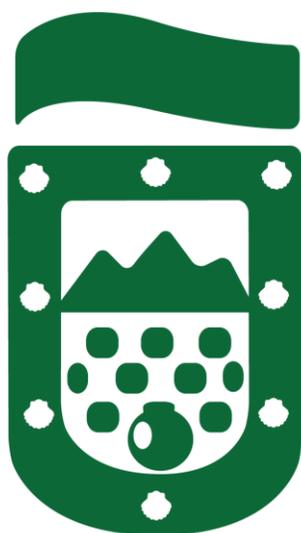


CUARTO INFORME TRIMESTRAL,
AÑO 2016



**Municipalidad
de Quilicura**

I. OBLIGACIONES LEGALES

1.- CUMPLIMIENTO DE PAGOS DE COTIZACIONES PREVISIONALES

Se informa que La Municipalidad de Quilicura, ha realizado el pago de las cotizaciones previsionales al 31 de Diciembre de 2016, incluyendo los servicios traspasados; Salud, Educación y Cementerios, según lo certificado formalmente por las unidades señaladas.

(Se adjuntan certificados como anexo, al presente informe)

2.- CUMPLIMIENTO PAGO ASIGNACIÓN PERFECCIONAMIENTO DOCENTE (Art. 49 L 19.070)

El Departamento de Educación a través de Oficio N° 164/2017 de fecha 17 de Enero de 2017, señala que con respecto al pago de perfeccionamiento a la fecha, se encuentra pendiente el pago de Enero a Diciembre de 2015. En remuneraciones del Personal Docente, se cancela cursos presentados y reconocidos hasta Diciembre de 2014.

3.- CUMPLIMIENTO DE APORTES MUNICIPALES AL FONDO COMÚN MUNICIPAL

Según lo informado por la Dirección de Administración y Finanzas, a través de Oficio Tesorería N° 89/2017, el pago de los aportes destinados al Fondo Común Municipal, se encuentra al día durante el periodo de octubre a Diciembre del año 2016.

4.- GASTOS EFECTUADOS, DERIVADOS DE DEMANDAS JUDICIALES

En relación a este punto, La Dirección de Asesoría Jurídica, informa que los gastos derivados por demandas Judiciales, son imputados en cuenta compensación por daños a terceros y/o propiedad, la cual registra un gasto devengado de \$ 100.616.037.-, del cual fueron cancelados \$ 99.916.037.-, al 31 de Diciembre del periodo anterior.

II SECTOR MUNICIPAL

1) INGRESOS

La Ejecución presupuestaria del sector Municipal correspondiente al cuarto trimestre, registra el siguiente comportamiento:

PRESUPUESTO INICIAL	44.614.242.000
PRESUPUESTO INGRESOS VIGENTES	46.476.175.860
INGRESOS DEVENGADOS	43.096.473.506
INGRESOS PERCIBIDOS	42.164.379.956
CUMPLIMIENTO (Ing. Perc/Ppto. Vig)	90,72%

Los ingresos percibidos corresponden a un 90,72 % del presupuesto vigente al 31 de diciembre de 2016.

Los aportes más significativos en materia de ingresos percibidos y su grado de cumplimiento en relación con las estimaciones vigentes, han correspondido a las siguientes partidas presupuestarias:

PARTIDAS	MONTO	CUMPLIMIENTO
115-03-01 Patentes y Tasas por Derechos	19.439.235.374	90,64%
115-03-02 Permisos y Licencias	4.649.409.655	100,63%
115-03-03 Participación en Imp. Territorial	7.445.353.780	111,46%
115-08-04 Multas y Sanciones Pecuniarias	2.428.989.179	60,21%
115-08-03 Participación del Fondo Común M.	5.894.938.237	103,74%

Es importante destacar que la partida correspondiente al Impuesto Territorial, registra una ejecución de 111,46% sobre un monto total de \$ 6.679.915.000, del presupuesto vigente estimado para este ítem, superando en un 11,46% el cumplimiento, en base a las proyecciones dispuestas.

2) GASTOS

En cuanto al Gasto, durante el cuarto trimestre del periodo de octubre a Diciembre de 2016, se pudo constatar lo siguiente:

PRESUPUESTO INICIAL	44.614.242.000
PRESUPUESTO GASTOS VIGENTES	46.476.175.860
OBLIGACIONES DEVENGADAS	46.709.450.802
OBLIGACIONES PAGADAS	43.486.981.967
CUMPLIMIENTO OBL.DEV (ob.Dev/Ppto. Vig)	100,50%

Las partidas más significativas en materia de gastos al 31 de Diciembre de 2016 con su grado de cumplimiento, registran el siguiente devengamiento a nivel de subtítulo.

PARTIDAS	MONTO	CUMPLIMIENTO
215-21-01 Personal de Planta	2.571.278.481	99,28%
215-21-02 Personal a Contrata	2.022.678.136	100,54%
215-21-04 Otros Gastos en Personal	3.370.439.151	98,64%
215-22-05 Servicios Básicos	2.728.817.499	99,11%
215-22-08 Servicios Generales	11.252.897.761	105,20%
215-22-09 Arriendos	2.463.935.833	88,42%
215-24-01 Al Sector Privado	2.568.394.821	95,49%
215-24-03 A otras entidades Públicas	11.640.582.401	93,40%
215-31-02 Proyectos	2.989.157.446	77,39%

Se denota que a nivel de subtítulo, el gasto devengado de la partida de servicios generales superó el presupuesto vigente, el cual ascendía a \$ 10.696.656.000.-

En relación con la ejecución del gasto correspondiente al Subtítulo 22 "Bienes y Servicios de Consumo", Transcurrido el cuarto trimestre, registra una ejecución del 97,85%, cabe establecer que los recursos devengados más cuantiosos, están comprendidos por las siguientes partidas presupuestarias.

PARTIDAS (215-22)	MONTO	CUMPLIMIENTO
05-001 Electricidad	1.718.896.030	99,99%
08-001 Serv. de Aseo	4.560.075.597	123,88%
08-002 Serv. de Vigilancia	2.020.635.507	92,98%
08-003 Serv. de Mantenimiento de Jardines	2.725.533.272	96,44%
08-004 Serv. de Mantenimiento de Alumbrado Público	530.632.444	99,45%
08-011 Serv. de Producción y desarrollo de eventos	724.326.928	96,99%
08-999 Otros	572.751.605	101,01%
09-003 Arriendo de Vehículos	1.596.491.638	91,15%
11-00 Servicios Técnicos y Profesionales	693.517.041	68,83%

En cuanto a las transferencias corrientes registradas en el subtítulo 24 del clasificador presupuestario, es dable señalar que los recursos pagados ascienden a \$ 14.208.977.222.- y entre los principales aportes, se informan los siguientes:

PARTIDAS	MONTO	CUMPLIMIENTO
01-004 Organizaciones Comunitarias	609.028.592	99,84%
01-007 Asistencia Social a Personas Naturales	906.222.206	96,31%
03-090 Al Fondo Común Municipal- Permisos de Circulación	2.850.309.462	100,63%
03-092 Al Fondo Común Municipal- Multas	417.152.714	33,37%
03-101-001 A Sector Educación	4.340.000.000	100%
03-101-002 A Salud	3.500.000.000	100%
03-101-003 A Cementerios	200.000.000	100%

Las iniciativas de inversión, muestran obligaciones por \$ 2.048.461.622.- y un devengamiento de \$ 1.983.632.989, sobre una estimación vigente de \$ 2.562.864.000.-

III SECTOR SALUD

Referente al sector Salud, se informa el siguiente comportamiento presupuestario en materia de ingresos y gastos:

1) INGRESOS

Se indican las cifras correspondientes a los ingresos de Sector Salud, para el periodo que se informa.

PRESUPUESTO INICIAL	12.460.000.000
PRESUPUESTO INGRESOS VIGENTES	16.822.278.356
INGRESOS DEVENGADOS	15.462.179.637
INGRESOS PERCIBIDOS	16.328.949.743
CUMPLIMIENTO (Ing. Perc/Ppto. Vig)	97,06%

Como se puede apreciar en cuadro anterior, los ingresos ejecutados para el cuarto trimestre de 2016, representan un 97,06 % de los ingresos estimados.

Las Partidas más relevantes del presupuesto de ingresos, corresponden a los siguientes aportes:

PARTIDAS 115-05	MONTO	CUMPLIMIENTO
03-006-001 Atención Primaria Ley 19.378	7.606.982.511	99,89%
03-101-000 De la Municipalidad a Servicios Traspasados	3.500.000.000	100 %

Las partidas señaladas previamente, constituyen ser los montos más representativos de ingresos percibidos, durante el cuarto trimestre.

2) GASTOS

El gasto correspondiente al Cuarto trimestre del año 2016, registra los siguientes montos:

PRESUPUESTO INICIAL	12.460.000.000
PRESUPUESTO GASTOS VIGENTES	16.822.279.356

OBLIGACIONES DEVENGADAS	16.659.293.368
OBLIGACIONES PAGADAS	15.620.374.627
CUMPLIMIENTO OBL.DEV (ob.Dev/Ppto. Vig)	99,03%

Sobre el particular, cabe destacar que el devengamiento del gasto es el siguiente:

PARTIDAS	MONTO	CUMPLIMIENTO
215-21 Gastos en personal	12.461.618.819	101,89 %
215-22 Bienes y Servicios de Consumo	2.716.536.735	89,90 %
215-29 Adquisición de Activos no Financieros	146.447.762	41,45 %

Los gastos más cuantiosos del subtítulo correspondiente a Bienes y Servicios de Consumo, corresponden a; materiales de uso o consumo, servicios generales y servicios básicos, con un gasto devengado de \$ 1.484.338.035, \$ 529.739.558, \$ 196.527.979, respectivamente.

En el trimestre que se informa, las iniciativas de inversión, no registran movimiento.

La deuda flotante registra un devengamiento de \$ 1.333.006.496.- sobre un presupuesto vigente de \$ 16.822.279.356.-

IV SECTOR EDUCACIÓN

En relación al sector de educación, durante el cuarto trimestre del año 2016, se observó el siguiente comportamiento presupuestario, en materia de ingresos y gastos:

1) INGRESOS

En cuanto a ingresos, el ejercicio programático presupuestario del sector de Educación registra las cifras siguientes:

PRESUPUESTO INICIAL	12.302.733.733
PRESUPUESTO INGRESOS VIGENTES	17.734.695.447
INGRESOS DEVENGADOS	17.653.428.713

INGRESOS PERCIBIDOS	17.986.909.753
CUMPLIMIENTO (Ing. Perc/Ppto. Vig)	101,42 %

Los ingresos ejecutados representan un 101,42 % de los ingresos estimados o presupuestados. Las partidas más representativas del presupuesto de ingresos y su grado de cumplimiento, corresponden a las siguientes cuentas:

PARTIDAS 115-05-03	MONTO	CUMPLIMIENTO
003-001-000 Subvención de escolaridad	5.668.193.578	104.14 %
003-002-001 Subvención Escolar Preferencial (Ley N° 20.248)	2.019.589.694	100.24 %

Es importante destacar la Partida de Recuperación y Reembolsos por Licencias Médicas (115-08-01), la cual teniendo previsto un presupuesto inicial de monto \$ 408.000.000.- el ingreso percibido por este concepto ascendió a \$ 777.620.539.- superando en aproximadamente un 190% el ingreso estimado.

2) GASTOS

La obligación devengada del gasto para el trimestre que se informa, representa un 98,34%, de las obligaciones estimadas.

PRESUPUESTO GASTO VIGENTE	17.734.695.447
OBLIGACIONES DEVENGADAS	17.441.322.873
OBLIGACIONES PAGADAS	15.859.061.174
CUMPLIMIENTO OB. DEV. (Ob.Dev/ Ppto. Vig)	98,34

Las principales partidas del gasto devengado, a nivel de subtítulo, han sido las siguientes:

PARTIDAS	MONTO	CUMPLIMIENTO
215-21 Gastos en Personal	13.431.098.650	98,68 %
215-22 Bienes y Servicios de consumo	2.999.631.298	87,07 %

215-29 Adquisición de Activos No Financieros	258.885.015	82,15 %
--	-------------	---------

Los servicios básicos, el mantenimiento y reparaciones y materiales de uso consumo son las partidas más cuantiosas del gasto en bienes y servicios de consumo del subtítulo 22, con \$ 365.887.184.-, \$ 1.153.401.328.- y \$450.013.829.- respectivamente.

IV SECTOR CEMENTERIO

Referente al sector de Cementerios, se informa el siguiente comportamiento presupuestario en materia de ingresos y gastos:

1) INGRESOS

En cuanto a ingresos, se puede informar que el sector de Cementerios presentó el siguiente comportamiento:

PRESUPUESTO INICIAL	224.200.000
PRESUPUESTO INGRESOS VIGENTES	228.471.000
INGRESOS DEVENGADOS	224.639.160
INGRESOS PERCIBIDOS	228.639.160
CUMPLIMIENTO (Ing. Perc/Ppto. Vig)	100%

Los ingresos ejecutados representan un 100% de los ingresos estimados o presupuestados. Las partidas más representativas del presupuesto de ingresos y su grado de cumplimiento, corresponden a las siguientes cuentas:

PARTIDAS	MONTO	CUMPLIMIENTO
115-03-01 Patentes y tasas por Derecho	18.594.684	100,97%
115-05-03 De Otras entidades Públicas	204.855.038	100 %

2) GASTOS

El gasto correspondiente al cuarto trimestre del año 2016, registra los siguientes montos:

PRESUPUESTO GASTO VIGENTE	229.471.000
OBLIGACIONES DEVENGADAS	205.271.179
OBLIGACIONES PAGADAS	204.401.393
CUMPLIMIENTO OB. DEV. (Ob.Dev/ Ppto. Vig)	89,45 %

Se denota que las principales partidas del gasto devengado, a nivel de subtítulo, han sido las siguientes:

PARTIDAS	MONTO	CUMPLIMIENTO
215-21 Gastos en Personal	198.215.349	99.02 %
215-22 Bienes y Servicios de Consumo	1.574.052	41.09%
215-29 Adquisición de Activos No Financieros	1.692.418	91,97%

Los materiales de uso consumo, materiales y útiles de aseo, otros materiales, repuestos y útiles diversos, son las partidas más cuantiosas del gasto en bienes y servicios de consumo del subtítulo 22, ascendiendo a los monto de \$ 590,105.-, \$ 416.933.-, y \$ 173,172.-, respectivamente.

Finalmente, es dable manifestar que para un mayor análisis y detalle del comportamiento de las cuentas y partidas presupuestarias, los informes de ejecución de los respectivos sectores; Municipal, Salud, Educación y Cementerios, se encuentran disponibles en página Web de la Contraloría.

Mediante el cual, usted podrá obtener mayor información, a un mejor nivel de desagregación. Así también, para mejor manejo y comprensión de las cuentas mencionadas, se recomienda consultar Decreto N° 854, del Ministerio de Hacienda que determina clasificaciones presupuestarias.

Asimismo, es de importancia señalar que el presente informe, ha sido elaborado con la información obtenida a través del sistema contable CAS (durante el periodo del Martes 7 al Viernes 10 de Febrero, de año en curso), que contiene los registros financieros y presupuestarios de esta entidad. Por lo que esta Dirección de Control, sólo cumple con informar en base a información obtenida de dicha fuente.