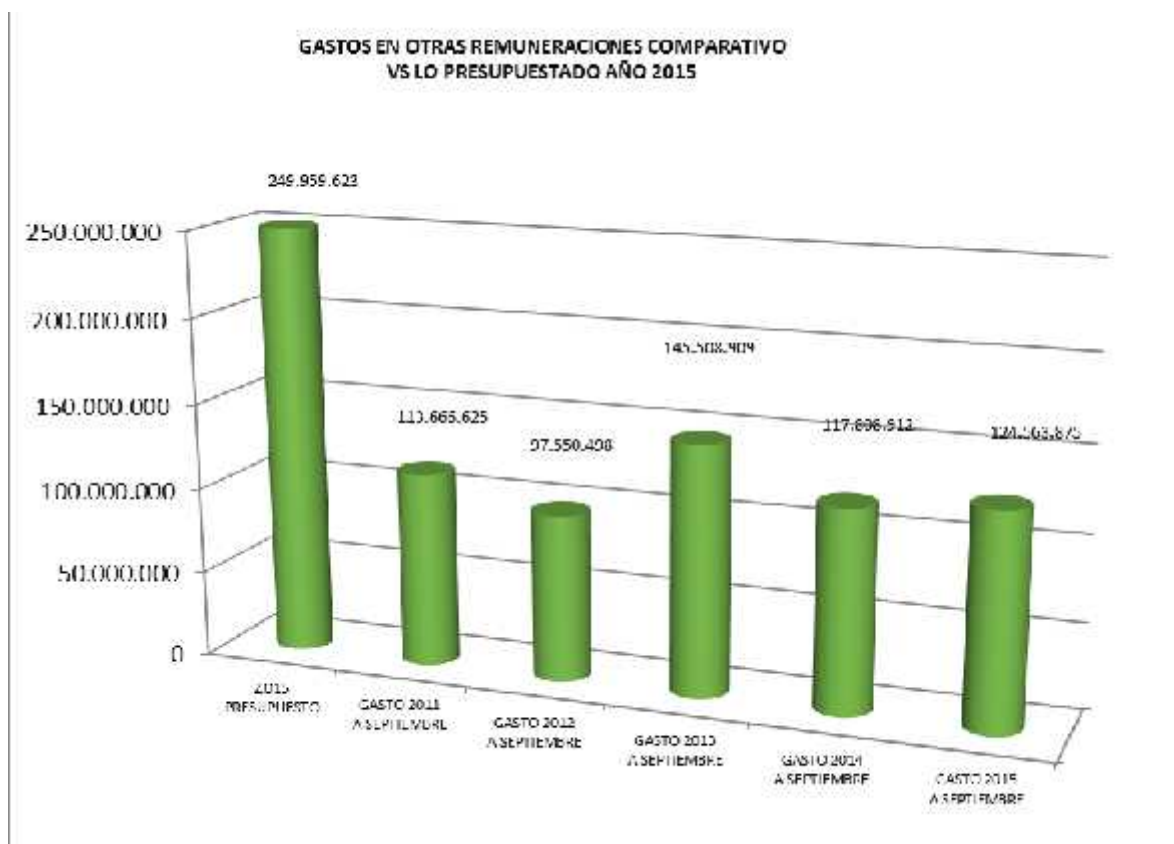


I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE DIRECCION DE CONTROL

OTRAS REMUNERACIONES

Este ítem corresponde al pago de honorarios, suplencias y remuneraciones reguladas por el código del trabajo al tercer trimestre se tiene un gasto de \$124.563.875, que representa un 49,83% del gasto proyectado, que al compararse con el año anterior se tiene un aumento en el gastos de un 5,733%, según el siguiente detalle:

- Honorarios \$116.244.875
- Código del trabajo \$ 8.319.000



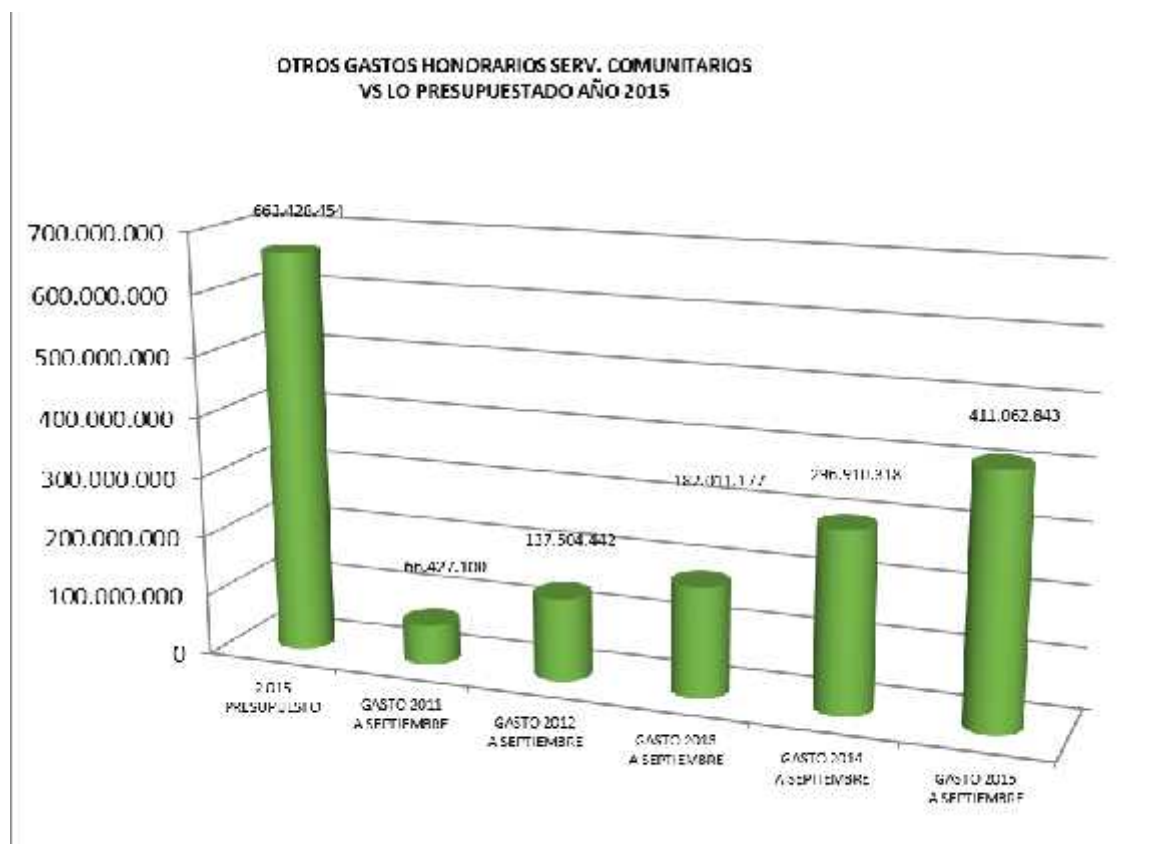


I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE DIRECCION DE CONTROL

OTROS GASTOS EN PERSONAL

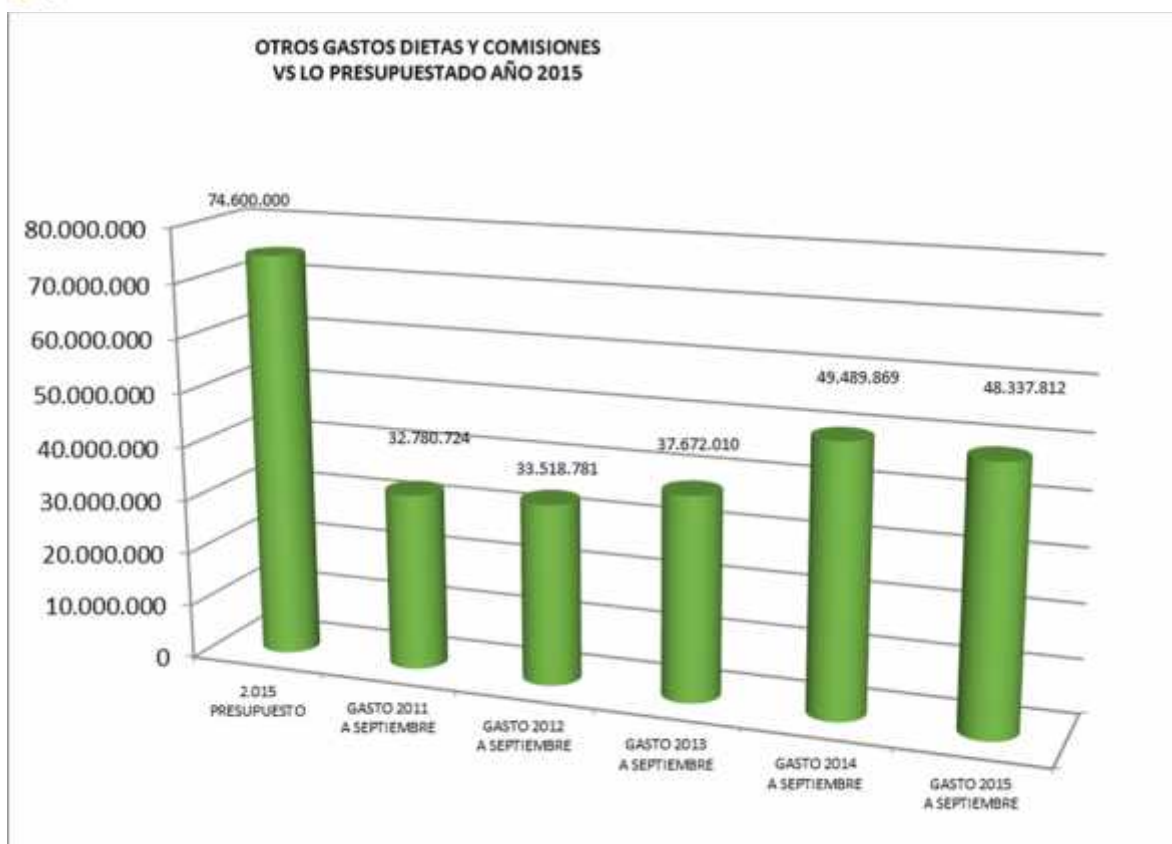
En el tercer trimestre del año 2015, los gastos en ítem alcanzan la suma de \$459.400.655, con un cumplimiento del 62,24% de presupuesto aprobado, cuyos gastos corresponden a:

- Dietas a concejo y comisiones por parte de los Concejales con un costo de \$48.337.812.
- Y los gastos Honorarios asociados a las prestaciones de servicios de programas comunitarios, sociales, deportivos, culturales y otros desarrollados por la Dirección de Desarrollo Comunitario con un total de gasto de \$411.062.843.





I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE DIRECCION DE CONTROL





I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE DIRECCION DE CONTROL

Ahora bien, en el análisis particular de cada una de ellas, nos permite indicar que en el tercer trimestre se puede mencionar que:

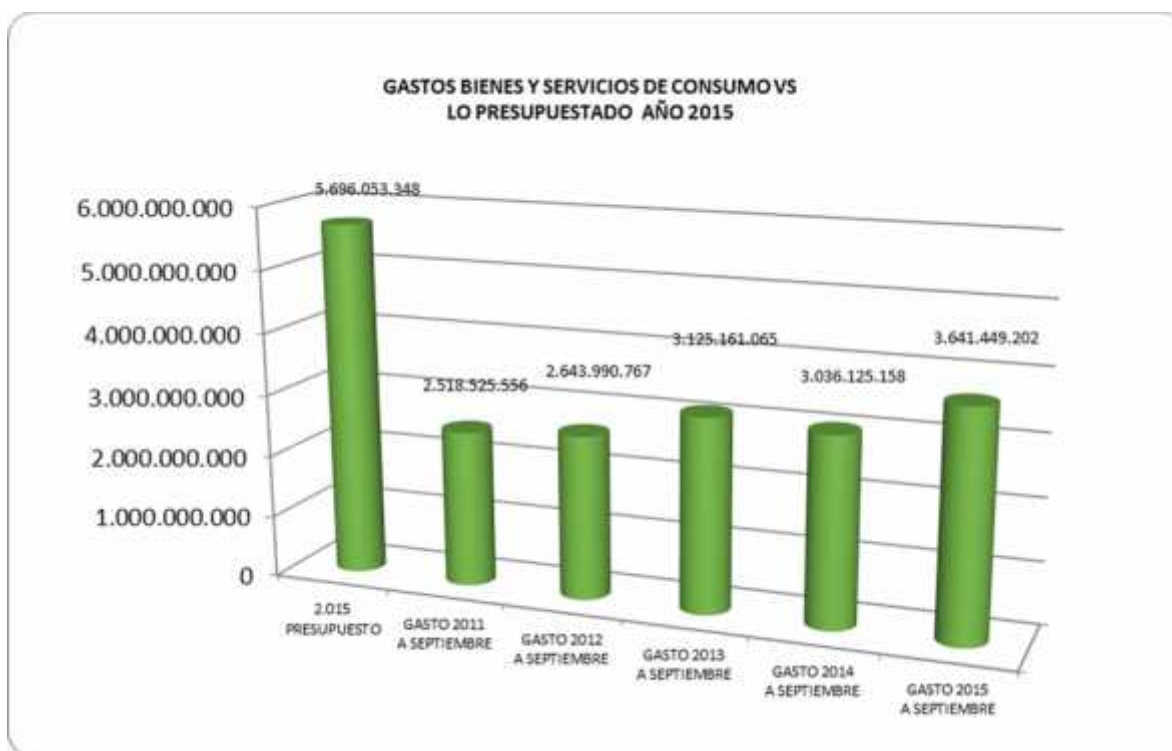
1. Que todos los funcionarios municipales se encuentran al día en el pago de sus remuneraciones y asignaciones que la ley le corresponde, como así también, en el pago de las cotizaciones de previsión y de seguridad social, según certificado entregado por el Depto. De Recursos Humanos de la Municipalidad.
2. En lo que se refiere al cumplimiento del 20% del personal a contrata, tomado en consideración lo establecido en la Ley N° 19.280 y a jurisprudencia de la contraloría General de la República, el municipio se encuentra con un gasto real a contrata del 57,19% al 30 de septiembre del 2015, si lo proyectamos a Diciembre del 2015 con el mismo personal contratado se llegara a un 76%, porcentaje muy superior al 20% establecido por la normativa. Por lo que, la administración comunal debe realizar los ajustes necesarios en el futuro para mantener el guarismo de modo que se ajuste a la normativa legal vigente.
3. Por otra parte, en el pago de los honorarios a la fecha se lleva un 7,08% y si lo proyectamos a Diciembre del 2015 se llegará a un 9,45%, Por lo que, se cumple con la normativa al encontrarse dentro del rango del 10% de contratación a honorarios con respecto al gasto total en personal autorizado.
4. En el tema de asignaciones de remuneraciones se verifica el pago del Bono escolar, bono copiano especial y bono fiestas patrias para los funcionarios de planta y a contrata.
5. Asimismo, cumpliendo con la normativa y el reglamento de incentivos, se pagaron los incentivos institucionales y colectivos que se cumplieron el año 2014, tanto para el personal de planta y a contrata



I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE DIRECCION DE CONTROL

BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO

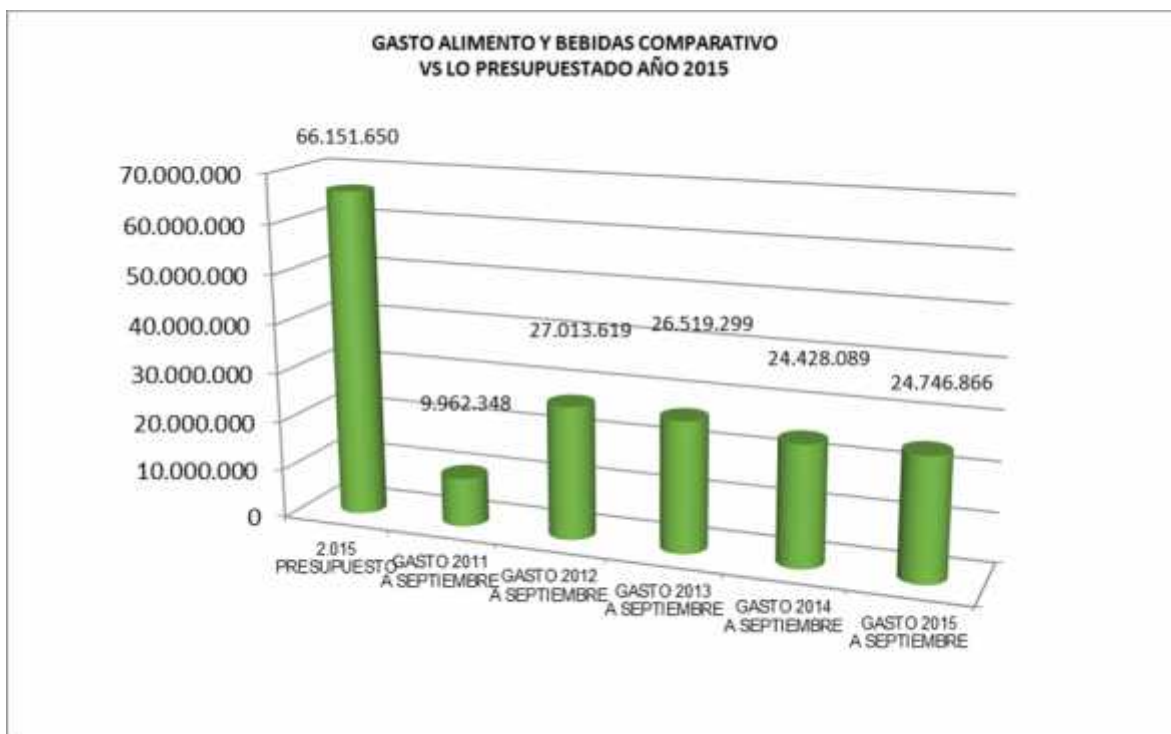
En esta materia las obligaciones del periodo por este concepto alcanzan a \$3.641.449.202, que representa una aplicación de recursos de un 63,93% del gasto proyectado, si se compara con el año anterior se tiene un aumento del gasto de un 19,93%, según los muestra los siguientes gastos:





I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE DIRECCION DE CONTROL

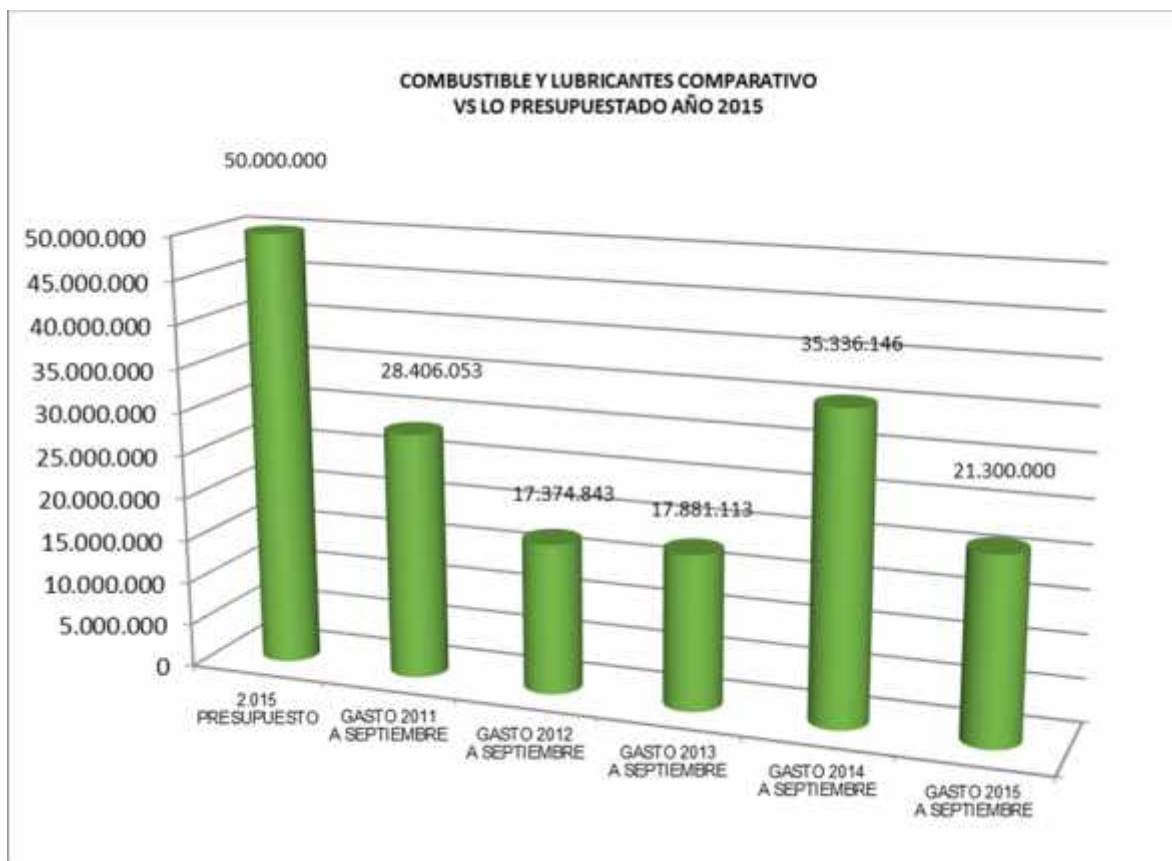
- **Alimentos y Bebidas**, al tercer trimestre este ítem presenta un gasto de un \$24.746.866, con un porcentaje del gasto del 37,41%, correspondiente a gastos de actividades de la dirección de desarrollo comunitario y otros.





I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE DIRECCION DE CONTROL

- **Combustible y lubricantes**, al tercer trimestre del ejercicio 2015, se ha gastado por este concepto \$21.300.000, representando el 42,6% del presupuesto aprobado, con una disminución del gasto si se compara con el año anterior de un 39,73%.

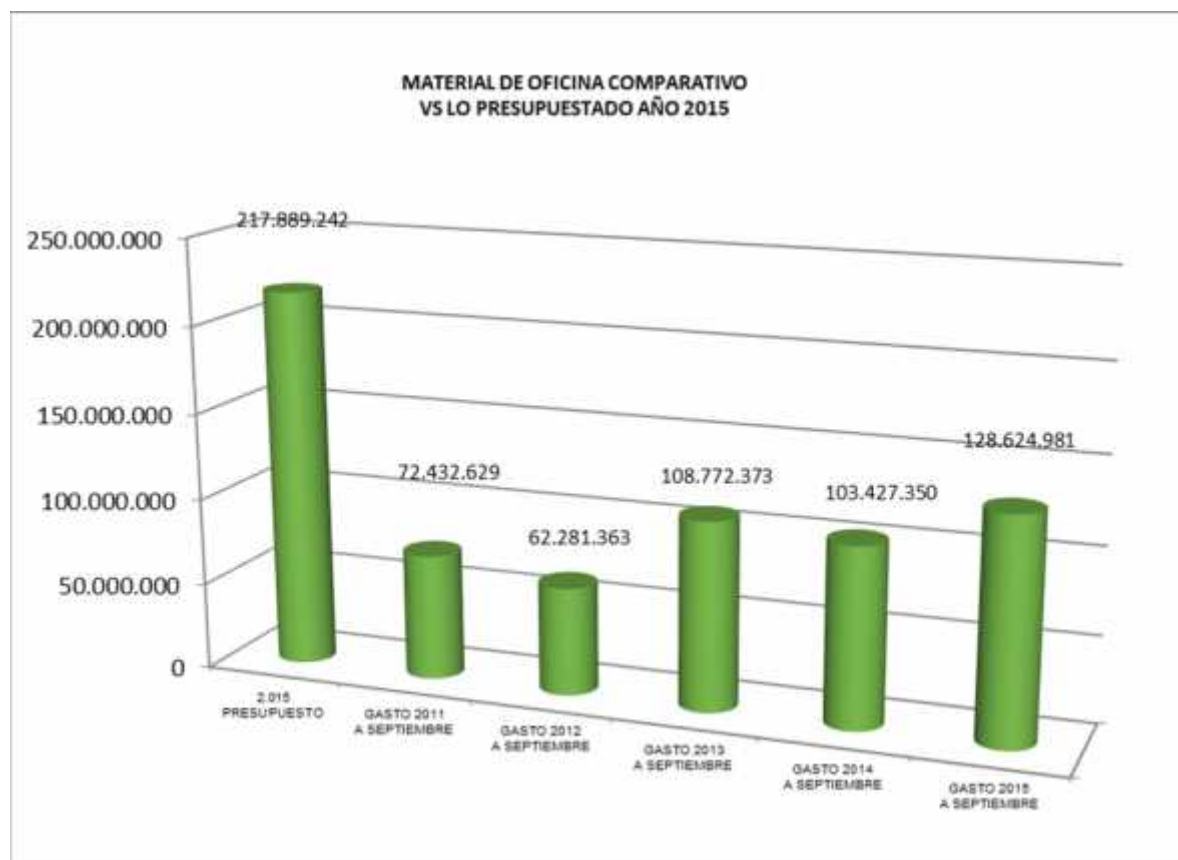




I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE DIRECCION DE CONTROL

- **Mat. de uso y Consumo corriente**, este gasto alcanza a la suma de \$128.624.981 representando un 59,03% del gasto al término del tercer trimestre 2015, según el siguiente detalle:

- Materiales de Oficina	\$35.723.302
- textos y otros materiales	\$ 1.150.820
- Materiales y útiles de Aseo	\$ 1.979.575
- Repuestos y accesorios comput.	\$35.603.191
- Materiales Mant. y Reparac.	\$ 6.227.894
- Repuestos y Acces. para mant.	\$ 4.665.042
- Otros materiales programas	\$ 3.634.617
- Otros materiales Dideco	\$39.640.540

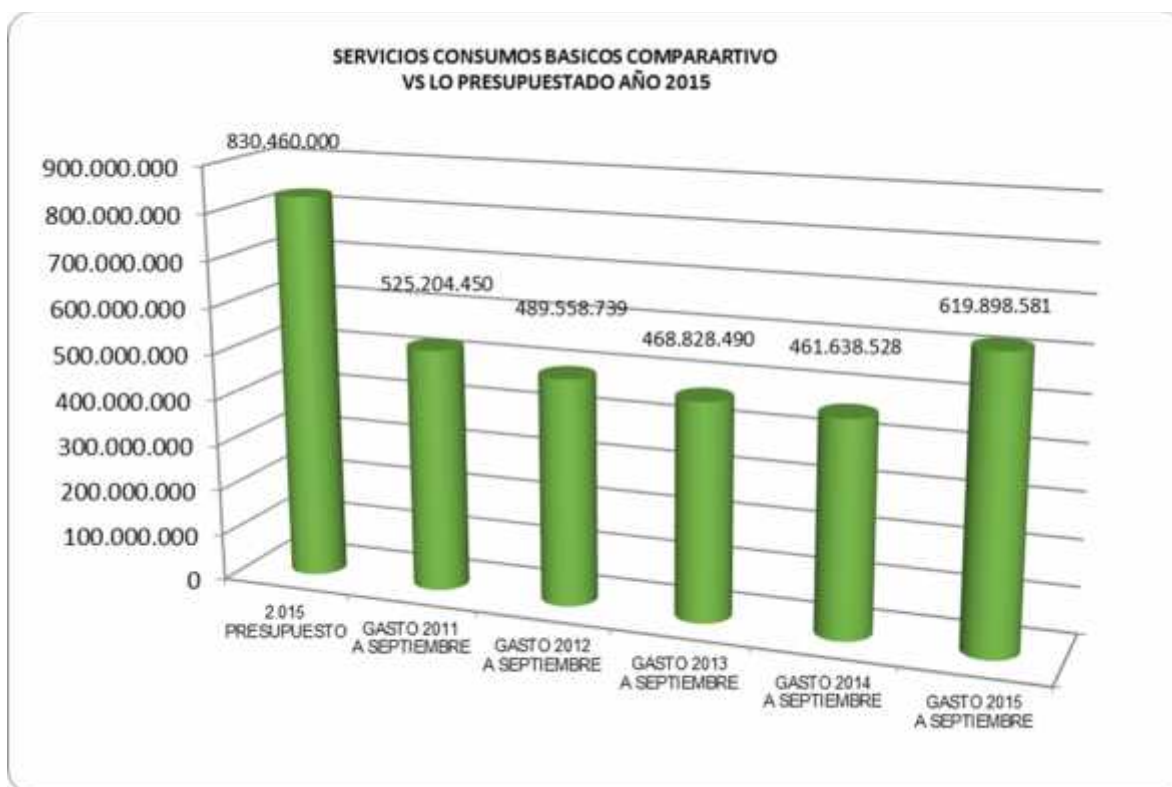




I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE DIRECCION DE CONTROL

- **Servicios Básicos**, corresponde a los gastos de Consumo Básicos, al tercer trimestre se ha gastado \$619.898.581, representando un gasto del 74,65% cuyos gastos se muestran en el siguiente detalle:

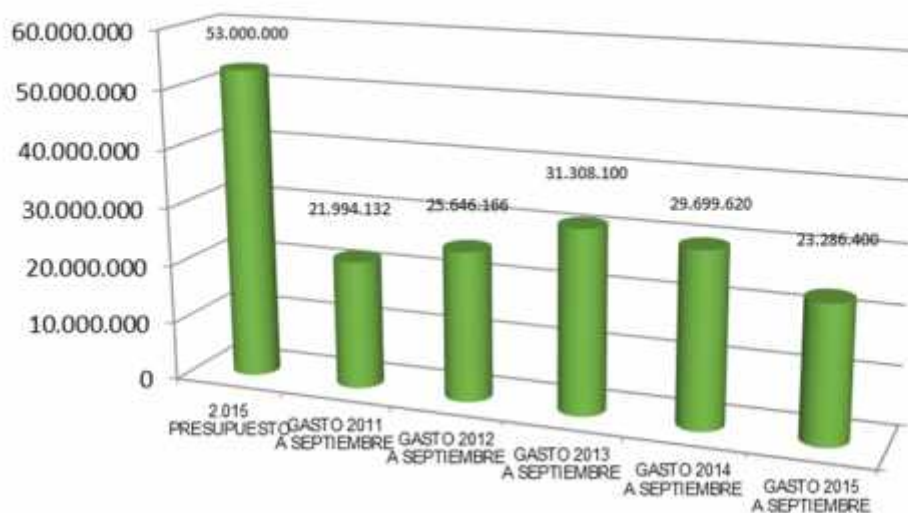
- Consumo eléctrico dependencias Municipales	\$ 23.286.400
- Alumbrado Público	\$495.005.434
- Agua dependencias Municipales	\$ 19.984.450
- Agua Areas verdes	\$ 28.883.564
- Gas	\$ 8.300.904
- Correo	\$ 4.037.686
- Telefonía Fija	\$ 9.529.453
- Telefonía Celular	\$ 11.455.924
- Internet	\$ 10.202.175
- Enlaces de telecomunicaciones	\$ 9.030.109
- Otros	\$ 182.482



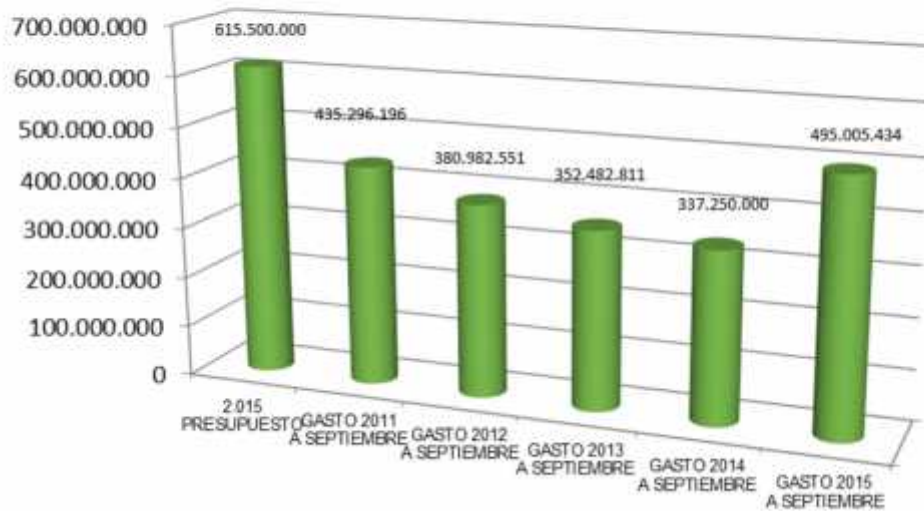


I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE DIRECCION DE CONTROL

**SERVICIO ALUMBRADO DEPENDENCIAS MUNICIPALES COMPARATIVO
VS LO PRESUPUESTADO AÑO 2015**



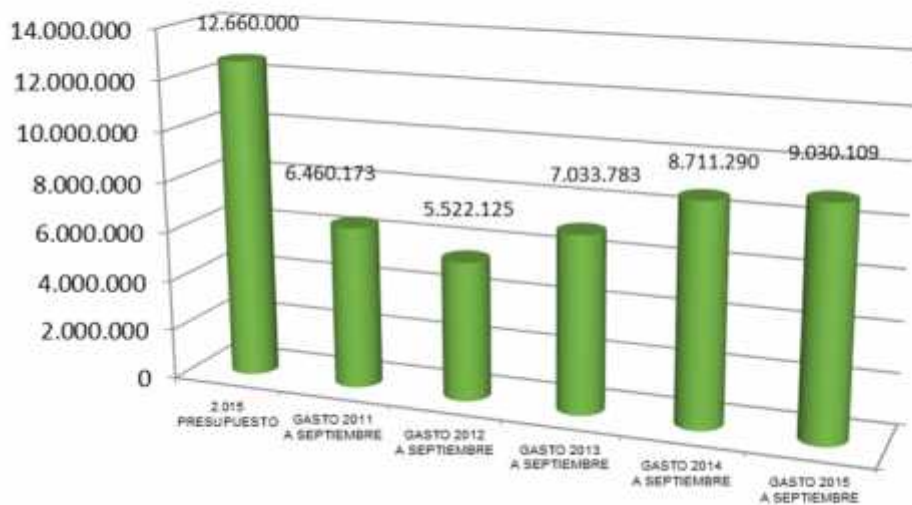
**SERVICIO ALUMBRADO PUBLICO COMPARATIVO
VS LO PRESUPUESTADO AÑO 2015**



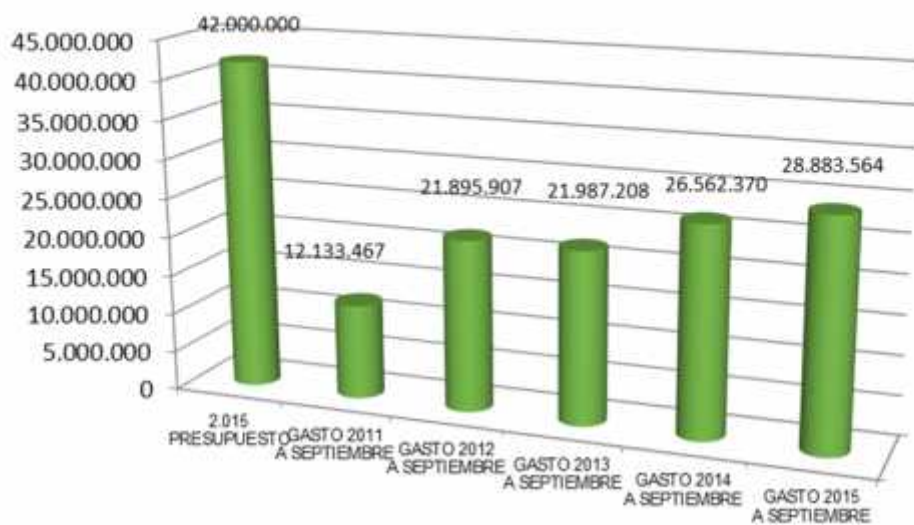


I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE DIRECCION DE CONTROL

**CONSUMO AGUA DEPENDENCIAS MUNICIPALES
COMPARATIVO VS LO PRESUPUESTADO AÑO 2015**

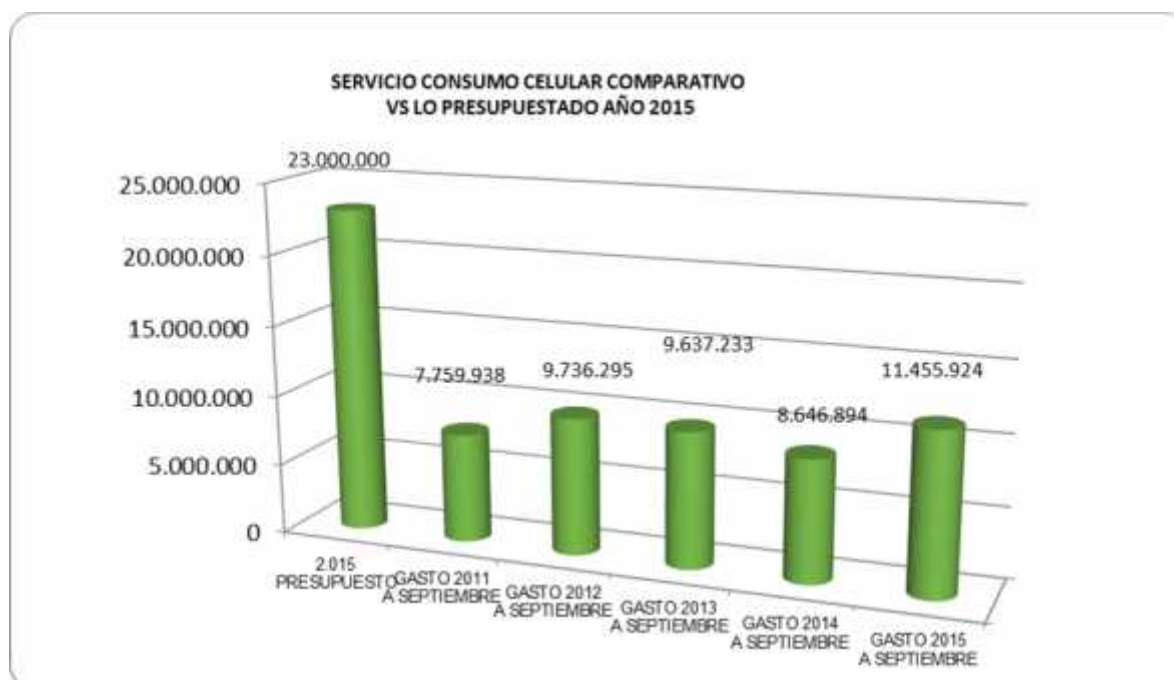
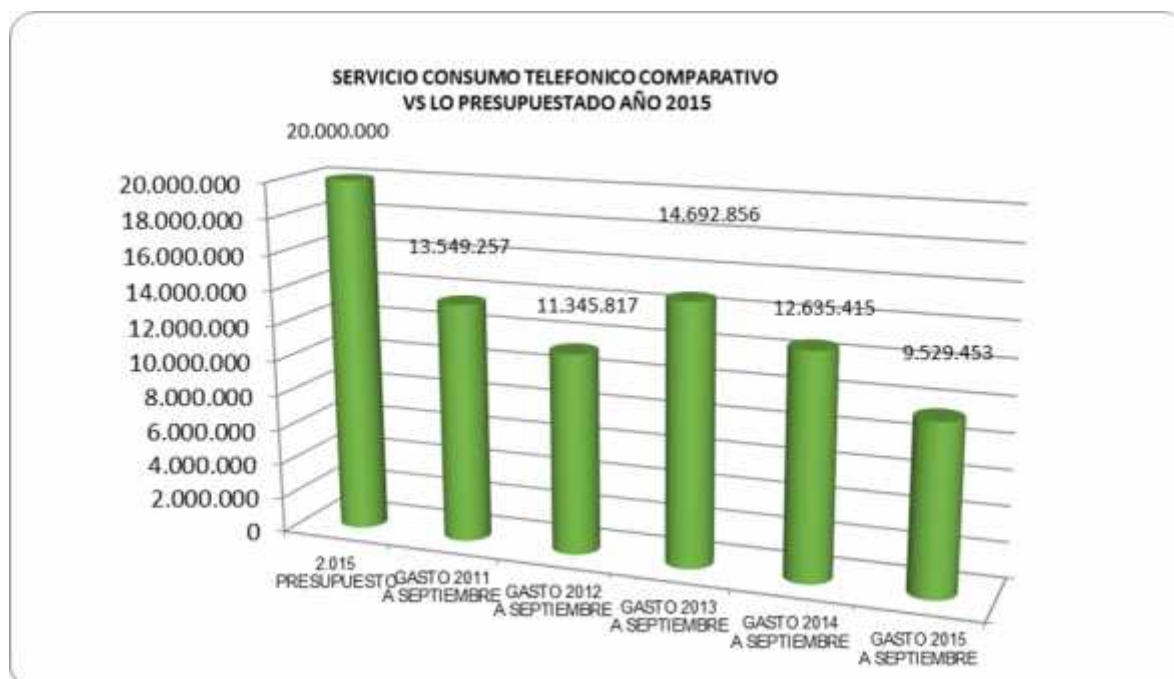


**CONSUMO AGUA RIEGO AREAS VERDES
COMPARATIVO VS LO PRESUPUESTADO AÑO 2015**



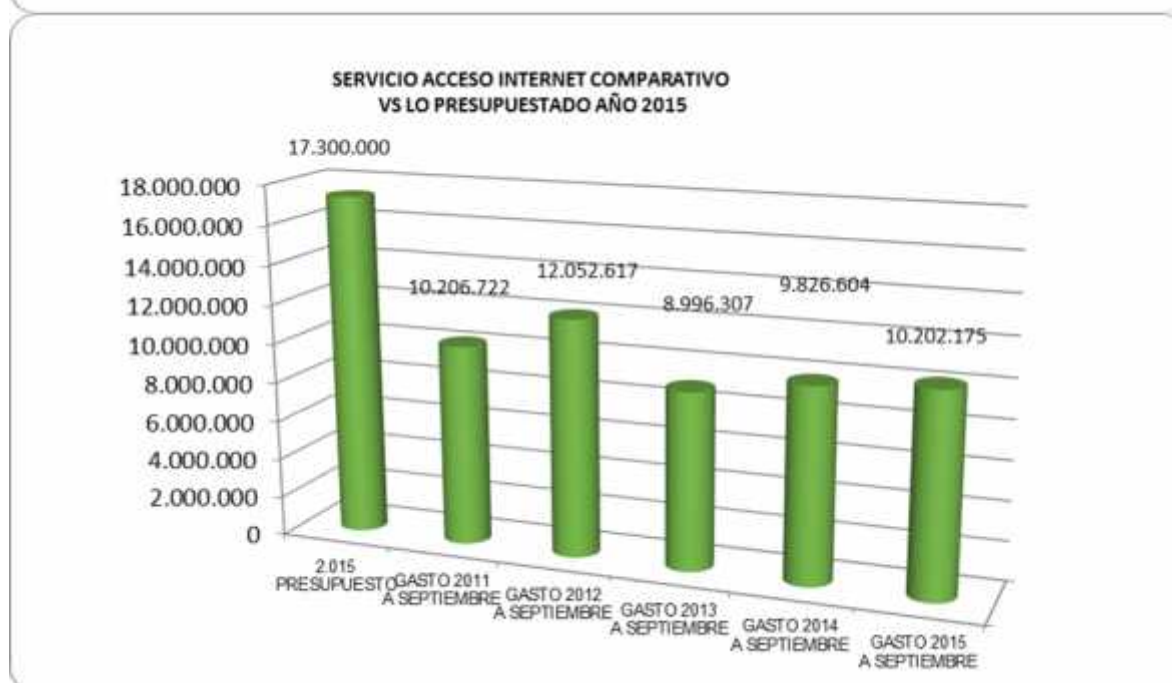
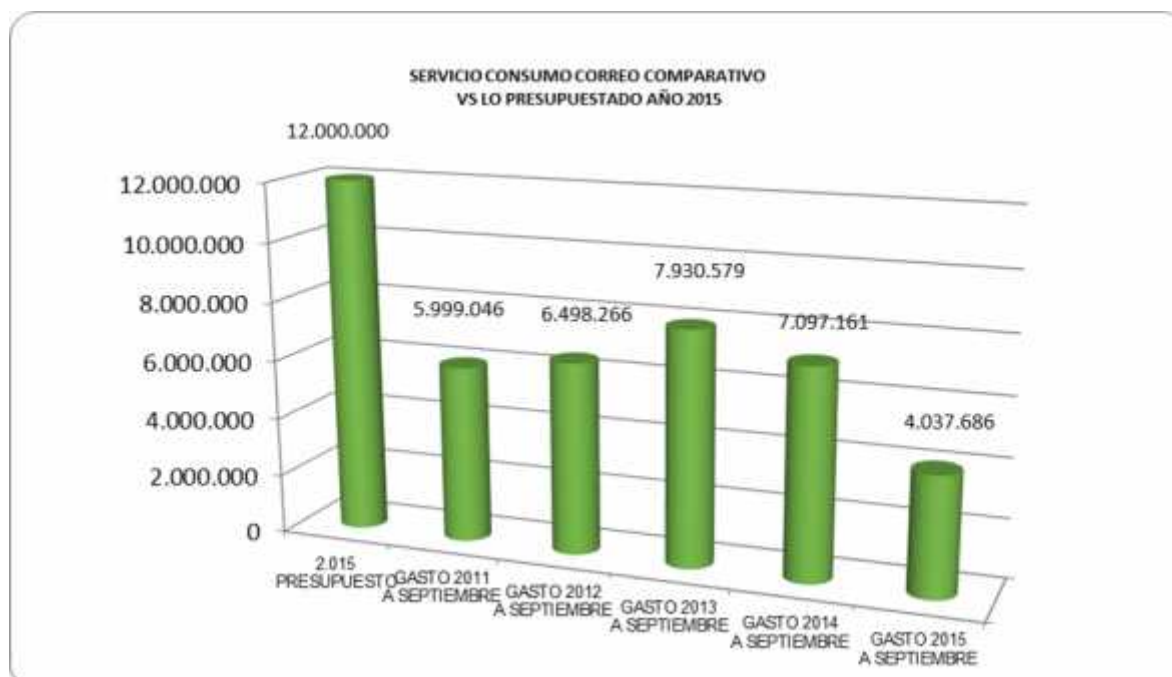


I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE DIRECCION DE CONTROL





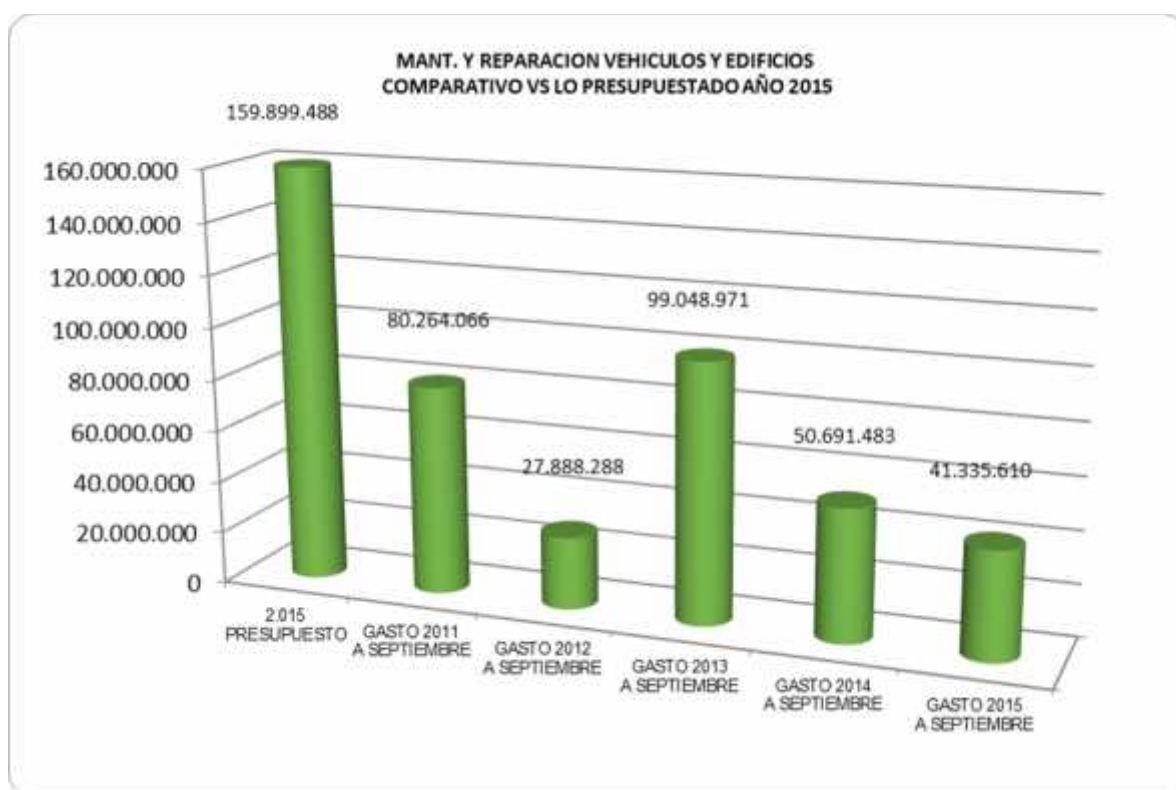
I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE DIRECCION DE CONTROL





I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE DIRECCION DE CONTROL

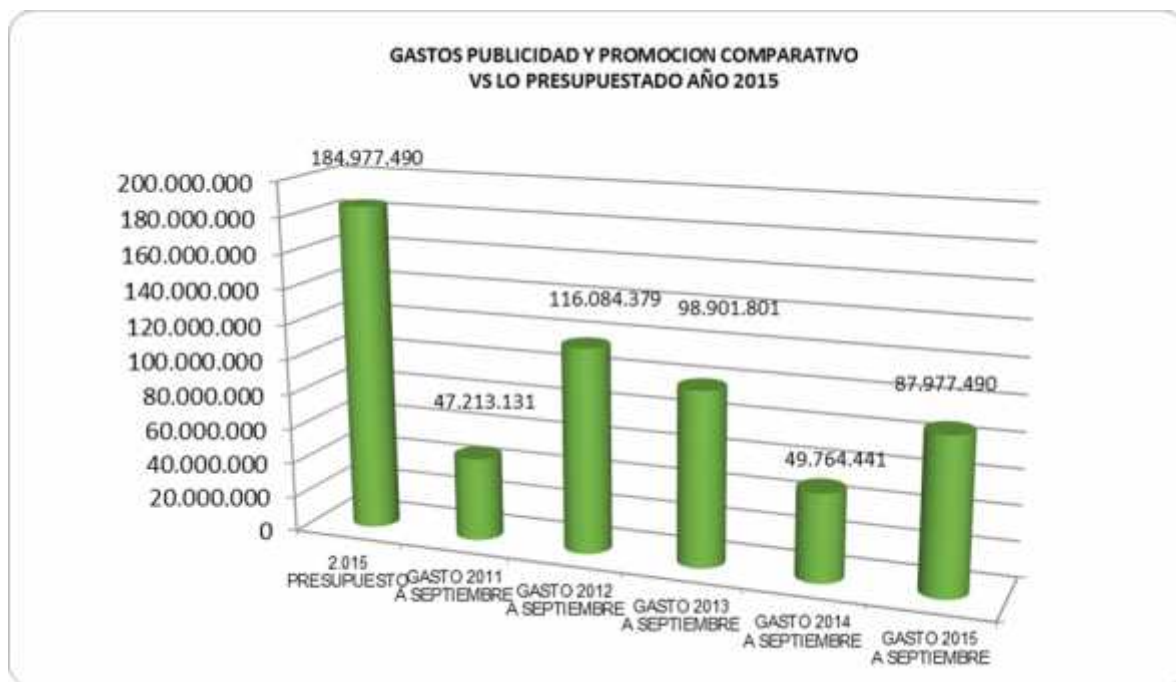
- **Mantenimiento y Reparaciones**, el gasto del tercer trimestre, alcanza a la suma de \$41.355.610 con un porcentaje del gasto del 25,86% de presupuesto aprobado, cuyos gastos corresponden a:
 - Mant. y reparación de Edificios \$19.686.274
 - Mant. y reparación de Vehículos \$ 9.500.301
 - Mant. y reparación de Maquinarias \$ 471.835
 - Mant. y reparación de equipos informáticos \$ 5.200.102
 - Mant. y reparaciói de equipos \$ 4.066.899
 - Otras mantenciones y reparaciones \$ 2.430.199





I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE DIRECCION DE CONTROL

- **Publicidad y Difusión**, al tercer trimestre del año 2015, se ha gastado por este concepto \$87.977.490 alcanzado un 47,56% del presupuesto aprobado, gasto que considera los servicios de publicidad, impresión de revistas, cuenta pública y otros.

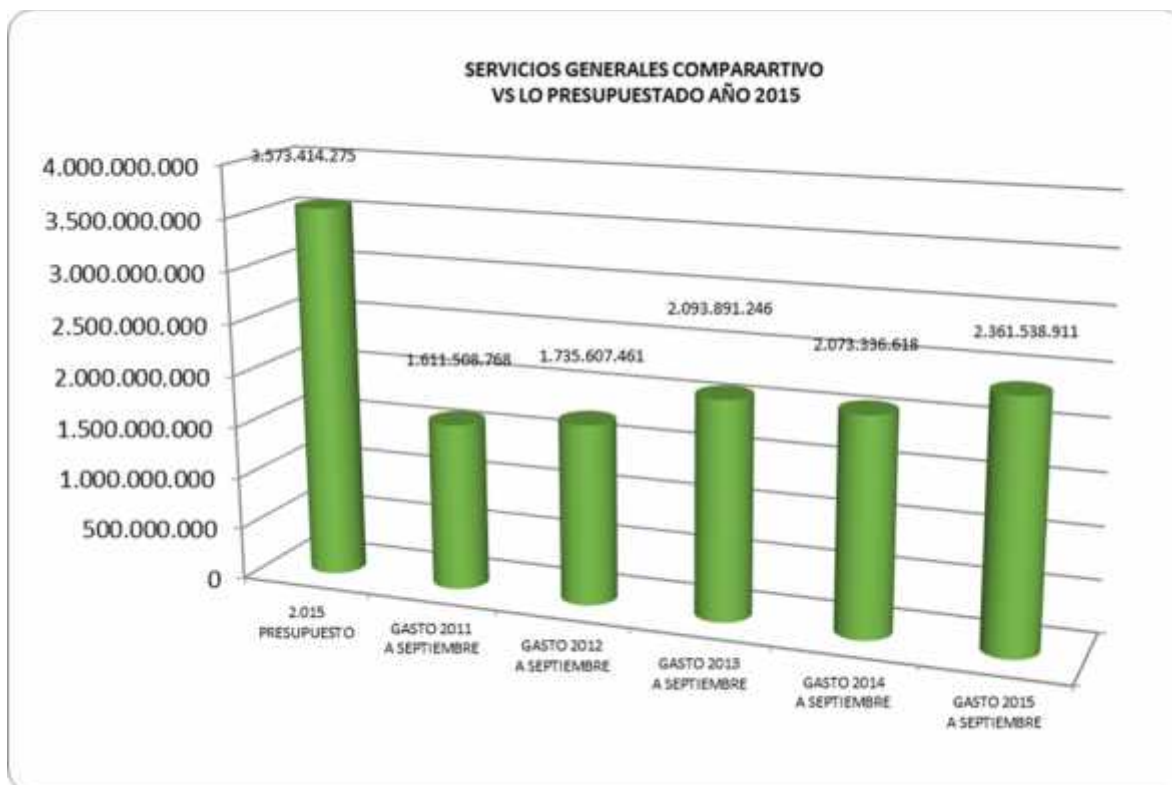




I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE DIRECCION DE CONTROL

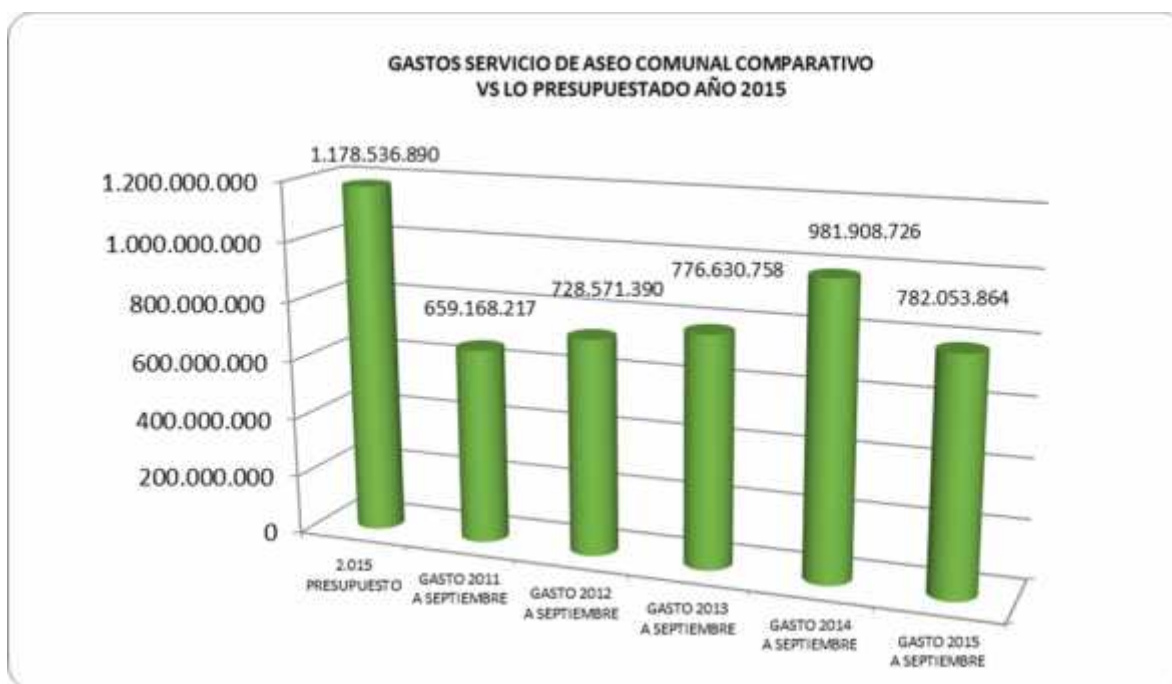
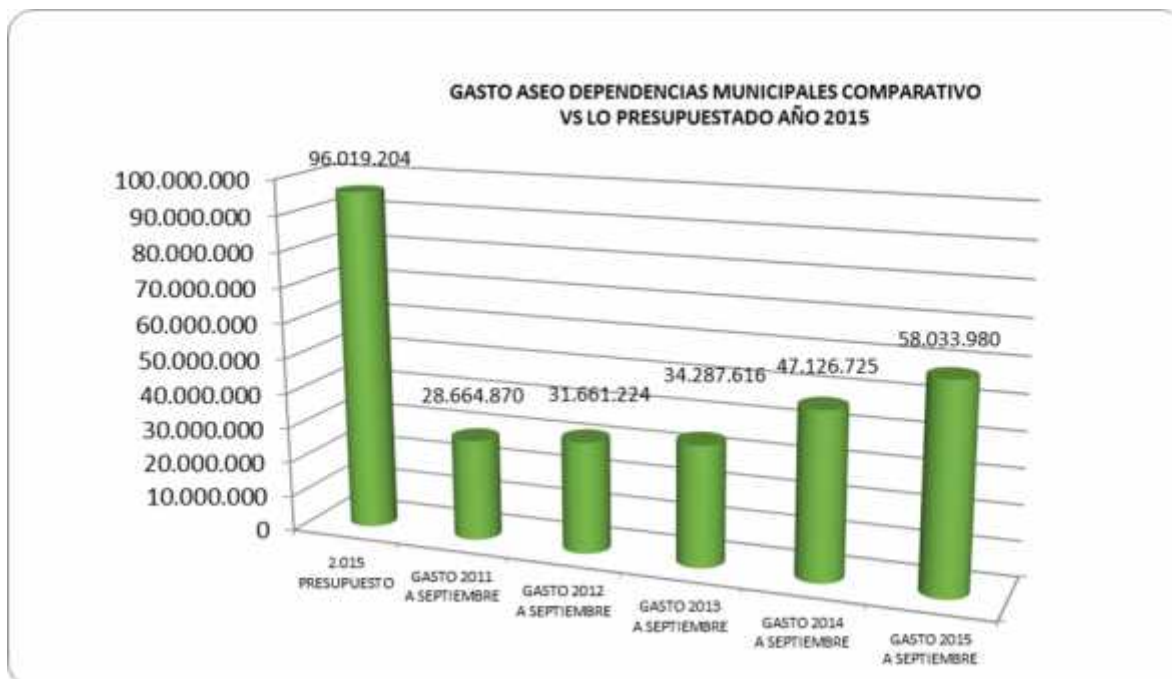
- **Servicios Generales**, se ha gastado por este concepto un total de \$2.361.538.911, que representa un 66,08% del gasto proyectado, correspondiente a los siguientes servicios:

- Convenio aseo	\$ 782.053.864
- Aseo servicios oficina	\$ 58.033.980
- Vertedero	\$ 235.875.450
- Servicio de vigilancia	\$ 265.524.069
- Servicio mant. Jardines	\$ 524.896.260
- Conv. Alumbrado Público	\$ 63.028.261
- Servicio Mant. Semáforos	\$ 32.317.543
- Mant. Señales Tránsito	\$ 24.175.122
- Pasajes, Fletes	\$ 34.368.603
- Servicios de Cobranza	\$ 9.795.775
- Servicios de Suscripciones	\$ 4.229.971
- Eventos	\$ 184.774.901
- Otros servicios	\$ 142.468.112



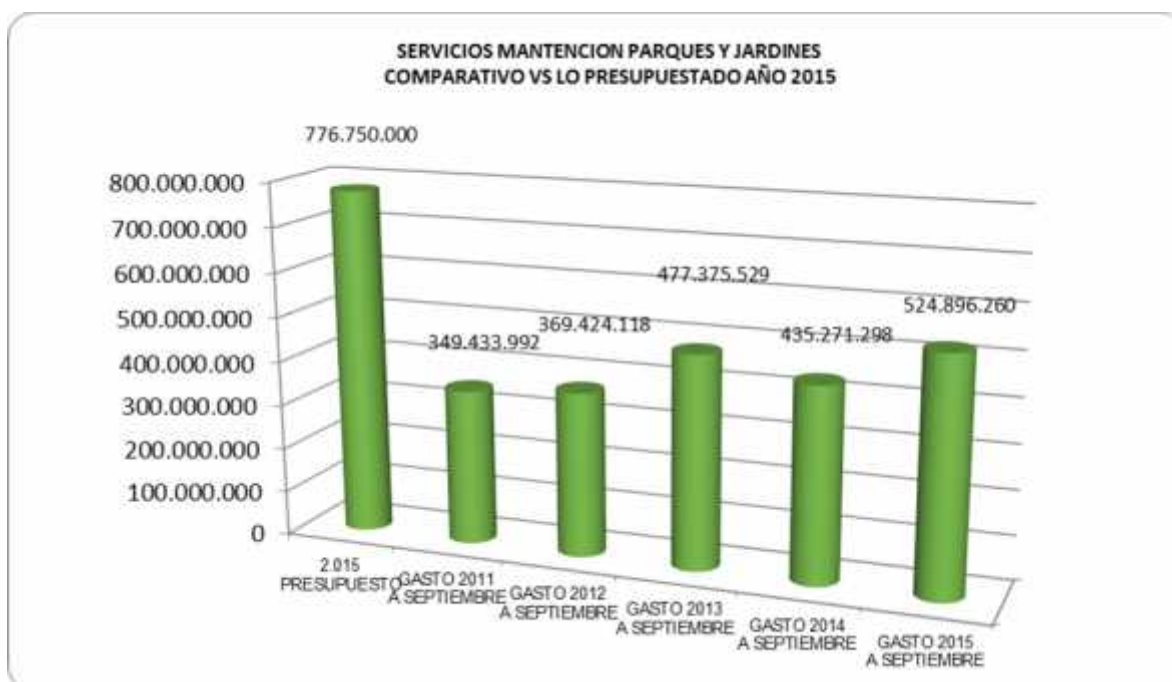
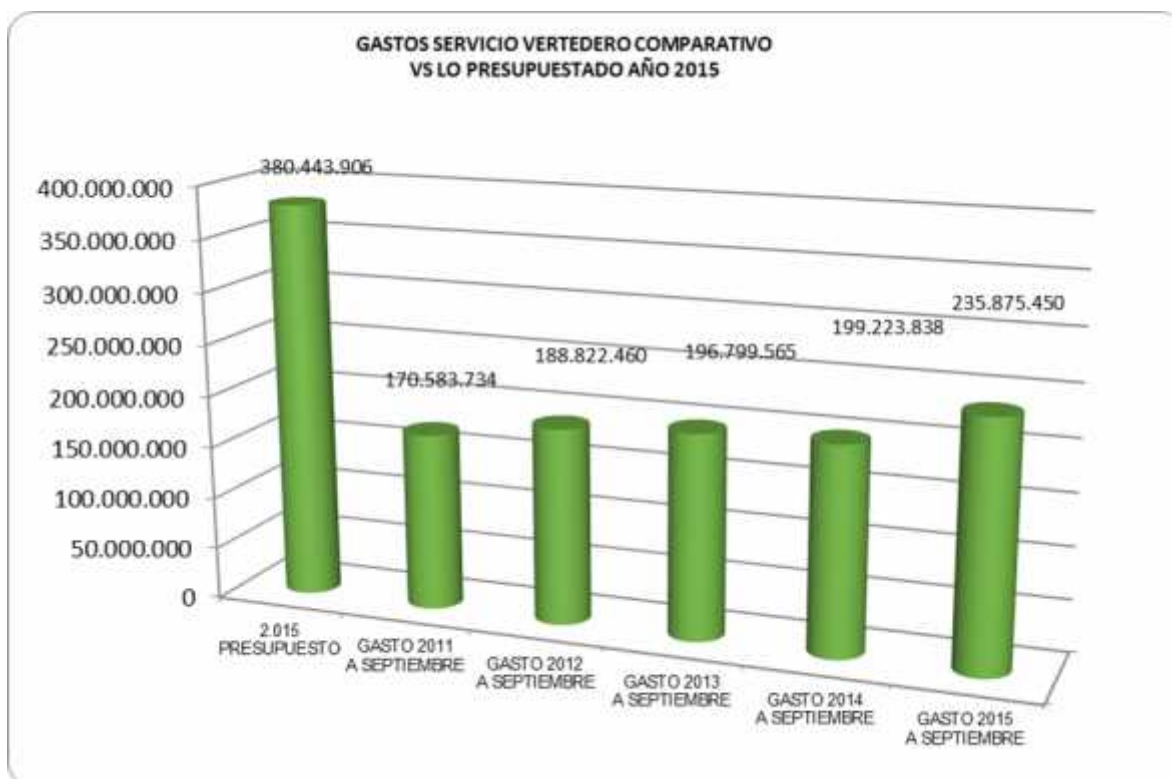


I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE DIRECCION DE CONTROL





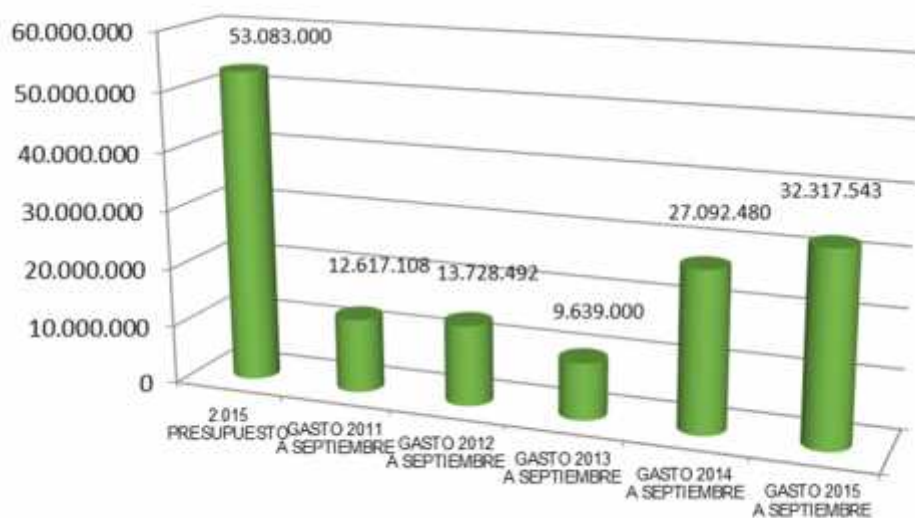
I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE DIRECCION DE CONTROL



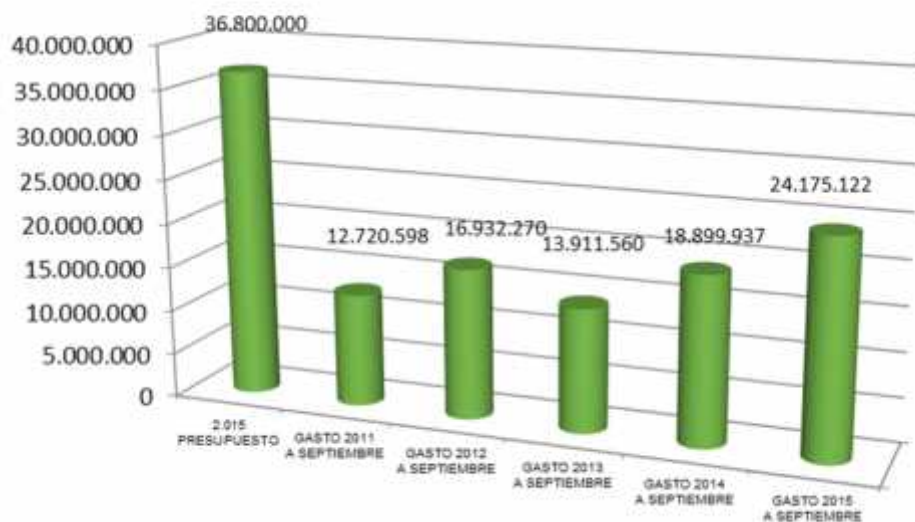


I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE DIRECCION DE CONTROL

**SERVICIOS MANTENCION SEMAFOROS COMPARATIVO
VS LO PRESUPUESTADO AÑO 2015**

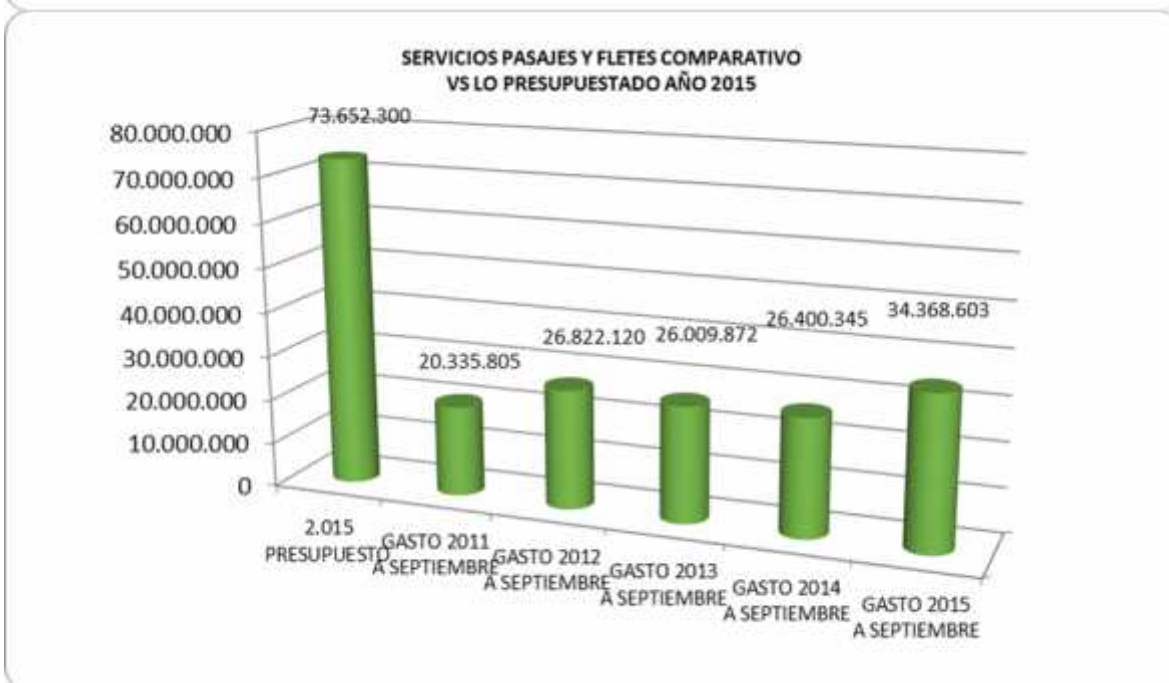
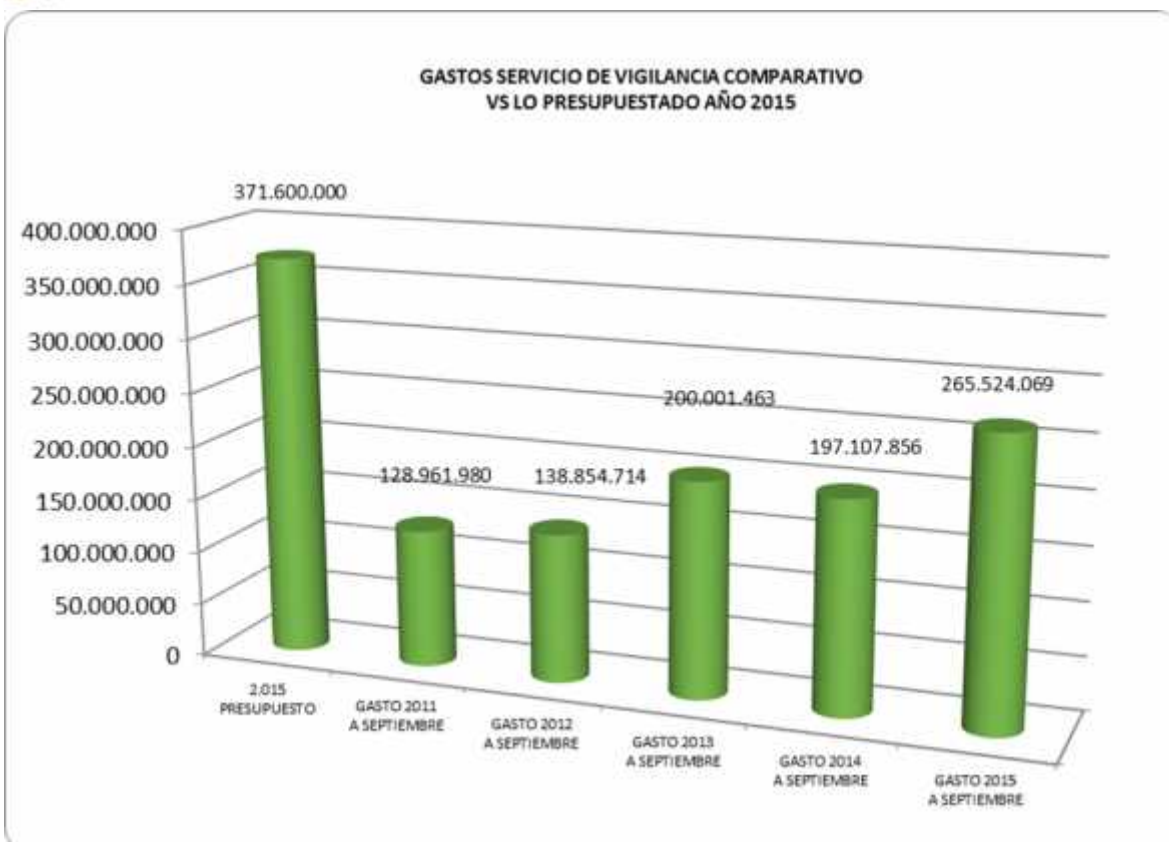


**SERVICIOS MANTENCION DE SEÑALES COMPARATIVO
VS LO PRESUPUESTADO AÑO 2015**





I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE DIRECCION DE CONTROL

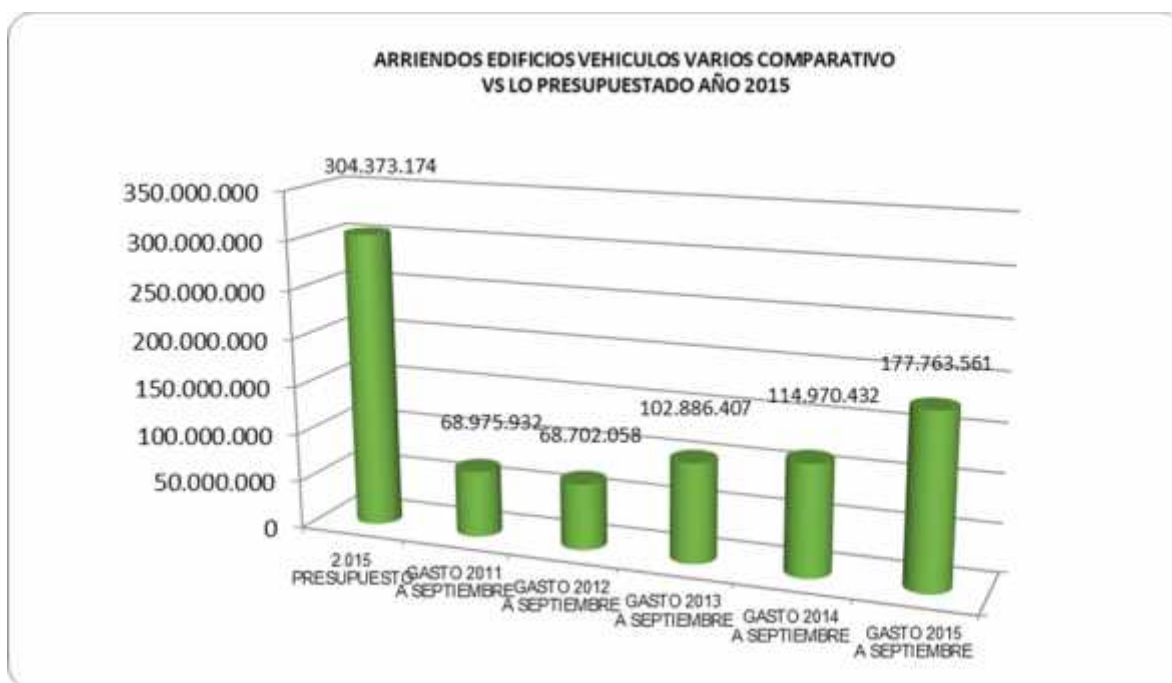




I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE DIRECCION DE CONTROL

- **Arriendos**, en el tercer trimestre se tiene un gasto por concepto de arriendo de \$177.763.561 que representa un 58,40% del gasto proyectado, el detalle del gastos es el siguiente:

- Arriendo de edificios	\$30.566.727
- Arriendo de máquinas y equipos	\$24.982.416
- Arriendo de equipos informáticos	\$43.917.928
- Otros	\$78.296.490



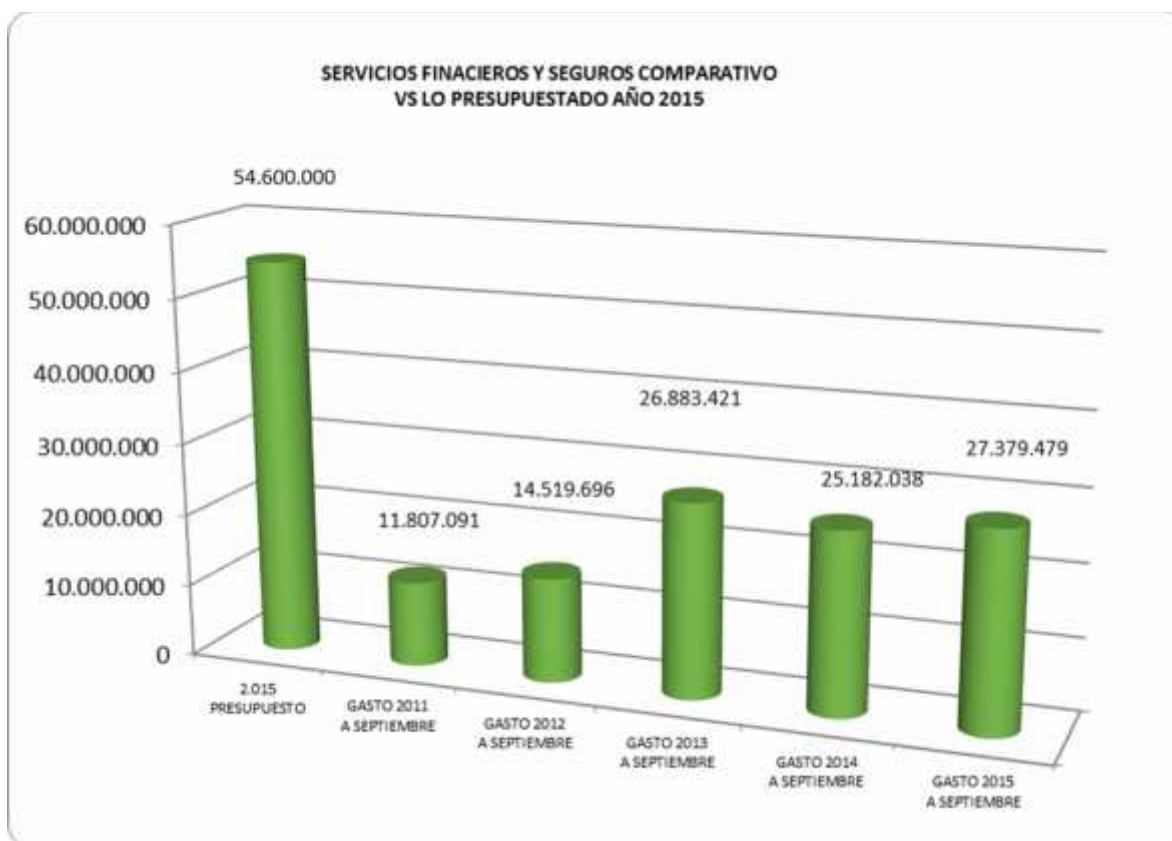


I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE DIRECCION DE CONTROL

- **Servicios Técnicos y Profesionales**

El gasto incurrido en el tercer trimestre, en forma acumulada alcanza a \$73.885.843, que representa el 51,93% del presupuesto aprobado, correspondiente a los siguientes:

- Estudios e investigación	\$ 5.557.000.-
- Cursos de Capacitación	\$20.637.400.-
- Servicios Informáticos	\$45.191.443.-
- Otros	\$ 2.500.000.-



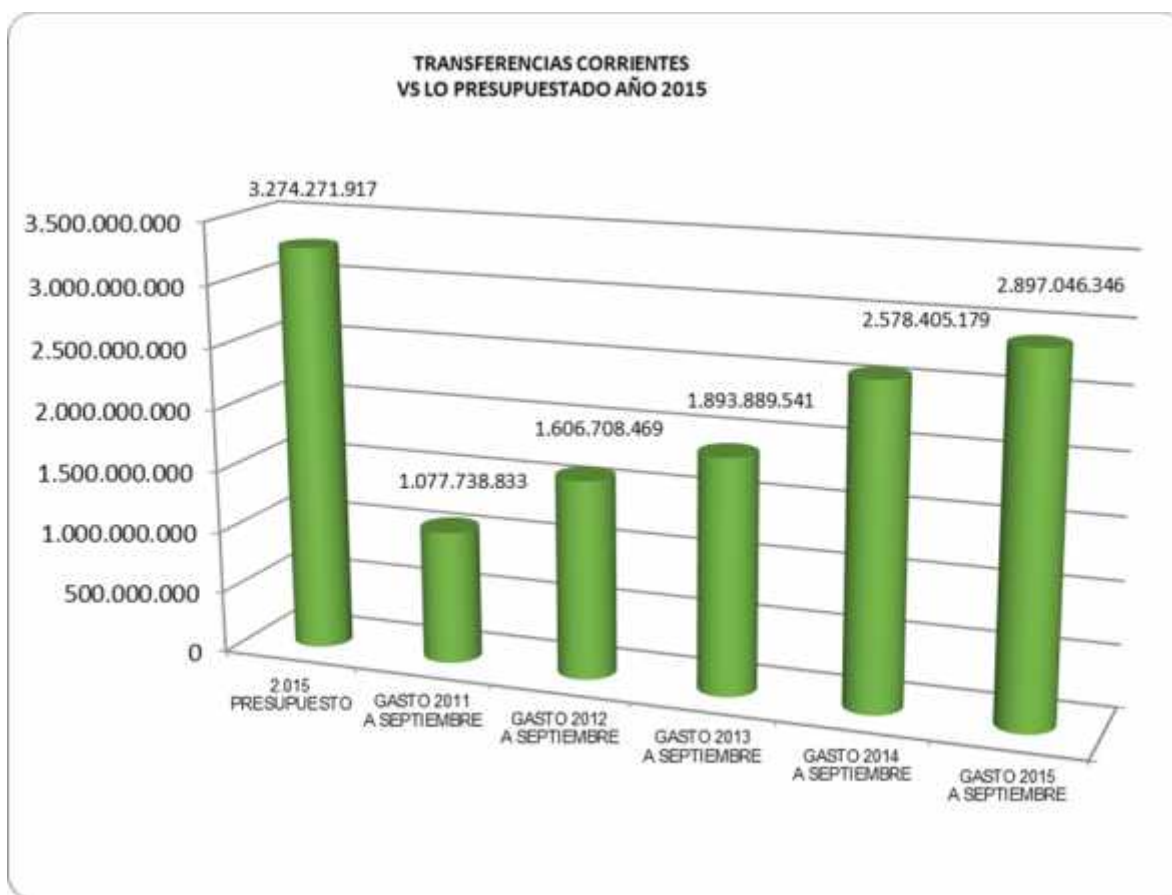


I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE DIRECCION DE CONTROL

Transferencia Corrientes

Las transferencias efectuadas tanto al sector Público como Privado alcanzan a un total de \$2.897.046.346, que representan un 88,47% de cumplimiento con respecto al presupuesto vigente, según el siguiente detalle:

- Organizaciones Comunitarias	\$ 20.794.309
- Bomberos	\$ 30.000.000
- Asistencia Social	\$ 92.868.211
- Premios y otros	\$ 24.347.608
- Otras Subvenciones	\$ 168.441.506
- A las Asociaciones	\$ 9.540.390
- Al fondo Común Municipal	\$1.306.537.222
- A Educación	\$ 650.000.000
- A Salud	\$ 551.111.680
- Otros	\$ 43.405.420





I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE DIRECCION DE CONTROL

Adquisición de activos

Las obligaciones por la adquisición de activos fijos alcanzan a un total de \$99.150.239, que representan un 31,84% de cumplimiento con respecto al presupuesto vigente, según el siguiente detalle:

- Vehículos	\$ 44.758.993
- Mobiliario y otros	\$ 35.586.065
- Maquinarias y equipos	\$ 10.520.844
- Equipos informáticos	\$ 6.284.337
- Programas Informáticos	\$ 2.000.000

Iniciativas de Inversión

La Inversión real de la Municipalidad, alcanzó al tercer trimestre a \$326.600.708, que representa un cumplimiento del 25,88% de lo proyectado, entre los gastos y proyectos incurridos se pueden mencionar:

Estudios Básicos, Consultorías	62.130.000
Mejoramiento sede CD Angamos	6.775.890
Mejoramiento cruce ferroviario	983.149
Construcción reductores de Velocidad	19.661.170
PMU mejoramiento Plaza Villa del Río	32.377.136
PMU mejoramiento Plazas del Sol	13.410.887
PMU mejoramiento serv, Alimentación Escuela	5.312.081
Construcción Aceras diversas sectores	12.240.496
PMU reparac. pavimentos	48.974.421
Mejoramiento Plaza copa de agua	10.999.538
PMU Const. Multicancha Villa Antillanca	35.700.000
PMU Adecuación patio cubierto Escuela Manq.	18.392.194
PMU mejoramiento aceras Santa elena	33.872.359
PMB Asistencia técnica	25.453.333
Conexión aguas Servidas	318.054



I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE DIRECCION DE CONTROL

Conclusión

En términos generales, presentadas las cifras globales y las observaciones relevantes, obtenidas de los informes presentados por la Dirección de Administración y Finanzas, se puede concluir que el total de ingresos acumulados al tercer trimestre del año 2015, ascienden a la suma de \$9.479.504.423, a los que, rebajados el total de gastos acumulados a esa misma fecha \$9.368.711.658, arroja un superávit ascendente de \$110.792.765, como resultado de la gestión municipal, cifra que no incluye el saldo inicial de caja de \$2.613.195.445.

Se reitera en lo relativo continuar con la revisión periódica del comportamiento de los ingresos y gastos, dada la situación de déficit que muestran los servicios traspasados del DAS y DAEM y por parte de la Municipalidad continuar con el uso óptimo y racional de los gastos, de modo de contar con la liquidez financiera necesaria que permitan solventar cualquier déficit económico y financiero que presenten en el futuro los servicios traspasados

El municipio deberá realizar aportes extraordinarios a Educación para los próximos meses, dada la proyección de Ingresos y Gastos proporcionada por esa Dirección, que confirma el análisis efectuada por este director, sobre el déficit de ese Servicio traspasado, por lo que el Municipio deberá hacer traspasos adicionales por un monto de \$380.000.000 aproximadamente a la Dirección de Educación de aquí a fin de año.

Por otra parte, la Dirección de Salud tendrá un déficit presupuestario y financiero, que confirma también el análisis efectuado por este Director en sus proyecciones en el mes de junio, por lo que las proyecciones indican un déficit al 31 de diciembre de alrededor de \$240.000.000 adicionales al aporte que efectúa el Municipio, debiendo realizar los ajustes en su presupuesto que permitan tener las disponibilidades necesarias para hacer los traspasos a la dirección de Salud.

Se reitera lo del saldo acumulado actual de caja equivale a más de 4.900 millones de pesos, por lo que se sugiere que estos montos estacionales de caja, sean en el más breve plazo invertidos en el mercado de capitales a objeto de obtener rentabilidad positivas, para obtener mayores ingresos a los previstos.

Por otra parte, es preciso comentar que la Municipalidad junto con los servicios traspasados deberán realizar un inventario físico y valorizado de todos los bienes municipales, creando fichas por cada unidad de inventarios, dado que a la fecha no se cuenta con un inventario de Bienes actualizado.



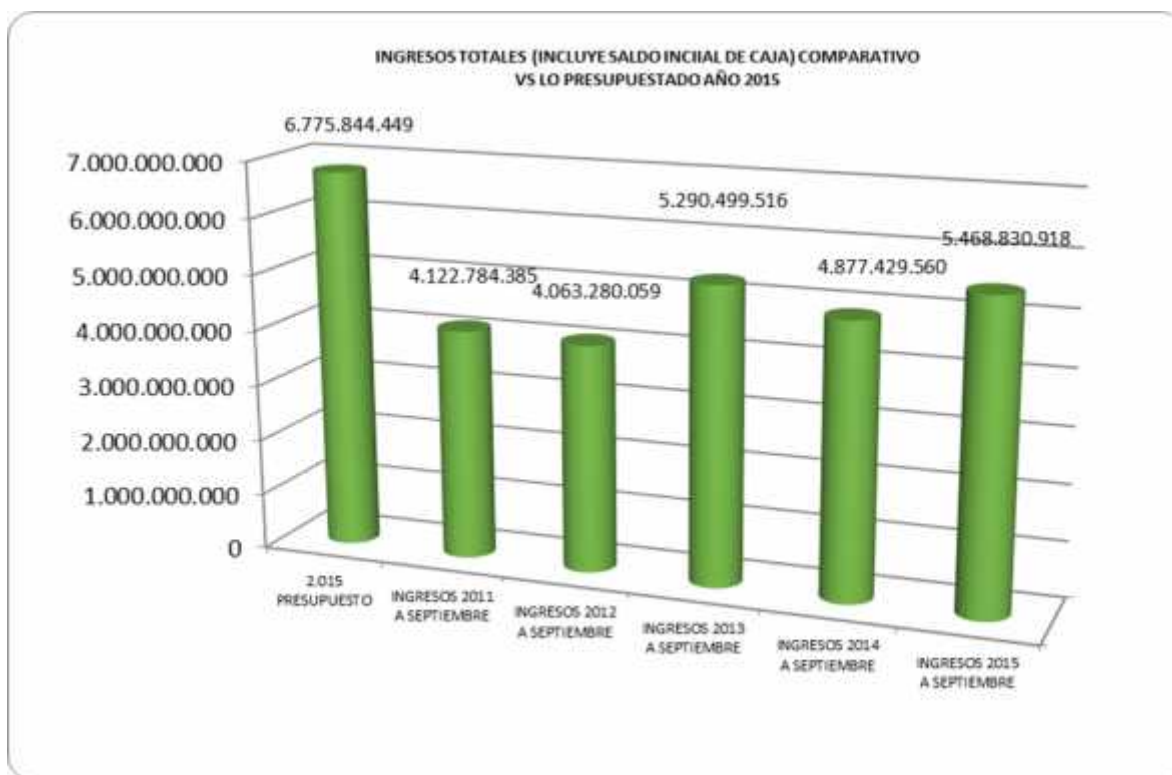
I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE DIRECCION DE CONTROL

AREA : DIRECCIÓN DE EDUCACIÓN MUNICIPAL

Corresponde presentar, teniendo presente los informes presentados por el departamento de Finanzas, el comportamiento de la ejecución presupuestaria al tercer trimestre del ejercicio año 2015 de la Dirección de Educación Municipal.

INGRESOS

El examen en esta materia nos permite indicar que los ingresos percibidos en el tercer trimestre en forma acumulada ascendieron a la suma de \$5.468.830.918, los que presentan un cumplimiento del 80,71%, de lo presupuestado, y una menor recaudación del 4,6% en comparación al año anterior, montos que incluyen el saldo inicial de caja de \$772.360.794, cuyos ítems se explican a continuación:



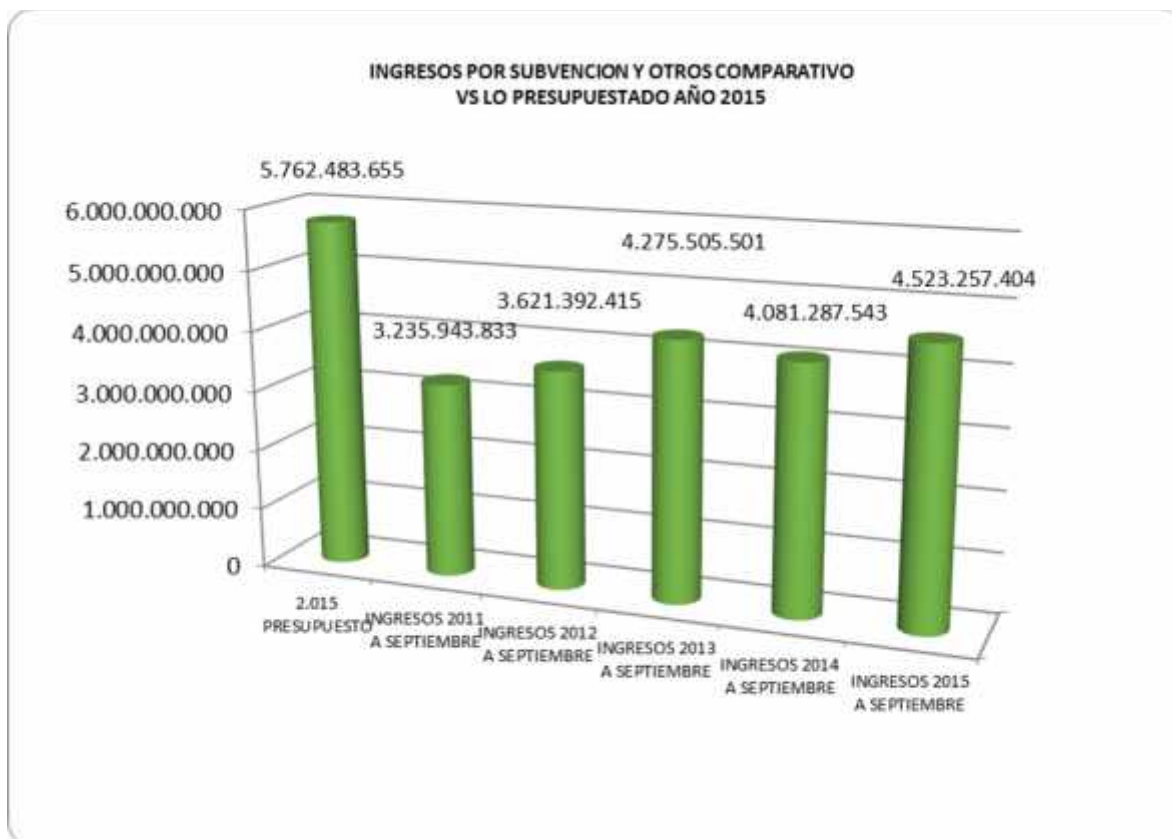


I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE DIRECCION DE CONTROL

Transferencias Corrientes

Corresponde a los ingresos aportados por el Gobierno a través de la Subdere y el Ministerio de Educación, de las cuales estas transferencias corrientes presentan al tercer trimestre del 2015, un aporte total del \$4.523.257.404, que representa un 78,49% de cumplimiento del presupuesto aprobado, cuyos ingresos provienen:

- De la Subsecretaría de Educación \$3.621.856.863 (subvención regular y adicional).
- De la Junta Nacional de Jardines Infantiles por \$ 144.264.053.
- Del tesoro Público \$107.136.488.
- Aporte de la Municipalidad \$650.000.000.





I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE DIRECCION DE CONTROL

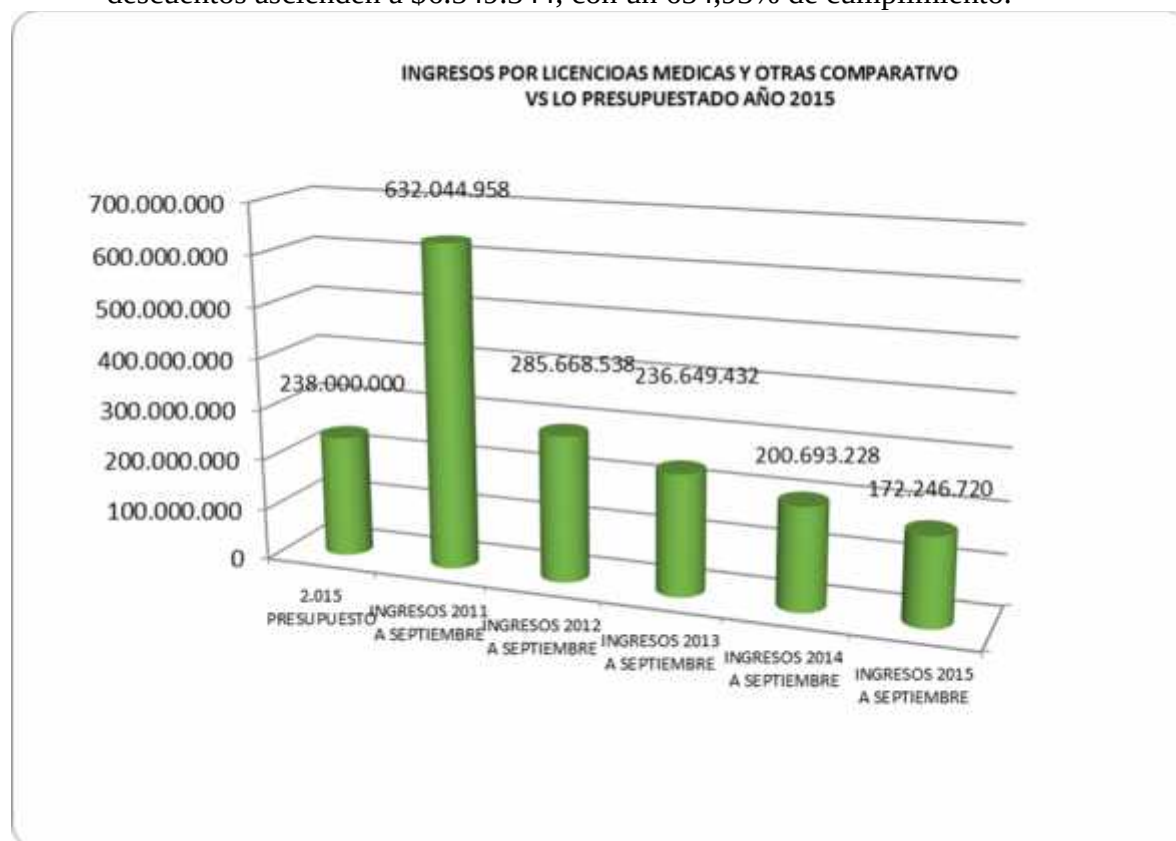
Ingresos de Operación

Los ingresos contabilizados en este ítems corresponde a los dineros que provienen de matriculas, certificados y financiamiento compartidos de Enseñanza Media los valores alcanzan a \$966.000, con un 48,30% de cumplimiento.

Otros Ingresos Corrientes

Los otros ingresos corrientes al 30 de septiembre presentan un 72,37% de cumplimiento suma que asciende a \$172.246.720, que están compuesto por:

- Recuperaciones y Reembolsos por Licencias Médicas: Durante el tercer trimestre se ha percibido \$165.697.376, correspondiente a reembolso por licencias médica Isapre y Fonasa con un 69,91% de cumplimiento y,
- Otros: Otros ingresos no clasificados en los ítem anteriores corresponde a otros descuentos ascienden a \$6.549.344, con un 654,93% de cumplimiento.

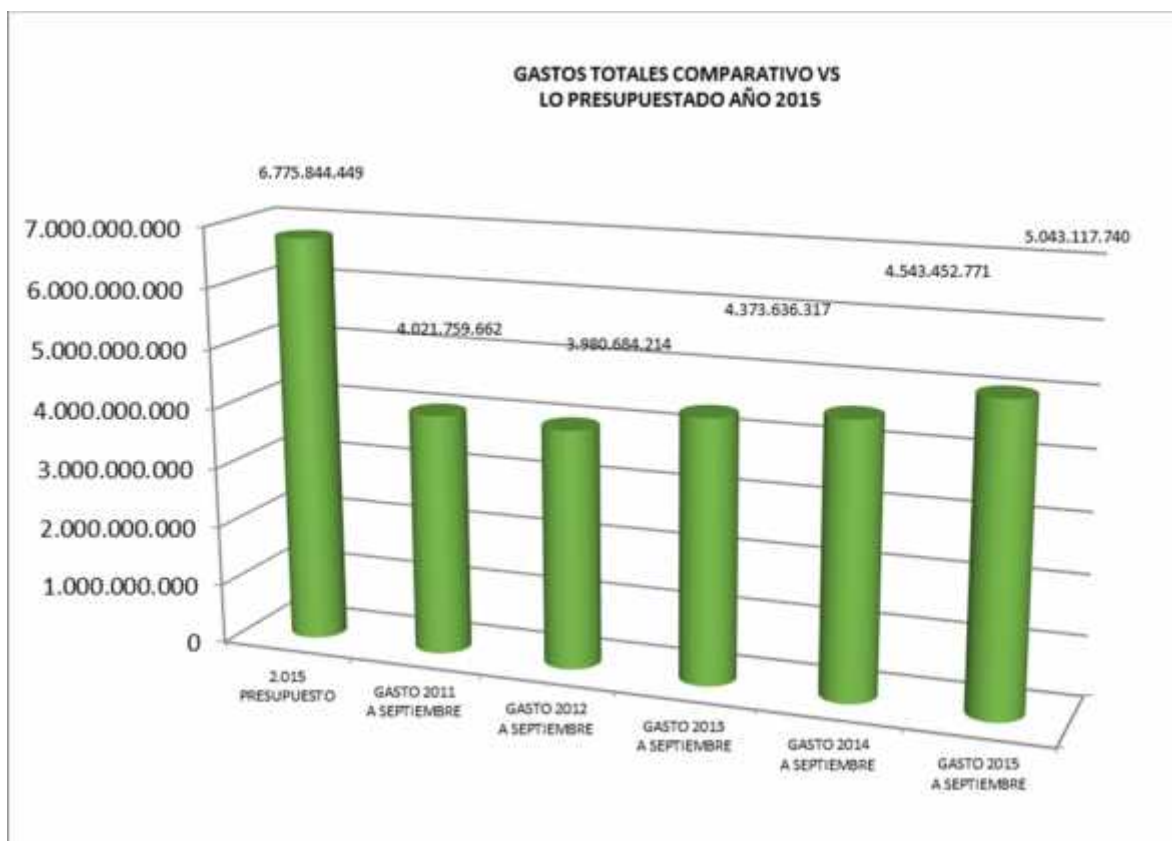




I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE DIRECCION DE CONTROL

GASTOS

Los Gastos Totales Acumulados al 30 de septiembre ascienden a la suma de \$5.043.117.740 y presentan un cumplimiento general de 74,43% de lo presupuestado, cuyos ítems se explican a continuación:





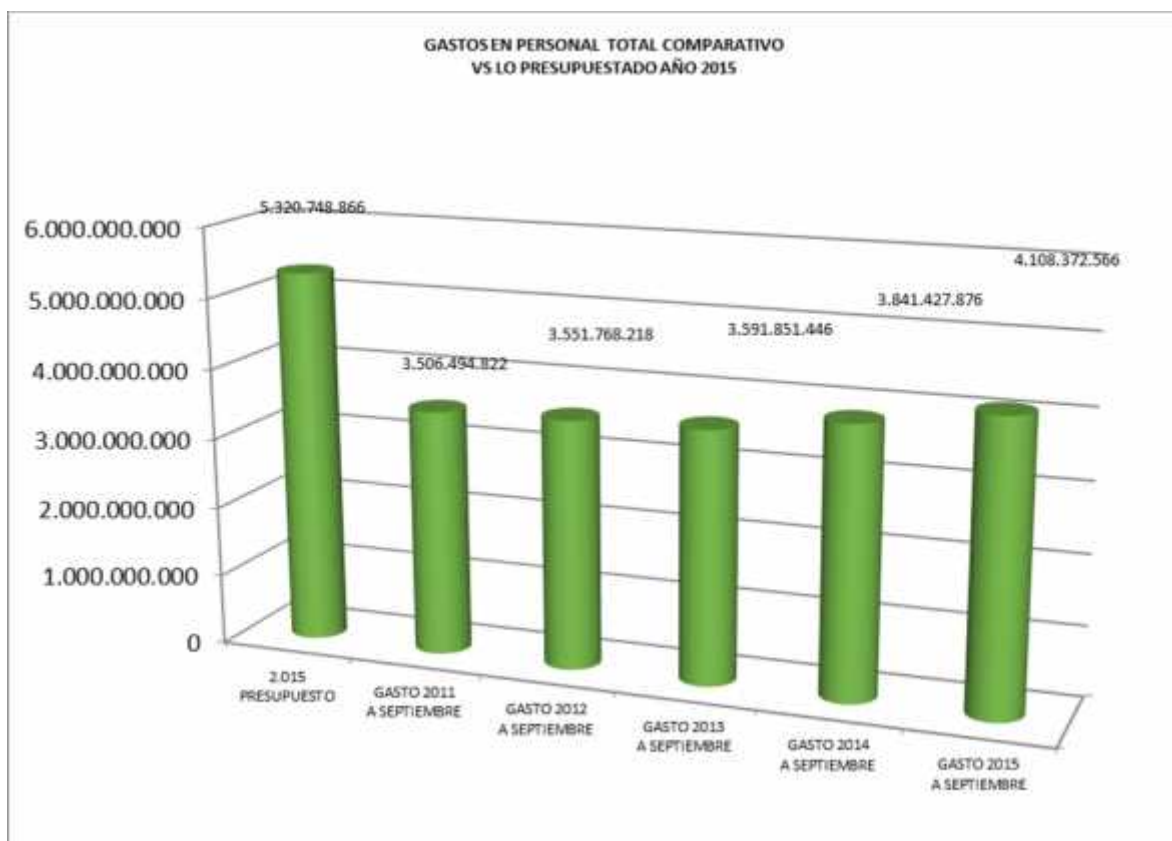
I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE DIRECCION DE CONTROL

Gastos en Personal

Corresponde al gasto en Personal por remuneraciones de todos los funcionarios de la Dirección de Educación (Establecimientos y Administrativos) al 30 de septiembre éstos alcanzaron la suma de \$4.108.372.566, que representan un 77,21% de cumplimiento, según el siguiente detalle:

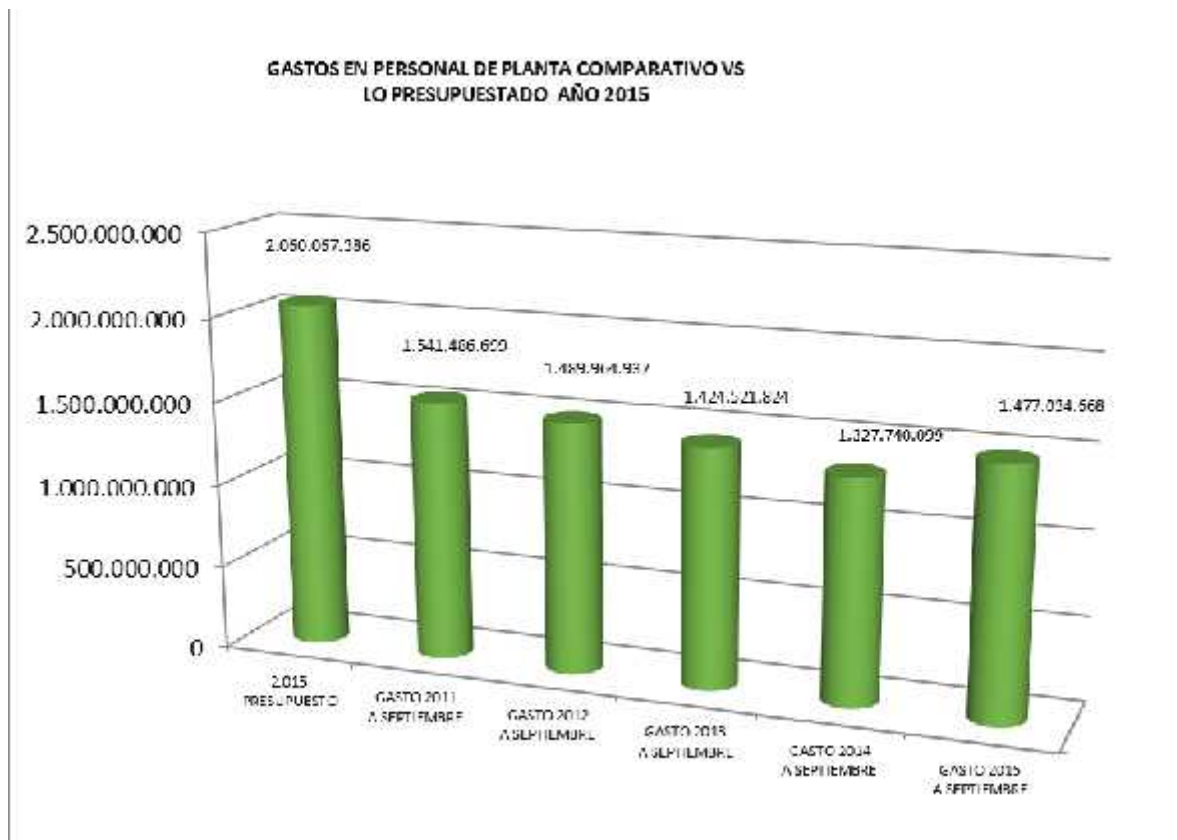
Personal de Planta	1.477.034.668
Personal a Contrata	1.509.983.596
Otras Remuneraciones	1.121.354.302

Cabe mencionar que la Municipalidad se encuentra al día en el pago de sueldos y cotizaciones provisionales y demás asignaciones que por ley le corresponde a los docentes y no docentes de la dotación de Educación, según certificado presentado por el jefe Administrativo de personal.



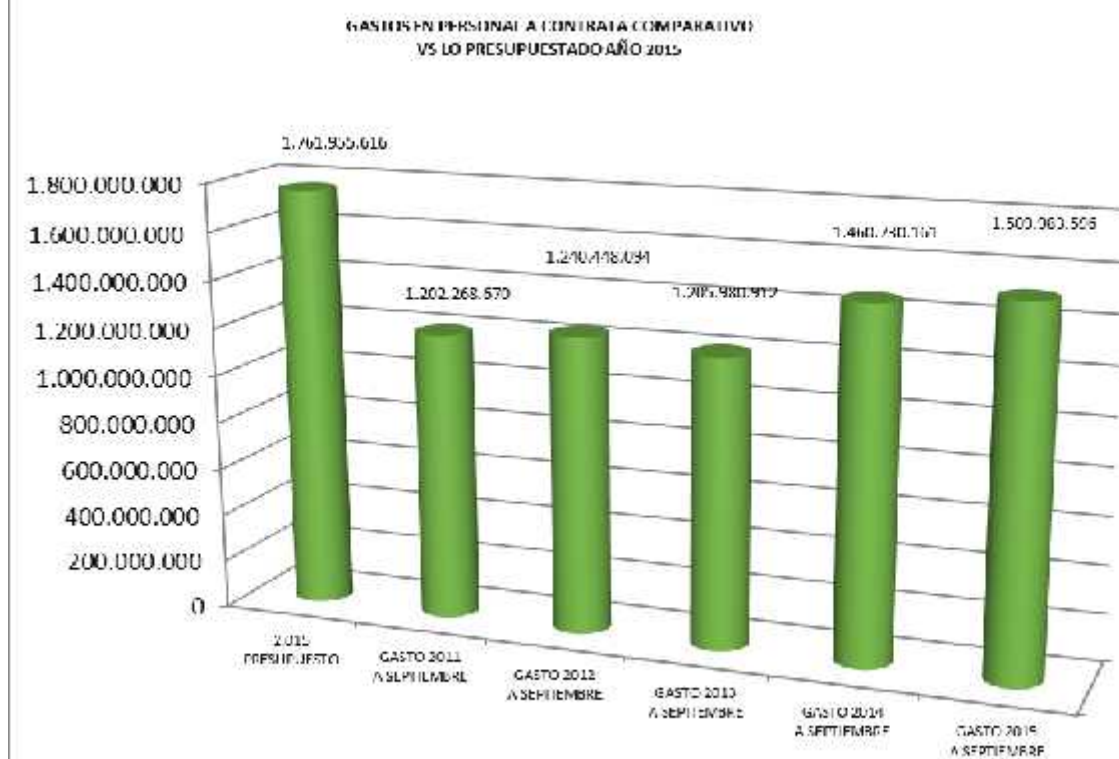


I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE DIRECCION DE CONTROL



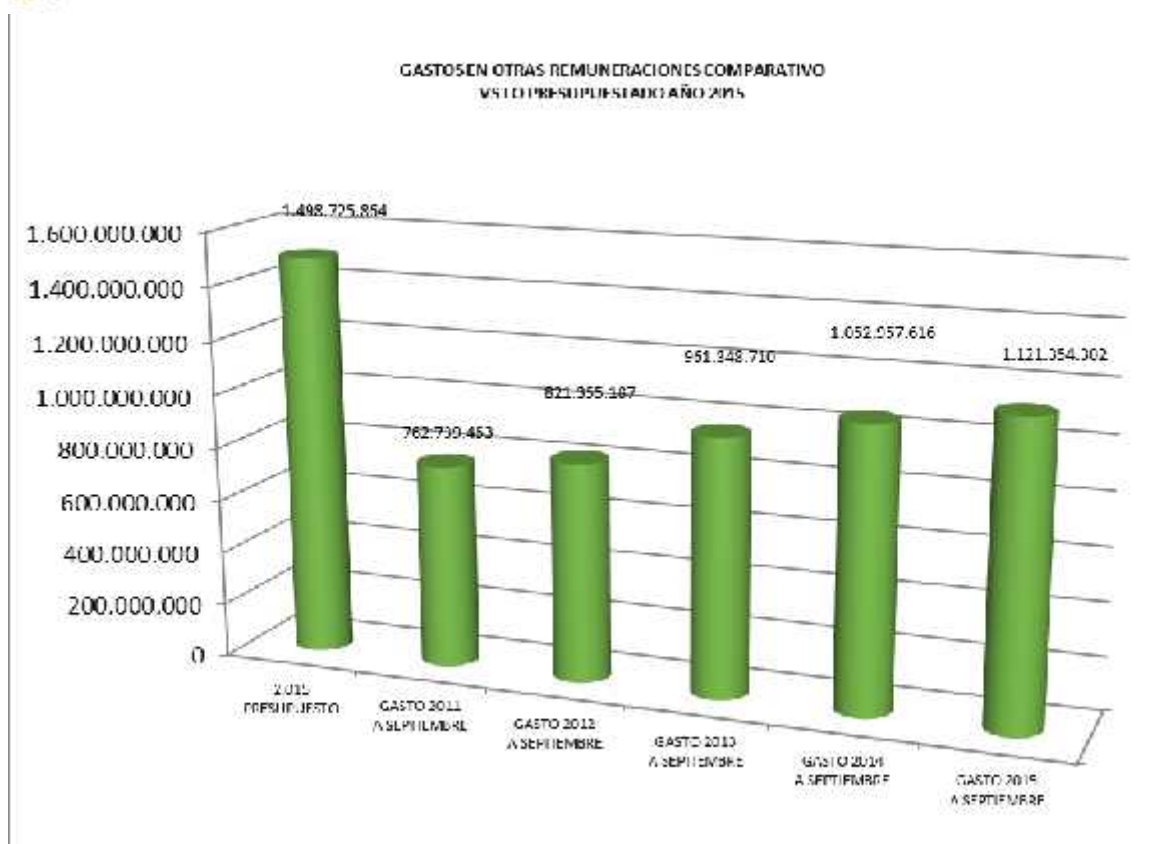


I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE DIRECCION DE CONTROL





I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE DIRECCION DE CONTROL

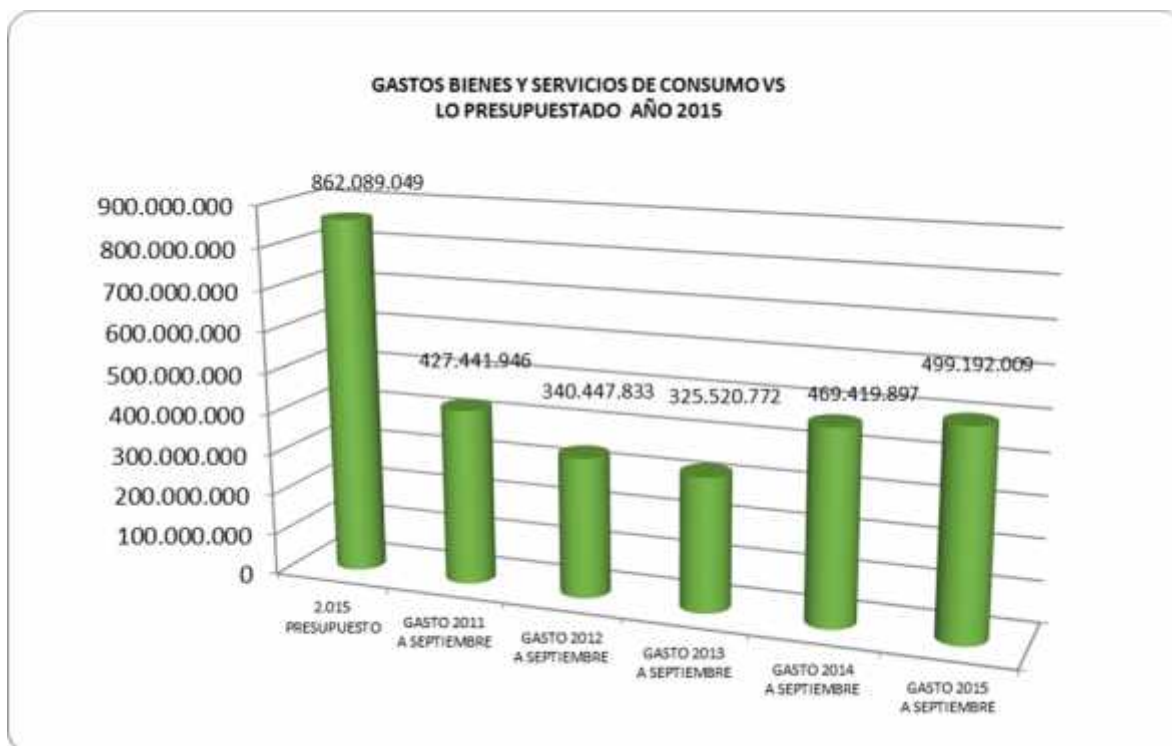




I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE DIRECCION DE CONTROL

Bienes y Servicios de Consumo

El total de Gastos de Bienes y Servicios de Consumo alcanza la suma de \$499.192.009, que representa un cumplimiento del 57,90% según el siguiente análisis:



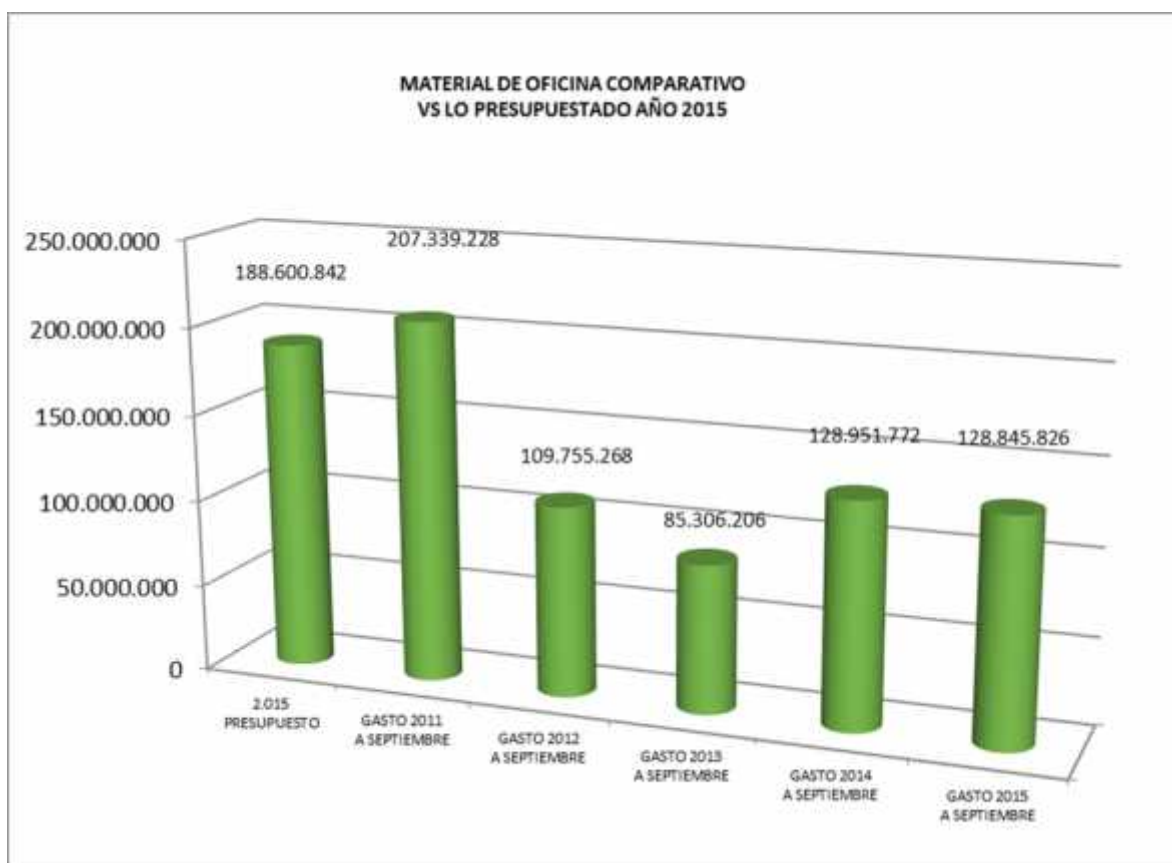
Alimentos y Bebidas: A la fecha se encuentra gastado \$6.331.055, correspondiente al 30,35% de lo presupuestado.

Combustible y Lubricantes: Este ítem corresponde a los gastos derivados del Furgón DAEM por concepto de petróleo suma que asciende a \$960.000, con un 32% de cumplimiento.



I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE DIRECCION DE CONTROL

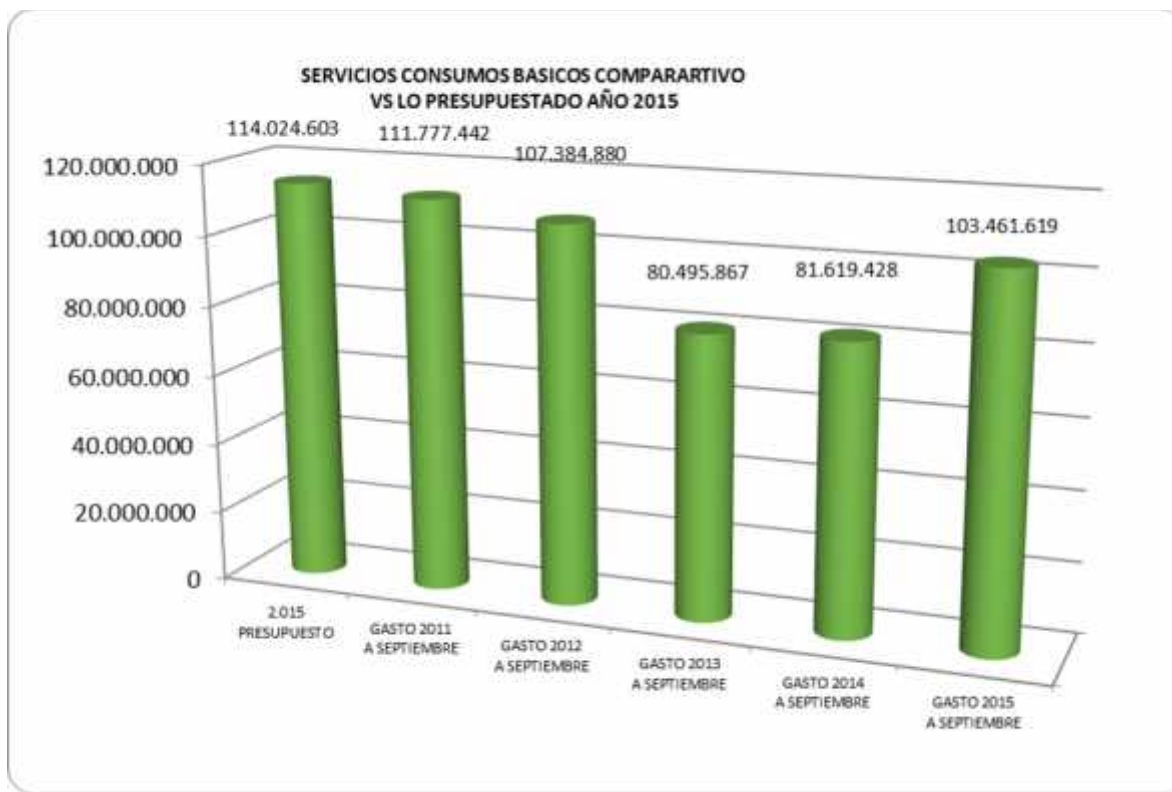
Materiales de uso y consumo Corriente: Comprende los gastos de material de oficina, enseñanza, farmacéuticos, aseo, insumos computacionales, materiales para mantenimiento y reparaciones de los Establecimientos y administración DAEM, se ha gastado a la fecha la suma de \$129.845.826, con un 68,85% de cumplimiento.





I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE DIRECCION DE CONTROL

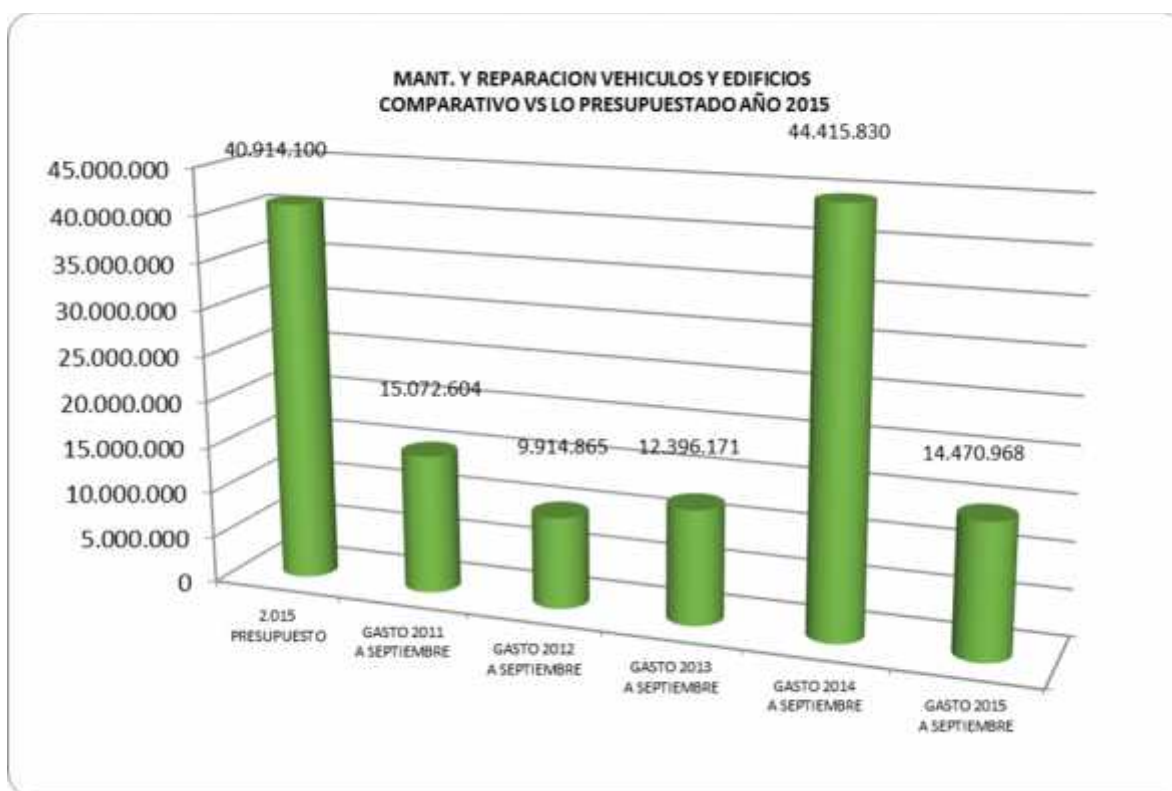
Servicios Básicos: Contempla los gastos de agua, luz, teléfono, Internet y gas; el gasto a la fecha es \$103.461.619 con un 90,74% de cumplimiento.





I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE DIRECCION DE CONTROL

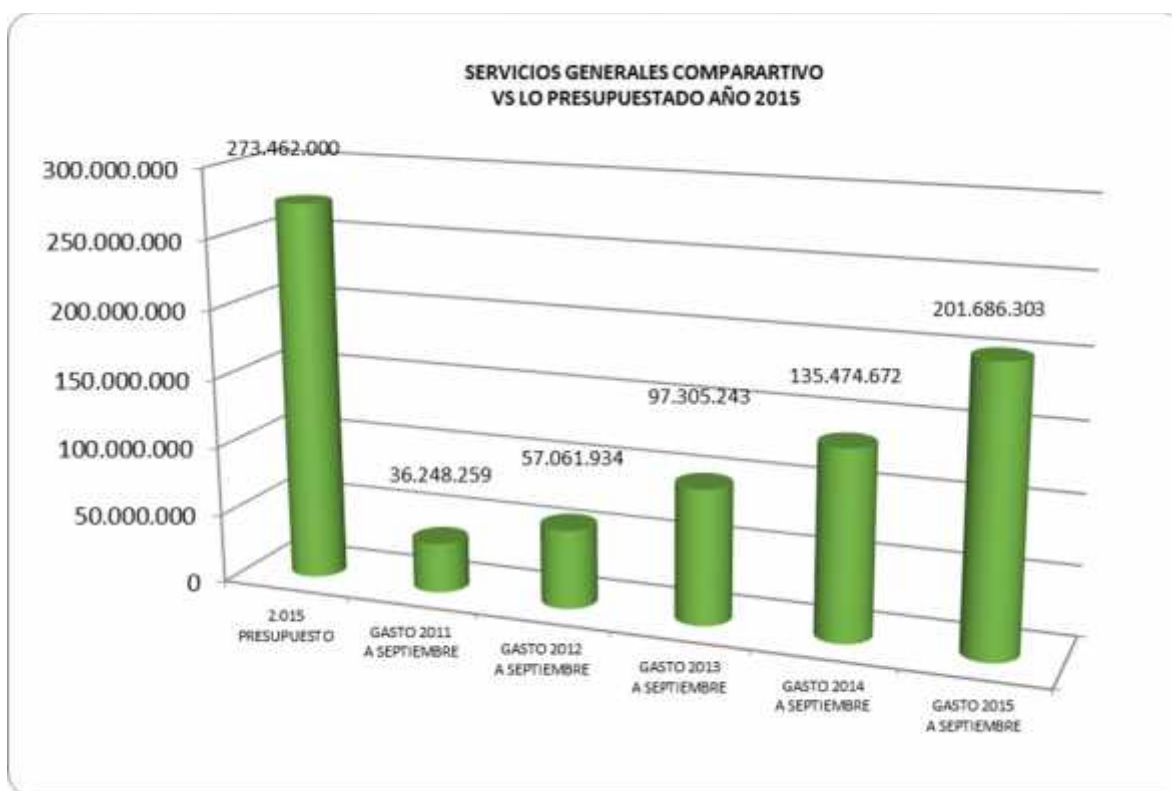
Mantenimiento y Reparaciones: Correspondiente a los gastos de mantenciones y reparaciones de los edificios, vehículos, mobiliario, maquinas y equipos informáticos de los Establecimientos Educacionales, granja educativa y oficinas Daem el gasto del periodo es de \$14.470.968, con un 35,37% de cumplimiento.





I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE DIRECCION DE CONTROL

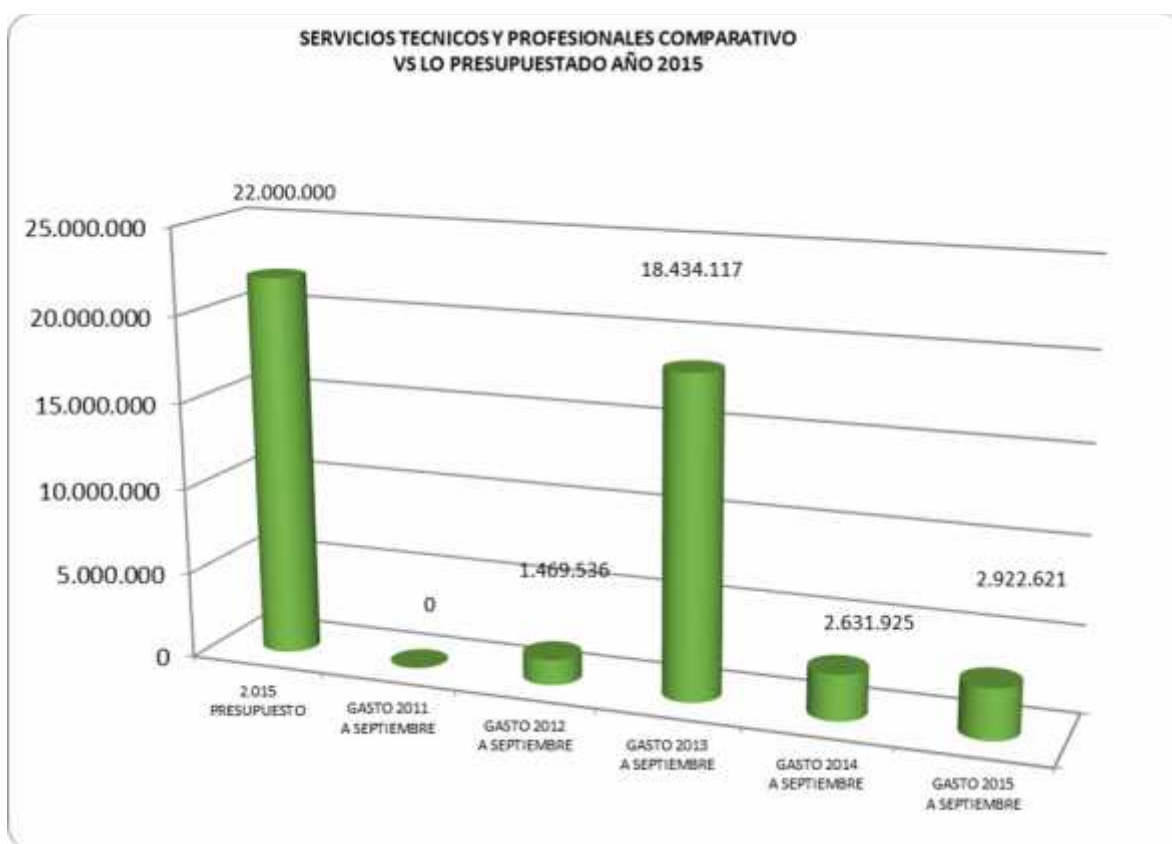
Servicios Generales: Corresponde a los gastos de movilización, transporte escolar, Suscripciones, Sala cuna, Arriendo inmuebles, otros servicios, a la fecha se ha gastado \$201.686.303, con un 73,75% de cumplimiento.





I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE DIRECCION DE CONTROL

Servicios Técnicos y Profesionales: Este concepto corresponde a pagos a Empresa que provee los sistemas computacionales de contabilidad, adquisiciones se ha gastado \$2.922.621, con un 13,28% de cumplimiento.

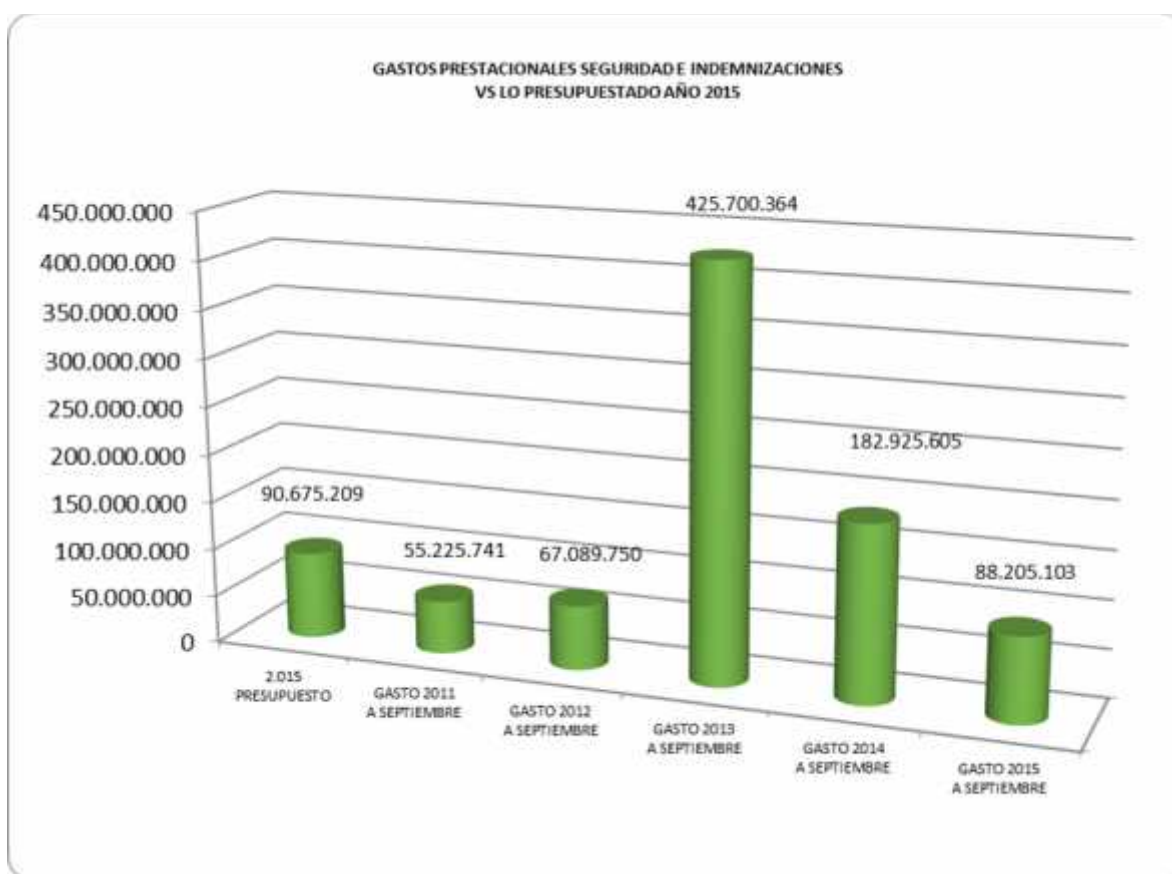




I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE DIRECCION DE CONTROL

Prestaciones de Seguridad Social

Corresponde a las indemnizaciones pagadas a docentes de los establecimientos que se han acogidos a retiro y pago de feriado proporcional, los valores cancelados asciende a \$88.205.103, con un gasto del 97,28% de lo presupuestado.



Transferencias Corrientes

Este ítem corresponde a las transferencias al sector privado, correspondientes a becas asistenciales para estudiantes y premios otorgados a funcionarios y alumnos con un gasto de \$9.642.666 y un porcentaje de cumplimiento del 36,68% del total de transferencias.



I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE DIRECCION DE CONTROL

Adquisición de Activos financieros

A la fecha de análisis los montos invertidos en activos no financieros alcanzan un monto de \$45.615.638, correspondiente a un 38,05%, según el siguiente detalle:

Mobiliario y Otros: se ha invertido un monto de \$23.546.227, correspondiente a mobiliario escolar y otros de oficina.

Máquinas y Equipos: Con un gasto a la fecha de \$13.451.345, representando un 94,47% de lo proyectado.

Equipos Informáticos: Se ha gastado un monto de \$8.617.955, que representa el 27,63% de lo presupuestado.

Iniciativas de Inversión

En este ítem se ha gastado un monto de \$256.768.457, que representa el 82,19% de cumplimiento con respecto al presupuesto, correspondiente a estudios de infraestructura.





I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE DIRECCION DE CONTROL

Conclusión

En resumen, se puede concluir que el total de ingresos percibidos en forma acumulada por esa Dirección al término del tercer trimestre asciende a \$5.468.830.918, que rebajados el total de obligaciones acumuladas a la fecha por \$5.043.117.740 determinan un superávit de \$425.713.178, cifras totales que incluyen el saldo inicial de caja de \$772.360.794, depurando el saldo se tiene un déficit de \$346.647.616.

El municipio deberá realizar aportes extraordinarios a Educación para los últimos meses del año 2015, se proyecta un déficit aproximado de \$380.000.000, según proyecciones efectuadas de los ingresos y gastos a Diciembre del 2015, por lo que el Municipio deberá realizar las modificaciones necesarias a su presupuesto para aportar a la Dirección de Educación este aporte adicional al presupuestado.



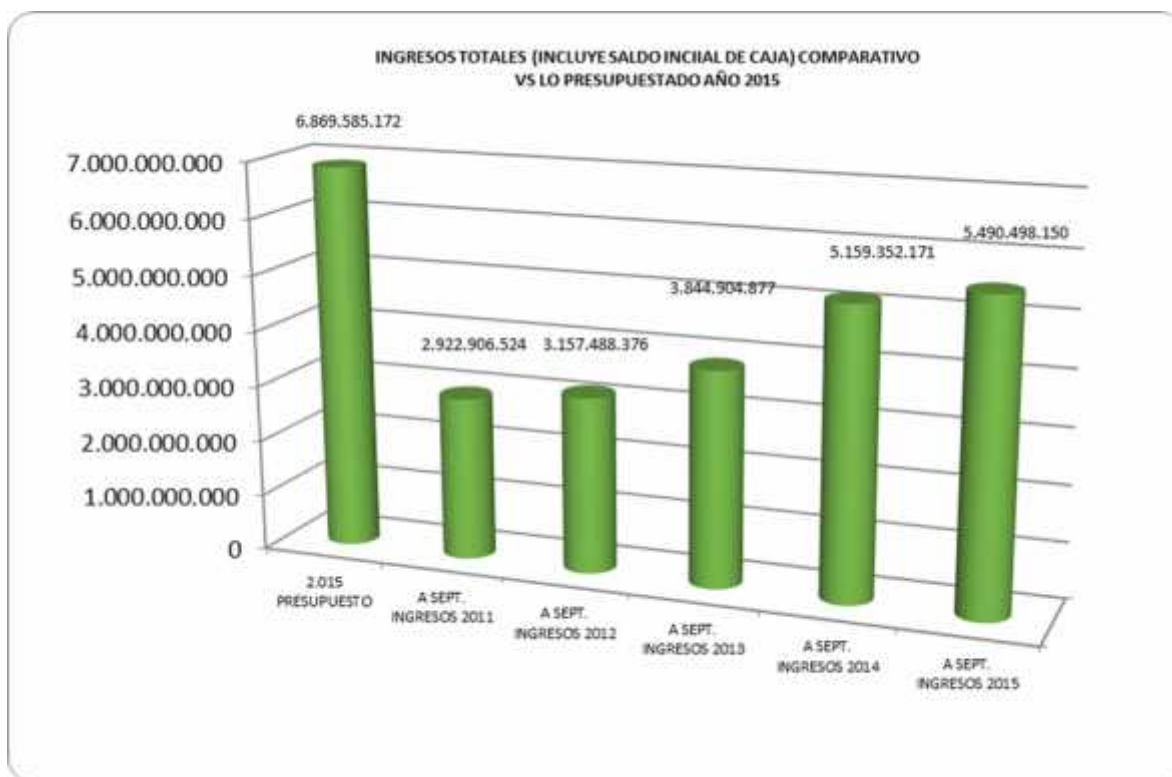
I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE DIRECCION DE CONTROL

AREA : DIRECCIÓN DE SALUD MUNICIPAL

Teniendo presente los informes presentados por el departamento de Finanzas de la Dirección de Salud, corresponde presentar el comportamiento de la ejecución presupuestaria al tercer trimestre del ejercicio año 2015 de dicha Dirección.

Ingresos

Los Ingresos percibidos al tercer trimestre, en forma acumulada, alcanza la suma de \$5.490.498.150, que representan un 79,92% de cumplimiento de los ingresos presupuestado, montos que incluyen el saldo inicial de caja de \$191.123.714.



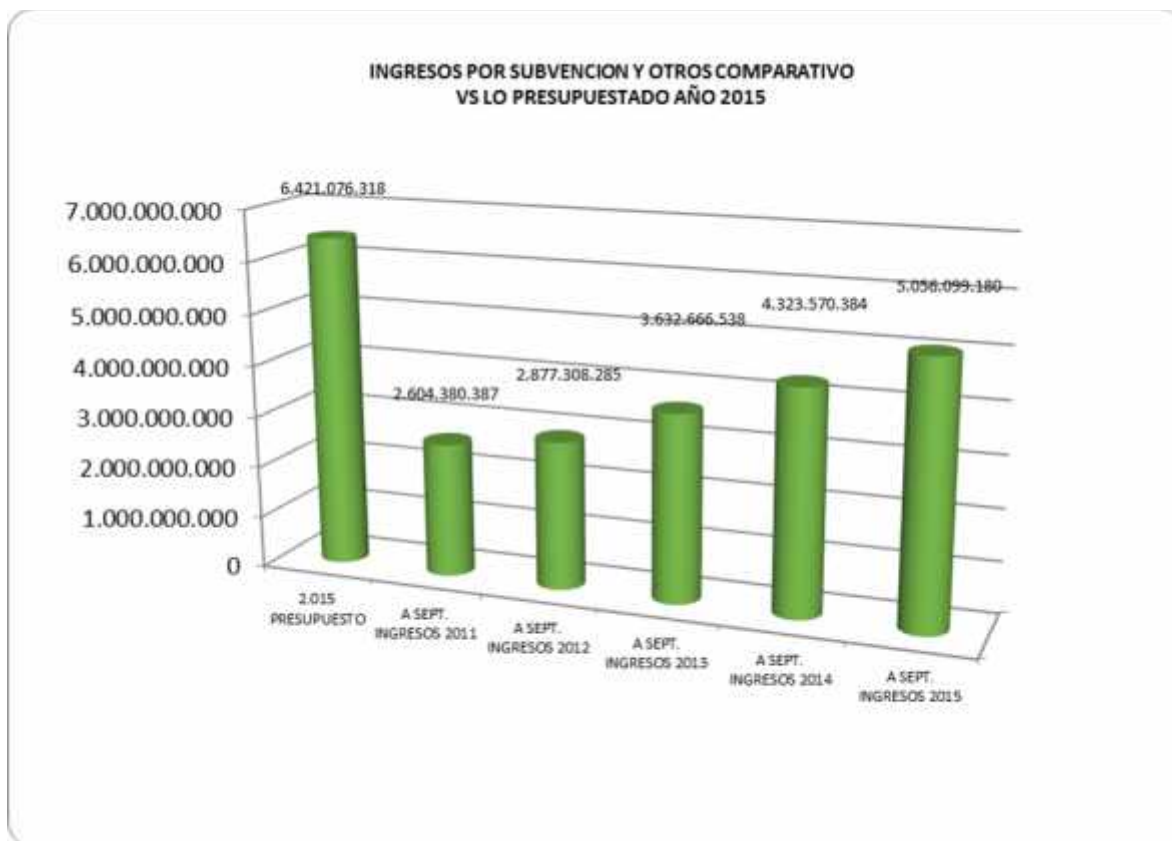


I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE DIRECCION DE CONTROL

Transferencias Corrientes

Corresponde a los ingresos aportados por el Gobierno central, el Ministerio de Salud y la Municipalidad, cuyas transferencias corrientes presentan al tercer trimestre del 2015, un aporte total del \$5.056.099.180 que representa un 78,74% de cumplimiento del presupuesto aprobado, cuyos ingresos provienen:

- Del servicio de Salud, compuesto por la Subvención Per Cápita y otros ingresos afectados por \$4.412.986.267
- De tesoro público \$87.891.798
- De la Municipalidad, un aporte de \$551.111.680
- De la Subdere \$ 4.109.435.





I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE DIRECCION DE CONTROL

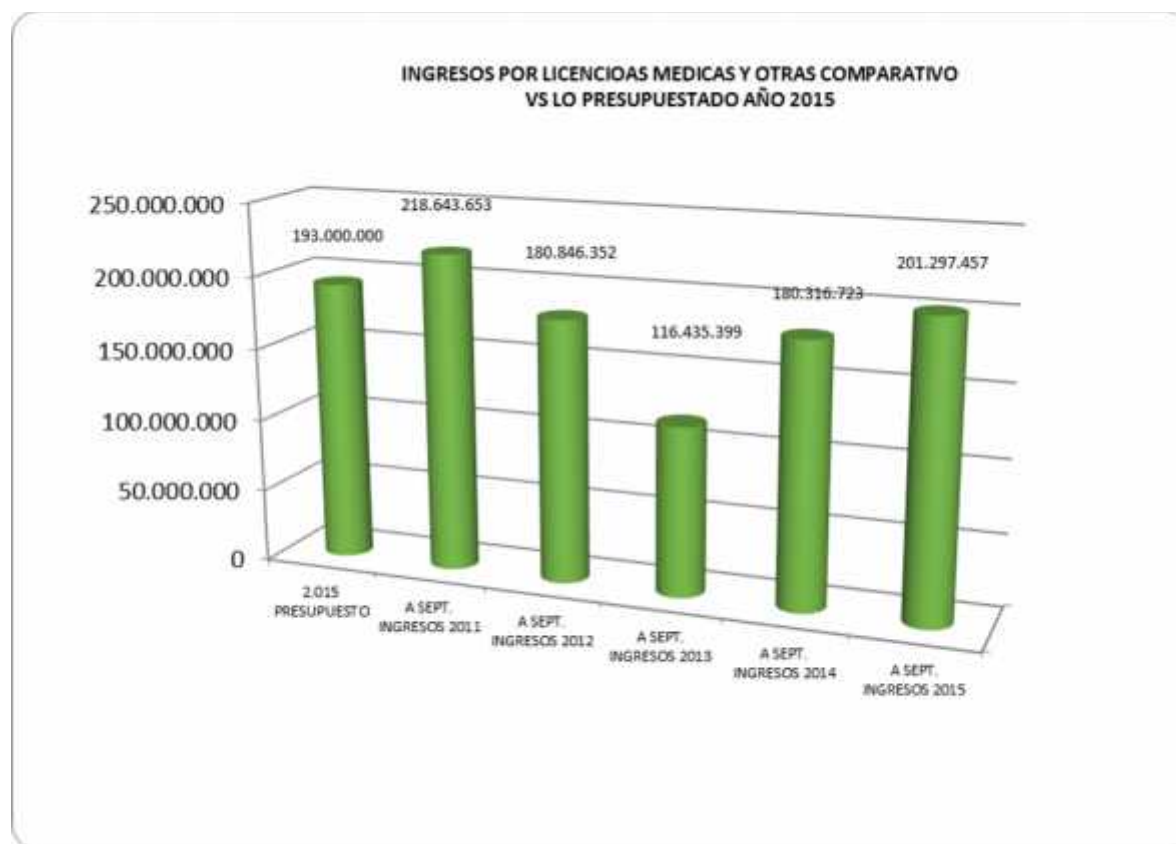
Ingresos de Operación

Los ingresos contabilizados en este ítem, corresponde a las recaudaciones provenientes de los consultorios por atenciones prestadas a pacientes beneficiados de Isapres, se ha recepcionado al tercer trimestre la suma de \$41.977.799, que representa un cumplimiento del 65,20%.

Otros Ingresos Corrientes

Los otros ingresos corrientes al 30 de septiembre presentan un cumplimiento del 104,30%. con un total recaudado de \$201.297.457 que están compuesto por:

- Recuperaciones y Reembolsos por Licencias Médicas: el tercer trimestre se ha percibido \$51.961.752 de Isapres y \$146.369.550 de Fonasa.
- Otros: Otros ingresos no clasificados en los ítem anteriores corresponde a reintegros de remuneraciones y otros descuentos ascienden a \$2.966.155.

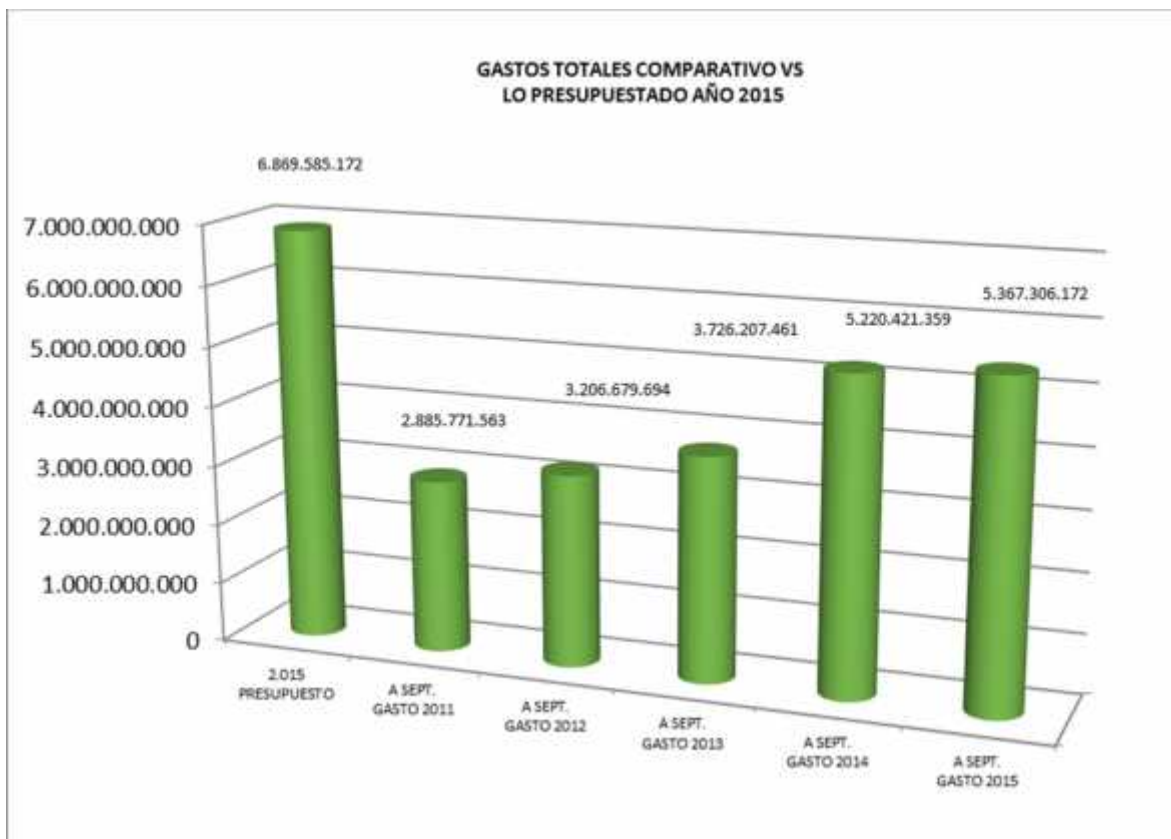




I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE DIRECCION DE CONTROL

Gastos

Las obligaciones en forma acumulada al tercer trimestre, alcanzan a la suma de \$5.367.306.172, representando un porcentaje de cumplimiento del 78,13%, cuyos análisis de cada uno de los subtítulos se presenta a continuación:

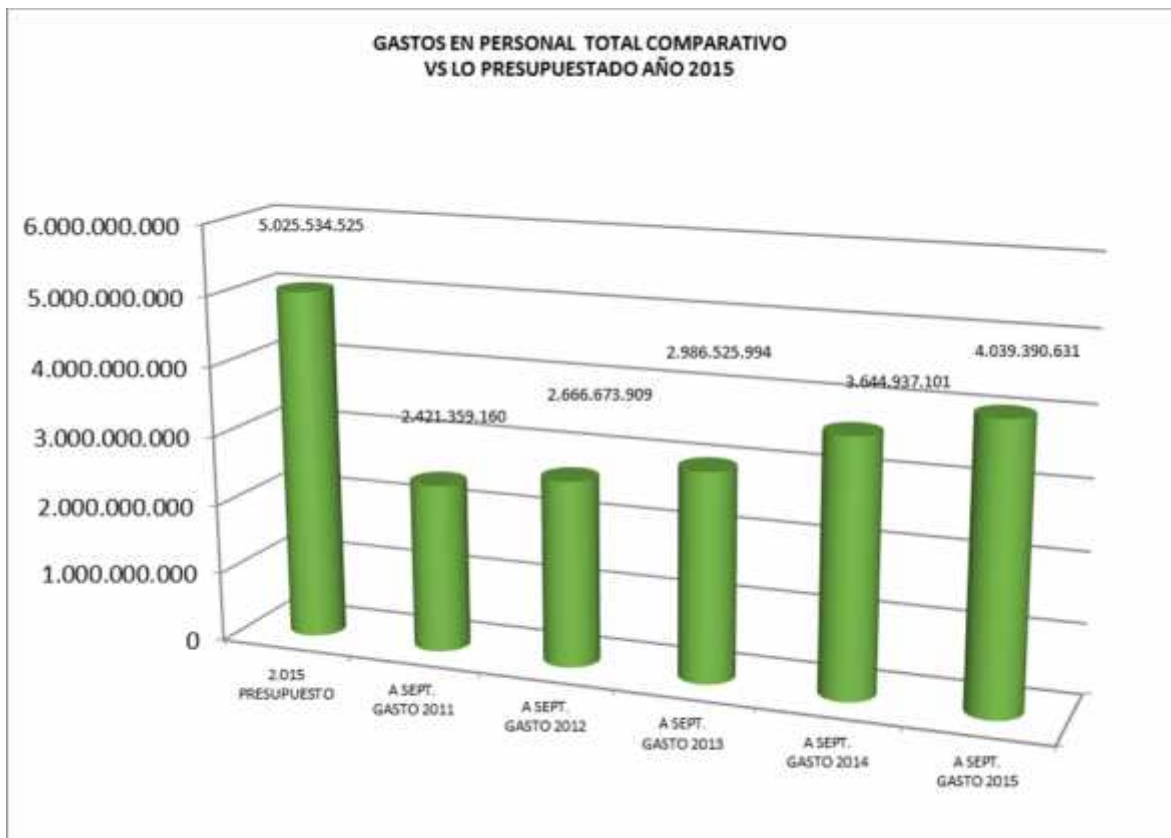




I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE DIRECCION DE CONTROL

Área Personal

Las obligaciones de los Gastos en personal, correspondientes al tercer trimestre del ejercicio 2015, determinan un resultado acumulado de \$4.039.390.631, representando un porcentaje de cumplimiento de un 80,38% de cumplimiento, según el siguiente detalle:

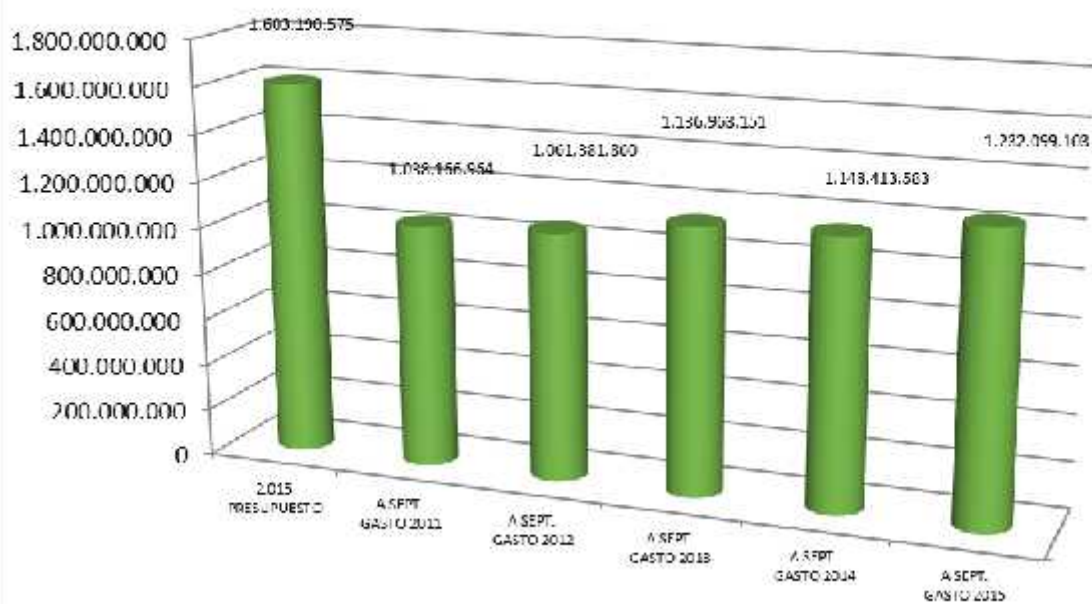


Personal de Planta	1.232.099.103	76,85%
Personal a Contrata	2.366.645.665	82,00%
Otras Remuneraciones	440.645.665	82,18%



I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE DIRECCION DE CONTROL

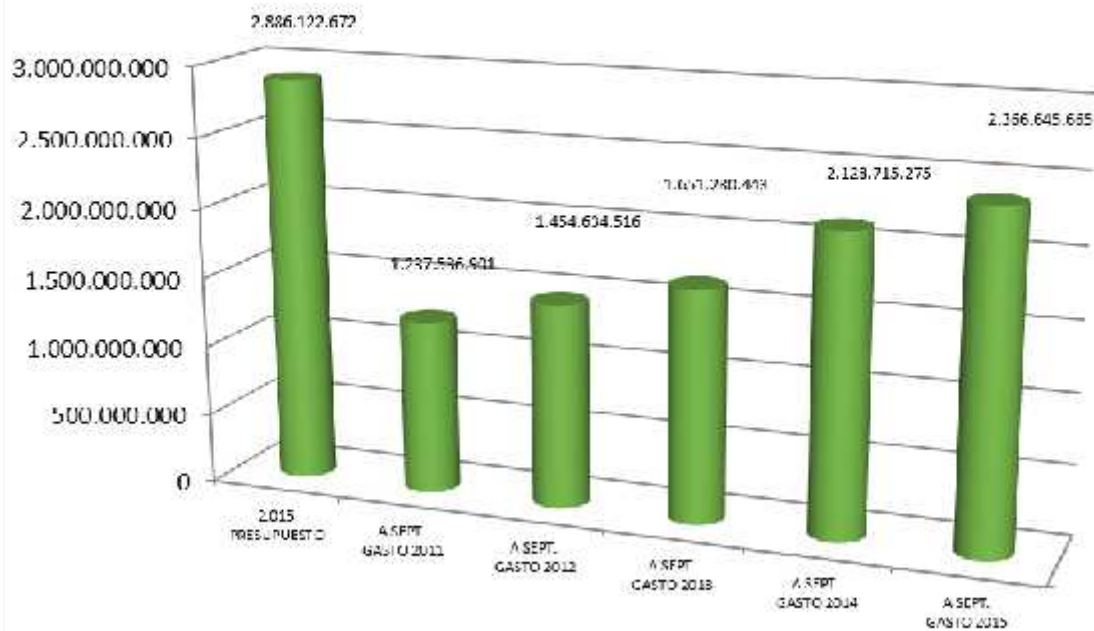
**GASTOS EN PERSONAL DE PLANTA COMPARATIVO
VS LO PRESUPUESTADO AÑO 2015**





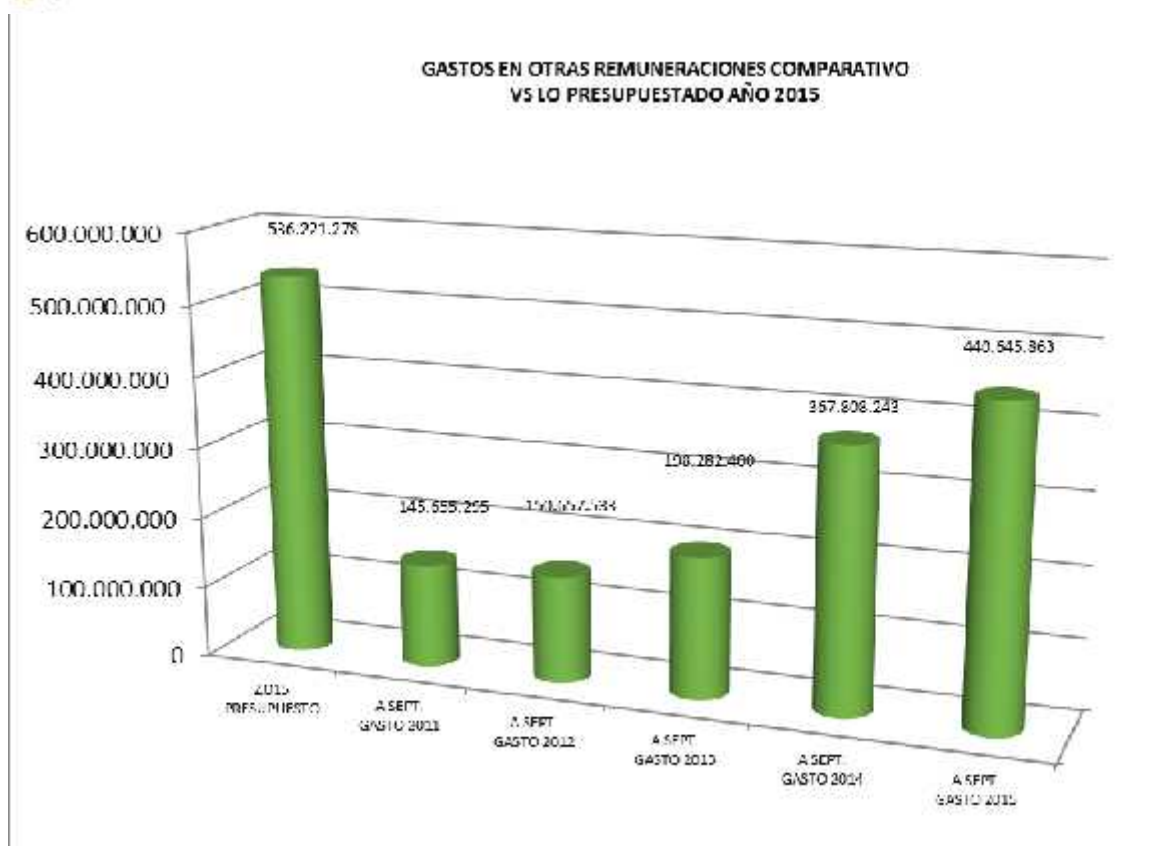
I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE DIRECCION DE CONTROL

**GASTOS EN PERSONAL DE CONTRATA COMPARATIVO
VS LO PRESUPUESTADO AÑO 2015**





I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE DIRECCION DE CONTROL



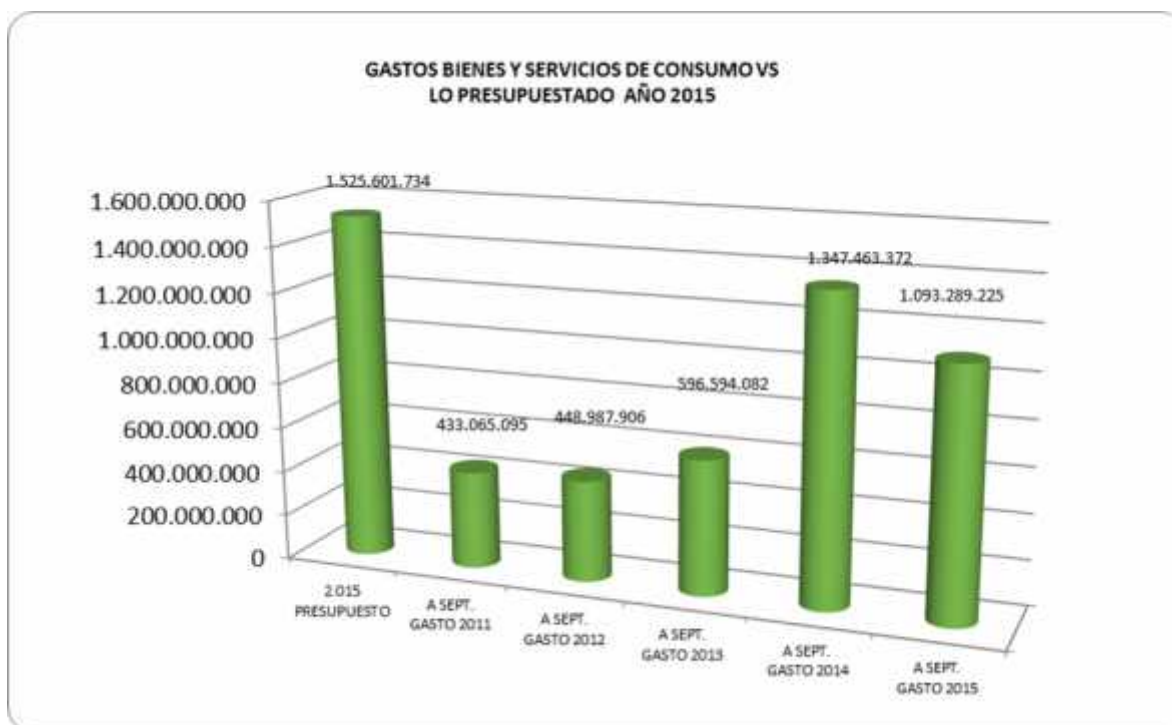
Cabe mencionar que la Municipalidad se encuentra al día en el pago de sueldos y cotizaciones provisionales y demás asignaciones que por ley les corresponde a los funcionarios de la dotación de Salud, según certificado presentado.



I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE DIRECCION DE CONTROL

Bienes y servicios de Consumo

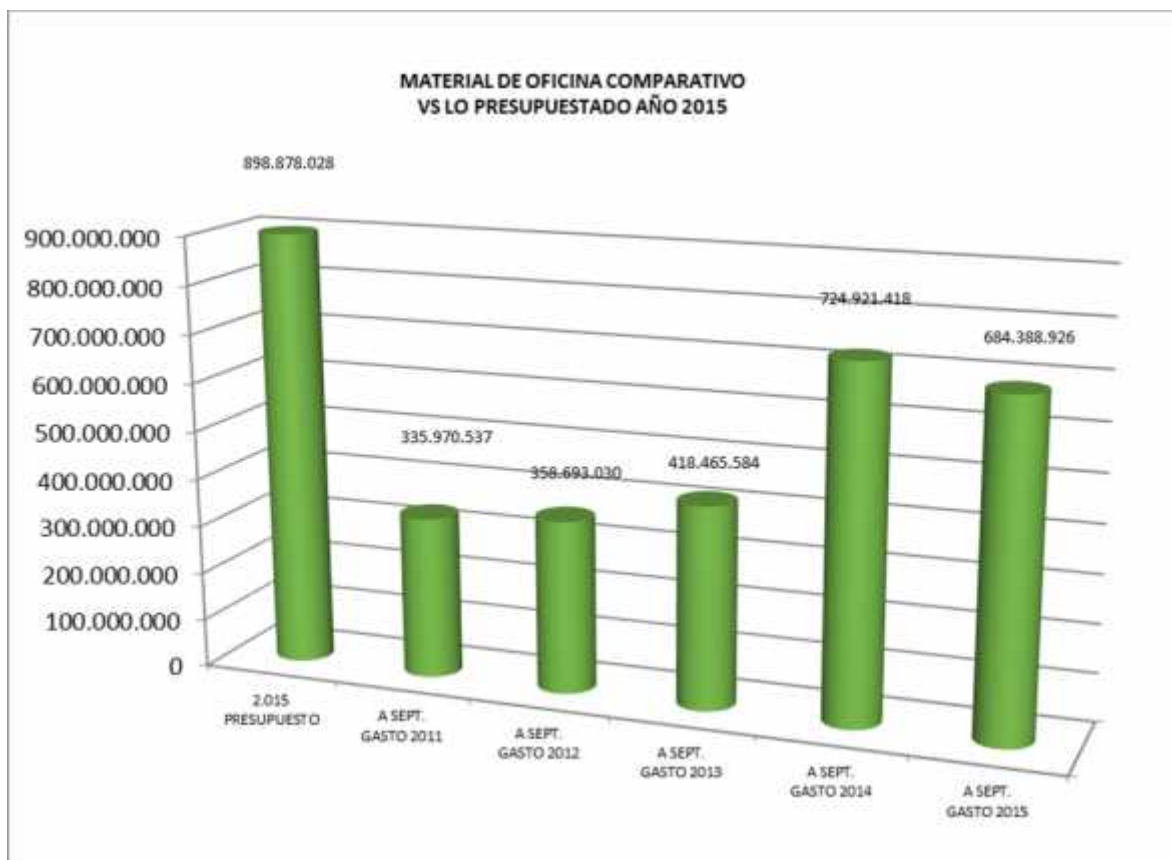
Las obligaciones acumuladas al tercer trimestre alcanzan a la suma de \$1.093.289.225, que representan un 71,66% del gasto proyectado. Dentro de este ítem los gastos más representativos lo constituyen:





I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE DIRECCION DE CONTROL

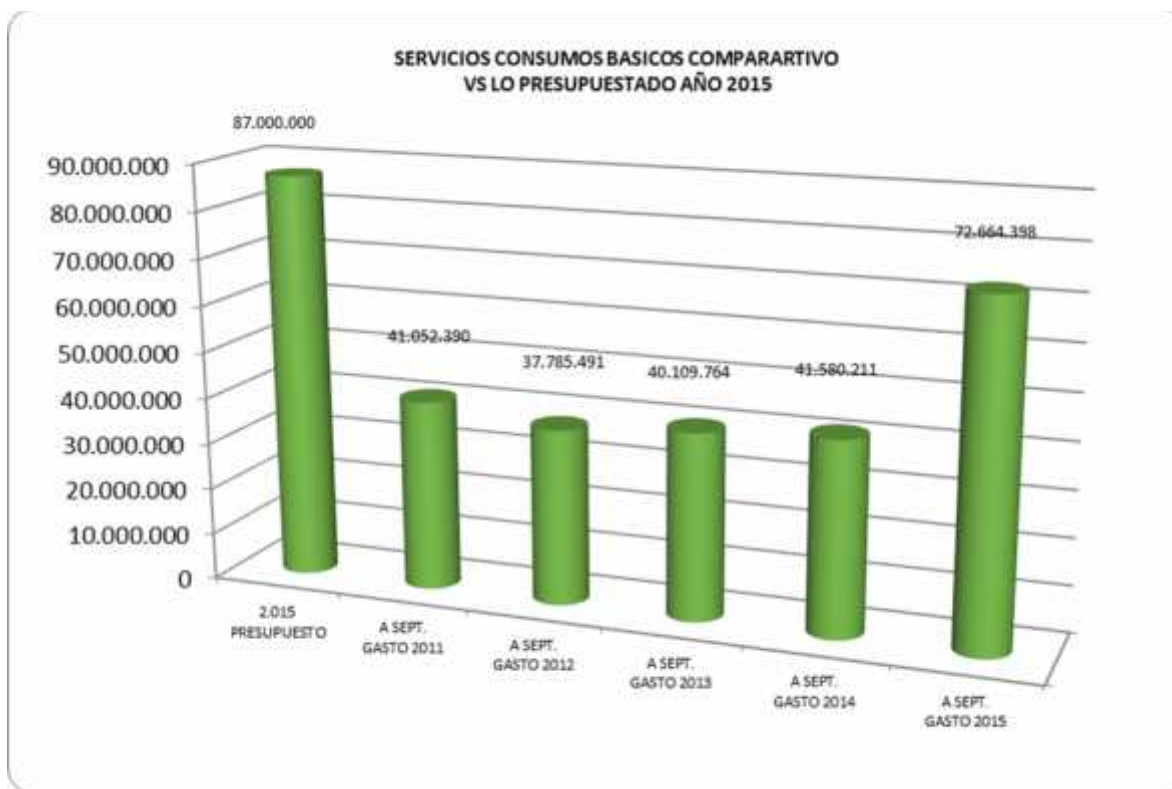
- Alimentos y bebidas con gasto a la fecha de \$4.516.891
- Textiles Vestuarios y calzados gasto por un monto de \$5.467.939.
- Combustible y lubricantes por un monto de \$16.779.749 y un cumplimiento del 62,14%
- Los Materiales de Uso y Consumo Corrientes, cuyo gasto alcanza a \$684.388.926, con un 76,13% cumplimiento del gasto, cuyo gasto está compuesto por:
 - Los Productos farmacéuticos con un gasto de \$397.574.555.
 - Los materiales y útiles quirúrgicos, con un gasto de \$150.494.844
 - Y otros gastos de materiales oficina y aseo por \$136.319.527.





I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE DIRECCION DE CONTROL

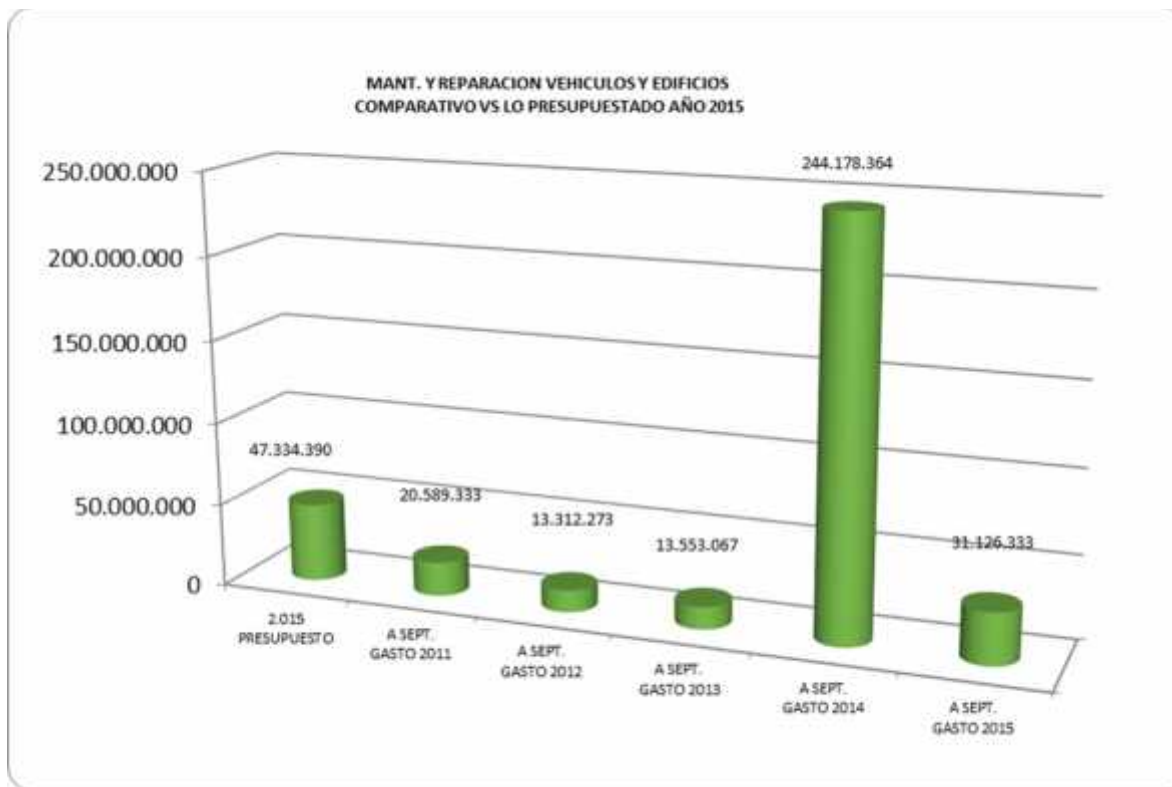
- En Servicios Básicos, correspondiente a los gastos de luz, agua, teléfono y otros la suma total del gasto es de \$72.664.398 con un 83,52% de cumplimiento del presupuesto.





I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE DIRECCION DE CONTROL

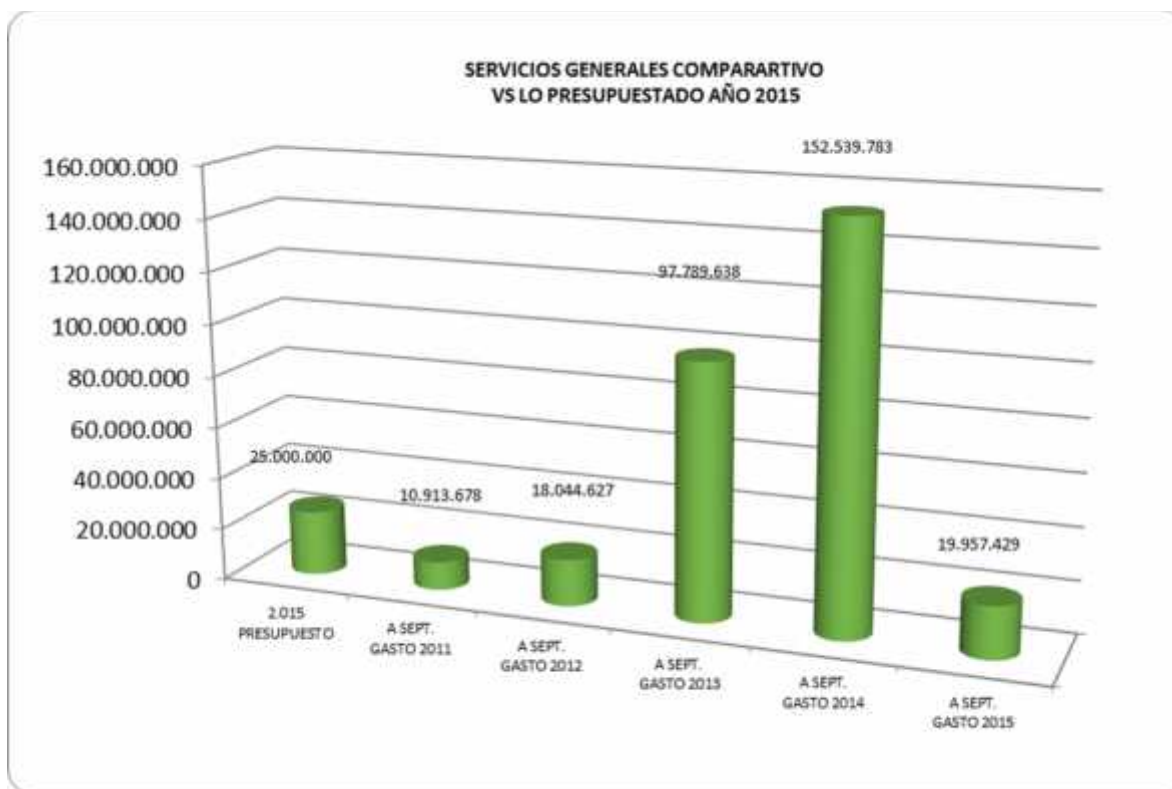
- En Mantenimiento y reparaciones un gasto total de \$31.126.333, con un 65,76% de cumplimiento, correspondiente a las reparaciones de vehículos, edificios y maquinarias.





I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE DIRECCION DE CONTROL

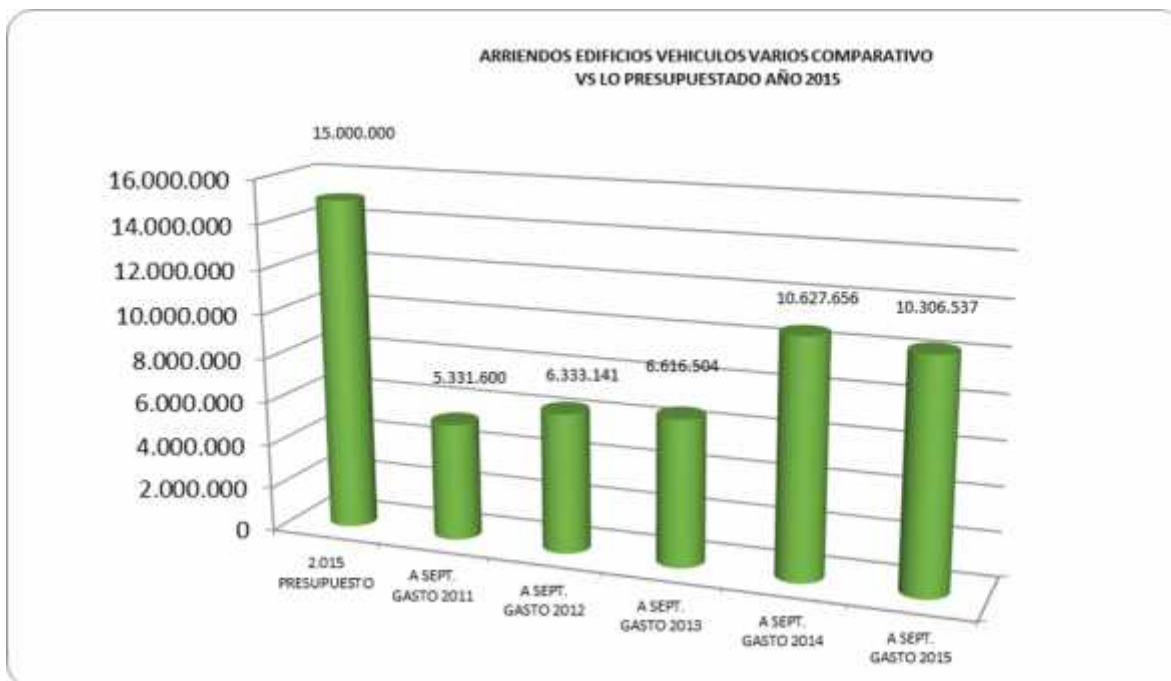
- En Servicios Generales un gasto total de \$19.957.309, con un cumplimiento del 79,82% del presupuesto.-



- En arriendos de oficinas por un monto de \$10.306.537, con un cumplimiento del gasto proyectado de 68,71%.-



I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE DIRECCION DE CONTROL



Adquisición de Activos no financieros

La inversión real alcanzó a la suma de \$33.525.136, con un 37,88% de cumplimiento de lo presupuestado, que corresponde a la compra de mobiliario, maquinarias y equipos de oficina e informáticos para los establecimientos de salud de la comuna.

Conclusión

Presentadas las cifras globales al tercer trimestre del ejercicio año 2015, determinan un total de ingresos percibidos por esta Dirección de \$5.056.099.180, menos el total de obligaciones acumuladas de \$5.367.306.172, determinan un deficit acumulado ascendente a la suma de \$311.206.992, montos que incluyen los saldos iniciales de caja de \$191.123.714, que depurando se tiene un deficit superior de \$502.330.706.-

Se reitera lo manifestado anteriormente en cuanto a la revisión periódica de los ingresos y gastos, tanto en la Municipalidad como en los servicios traspasados, dado el déficit que arroja actualmente esa Dirección, el cual se verá incrementado en los próximos trimestre, puesto que las proyecciones efectuadas determinan un déficit al 31 de diciembre de este año de alrededor de \$240.000.000 adicionales al aporte que efectúa el Municipio, debiendo la Municipalidad realizar los ajustes necesarios en el presupuesto que permitan tener las disponibilidades necesarias para hacer los traspasos futuros a la dirección de Salud.



I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE
DIRECCION DE CONTROL

AREA : CEMENTERIO MUNICIPAL

Teniendo presente los informes proporcionados por el departamento de Finanzas de la Municipalidad, corresponde presentar el comportamiento de la ejecución presupuestaria del tercer trimestre del ejercicio año 2015 de dicha Corporación.

Ingresos

Los Ingresos percibidos al tercer trimestre, en forma acumulada, alcanza la suma de \$182.063.324, que representan un 75,63% de cumplimiento de los ingresos presupuestado, saldo que incluye el saldo inicial de caja de \$38.290.598, según el siguiente detalle.

OTROS DERECHOS

Por concepto de otros derechos al tercer trimestre, en forma acumulada, se tiene una recaudación de \$52.268.264, que representa un 124,44% del presupuesto aprobado por el concejo en el año 2015, correspondiendo a los siguientes ingresos:

-	Derechos de renovación	\$13.147.153
-	Derechos de Sepultación	\$18.282.428
-	Otros derechos	\$ 2.033.287
	Certificados de títulos	\$ 1.905.196
-	Derechos de transferencia	\$ 264.282
-	Reconocimiento Terrenos	\$ 1.182.034
-	Tasación y Derechos por Const.	\$16.461.977
-	Otros	\$ 173.941

ARRIENDOS DE ACTIVOS NO FINANCIEROS

Comprende los ingresos recaudados por concepto de Arriendos de sepulturas y otros arriendos, al tercer trimestre alcanzan la suma de \$7.145.057, que representa el 357,25% del presupuesto aprobado.

VENTA DE ACTIVOS

Comprende los ingresos recaudados por concepto de venta de terrenos, al tercer trimestre alcanzan la suma de \$82.954.486, que representa el 55,30% del presupuesto aprobado.



I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE DIRECCION DE CONTROL

GASTOS

Los Gastos Totales Acumulados al tercer trimestre del año 2015 ascienden a la suma de \$112.161.471, presentando un cumplimiento general del 46,62% de lo presupuestado, cuyos ítems se explican a continuación:

Gastos en Personal

Corresponde al gasto en Personal por remuneraciones pagadas a los funcionarios del Cementerio, bajo la modalidad del Código del trabajo, al tercer trimestre éstos alcanzaron la suma de \$91.184.297, que representan un 56,29% del gasto presupuestado.

Bienes y servicios de Consumo

Las obligaciones acumuladas al tercer trimestre alcanzan a la suma de \$18.334.501, que representan un 29,48% del gasto proyectado. Dentro de este ítem los gastos más representativos los constituyen los Materiales de uso y consumo corriente, cuyo gasto alcanza a \$2.197.413, los Servicios Básicos gastos de luz, agua y otros la suma total del gasto es de \$6.008.062 y en servicio informáticos \$4.388.110.-

Conclusión

En resumen, se puede concluir que el total de ingresos percibidos en forma acumulada por el Cementerio Municipal al término del tercer trimestre asciende a la suma de \$182.066.324, que rebajados el total de obligaciones acumuladas a la fecha por \$112.161.471, determinan un superávit de \$69.904.853, montos que incluyen los saldos iniciales de caja de \$38.290.598.