



I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE DIRECCION DE CONTROL

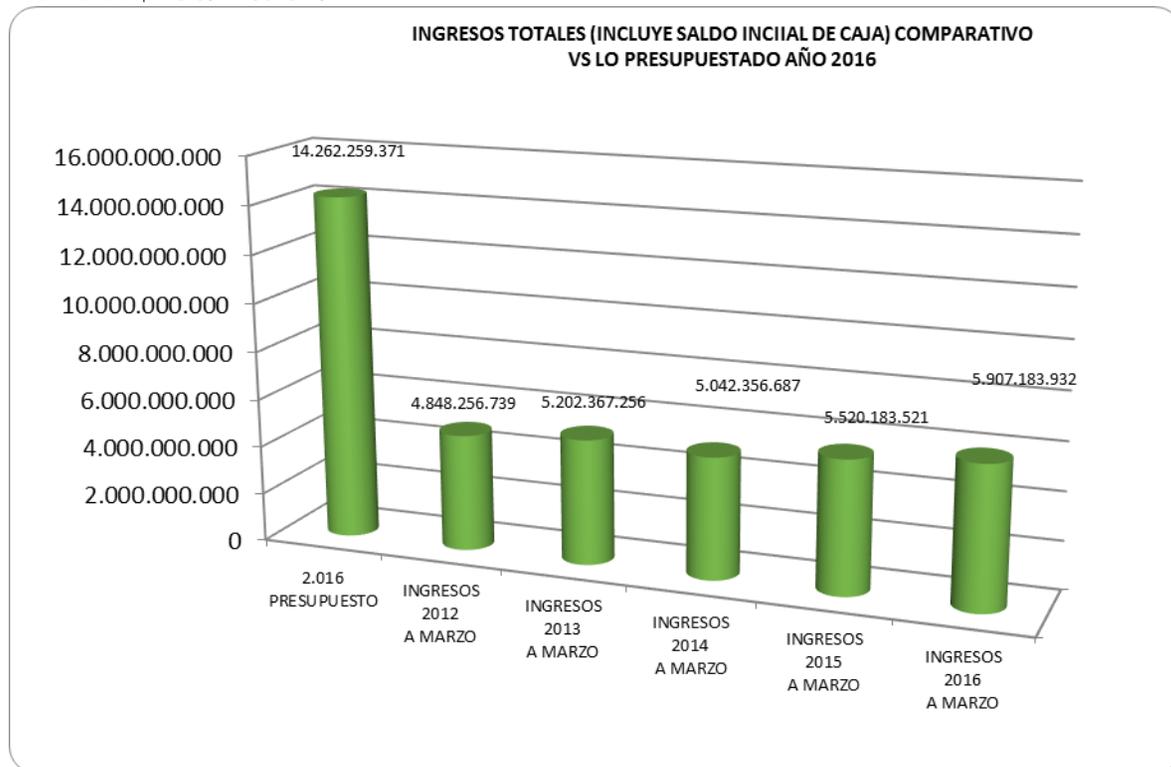
AREA: MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE

Primer 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 2016, 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 primer trimestre del año 2016 en forma acumulada ingresos percibidos por \$ 5.907.183.932, lo que acredita un cumplimiento de un 41,42% del presupuesto vigente, monto que incluye el saldo inicial de caja de \$2.507.239.710, sin considerar el saldo inicial de caja se tiene un cumplimiento del 23,84% del presupuesto municipal.

De él examen a las partidas de ingresos y gastos, se puede inferir que en el transcurso del primer trimestre se realizaron 2 modificaciones presupuestarias debidamente aprobadas por el Concejo, que corresponde a distribución del saldo inicial de caja y otros gastos, por un monto de \$2.369.185.319.-

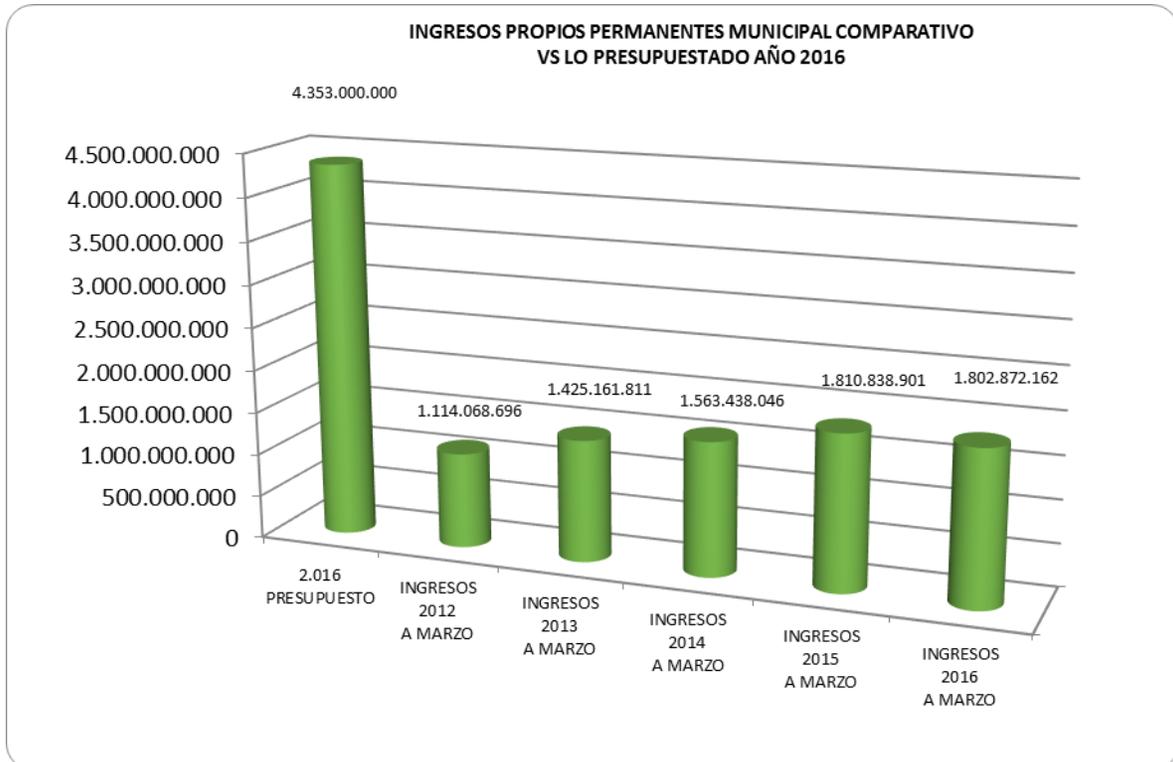




I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE DIRECCION DE CONTROL

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 primer trimestre estos ingresos nos muestran una recaudación de \$1.802.872.162, que representan un 41,42% del presupuesto aprobado para el 2016, y en comparación al año anterior, se tiene un 0,45% menos que el año 2015, por efecto de ajuste contable de patentes municipales recaudadas este año, llevadas a cuenta equivocada de años anteriores, el detalle se presenta a continuación:

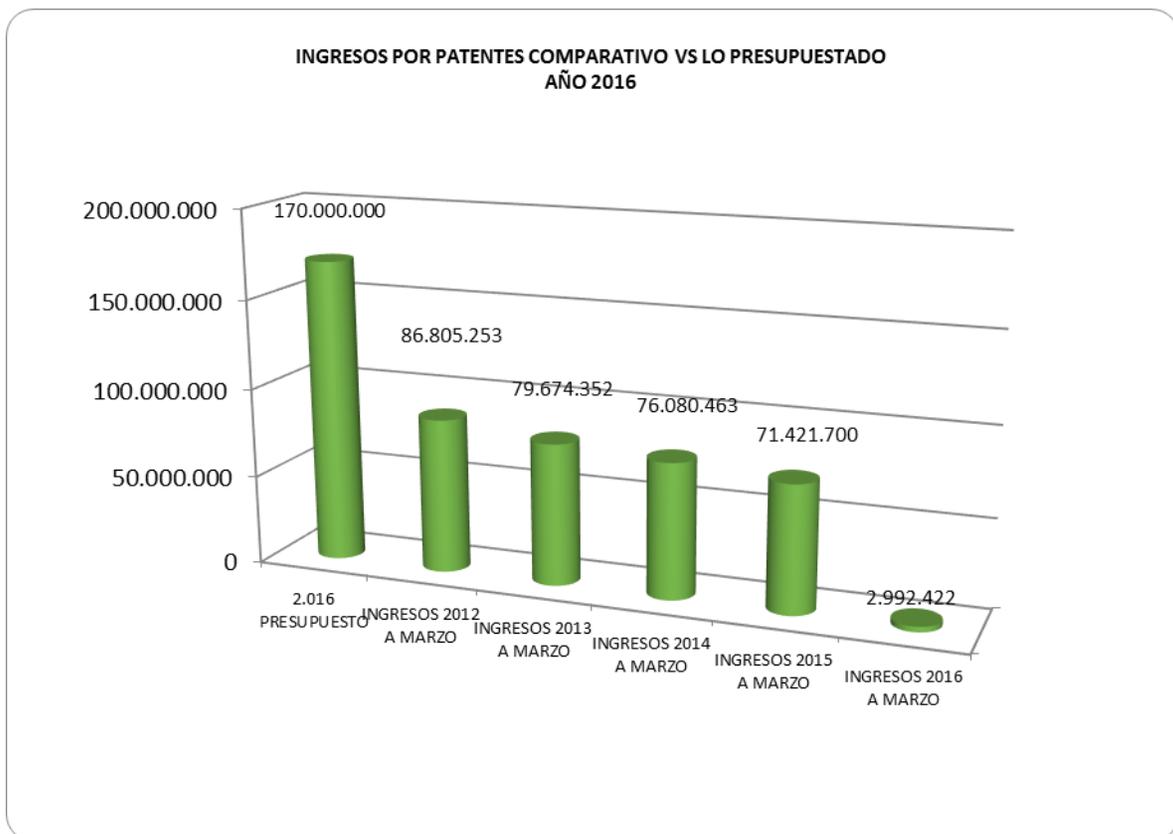




I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE DIRECCION DE CONTROL

PATENTES MUNICIPALES

Los ingresos por este concepto nos muestran que en el primer trimestre del año 2016, se recaudaron un total de \$2.992.422, que representan un 1,76% del presupuesto aprobado, al compararse con el año anterior se tiene un disminución de un 95,81%. Situación debida a que Finanzas contablemente en forma equivocada considero los ingresos recaudados por Patentes del año como ingresos de años anteriores, debiendo ajustar las partidas en el segundo trimestre de este año, para reflejar efectivamente el ingreso por este concepto.





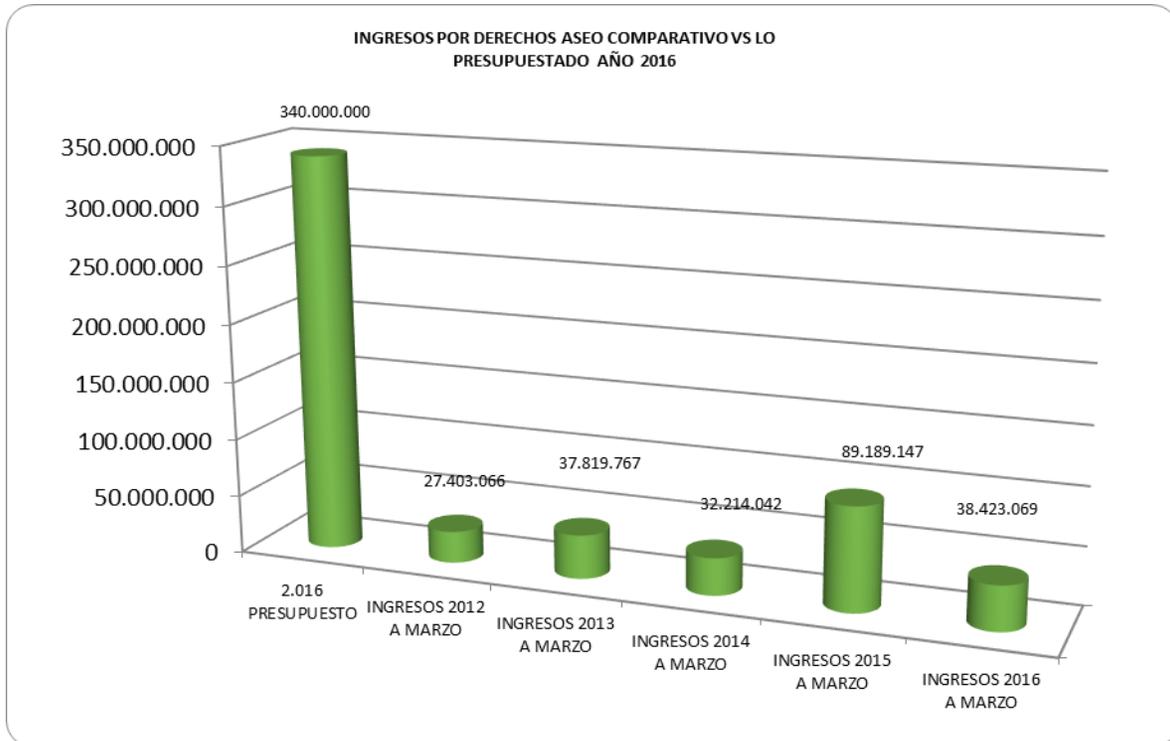
I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE DIRECCION DE CONTROL

DERECHOS DE ASEO

Se ha recaudado por este concepto al 31 de marzo del 2016, la suma de \$38.423.069, que representa un 11,30 del presupuesto, cuyos ingresos provienen del cobro por parte de:

- Tesorería General de la Republica incluidas en las contribuciones monto de \$35.939.422
- Por concepto del vencimiento de las patentes municipales monto de \$1.801.136
- Y el cobro directo del aseo domiciliario por \$766.307

Estos menores ingresos se explican porque el vencimiento de estos derechos comienzan en el segundo trimestre, por lo que en los próximos trimestres se reflejara mayores ingresos.



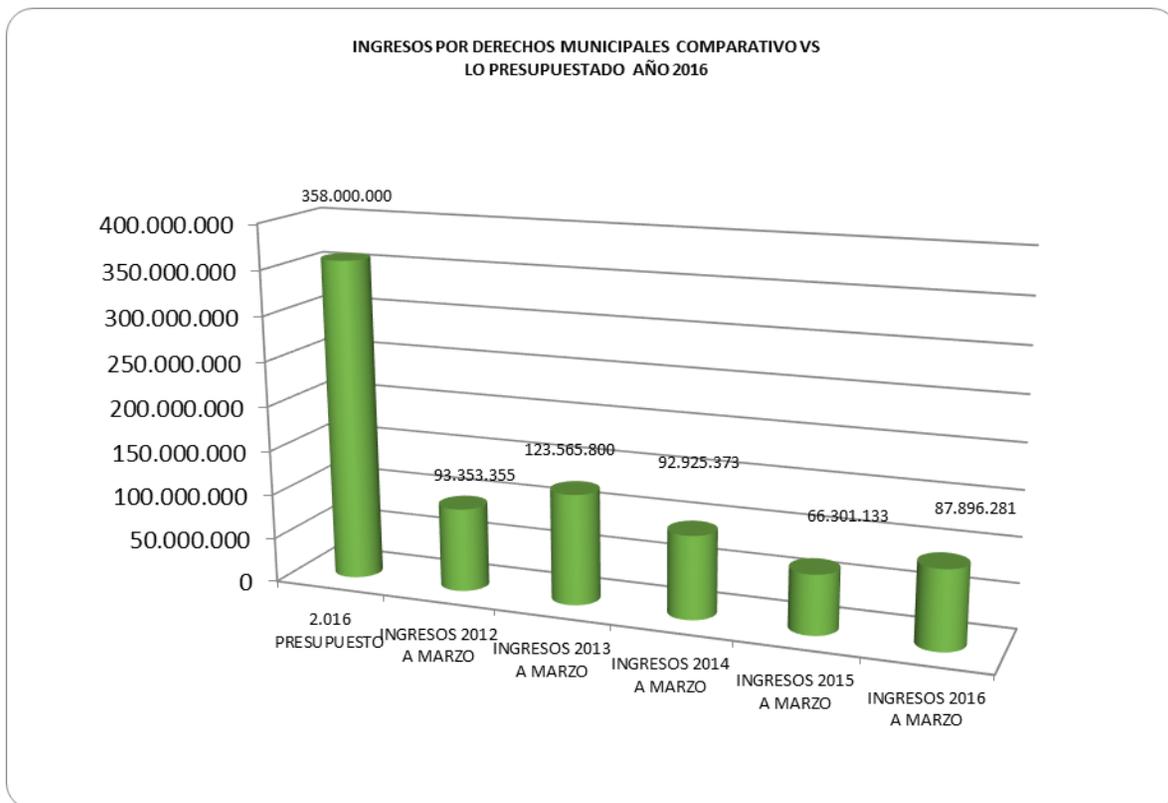


I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE DIRECCION DE CONTROL

OTROS DERECHOS

Por concepto de otros derechos al primer trimestre se tiene una recaudación de \$87.896.281, que representa un 24,55% del presupuesto aprobado para el año 2016, si se compara con el año anterior se tiene un aumento de un 32,57%, se detallan a continuación los siguientes ingresos:

| | |
|---|--------------|
| - Permisos de urbanización y construcción | \$27.540.696 |
| - Permisos provisorios (feriantes) | \$ 2.761.876 |
| - Transferencia de vehículos | \$40.025.251 |
| - Propaganda | \$ 4.193.748 |
| - Otros certificados de obras | \$13.374.710 |

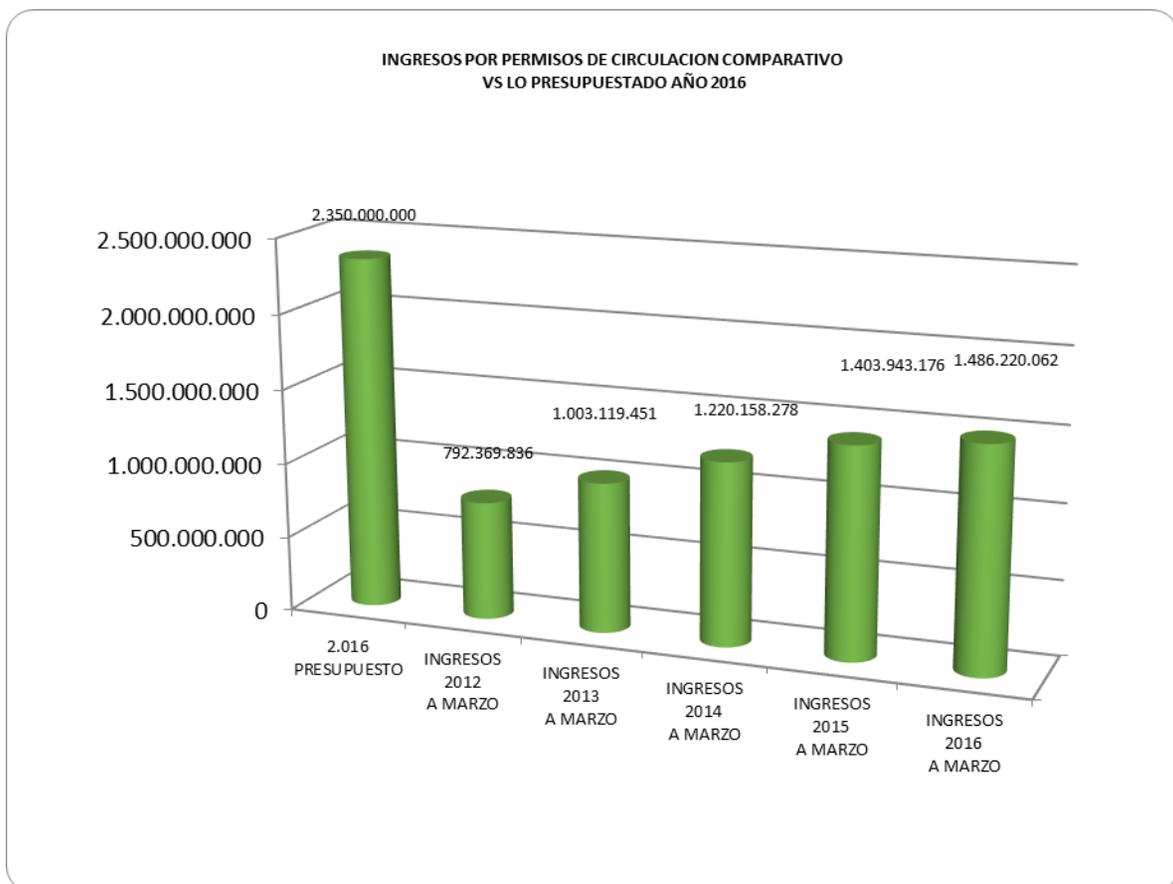




I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE DIRECCION DE CONTROL

PERMISOS DE CIRCULACION

La recaudación en el primer trimestre por PCV alcanzo la suma de \$1.486.220.062, representando un 63,24% del presupuesto aprobado, porcentaje alto, sin consideramos que aún falta considerar el vencimiento de agosto y los permisos del transporte de camiones y buses. Si se compara con el año 2015 se tiene una mayor recaudación del 5,9%, 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 Automotoras.

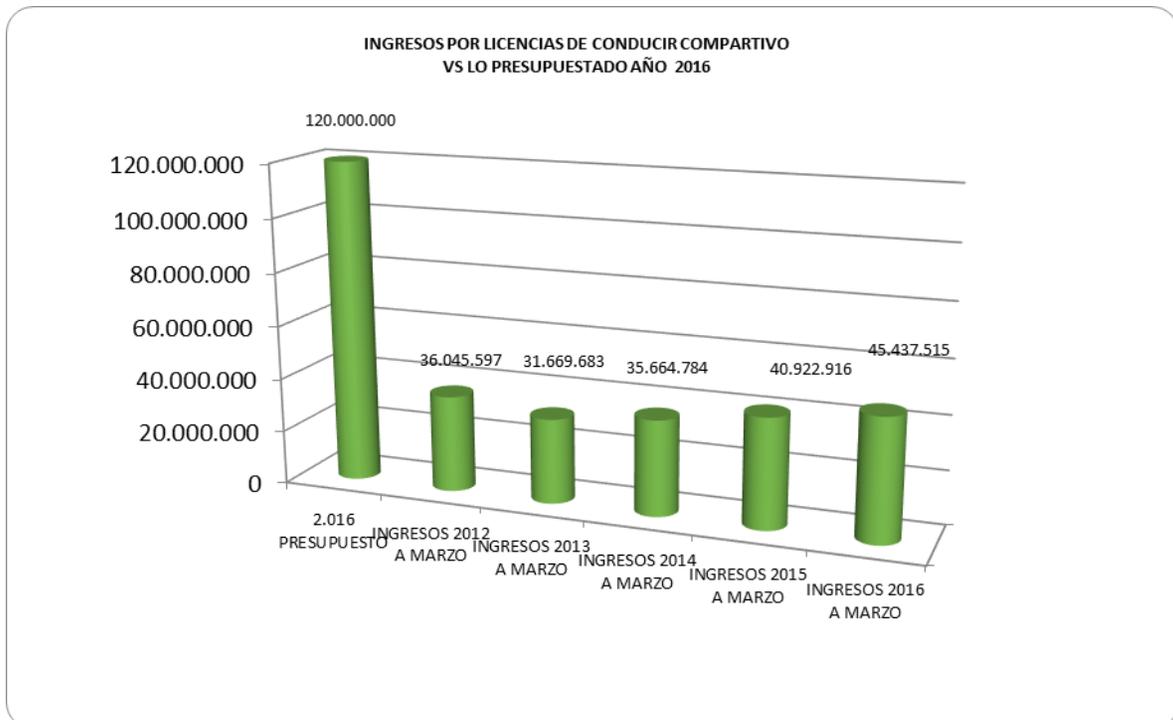




I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE DIRECCION DE CONTROL

LICENCIAS DE CONDUCIR Y SIMILARES

Los ingresos percibidos en el primer trimestre del año 2016, por concepto de licencias de conducir alcanzaron un monto de \$45.437.515, que representan el 37,86% del presupuesto aprobado para el año 2016, monto que se encuentra en un 11,03% superior al año anterior, como lo muestra el gráfico siguiente:

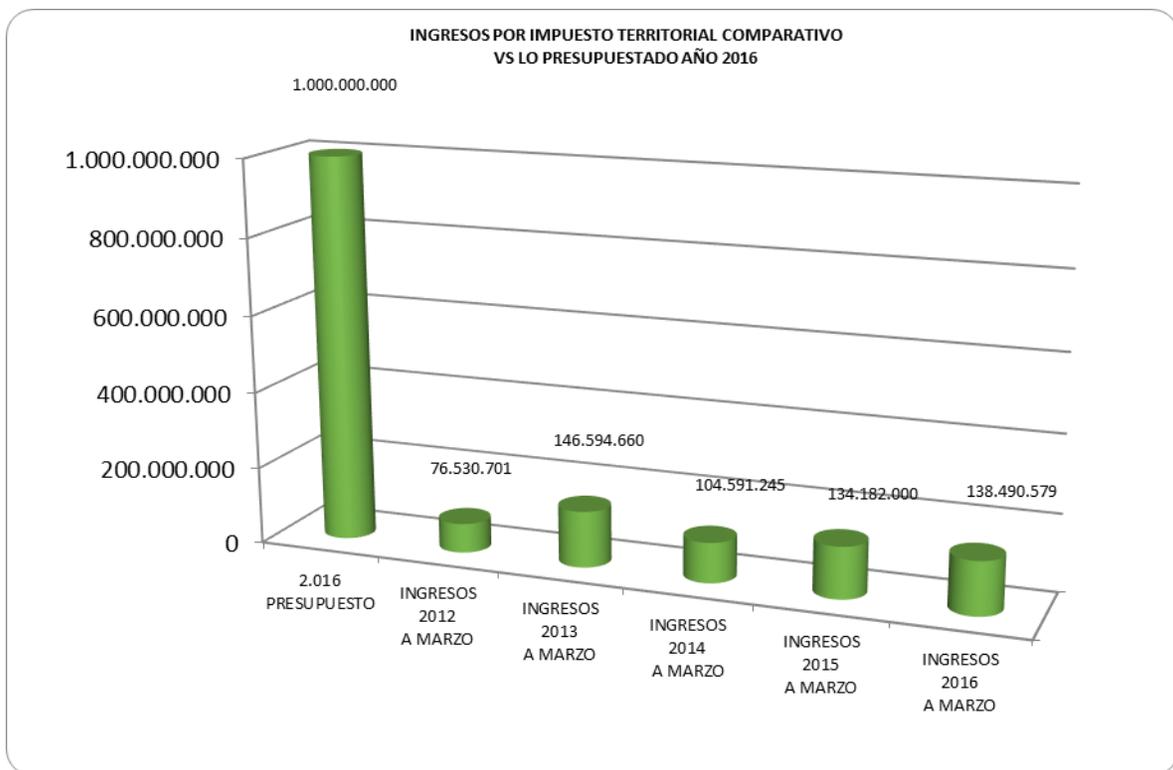




I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE DIRECCION DE CONTROL

PARTICIPACION EN EL IMPUESTO TERRITORIAL

La recaudación por contribuciones raíces, comienzan a percibirse a contar del mes abril en adelante, por lo que en el primer trimestre sólo se recibe las liquidaciones de impuesto del año anterior, por lo tanto se recaudaron por liquidación de este impuesto la suma de \$138.490.579, representando un 13,85% del presupuesto aprobado para el año 2016, si se compara con el año anterior se tiene un 3,2% más, cuyos ingresos se verán incrementados a contar del segundo trimestre.

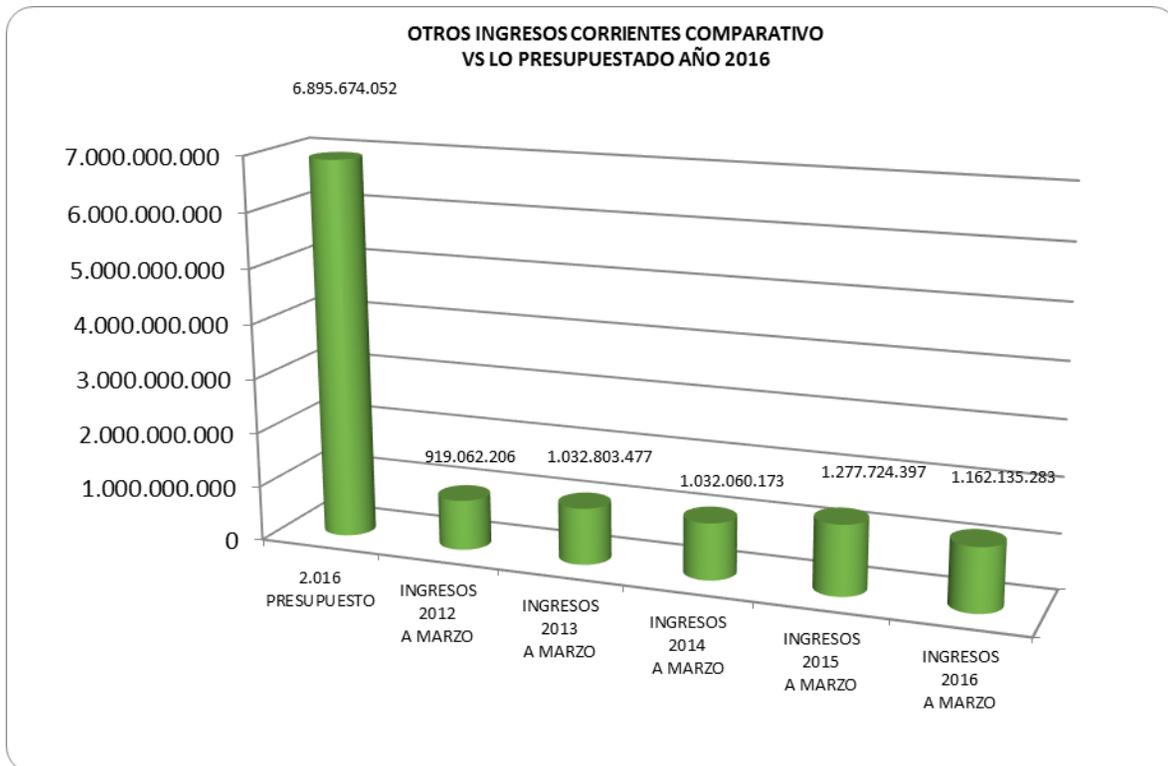




I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE DIRECCION DE CONTROL

OTROS INGRESOS CORRIENTES

Estos ingresos están compuesto por las multas e intereses, subsidios licencias, devoluciones y el aporte del fondo común Municipal, al primer trimestre se tiene ingresos percibidos por \$1.162.135.283, con un porcentaje de cumplimiento del 16,85% del presupuesto del año 2016, cuyos ingresos se detallan a continuación:



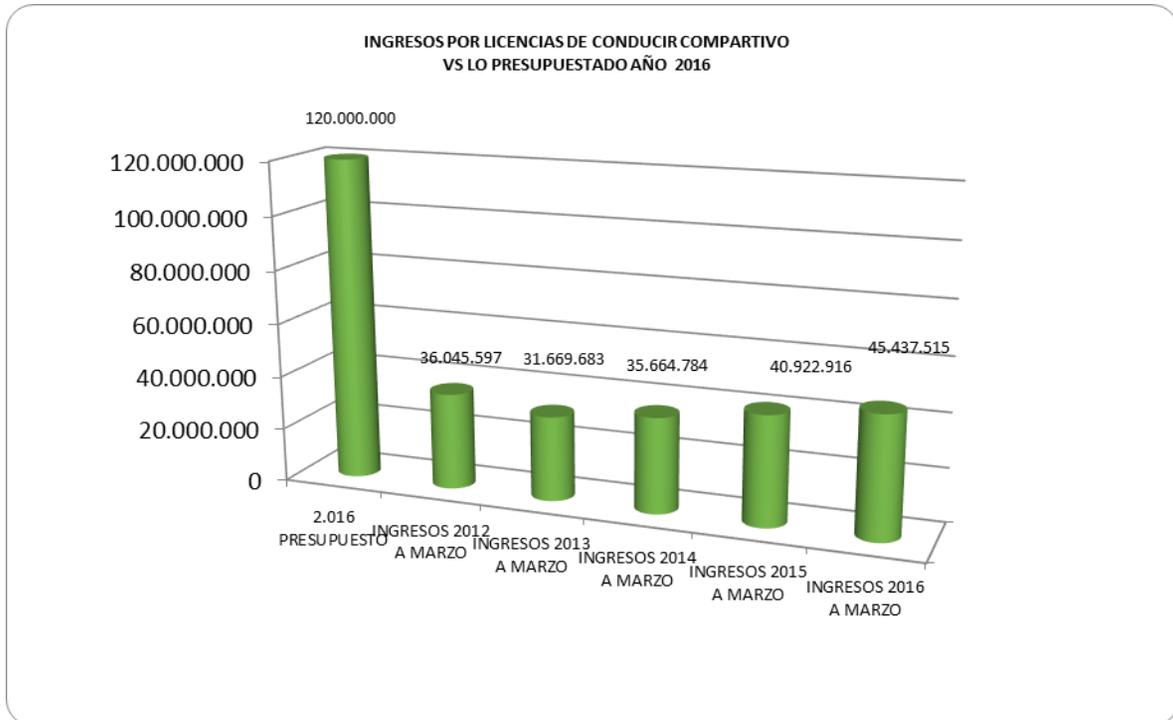


I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE DIRECCION DE CONTROL

RECUPERACION Y REEMBOLSO LICENCIAS MÉDICAS

Se ha recuperado por concepto de Licencias Médicas un total de \$45.437.515, que corresponde a un 37,86% del presupuesto aprobado para el año 2016, de los cuales se ha recibido por:

| | | |
|---|----------------------|--------------|
| - | Isapres | \$ 3.770.880 |
| - | Fonasa | \$ 6.382.964 |
| - | Ley 18196 accidentes | \$10.153.844 |



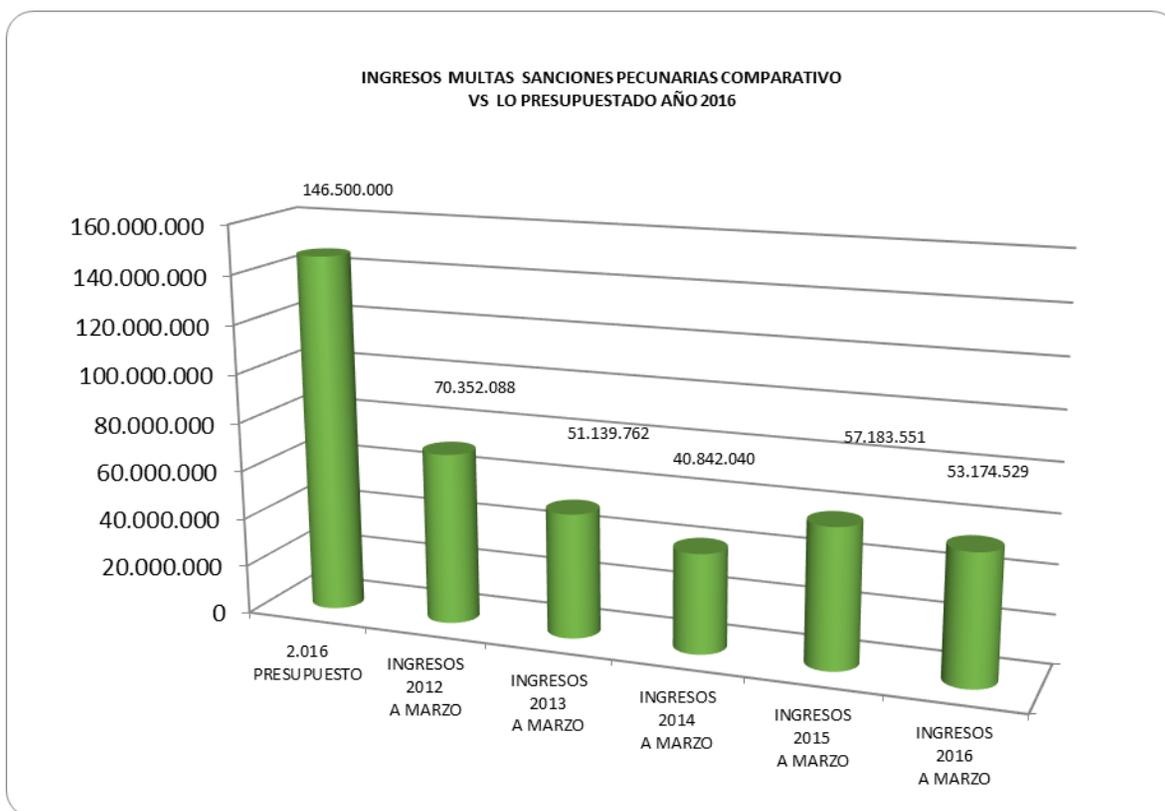


I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE DIRECCION DE CONTROL

MULTAS Y SANCIONES PECUNARIAS

Al primer trimestre se ha recibido por concepto de multas un total de \$53.174.529, que representan el 36,30% del presupuesto aprobado, según el siguiente detalle:

| | |
|---|--------------|
| - Partes empadronados | \$16.663.504 |
| - Multas Tag | \$10.051.805 |
| - Multas ley alcoholes | \$ 743.303 |
| - Registro de multas de tránsito | \$15.303.583 |
| - Intereses capital propio y otras multas | \$10.412.334 |

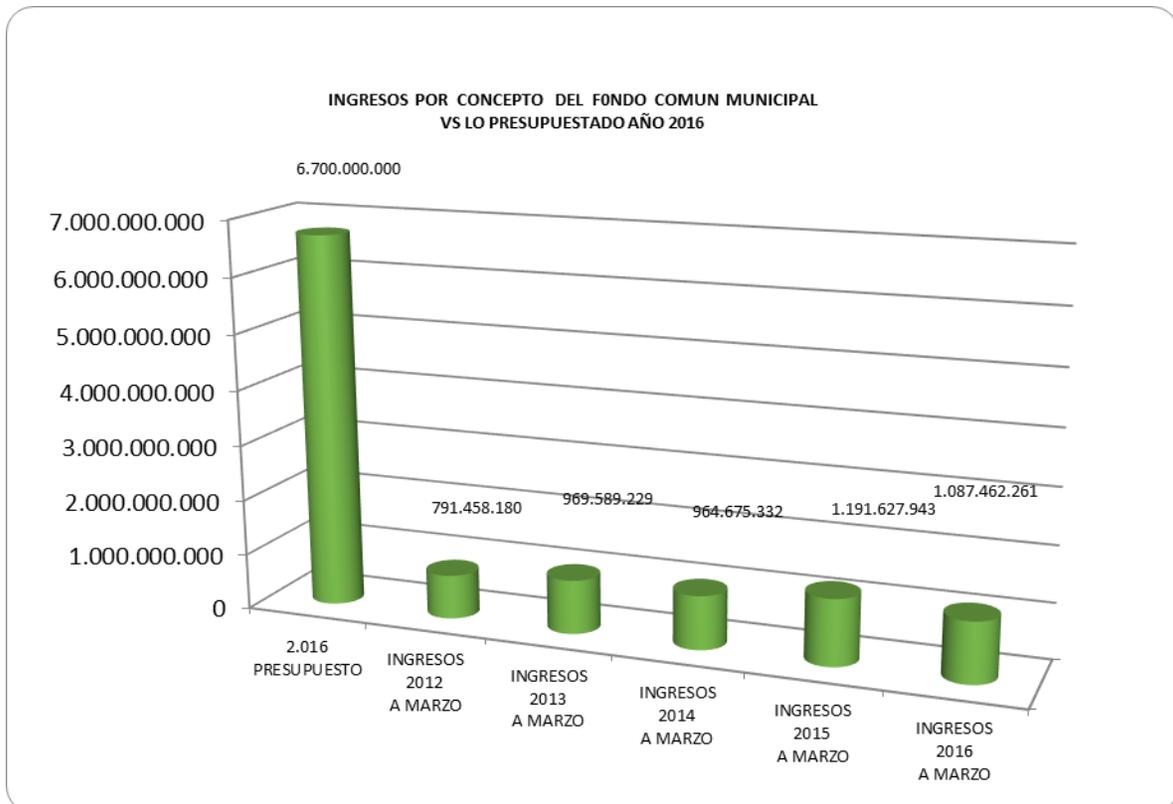




I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE DIRECCION DE CONTROL

PARTICIPACION DEL FONDO COMUN MUNICIPAL

Los ingresos percibidos al primer trimestre por concepto de Fondo Común Municipal, alcanzan la suma de \$1.087.462.261, que representan el 16,23% del presupuesto aprobado, monto que se vera con mayor recaudación en los próximos trimestres dado los vencimientos de los tributos.

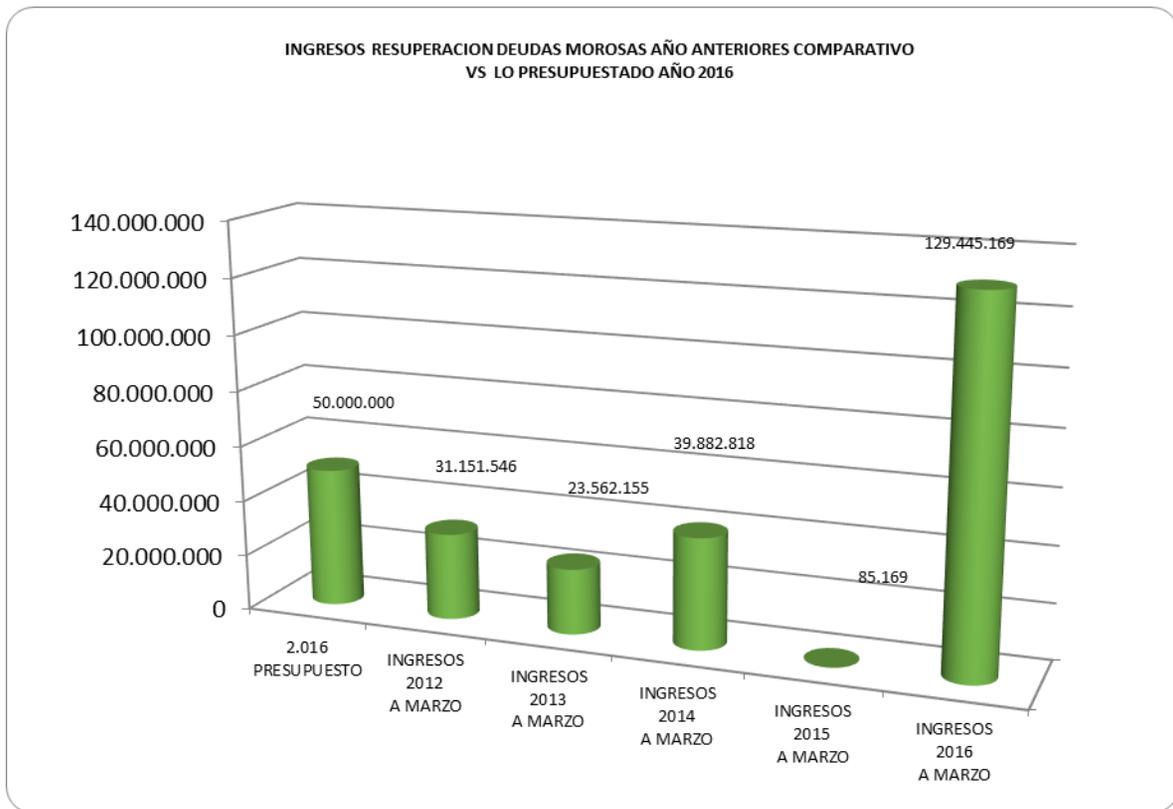




I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE DIRECCION DE CONTROL

INGRESOS POR PERCIBIR

Los ingresos recaudados por cuentas morosas de operaciones años anteriores alcanzan a la suma de \$129.445.169, que representan el 258% de los ingresos presupuestados para el año 2016, cuentas que deben ser revisadas, dado que se consideró como ingresos cuentas de Patentes y Derechos municipales que corresponden al año 2016 y no de años anteriores. Finanzas debe realizar los ajustes pertinentes en el segundo trimestre de este año para reflejar fehacientemente los ingresos contables.





I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE
DIRECCION DE CONTROL

TRANSFERENCIAS CORRIENTES

Se ha recibido por parte del Gobierno la suma de \$160.971.340, correspondiente a Programas de Mejoramiento Urbano, según el siguiente detalle:

| | |
|--|---------------|
| -PMU Construcción Alcantarillado Población los Radales | \$ 46.550.000 |
| -PMU Construcción Sede Villa Manquimavida | \$ 27.635.244 |
| -PMU Mejoramiento Plaza Ines Enrique Frodden | \$ 2.673.122 |
| -PMU Entibación Canal existente 8 Oriente | \$ 12.978.423 |
| -PMU Adecuación patio cubierto escuela Manquimavida | \$ 6.895.883 |
| -PMU Construcción patio cubierto Escuela H. Salas | \$ 9.477.473 |
| -PMU Construcción sede Social Calle las Lilas | \$ 27.033.037 |
| -PMU Mejoramiento Acera Av. Santa Elena | \$ 7.728.158 |
| -PMU Otros | \$ 20.000.000 |

En conclusión los ingresos totales percibidos en el primer trimestre del año 2016, nos muestran un porcentaje de cumplimiento del 41,42%, con un total de ingresos de \$5.907.183.932, monto que incluye los saldos iniciales de caja, Ahora bien depurando los ingresos sin considerar el saldo inicial de caja provisorio, se tiene ingresos recaudados de \$3.399.944.222, que representa un 23,84% del presupuesto aprobado del año 2016.

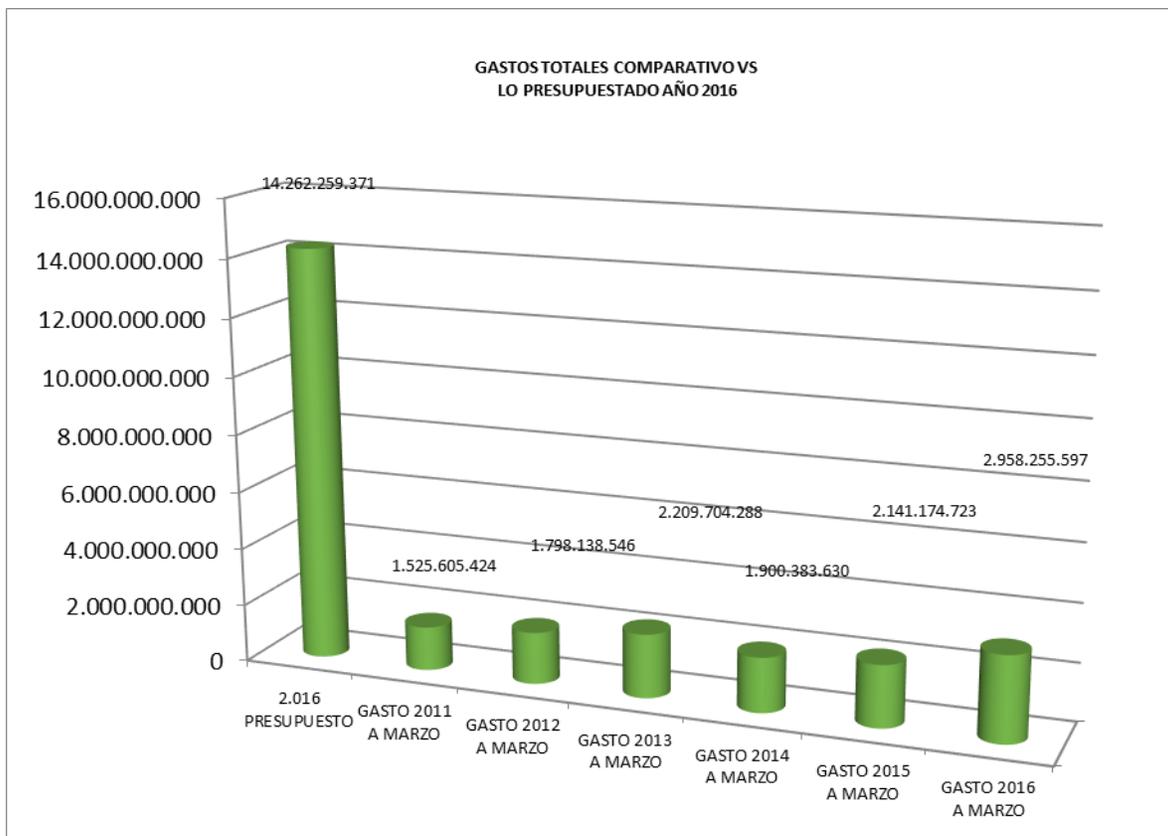
Saldos que se encuentran razonablemente dentro de los rangos establecidos del presupuesto municipal para este trimestre.



I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE DIRECCION DE CONTROL

GASTOS PRESUPUESTARIOS

Los gastos totales al primer trimestre del año 2016, alcanzan un nivel de obligaciones de \$2.958.255.597, que representan un total del 24,12% del presupuesto de gastos proyectados, como lo muestra el gráfico adjunto, para los otros ítems corresponde consignar lo siguiente:

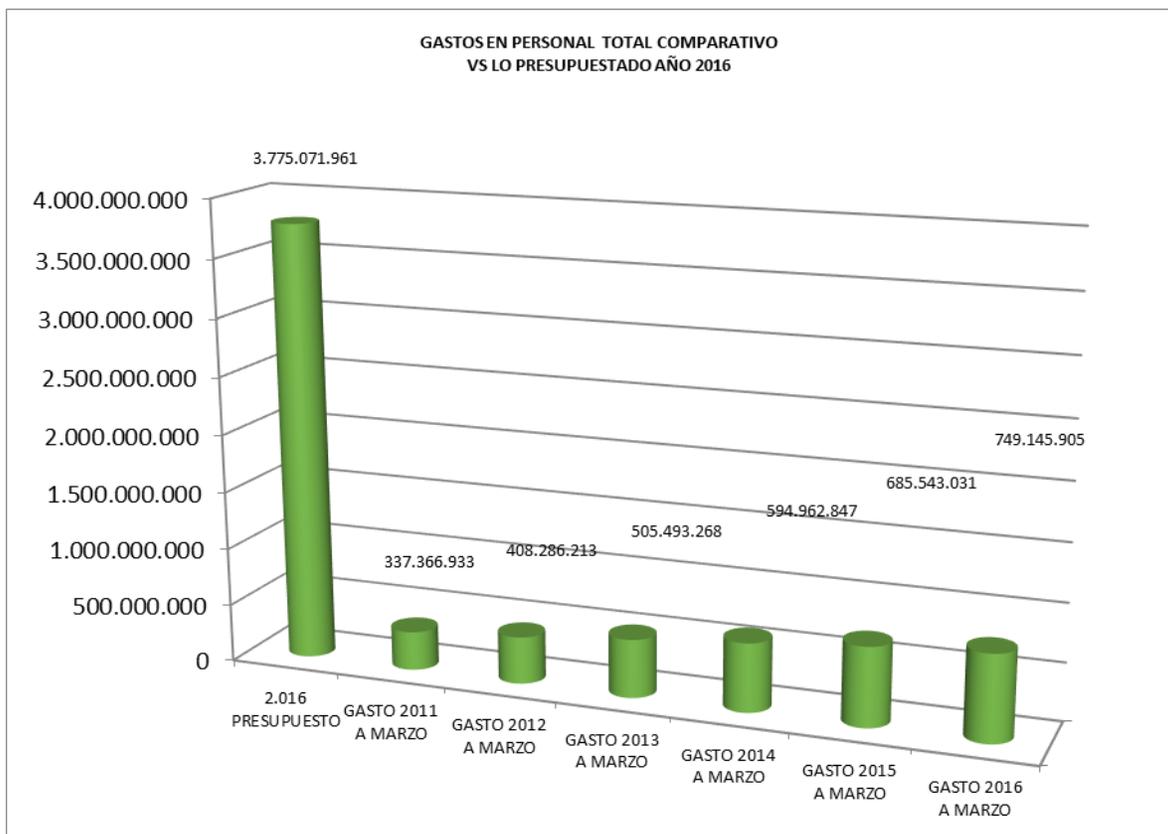




I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE DIRECCION DE CONTROL

CUENTAS POR PAGAR GASTOS EN PERSONAL

En las partidas que componen este subtítulo, se verifica un total de gastos pagados por \$749.145.905, representando un cumplimiento del presupuesto vigente de un 19,84%, que comparado con el año anterior se tiene un aumento del 9,27%, cuyo detalle se expone a continuación:

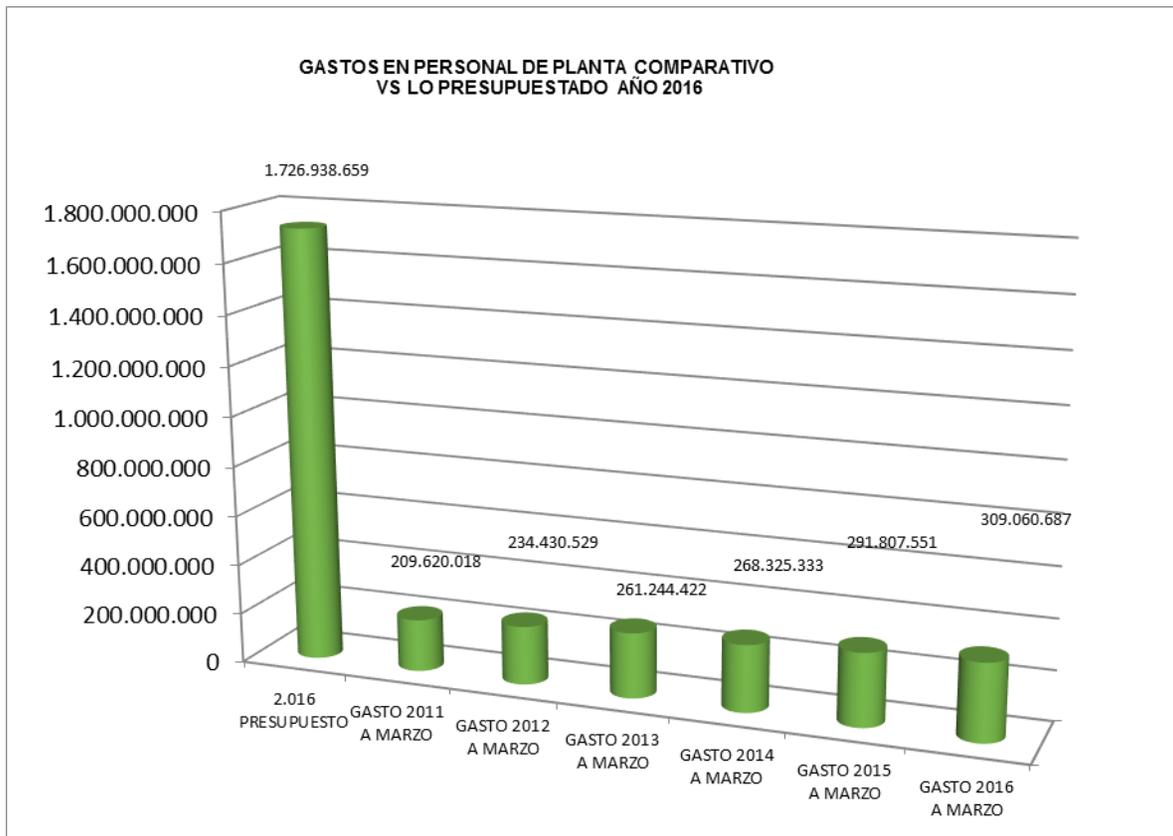




I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE DIRECCION DE CONTROL

PERSONAL DE PLANTA

| | |
|--------------------------|---------------|
| - Sueldos y Sobresueldos | \$254.060.104 |
| - Aporte Bienestar | \$ 17.802.180 |
| - Aporte empleador | \$ 5.250.365 |
| - Horas extraordinarias | \$ 21.171.329 |
| - Asignación desempeño | \$ 1.186.152 |
| - Viáticos | \$ 3.759.329 |
| - Aguinaldos y Bonos | \$ 5.831.228 |

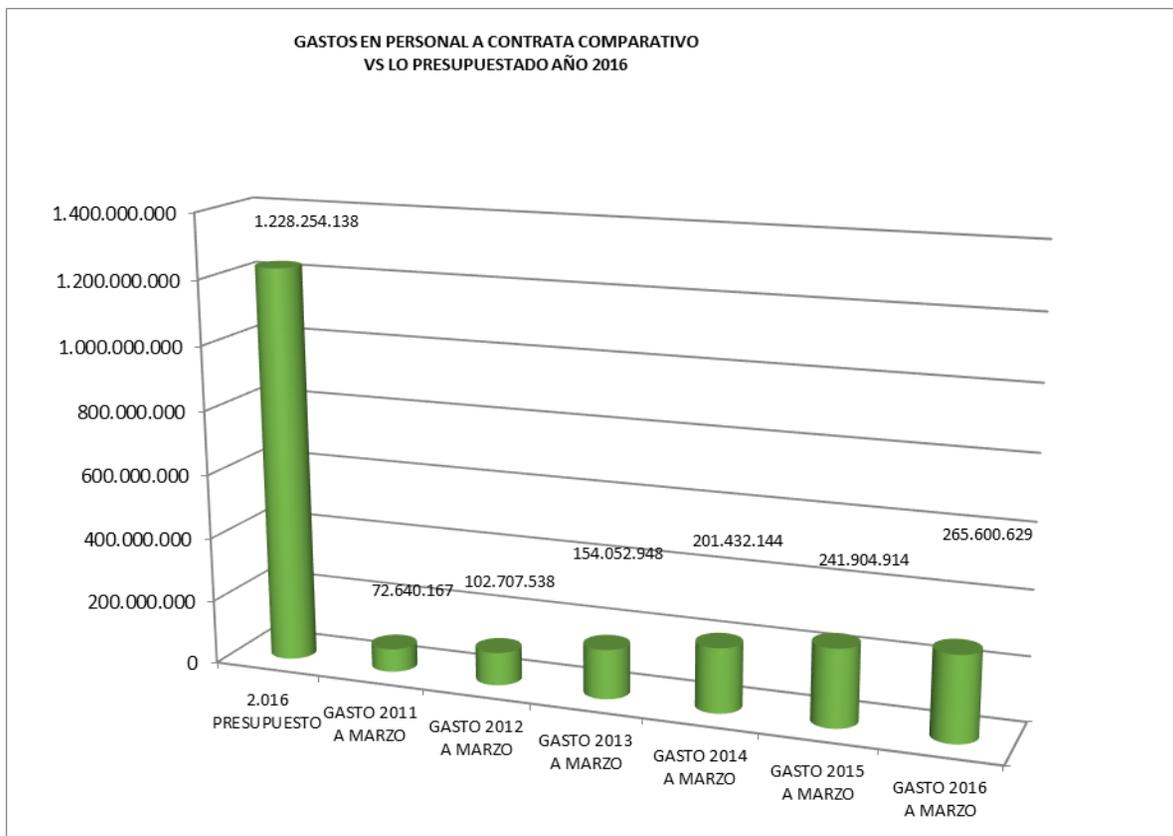




I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE
DIRECCION DE CONTROL

PERSONAL A CONTRATA

| | | |
|---|------------------------|---------------|
| - | Sueldos y Sobresueldos | \$207.145.285 |
| - | Aporte Bienestar | \$ 13.104.000 |
| - | Aporte empleador | \$ 4.915.558 |
| - | Horas extraordinarias | \$ 28.296.118 |
| - | Viáticos | \$ 2.755.362 |
| - | Aguinaldos y Bonos | \$ 9.384.306 |



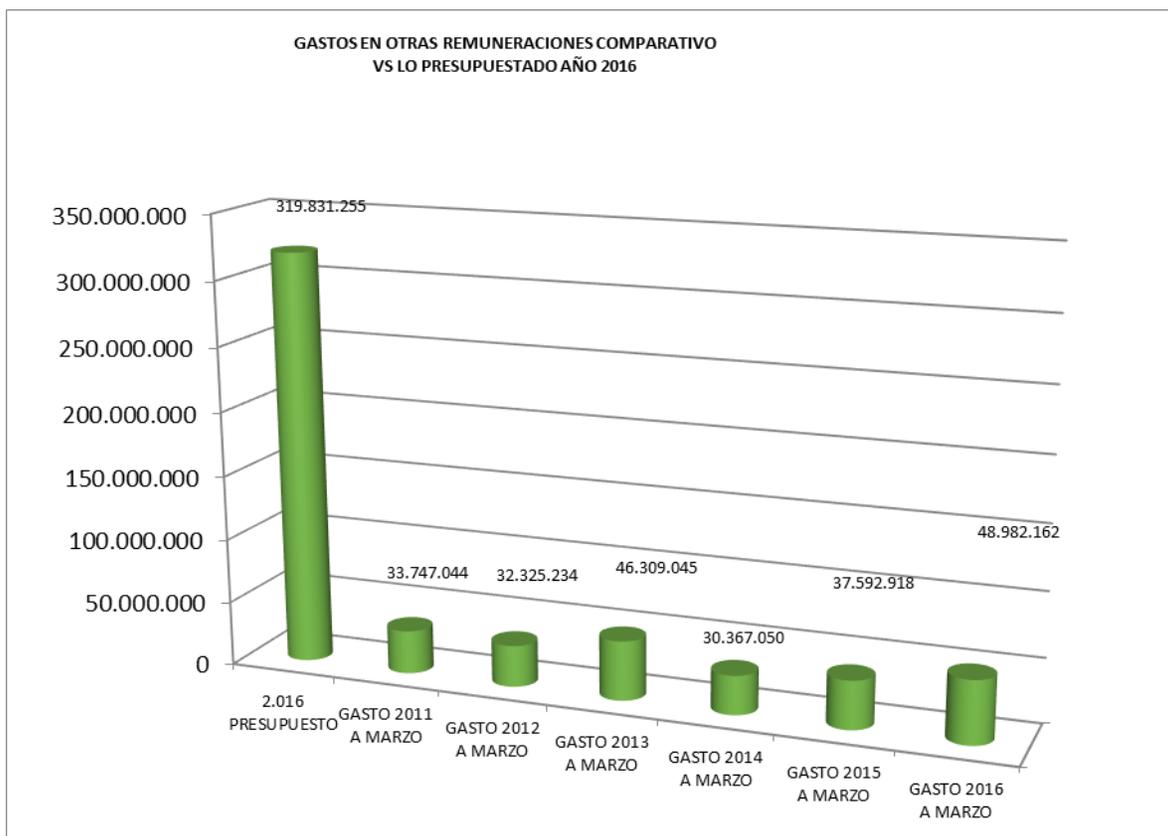


I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE DIRECCION DE CONTROL

OTRAS REMUNERACIONES

Este ítem corresponde al pago de honorarios, suplencias y remuneraciones reguladas por el código del trabajo al primer trimestre se tiene un gasto de \$48.982.162, que representa un 15,32% del gasto proyectado, que al compararse con el año anterior se tiene un aumento en el gastos de un 30,29%, según el siguiente detalle:

| | | |
|---|-------------------------|--------------|
| - | Honorarios | \$37.674.590 |
| - | Código del trabajo | \$ 4.186.013 |
| - | Suplencias y reemplazos | \$ 7.121.559 |



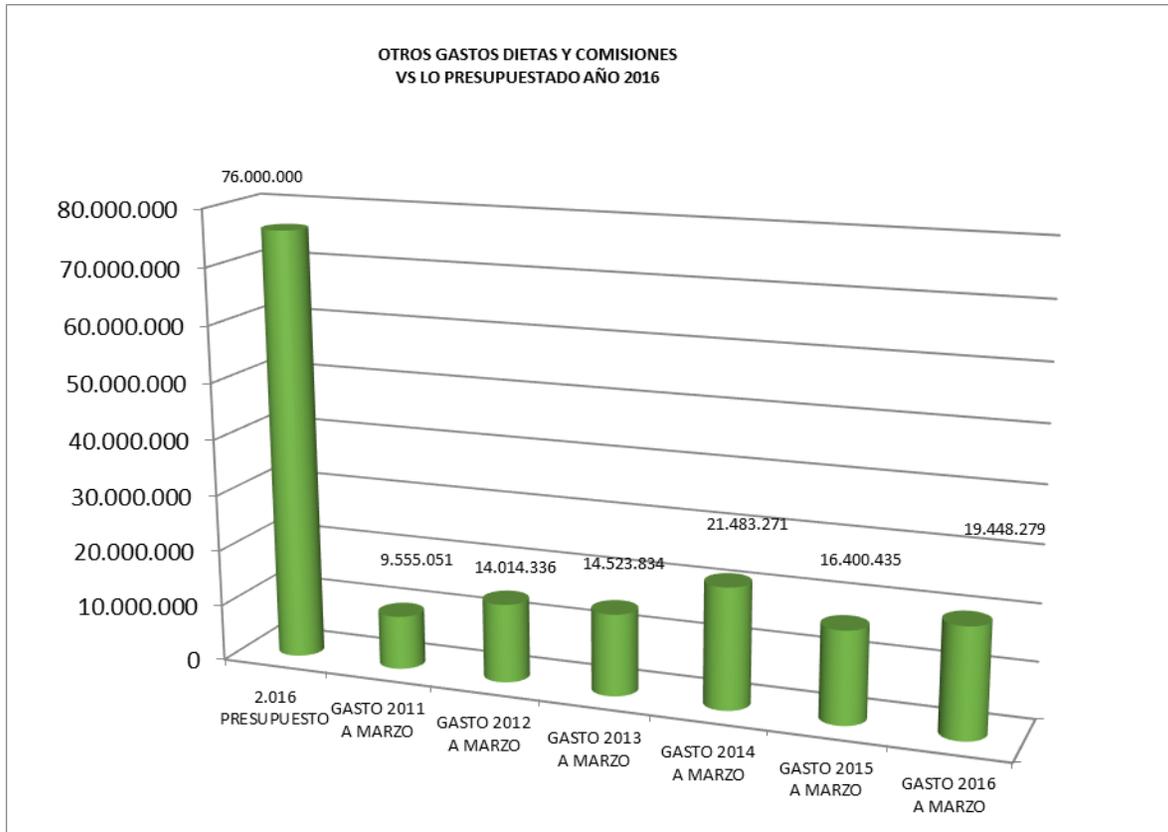


I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE DIRECCION DE CONTROL

OTROS GASTOS EN PERSONAL

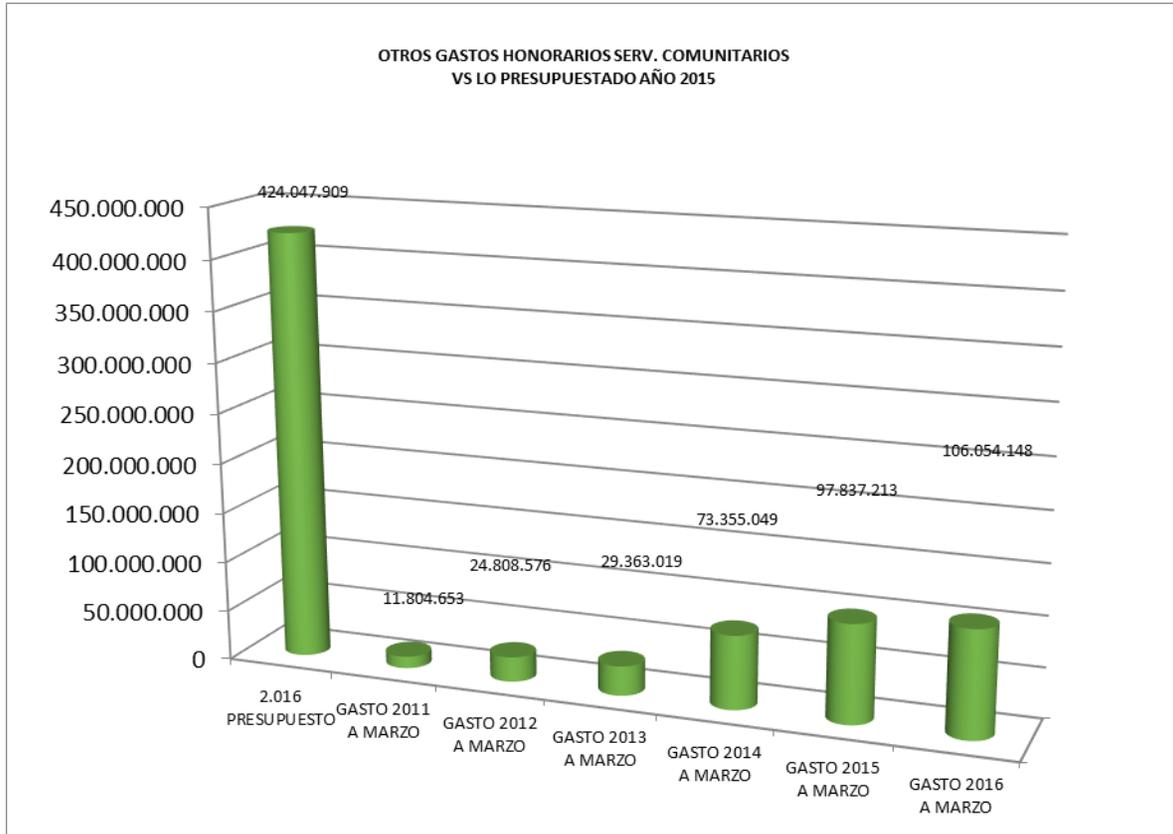
En el primer trimestre del año 2016, los gastos en ítem alcanzan la suma de \$125.502.427, con un cumplimiento del 25,09% de presupuesto aprobado, que al compararse con el año anterior se tiene un aumento del 9,86%, cuyos gastos corresponden a:

- Dietas a concejo y comisiones por parte de los Concejales con un costo de \$19.448.279.
- 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 \$106.054.148.





I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE DIRECCION DE CONTROL



Es necesario manifestar que todos los funcionarios municipales se encuentran al día en el pago de todas sus remuneraciones y asignaciones que la ley le corresponde, como así también, en el pago de las cotizaciones de previsión y de seguridad social.

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 27% a la fecha, si lo proyectamos a Diciembre del 2016 con el mismo personal contratado se llegara a un 68%, porcentaje muy superior al 40% establecido por la normativa y la modificación introducida por la nueva ley 20922 recientemente promulgada. Por lo que, la administración comunal debe realizar los ajustes en el personal para mantener el guarismo de modo que se ajuste a la normativa legal vigente y no caer notable abandono de deberes.

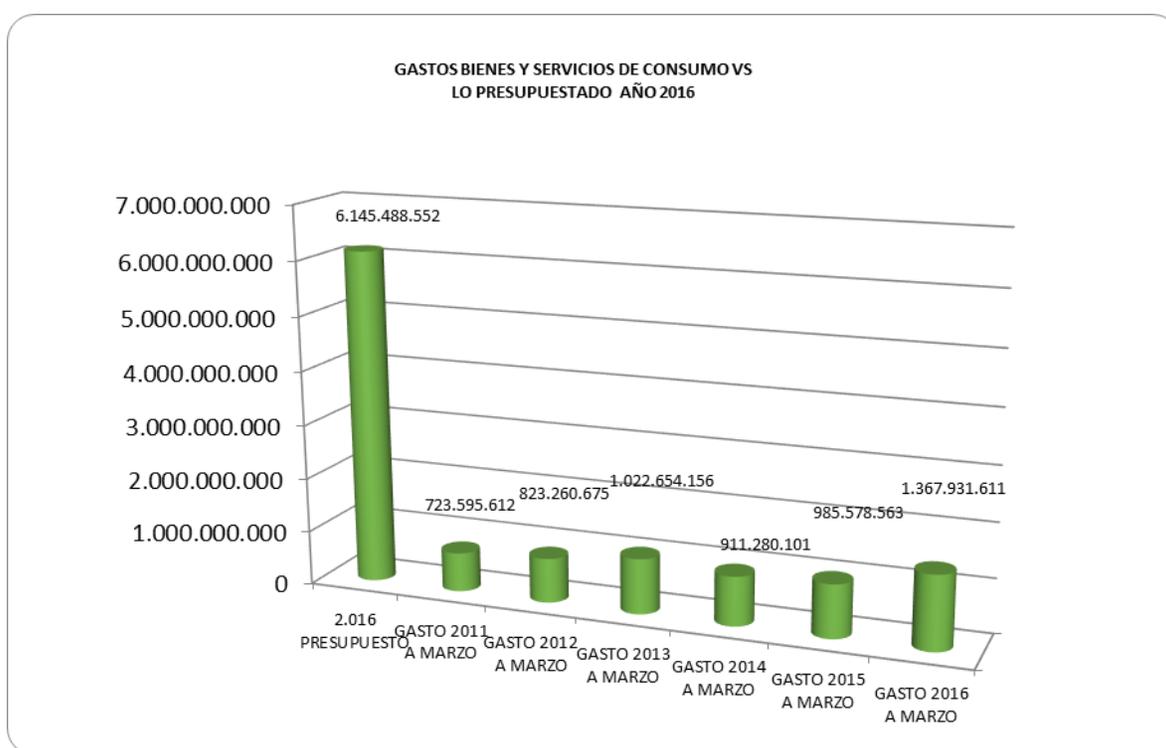
Por otra parte, en el pago de los honorarios a la fecha se lleva un 4,48% y si lo proyectamos a Diciembre del 2016 se llegara a un 10,76%, Por lo que, debe ajustarse a la normativa al encontrarse sobre el rango del 10% de contratación a honorarios con respecto al gasto total en personal autorizado.



I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE DIRECCION DE CONTROL

BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO

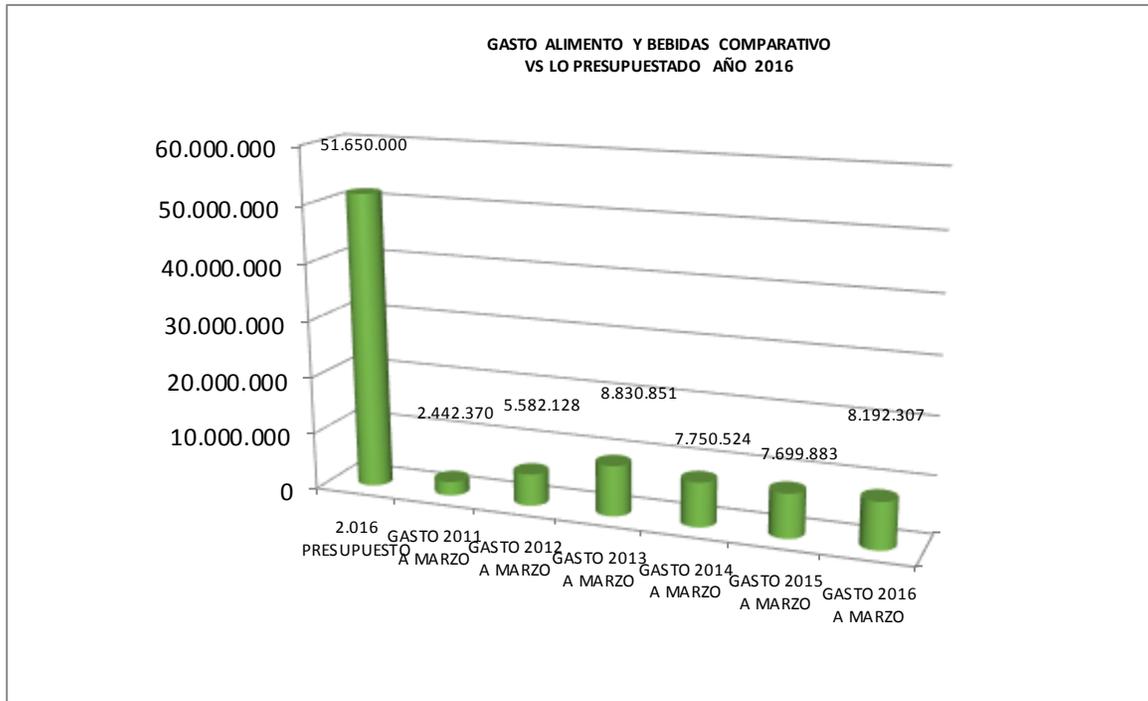
En esta materia las obligaciones del periodo por este concepto alcanzan a \$1.367.931.611, que representa una aplicación de recursos de un 22,26% del gasto proyectado, según los siguientes gastos:





I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE DIRECCION DE CONTROL

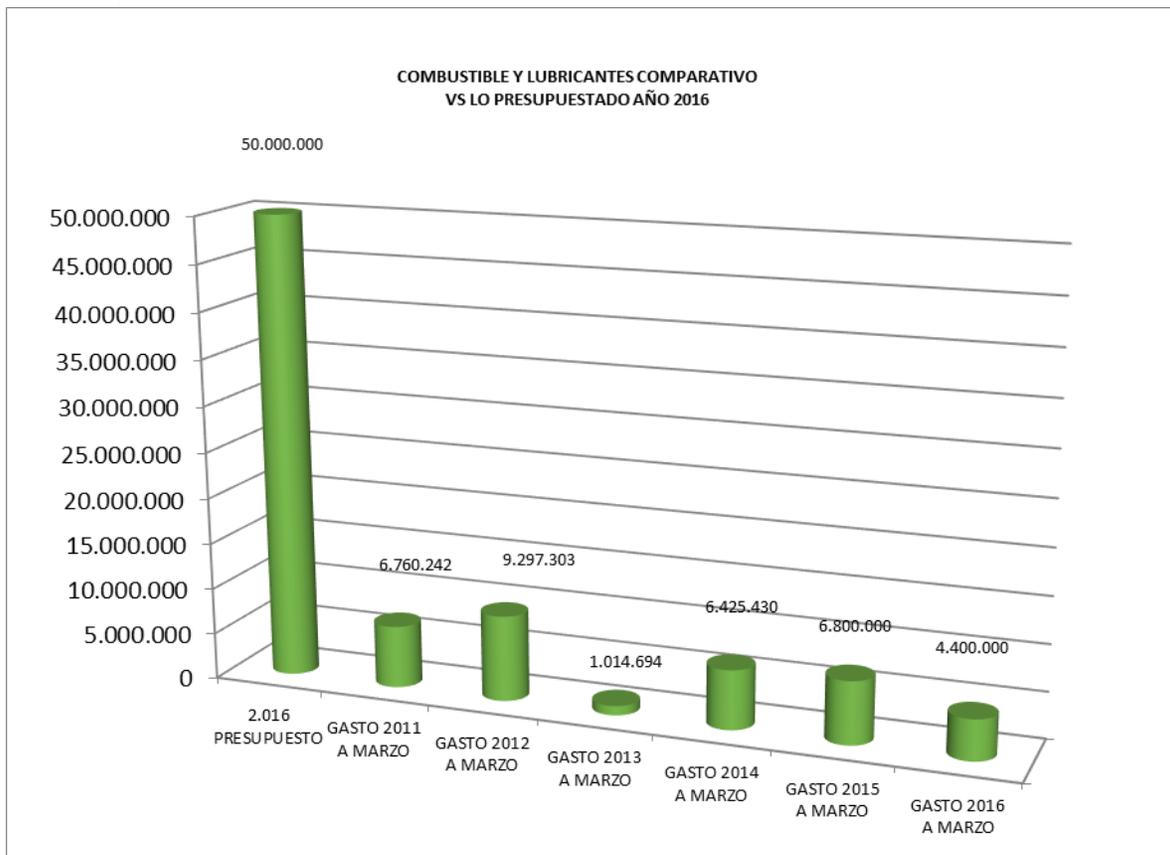
- **Alimentos y Bebidas**, al primer trimestre este ítem presenta un gasto de un \$8.192.307, con un porcentaje del gasto del 15,86%, correspondiente a gastos de actividades de desarrollo comunitario y otros.



- **Combustible y lubricantes**, al primer trimestre del ejercicio 2015, se ha gastado por este concepto \$4.400.000, representando el 8,8% del presupuesto aprobado.



I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE DIRECCION DE CONTROL

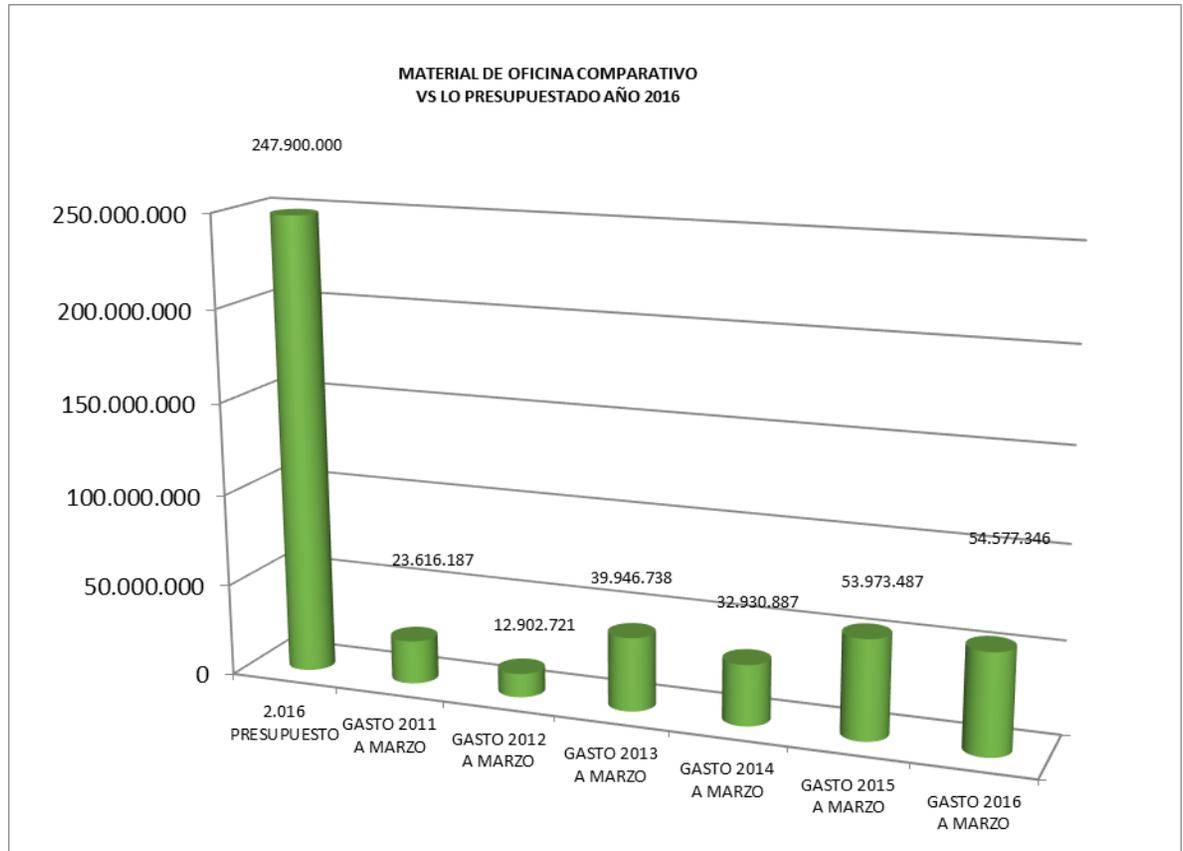




I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE
DIRECCION DE CONTROL

- **Mat. de uso y Consumo corriente**, este gasto alcanza a la suma de \$54.577.346 representando un 22,02% del gasto al término del primer trimestre 2016, según el siguiente detalle:

| | | |
|---|--------------------------------|--------------|
| - | Materiales de Oficina | \$20.117.596 |
| - | Materiales y útiles aseo | \$ 1.127.787 |
| - | Repuestos y accesorios comput. | \$ 4.722.404 |
| - | Materiales Mant. y Reparac. | \$ 7.065.747 |
| - | Repuestos y Acces. para mant. | \$ 4.464.879 |
| - | Otros materiales programas | \$ 7.290.675 |
| - | Otros | \$ 9.794.258 |

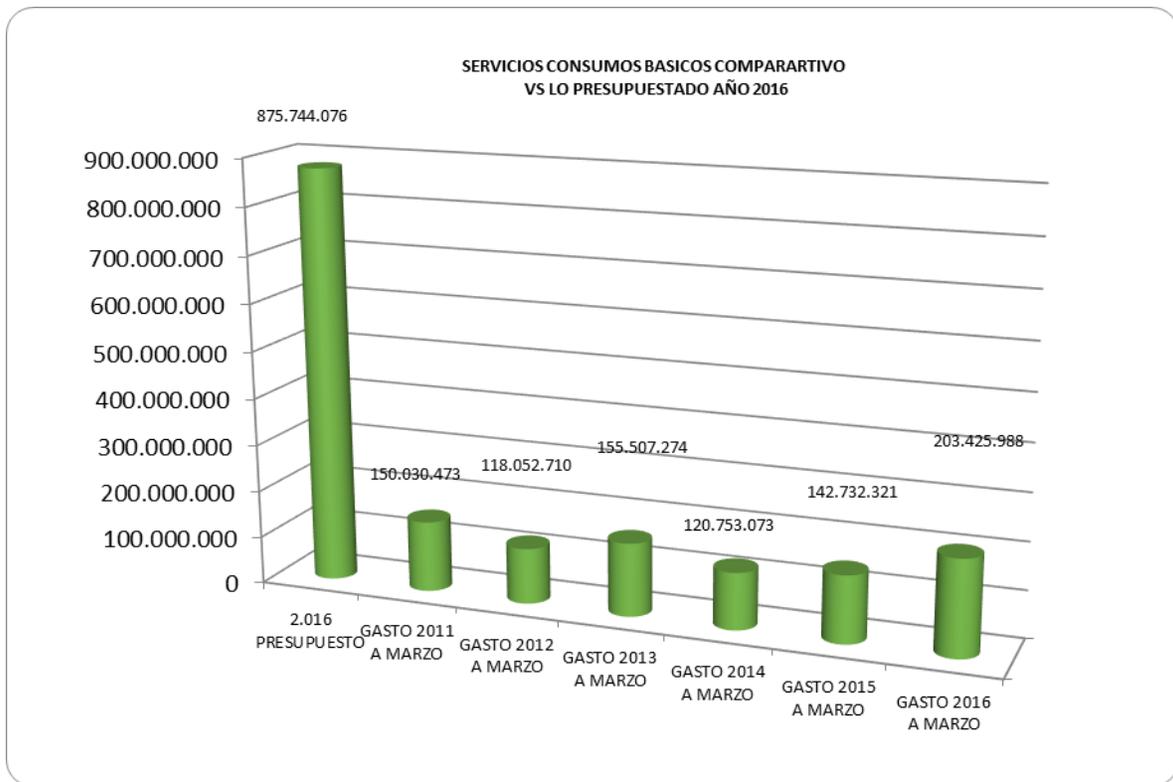




I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE
DIRECCION DE CONTROL

- **Servicios Básicos**, corresponde a los gastos de Consumo Básicos, al primer trimestre se ha gastado \$203.425.988, representando un gasto del 23,22% cuyos gastos se muestran en el siguiente detalle:

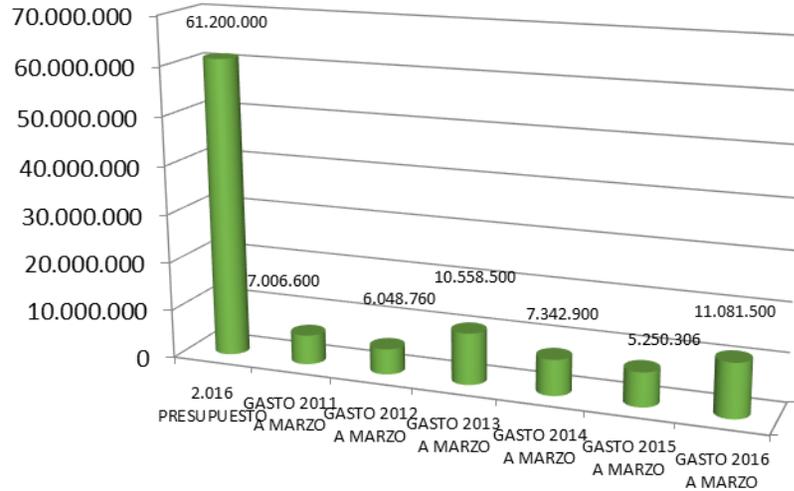
| | |
|--|---------------|
| - Consumo eléctrico dependencias Municipales | \$ 11.081.500 |
| - Alumbrado Público | \$160.153.060 |
| - Agua dependencias Municipales | \$ 10.355.913 |
| - Agua Areas verdes | \$ 11.968.580 |
| - Correo | \$ 521.709 |
| - Telefonía Fija | \$ 3.273.739 |
| - Telefonía Celular | \$ 440.300 |
| - Internet | \$ 3.414.474 |
| - Enlaces de telecomunicaciones | \$ 2.165.473 |
| - Otros | \$ 51.240 |



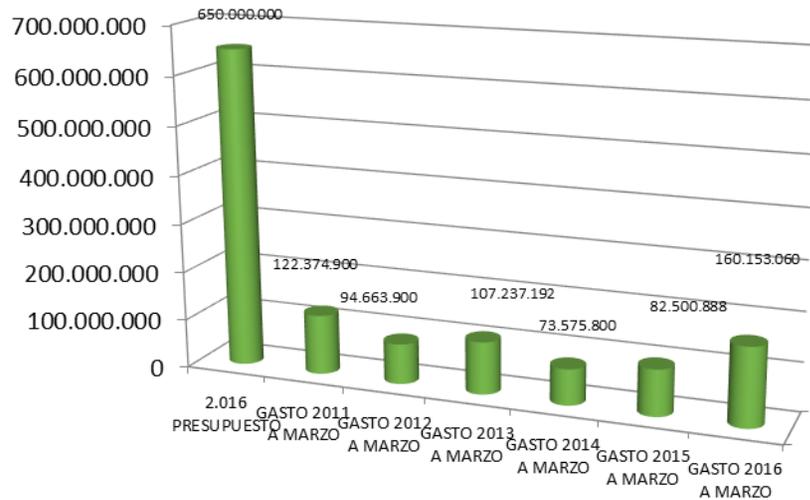


I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE DIRECCION DE CONTROL

**SERVICIO ALUMBRADO DEPENDENCIAS MUNICIPALES COMPARATIVO
VS LO PRESUPUESTADO AÑO 2016**

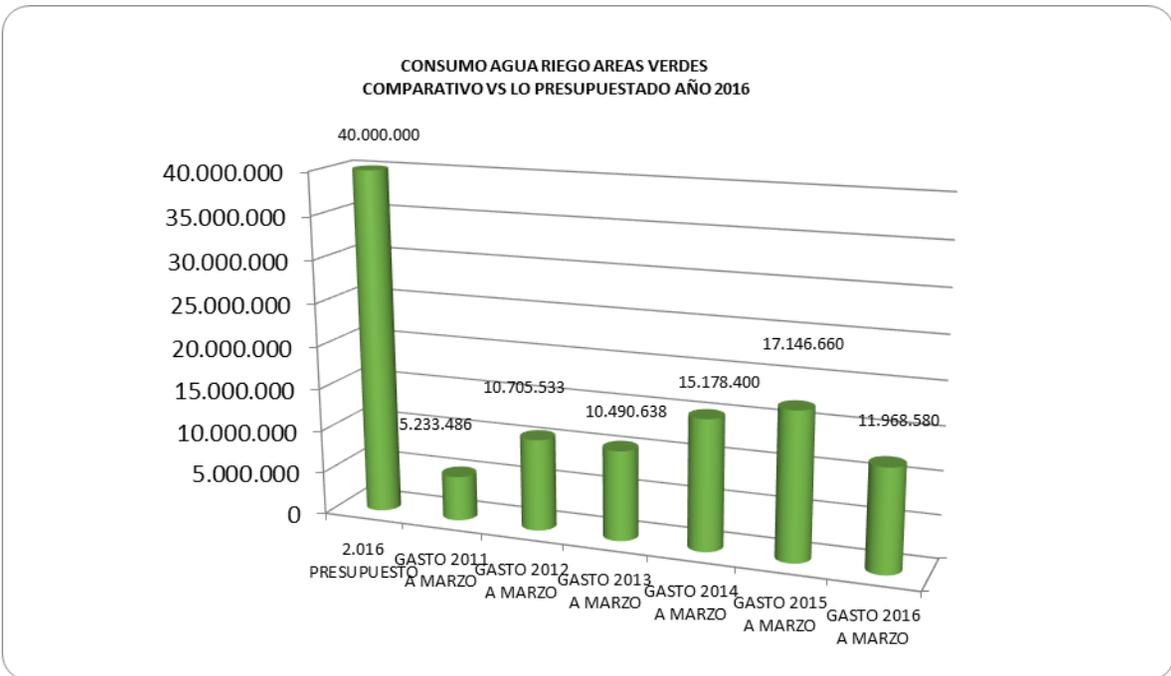
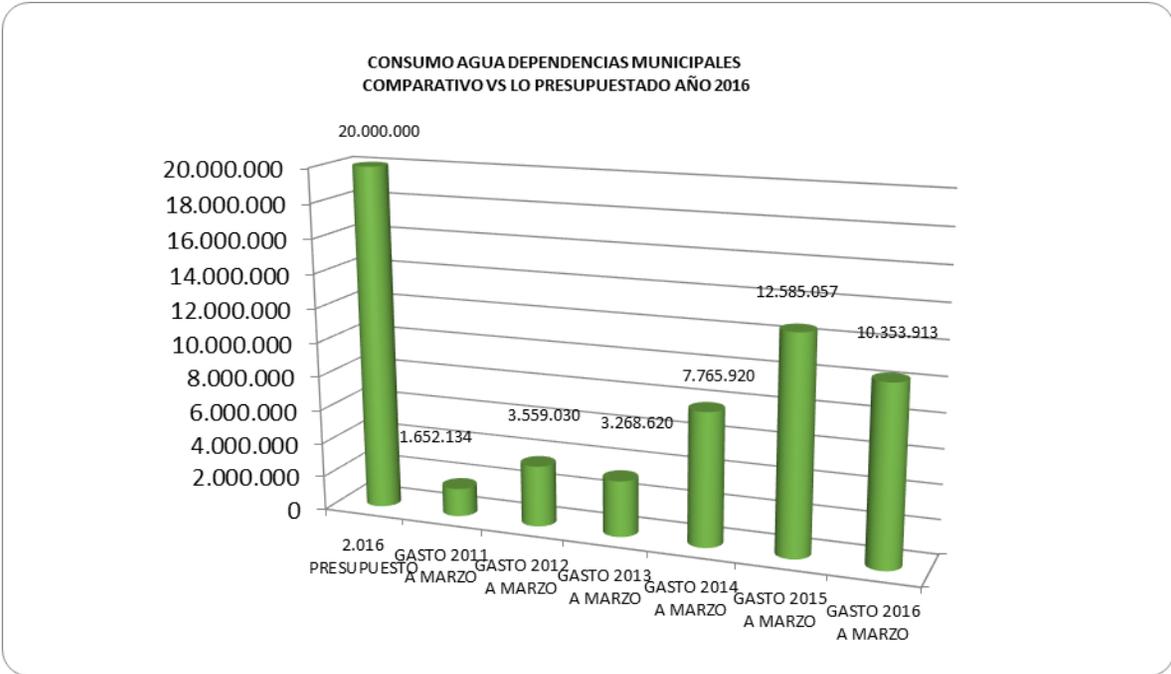


**SERVICIO ALUMBRADO PUBLICO COMPARATIVO
VS LO PRESUPUESTADO AÑO 2016**





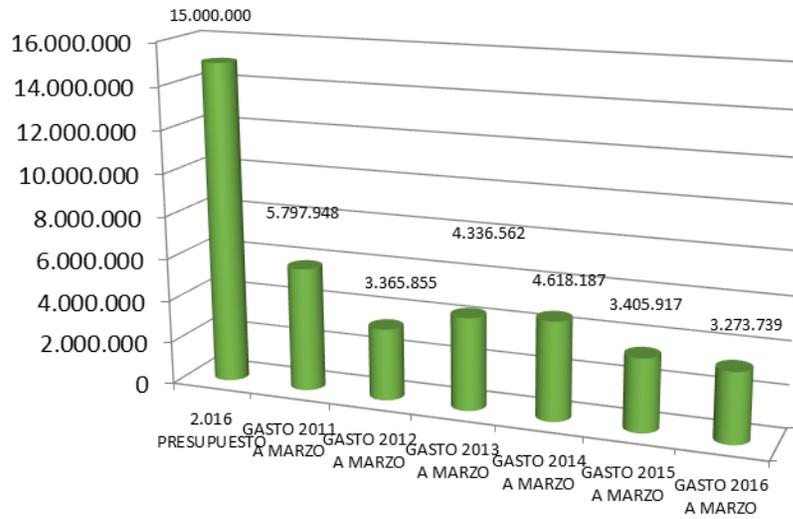
I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE DIRECCION DE CONTROL



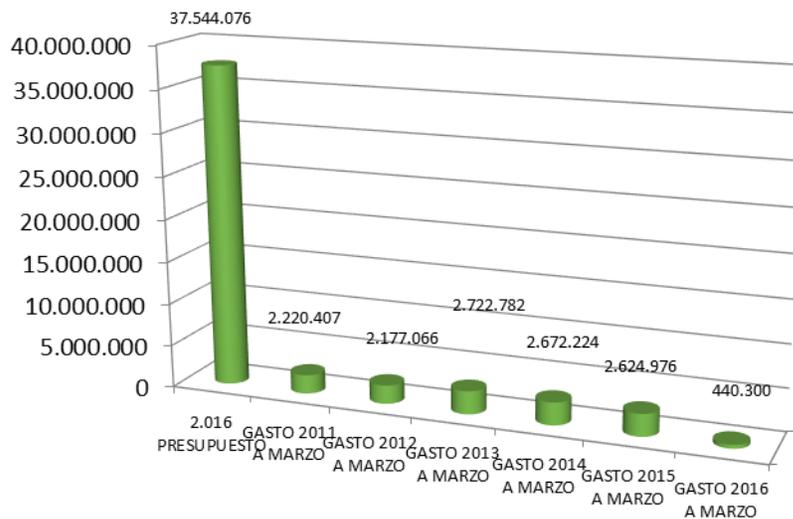


I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE DIRECCION DE CONTROL

**SERVICIO CONSUMO TELEFONICO COMPARATIVO
VS LO PRESUPUESTADO AÑO 2016**



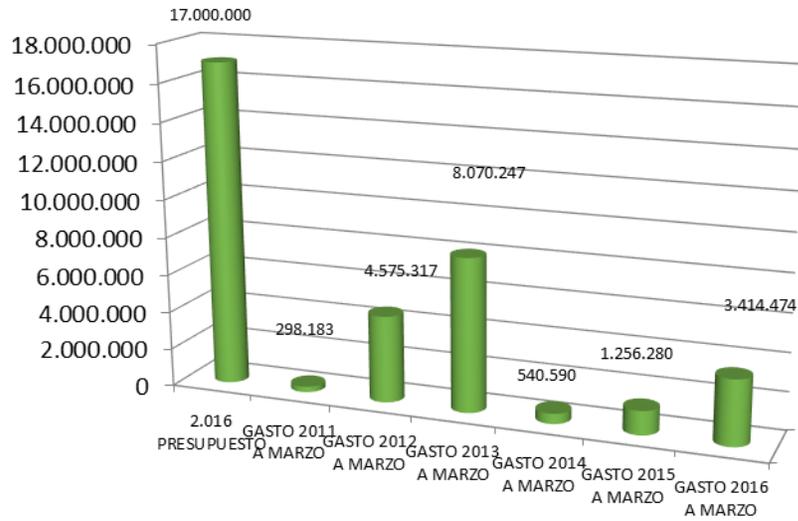
**SERVICIO CONSUMO CELULAR COMPARATIVO
VS LO PRESUPUESTADO AÑO 2016**



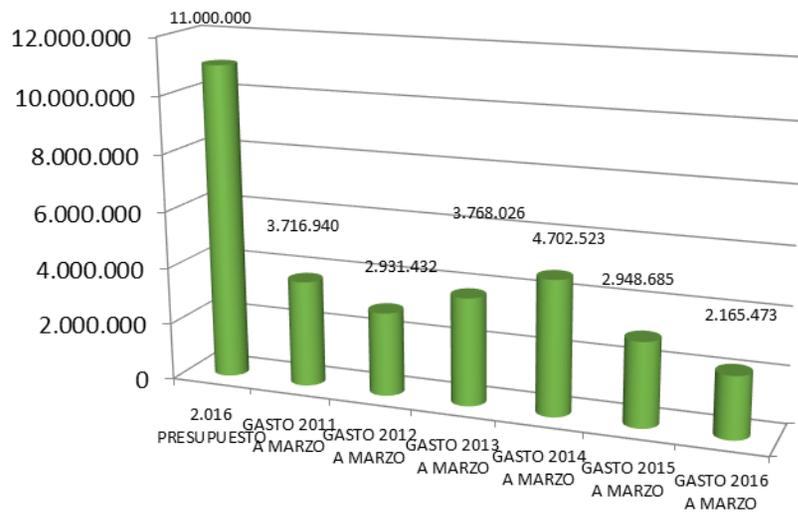


I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE DIRECCION DE CONTROL

**SERVICIO ACCESO INTERNET COMPARATIVO
VS LO PRESUPUESTADO AÑO 2016**



**SERVICIO ACCESO ENLACES COMPARATIVO
VS LO PRESUPUESTADO AÑO 2016**

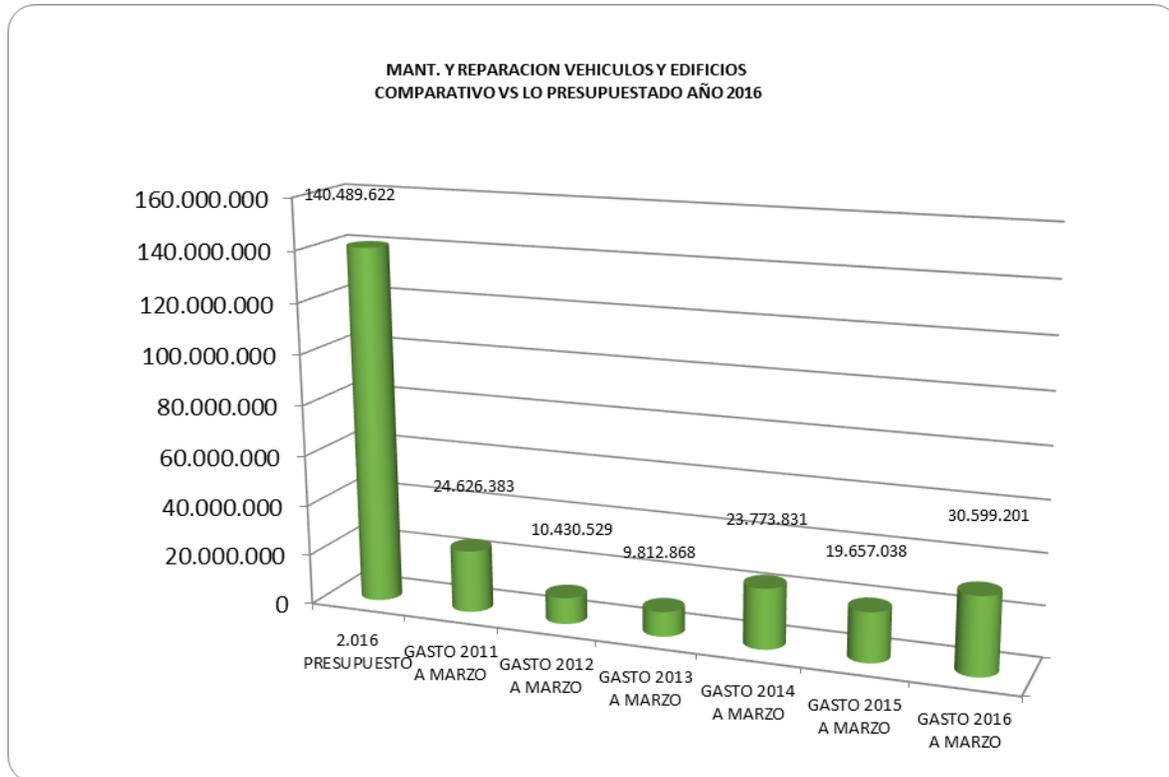




I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE DIRECCION DE CONTROL

- **Mantenimiento y Reparaciones**, el gasto del primer trimestre, alcanza a la suma de \$30.599.201 con un porcentaje del gasto del 21,78% de presupuesto aprobado, cuyos gastos corresponden a:

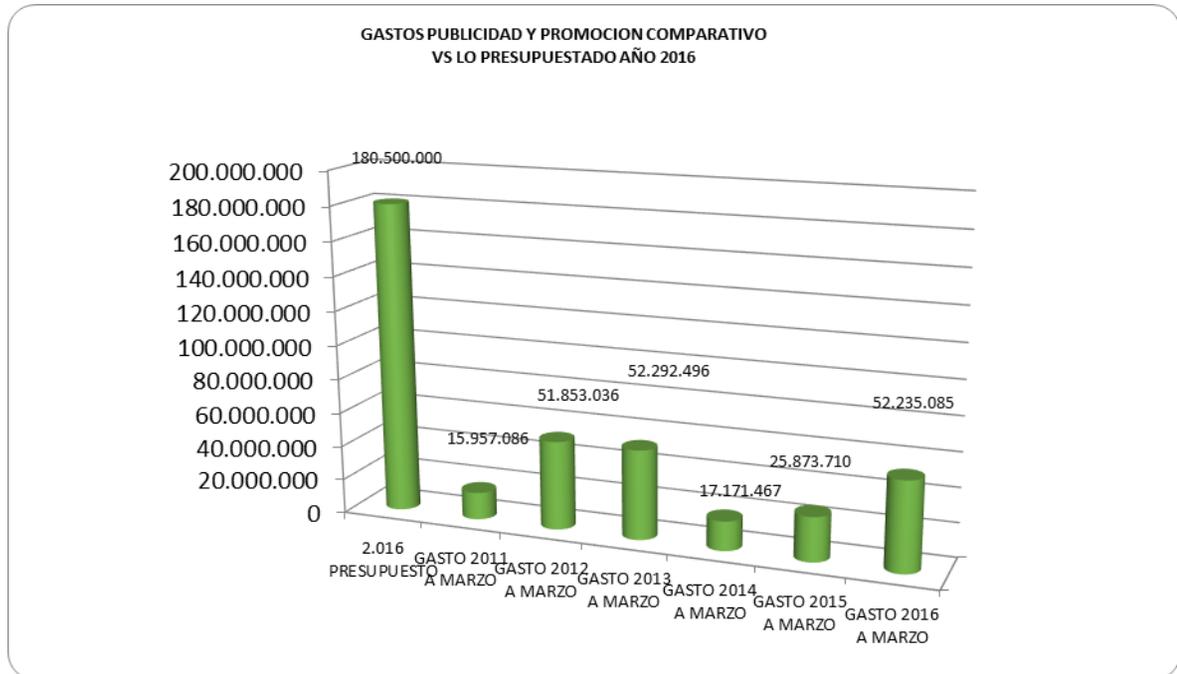
| | |
|--|--------------|
| - Mant. y reparación de Edificios | \$17.336.686 |
| - Mant. y reparación de Vehículos | \$ 9.905.041 |
| - Mant. y reparación de Maquinarias | \$ 969.814 |
| - Mant. y reparación de equipos informáticos | \$ 1.517.250 |
| - Otras mantenciones y reparaciones | \$ 870.140 |





I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE DIRECCION DE CONTROL

- **Publicidad y Difusión**, al primer trimestre del año 2016, se ha gastado por este concepto \$52.235.085 alcanzado un 28,94% del presupuesto aprobado, gasto que considera los servicios de publicidad, impresión de revistas, cuenta pública y otros.



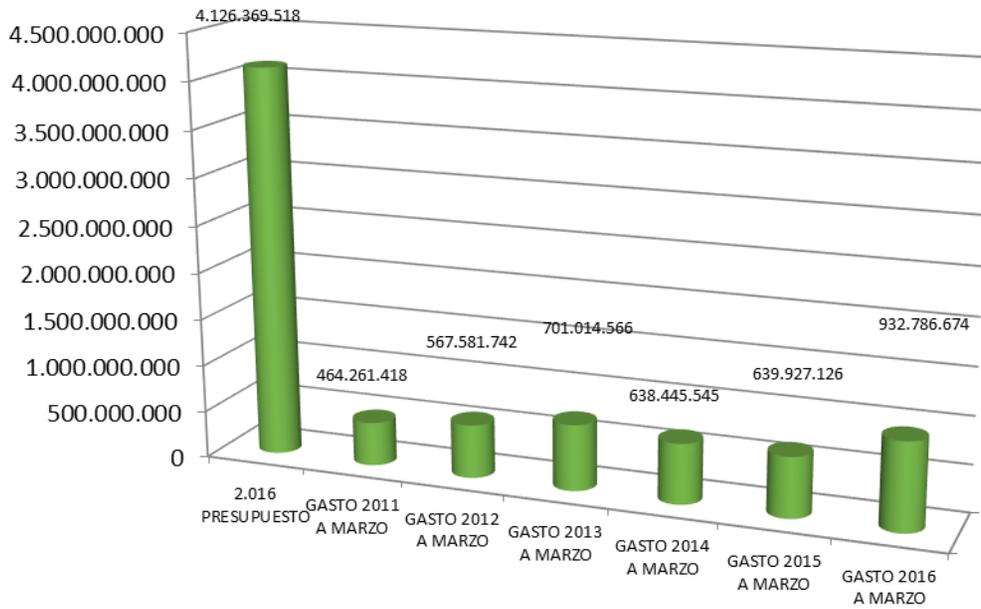
- **Servicios Generales**, se ha gastado por este concepto un total de \$932.786.674, que representa un 22,62% del gasto proyectado, correspondiente a los siguientes servicios:

| | |
|------------------------------|----------------|
| - Convenio aseo | \$ 332.215.644 |
| - Aseo servicios oficina | \$ 12.766.320 |
| - Vertedero | \$ 89.093.644 |
| - Servicio de vigilancia | \$ 51.160.000 |
| - Servicio mant. Jardines | \$ 205.176.910 |
| - Conv. Alumbrado Público | \$ 19.000.000 |
| - Servicio semáforos | \$ 8.303.155 |
| - Mant. Señales Tránsito | \$ 7.497.714 |
| - Pasajes, Fletes | \$ 21.757.078 |
| - Servicios de Cobranza | \$ 6.859.003 |
| - Servicios de Suscripciones | \$ 3.315.720 |
| - Eventos | \$ 115.499.999 |
| - Otros servicios | \$ 45.886.487 |

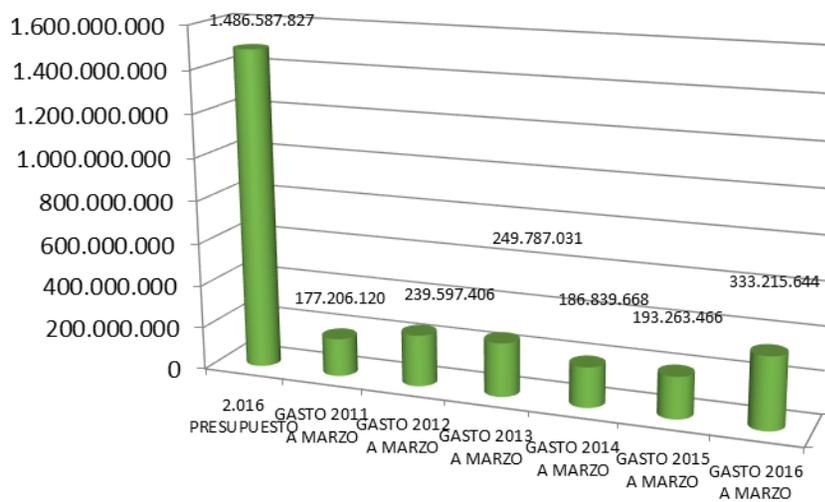


I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE DIRECCION DE CONTROL

SERVICIOS GENERALES COMPARATIVO
VS LO PRESUPUESTADO AÑO 2016



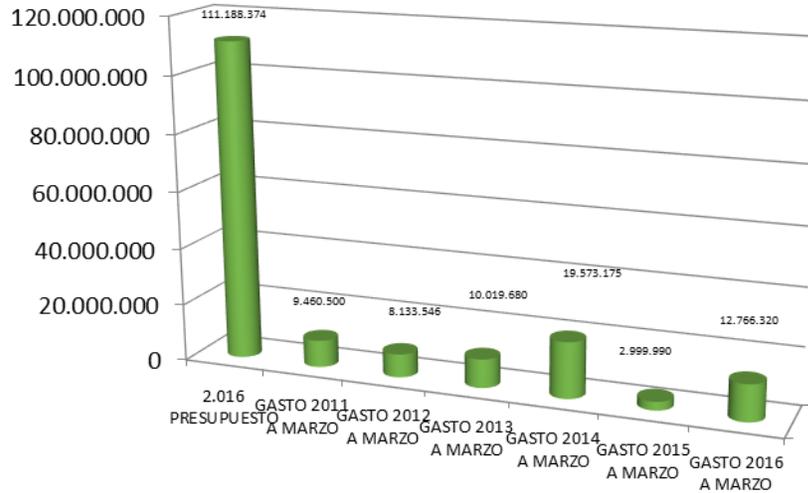
GASTOS SERVICIO DE ASEO COMUNAL COMPARATIVO
VS LO PRESUPUESTADO AÑO 2016



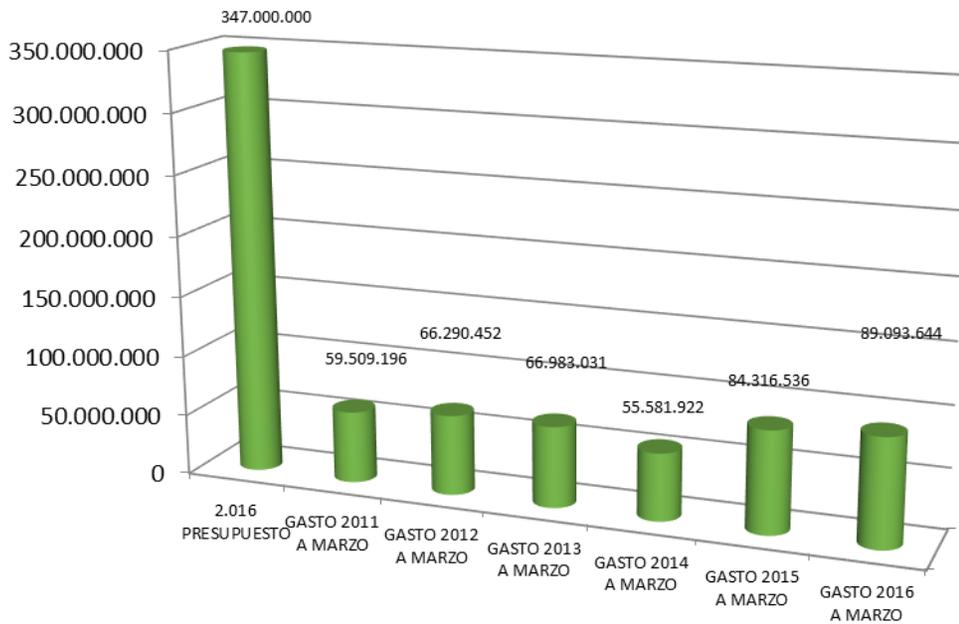


I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE DIRECCION DE CONTROL

**GASTO ASEO DEPENDENCIAS MUNICIPALES COMPARATIVO
VS LO PRESUPUESTADO AÑO 2016**

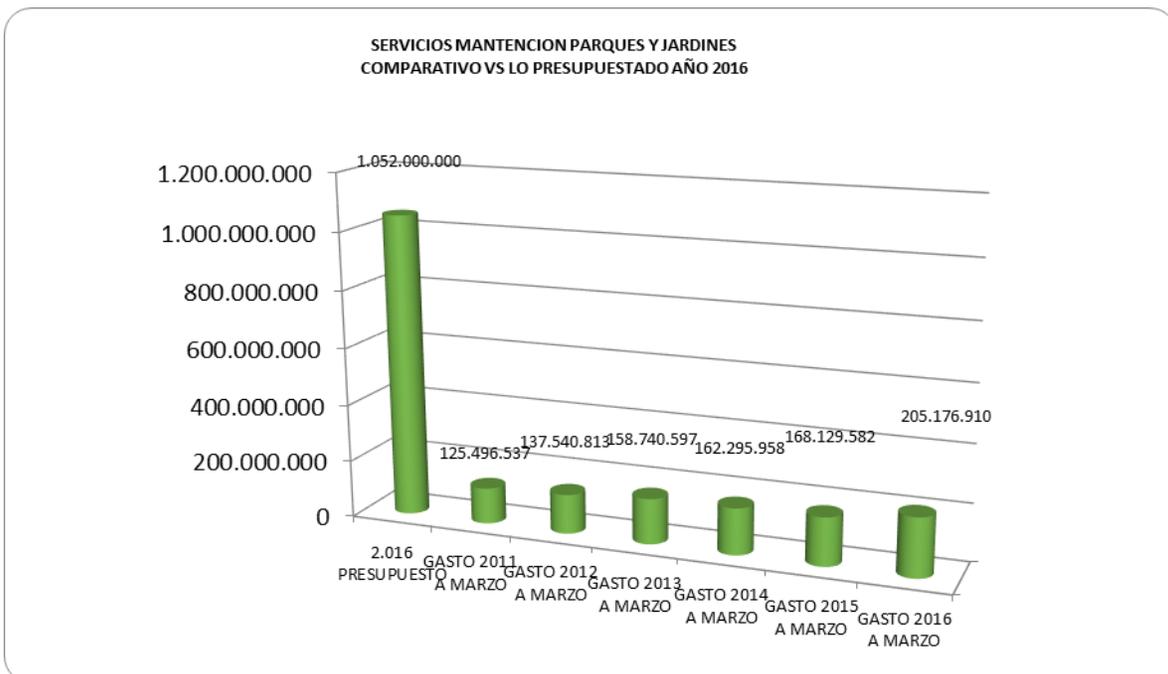
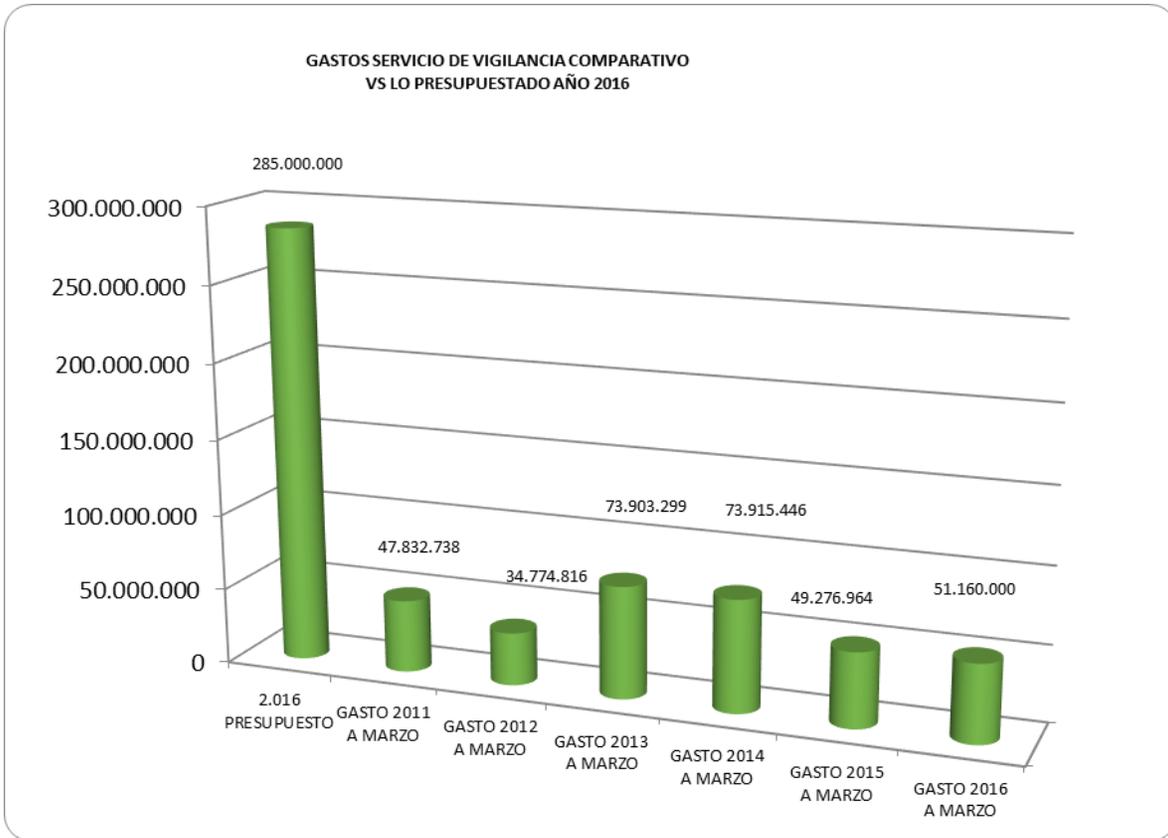


**GASTOS SERVICIO VERTEDERO COMPARATIVO
VS LO PRESUPUESTADO AÑO 2016**





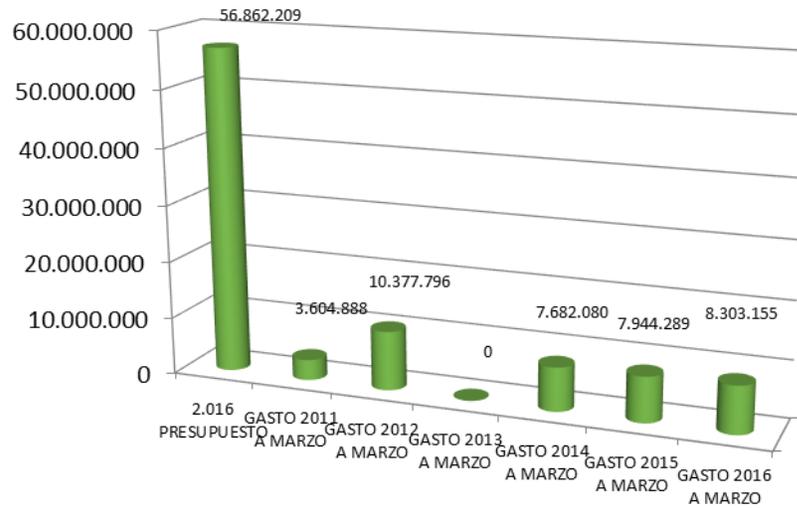
I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE DIRECCION DE CONTROL



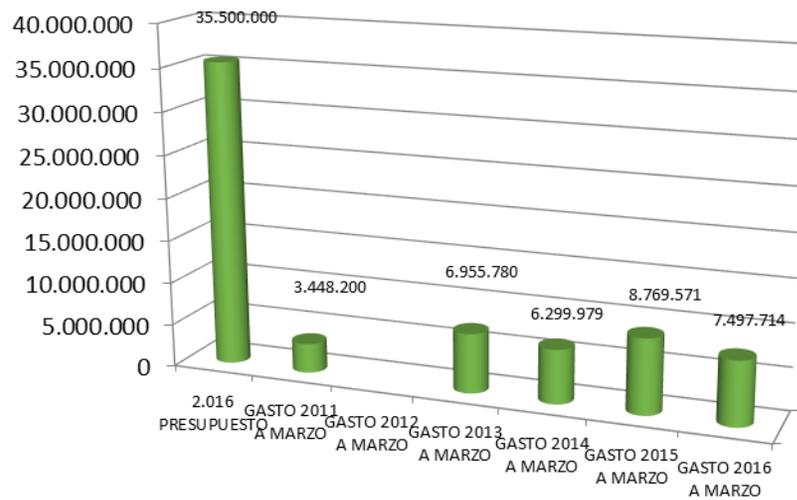


I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE DIRECCION DE CONTROL

**SERVICIOS MANTENCION SEMAFOROS COMPARATIVO
VS LO PRESUPUESTADO AÑO 2016**



**SERVICIOS MANTENCION DE SEÑALES COMPARATIVO
VS LO PRESUPUESTADO AÑO 2016**

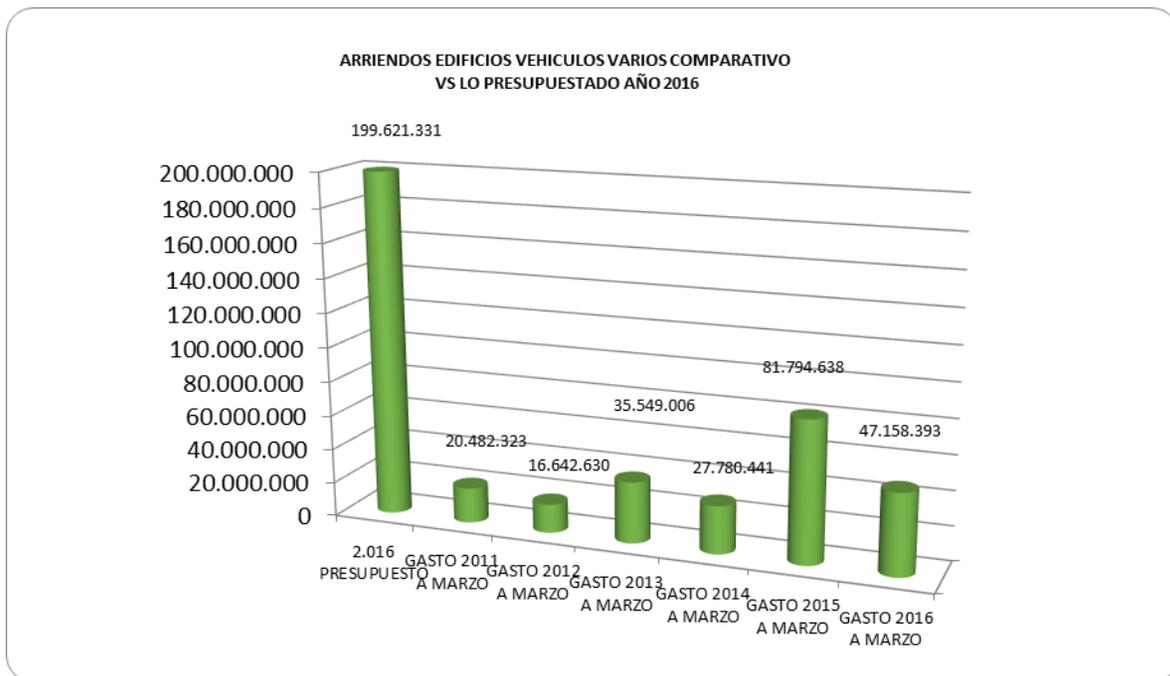




I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE
DIRECCION DE CONTROL

- **Arriendos**, en el primer trimestre se tiene un gasto por concepto de arriendo de \$47.158.393 que representa un 23,62% del gasto proyectado, el detalle del gastos es el siguiente:

| | | |
|---|----------------------------------|--------------|
| - | Arriendo de edificios | \$ 9.776.851 |
| - | Arriendo vehículos | \$ 1.777.622 |
| - | Arriendo de maquinas y equipos | \$14.223.099 |
| - | Arriendo de equipos informáticos | \$18.716.411 |
| - | Otros | \$ 2.664.410 |



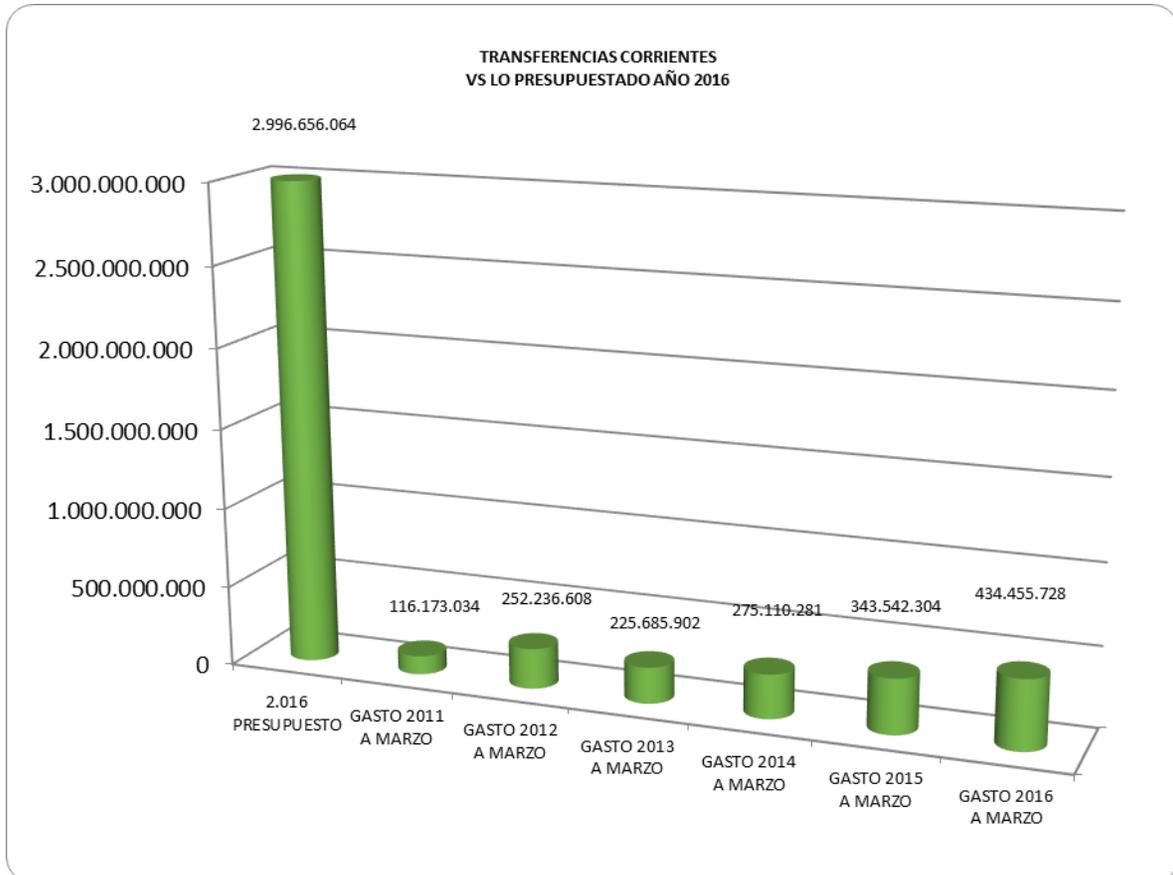


I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE DIRECCION DE CONTROL

Transferencia Corrientes

Las transferencias efectuadas tanto al sector Público como Privado alcanzan a un total de \$434.455.728, que representan un 14,49% de cumplimiento con respecto al presupuesto vigente, según el siguiente detalle:

| | |
|----------------------------|---------------|
| - Asistencia Social | \$ 28.882.526 |
| - Premios y otros | \$ 3.094.925 |
| - Otras Subvenciones | \$ 2.398.392 |
| - Al fondo Común Municipal | \$ 93.932.723 |
| - A Educación | \$200.000.000 |
| - A salud | \$100.000.000 |
| - Otros | \$ 6.147.162 |





I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE DIRECCION DE CONTROL

Adquisición de activos

Las cuentas por pagar por adquisición de activos alcanzan a un total de \$17.190.095, que representan un 5,98% de cumplimiento con respecto al presupuesto vigente, según el siguiente detalle:

| | |
|-------------------------|---------------|
| - Mobiliario y otros | \$ 4.369.244 |
| - Maquinarias y equipos | \$ 10.163.630 |
| - Equipos informáticos | \$ 2.657.221 |

Iniciativas de Inversión

La Inversión real de la Municipalidad, alcanzó al primer trimestre a \$348.981.283, que representa un cumplimiento del 36,66% de lo proyectado, este indicador se encuentra dentro de los rangos razonables del trimestre en ejecución, entre los gastos y proyectos incurridos se pueden mencionar:

| | |
|---|------------|
| PMU Construcción Alcantarillado Pobl. Los Radales | 49.000.000 |
| Mejoramiento pasaje Miguel Graú | 6.524.187 |
| Aporte municipal Recuperación de Barrios | 88.000.000 |
| PMU Construcción Sede Social Manquimavida | 47.890.000 |
| PMU Mejoramiento Plaza Ines Enrieuq Frodden | 44.641.044 |
| PMU Construcción Graderías Jhon Kennedy | 12.255.900 |
| PMU Const. Patio cubierto y Cierre Escuela Hipolito | 9.975.657 |
| PMU Construcción Sede Social las Lilas | 14.518.605 |
| PMB Asistencia Técnica | 8.600.000 |
| Complemento construcción Alcantarillado Radales | 24.930.390 |

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 primer trimestre del año 2016, ascienden a la suma de \$3.399.944.222, a los que, rebajados el total de gastos acumulados a esa misma fecha \$2.958.255.597, arroja un superávit ascendente de \$441.688.625, como resultado de la gestión municipal, cifra que no incluye el saldo inicial de caja de \$2.507.239.710.



I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE DIRECCION DE CONTROL

Cabe manifestar que el saldo acumulado actual de caja equivale a más de 4.000 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.

Asimismo, la Municipalidad debe ajustar el gasto en personal a contrata y adecuarse a la normativa conforme a la nueva ley 20922 promulgada recientemente en el 40% del personal a contrata con respecto al gasto en personal de planta, situación ya informada por este Director en todos los trimestrales respectivos.



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 primer trimestre del ejercicio año 2016 de la Dirección de Educación Municipal.

INGRESOS

El examen en esta materia nos permite indicar que los ingresos percibidos en el primer trimestre en forma acumulada ascendieron a la suma de \$2.420.761.343, los que presentan un cumplimiento del 35,09%, de lo presupuestado, y una mayor recaudación del 12% en comparación al año anterior, montos que incluyen el saldo inicial de caja de \$868.255.587, cuyos ítems se explican a continuación:

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 primer trimestre del 2016, un aporte total del \$ 1.488.352.343, que representa un 26,14% de cumplimiento del presupuesto aprobado, cuyos ingresos provienen:

- De la Subsecretaría de Educación \$1.185.547.363 (subvención regular y adicional).
- De la Junta Nacional de Jardines Infantiles por \$ 48.131.660.
- Del tesoro Público \$54.673.320.
- Aporte de la Municipalidad \$200.000.000.

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 \$352.500, con un 13,56% de cumplimiento.

Otros Ingresos Corrientes

Los otros ingresos corrientes al 31 de marzo presentan un 31,35% de cumplimiento suma que asciende a \$63.800.913, que están compuesto por:

- Recuperaciones y Reembolsos por Licencias Médicas: Durante el primer trimestre se ha percibido \$63.727.138, correspondiente a reembolso por licencias médica Isapre y Fonasa con un 31,47% de cumplimiento y
- Otros: Otros ingresos no clasificados en los ítem anteriores corresponde a otros descuentos ascienden a \$73.775, con un 7,38% de cumplimiento.



I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE DIRECCION DE CONTROL

GASTOS

Los Gastos Totales Acumulados al 31 de marzo ascienden a la suma de \$2.159.298.883 y presentan un cumplimiento general de 31,30% de lo presupuestado, cuyos ítems se explican a continuación:

Gastos en Personal

Corresponde al gasto en Personal por remuneraciones de todos los funcionarios de la Dirección de Educación (Establecimientos y Administrativos) al 31 de marzo éstos alcanzaron la suma de \$1.496.313.393, que representan un 28,56% de cumplimiento, al compararse con el año anterior se tiene un aumento de un 9,63%, según el siguiente detalle:

| | | |
|----------------------|-------------|--|
| Personal de Planta | 571.345.087 | |
| Personal a Contrata | 460.602.399 | |
| Otras Remuneraciones | 464.365.907 | |

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.

Bienes y Servicios de Consumo

El total de Gastos de Bienes y Servicios de Consumo alcanza la suma de \$154.159.301, que representa un cumplimiento del 15,98% según el siguiente análisis:

Alimentos y Bebidas: A la fecha se encuentra gastado \$2.525.327, correspondiente al 7,71% de lo presupuestado.

Textiles Vestuarios y calzados: Durante el primer trimestre se ha pagado la suma de \$10.070.594, correspondiente al 19,37% de lo presupuestado

Combustible y Lubricantes: Este ítem corresponde a los gastos derivados del Furgón DAEM por concepto de petróleo suma que asciende a \$480.000, con un 16% de cumplimiento.

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 \$87.670.770, con un 31,82% de cumplimiento.

Servicios Básicos: Contempla los gastos de agua, luz, teléfono, Internet y gas; el gasto a la fecha es \$33.518.771 con un 25,83% 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 \$1.296.164, con un 4,57% de cumplimiento.

Servicios Generales: Corresponde a los gastos de movilización, transporte escolar, Suscripciones, Sala cuna, otros servicios, a la fecha se ha gastado \$6.312.227, con un 2,56% de cumplimiento.

Arriendos: Contempla gastos por arriendo por la suma de \$2.550.946, con un 63,77% de cumplimiento.

Servicios Técnicos y profesionales: Corresponde a plataforma de gestión educacional se ha comprometido la suma de \$7.284.939, con un 7,38% de cumplimiento.

Otros gastos de bienes y servicios de consumo: Por fondo fijo se ha gastado la suma de \$1.076.683, con un 1,61% de cumplimiento.

Prestaciones de Seguridad Social

Corresponde a las indemnizaciones pagadas a funcionarios de los establecimientos educacionales administración central regidos por el Código del Trabajo, los valores cancelados asciende a \$216.955.340, con un gasto del 95,88% de lo presupuestado.

Transferencia Corrientes

Corresponde a gastos por concepto de becas y premios para alumnos, a la fecha se ha gastado \$13.552.951, con un porcentaje de gasto del 27,03% de lo presupuestado.

Adquisición de Activos no financieros

Durante el trimestre en análisis los montos invertidos en activos no financieros son \$38.311.523, correspondiente a un 35,74% de los presupuestados, cuyos gastos corresponden a mobiliario y maquinarias y equipos informáticos.

Iniciativas de Inversión

Corresponde a obras civiles ejecutadas a la fecha se ha gastado \$207.555.800, con un porcentaje de gasto del 79,21% de lo presupuestado.

| | |
|---|------------|
| Proyecto Infraestructura Escuela John Kennedy | 78.463.394 |
| Proyecto Infraestructura Escuela Manquimavida | 43.000.000 |
| Proyecto Infraestructura Escuela Hipólito salas | 86.092.406 |



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 primer trimestre asciende a \$2.420.761.343, que rebajados el total de obligaciones acumuladas a la fecha por \$1.885.112.203, determinan un superávit de \$535.649.140, cifras totales que incluyen el saldo inicial de caja de \$868.255.587, depurando se tiene un déficit de \$332.606.447.



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 primer trimestre del ejercicio año 2016 de dicha Dirección.

Ingresos

Los Ingresos percibidos al primer trimestre, en forma acumulada, alcanza la suma de \$2.230.987.306, que representan un 33.32% de cumplimiento de los ingresos presupuestado, montos que incluyen el saldo inicial de caja de \$274.898.408.

Transferencias Corrientes

Corresponde a los ingresos aportados por el Gobierno central, la Municipalidad y el Ministerio de Salud, cuyas transferencias corrientes presentan al primer trimestre del 2016, un aporte total del \$1.901.579.220 que representa un 30,81% de cumplimiento del presupuesto aprobado, cuyos ingresos provienen:

- Del servicio de Salud, compuesto por la Subvención Per Cápita y otros ingresos afectados por \$1.763.832.560
- Otras transferencias de la Subdere \$37.746.660
- De la Municipalidad, \$100.000.000.

Ingresos de Operación

Los ingresos contabilizados en este ítems, corresponde a las recaudaciones provenientes de los centros de salud por atenciones prestadas a pacientes beneficiados de Isapres y atención a pacientes de programas del servicio de salud, se han percibido al primer trimestre la suma de \$1,676.375, que representa un cumplimiento del 3,04%.

Otros Ingresos Corrientes

Los otros ingresos corrientes al 31 de marzo presentan un cumplimiento del 27,37%. con un total recaudado de \$52.833.303 que están compuesto por:

- Recuperaciones y Reembolsos por Licencias Médicas: el primer trimestre se ha percibido por Isapres las suma de \$17.783.323, por Fonasa la cantidad de \$32.674.004.
- Otros: Otros ingresos no clasificados en los ítem anteriores corresponde a reintegros de remuneraciones y otros descuentos ascienden a \$2.375.976.



I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE DIRECCION DE CONTROL

Gastos

Las obligaciones en forma acumulada al primer trimestre, alcanzan a la suma de \$1.692.925.849, representando un porcentaje de cumplimiento del 25,29%, cuyos análisis de cada uno de los subtítulos se presenta a continuación:

Área Personal

Las obligaciones de los Gastos en personal, correspondientes al primer trimestre del ejercicio 2016, determinan un resultado acumulado de \$1.254.087.085, representando un porcentaje de cumplimiento de un 24,90% de cumplimiento, según el siguiente detalle:

| | | |
|----------------------|--------------|-----|
| Personal de Planta | 829.798.411 | 24% |
| Personal a Contrata | 334.4521.159 | 29% |
| Otras Remuneraciones | 89.837.515 | 19% |

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.

Bienes y servicios de Consumo

Las obligaciones acumuladas al primer trimestre alcanzan a la suma de \$389.206.408, que representan un 25,46% del gasto proyectado. Dentro de este ítem los gastos más representativos lo constituyen:

- Combustibles y Lubricantes con un gasto de \$4.180.351
- Los Materiales de Oficina, cuyo gasto alcanza a \$3.527.917.
- Los Productos farmacéuticos con un gasto de \$116.696.597, con un 20,47% de cumplimiento.
- Los materiales y útiles quirúrgicos, con un gasto de \$32.273.469, con un 14,65% del total presupuestado.
- En Servicios Básicos, correspondiente a los gastos de luz, agua, teléfono y otros la suma total del gasto es de \$29.278.708 con un 31,09% de cumplimiento del presupuesto.
- En Mantenimiento y reparaciones un gasto total de \$20.789.906, con un 61,87% de cumplimiento, correspondiente a las reparaciones de vehículos, edificios y maquinarias.
- En Servicios Generales un gasto total de \$6.287.367.
- En servicios Técnicos y profesionales con un gasto total de \$97.630.893, con un cumplimiento del 25,72% del gasto presupuestado.



I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE DIRECCION DE CONTROL

Adquisición de Activos

La inversión en activo alcanzó a la suma de \$33.059.249, con un 45,87% de cumplimiento de lo presupuestado, que corresponde a la compra de mobiliario y equipos de oficina para los establecimientos de salud de la comuna.

Iniciativas de Inversión

La inversión en este ítems alcanzó a la suma de \$15.220.100, con un 42,81% de cumplimiento de lo presupuestado, que corresponde a fondos para adquirir equipamiento para escuela, equipo desfibrilador y sala telemedicina para centro de Salud

Conclusión

Presentadas las cifras globales al primer trimestre del ejercicio año 2016, determinan un total de ingresos percibidos por esta Dirección de \$2.230.987.306, menos el total de obligaciones acumuladas de \$1.692.925.849, determinan un superávit acumulado ascendente a la suma de \$538.061.457, montos que incluyen los saldos iniciales de caja de \$274.898.408, depurando se tiene un superávit de \$263.163.049.-



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 primer trimestre del ejercicio año 2016 de dicha Corporación.

Ingresos

Los Ingresos percibidos al primer trimestre, en forma acumulada, alcanza la suma de \$27.230.824, que representan un 11,38% de cumplimiento de los ingresos presupuestado, saldo que incluye el saldo inicial de caja de \$1.000.000, según el siguiente detalle.

OTROS DERECHOS

Por concepto de otros derechos al primer trimestre, en forma acumulada, se tiene una recaudación de \$13.235.043, que representa un 25,45% del presupuesto aprobado por el concejo en el año 2016, correspondiendo a los siguientes ingresos:

| | | |
|---|-------------------------|--------------|
| - | Derechos de renovación | \$ 3.780.830 |
| - | Derechos de Sepultación | \$ 5.309.762 |
| - | Otros derechos | \$ 855.274 |
| - | Certificados de títulos | \$ 472.805 |
| - | Servicios varios | \$ 112.558 |
| - | Tasaciones y derechos | \$ 2.432.316 |
| - | Servicios varios | \$ 271.498 |

ARRIENDOS DE ACTIVOS NO FINANCIEROS

Comprende los ingresos recaudados por concepto de Arriendos de sepulturas y otros arriendos, al primer trimestre alcanzan la suma de \$2.911.410, que representa el 34,25% del presupuesto aprobado.

VENTA DE ACTIVOS

Comprende los ingresos recaudados por concepto de venta de terrenos, al primer trimestre alcanzan la suma de \$9.625.101, que representa el 5,66% del presupuesto aprobado.



I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE DIRECCION DE CONTROL

GASTOS

Los Gastos Totales Acumulados al primer trimestre del año 2016 ascienden a la suma de \$42.450.316, presentando un cumplimiento general del 17,74% 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 primer trimestre éstos alcanzaron la suma de \$33.237.888, que representan un 19,44% del gasto presupuestado.

Bienes y servicios de Consumo

Las obligaciones acumuladas al primer trimestre alcanzan a la suma de \$3.817.831, que representan un 8,41% del gasto proyectado. Dentro de este ítem los gastos más representativos los constituyen los Servicios Básicos gastos de luz, agua y otros la suma total del gasto es de \$1.338.009 y enlaces de comunicaciones por \$436.938.-

Conclusión

En resumen, se puede concluir que el total de ingresos percibidos en forma acumulada por el Cementerio Municipal al término del primer trimestre asciende a la suma de \$27.230.824, que rebajados el total de obligaciones acumuladas a la fecha por \$42.450.316, determinan un déficit de \$15.219.492, montos que incluyen los saldos iniciales de caja de \$1.000.000, depurando el saldo se tiene un déficit de \$16.219.492.