

ANT.: Lo dispuesto en el artículo N°29 de la ley 18695 Orgánica Constitucional de Municipalidades.

MAT.: Informa evolución del presupuesto municipal, salud y educación al 30 de Septiembre de 2014.

Lo Barnechea,

12 NOV. 2014

A : SRS. CONCEJALES

DE : SR. MARCELO GAETE HERRERA  
DIRECTOR DE CONTROL INTERNO

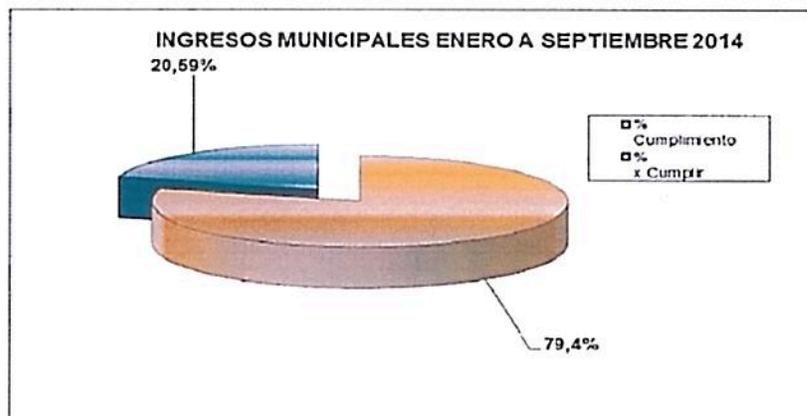
Mediante el presente informe, se detalla la evolución del Presupuesto Municipal, Educación y Salud al 30 de Septiembre de 2014.

## 1. MUNICIPALIDAD

### 1.1. INGRESOS

#### 1.1.1. Análisis Financiero de Ingresos:

| Enero a Septiembre 2014 |                       |                       |                       |                |               |
|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------|---------------|
| Detalle                 | Presupuesto Inicial   | Presupuesto Vigente   | Presupuesto Percibido | % Cumplimiento | % x Cumplir   |
|                         | 43.514.889.453        | 79.929.139.462        | 42.571.582.661        | 79,4%          | 20,59%        |
| SALDO INIC.CAJA         | 20.898.777.698        |                       | 20.898.777.698        |                |               |
|                         | 15.515.472.311        | 0                     | 0                     |                |               |
| <b>TOTAL GENERAL</b>    | <b>79.929.139.462</b> | <b>79.929.139.462</b> | <b>63.470.360.359</b> | <b>79,4%</b>   | <b>20,59%</b> |



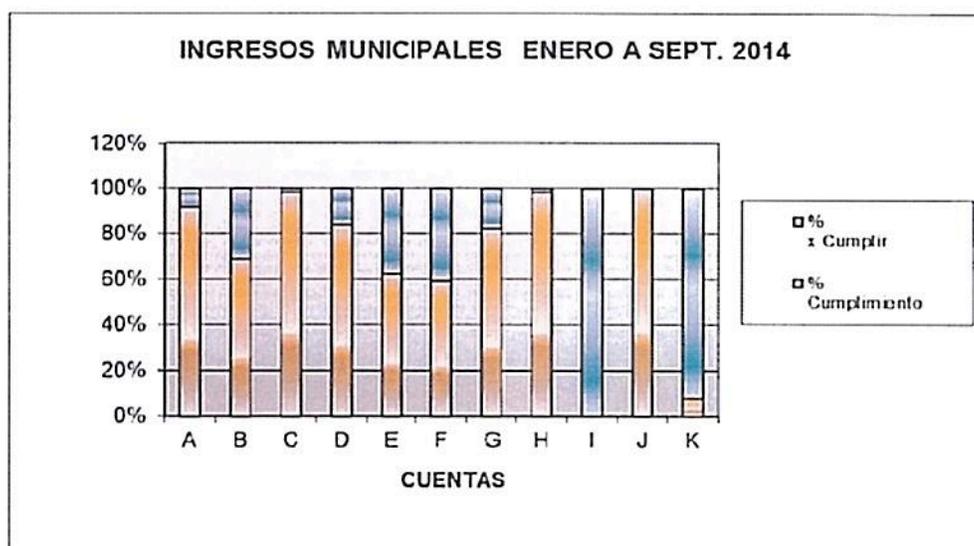
Durante el tercer trimestre del año 2014, se efectuaron modificaciones presupuestarias por un valor de \$ 15.515.472.311.- pesos, el 57% fue distribuido en la cuenta de C x C Tributos sobre el uso de bienes y la realización de actividades, un 0,56% en C x C Transferencias Corrientes, un 1,5% en C x C Rentas de la Propiedad, un 3,2% C x C Otros ingresos corrientes, un 6,2% en C x C Venta de Activos No financieros, un 1.20% en C x C Recuperación de Prestamos, un 1,42% en C x C Transferencias para Gastos de Capital, un 2,5% en Endeudamiento, quedando un presupuesto vigente al 30 de Septiembre de 2014 por un valor de \$79.929.139.462.-pesos, el cual fue asignado de acuerdo al siguiente detalle:

#### DISTRIBUCIÓN DE INGRESOS MUNICIPALES

##### 1.1.2. Cumplimiento a Nivel Ítem

#### CUMPLIMIENTO A NIVEL ITEM

| Enero a Septiembre 2014            |   |                       |                       |                |               |
|------------------------------------|---|-----------------------|-----------------------|----------------|---------------|
| Cuenta                             |   | Presupuesto Vigente   | Presupuesto Percibido | % Cumplimiento | % x Cumplir   |
| Patentes Municipales               | A | 10.627.441.836        | 9.757.068.365         | 91,81%         | 8,19%         |
| Derechos de Aseo                   | B | 2.329.385.651         | 1.606.292.353         | 68,96%         | 31,04%        |
| Otros Derechos                     | C | 2.542.197.931         | 2.504.535.322         | 98,52%         | 1,48%         |
| Permisos y Licencias               | D | 14.746.306.160        | 12.416.378.525        | 84,20%         | 15,80%        |
| Impuesto Territorial               | E | 15.407.914.177        | 9.594.213.897         | 62,27%         | 37,73%        |
| C x C Transferencias Corrientes    | F | 447.551.768           | 265.620.919           | 59,35%         | 40,65%        |
| Intereses                          | G | 1.215.835.329         | 1.001.004.592         | 82,33%         | 17,67%        |
| C x C Otros Ingresos Corrientes    | H | 2.551.566.436         | 2.513.943.770         | 98,53%         | 1,47%         |
| C x C Venta Activos No Financieros | I | 5.000.000.000         | -                     | 0,00%          | 100,00%       |
| C x C Recuperación de Préstamos    | J | 932.593.772           | 948.478.849           | 100,00%        | 0,00%         |
| Otros Ingresos                     | K | 24.128.346.402        | 1.964.046.069         | 8,14%          | 91,86%        |
| <b>SUB.TOTAL</b>                   |   | <b>79.929.139.462</b> | <b>42.571.582.661</b> | <b>79,4%</b>   | <b>20,59%</b> |
| Saldo Inicial de Caja              |   |                       | 20.898.777.698        |                |               |
| <b>TOTAL GENERAL</b>               |   | <b>79.929.139.462</b> | <b>63.470.360.359</b> |                |               |



**\*C x C Recuperación de Prestamos (J):** Entre el periodo comprendido la cuenta tuvo un superávit de un 1,7% del presupuesto vigente, por lo cual se deberá realizar una modificación presupuestaria.

### 1.1.3. Análisis de las cuentas a nivel de ítem

1.1.3.1. Patentes Municipales (A): Entre el periodo comprendido se incrementó esta cuenta en un 12% del presupuesto proyectado. Este aumento se debe a que La Municipalidad mantiene la tasa más baja, el capital propio declarado por las empresas fue más alto, y además las empresas de Inversiones Pasivas han pagado sus patentes atrasadas.

De lo anterior, al 30 de septiembre del año 2014 se ha percibido un total de ingresos de \$9.757.068.365.-pesos, que corresponde a un 92% en patentes comerciales proyectadas, considerando el incremento.

1.1.3.2. Derechos de Aseo (B): Al 30 de septiembre del año 2014 se ha percibido un total de ingresos de \$1.606.292.353.-pesos, que corresponde a un 63% en derechos de aseo proyectados.

1.1.3.3. Otros Derechos (C): Al 30 de septiembre del año 2014 se percibió un total de \$2.504.535.322.- pesos, que corresponde a un 98% en "otros derechos" proyectados.

1.1.3.4. Permisos y Licencias (D): Al 30 de septiembre del año 2014 se percibió un total de \$12.416.378.525.- pesos, que corresponde a un 84% en "Permisos y Licencias" del presupuesto proyectado inicialmente.

1.1.3.5. Impuesto territorial (E): Al 30 de septiembre del año 2014 se ha percibido un total de \$9.594.213.897.- pesos, que corresponde a un 62% en "Impuesto territorial" al presupuesto proyectado.

1.1.3.6. C x C Transferencias Corrientes (F): Entre el periodo comprendido, se incrementó la cuenta en un 0,56% del presupuesto proyectado, distribuidos en el Sub ítem de "Otras Entidades Públicas".

De lo anterior, al 30 de septiembre del año 2014 se ha percibido un total de \$265.620.919.-pesos, que corresponden a un 60% de ingresos de lo proyectado inicialmente.

1.1.3.7. Intereses (G): Al 30 de septiembre del año 2014 se ha percibido un total de \$1.001.004.592.-pesos, que corresponde a un 82% de ingresos proyectados.

1.1.3.8. C x C Otros Ingresos Corrientes (H): Entre el periodo comprendido, se incrementó la cuenta en un 3,19% del presupuesto proyectado, distribuidos en el Sub ítem de "Multas y Sanciones Pecuniarias" y "Otros"

Al 30 de septiembre del año 2014 se percibió un total de \$2.513.943.770.- pesos, que corresponde a un 99% de ingresos proyectados.

1.1.3.9. C x C Venta de Activos No Financieros (I): Entre el periodo comprendido, se incrementó en forma exponencial la cuenta, correspondiente a un "Leaseback" para edificio cívico de la Municipalidad.

De lo anterior, al 30 de septiembre del año 2014 el ítem no ha tenido ingresos.

1.1.3.10. C x C Recuperación de Préstamos (J): Entre el periodo comprendido, se incrementó la cuenta en un 1,17% del presupuesto proyectado, distribuidos en el Sub Item de "Ingresos Por Percibir"

Al 30 de septiembre del año 2014 se percibió un total de \$948.478.849.- pesos, que corresponde a un 1,7% de superávit de los ingresos proyectados.

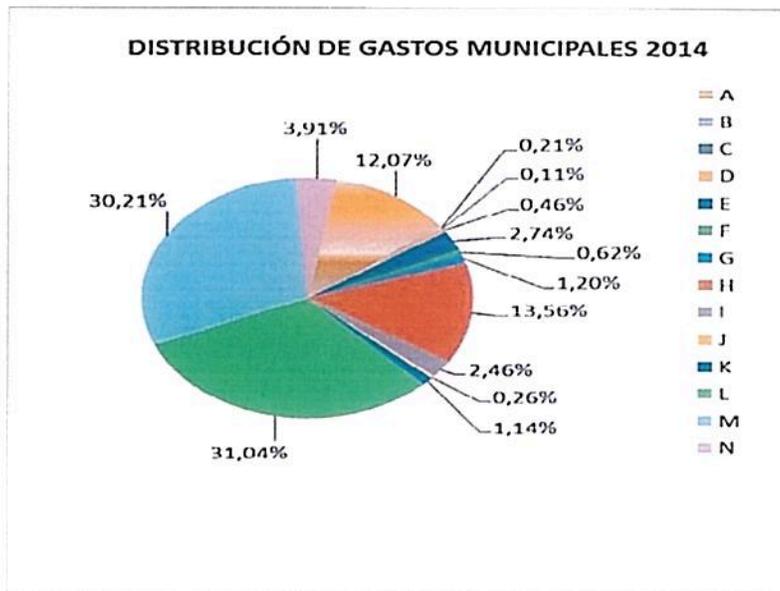
## 1.2. GASTOS

### GASTOS MUNICIPALES

| ENERO A SEPTIEMBRE 2014 |                       |                    |                |
|-------------------------|-----------------------|--------------------|----------------|
| Presupuesto Vigente     | Presupuesto Devengado | Presupuesto Pagado | % Cumplimiento |
| 79.929.139.462          | 39.098.063.306        | 36.003.432.142     | 48,92%         |

### CUMPLIMIENTO A NIVEL ITEM

| ENERO A SEPTIEMBRE 2014            |   |                       |                       |                       |                |
|------------------------------------|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------|
| Cuentas                            |   | Presupuesto Vigente   | Presupuesto Devengado | Presupuesto Pagado    | % Cumplimiento |
| C X P Gastos en Personal           | A | 9.650.875.464         | 5.883.146.166         | 5.694.713.681         | 60,96%         |
| Textiles, vestuario y calzado      | B | 167.070.304           | 83.129.279            | 81.499.574            | 49,76%         |
| Combustibles y Lubricantes         | C | 91.785.392            | 56.354.202            | 56.354.202            | 61,40%         |
| Materiales de uso o consumo        | D | 366.722.105           | 204.597.071           | 173.796.214           | 55,79%         |
| Servicios Básicos                  | E | 2.189.413.460         | 1.231.104.607         | 1.121.803.756         | 56,23%         |
| Mantenimiento y Reparaciones       | F | 496.835.663           | 361.151.662           | 299.114.259           | 72,69%         |
| Publicidad y Difusión              | G | 961.411.047           | 329.726.151           | 272.073.778           | 34,30%         |
| Servicios Generales                | H | 10.837.122.685        | 6.855.274.763         | 5.435.608.546         | 63,26%         |
| Arriendos                          | I | 1.967.534.562         | 1.294.398.498         | 1.144.725.325         | 65,79%         |
| Servicios financieros y de seguros | J | 206.291.793           | 106.175.475           | 106.175.475           | 51,47%         |
| Servicios Técnicos y profesionales | K | 909.303.483           | 318.628.379           | 261.522.635           | 35,04%         |
| C*P transferencias corrientes      | L | 24.813.157.744        | 17.936.404.892        | 17.484.374.953        | 72,29%         |
| C*P Iniciativas de Inversión       | M | 24.147.085.718        | 3.121.850.862         | 2.662.348.493         | 12,93%         |
| Otros Gastos                       | N | 3.124.530.042         | 1.316.121.299         | 1.209.321.251         | 42,12%         |
| <b>Total</b>                       |   | <b>79.929.139.462</b> | <b>39.098.063.306</b> | <b>36.003.432.142</b> | <b>48,92%</b>  |



### 1.2.1. Análisis de las cuentas a nivel general

En el tercer trimestre del año 2014, según lo reflejado en el gráfico y a los ingresos proyectados, podemos indicar, que el monto de ingresos, fueron destinados a C x P Gastos en Personal, C x P Bienes y Servicios de Consumo, C x P Prestaciones de Seguridad Social, C x P Transferencias Corrientes, C x P Otros Gastos Corrientes, C x P Iniciativas de inversión.

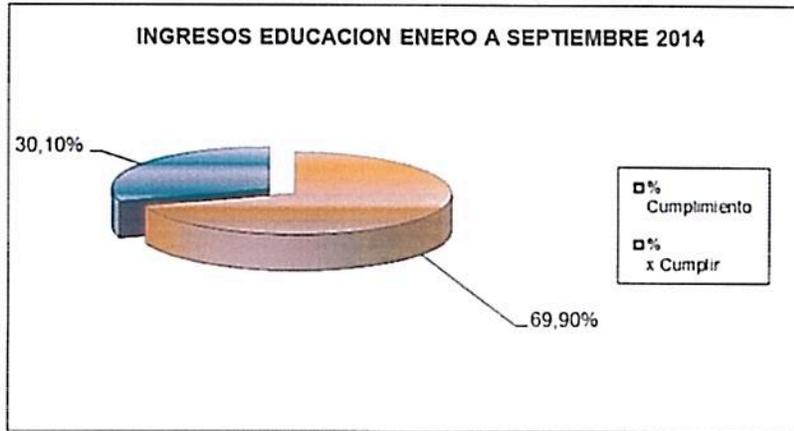
De lo anterior, al 30 de septiembre del año 2014 se devengó un total de gastos de \$42.571.582.661.- pesos, que corresponde a un 49% del presupuesto proyectado.

## 2) EDUCACIÓN

### 2.1. INGRESOS

#### 2.1.1. Análisis Financiero de Ingresos:

| INGRESOS EDUCACION      |                      |                      |                       |                |               |
|-------------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|----------------|---------------|
| Enero a Septiembre 2014 |                      |                      |                       |                |               |
| Detalle                 | Presupuesto Inicial  | Presupuesto Vigente  | Presupuesto Percibido | % Cumplimiento | % x Cumplir   |
|                         | 5.296.648.918        | 7.055.465.965        | 4.011.066.108         | 69,90%         | 30,10%        |
| Saldo Inic. Caja        | 921.018.937          |                      | 921.018.937           |                |               |
| Modificaciones Pres.    | 837.798.110          | 0                    | 0                     | 0              | 0             |
| <b>TOTAL GENERAL</b>    | <b>7.055.465.965</b> | <b>7.055.465.965</b> | <b>4.932.085.045</b>  | <b>69,90%</b>  | <b>30,10%</b> |



Durante el tercer trimestre del año 2014, se efectuó una modificación presupuestaria por un valor de \$837.798.110.- pesos, que fue distribuido en los Item de "C x C Transferencia Corrientes con un 91%, "y en "C x C Otros ingresos Corrientes" con un 9%.

Al 30 septiembre de 2014, el presupuesto vigente es un por un valor de \$7.055.465.965.- pesos, el cual fue asignado de acuerdo al siguiente detalle:

**DISTRIBUCIÓN DE INGRESOS DE EDUCACIÓN**

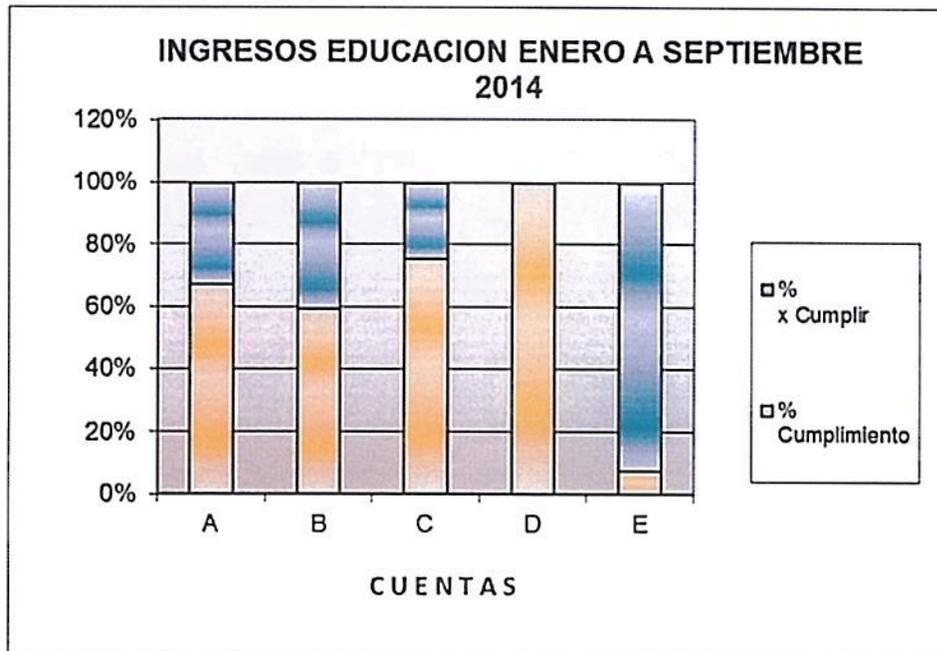
| Denominación                                | P. Inicial           | Modificaciones       | P. Vigente           | %           |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|-------------|
| C x C Transferencias Corrientes             | 5.145.776.538        | 760.798.110          | 5.906.574.648        | 84%         |
| C x C Otros Ingresos Corrientes             | 150.872.380          | 0                    | 150.872.380          | 2%          |
| C x C Transferencias para Gastos de Capital | 0                    | 77.000.000           | 77.000.000           | 1%          |
| Saldo Inicial de Caja                       | 0                    | 921.018.937          | 921.018.937          | 13%         |
| <b>Total</b>                                | <b>5.296.648.918</b> | <b>1.758.817.047</b> | <b>7.055.465.965</b> | <b>100%</b> |

**2.1.2. Cumplimiento a nivel de ítem**

**CUMPLIMIENTO A NIVEL ITEM**

| <b>Enero a Septiembre 2014</b>             |   |                      |                       |                |             |
|--|---|----------------------|-----------------------|----------------|-------------|
| Cuenta                                     |   | Presupuesto Vigente  | Presupuesto Percibido | % Cumplimiento | % x Cumplir |
| De la Sec.de Educ.(subv. de escolaridad)   | A | 1.433.953.231        | 962.450.831           | 67,12%         | 32,88%      |
| De Servicios Incorporados a su Gestión     | B | 4.401.005.000        | 2.611.000.833         | 59,33%         | 40,67%      |
| Recup. y Reemb. por Licencias Médicas      | C | 140.872.380          | 106.302.232           | 75,46%         | 24,54%      |
| C x C Transferencia para gastos de capital | D | 77.000.000           | 254.883.086           | 100%           | 0,00%*      |
| Otros ingresos                             | E | 1.002.635.354        | 76.429.126            | 7,62%          | 92,38%      |
| Saldo Inic. Caja                           |   |                      | 921.018.937           |                |             |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                       |   | <b>7.055.465.965</b> | <b>4.932.085.045</b>  |                |             |

\*C x C Transferencia Para Gastos de Capital (D): Entre el periodo comprendido la cuenta tuvo un superávit considerable, debido a una donación de la empresa Anglo American Sur, por una valor de \$163.334.465.- para proyecto de "Sustentabilidad y Aprobación Pedagógica de Pizarras Interactivas fase I y II. Por lo que solicita realizar la modificación presupuestaria respectiva.



### 2.1.3. Análisis de ciertas cuentas a nivel de ítem

2.1.3.1 Subvención de Escolaridad (A): Entre el periodo comprendido, se incrementó la cuenta en un 0,72% del presupuesto inicialmente proyectado.

Al 30 de septiembre del año 2014 se percibió un total de \$962.450.831.- pesos, que corresponde a un 67% de ingresos proyectados.

2.1.3.2 De Servicios Incorporados a su Gestión (B): Entre el periodo comprendido, se incrementó la cuenta en un 19% del presupuesto inicialmente proyectado.

Al 30 de septiembre de 2014 se percibió un total de \$2.611.000.833.-pesos, que corresponde a un 59% del presupuesto proyectado, considerando sus modificaciones.

2.1.3.3 Recuperación y Reembolsos por Licencias Médicas (C): Entre el periodo comprendido, se percibió un total de ingresos de \$106.302.232.-pesos, que corresponde a un 75% del presupuesto proyectado.

2.1.3.4 C x C Transferencia Para Gastos de Capital (D): Entre el periodo comprendido, se incrementó la cuenta por un valor de \$77.000.000.- del presupuesto inicial.

Al 30 de septiembre de 2014, se percibió un total de ingresos de \$254.883.086.- pesos, que corresponde a un superávit del presupuesto inicial, debido a una donación de la empresa Anglo American Sur, por una valor de \$163.334.465.- para proyecto de "Sustentabilidad y Aprobación Pedagógica de Pizarras Interactivas fase I y II.

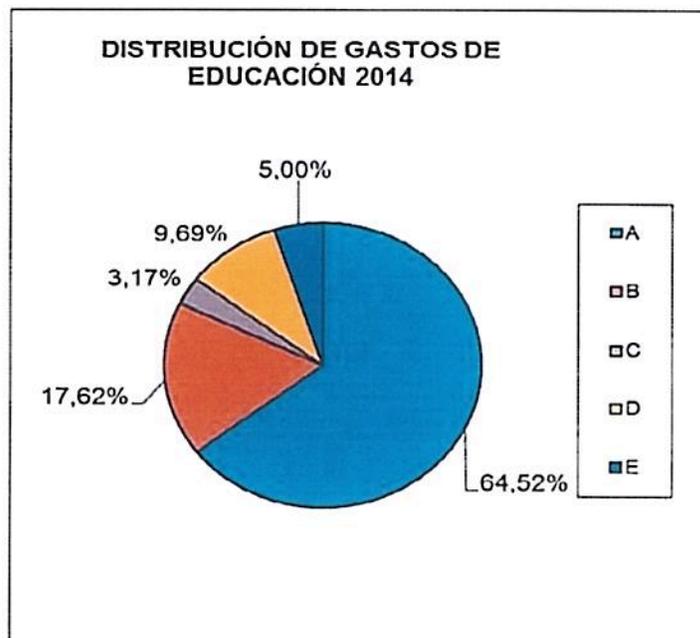
## 2.2. GASTOS

### GASTOS EDUCACIÓN

| Enero a Septiembre 2014 |                       |                    |                |
|-------------------------|-----------------------|--------------------|----------------|
| Presupuesto Vigente     | Presupuesto Devengado | Presupuesto Pagado | % Cumplimiento |
| 7.055.465.965           | 4.706.847.799         | 4.471.357.249      | 66,71%         |

### CUMPLIMIENTO A NIVEL ITEM

| Enero a Septiembre 2014              |   |                      |                       |                      |                |
|--------------------------------------|---|----------------------|-----------------------|----------------------|----------------|
| Cuentas                              |   | Presupuesto Vigente  | Presupuesto Devengado | Presupuesto Pagado   | % Cumplimiento |
| C*P Gastos en Personal               | A | 4.552.538.794        | 3.507.102.596         | 3.506.702.070        | 77,04%         |
| C*P Bienes y Servicios de Consumo    | B | 1.242.888.194        | 497.172.639           | 470.744.828          | 40,00%         |
| C*P Prestaciones de Seguridad Social | C | 223.559.068          | 219.061.661           | 219.061.661          | 97,99%         |
| C*P Iniciativas de Inversión         | D | 684.010.000          | 264.189.094           | 156.444.768          | 38,62%         |
| Otros Gastos                         | E | 352.469.909          | 219.321.809           | 118.403.922          | 62,22%         |
| <b>Total</b>                         |   | <b>7.055.465.965</b> | <b>4.706.847.799</b>  | <b>4.471.357.249</b> | <b>66,71%</b>  |



### 2.2.1. Análisis de las cuentas a nivel general

En el tercer trimestre del año 2014, según lo reflejado en el gráfico y a los ingresos proyectados, podemos indicar, que fueron destinados a C x P Gastos en Personal, C x P Bienes y Servicios de Consumo, C x P Prestaciones de Seguridad Social y a C x P Iniciativas de Inversión y otros gastos.

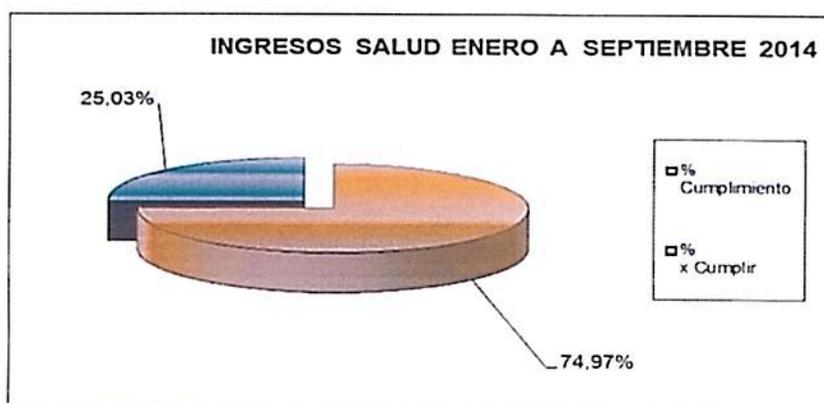
De lo anterior, al 30 de septiembre del año 2014 se devengó un total de gastos de \$4.706.847.799.- pesos, correspondiente a un 67% del presupuesto proyectado.

### 3. SALUD

#### 3.1. INGRESOS

##### 3.1.1. Análisis Financiero de Ingresos:

| INGRESOS SALUD          |                      |                      |                       |                |               |
|-------------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|----------------|---------------|
| Enero a Septiembre 2014 |                      |                      |                       |                |               |
| Detalle                 | Presupuesto Inicial  | Presupuesto Vigente  | Presupuesto Percibido | % Cumplimiento | % x Cumplir   |
|                         | 4.618.860.303        | 6.231.234.420        | 3.955.029.674         | 74,97%         | 25,03%        |
| SALDO INIC.CAJA         | 716.298.284          |                      | 716.298.284           |                |               |
|                         | 896.075.833          |                      |                       |                |               |
| <b>TOTAL GENERAL</b>    | <b>6.231.234.420</b> | <b>6.231.234.420</b> | <b>4.671.327.958</b>  | <b>74,97%</b>  | <b>25,03%</b> |



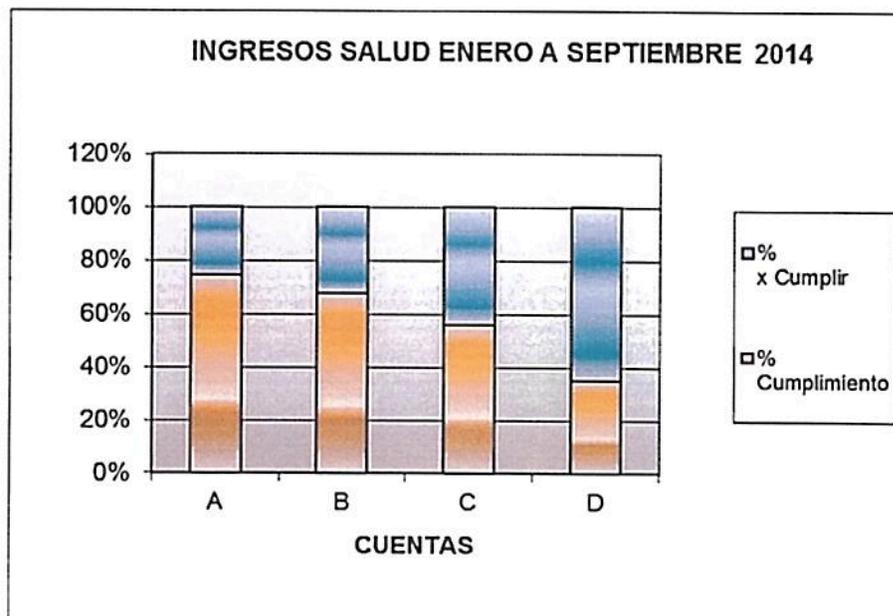
Durante el tercer trimestre del presente año, se efectuó una modificación presupuestaria por un valor de \$896.075.833.- pesos que fue destinado a la cuenta de C x C Transferencias Corrientes, quedando un presupuesto vigente al 30 de septiembre de 2014 por un valor de \$6.231.234.420.- pesos, el cual fue asignado de acuerdo al siguiente detalle:

#### DISTRIBUCIÓN DE INGRESOS DE SALUD

| Denominación                      | P. Inicial           | Modificaciones       | P. Vigente           | %           |
|-----------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-------------|
| C x C Transferencias Corrientes   | 4.469.208.383        | 896.075.833          | 5.365.284.216        | 86.1%       |
| C x C Otros Ingresos de operación | 10.800.000           | 0                    | 10.800.000           | 0.2%        |
| C x C Otros Ingresos Corrientes   | 138.851.920          | 0                    | 138.851.920          | 2%          |
| Otros                             |                      |                      |                      | 0%          |
| Saldo Inicial de Caja             |                      | 716.298.284          | 716.298.284          | 11%         |
| <b>Total</b>                      | <b>4.618.860.303</b> | <b>1.612.374.117</b> | <b>6.231.234.420</b> | <b>100%</b> |

### 3.1.2. Cumplimiento a nivel de ítem

| Enero a Septiembre 2014               |   |                      |                       |                |               |
|---------------------------------------|---|----------------------|-----------------------|----------------|---------------|
| Cuentas                               |   | Presupuesto Vigente  | Presupuesto Percibido | % Cumplimiento | % x Cumplir   |
| Atención Primaria Ley N°19378 art. 49 | A | 1.989.515.320        | 1.486.503.008         | 74,72%         | 25,28%        |
| De Servic. Incorporados a su Gestión  | B | 2.901.955.000        | 1.973.969.750         | 68,02%         | 31,98%        |
| Recup. y Reemb. Licencias Médicas     | C | 114.722.000          | 64.590.898            | 56,30%         | 43,70%        |
| Otros Ingresos                        | D | 1.225.042.100        | 429.966.018           | 35,10%         | 64,90%        |
| Saldo Inic. Caja                      |   |                      | 716.298.284           |                |               |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                  |   | <b>6.231.234.420</b> | <b>4.671.327.958</b>  | <b>74,97%</b>  | <b>25,03%</b> |



### 3.1.3. Análisis de ciertas cuentas a nivel ítem:

3.1.3.1. C x C Transferencias Corrientes: Entre el periodo comprendido, se han efectuado modificaciones presupuestarias por un valor de \$896.075.833, pesos, distribuidas en el Sub Ítems "Del Servicio de Salud", "Aporte Fiscal Ley 20.298. Art.7" y a "Servicios incorporados a su Gestión".

3.1.3.2. Atención primaria Ley N°19378 art. 49 (A) Al 30 de junio del año 2014 se ha percibido un total de ingresos de \$1.486.503.008.-pesos, que corresponde a un 75% a lo proyectado.

3.1.3.3. De servicios incorporados a su gestión (B): Entre el periodo comprendido, se han efectuado modificaciones presupuestarias por un valor de \$768.000.000, quedando un presupuesto vigente de \$2.901.955.000., pesos.

De lo anterior, al 30 de septiembre del año 2014 se ha percibido un total de ingresos de \$1.973.969.750.-pesos, que corresponde a un 68% a lo proyectado.

3.1.3.4. Recup. Y Rembolsos Licencias Médicas (C): Al 30 de septiembre del año 2014 se ha percibido un total de ingresos de \$64.590.898.-pesos, que corresponde a un 56% a lo proyectado.

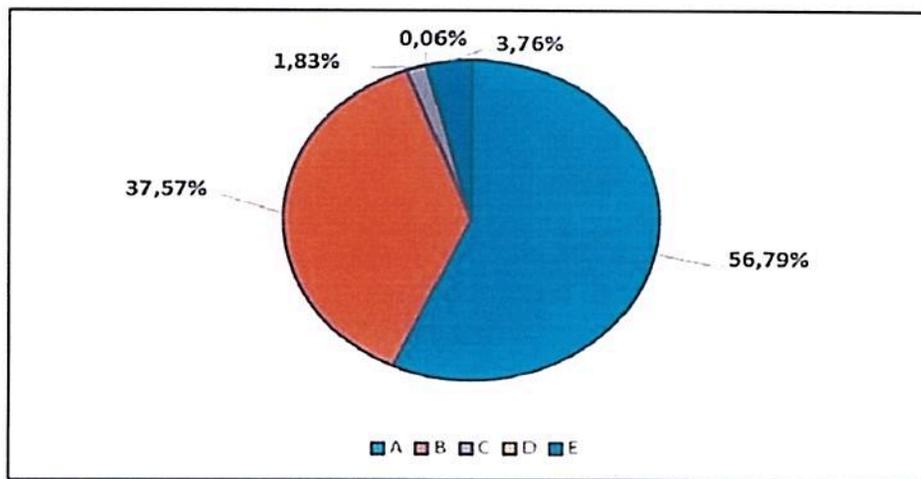
### 3.2. GASTOS

#### GASTOS SALUD

| Enero a Septiembre 2014 |                       |                    |                |
|-------------------------|-----------------------|--------------------|----------------|
| Presupuesto Vigente     | Presupuesto Devengado | Presupuesto Pagado | % Cumplimiento |
| 6.231.234.420           | 3.653.023.637         | 3.449.038.509      | 58,62%         |

#### CUMPLIMIENTO A NIVEL ITEM

| Enero a Septiembre 2014                |   |                      |                       |                      |                |
|--|---|----------------------|-----------------------|----------------------|----------------|
| Cuentas                                |   | Presupuesto Vigente  | Presupuesto Devengado | Presupuesto Pagado   | % Cumplimiento |
| C*P Gastos en Personal                 | A | 3.538.438.843        | 2.553.417.687         | 2.552.442.555        | 72,16%         |
| C*P Bienes y Servicios de Consumo      | B | 2.340.780.123        | 860.650.593           | 658.251.283          | 36,77%         |
| C*P Adquisición Activos no Financieros | C | 113.839.049          | 4.986.024             | 4.375.338            | 4,38%          |
| C*P Iniciativas de Inversión           | D | 3.870.553            | -                     | -                    | 0,00%          |
| Otros Gastos                           | E | 234.305.852          | 233.969.333           | 233.969.333          | 99,86%         |
| <b>Total</b>                           |   | <b>6.231.234.420</b> | <b>3.653.023.637</b>  | <b>3.449.038.509</b> | <b>58,62%</b>  |



#### 3.2.1. Análisis de ciertos gastos a nivel general.

En el tercer trimestre del año 2014, según lo reflejado en el gráfico podemos indicar, que la distribución del presupuesto, los mayores % fueron destinados a C x P Gastos en Personal, Materiales de uso o Consumo, productos farmacéuticos, Materiales y útiles dentales, Mantenimiento y reparaciones, equipamiento médico, C x C P. Iniciativa de Inversión y otros.

De lo anterior, al 30 de septiembre del año 2014 se ha devengado un total de gastos de \$3.653.023.637.- pesos, que corresponde a un 59% del presupuesto proyectado.

### 3.3. Precisiones Finales:

De acuerdo a lo analizado, del presupuesto municipal vigente al 30 de septiembre del año 2014, se desprenden los siguientes alcances:

- a) En la "Cuenta por Cobrar Otros Ingresos Corrientes", podemos observar que al 30 de septiembre de 2014 el ingreso percibido es de un 99% del presupuesto vigente, teniendo en consideración que faltan el último trimestre para cerrar el presupuesto, se recomienda analizar los sub-item para una posible modificación presupuestaria.
- b) En la "Cuenta por Cobrar Recuperación de Préstamos" al 30 de septiembre del año 2014, el ingreso percibido es de un 102% del presupuesto vigente, se recomienda analizar los sub-item para una modificación presupuestaria.
- c) En la Cuenta por Pagar "Adquisición de Activos no financieros" del área de Salud, podemos observar el nivel de cumplimiento a la fecha de un 4,38%, debido a que la sub-cuenta Vehículos por un valor de \$100.000.000.- no ha tenido movimiento a la fecha de este informe.
- d) En la Cuenta por Pagar "Iniciativa de Inversión" del área de Salud, podemos observar el nivel de cumplimiento a la fecha es de un 0%, debido a que la sub-cuenta Obras Civiles, no ha tenido movimiento durante el año.
- e) Del análisis descrito se puede observar en términos generales que existe un adecuado manejo de los presupuestos municipales, los que se han desarrollado al 30 de septiembre del año 2014 en términos conservadores en la medida que se han reconocido los ingresos proyectados.
- f) Al término del trimestre, las imposiciones del personal Municipal, de Educación y de Salud se encuentran totalmente pagadas, no existiendo deudas previsionales, conforme a certificación de antecedentes laborales y previsionales de la Dirección del Trabajo, informado por el departamento de personal.
- g) El Departamento de Tesorería certifica, que el fondo común municipal, se encuentra pagado, según certificado N°5 de fecha 16 de octubre de 2014.

Sin otro particular, se despide atte.



MUNICIPALIDAD DE LO BARNECHEA  
DIRECCIÓN DE CONTROL INTERNO  
MARCELO GAETE HERRERA  
DIRECTOR DE CONTROL INTERNO

**CERTIFICADO N°5/2014**

El Departamento de Tesorería certifica que a la fecha se encuentra pagado el fondo común municipal, de acuerdo a lo informado en su momento por las instancias respectivas y según lo que indican los mayores auxiliares del fondo común de los meses de julio, agosto y septiembre de 2014.

El presente certificado se extiende a petición de la Dirección de Control Interno.

  
**LORENA JEREZ VELASQUEZ**  
**TESORERO MUNICIPAL**



**LO BARNECHEA, 16 de octubre de 2014.-**



Nº: 1322 / 2014 / 29399

## CERTIFICADO DE ANTECEDENTES LABORALES Y PREVISIONALES

La Dirección del Trabajo, CERTIFICA que, respecto de la empresa solicitante que se individualiza a continuación, se registran, en las bases informáticas de la Dirección del Trabajo, los antecedentes que se detallan en el presente:

### 1.- INDIVIDUALIZACIÓN DE LA EMPRESA SOLICITANTE:

|                                     |                               |             |
|-------------------------------------|-------------------------------|-------------|
| RUT                                 | RAZÓN SOCIAL / NOMBRE         |             |
| 69.255.200 - 8                      | MUNICIPALIDAD DE LO BARNECHEA |             |
| RUT REP. LEGAL                      | REPRESENTANTE LEGAL           |             |
| 8.624.981 - 2                       | LUIS FELIPE GUEVARA STEPHENS  |             |
| DOMICILIO                           |                               |             |
| AV. LAS CONDES 14891                |                               |             |
| REGIÓN                              | COMUNA                        | TELÉFONO    |
| 13                                  | LO BARNECHEA                  | (2) 3071506 |
| CORREO ELECTRÓNICO                  |                               |             |
| JPONCE@LOBARNECHEA.CL               |                               |             |
| CÓDIGO DE ACTIVIDAD ECONÓMICA (CAE) |                               |             |
| MUNICIPALIDADES                     |                               |             |

### 2.- ANTECEDENTES LABORALES Y PREVISIONALES DEL SOLICITANTE:

(Disponibles en Sistema Informático de la Dirección del Trabajo y Boletín de Infractores a la Legislación Laboral y Previsional.)

#### MULTAS EJECUTORIADAS - NO INCLUIDAS EN BOLETÍN DE INFRACTORES

| N° MULTA | N° U.M. | UNIDAD MONETARIA | INSPECCIÓN | ESTADO |
|----------|---------|------------------|------------|--------|
|----------|---------|------------------|------------|--------|

-- NO REGISTRA --

#### DEUDA PREVISIONAL (BOLETIN DE INFRACTORES)

| MOTIVO | INSTITUCIÓN | MONTO EN UTM | MONTO EN \$ |
|--------|-------------|--------------|-------------|
|--------|-------------|--------------|-------------|

-- NO REGISTRA --

#### RESOLUCIONES DE MULTA (BOLETIN DE INFRACTORES)

| N° RESOLUCIÓN | TIPO DE MULTA | MONTO EN \$ |
|---------------|---------------|-------------|
|---------------|---------------|-------------|

-- NO REGISTRA --

**3.- PLAZO Y ÁMBITO DE VIGENCIA:**

El presente Certificado tendrá vigencia hasta el 27/11/2014, siendo válido en todo el territorio nacional.

**INSPECTOR DEL TRABAJO  
ICT SANTIAGO ORIENTE**

EL SIGUIENTE ES EL FOLIO PARA VERIFICAR LA VALIDEZ DEL CERTIFICADO EN EL SITIO WEB DE LA DIRECCIÓN DEL TRABAJO, EN <http://ventanilla.dt.gob.cl/tramitesenlinea/tramite/inicio2.aspx> (INGRESAR EL FOLIO EN EL RECUADRO "Verificación de Trámites", Y SELECCIONAR EL TRÁMITE "Certificado Contratista")

A1k74fD1



/  
Distribución  
Interesado  
U. de Fiscalización  
Of. de Partes