



# I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE DIRECCION DE CONTROL

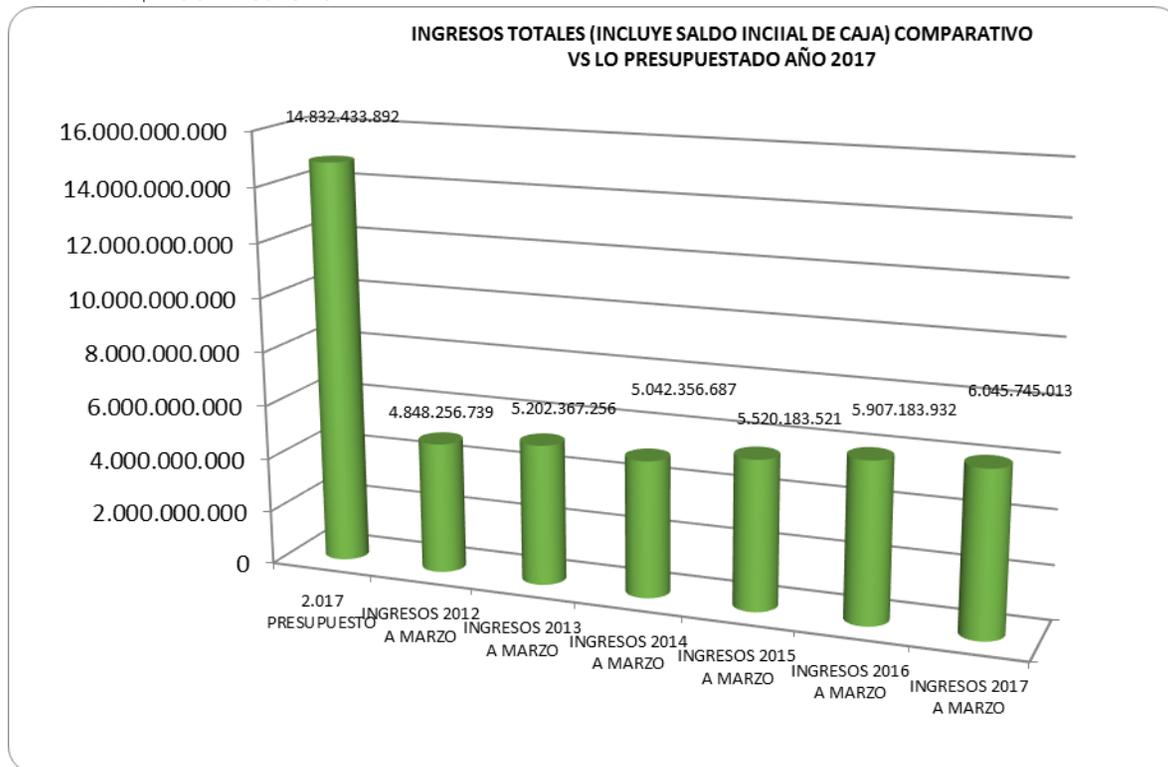
## AREA: MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE

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 2017, 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 2017 en forma acumulada ingresos percibidos por \$ 6.045.745.013, lo que acredita un cumplimiento de un 40,76% del presupuesto vigente, monto que incluye el saldo inicial de caja de \$1.993.629.758, sin considerar el saldo inicial de caja se tiene un cumplimiento del 27,32% 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 \$1.881.785.840.-

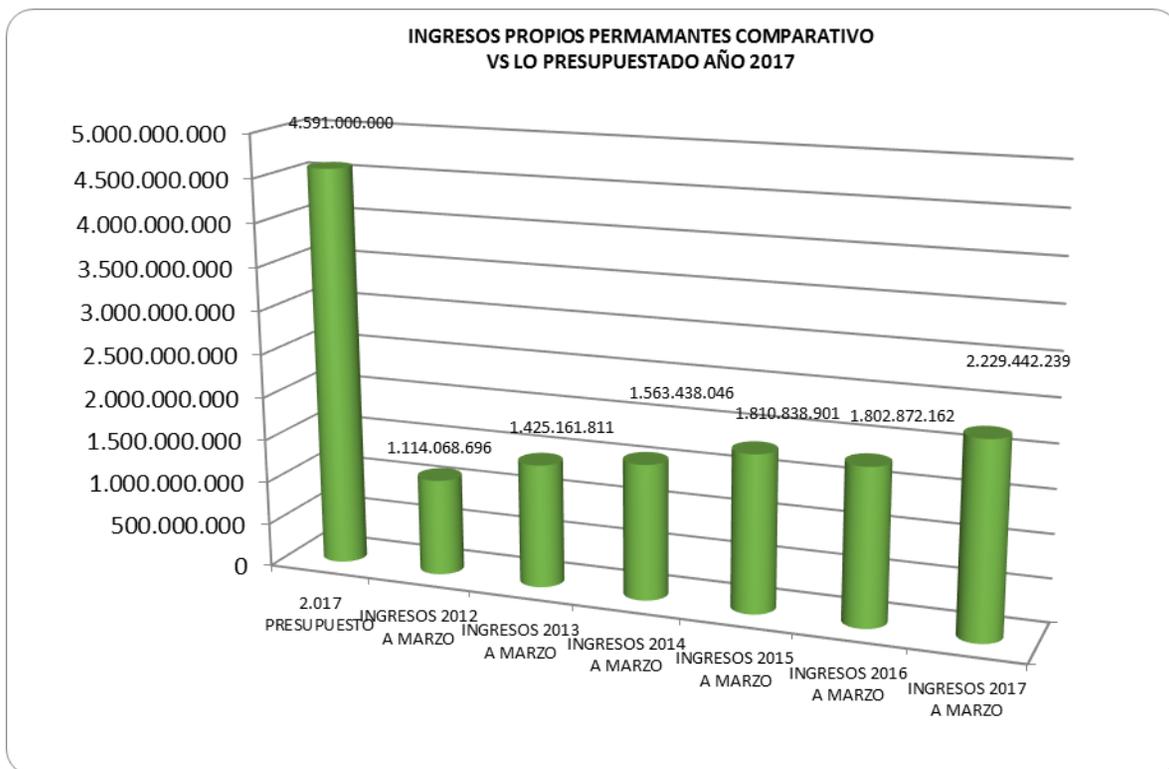




## I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE DIRECCION DE CONTROL

### 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 \$2.229.442.239, que representan un 48,56% del presupuesto aprobado para el 2017, y en comparación al año anterior, se tiene un 23,66% más que el año 2016, el detalle se presenta a continuación:

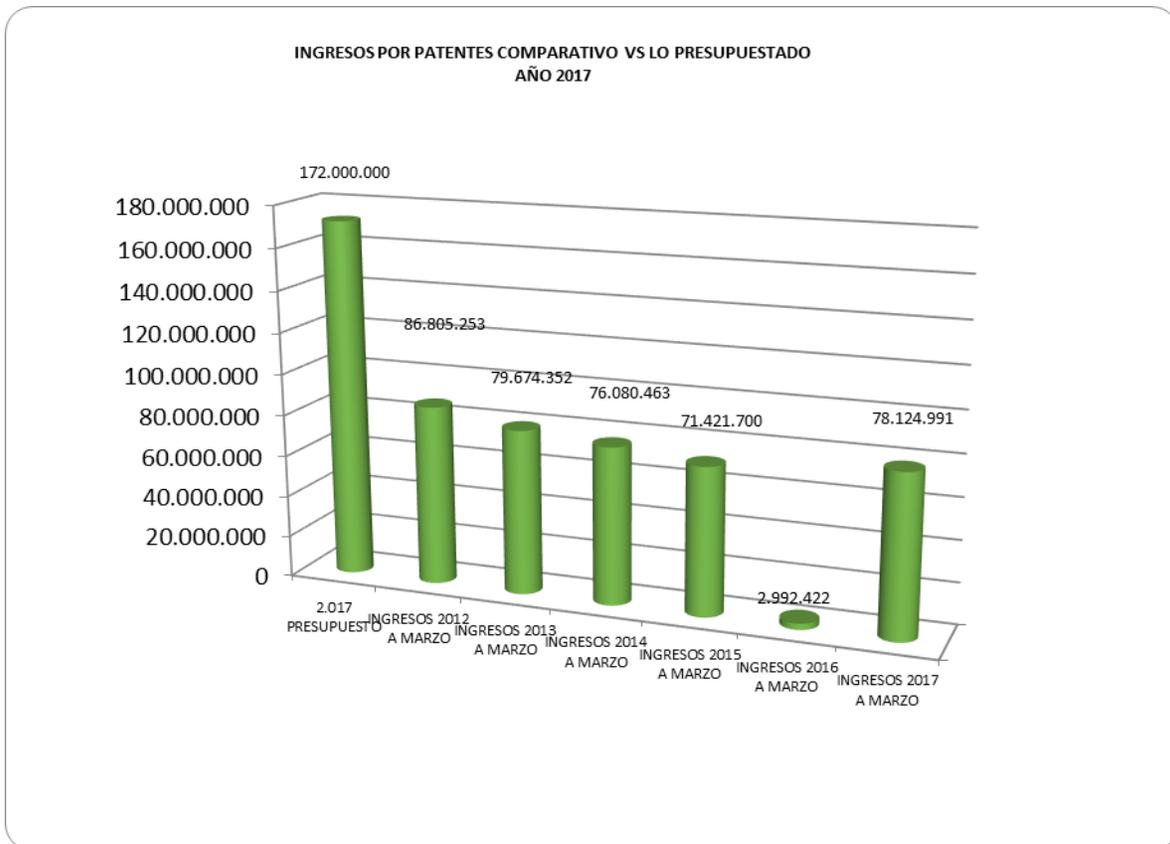




## I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE DIRECCION DE CONTROL

### PATENTES MUNICIPALES

Los ingresos por este concepto nos muestran que en el primer trimestre del año 2017, se recaudaron un total de \$78.124.991, que representan un 445,42% del presupuesto aprobado, al compararse con el año anterior se tiene un aumento considerable, debido a que el año anterior no se habían ajustadas las partidas, situación que se verá reflejado en los trimestres posteriores, según lo muestra el gráfico adjunto





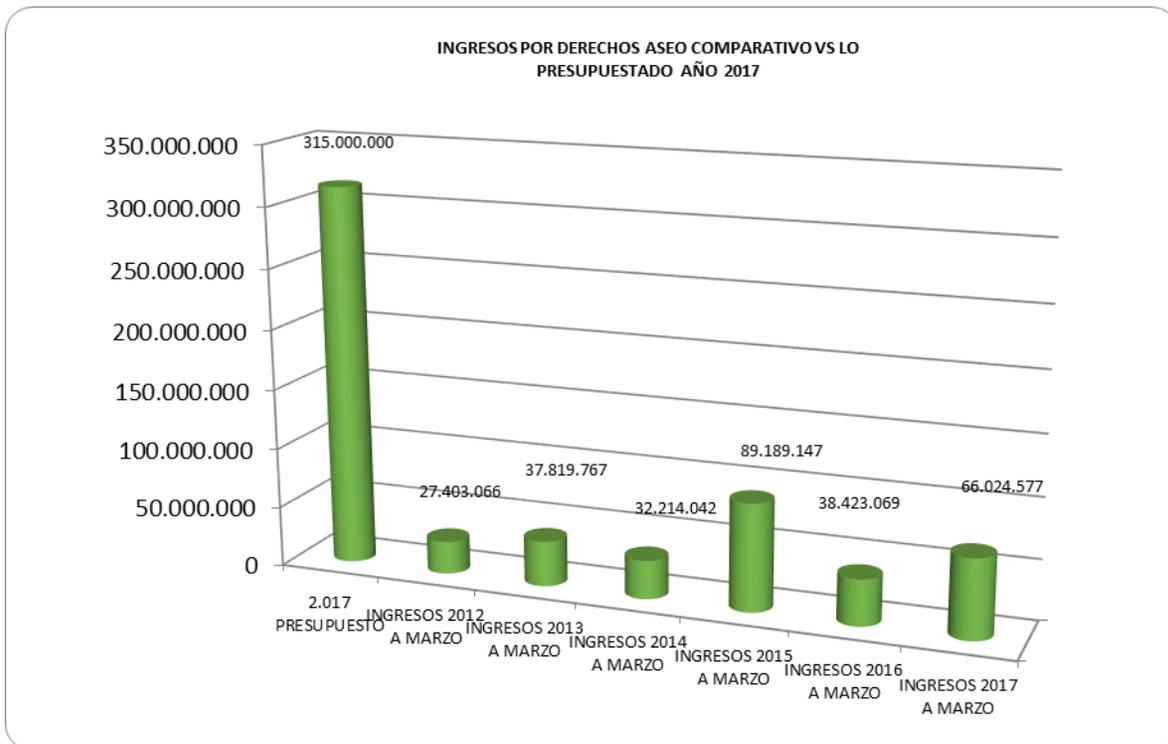
## I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE DIRECCION DE CONTROL

### DERECHOS DE ASEO

Se ha recaudado por este concepto al 31 de marzo del 2017, la suma de \$66.024.577, que representa un 20,96J% del presupuesto, cuyos ingresos provienen del cobro por parte de:

- Tesorería General de la Republica incluidas en las contribuciones monto de \$42.110.022
- Por concepto del vencimiento de las patentes municipales monto de \$23.232.797
- Y el cobro directo del aseo domiciliario por \$681.758

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.



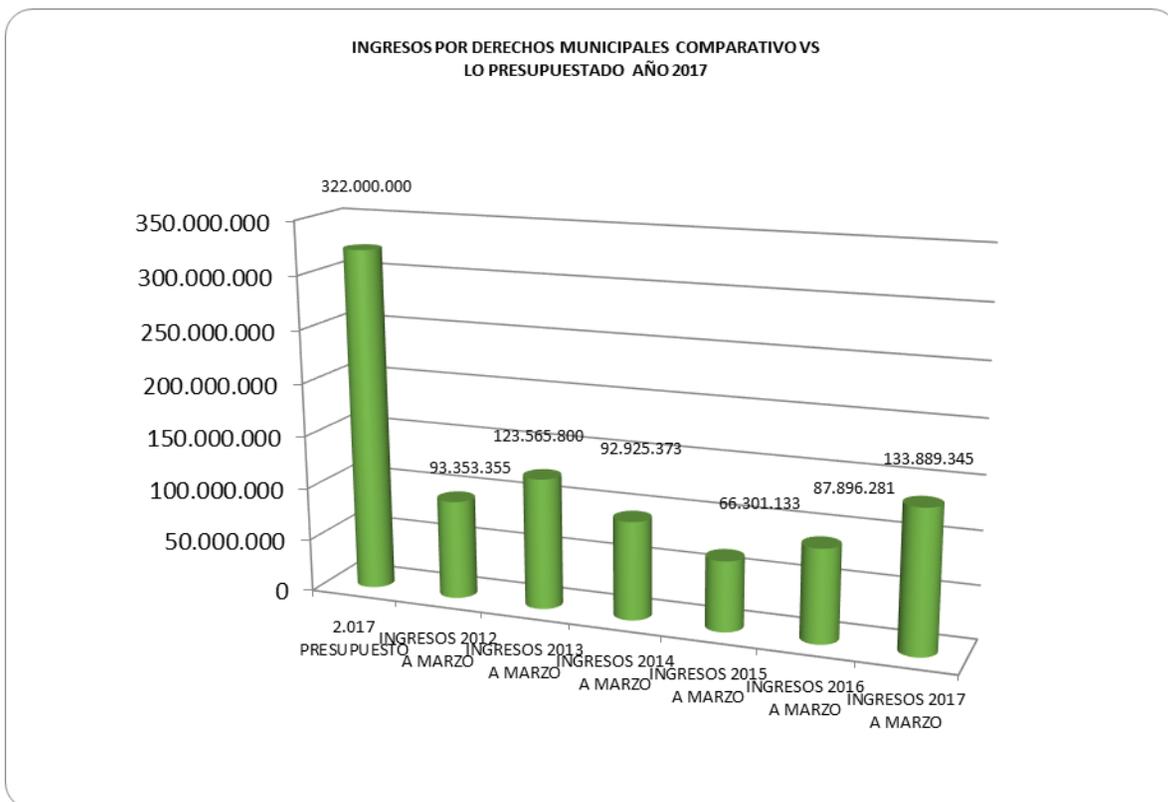


## I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE DIRECCION DE CONTROL

### OTROS DERECHOS

Por concepto de otros derechos al primer trimestre se tiene una recaudación de \$133.889.345, que representa un 41,58% del presupuesto aprobado para el año 2017, si se compara con el año anterior se tiene un aumento de un 52,33%, se detallan a continuación los siguientes ingresos:

-	Permisos de urbanización y construcción	\$90.023.781
-	Permisos provisorios (feriantes)	\$ 2.920.842
-	Transferencia de vehículos	\$25.911.241
-	Propaganda	\$ 4.418.375
-	Otros certificados de obras	\$10.615.106

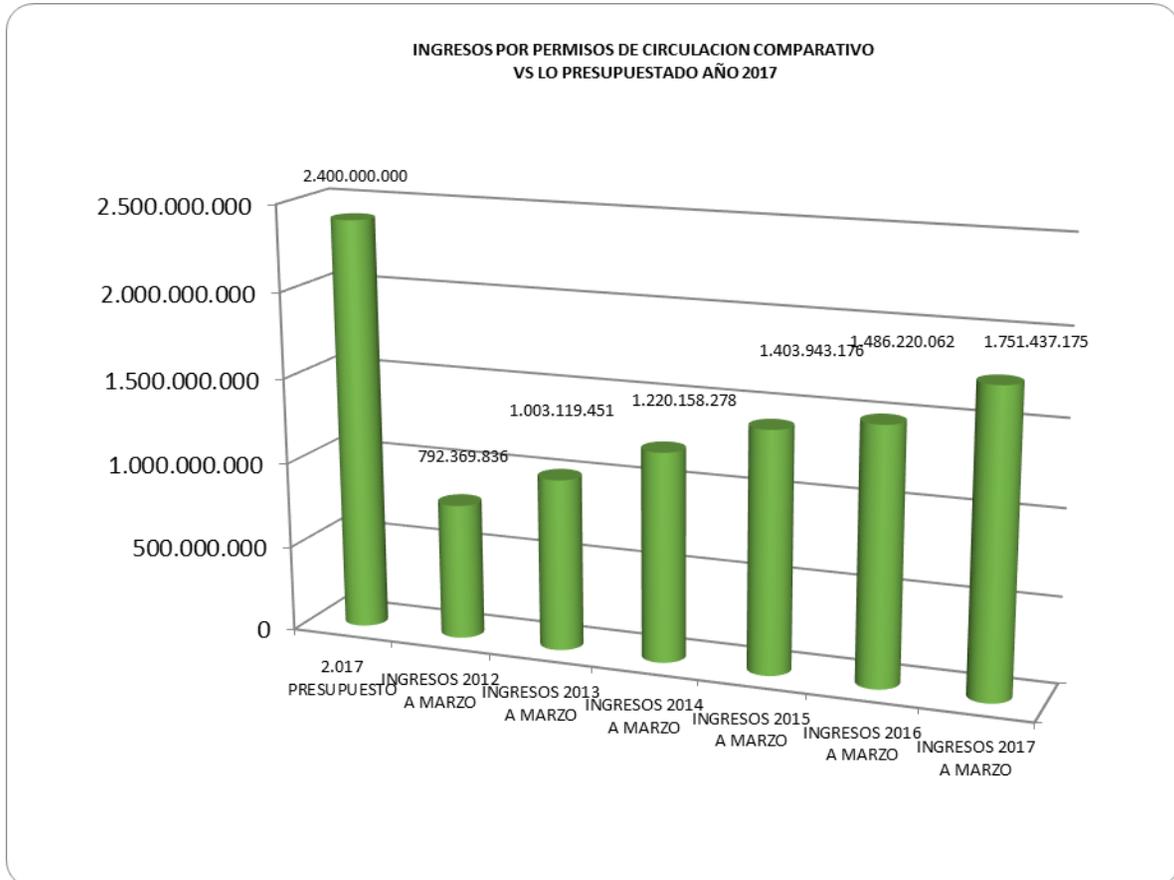




## I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE DIRECCION DE CONTROL

### PERMISOS DE CIRCULACION

La recaudación en el primer trimestre por PCV alcanzó la suma de \$1.751.437.175, representando un 72,98% del presupuesto aprobado, porcentaje alto, sin considerar que aún falta considerar el vencimiento de agosto y los permisos del transporte de camiones y buses. Si se compara con el año 2016 se tiene una mayor recaudación del 17,85%, esta mayor recaudación se debe al trabajo desarrollado por la Dirección de Tránsito y Tesorería instalándose en varios puntos de la ciudad y a los convenios realizados por la Dirección de Tránsito con Automotoras.

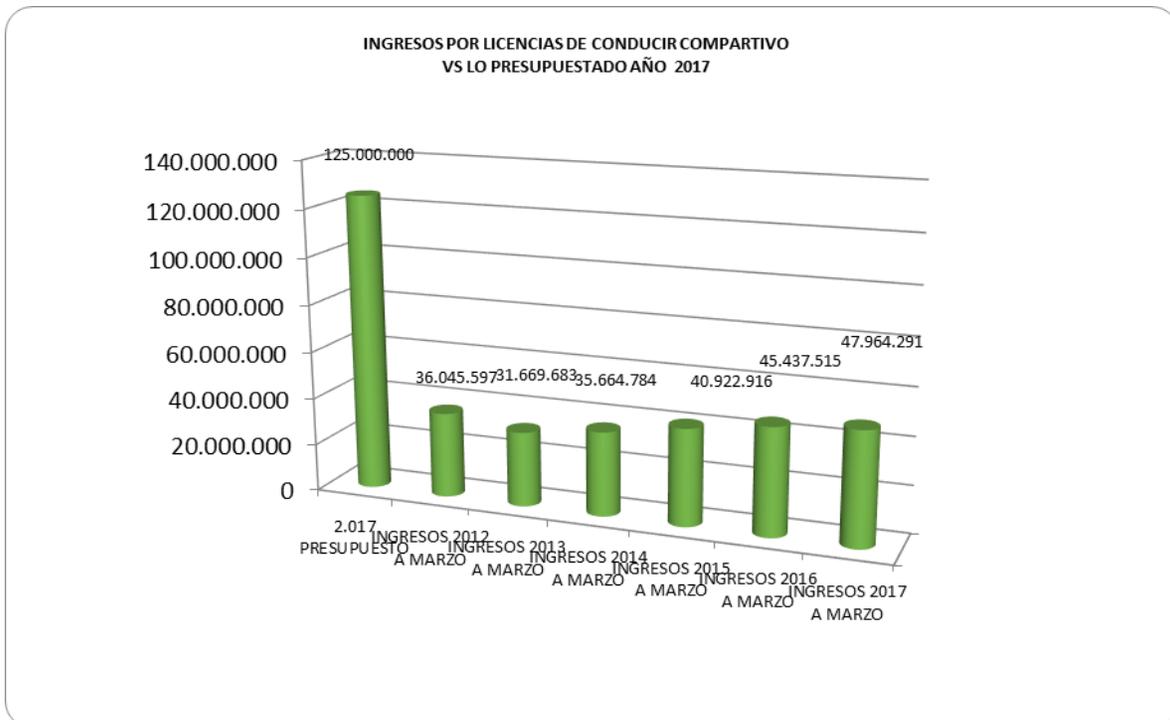




# I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE DIRECCION DE CONTROL

## LICENCIAS DE CONDUCIR Y SIMILARES

Los ingresos percibidos en el primer trimestre del año 2017, por concepto de licencias de conducir alcanzaron un monto de \$47.964.291, que representan el 38,37% del presupuesto aprobado para el año 2017, monto que se encuentra en un 5,56% superior al año anterior, como lo muestra el gráfico siguiente:

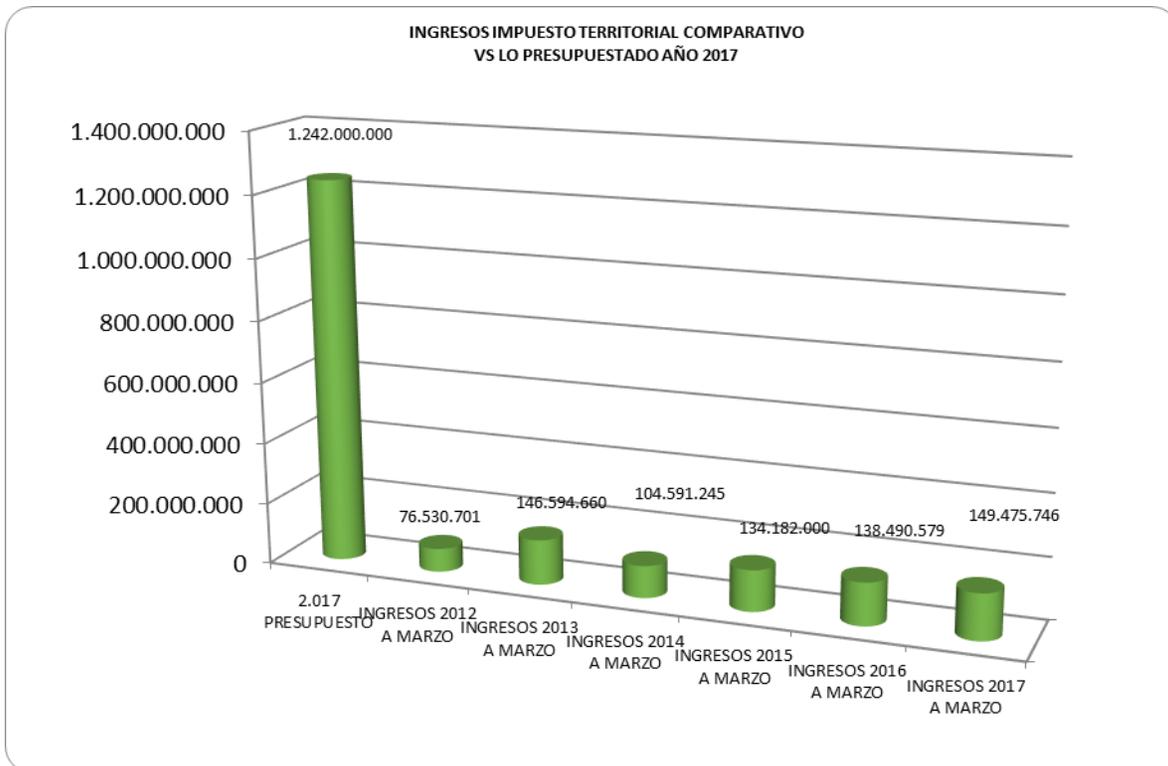




## I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE DIRECCION DE CONTROL

### 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 \$149.475.746, representando un 12,04% del presupuesto aprobado para el año 2017, si se compara con el año anterior se tiene un 7,93% más, cuyos ingresos se verán incrementados a contar del segundo trimestre.

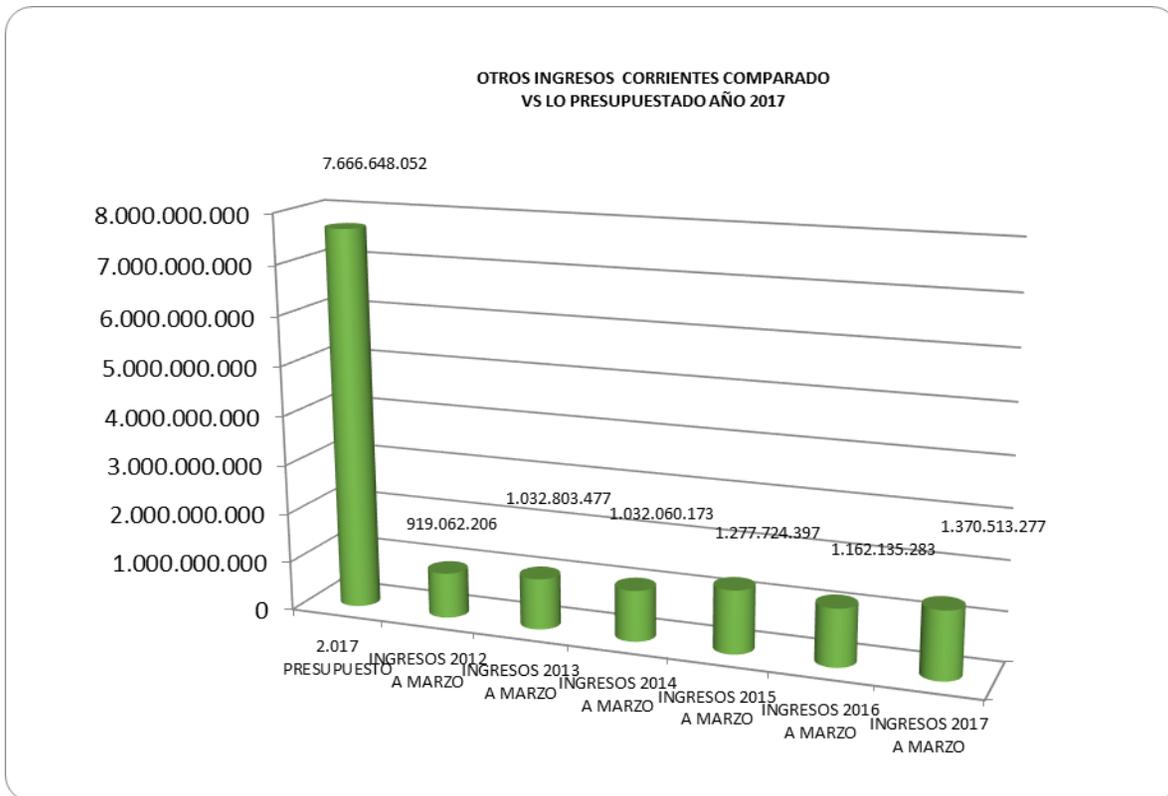




## I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE DIRECCION DE CONTROL

### 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 \$1.370.513.277, con un porcentaje de cumplimiento del 17.88% del presupuesto del año 2017, cuyos ingresos se detallan a continuación:



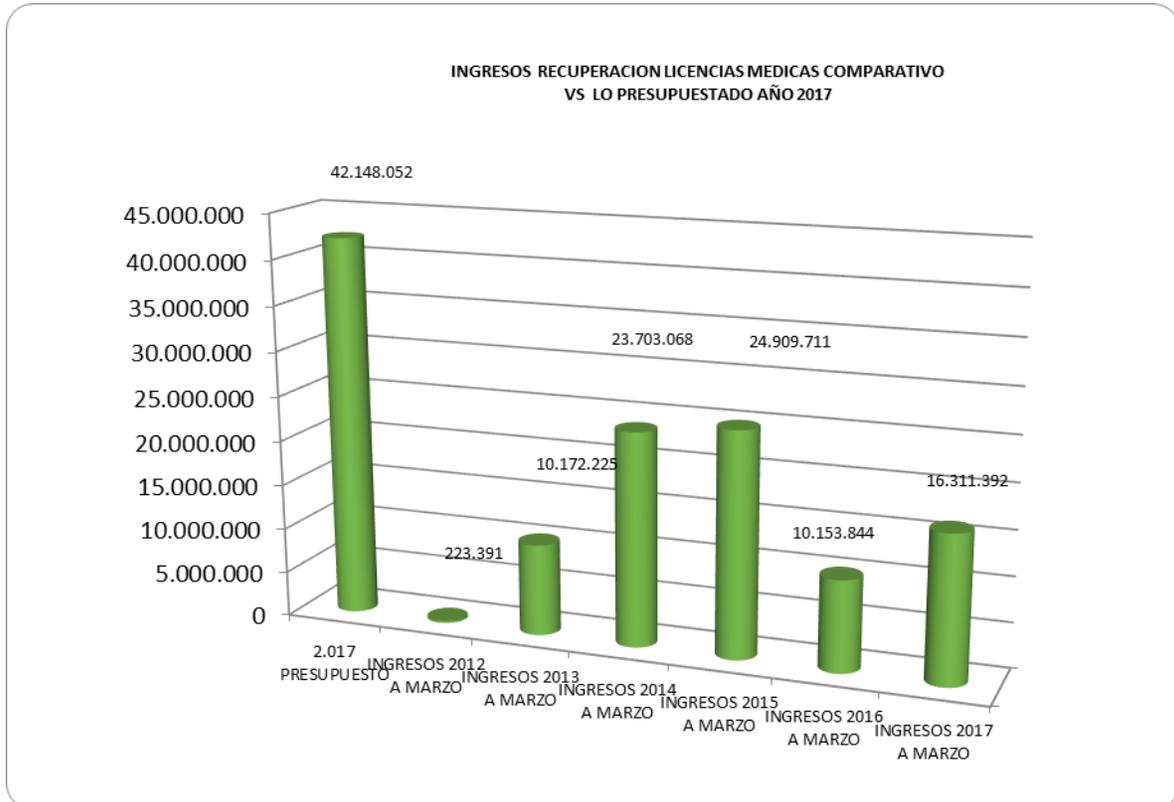


## I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE DIRECCION DE CONTROL

### RECUPERACION Y REEMBOLSO LICENCIAS MÉDICAS

Se ha recuperado por concepto de Licencias Médicas un total de \$16.311.392, que corresponde a un 38,70% del presupuesto aprobado para el año 2017, de los cuales se ha recibido por:

- Isapres \$ 1.483.829
- Fonasa \$ 14.827.563



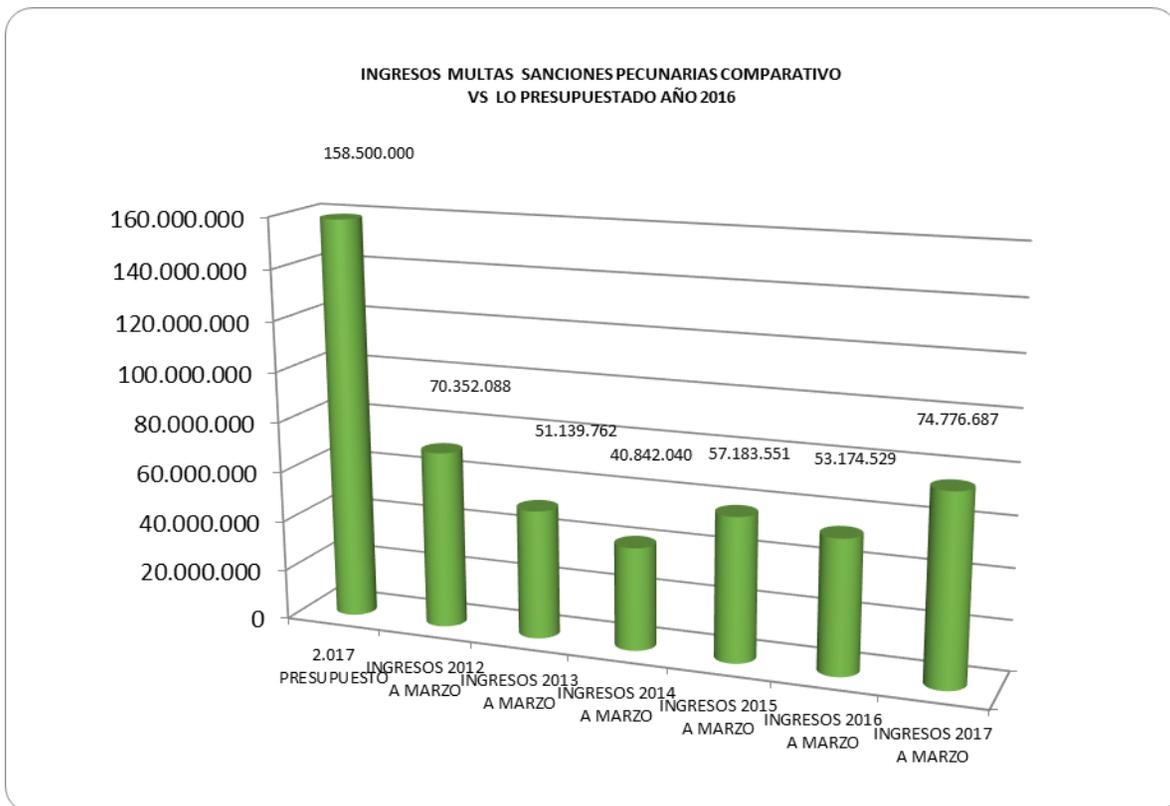


I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE  
DIRECCION DE CONTROL

**MULTAS Y SANCIONES PECUNARIAS**

Al primer trimestre se ha recibido por concepto de multas un total de \$74.776.687, que representan el 47,18% del presupuesto aprobado, según el siguiente detalle:

-	Multas beneficio municipal	\$28.230.407
-	Multas Ley de tránsito	\$24.968.311
-	Otras multas	\$ 3.262.096
-	Multas de beneficio fondo común	\$12.019.137
-	Multas TAG	\$11.986.679
-	Multas Ley alcoholes	\$ 1.114.904
-	Registro de multas de tránsito	\$20.507.909
-	Intereses capital propio y otras multas	\$12.936.788

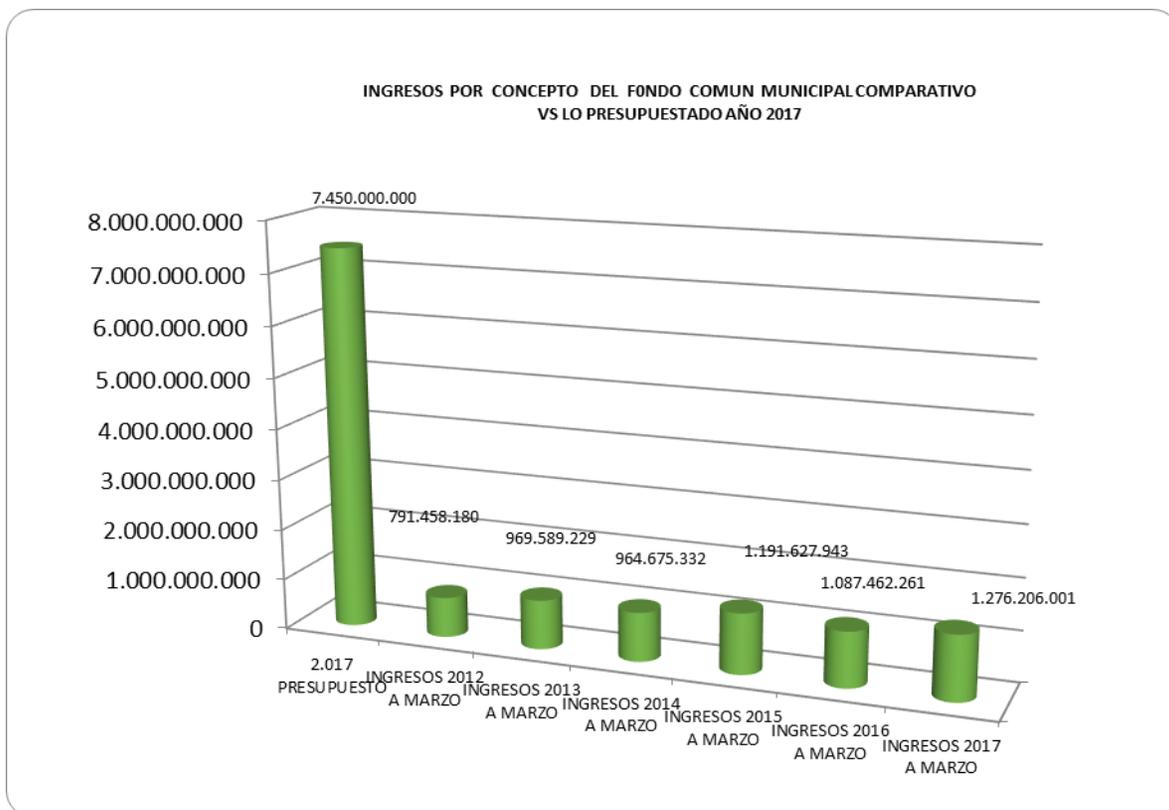




## I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE DIRECCION DE CONTROL

### PARTICIPACION DEL FONDO COMUN MUNICIPAL

Los ingresos percibidos al primer trimestre por concepto de Fondo Común Municipal, alcanzan la suma de \$1.276.206.001, que representan el 17,13% del presupuesto aprobado, monto que se vera con mayor recaudación en los próximos trimestres dado los vencimientos de los tributos.

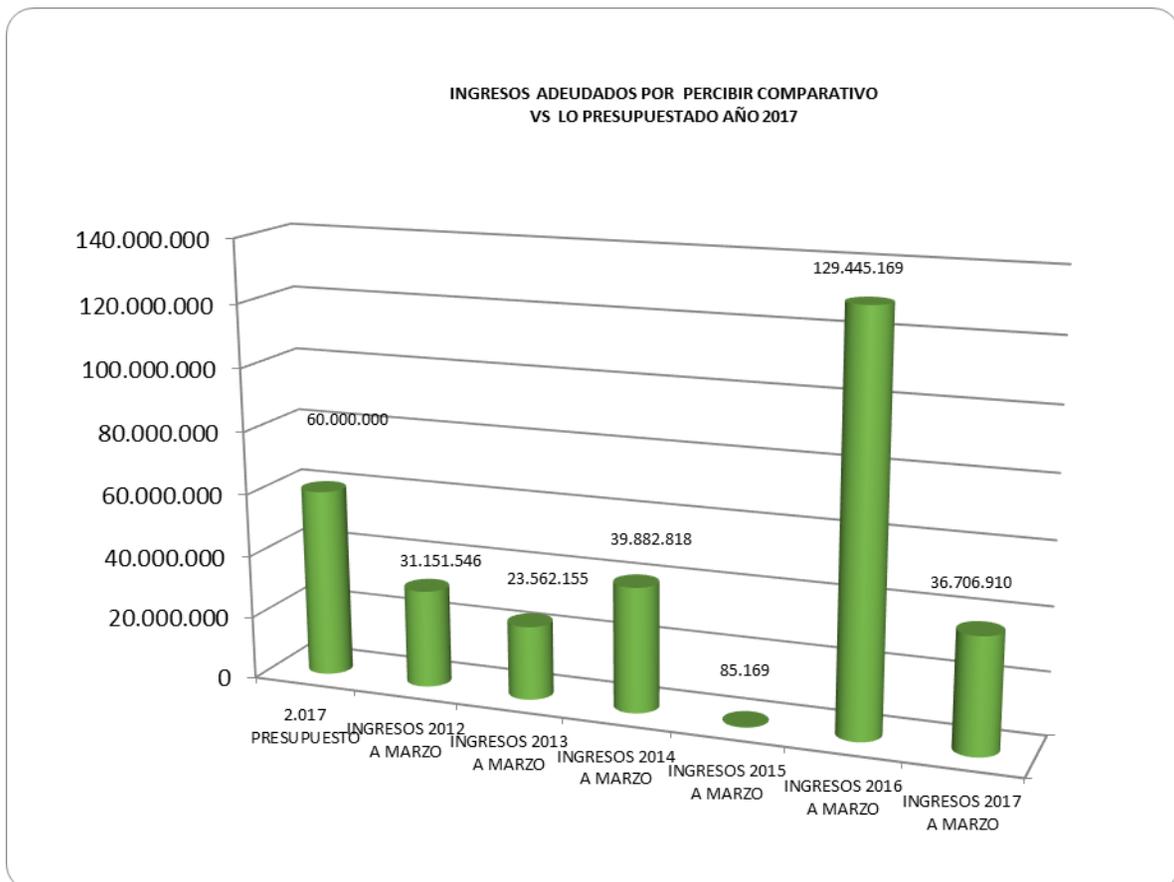




## I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE DIRECCION DE CONTROL

### INGRESOS POR PERCIBIR

Los ingresos recaudados por cuentas morosas de operaciones años anteriores alcanzan a la suma de \$36.706.910, que representan el 61,18% de los ingresos presupuestados para el año 2017 como lo muestra el gráfico adjunto.





I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE  
DIRECCION DE CONTROL

TRANSFERENCIAS CORRIENTES

Se ha recibido por parte del Gobierno la suma de \$192.442.335, correspondiente a Programas de Mejoramiento Urbano, según el siguiente detalle:

-PMU Mejoramiento Plaza Ines Enrique Frodden	\$ 140.691
-PMU Entubación Canal Avda. Oriente	\$ 683.079
-PMU Adecuación patio Cubierto Escuela Manquimavida	\$ 2.275.416
-PMU Construcción patio Cubierto Escuela Hipolito	\$ 498.185
-PMU Mejoramiento Acera Norte Avda. Santa Elena	\$ 406.746
-PMU Construcción Multicancha Enrique Frodden	\$ 20.315.442
-PMU Construcción sede Social JJ.VV: 15-B	\$ 35.988.000
-PMU Construcción Plaza Recreativa Sector Schaub	\$ 57.134.780
-PMB Programa mejoramiento de barrios	\$ 75.000.000

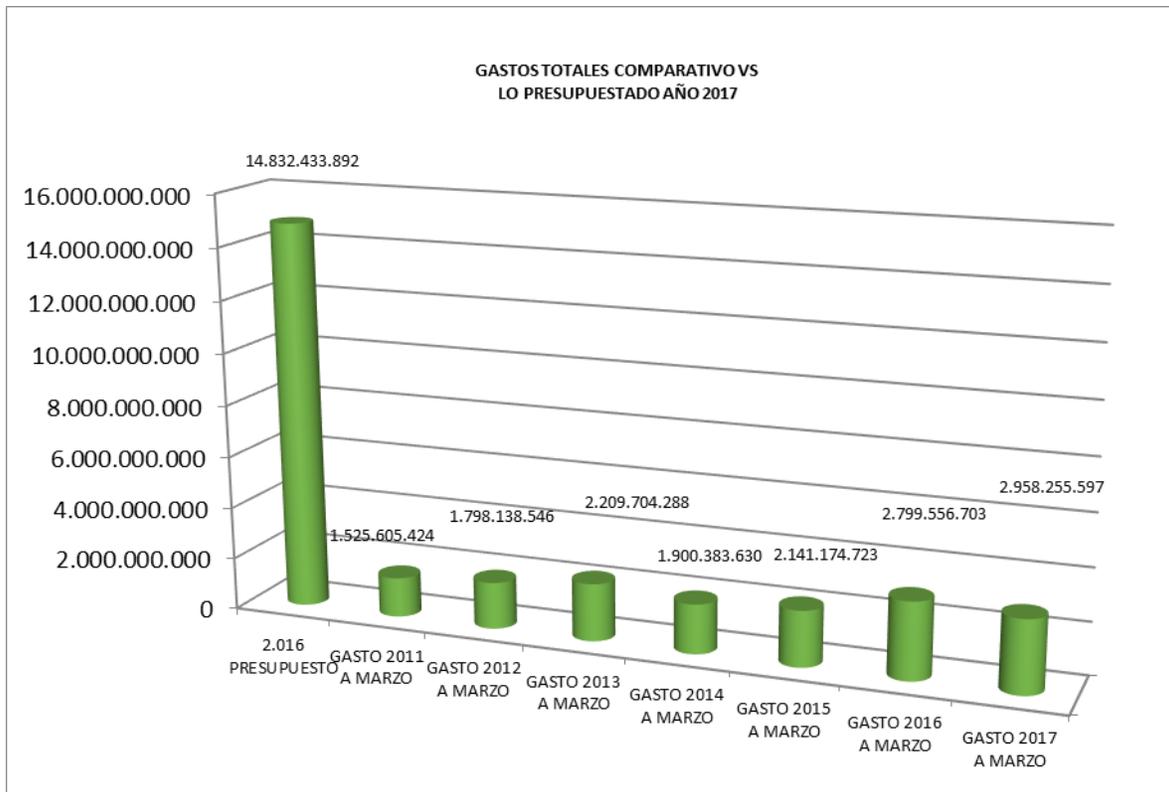
En conclusión los ingresos totales percibidos en el primer trimestre del año 2017, nos muestran un porcentaje de cumplimiento del 40,76%, con un total de ingresos de \$6.045.745.013, monto que incluye los saldos iniciales de caja, Ahora bien depurando los ingresos sin considerar el saldo inicial de caja provisorio, se tiene ingresos recaudados de \$4.052.115.255, que representa un 27,32% del presupuesto aprobado del año 2017. 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 2017 alcanzan un nivel de obligaciones de \$2.958.255.597, que representan un total del 19,94% del presupuesto de gastos proyectados, como lo muestra el gráfico adjunto, para los otros ítems corresponde consignar lo siguiente:

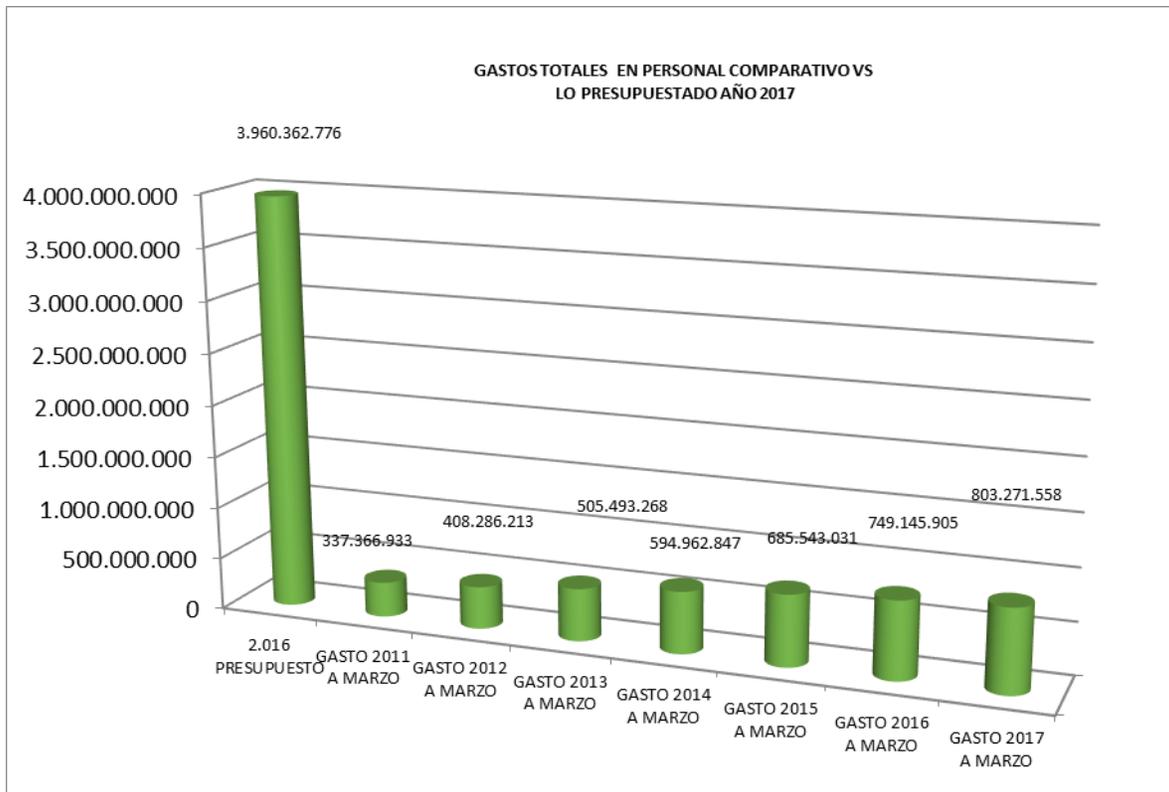




## I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE DIRECCION DE CONTROL

### CUENTAS POR PAGAR GASTOS EN PERSONAL

En las partidas que componen este subtítulo, se verifica un total de gastos pagados por \$803.271.558, representando un cumplimiento del presupuesto vigente de un 20,28%, que comparado con el año anterior se tiene un aumento del 7,22%, cuyo detalle se expone a continuación:

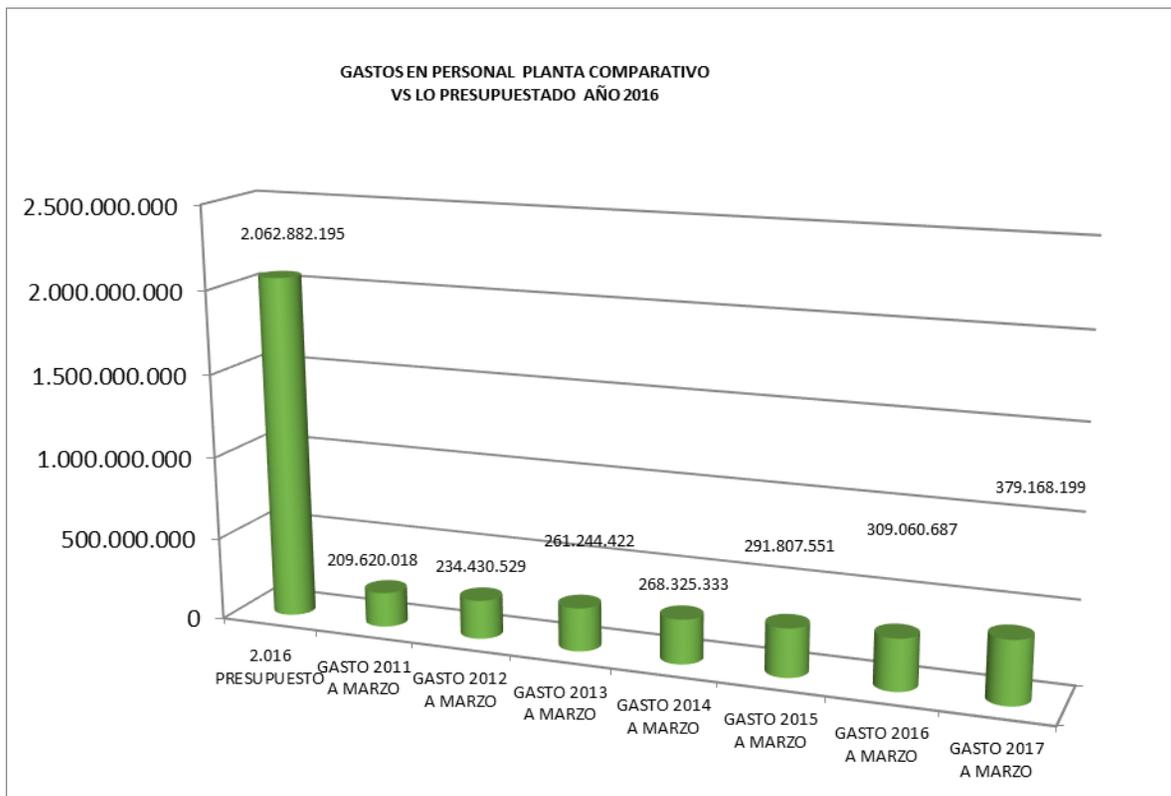




# I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE DIRECCION DE CONTROL

## PERSONAL DE PLANTA

-	Sueldos y Sobresueldos	\$379.168.199
-	Aporte Bienestar	\$ 18.861.432
-	Aporte empleador	\$ 6.268.455
-	Horas extraordinarias	\$ 27.705.252
-	Asignación desempeño	\$ 1.228.089
-	Viáticos	\$ 1.073.262
-	Aguinaldos y Bonos	\$ 5.948.507

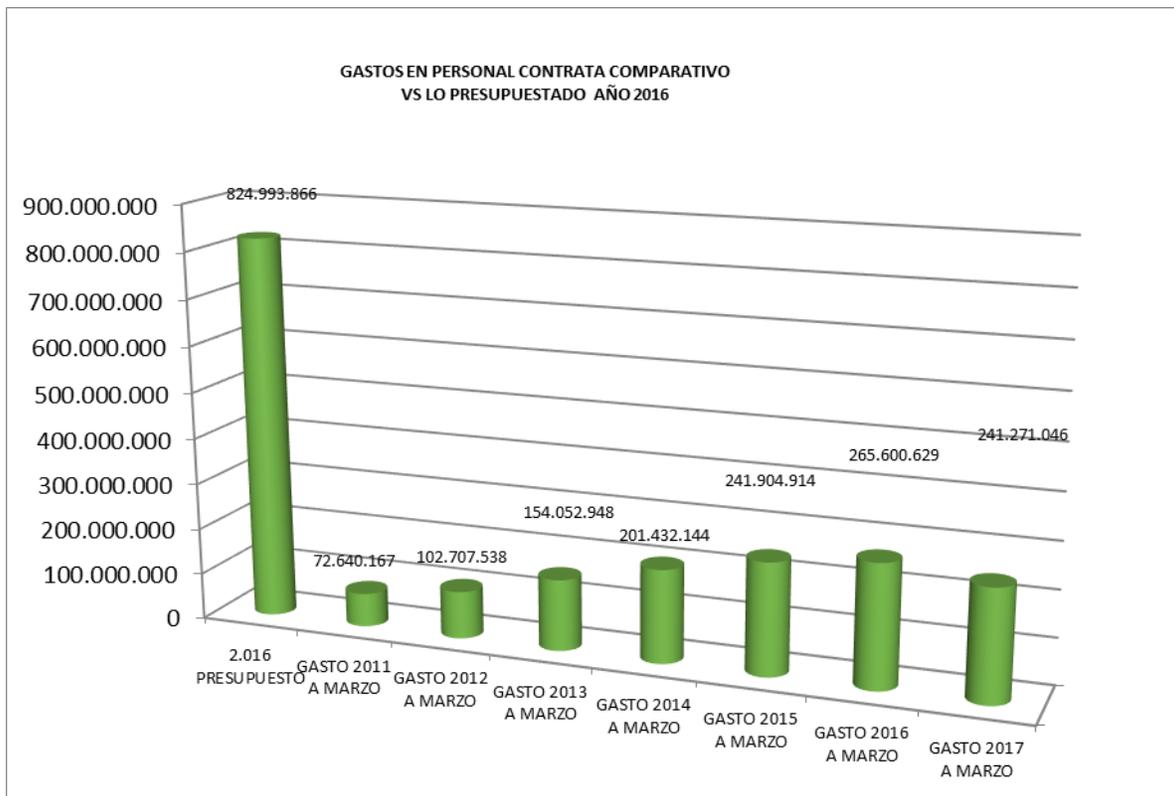




## I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE DIRECCION DE CONTROL

### PERSONAL A CONTRATA

-	Sueldos y Sobresueldos	\$198.065.903
-	Aporte Bienestar	\$ 12.019.540
-	Aporte empleador	\$ 4.766.522
-	Horas extraordinarias	\$ 17.893.858
-	Viáticos	\$ 435.627
-	Aguinaldos y Bonos	\$ 8.089.596



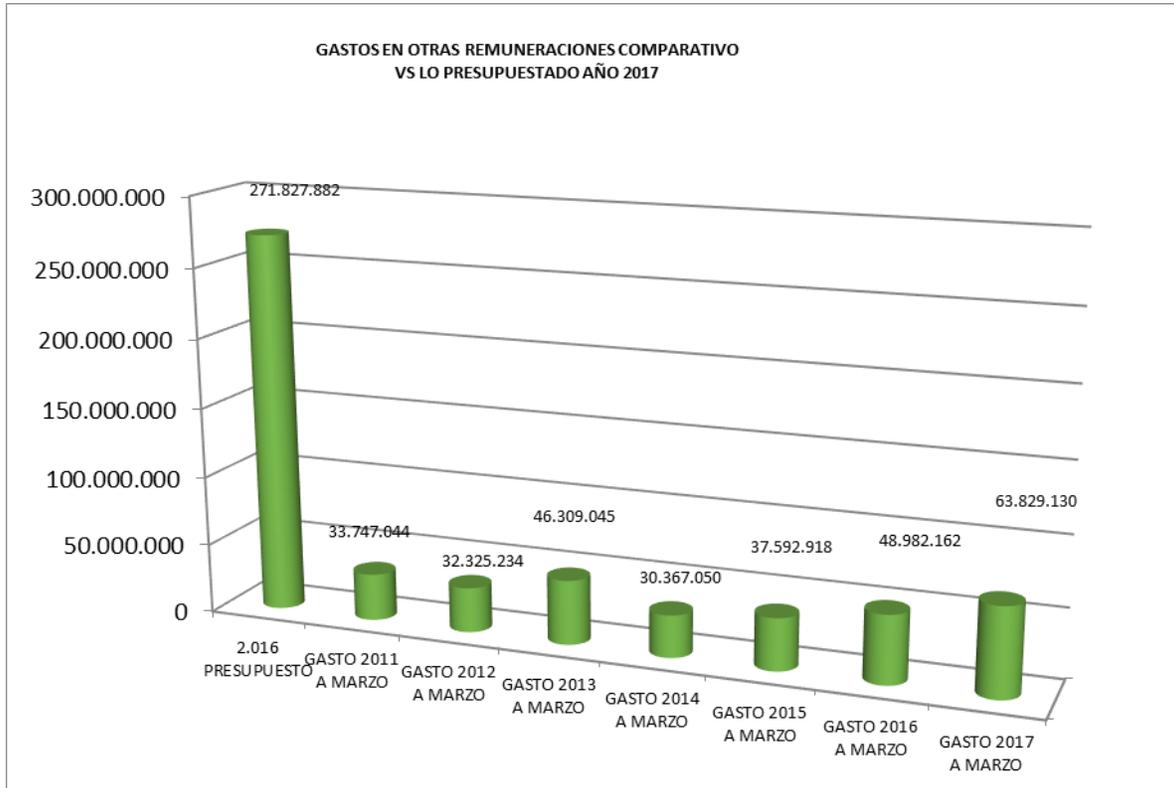


## I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE DIRECCION DE CONTROL

### 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 \$63.829.130, que representa un 23,48% del gasto proyectado, que al compararse con el año anterior se tiene un aumento en el gastos de un 30,31%, según el siguiente detalle:

-	Honorarios	\$41.520.030
-	Código del trabajo	\$ 3.455.101
-	Suplencias y reemplazos	\$ 18.853.999



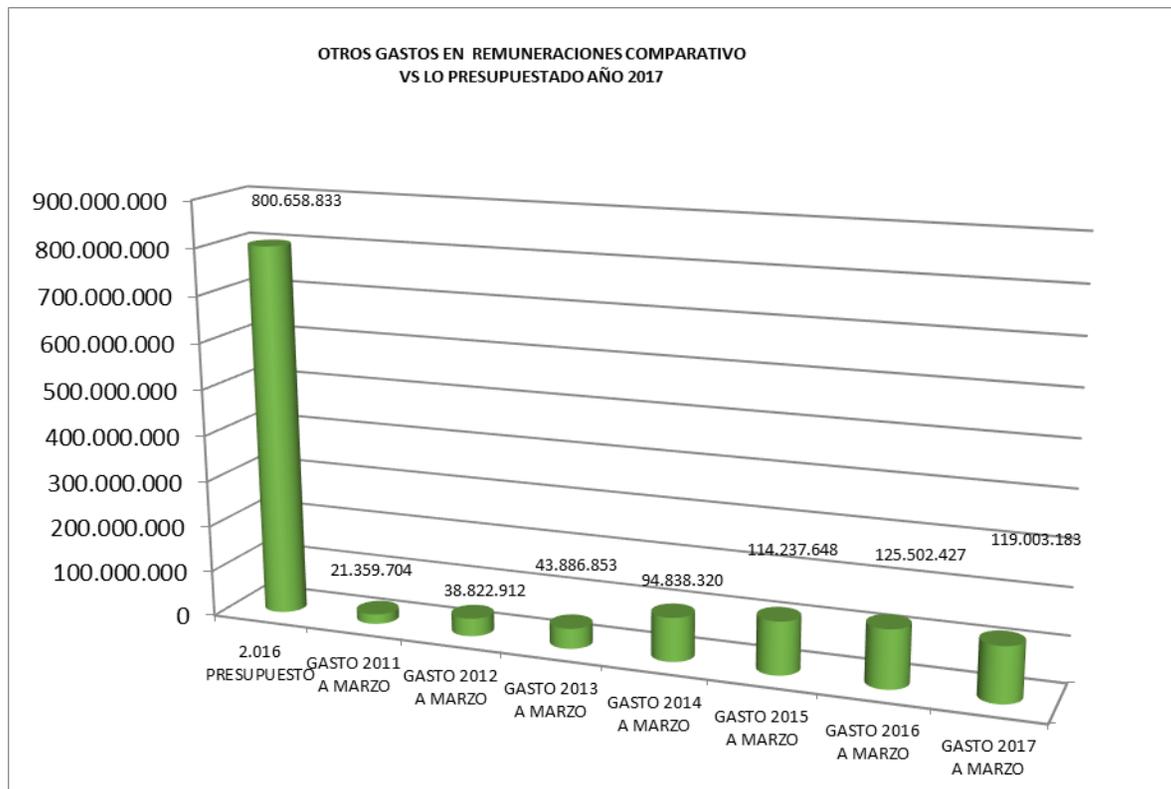


## I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE DIRECCION DE CONTROL

### OTROS GASTOS EN PERSONAL

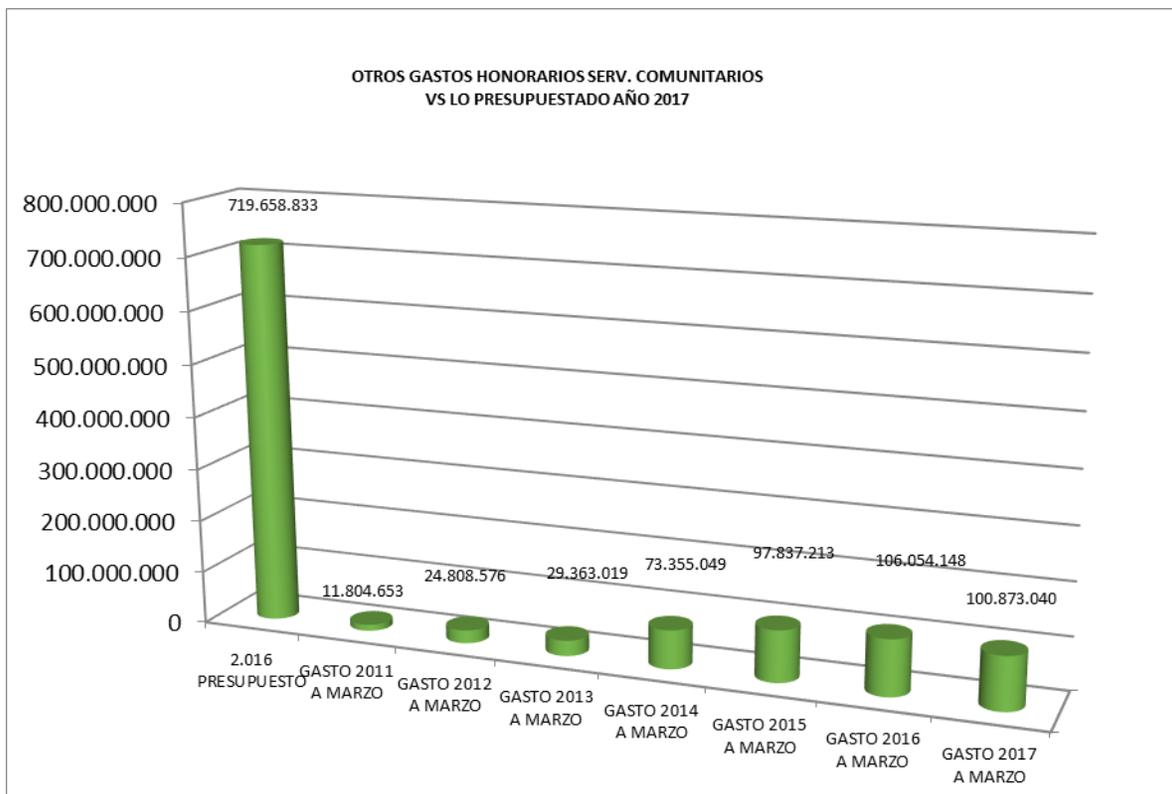
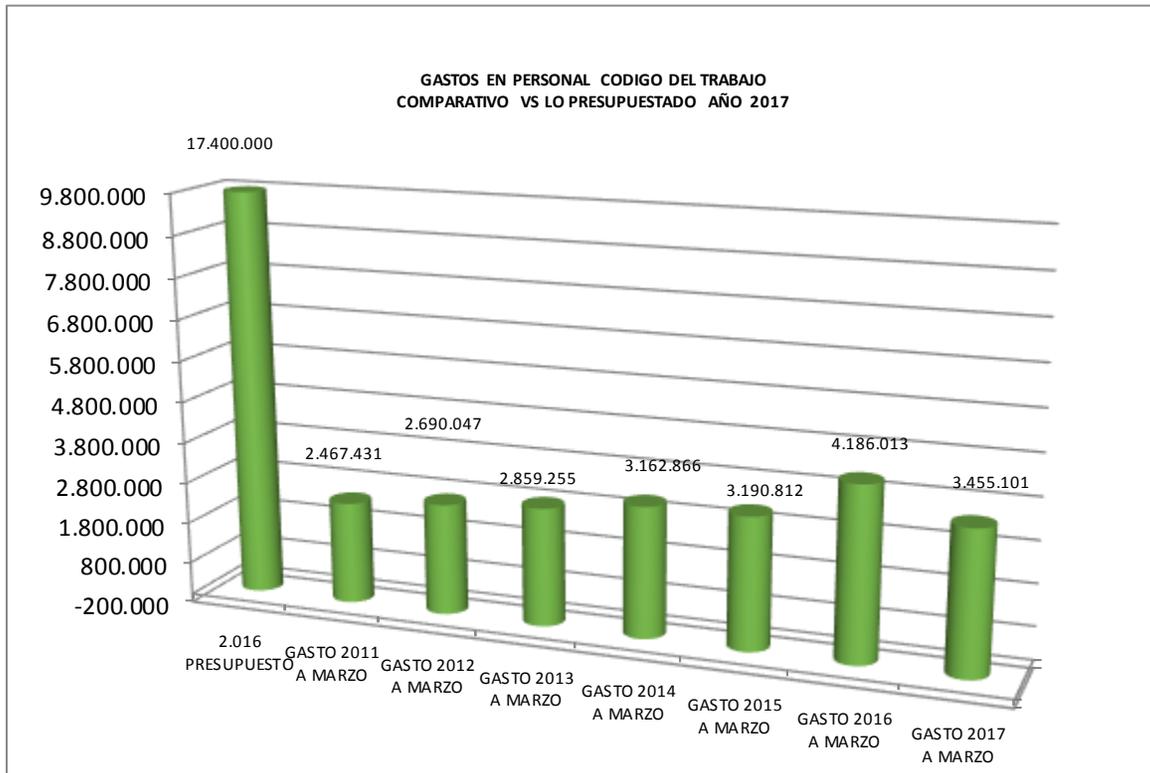
En el primer trimestre del año 2017, los gastos en ítem alcanzan la suma de \$119.003.183, con un cumplimiento del 14,86% de presupuesto aprobado, que al compararse con el año anterior se tiene una disminución de 5,18%, cuyos gastos corresponden a:

- Dietas a concejo y comisiones por parte de los Concejales con un costo de \$18.130.143.
- 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 \$100.873.040.





## I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE DIRECCION DE CONTROL





## 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 40% del personal a contrata, tomado en consideración lo establecido en la Ley N° 19.922 y a jurisprudencia de la Contraloría General de la República, el municipio se encuentra con un gasto real a contrata del 11,18% a la fecha, si lo proyectamos a Diciembre del 2017 con el mismo personal contratado se llegara a un 45,7%, porcentaje 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.

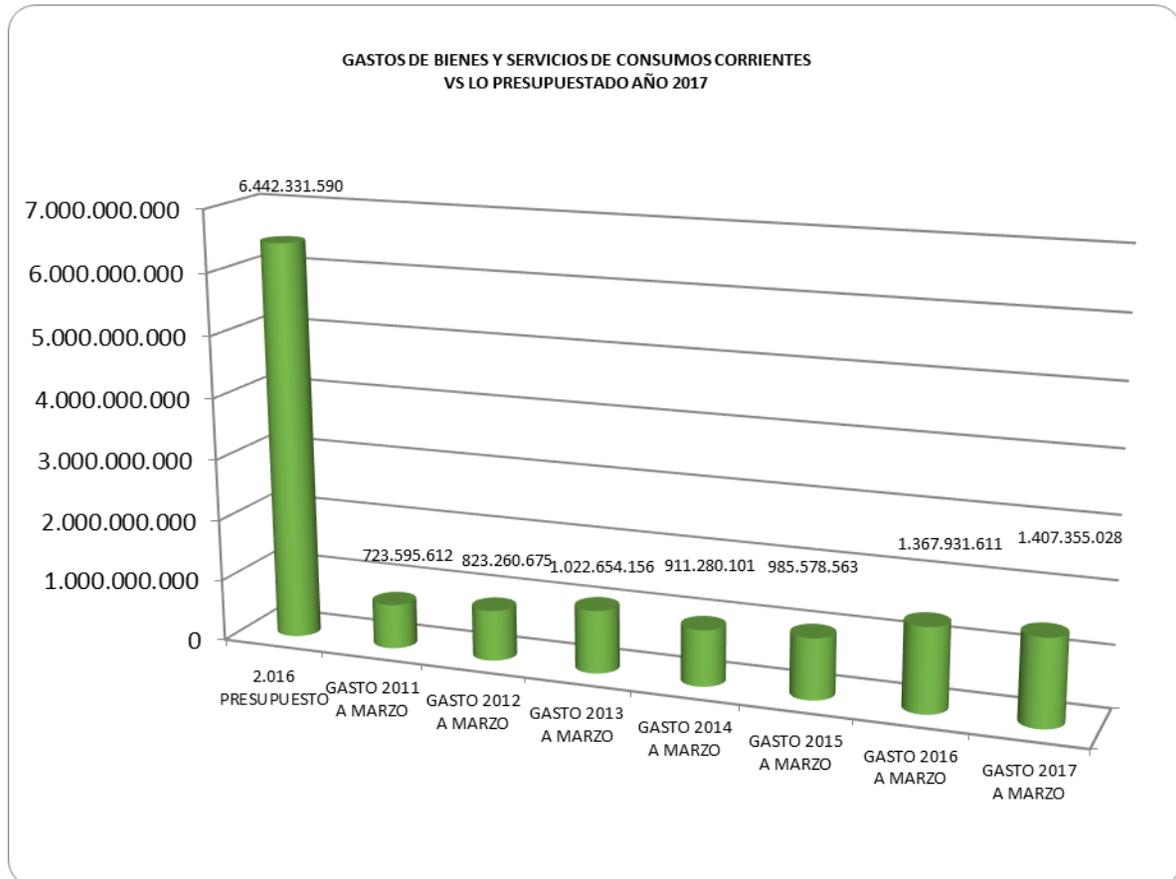
Por otra parte, en el pago de los honorarios a la fecha se lleva un 2% y si lo proyectamos a Diciembre del 2017 se llegara a un 7,67%, Por lo que, se encuentra conforme a la normativa al encontrarse en el rango del 10% de contratación a honorarios con respecto al gasto total en personal autorizado.



## I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE DIRECCION DE CONTROL

### BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO

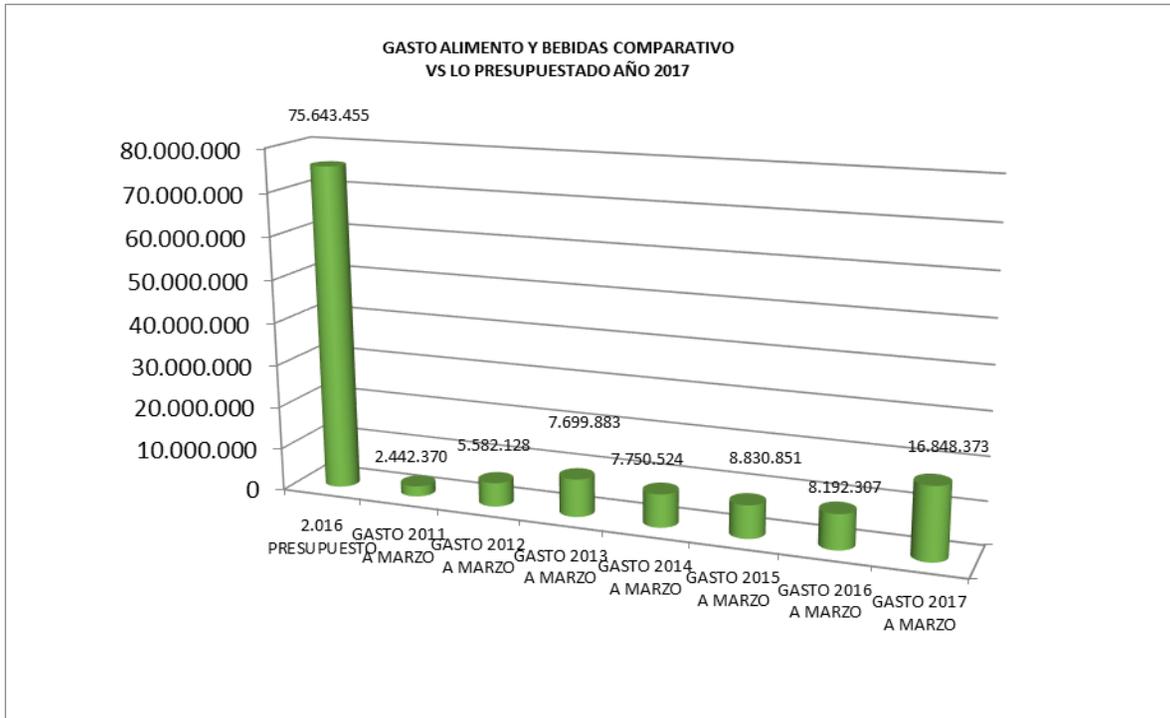
En esta materia las obligaciones del periodo por este concepto alcanzan a \$1.407.355.028, que representa una aplicación de recursos de un 21,84% del gasto proyectado, según los siguientes gastos:





# I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE DIRECCION DE CONTROL

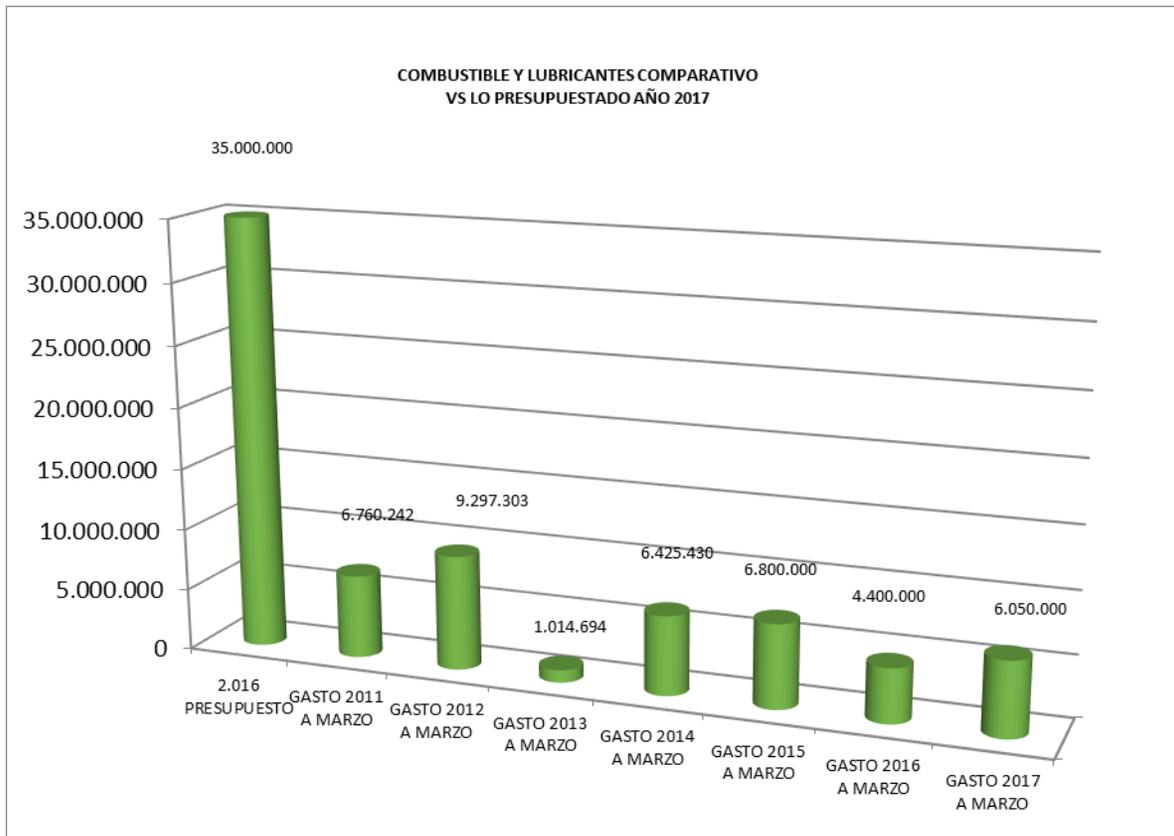
- **Alimentos y Bebidas**, al primer trimestre este ítem presenta un gasto de un \$16.848.373, con un porcentaje del gasto del 22,27%, correspondiente a gastos de actividades de desarrollo comunitario y otros.





## I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE DIRECCION DE CONTROL

- **Combustible y lubricantes**, al primer trimestre del ejercicio 2017, se ha gastado por este concepto \$6.050.000, representando el 17,28% del presupuesto aprobado.

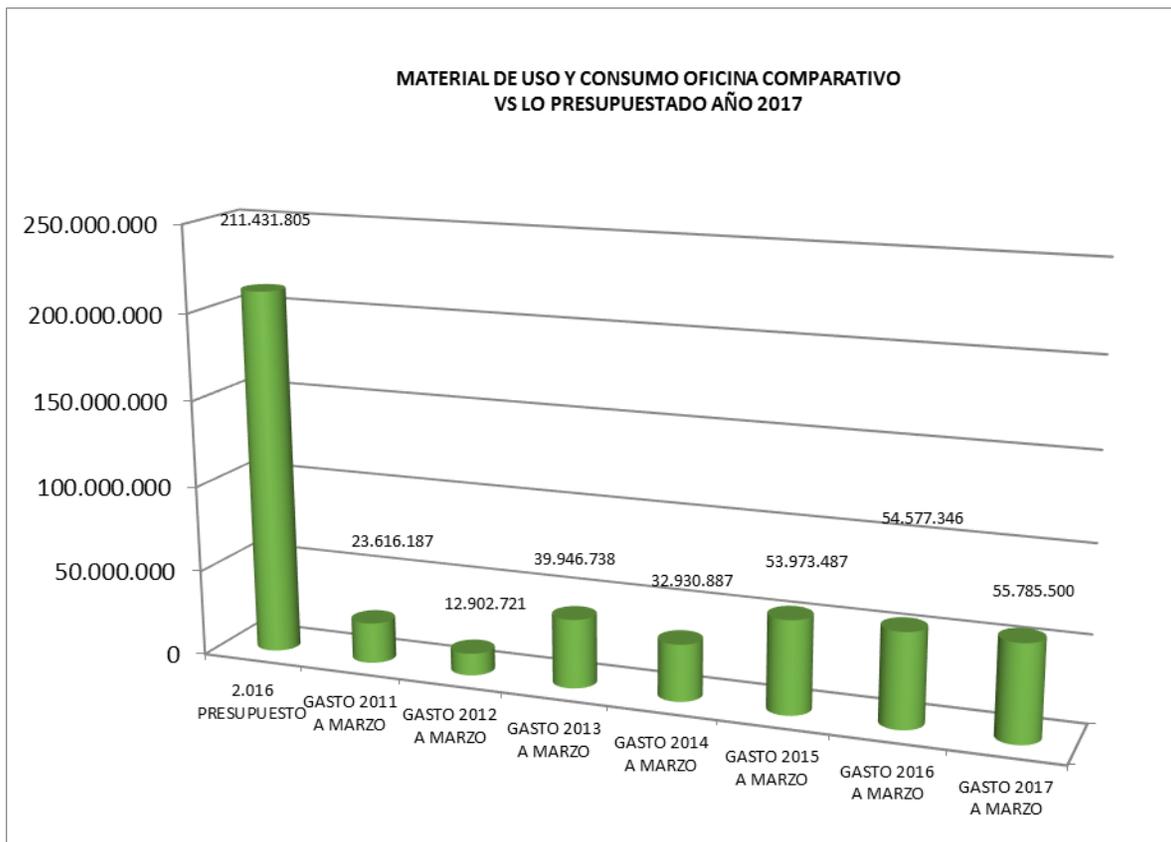




I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE  
DIRECCION DE CONTROL

- **Mat. de uso y Consumo corriente**, este gasto alcanza a la suma de \$55.785.500 representando un 26,01% del gasto al término del primer trimestre 2017, según el siguiente detalle:

-	Materiales de Oficina	\$15.837.721
-	Textos y otros materiales	\$ 1.065.588
-	Productos Farmacéuticos	\$13.664.367
-	Materiales y útiles aseo	\$ 831.761
-	Repuestos y accesorios comput.	\$ 8.243.385
-	Materiales Mant. y Reparac.	\$ 1.534.944
-	Repuestos y Acces. para mant.	\$ 1.764.543
-	Otros materiales programas	\$ 7.825.408
-	Otros	\$ 5.017.783

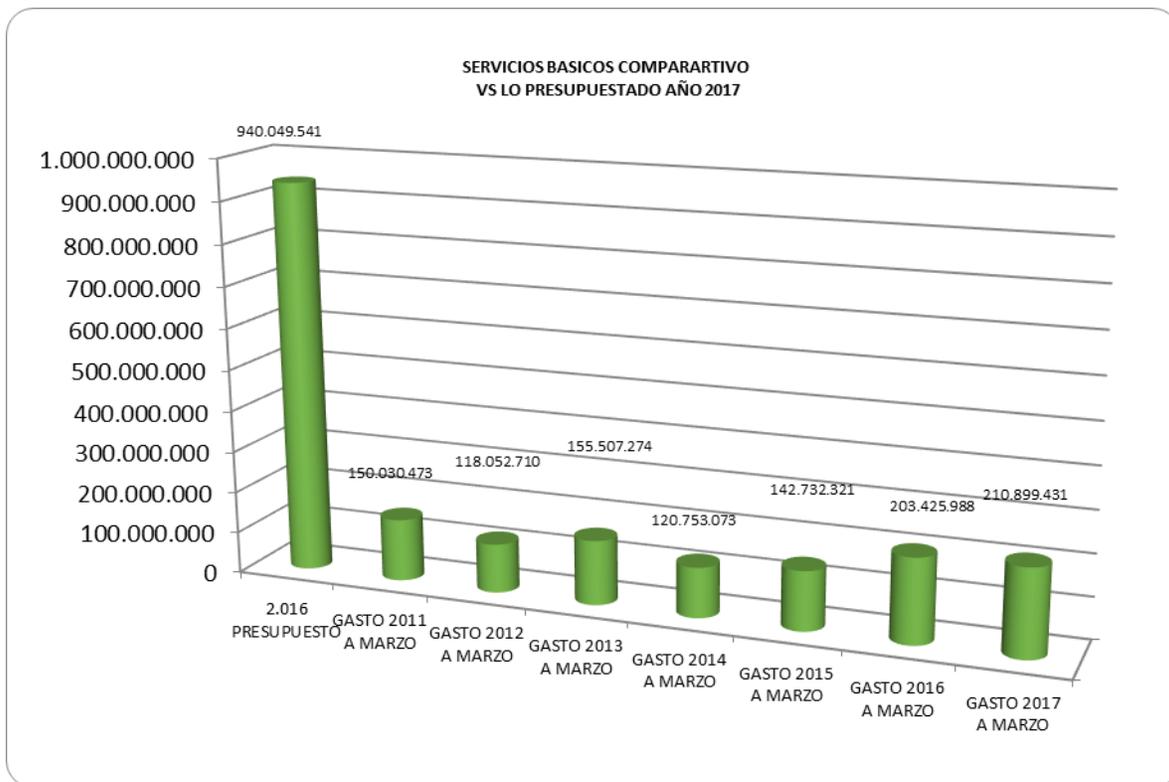




## I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE DIRECCION DE CONTROL

- **Servicios Básicos**, corresponde a los gastos de Consumo Básicos, al primer trimestre se ha gastado \$210.899.431, representando un gasto del 22,43% cuyos gastos se muestran en el siguiente detalle:

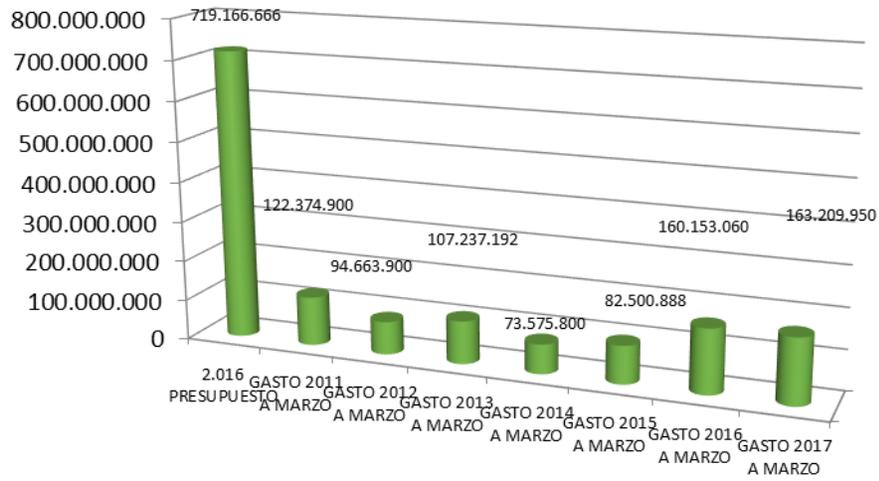
- Consumo eléctrico dependencias Municipales	\$ 7.425.169
- Alumbrado Público	\$163.209.950
- Agua dependencias Municipales	\$ 7.605.930
- Agua Áreas verdes	\$ 16.363.099
- Correo	\$ 1.960.987
- Telefonía Fija	\$ 3.348.406
- Telefonía Celular	\$ 5.076.909
- Internet	\$ 3.526.639
- Enlaces de telecomunicaciones	\$ 2.348.182
- Otros	\$ 34.160



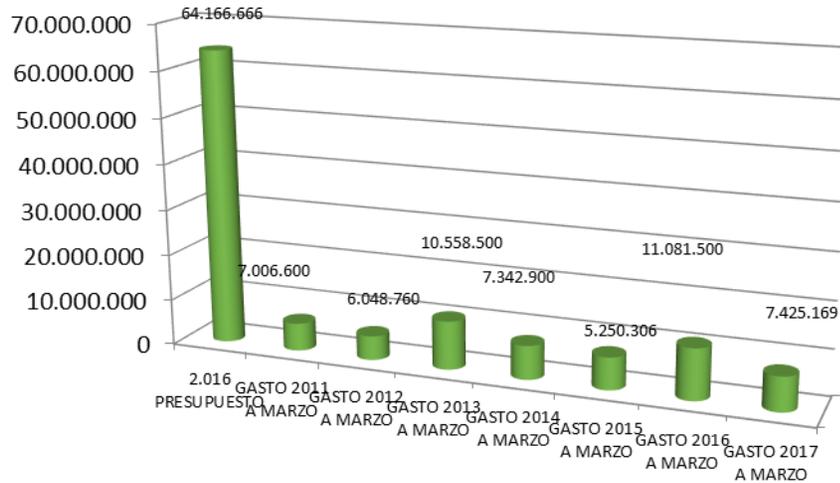


# I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE DIRECCION DE CONTROL

**SERVICIO ALUMBRADO PUBLICO COMPARATIVO  
VS LO PRESUPUESTADO AÑO 2017**



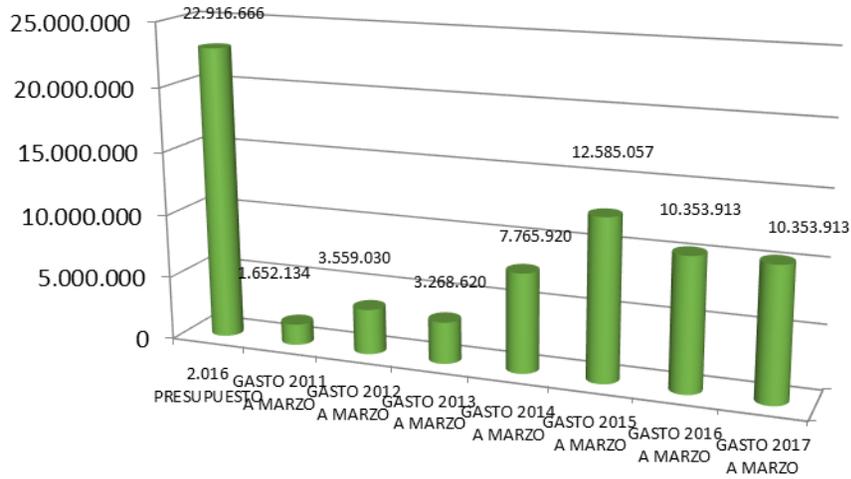
**SERVICIO ALUMBRADO DEPENDENCIAS MUNICIPALES COMPARATIVO  
VS LO PRESUPUESTADO AÑO 2017**



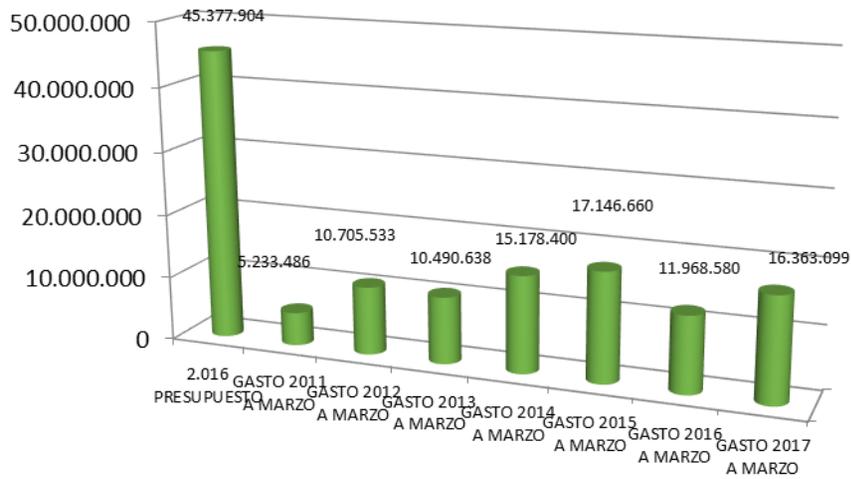


# I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE DIRECCION DE CONTROL

**CONSUMO AGUA DEPENDENCIAS MUNICIPLAES  
COMPARATIVO VS LO PRESUPUESTADO AÑO 2017**

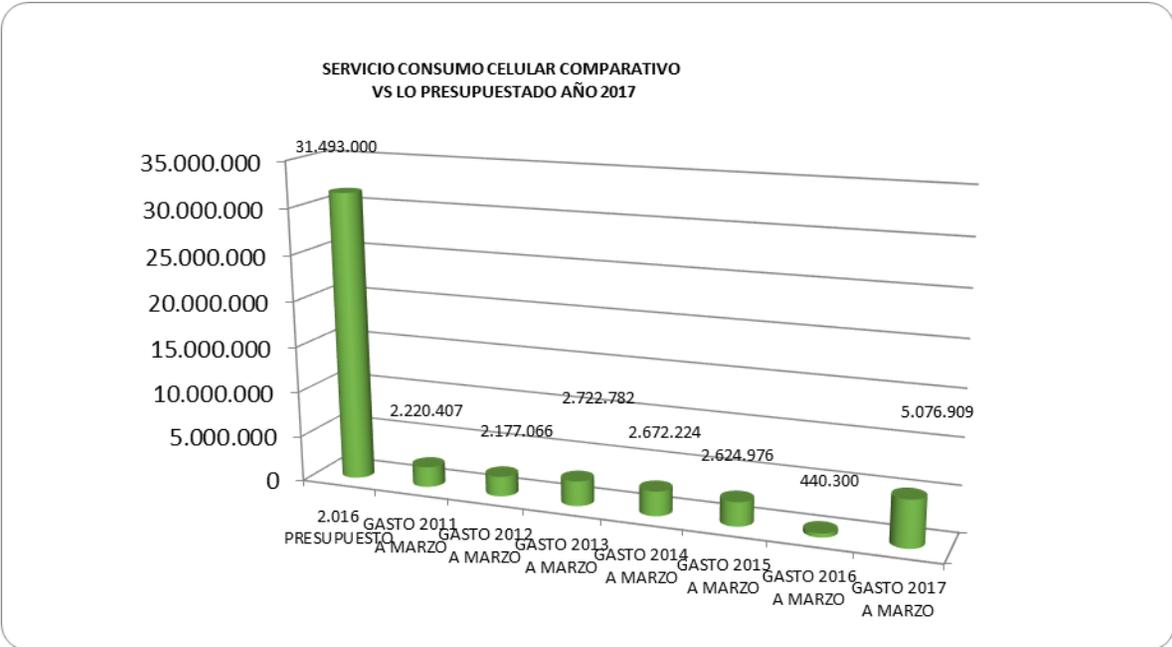
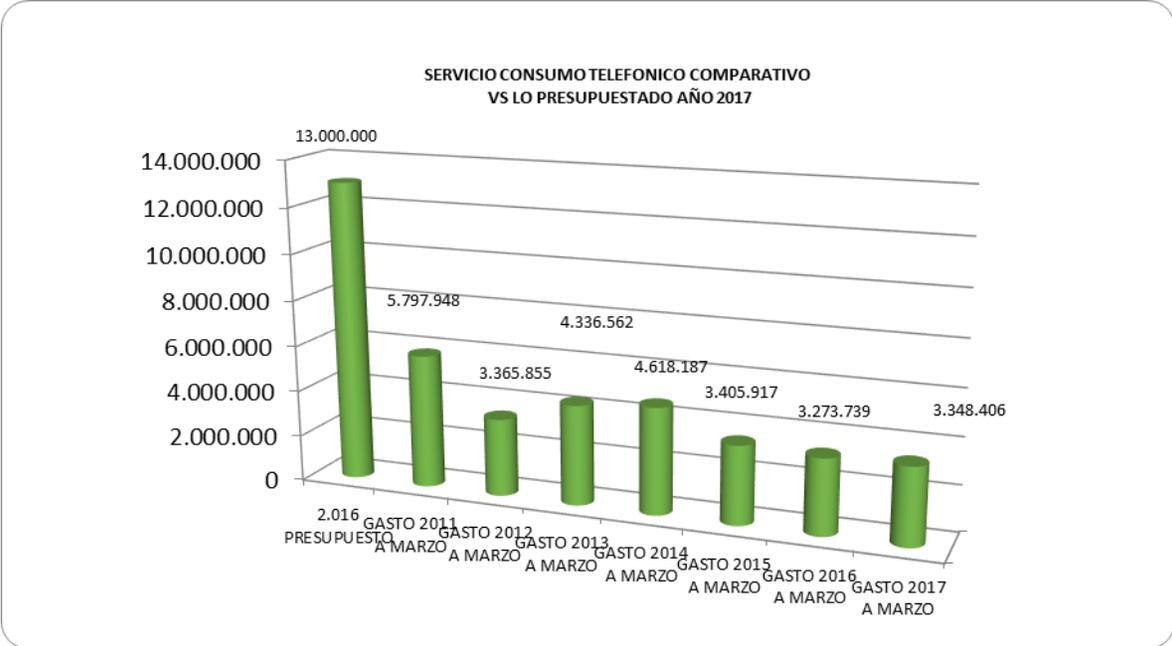


**CONSUMO AGUA RIEGO AREAS VERDES  
COMPARATIVO VS LO PRESUPUESTADO AÑO 2017**



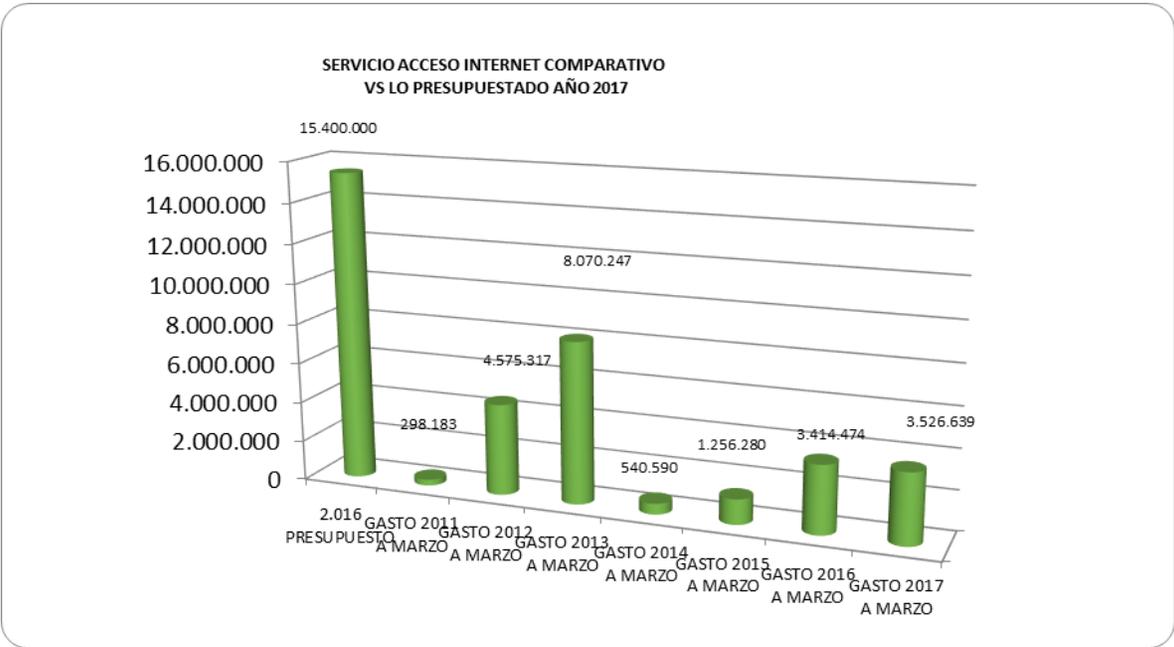
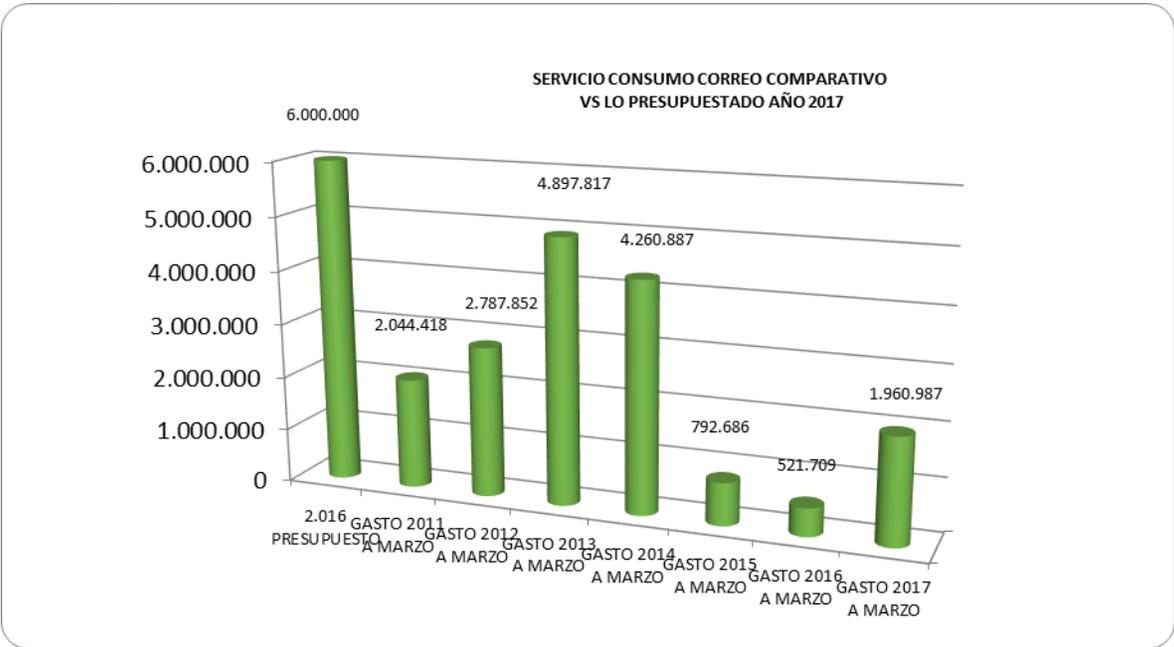


# I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE DIRECCION DE CONTROL





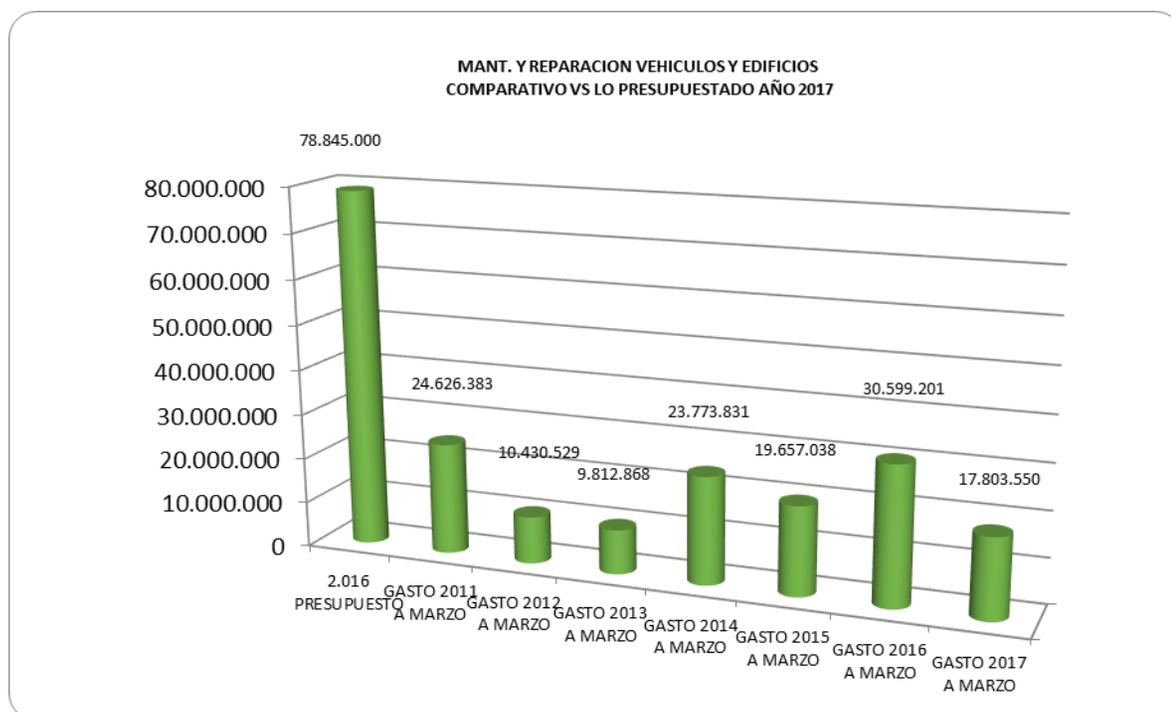
# I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE DIRECCION DE CONTROL





## I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE DIRECCION DE CONTROL

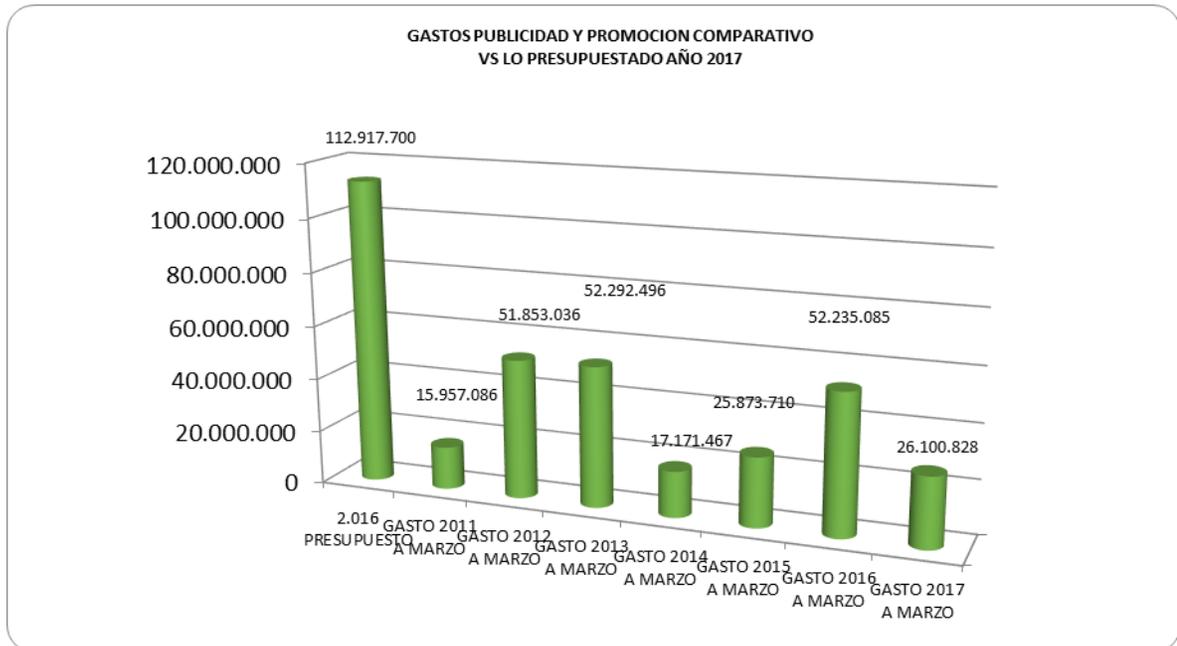
- **Mantenimiento y Reparaciones**, el gasto del primer trimestre, alcanza a la suma de \$17.803.550 con un porcentaje del gasto del 22,58% de presupuesto aprobado, cuyos gastos corresponden a:
  - Mant. y reparación de Edificios \$11.302.853
  - Mant. y reparación de Vehículos \$ 3.271.699
  - Mant. y reparación de Maquinarias \$ 196.350
  - Mant. y reparación de equipos informáticos \$ 1.815.743
  - Otras mantenciones y reparaciones \$ 1.216.905





I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE  
DIRECCION DE CONTROL

- **Publicidad y Difusión**, al primer trimestre del año 2017, se ha gastado por este concepto \$26.100.828 alcanzado un 23,11% del presupuesto aprobado, gasto que considera los servicios de publicidad, impresión de revistas, cuenta pública y otros.

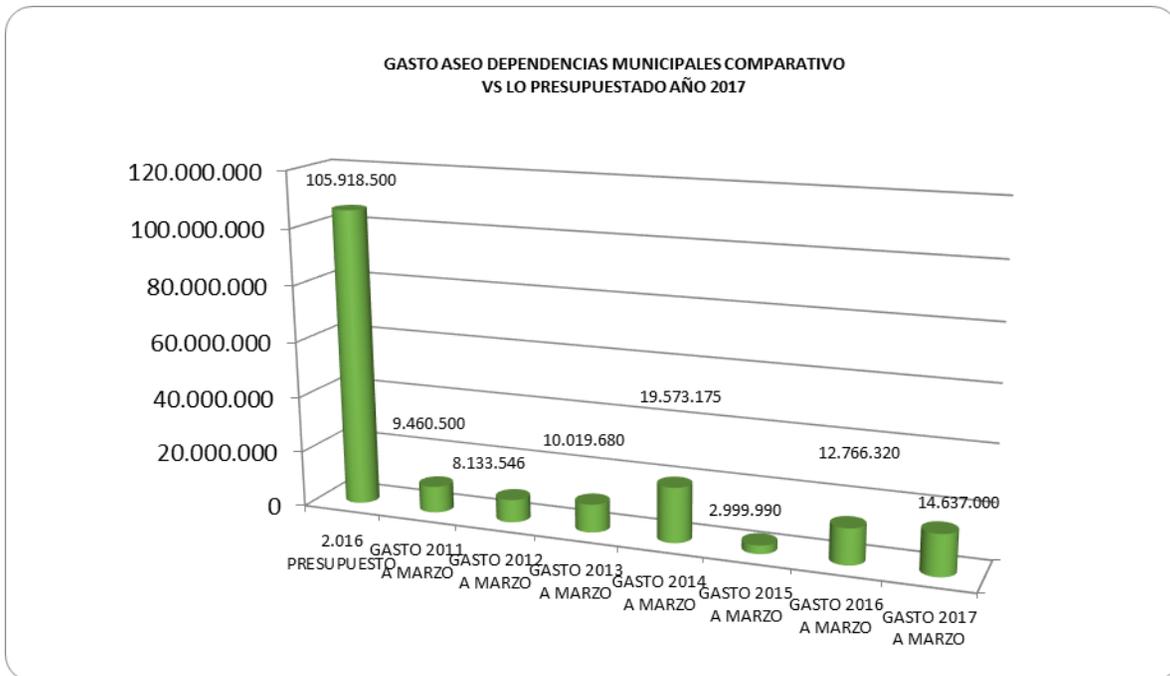
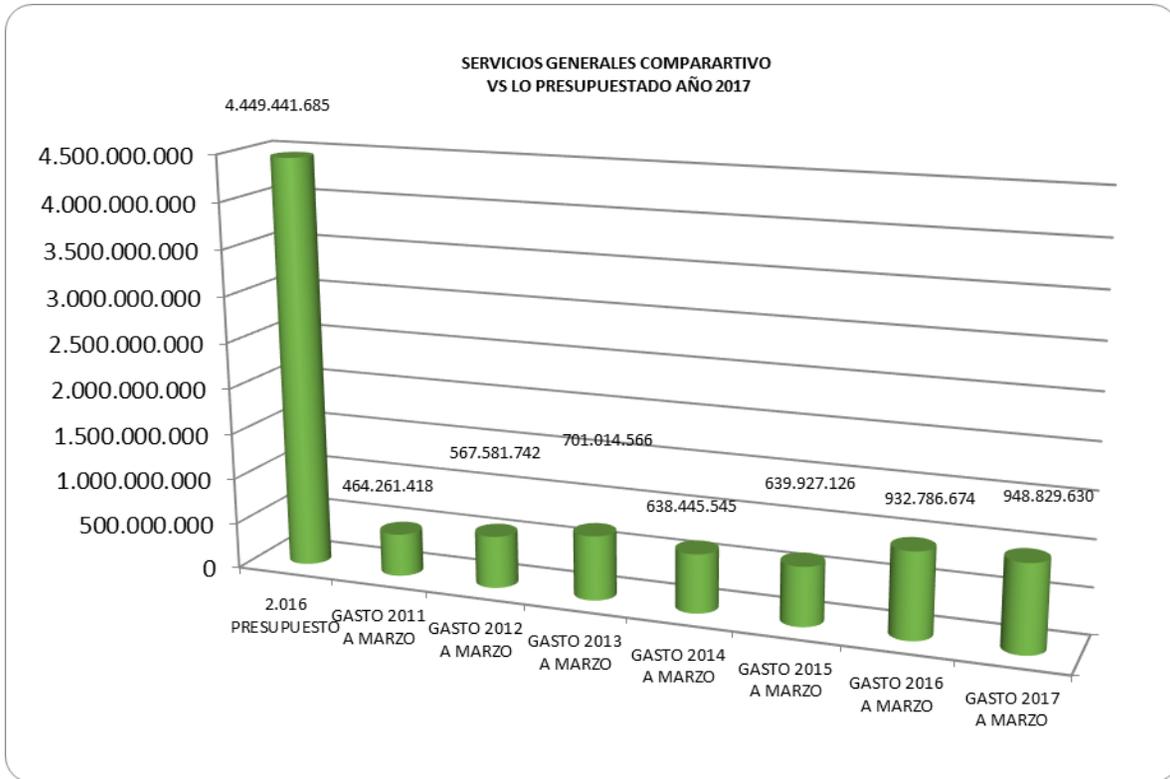


- **Servicios Generales**, se ha gastado por este concepto un total de \$948.829.630, que representa un 21,32% del gasto proyectado, correspondiente a los siguientes servicios:

- Convenio aseo	\$ 353.144.541
- Aseo servicios oficina	\$ 14.637.000
- Vertedero	\$ 95.350.951
- Servicio de vigilancia	\$ 57.830.720
- Servicio mant. Jardines	\$ 268.453.836
- Conv. Alumbrado Público	\$ 28.500.000
- Servicio semáforos	\$ 9.000.000
- Mant. Señales Tránsito	\$ 10.300.026
- Pasajes, Fletes	\$ 13.075.150
- Servicios de Cobranza	\$ 5.655.340
- Servicios de Suscripciones	\$ 541.980
- Eventos	\$ 77.371.301
- Otros servicios	\$ 14.968.785

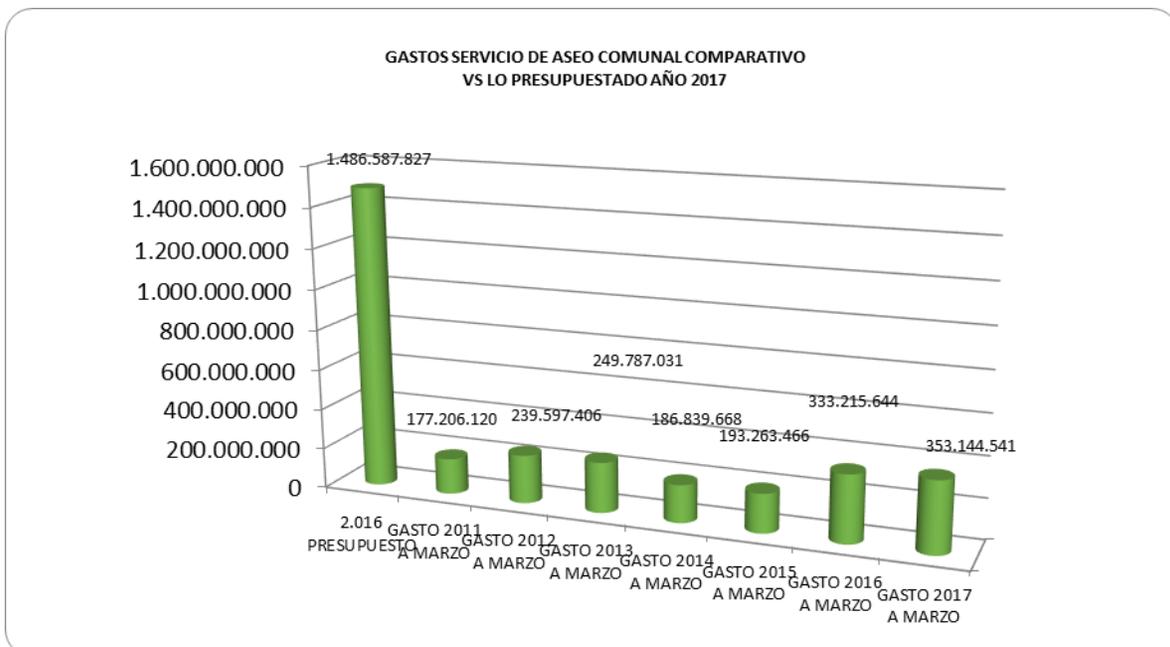
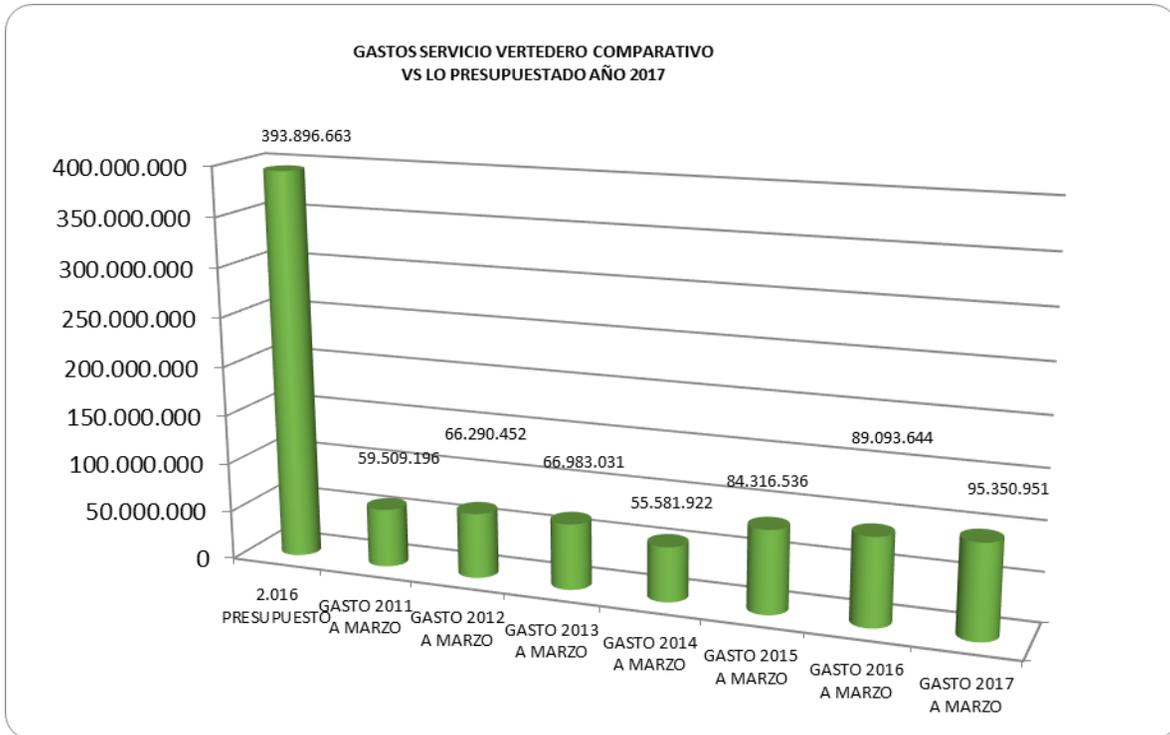


# I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE DIRECCION DE CONTROL





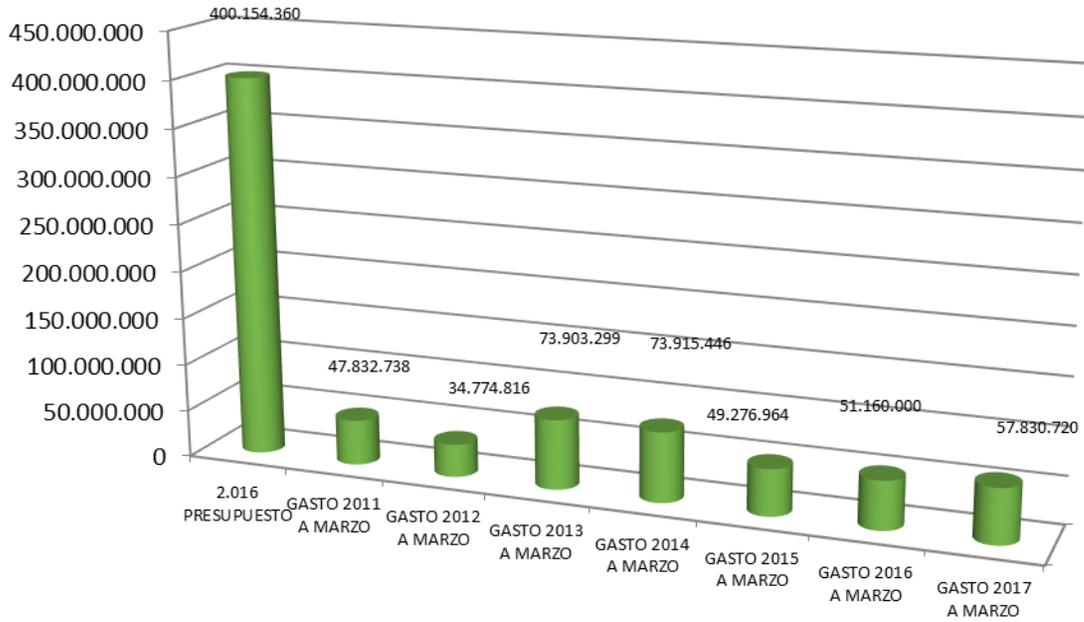
## I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE DIRECCION DE CONTROL



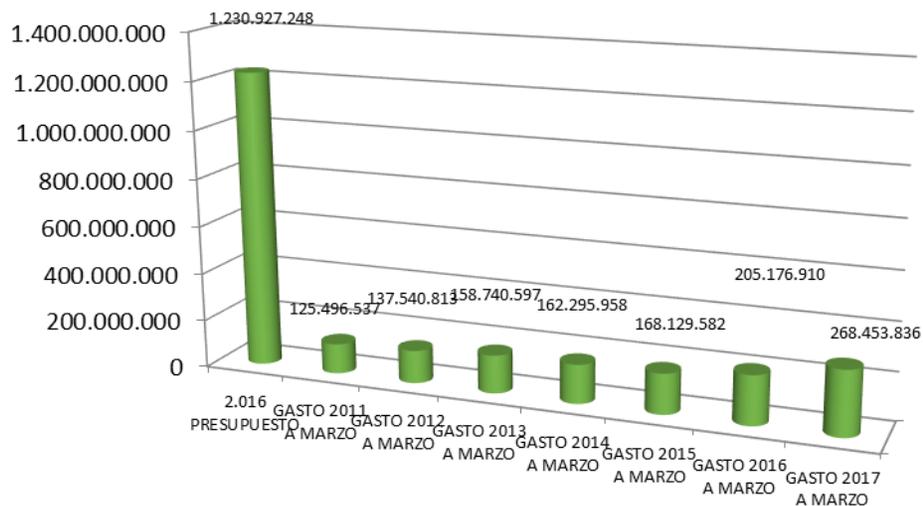


# I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE DIRECCION DE CONTROL

**GASTOS SERVICIO DE VIGILANCIA COMPARATIVO  
VS LO PRESUPUESTADO AÑO 2017**



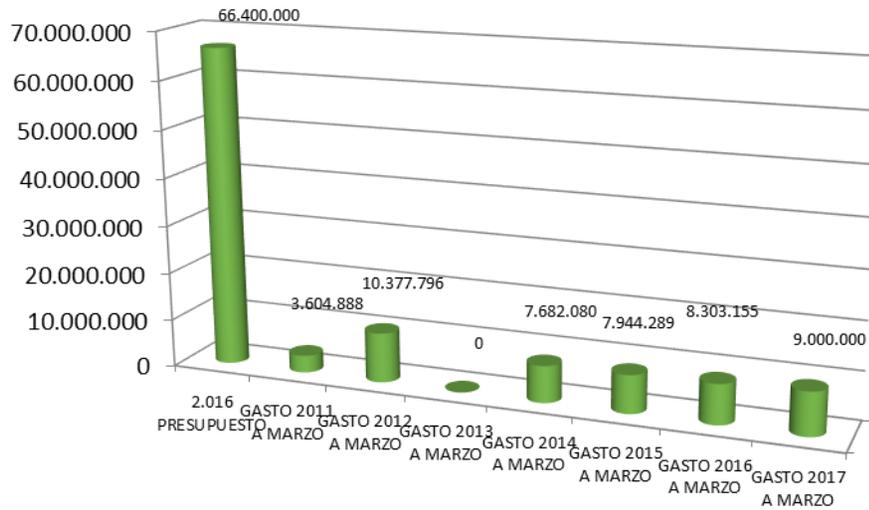
**SERVICIOS MANTENCION PARQUES Y JARDINES  
COMPARATIVO VS LO PRESUPUESTADO AÑO 2017**



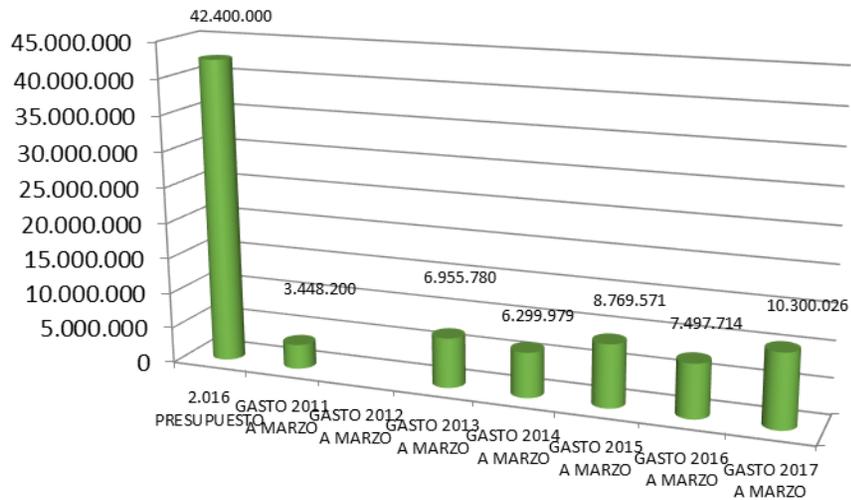


## I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE DIRECCION DE CONTROL

**SERVICIOS MANTENCION SEMAFOROS COMPARATIVO  
VS LO PRESUPUESTADO AÑO 2017**



**SERVICIOS MANTENCION DE SEÑALES COMPARATIVO  
VS LO PRESUPUESTADO AÑO 2017**

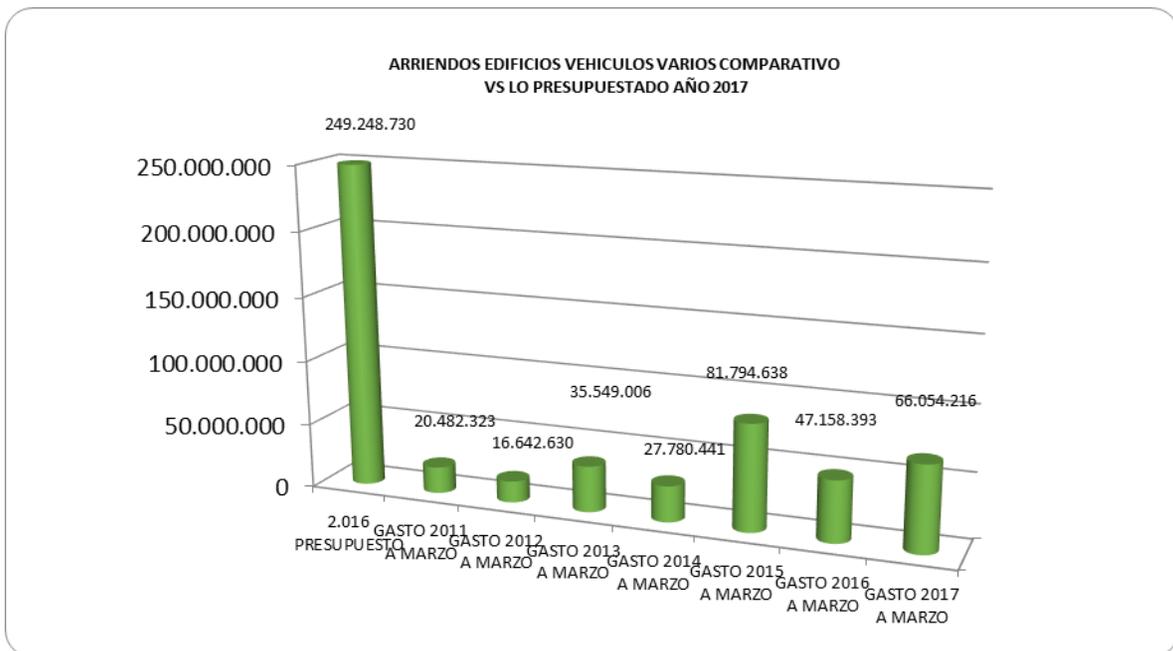




I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE  
DIRECCION DE CONTROL

- **Arriendos**, en el primer trimestre se tiene un gasto por concepto de arriendo de \$66.054.216 que representa un 26,50% del gasto proyectado, el detalle del gastos es el siguiente:

-	Arriendo de edificios	\$13.477.246
-	Arriendo vehículos	\$ 666.400
-	Arriendo de máquinas y equipos	\$16.215.154
-	Arriendo de equipos informáticos	\$13.825.756
-	Otros	\$21.869.660



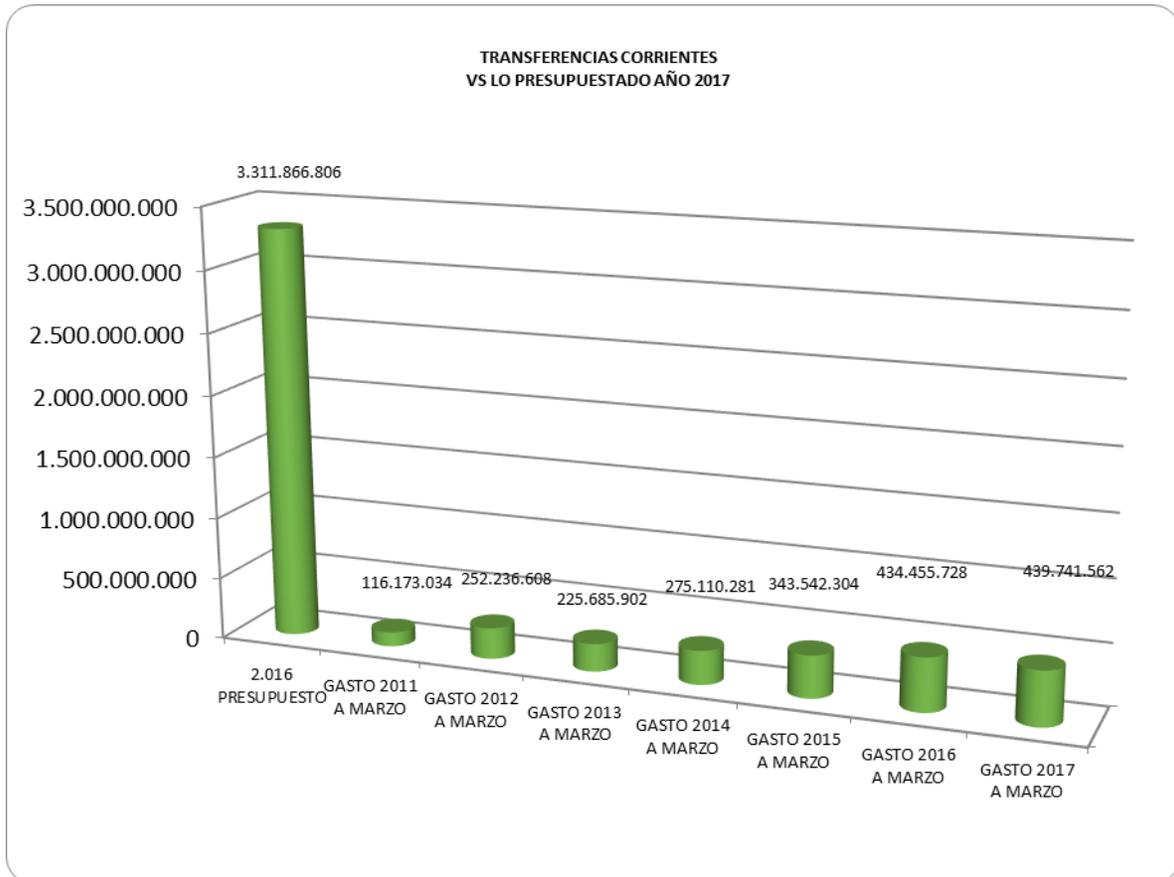
**Transferencia Corrientes**

Las transferencias efectuadas tanto al sector Público como Privado alcanzan a un total de \$439.741.562, que representan un 13,28% de cumplimiento con respecto al presupuesto vigente, según el siguiente detalle:

-	Asistencia Social	\$ 37.304.225
-	Premios y otros	\$ 10.374.257
-	Otras Subvenciones	\$ 2.721.920
-	Al fondo Común Municipal	\$ 85.548.773
-	A Educación	\$200.000.000
-	A salud	\$100.000.000
-	Otro	\$ 3.792.387



I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE  
DIRECCION DE CONTROL



**Adquisición de activos**

Las cuentas por pagar por adquisición de activos alcanzan a un total de \$17.342.170, que representan un 34,04% de cumplimiento con respecto al presupuesto vigente, según el siguiente detalle:

- Mobiliario y otros \$ 8.785.806
- Maquinarias y equipos \$ 6.562.204
- Equipos informáticos \$ 2.657.221



## I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE DIRECCION DE CONTROL

### **Iniciativas de Inversión**

La Inversión real de la Municipalidad, alcanzó al primer trimestre a \$85.803.356, que representa un cumplimiento del 9,42% 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 Entubación canalk existente avda. 8 Oriente	16.165.000
Mejoramiento de Aceras Avda. los Andes	2.500.000
Multicancha calle Berlin con Escocia	39.709.631
Construcción acceso A Bodegas municipales	6.407.160
Cierre Perimetral Parque Ribera	7.220.623
Estudios y consultorías	13.800.000

### **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 2017, ascienden a la suma de \$4.052.115.255, a los que, rebajados el total de gastos acumulados a esa misma fecha \$2.799.556.618, arroja un superávit ascendente de \$1.252.558.907, como resultado de la gestión municipal, cifra que no incluye el saldo inicial de caja de \$1.993.629.758.



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 2017 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 \$2.835.847.070, los que presentan un cumplimiento del 35,91%, de lo presupuestado, y una mayor recaudación del 17,14% en comparación al año anterior, montos que incluyen el saldo inicial de caja de \$1.069.998.044, 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 2017, un aporte total del \$ 1.541-982.040, que representa un 24,19% de cumplimiento del presupuesto aprobado, cuyos ingresos provienen:

- De la Subsecretaría de Educación \$1.232.063.483 (subvención regular y adicional).
- De la Junta Nacional de Jardines Infantiles por \$ 39.121.413.
- Del tesoro Público \$70.797.144.
- 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 \$789.000, con un 52,60% de cumplimiento.

#### Otros Ingresos Corrientes

Los otros ingresos corrientes al 31 de marzo presentan un 17,85% de cumplimiento suma que asciende a \$46.411.904, que están compuesto por:

- Recuperaciones y Reembolsos por Licencias Médicas: Durante el primer trimestre se ha percibido \$45.887.208, correspondiente a reembolso por licencias médica Isapre y Fonasa con un 17,65% de cumplimiento y
- Otros: Otros ingresos no clasificados en los ítem anteriores corresponde a otros descuentos ascienden a \$524.696.



## I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE DIRECCION DE CONTROL

### GASTOS

Los Gastos Totales Acumulados al 31 de marzo ascienden a la suma de \$1.937.864.480 y presentan un cumplimiento general de 24,54% 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 \$.1507.337.526, que representan un 25,60% de cumplimiento, al compararse con el año anterior se tiene un aumento de un 0,73%, según el siguiente detalle:

Personal de Planta	635.917.222	
Personal a Contrata	368.327.680	
Otras Remuneraciones	503.092.624	

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 \$294.131.157, que representa un cumplimiento del 24,67% según el siguiente análisis:

Alimentos y Bebidas: A la fecha se encuentra gastado \$1.549.026, correspondiente al 3,73% de lo presupuestado.

Combustible y Lubricantes: Este ítem corresponde a los gastos derivados del Furgón DAEM por concepto de petróleo suma que asciende a \$240.000, con un 8% 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 \$75.564.048, con un 25,97% de cumplimiento.

Servicios Básicos: Contempla los gastos de agua, luz, teléfono, Internet y gas; el gasto a la fecha es \$28.935.106 con un 21,25% de cumplimiento.

Mantenimiento y Reparaciones: Correspondiente a los gastos de mantenciones y reparaciones de los edificios, vehículos, mobiliario, maquinas y equipos informáticos de los Establecimientos Educativos, granja educativa y oficinas Daem el gasto del periodo es de \$16.109.900, con un 24,25% de cumplimiento.



## I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE DIRECCION DE CONTROL

Servicios Generales: Corresponde a los gastos de movilización, transporte escolar, Suscripciones, Sala cuna, otros servicios, a la fecha se ha gastado \$120.082.381, con un 49,19% de cumplimiento.

Arriendos: Contempla gastos por arriendo por la suma de \$11.268.232, con un 36,41% de cumplimiento.

Servicios Técnicos y profesionales: Corresponde a plataforma de gestión educacional se ha comprometido la suma de \$37.317.928, con un 11,63% de cumplimiento.

Otros gastos de bienes y servicios de consumo: Por fondo fijo se ha gastado la suma de \$377.516, con un 2,42% 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 \$4.588.258, con un gasto del 9,17% de lo presupuestado.

### **Transferencia Corrientes**

Corresponde a gastos por concepto de becas y premios para alumnos, a la fecha se ha gastado \$17.690.626, con un porcentaje de gasto del 21,98% de lo presupuestado.

### **Adquisición de Activos no financieros**

Durante el trimestre en análisis los montos invertidos en activos no financieros son \$17.316.338, correspondiente a un 18,75% 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 \$63.005.008, con un porcentaje de gasto del 13,61 de lo presupuestado, correspondiente a proyectos en la Escuela Manquimavida y la Escuela Hipólito Salas.

### **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 \$1.541.982.040, que rebajados el total de obligaciones acumuladas a la fecha por \$1.937.864.480, determinan un deficit de \$395.882.440, cifras totales que no incluyen el saldo inicial de caja de \$1.069.998.044.



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 2017 de dicha Dirección.

### **Ingresos**

Los Ingresos percibidos al primer trimestre, en forma acumulada, alcanza la suma de \$2.454.756.284, que representan un 32,04% de cumplimiento de los ingresos presupuestados, montos que incluyen el saldo inicial de caja de \$129.189.678.

### **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 2017, un aporte total del \$2.233.433.047 que representa un 30,8% de cumplimiento del presupuesto aprobado, cuyos ingresos provienen:

- Del servicio de Salud, compuesto por la Subvención Per Cápita y otros ingresos afectados por \$2.084.081.062
- Otras transferencias de la Subdere \$49.351.985
- 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 \$19.743.664, que representa un cumplimiento del 65,81%.

### **Otros Ingresos Corrientes**

Los otros ingresos corrientes al 31 de marzo presentan un cumplimiento del 28,96%. con un total recaudado de \$72.389.895 que están compuesto por:

- Recuperaciones y Reembolsos por Licencias Médicas: el primer trimestre se ha percibido por Isapres la suma de \$22.250.333, por Fonasa la cantidad de \$49.814.379.
- Otros: Otros ingresos no clasificados en los ítem anteriores corresponde a reintegros de remuneraciones y otros descuentos ascienden a \$325.183.



## I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE DIRECCION DE CONTROL

### Gastos

Las obligaciones en forma acumulada al primer trimestre, alcanzan a la suma de \$1.716.591.583, representando un porcentaje de cumplimiento del 22,43%, 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 2017, determinan un resultado acumulado de \$1.343.438.933, representando un porcentaje de cumplimiento de un 22,66% de cumplimiento, según el siguiente detalle:

Personal de Planta	833.023.499	22%
Personal a Contrata	368.131.835	25%
Otras Remuneraciones	142.283.599	21%

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 \$359.458.417, que representan un 22,01% del gasto proyectado. Dentro de este ítem los gastos más representativos lo constituyen:

- Combustibles y Lubricantes con un gasto de \$6.498.200
- Los Materiales de Oficina, cuyo gasto alcanza a \$6.093.889
- Los Productos farmacéuticos con un gasto de \$117.247.917 con un 23,23% de cumplimiento.
- Los materiales y útiles quirúrgicos, con un gasto de \$114.197.393, con un 50,75% del total presupuestado.
- En Servicios Básicos, correspondiente a los gastos de luz, agua, teléfono y otros la suma total del gasto es de \$28.383.170 con un 21,34% de cumplimiento del presupuesto.
- En Mantenimiento y reparaciones un gasto total de \$13.855.026, con un 26,94% de cumplimiento, correspondiente a las reparaciones de vehículos, edificios y maquinarias.
- En Servicios Generales un gasto total de \$34.722.590.
- En servicios Técnicos y profesionales con un gasto total de \$6.405.940, con un cumplimiento del 1,62% del gasto presupuestado.



## I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE DIRECCION DE CONTROL

### **Adquisición de Activos**

La inversión en activo alcanzó a la suma de \$13.694.233, con un 17,01% de cumplimiento de lo presupuestado, que corresponde a la compra de mobiliario, equipos de oficina y equipos informáticos para los establecimientos de salud de la comuna.

### **Conclusión**

Presentadas las cifras globales al primer trimestre del ejercicio año 2017, determinan un total de ingresos percibidos por esta Dirección de \$2.325.566.606, menos el total de obligaciones acumuladas de \$1.716.591.583, determinan un superávit acumulado ascendente a la suma de \$608.975.023, montos que no incluyen los saldos iniciales de caja de \$129.189.678.-



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 2017 de dicha Corporación.

### Ingresos

Los Ingresos percibidos al primer trimestre, en forma acumulada, alcanza la suma de \$73.911.947, que representan un 30,99% 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 \$19.041.441, que representa un 36,62% del presupuesto aprobado por el concejo en el año 2017, correspondiendo a los siguientes ingresos:

-	Derechos de renovación	\$ 3.277.853
-	Derechos de Sepultación	\$ 5.175.538
-	Otros derechos	\$ 709.883
-	Certificados de títulos	\$ 710.201
-	Servicios varios	\$ 34.648
-	Derechos d etransferencia	\$ 133.928
-	Tasaciones y derechos	\$ 8.999.390

### 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 \$2.126.453, que representa el 27,83% del presupuesto aprobado.

### VENTA DE ACTIVOS

Comprende los ingresos recaudados por concepto de venta de terrenos, al primer trimestre alcanzan la suma de \$51.631.998, que representa el 43,03% del presupuesto aprobado.



## I. MUNICIPALIDAD DE CHIGUAYANTE DIRECCION DE CONTROL

### **GASTOS**

Los Gastos Totales acumulados al primer trimestre del año 2017 ascienden a la suma de \$41.274.245, presentando un cumplimiento general del 17,31% 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 \$38.145.871, que representan un 21,45% del gasto presupuestado.

#### **Bienes y servicios de Consumo**

Las obligaciones acumuladas al primer trimestre alcanzan a la suma de \$2.955.165, que representan un 7,44% 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 \$1.289.839 y los servicios informáticos por \$1.316.433.-

#### **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 \$72.911.947, que rebajados el total de obligaciones acumuladas a la fecha por \$41.274.245, determinan un déficit de \$31.637.702, montos que no incluyen los saldos iniciales de caja de \$1.000.000.