ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE CATEMU

Informe Área Salud:
Informe Financiero y Presupuestario
Período entre el 1 de diciembre de 2012 y el 31 de diciembre de año 2016

Valparaíso, 03 de abril de 2020

Preparado por:
Fortunato y Asociados Auditores

INDICE DE MATERIAS

I. INFORME DETALLADO SOBRE LA SITUACIÓN Y GESTIÓN CONTABLE Y PRESUPUESTARIA. 4

ESTADO DE SITUACIÓN PATRIMONIAL O BALANCE GENERAL 4

ESTADO DE RESULTADOS 5

ESTADO DE SITUACION PRESUPUESTARIA DICIEMBRE 2016 6

ESTADO DE SITUACION PRESUPUESTARIA DICIEMBRE 2015 7

ESTADO DE SITUACION PRESUPUESTARIA DICIEMBRE 2014 8

ESTADO DE SITUACION PRESUPUESTARIA DICIEMBRE 2013 9

ESTADO DE SITUACION PRESUPUESTARIA DICIEMBRE 2012 10

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO 11

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 12

NOTA 1 - INFORMACION GENERAL 12
NOTA 2 - RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES 13
NOTA 3 - DISPONIBILIDAD EN MONEDA NACIONAL 17
NOTA 4 - ANTICIPO Y APLICACIÓN DE FONDOS 17
NOTA 5 – BIENES DE USO 18
NOTA 6 - DEPÓSITOS DE TERCEROS 19
NOTA 7 - ACREEDORES PRESUPUESTARIOS 19
NOTA 8 - AJUSTES A DISPONIBILIDADES 19
NOTA 9 – CUENTAS POR PAGAR 20
NOTA 10 - PATRIMONIO 20
NOTA 11 - RESULTADOS 21
NOTA 12 - ANALISIS DEL COMPORTAMIENTO PRESUPUESTARIO 23
NOTA 13 - HECHOS POSTERIORES A LA FECHA DE CIERRE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS 25
NOTA 14 – CONTINGENCIAS 25

II. INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA TRIMESTRALY SUS RESPECTIVAS DESVIACIONES DETALLADAS EN CADA CUENTA PRESUPUESTARIA 26

Señor
Alcalde de la Ilustre Municipalidad de Catemu
Informe sobre los estados financieros

Hemos efectuado una auditoría a los estados financieros adjuntos del Departamento de Salud de la Ilustre Municipalidad de Catemu, que comprenden los estados de situación patrimonial al 31 de diciembre de 2012, 2013, 2014, 2015 y 2016 y los correspondientes estados de resultados y de situación presupuestaria por los años terminados en esa fecha y las correspondientes notas a los estados financieros.

Responsabilidad de la Administración por los estados financieros

La Administración del Departamento de Salud de la Ilustre Municipalidad de Catemu es responsable por la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de acuerdo con los Principios de Contabilidad General de la Nación. Esta responsabilidad incluye el diseño, implementación y mantención de un control interno pertinente para la preparación y presentación razonable de estados financieros que estén exentos de representaciones incorrectas significativas, ya sea debido a fraude o error.

Responsabilidad del auditor

Nuestra responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre estos estados financieros a base de nuestra auditoría. Efectuamos nuestra auditoría de acuerdo con normas de auditoría generalmente aceptadas en Chile. Tales normas requieren que planifiquemos y realicemos nuestro trabajo con el objeto de lograr un razonable grado de seguridad que los estados financieros están exentos de representaciones incorrectas significativas.

Una auditoría comprende efectuar procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los montos y revelaciones en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluyendo la evaluación de los riesgos de representaciones incorrectas significativas de los estados financieros ya sea debido a fraude o error. Al efectuar estas evaluaciones de los riesgos, el auditor considera el control interno pertinente para la preparación y presentación razonable de los estados financieros de la entidad con el objeto de diseñar procedimientos de auditoría que sean apropiados en las circunstancias, pero sin el propósito de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la entidad. En consecuencia, no expresamos tal tipo de opinión. Una auditoría incluye, también, evaluar lo apropiadas que son las políticas de contabilidad utilizadas y la razonabilidad de las estimaciones contables significativas efectuadas por la Administración, así como una evaluación de la presentación general de los estados financieros.

Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido es suficiente y apropiada para proporcionarnos una base para nuestra opinión de auditoría.

Base para la Abstención de Opinión

El Departamento de Salud de la Ilustre Municipalidad Catemu no presentó la totalidad de los antecedentes respecto de la información legal de la institución, detallada de acuerdo a la Nota 14 de los presentes estados financieros, por tal motivo, no logramos tener conocimiento de posibles contingencias que pudieran alterar el Patrimonio o Ejecución Presupuestaria del Departamento de Educación ocurrida durante el ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2016.

El Departamento de Salud de la Ilustre Municipalidad Catemu no mantiene un detalle conciliado con los estados financieros de los Bienes de Uso que se reflejan en la Nota 5 de los presentes estados financieros.

La contabilidad del área de Salud de la Ilustre Municipalidad de Catemu presenta descuadratura en los ejercicios 2012, 2013, y 2014, no existiendo antecedentes sobre el origen de ello.

El Departamento de Salud de la Ilustre Municipalidad de Catemu no presentó los análisis de saldos al cierre de cada ejercicio auditado.

Abstención de Opinión

Debido a la importancia de los asuntos descritos en los párrafos anteriores relativos a las "Bases para la abstención de opinión", no hemos podido obtener suficiente y apropiada evidencia de auditoría para proporcionarnos una base para una opinión de auditoría. En consecuencia, no expresamos una opinión sobre estos estados financieros.

Franco Fortunato G.
SOCIO
Fortunato y Asociados Ltda.

Valparaíso, 03 de abril de 2020

I. INFORME DETALLADO SOBRE LA SITUACIÓN Y GESTIÓN CONTABLE Y PRESUPUESTARIA.

ESTADO DE SITUACIÓN PATRIMONIAL O BALANCE GENERAL

DEPARTAMENTO DE SALUD I. MUNICIPALIDAD DE CATEMU
(Miles de Pesos)

ACTIVOS	NOTA	31/12/2016 M$	31/12/2015 M$	31/12/2014 M$	31/12/2013 M$	31/12/2012 M$
ACTIVO CORRIENTE		**61.655**	**118.369**	**137.737**	**1.643**	**4.058**
RECURSOS DISPONIBLES		**61.655**	**118.369**	**137.737**	**1.643**	**4.058**
Disponibilidad en Moneda Nacional	3	61.265	118.071	137.358	1.389	3.700
Anticipos y Aplicación de Fondos	4	390	298	379	254	358
ACTIVO NO CORRIENTE		**65.202**	**59.674**	**56.845**	**27.666**	**27.666**
BIENES DE USO		**65.202**	**59.674**	**56.845**	**27.666**	**27.666**
Bienes de Uso Depreciables	5	138.092	130.847	125.961	27.666	27.666
Depreciación Acumulada	5	(72.890)	(71.173)	(69.116)	-	-
TOTAL ACTIVOS		**126.857**	**178.043**	**194.582**	**29.309**	**31.724**

PASIVOS Y PATRIMONIO NETO	NOTA	31/12/2016 M$	31/12/2015 M$	31/12/2014 M$	31/12/2013 M$	31/12/2012 M$
PASIVO CORRIENTE		**1.704**	**10.849**	**16.112**	**47.854**	**37.474**
DEUDA CORRIENTE		**896**	**8.889**	**14.152**	**47.984**	**37.474**
Depósitos de terceros	6	896	8.889	14.152	43.202	37.474
Acreedores Presupuestarios	7	-	-	-	4.782	-
OTRAS DEUDAS		**808**	**1.960**	**1.960**	**- 130**	**-**
Ajuste de Disponibilidad	8	808	-	-	-	-
Cuentas por Pagar	9	-	1.960	1.960	(130)	-
DEUDA PÚBLICA		**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
Deuda Pública Interna		-	-	-	-	-
TOTAL PASIVOS		**1.704**	**10.849**	**16.112**	**47.854**	**37.474**
PATRIMONIO NETO		**125.153**	**167.194**	**27.683**	**(169.332)**	**(156.537)**
PATRIMONIO DEL ESTADO		**125.153**	**167.194**	**27.683**	**(169.332)**	**(156.537)**
Patrimonio del Gobierno General	10	173.698	184.351	(169.332)	(156.537)	-
Resultado del Ejercicio	10	(48.545)	(17.157)	197.015	(12.795)	(156.537)
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO NETO		**126.857**	**178.043**	**43.795**	**(121.478)**	**(119.063)**

Las notas adjuntas N° 1 a 14 forman parte integral de estos estados financieros.

ESTADO DE RESULTADOS

DEPARTAMENTO DE EDUCACIÓN I. MUNICIPALIDAD DE CATEMU
(Miles de Pesos)

RESULTADOS	NOTA	01/01/2016 31/12/2016 M$	01/01/2015 31/12/2015 M$	01/01/2014 31/12/2014 M$	01/01/2013 31/12/2013 M$	01/01/2012 31/12/2012 M$
INGRESOS						
TRANSFERENCIAS RECIBIDAS						
Ingresos de Operación	11	141	192	199	255	215
Transferencias Corrientes	11	1.828.754	1.661.834	1.602.388	1.352.664	1.190.035
Transferencia de Capital	11	-	-	-	2.936	-
TOTAL TRANSFERENCIAS RECIBIDAS		**1.828.895**	**1.662.026**	**1.602.587**	**1.355.855**	**1.190.250**
OTROS INGRESOS PATRIMONIALES RECIBIDOS						
Otros Ingresos Patrimoniales	11	71.435	75.946	123.739	51.530	55.120
Actualizaciones y Ajustes	11	1.262	2.220	44.449	-	-
TOTAL OTROS INGRESOS PATRIMONIALES RECIBIDOS		**72.697**	**78.166**	**168.188**	**51.530**	**55.120**
TOTAL INGRESOS		**1.901.592**	**1.740.192**	**1.770.775**	**1.407.385**	**1.245.370**
GASTOS OPERACIONALES						
Gastos en Personal	11	(1.624.095)	(1.456.958)	(1.316.438)	(1.242.161)	(1.171.636)
Bienes y Servicios de Consumo	11	(320.703)	(294.510)	(241.615)	(178.019)	(230.271)
TOTAL GASTOS OPERACIONALES		**(1.944.798)**	**(1.751.468)**	**(1.558.053)**	**(1.420.180)**	**(1.401.907)**
OTROS GASTOS PATRIMONIALES						
Otras Gastos Patrimoniales	11	(796)	-	-	-	-
Actualizaciones Amortizaciones y Otros Ajustes	11	(4.543)	(5.881)	(15.707)	-	-
TOTAL OTROS GASTOS PATRIMONIALES		**(5.339)**	**(5.881)**	**(15.707)**	**-**	**-**
TOTAL GASTOS		**(1.950.137)**	**(1.757.349)**	**(1.573.760)**	**(1.420.180)**	**(1.401.907)**
RESULTADO DEL EJERCICIO		**(48.545)**	**(17.157)**	**197.015**	**(12.795)**	**(156.537)**

Las notas adjuntas N° 1 a 14 forman parte integral de estos estados financieros.

ESTADO DE SITUACION PRESUPUESTARIA DICIEMBRE 2016

DEPARTAMENTO DE SALUD I. MUNICIPALIDAD DE CATEMU
(Miles de Pesos)

DETALLE PRESUPUESTO DE INGRESOS		NOTA	Presupuesto		Ejecución		
			Inicial 31/12/2016 M$	Actual 31/12/2016 M$	Devengada 31/12/2016 M$	Cobrado 31/12/2016 M$	Por Cobrar 31/12/2016 M$
Subtítulo	Denominación						
115-05	C X C TRANSFERENCIAS CORRIENTES	12	1.630.565	1.855.337	1.828.754	1.828.754	-
115-07	C X C INGRESOS DE OPERACIÓN	12	731	731	141	141	-
115-08	C X C OTROS INGRESOS CORRIENTES	12	67.575	67.575	71.435	71.435	-
115-13	C X C TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL	12	4.515	4.515	-	-	-
	SUBTOTALES		1.703.386	1.928.158	1.900.330	1.900.330	-
115-35	SALDO INICIAL DE CAJA	12	25.000	118.071	118.071	118.071	-
	TOTAL PRESUPUESTO DE INGRESOS		1.728.386	2.046.229	2.018.401	2.018.401	-

DETALLE PRESUPUESTO DE GASTOS		NOTA	Presupuesto		Ejecución		
			Inicial 31/12/2016 M$	Actual 31/12/2016 M$	Devengada 31/12/2016 M$	Pagada 31/12/2016 M$	Por Pagar 31/12/2016 M$
Subtítulo	Denominación						
215-21	GASTOS EN PERSONAL	12	1.465.359	1.637.527	1.624.095	1.624.095	-
215-22	BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	12	262.017	397.192	320.702	320.702	-
215-26	C X P OTROS GASTOS CORRIENTES	12	-	3.000	795	795	-
215-29	PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	12	10	7.510	4.265	4.265	-
215-34	C X P SERVICIO DE LA DEUDA	12	1.000	1.000	-	-	-
	SUBTOTALES		1.728.386	2.046.229	1.949.857	1.949.857	-
215-35	SALDO FINAL DE CAJA	12	-	-	-	-	-
	TOTAL PRESUPUESTO DE GASTOS		1.728.386	2.046.229	1.949.857	1.949.857	-
	RESULTADO PRESUPUESTARIO		-	-	68.544	68.544	-

Las notas adjuntas N° 1 a 14 forman parte integral de estos estados financieros.

ESTADO DE SITUACION PRESUPUESTARIA DICIEMBRE 2015

DEPARTAMENTO DE SALUD I. MUNICIPALIDAD DE CATEMU
(Miles de Pesos)

DETALLE PRESUPUESTO DE INGRESOS		NOTA	Presupuesto		Ejecución		
Subtítulo	Denominación		Inicial 31/12/2015 M$	Actual 31/12/2015 M$	Devengada 31/12/2015 M$	Cobrado 31/12/2015 M$	Por Cobrar 31/12/2015 M$
115-05	C X C TRANSFERENCIAS CORRIENTES	12	1.516.356	1.601.295	1.661.834	1.661.834	-
115-07	C X C INGRESOS DE OPERACIÓN	12	731	731	192	192	-
115-08	C X C OTROS INGRESOS CORRIENTES	12	63.575	69.075	75.946	75.946	-
115-13	C X C TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL	12	4.515	4.515	-	-	-
	SUBTOTALES		1.585.177	1.675.616	1.737.972	1.737.972	-
115-35	SALDO INICIAL DE CAJA	12	-	123.250	123.250	123.250	-
	TOTAL PRESUPUESTO DE INGRESOS		1.585.177	1.798.866	1.861.222	1.861.222	-

DETALLE PRESUPUESTO DE GASTOS		NOTA	Presupuesto		Ejecución		
Subtítulo	Denominación		Inicial 31/12/2015 M$	Actual 31/12/2015 M$	Devengada 31/12/2015 M$	Pagada 31/12/2015 M$	Por Pagar 31/12/2015 M$
215-21	C X P GASTOS EN PERSONAL	12	1.309.759	1.476.443	1.456.957	1.456.957	-
215-22	C X P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	12	273.418	319.423	294.510	294.510	-
215-29	C X P ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	12	1.000	3.000	609	609	-
215-34	C X P SERVICIO DE LA DEUDA	12	1.000	-	-	-	-
	SUBTOTALES		1.585.177	1.798.866	1.752.076	1.752.076	-
215-35	SALDO FINAL DE CAJA	12	-	-	-	-	-
	TOTAL PRESUPUESTO DE GASTOS		1.585.177	1.798.866	1.752.076	1.752.076	-
	RESULTADO PRESUPUESTARIO		-	-	109.146	109.146	-

Las notas adjuntas N° 1 a 14 forman parte integral de estos estados financieros.

ESTADO DE SITUACION PRESUPUESTARIA DICIEMBRE 2014

DEPARTAMENTO DE SALUD I. MUNICIPALIDAD DE CATEMU
(Miles de Pesos)

DETALLE PRESUPUESTO DE INGRESOS		NOTA	Presupuesto		Ejecución		
			Inicial 31/12/2014 M$	Actual 31/12/2014 M$	Devengada 31/12/2014 M$	Cobrado 31/12/2014 M$	Por Cobrar 31/12/2014 M$
Subtítulo	Denominación						
115-05	C X C TRANSFERENCIAS CORRIENTES	12	1.430.528	1.591.424	1.602.388	1.602.388	-
115-07	C X C INGRESOS DE OPERACIÓN	12	731	731	199	199	-
115-08	C X C OTROS INGRESOS CORRIENTES	12	56.747	78.747	123.739	123.739	-
115-13	C X C TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL	12	4.515	4.515	-	-	-
	SUBTOTALES		1.492.521	1.675.417	1.726.326	1.726.326	-
115-35	SALDO INICIAL DE CAJA	12	-	-	-	-	-
	TOTAL PRESUPUESTO DE INGRESOS		1.492.521	1.675.417	1.726.326	1.726.326	-

DETALLE PRESUPUESTO DE GASTOS		NOTA	Presupuesto		Ejecución		
			Inicial 31/12/2014 M$	Actual 31/12/2014 M$	Devengada 31/12/2014 M$	Pagada 31/12/2014 M$	Por Pagar 31/12/2014 M$
Subtítulo	Denominación						
215-21	C X P GASTOS EN PERSONAL	12	1.265.450	1.365.346	1.316.438	1.316.438	-
215-22	C X P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	12	224.071	301.071	241.615	241.615	-
215-29	C X P ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	12	-	6.000	437	437	-
215-34	C X P SERVICIO DE LA DEUDA	12	3.000	3.000	2.692	2.692	-
	SUBTOTALES		1.492.521	1.675.417	1.561.182	1.561.182	-
21535	SALDO FINAL DE CAJA	12	-	-	-	-	-
	TOTAL PRESUPUESTO DE GASTOS		1.492.521	1.675.417	1.561.182	1.561.182	-
	RESULTADO PRESUPUESTARIO		-	-	165.144	165.144	-

Las notas adjuntas N° 1 a 14 forman parte integral de estos estados financieros.

ESTADO DE SITUACION PRESUPUESTARIA DICIEMBRE 2013

DEPARTAMENTO DE SALUD I. MUNICIPALIDAD DE CATEMU
(Miles de Pesos)

DETALLE PRESUPUESTO DE INGRESOS		NOTA	Presupuesto		Ejecución		
			Inicial 31/12/2013 M$	Actual 31/12/2013 M$	Devengada 31/12/2013 M$	Cobrado 31/12/2013 M$	Por Cobrar 31/12/2013 M$
Subtítulo	Denominación						
115-05	C X C TRANSFERENCIAS CORRIENTES	12	1.263.652	1.371.498	1.352.664	1.352.664	-
115-07	C X C INGRESOS DE OPERACIÓN	12	696	696	255	255	-
115-08	C X C OTROS INGRESOS CORRIENTES	12	52.245	54.045	51.530	51.530	-
115-13	C X C TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL	12	4.300	4.300	2.936	2.936	-
	SUBTOTALES		1.320.893	1.430.539	1.407.385	1.407.385	-
115-35	SALDO INICIAL DE CAJA	12	20.000	20.000	20.000	20.000	-
	TOTAL PRESUPUESTO DE INGRESOS		1.340.893	1.450.539	1.427.385	1.427.385	-

DETALLE PRESUPUESTO DE GASTOS		NOTA	Presupuesto		Ejecución		
			Inicial 31/12/2013 M$	Actual 31/12/2013 M$	Devengada 31/12/2013 M$	Pagada 31/12/2013 M$	Por Pagar 31/12/2013 M$
Subtítulo	Denominación						
215-21	C X P GASTOS EN PERSONAL	12	1.116.843	1.255.601	1.242.161	1.242.161	-
215-22	C X P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	12	222.550	194.438	178.019	173.237	4.782
215-29	C X P ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	12	1.000	-	-	-	-
215-34	C X P SERVICIO DE LA DEUDA	12	500	500	130	130	-
	SUBTOTALES		1.340.893	1.450.539	1.420.310	1.415.528	4.782
21535	SALDO FINAL DE CAJA		-	-	-	-	-
	TOTAL PRESUPUESTO DE GASTOS		1.340.893	1.450.539	1.420.310	1.415.528	4.782
	RESULTADO PRESUPUESTARIO		-	-	7.075	11.857	(4.782)

Las notas adjuntas N° 1 a 14 forman parte integral de estos estados financieros.

ESTADO DE SITUACION PRESUPUESTARIA DICIEMBRE 2012

DEPARTAMENTO DE SALUD I. MUNICIPALIDAD DE CATEMU
(Miles de Pesos)

DETALLE PRESUPUESTO DE INGRESOS		NOTA	Presupuesto		Ejecución		
			Inicial 31/12/2012 M$	Actual 31/12/2012 M$	Devengada 31/12/2012 M$	Cobrado 31/12/2012 M$	Por Cobrar 31/12/2012 M$
Subtítulo	Denominación						
115-05	C X C TRANSFERENCIAS CORRIENTES	12	1.081.072	1.256.612	1.190.035	1.190.035	-
115-07	C X C INGRESOS DE OPERACIÓN	12	696	696	215	215	-
115-08	C X C OTROS INGRESOS CORRIENTES	12	39.040	58.741	53.911	53.911	-
115-13	C X C TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL	12	4.300	4.300	1.209	1.209	-
SUBTOTALES			1.125.108	1.320.349	1.245.370	1.245.370	-
115-35	SALDO INICIAL DE CAJA	12	48.907	150.726	150.726	150.726	-
TOTAL PRESUPUESTO DE INGRESOS			1.174.015	1.471.075	1.396.096	1.396.096	-

DETALLE PRESUPUESTO DE GASTOS		NOTA	Presupuesto		Ejecución		
			Inicial 31/12/2012 M$	Actual 31/12/2012 M$	Devengada 31/12/2012 M$	Pagada 31/12/2012 M$	Por Pagar 31/12/2012 M$
Subtítulo	Denominación						
215-21	C X P GASTOS EN PERSONAL	12	1.004.692	1.185.570	1.171.636	1.171.636	-
215-22	C X P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	12	169.323	256.853	230.271	230.271	-
215-26	C X P OTROS GASTOS CORRIENTES	12	-	10	-	-	-
215-29	C X P ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	12	-	28.460	27.666	27.666	-
215-34	C X P SERVICIO DE LA DEUDA	12	-	182	182	182	-
SUBTOTALES			1.174.015	1.471.075	1.429.755	1.429.755	-
215-35	SALDO FINAL DE CAJA	12	-	-	-	-	-
TOTAL PRESUPUESTO DE GASTOS			1.174.015	1.471.075	1.429.755	1.429.755	-
RESULTADO PRESUPUESTARIO			-	-	(33.659)	(33.659)	-

Las notas adjuntas N° 1 a 14 forman parte integral de estos estados financieros.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

DEPARTAMENTO DE EDUCACIÓN I. MUNICIPALIDAD DE CATEMU
(Miles de Pesos)

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO	NOTA	31/12/2016 M$	31/12/2015 M$	31/12/2014 M$	31/12/2013 M$	31/12/2012 M$
AUMENTO DEL PATRIMONIO NETO	10	1.961	156.668	-	-	-
DISMINUCIONES DEL PATRIMONIO NETO	10	-	-	-	-	-
VARIACIÓN NETA DIRECTA DEL PATRIMONIO	10					
MÁS / MENOS:						
RESULTADO DEL PERIODO	10	(48.545)	(17.157)	197.015	(12.795)	(156.537)
VARIACIÓN NETA DEL PATRIMONIO	10	(46.584)	139.511	197.015	(12.795)	(156.537)
MÁS:						
PATRIMONIO INICIAL	10	167.194	27.683	(169.332)	(156.537)	-
CORRECCIÓN MONETARIA PATRIMONIO INICIAL	10	4.543	-	-	-	-
PATRIMONIO FINAL	10	125.153	167.194	27.683	(169.332)	(156.537)

Las notas adjuntas N° 1 a 14 forman parte integral de estos estados financieros.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTA 1 - INFORMACION GENERAL

Catemu (en mapudungun: Katemu, 'otro temu') es una comuna perteneciente a la Provincia de San Felipe de Aconcagua en la Región de Valparaíso, Chile. Ubicada a 85 km de Santiago y 95 km del puerto de Valparaíso. Catemu antiguamente se llamada Las Máquinas y entre los poblados importante podemos destacar.

Limita al norte con Cabildo, al este con Putaendo, al sur con Panquehue y Llay-Llay,y al oeste con Hijuelas y Nogales.

Se cuenta que Martín de Santibáñez recibió del Gobernador de la época, don Lope Ulloa y Lemos, por merced del 18 de septiembre de 1620, el lugar indicado como "encomienda de indios" para explotarla.

El 27 de septiembre de 1777, el III Marqués de la Casa Real, don Vicente García-Huidobro Morande compró la Hacienda de Catemu; Su hijo don Francisco de Borja García-Huidobro Aldunate, heredero de una de las hijuelas, hizo grandes mejoras en su propiedad, construyendo canales de regadío y renovando la gran casa patronal, donde murió en 1889. Su hijo, don Carlos García-Huidobro Eyzaguirre, casado con doña Adriana Espic Bustos, tuvo una refinería de cobre en la hijuela denominada el Nilhue, al interior de la hacienda. Uno de los nietos de don Borja, don Enrique García-Huidobro y Cazzotte, al quedar viudo y sin hijos, dejó su gran casa y sus tierras para crear una escuela para los hijos de los inquilinos. Todavía hoy conservan sus propiedades algunos de descendientes de don Borja, los Aróstegui Puerta de Vera (descendientes de doña Mercedes García-Huidobro Espic), los Vergara Johnson y los Fernández Johnson (descendientes de doña Rebeca García-Huidobro Espic). Ésta comuna fue fundada el 22 de diciembre de 1891, bajo el gobierno de Jorge Montt Álvarez (1891-1896), y don Enrique García Huidobro fue su fundador y primer alcalde.

NOTA 2 - RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros.

2.1. Bases de preparación

Los presentes estados financieros fueron preparados de conformidad con las bases contables establecidas por las Instrucciones para la Ejecución de la Ley de Presupuestos del Sector Público para el año 2016 y los Principios de Contabilidad General de la Nación dictadas por la Contraloría General de la República, en su Oficio CGR N°60.820 y complementada con los Procedimientos Contables para el Sector Municipal indicados en el Oficio CGR N°36.640, que son una base de contabilidad distinta a las normas internacionales de información financiera.

2.2. Período Cubierto por los Estados Financieros

Los estados financieros comprenden los estados de situación patrimonial o balance general al 31 de diciembre de 2016, 2015, 2014, 2013 y 2012 y los estados de resultados y de situación presupuestaria terminados en dicha fecha.

2.3. Bases de Conversión

Al cierre de cada ejercicio los activos y pasivos en moneda extranjera y unidades de fomento, han sido expresados en moneda corriente de acuerdo a las siguientes paridades:

Unidad de Medida		31-12-2016	31-12-2015	31-12-2014	31-12-2013	31-12-2012
Unidad de Fomento	U.F.	26.347,98	25.629,09	24.627,10	23.309,56	22.840,75
Unidad Tributaria Mensual	U.T.M.	46.183,00	44.955,00	43.198,00	40.772,00	40.206,00
Dólar Americano	US$	667,17	704,24	612,92	529,45	477,13

2.4. Corrección Monetaria

Los activos y pasivos no monetarios, el patrimonio inicial y sus variaciones y los movimientos presupuestarios han sido ajustados para reconocer los efectos de la variación en el poder adquisitivo de la moneda en el respectivo ejercicio de acuerdo a las disposiciones vigentes. El índice aplicado es el Índice de Precios al Consumidor publicado por el Instituto Nacional de Estadísticas, la variación para el año 2016 es de un 2,9%, aplicados a los ejercicios comprendidos entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2017 respectivamente. La variación para el año 2015 es de un 3,9%, aplicado a los ejercicios comprendidos entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2015 respectivamente. La variación para el año 2014 es de un 5,7%, aplicado a los ejercicios comprendidos entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2014 respectivamente. La variación para el año 2013 es de un 2,4%, aplicado a los ejercicios

comprendidos entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2013 respectivamente. La variación para el año 2012 es de un 2,1%, aplicado a los ejercicios comprendidos entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2012 respectivamente.

2.5. Anticipo y Aplicación de Fondos

En este rubro se registran los anticipos entregados a terceros, que deben ser rendidos en el ejercicio o en ejercicios futuros.

2.6. Activos intangibles

Los activos intangibles, tales como licencias de software y derechos se presentan a su valor de adquisición más corrección monetaria. Los gastos por amortización se registran en el estado de resultados.

La amortización es reconocida en resultado sobre la base del método de amortización lineal según la vida útil estimada para éstos.

El valor residual y la vida útil de los activos se revisan, y ajustan si es necesario, al cierre de cada ejercicio.

2.7. Activos Fijos

El activo fijo se presenta a su valor de adquisición más corrección monetaria. La depreciación se calcula linealmente de acuerdo con los años de vida útil estimada de los bienes.

En el caso de las obras de arte y terrenos estos se presentan a su valor de adquisición más corrección monetaria, y no han sido depreciados, pues ambos no sufren desgaste ni pérdida de valor en el tiempo.

La activación de los bienes de uso se basa en el siguiente criterio:

- Las obras en curso se traspasan a activos en explotación una vez finalizado el período de prueba y se encuentran disponibles para su uso, a partir de cuyo momento empieza su depreciación.
  Los gastos periódicos de mantenimiento, conservación y reparación, se registran directamente en resultados, como costo del período en que se incurren.

- El valor residual y la vida útil de los activos se revisan, y ajustan si es necesario, en cada cierre de balance.

- Las pérdidas y ganancias por la venta de activo fijo, se calculan comparando los ingresos obtenidos con el valor en libros y se incluyen en el estado de resultados.

2.8. Capital emitido

El capital se clasifica como Patrimonio del Gobierno General, se considera para ello el capital efectivamente enterado en la Departamento de Salud I. Municipalidad de Catemu, sus actualizaciones y resultados acumulados.

2.9. Superávit – Déficit del Ejercicio

El superávit o déficit determinado al cierre anual de los estados financieros, se determina considerando el resultado de la gestión presupuestaria, más la determinación de la corrección monetaria y depreciación del ejercicio. De acuerdo a las instrucciones impartidas por la Contraloría General de la República, anualmente este ítem es imputado al patrimonio de la Departamento de Salud I. Municipalidad de Catemu.

2.10. Reconocimiento de Ingresos

Los ingresos registrados son registrados sobre base devengada. En la ejecución presupuestaria se generan por los siguientes conceptos:

- Transferencias Corrientes del Sector Privado.
- Transferencias Corrientes de Otras Entidades Públicas
- Tributos sobre el Uso de Bienes y la Realización de Actividades
- Participación del Fondo Común Municipal – Art. 38 DL. Nº 3.063, de 1979
- Recuperación de licencias médicas.
- Otros ingresos (recuperaciones de gastos anteriores, multas, arriendos, entre otros).

2.11. Reconocimiento de Gastos

Los gastos registrados en la ejecución presupuestaria se registran en base devengada. En la ejecución presupuestaria se consideran los siguientes conceptos:

- Gastos operacionales
- Transferencias otorgadas
- Otros gastos patrimoniales (actualizaciones, amortizaciones y otros ajustes)

2.12. Transferencias Corrientes

Bajo este ítem del estado de ejecución presupuestaria se registran principalmente las transferencias corrientes de otras Entidades Públicas relacionadas con ingresos Percápita.

2.13. Servicios de la Deuda

Bajo este ítem del estado de ejecución presupuestaria se registran aquellos recursos comprometidos al cierre de los estados financieros del año anterior y que fueron pagados durante el ejercicio correspondiente.

2.14. Impuesto a la Renta e Impuestos Diferidos

La Departamento de Salud I. Municipalidad de Catemu es un organismo dependiente del Estado de Chile, razón por la que no se encuentra afecta a impuestos a la renta e impuestos diferidos.

NOTA 3 - DISPONIBILIDAD EN MONEDA NACIONAL

La disponibilidad en moneda nacional al 1 de enero de 2012 al 31 de diciembre de 2016 es el siguiente:

Tipo de Disponibilidad	Saldo al 31/12/2016 M$	Saldo al 31/12/2015 M$	Saldo al 31/12/2014 M$	Saldo al 31/12/2013 M$	Saldo al 31/12/2012 M$
SALDOS EN BANCOS	61.265	118.071	137.358	1.389	3.700
Disponibilidad en Moneda Nacional	**61.265**	**118.071**	**137.358**	**1.389**	**3.700**

Disponibilidad en Moneda Nacional	Saldo al 31/12/2016 M$	Saldo al 31/12/2015 M$	Saldo al 31/12/2014 M$	Saldo al 31/12/2013 M$	Saldo al 31/12/2012 M$
BANCO ESTADO	61.265	118.071	137.358	1.389	3.700
Total Disponibilidad en Moneda Nacional	**61.265**	**118.071**	**137.358**	**1.389**	**3.700**

NOTA 4 - ANTICIPO Y APLICACIÓN DE FONDOS

La composición del rubro al 1 de enero de 2012 al 31 de diciembre de 2016 es el siguiente:

Anticipos y Aplicación de Fondos	Saldo al 31/12/2016 M$	Saldo al 31/12/2015 M$	Saldo al 31/12/2014 M$	Saldo al 31/12/2013 M$	Saldo al 31/12/2012 M$
ANTICIPOS A RENDIR CUENTA	390	298	379	254	358
Total Anticipos y Aplicación de Fondos	**390**	**298**	**379**	**254**	**358**

NOTA 5 – BIENES DE USO

La composición del rubro al 1 de enero de 2012 al 31 de diciembre de 2016 es el siguiente:

a) Bienes de Uso Depreciables Brutos

Bienes de Uso Depreciables	Saldo al				
	31/12/2016	31/12/2015	31/12/2014	31/12/2013	31/12/2012
	M$	M$	M$	M$	M$
MAQUINARIAS Y EQUIPOS PARA LA PRODUCCIÓN	56.461	53.910	52.482	360	360
VEHÍCULOS	73.077	71.334	68.657	26.370	26.370
MUEBLES Y ENSERES	1.149	1.137	844	385	385
EQUIPOS COMPUTACIONALES Y PERIFÉRICOS	7.405	4.466	3.978	551	551
Total Bienes de Uso Depreciables	**138.092**	**130.847**	**125.961**	**27.666**	**27.666**

b) Depreciación Acumulada

Depreciación Acumulada	Saldo al				
	31/12/2016	31/12/2015	31/12/2014	31/12/2013	31/12/2012
	M$	M$	M$	M$	M$
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MAQUINARIAS Y EQUIPOS P	(36.240)	(35.549)	(34.832)	-	-
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE VEHÍCULOS	(33.870)	(32.945)	(31.708)	-	-
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MUEBLES Y ENSERES	(50)	(45)	(41)	-	-
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPOS COMPUTACIONALES	(2.730)	(2.634)	(2.535)	-	-
Total Depreciación Acumulada	**(72.890)**	**(71.173)**	**(69.116)**	**-**	**-**

c) Bienes de Uso Depreciables Netos

Bienes de Uso Depreciables Neto	Saldo al				
	31/12/2016	31/12/2015	31/12/2014	31/12/2013	31/12/2012
	M$	M$	M$	M$	M$
MAQUINARIAS Y EQUIPOS PARA LA PRODUCCIÓN	20.221	18.361	17.650	360	360
MÁQUINAS Y EQUIPOS DE OFICINA	39.207	38.389	36.949	26.370	26.370
MUEBLES Y ENSERES	1.099	1.092	803	385	385
EQUIPOS COMPUTACIONALES Y PERIFÉRICOS	4.675	1.832	1.443	551	551
Equipos Computacionales y Periféricos	**65.202**	**59.674**	**56.845**	**27.666**	**27.666**

NOTA 6 - DEPÓSITOS DE TERCEROS

La composición del rubro al 1 de enero de 2012 al 31 de diciembre de 2016 es el siguiente:

Depósitos de terceros	Saldo al				
	31/12/2016	31/12/2015	31/12/2014	31/12/2013	31/12/2012
	M$	M$	M$	M$	M$
ADMINISTRACIÓN DE FONDOS	851	8.844	14.107	14.592	14.325
OTRAS OBLIGACIONES FINANCIERAS (TESORO PÚBLICO - S	45	45	45	45	45
RETENCIONES PREVISIONALES	-	-	-	23.046	18.146
RETENCIONES TRIBUTARIAS	-	-	-	-	4.958
RETENCIONES VOLUNTARIAS	-	-	-	5.519	-
Total Depósitos de terceros	**896**	**8.889**	**14.152**	**43.202**	**37.474**

NOTA 7 - ACREEDORES PRESUPUESTARIOS

La composición del rubro al 1 de enero de 2012 al 31 de diciembre de 2016 es el siguiente:

Acreedores Presupuestarios	Saldo al				
	31/12/2016	31/12/2015	31/12/2014	31/12/2013	31/12/2012
	M$	M$	M$	M$	M$
OTROS	-	-	-	4.782	-
Total Acreedores Presupuestarios	**-**	**-**	**-**	**4.782**	**-**

NOTA 8 - AJUSTES A DISPONIBILIDADES

La composición del rubro al 1 de enero de 2012 al 31 de diciembre de 2016 es el siguiente:

Ajuste de Disponibilidad	Saldo al				
	31/12/2016	31/12/2015	31/12/2014	31/12/2013	31/12/2012
	M$	M$	M$	M$	M$
DOCUMENTOS CADUCADOS	808	-	-	-	-
Total Ajuste de Disponibilidad	**808**	**-**	**-**	**-**	**-**

NOTA 9 – CUENTAS POR PAGAR

La composición del rubro al 1 de enero de 2012 al 31 de diciembre de 2016 es el siguiente:

Cuentas por Pagar	Saldo al				
	31/12/2016	31/12/2015	31/12/2014	31/12/2013	31/12/2012
	M$	M$	M$	M$	M$
CUENTAS POR PAGAR DE GASTOS PRESUPUESTARIOS	-	1.960	1.960	(130)	-
Total Cuentas por Pagar	**-**	**1.960**	**1.960**	**(130)**	**-**

NOTA 10 - PATRIMONIO

El detalle del patrimonio al 1 de enero de 2012 al 31 de diciembre de 2016 es el siguiente:

Movimientos Patrimoniales Año 2012	Patrimonio Institucional	Resultados Acumulados	Resultado del Ejercicio	Total
	M$	M$	M$	M$
SALDO INICIAL AL 01 DE ENERO DE 2012	-	-	-	-
DISTRIBUCIÓN DE RESULTADOS	-	-	-	-
CORRECCIÓN MONETARIA DEL PATRIMONIO	-	-	-	-
RESULTADO GESTIÓN ECONÓMICA	-	-	(156.537)	(156.537)
Total Patrimonio al 31 de diciembre de 2012	**-**	**-**	**(156.537)**	**(156.537)**

Movimientos Patrimoniales Año 2013	Patrimonio Institucional	Resultados Acumulados	Resultado del Ejercicio	Total
	M$	M$	M$	M$
SALDO INICIAL AL 01 DE ENERO DE 2013	-	-	(156.537)	(156.537)
DISTRIBUCIÓN DE RESULTADOS	-	(156.537)	156.537	-
RESULTADO GESTIÓN ECONÓMICA	-	-	(12.795)	(12.795)
Total Patrimonio al 31 de diciembre de 2013	**-**	**(156.537)**	**(12.795)**	**(169.332)**

Movimientos Patrimoniales Año 2014	Patrimonio Institucional	Resultados Acumulados	Resultado del Ejercicio	Total
	M$	M$	M$	M$
SALDO INICIAL AL 01 DE ENERO DE 2014	-	(156.537)	(12.795)	(169.332)
DISTRIBUCIÓN DE RESULTADOS	-	(12.795)	12.795	-
RESULTADO GESTIÓN ECONÓMICA	-	-	197.015	197.015
Total Patrimonio al 31 de diciembre de 2014	**-**	**(169.332)**	**197.015**	**27.683**

Movimientos Patrimoniales Año 2015	Patrimonio Institucional	Resultados Acumulados	Resultado del Ejercicio	Total
	M$	M$	M$	M$
SALDO INICIAL AL 01 DE ENERO DE 2015	156.668	(169.332)	197.015	184.351
DISTRIBUCIÓN DE RESULTADOS	-	197.015	(197.015)	-
RESULTADO GESTIÓN ECONÓMICA	-	-	(17.157)	(17.157)
Total Patrimonio al 31 de diciembre de 2015	**156.668**	**27.683**	**(17.157)**	**167.194**

Movimientos Patrimoniales Año 2016	Patrimonio Institucional	Resultados Acumulados	Resultado del Ejercicio	Total
	M$	M$	M$	M$
SALDO INICIAL AL 01 DE ENERO DE 2016	156.668	27.683	(17.157)	167.194
DISTRIBUCIÓN DE RESULTADOS	-	(17.157)	17.157	-
CORRECCIÓN MONETARIA DEL PATRIMONIO		-	4.543	4.543
RECTIFICACION 22192		1.961	-	1.961
RESULTADO GESTIÓN ECONÓMICA	-	-	(48.545)	(48.545)
Total Patrimonio al 31 de agosto de 2016	**156.668**	**12.487**	**(44.002)**	**125.153**

NOTA 11 - RESULTADOS

La composición del rubro al 1 de enero de 2012 al 31 de diciembre de 2016 es el siguiente:

a) Ingresos Patrimoniales

Ingresos Patrimoniales	Saldo Al 31/12/2016	Saldo Al 31/12/2015	Saldo Al 31/12/2014	Saldo Al 31/12/2013	Saldo Al 31/12/2012
	M$	M$	M$	M$	M$
Ingresos de Operación					
Venta de Servicios	141	192	199	255	215
Total Ingresos de Operación	**141**	**192**	**199**	**255**	**215**
Transferencias Corrientes					
Transferencias Corrientes de Otras Entidaddes Públicas	1.828.754	1.661.834	1.602.388	1.352.664	1.190.035
Total Transferencias Corrientes	**1.828.754**	**1.661.834**	**1.602.388**	**1.352.664**	**1.190.035**
Transferencias de Capital					
Transferencias de Capital de Otras Entidaddes Públicas	-	-	-	2.936	-
Total Transferencias de Capital	**-**	**-**	**-**	**2.936**	**-**
Otros Ingresos Patrimoniales					
Recuperaciones y Reembolso por Licencias Médicas	66.262	72.959	121.029	49.134	52.137
Otros Ingresos	5.173	2.986	2.710	2.396	2.983
Total Otros Ingresos Patrimoniales	**71.435**	**75.946**	**123.739**	**51.530**	**55.120**
Actualizaciones y Ajustes					
Actualización de Bienes	1.262	2.220	3.963	-	-
Otros Ajustes de Ejercicios Anteriores	-	-	40.486	-	-
Total Otros Ingresos Patrimoniales	**1.262**	**2.220**	**44.449**	**-**	**-**
Total Ingresos Patrimoniales	**1.901.592**	**1.740.192**	**1.770.775**	**1.407.385**	**1.245.370**

b) Gastos Patrimoniales

Gastos Patrimoniales	Saldo Al 31/12/2016 M$	Saldo Al 31/12/2015 M$	Saldo Al 31/12/2014 M$	Saldo Al 31/12/2013 M$	Saldo Al 31/12/2012 M$
Gasto en Personal					
Personal de Planta	(1.230.986)	(849.216)	(824.975)	(839.379)	(794.002)
Personal a Contrata	(368.135)	(596.580)	(476.090)	(390.042)	(369.258)
Otras Remuneraciones	(24.974)	(11.162)	(15.373)	(12.740)	(8.376)
Otros Gastos En Personal	-	-	-	-	-
Total Gasto en Personal	**(1.624.095)**	**(1.456.958)**	**(1.316.438)**	**(1.242.161)**	**(1.171.636)**
Bienes y Servicios de Consumo					
Alimentos y Bebidas	(1.977)	(1.020)	(913)	(406)	(2.508)
Textiles, Vestuario y Calzado	(2.926)	(4.000)	-	-	(235)
Combustibles y Lubricantes	(6.684)	(7.294)	(9.743)	(8.809)	(9.500)
Materiales de Uso o Consumo	(138.915)	(122.137)	(94.885)	(73.094)	(111.954)
Servicios Básicos	(25.116)	(18.327)	(19.045)	(12.202)	(14.007)
Mantenimiento y Reparaciones	(8.798)	(5.850)	(5.292)	(5.268)	(11.991)
Publicidad y Difusión	(6.612)	(4.882)	(3.000)	(3.000)	(2.985)
Servicios Generales	(124.903)	(125.560)	(100.744)	(68.013)	(69.088)
Arriendos	-	-	(935)	(2.280)	(1.920)
Servicios Finacieros y de Seguros	(1.776)	(2.109)	(2.011)	(2.020)	(1.334)
Servicios Técnicos y Profesionales	(1.316)	(1.656)	(2.169)	(1.400)	(3.383)
Otros Gastos en Bienes y Servicios de Consumo	(1.681)	(1.675)	(2.878)	(1.527)	(1.366)
Gastos Bienes Muebles	-	-	-	-	-
Total Bienes y Servicios de Consumo	**(320.703)**	**(294.510)**	**(241.615)**	**(178.019)**	**(230.271)**
Otros Gastos Patrimoniales					
Devoluciones	(796)	-	-	-	-
Total Otros Gastos Patrimoniales	**(796)**	**-**	**-**	**-**	**-**
Actualizaciones Amortizaciones y Otros Ajustes					
Actualización de Patrimonio	(4.543)	(5.881)	-	-	-
Depreciación de Bienes de Uso	-	-	(17.147)	-	-
Ajustes a los Gastos Patrimoniales de Años Anteriores	-	-	1.440	-	-
Total Actualizaciones Amortizaciones y Otros Ajustes	**(4.543)**	**(5.881)**	**(15.707)**	**-**	**-**
Total Gastos Patrimoniales	**(1.950.137)**	**(1.757.349)**	**(1.573.760)**	**(1.420.180)**	**(1.401.907)**
Resultado del Ejercicio	**(48.545)**	**(17.157)**	**197.015**	**(12.795)**	**(156.537)**

NOTA 12 - ANALISIS DEL COMPORTAMIENTO PRESUPUESTARIO

El comportamiento presupuestario de ingresos y gastos, versus los ingresos y gastos reales para el ejercicio terminado al 1 de enero de 2012 al 31 de diciembre de 2016 es el siguiente:

a) Resumen de ejecución presupuestaria Año 2016.

DETALLE DE INGRESOS	Presupuesto Vigente	Ejecución Real	Diferencia	Ejecutado
	31/12/2016	31/12/2016	31/12/2016	31/12/2016
	M$	M$	M$	M$
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1.855.337	1.828.754	26.583	98,57%
INGRESOS DE OPERACIÓN	731	141	590	19,29%
OTROS INGRESOS CORRIENTES	67.575	71.435	(3.860)	105,71%
TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL	4.515	-	4.515	0,00%
SALDO INICIAL DE CAJA	118.071	118.071	-	100,00%
TOTAL INGRESOS	**2.046.229**	**2.018.401**	**27.828**	**98,64%**

DETALLE DE EGRESOS	Presupuesto Vigente	Ejecución Real	Diferencia	Ejecutado
	31/12/2016	31/12/2016	31/12/2016	31/12/2016
	M$	M$	M$	M$
GASTOS EN PERSONAL	1.637.527	1.624.095	13.432	99,18%
BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	397.192	320.702	76.490	80,74%
OTROS GASTOS CORRIENTES	3.000	795	2.205	26,50%
ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	7.510	4.265	3.245	56,79%
SERVICIO D ELA DEUDA	1.000	-	1.000	0,00%
TOTAL EGRESOS	**2.046.229**	**1.949.857**	**96.372**	**95,29%**

RESULTADO DEL PERIODO	**-**	**68.544**

b) Resumen de ejecución presupuestaria Año 2015

DETALLE DE INGRESOS	Presupuesto Vigente	Ejecución Real	Diferencia	Ejecutado
	31/12/2015	31/12/2015	31/12/2015	31/12/2015
	M$	M$	M$	M$
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1.601.295	1.661.834	(60.539)	103,78%
INGRESOS DE OPERACIÓN	731	192	539	26,27%
OTROS INGRESOS CORRIENTES	69.075	75.946	(6.871)	109,95%
TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL	4.515	-	4.515	0,00%
SALDO INICIAL DE CAJA	123.250	123.250	-	100,00%
TOTAL INGRESOS	**1.798.866**	**1.861.222**	**(62.356)**	**103,47%**

DETALLE DE EGRESOS	Presupuesto Vigente	Ejecución Real	Diferencia	Ejecutado
	31/12/2015	31/12/2015	31/12/2015	31/12/2015
	M$	M$	M$	M$
GASTOS EN PERSONAL	1.476.443	1.456.957	19.486	98,68%
BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	319.423	294.510	24.913	92,20%
ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	3.000	609	2.391	20,30%
TOTAL EGRESOS	**1.798.866**	**1.752.076**	**46.790**	**97,40%**

RESULTADO DEL PERIODO	**-**	**109.146**

c) Resumen de ejecución presupuestaria Año 2014

DETALLE DE INGRESOS	Presupuesto Vigente 31/12/2014 M$	Ejecución Real 31/12/2014 M$	Diferencia 31/12/2014 M$	Ejecutado 31/12/2014 M$
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1.591.424	1.602.388	(10.964)	100,69%
INGRESOS DE OPERACIÓN	731	199	532	27,22%
OTROS INGRESOS CORRIENTES	78.747	123.739	(44.992)	157,13%
TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL	4.515	-	4.515	0,00%
TOTAL INGRESOS	**1.675.417**	**1.726.326**	**(50.909)**	**103,04%**

DETALLE DE EGRESOS	Presupuesto Vigente 31/12/2014 M$	Ejecución Real 31/12/2014 M$	Diferencia 31/12/2014 M$	Ejecutado 31/12/2014 M$
GASTOS EN PERSONAL	1.365.346	1.316.438	48.908	96,42%
BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	301.071	241.615	59.456	80,25%
ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	6.000	437	5.563	7,28%
SERVICIOS DE LA DEUDA	3.000	2.692	308	89,73%
TOTAL EGRESOS	**1.675.417**	**1.561.182**	**114.235**	**93,18%**

RESULTADO DEL PERIODO	**-**	**165.144**

d) Resumen de ejecución presupuestaria Año 2013

DETALLE DE INGRESOS	Presupuesto Vigente 31/12/2013 M$	Ejecución Real 31/12/2013 M$	Diferencia 31/12/2013 M$	Ejecutado 31/12/2013 M$
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1.371.498	1.352.664	18.834	98,63%
INGRESOS DE OPERACIÓN	696	255	441	36,64%
OTROS INGRESOS CORRIENTES	54.045	51.530	2.515	95,35%
TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL	4.300	2.936	1.364	68,28%
SALDO INICIAL DE CAJA	20.000	20.000	-	100,00%
TOTAL INGRESOS	**1.450.539**	**1.427.385**	**23.154**	**98,40%**

DETALLE DE EGRESOS	Presupuesto Vigente 31/12/2013 M$	Ejecución Real 31/12/2013 M$	Diferencia 31/12/2013 M$	Ejecutado 31/12/2013 M$
GASTOS EN PERSONAL	1.255.601	1.242.161	13.440	98,93%
BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	194.438	178.019	16.419	91,56%
SERVICIOS DE LA DEUDA	500	130	370	26,00%
TOTAL EGRESOS	**1.450.539**	**1.420.310**	**30.229**	**97,92%**

RESULTADO DEL PERIODO	**-**	**7.075**

e) Resumen de ejecución presupuestaria Año 2012

DETALLE DE INGRESOS	Presupuesto Vigente 31/12/2012 M$	Ejecución Real 31/12/2012 M$	Diferencia 31/12/2012 M$	Ejecutado 31/12/2012 M$
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1.256.612	1.190.035	66.577	94,70%
INGRESOS DE OPERACIÓN	696	215	481	30,89%
OTROS INGRESOS CORRIENTES	58.741	53.911	4.830	91,78%
TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL	4.300	1.209	3.091	28,12%
SALDO INICIAL DE CAJA	150.726	150.726	-	100,00%
TOTAL INGRESOS	**1.471.075**	**1.396.096**	**74.979**	**94,90%**

DETALLE DE EGRESOS	Presupuesto Vigente 31/12/2012 M$	Ejecución Real 31/12/2012 M$	Diferencia 31/12/2012 M$	Ejecutado 31/12/2012 M$
GASTOS EN PERSONAL	1.185.570	1.171.636	13.934	98,82%
BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	256.853	230.271	26.582	89,65%
OTROS GASTOS CORRIENTES	10	-	10	0,00%
ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	28.460	27.666	794	97,21%
SERVICIOS DE LA DEUDA	182	182	-	100,00%
TOTAL EGRESOS	**1.471.075**	**1.429.755**	**41.320**	**97,19%**
RESULTADO DEL PERIODO	**-**	**(33.659)**		

NOTA 13 - HECHOS POSTERIORES A LA FECHA DE CIERRE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Con fecha 20 de octubre de 2019 hubo un incendio de grandes proporciones que quemó aproximadamente el 80% del edificio Municipal.

NOTA 14 – CONTINGENCIAS

A la fecha de cierre del informe el Departamento de Salud de la Ilustre Municipalidad de Catemu, no informó sobre los siguientes temas:

a) Litigios que pueden derivar en pérdida o ganancias para el Departamento de Salud de la Ilustre Municipalidad de Catemu.

b) Sumarios a Directivos.

c) Asuntos tributarios que puedan eventualmente representar una obligación real o contingente para alguna de las empresas referidas.

d) Los establecimientos de salud inscritos a nombre de la Ilustre Municipalidad de Catemu.

II. INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA TRIMESTRALY SUS RESPECTIVAS DESVIACIONES DETALLADAS EN CADA CUENTA PRESUPUESTARIA

A continuación presentamos los datos relacionados con la ejecución presupuestaría del período 2017, 2018 y a junio de 2019:

- Año 2012

DETALLE PRESUPUESTO DE INGRESOS		NOTA	Presupuesto		Ejecución		
			Inicial 31/12/2012 M$	Actual 31/12/2012 M$	Devengada 31/12/2012 M$	Cobrado 31/12/2012 M$	Por Cobrar 31/12/2012 M$
Subtítulo	Denominación						
115-05	C X C TRANSFERENCIAS CORRIENTES	12	1.081.072	1.256.612	1.190.035	1.190.035	-
115-07	C X C INGRESOS DE OPERACIÓN	12	696	696	215	215	-
115-08	C X C OTROS INGRESOS CORRIENTES	12	39.040	58.741	53.911	53.911	-
115-13	C X C TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL	12	4.300	4.300	1.209	1.209	-
SUBTOTALES			1.125.108	1.320.349	1.245.370	1.245.370	-
115-35	SALDO INICIAL DE CAJA	12	48.907	150.726	150.726	150.726	-
TOTAL PRESUPUESTO DE INGRESOS			1.174.015	1.471.075	1.396.096	1.396.096	-

DETALLE PRESUPUESTO DE GASTOS		NOTA	Presupuesto		Ejecución		
			Inicial 31/12/2012 M$	Actual 31/12/2012 M$	Devengada 31/12/2012 M$	Pagada 31/12/2012 M$	Por Pagar 31/12/2012 M$
Subtítulo	Denominación						
215-21	C X P GASTOS EN PERSONAL	12	1.004.692	1.185.570	1.171.636	1.171.636	-
215-22	C X P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	12	169.323	256.853	230.271	230.271	-
215-26	C X P OTROS GASTOS CORRIENTES	12	-	10	-	-	-
215-29	C X P ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	12	-	28.460	27.666	27.666	-
215-34	C X P SERVICIO DE LA DEUDA	12	-	182	182	182	-
SUBTOTALES			1.174.015	1.471.075	1.429.755	1.429.755	-
215-35	SALDO FINAL DE CAJA	12	-	-	-	-	-
TOTAL PRESUPUESTO DE GASTOS			1.174.015	1.471.075	1.429.755	1.429.755	-
RESULTADO PRESUPUESTARIO			-	-	(33.659)	(33.659)	-

- Año 2013

DETALLE PRESUPUESTO DE INGRESOS		NOTA	Presupuesto		Ejecución		
Subtítulo	Denominación		Inicial 31/12/2013 M$	Actual 31/12/2013 M$	Devengada 31/12/2013 M$	Cobrado 31/12/2013 M$	Por Cobrar 31/12/2013 M$
115-05	C X C TRANSFERENCIAS CORRIENTES	12	1.263.652	1.371.498	1.352.664	1.352.664	-
115-07	C X C INGRESOS DE OPERACIÓN	12	696	696	255	255	-
115-08	C X C OTROS INGRESOS CORRIENTES	12	52.245	54.045	51.530	51.530	-
115-13	C X C TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL	12	4.300	4.300	2.936	2.936	-
	SUBTOTALES		1.320.893	1.430.539	1.407.385	1.407.385	-
115-35	SALDO INICIAL DE CAJA	12	20.000	20.000	20.000	20.000	-
	TOTAL PRESUPUESTO DE INGRESOS		1.340.893	1.450.539	1.427.385	1.427.385	-

DETALLE PRESUPUESTO DE GASTOS		NOTA	Presupuesto		Ejecución		
Subtítulo	Denominación		Inicial 31/12/2013 M$	Actual 31/12/2013 M$	Devengada 31/12/2013 M$	Pagada 31/12/2013 M$	Por Pagar 31/12/2013 M$
215-21	C X P GASTOS EN PERSONAL	12	1.116.843	1.255.601	1.242.161	1.242.161	-
215-22	C X P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	12	222.550	194.438	178.019	173.237	4.782
215-29	C X P ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	12	1.000	-	-	-	-
215-34	C X P SERVICIO DE LA DEUDA	12	500	500	130	130	-
	SUBTOTALES		1.340.893	1.450.539	1.420.310	1.415.528	4.782
21535	SALDO FINAL DE CAJA		-	-	-	-	-
	TOTAL PRESUPUESTO DE GASTOS		1.340.893	1.450.539	1.420.310	1.415.528	4.782
	RESULTADO PRESUPUESTARIO		-	-	7.075	11.857	(4.782)

- Año 2014

DETALLE PRESUPUESTO DE INGRESOS		NOTA	Presupuesto		Ejecución		
Subtítulo	Denominación		Inicial 31/12/2014 M$	Actual 31/12/2014 M$	Devengada 31/12/2014 M$	Cobrado 31/12/2014 M$	Por Cobrar 31/12/2014 M$
115-05	C X C TRANSFERENCIAS CORRIENTES	12	1.430.528	1.591.424	1.602.388	1.602.388	-
115-07	C X C INGRESOS DE OPERACIÓN	12	731	731	199	199	-
115-08	C X C OTROS INGRESOS CORRIENTES	12	56.747	78.747	123.739	123.739	-
115-13	C X C TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL	12	4.515	4.515	-	-	-
	SUBTOTALES		1.492.521	1.675.417	1.726.326	1.726.326	-
115-35	SALDO INICIAL DE CAJA	12	-	-	-	-	-
	TOTAL PRESUPUESTO DE INGRESOS		1.492.521	1.675.417	1.726.326	1.726.326	-

DETALLE PRESUPUESTO DE GASTOS		NOTA	Presupuesto		Ejecución		
Subtítulo	Denominación		Inicial 31/12/2014 M$	Actual 31/12/2014 M$	Devengada 31/12/2014 M$	Pagada 31/12/2014 M$	Por Pagar 31/12/2014 M$
215-21	C X P GASTOS EN PERSONAL	12	1.265.450	1.365.346	1.316.438	1.316.438	-
215-22	C X P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	12	224.071	301.071	241.615	241.615	-
215-29	C X P ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	12	-	6.000	437	437	-
215-34	C X P SERVICIO DE LA DEUDA	12	3.000	3.000	2.692	2.692	-
	SUBTOTALES		1.492.521	1.675.417	1.561.182	1.561.182	-
21535	SALDO FINAL DE CAJA	12	-	-	-	-	-
	TOTAL PRESUPUESTO DE GASTOS		1.492.521	1.675.417	1.561.182	1.561.182	-
	RESULTADO PRESUPUESTARIO		-	-	165.144	165.144	-

- Año 2015

DETALLE PRESUPUESTO DE INGRESOS		NOTA	Presupuesto Inicial 31/12/2015 M$	Presupuesto Actual 31/12/2015 M$	Ejecución Devengada 31/12/2015 M$	Ejecución Cobrado 31/12/2015 M$	Por Cobrar 31/12/2015 M$
Subtítulo	Denominación						
115-05	C X C TRANSFERENCIAS CORRIENTES	12	1.516.356	1.601.295	1.661.834	1.661.834	-
115-07	C X C INGRESOS DE OPERACIÓN	12	731	731	192	192	-
115-08	C X C OTROS INGRESOS CORRIENTES	12	63.575	69.075	75.946	75.946	-
115-13	C X C TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL	12	4.515	4.515	-	-	-
	SUBTOTALES		1.585.177	1.675.616	1.737.972	1.737.972	-
115-35	SALDO INICIAL DE CAJA	12	-	123.250	123.250	123.250	-
	TOTAL PRESUPUESTO DE INGRESOS		1.585.177	1.798.866	1.861.222	1.861.222	-

DETALLE PRESUPUESTO DE GASTOS		NOTA	Presupuesto Inicial 31/12/2015 M$	Presupuesto Actual 31/12/2015 M$	Ejecución Devengada 31/12/2015 M$	Ejecución Pagada 31/12/2015 M$	Por Pagar 31/12/2015 M$
Subtítulo	Denominación						
215-21	C X P GASTOS EN PERSONAL	12	1.309.759	1.476.443	1.456.957	1.456.957	-
215-22	C X P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	12	273.418	319.423	294.510	294.510	-
215-29	C X P ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	12	1.000	3.000	609	609	-
215-34	C X P SERVICIO DE LA DEUDA	12	1.000	-	-	-	-
	SUBTOTALES		1.585.177	1.798.866	1.752.076	1.752.076	-
215-35	SALDO FINAL DE CAJA	12	-	-	-	-	-
	TOTAL PRESUPUESTO DE GASTOS		1.585.177	1.798.866	1.752.076	1.752.076	-
	RESULTADO PRESUPUESTARIO		-	-	109.146	109.146	-

- Año 2016

DETALLE PRESUPUESTO DE INGRESOS		Presupuesto Inicial 31/12/2016 M$	Presupuesto Actual 31/12/2016 M$	Ejecución Devengada 31/12/2016 M$	Ejecución Cobrado 31/12/2016 M$	Por Cobrar 31/12/2016 M$
Subtítulo	Denominación					
115-05	C X C TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1.630.565	1.855.337	1.828.754	1.828.754	-
115-07	C X C INGRESOS DE OPERACIÓN	731	731	141	141	-
115-08	C X C OTROS INGRESOS CORRIENTES	67.575	67.575	71.435	71.435	-
115-13	C X C TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL	4.515	4.515	-	-	-
	SUBTOTALES	1.703.386	1.928.158	1.900.330	1.900.330	-
115-35	SALDO INICIAL DE CAJA	25.000	118.071	118.071	118.071	-
	TOTAL PRESUPUESTO DE INGRESOS	1.728.386	2.046.229	2.018.401	2.018.401	-

DETALLE PRESUPUESTO DE GASTOS		Presupuesto Inicial 31/12/2016 M$	Presupuesto Actual 31/12/2016 M$	Ejecución Devengada 31/12/2016 M$	Ejecución Pagada 31/12/2016 M$	Por Pagar 31/12/2016 M$
Subtítulo	Denominación					
215-21	GASTOS EN PERSONAL	1.465.359	1.637.527	1.624.095	1.624.095	-
215-22	BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	262.017	397.192	320.702	320.702	-
215-26	C X P OTROS GASTOS CORRIENTES	-	3.000	795	795	-
215-29	PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	10	7.510	4.265	4.265	-
215-34	C X P SERVICIO DE LA DEUDA	1.000	1.000	-	-	-
	SUBTOTALES	1.728.386	2.046.229	1.949.857	1.949.857	-
215-35	SALDO FINAL DE CAJA	-	-	-	-	-
	TOTAL PRESUPUESTO DE GASTOS	1.728.386	2.046.229	1.949.857	1.949.857	-
	RESULTADO PRESUPUESTARIO	-	-	68.544	68.544	-

La ejecución por partida y su correspondiente porcentaje de ejecución es la siguiente:

- Año 2012

DETALLE DE INGRESOS	Presupuesto Vigente 31/12/2012 M$	Ejecución Real 31/12/2012 M$	Diferencia 31/12/2012 M$	Ejecutado 31/12/2012 M$
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1.256.612	1.190.035	66.577	94,70%
INGRESOS DE OPERACIÓN	696	215	481	30,89%
OTROS INGRESOS CORRIENTES	58.741	53.911	4.830	91,78%
TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL	4.300	1.209	3.091	28,12%
SALDO INICIAL DE CAJA	150.726	150.726	-	100,00%
TOTAL INGRESOS	**1.471.075**	**1.396.096**	**74.979**	**94,90%**

DETALLE DE EGRESOS	Presupuesto Vigente 31/12/2012 M$	Ejecución Real 31/12/2012 M$	Diferencia 31/12/2012 M$	Ejecutado 31/12/2012 M$
GASTOS EN PERSONAL	1.185.570	1.171.636	13.934	98,82%
BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	256.853	230.271	26.582	89,65%
OTROS GASTOS CORRIENTES	10	-	10	0,00%
ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	28.460	27.666	794	97,21%
SERVICIOS DE LA DEUDA	182	182	-	100,00%
TOTAL EGRESOS	**1.471.075**	**1.429.755**	**41.320**	**97,19%**

RESULTADO DEL PERIODO	**-**	**(33.659)**

- Año 2013

DETALLE DE INGRESOS	Presupuesto Vigente 31/12/2013 M$	Ejecución Real 31/12/2013 M$	Diferencia 31/12/2013 M$	Ejecutado 31/12/2013 M$
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1.371.498	1.352.664	18.834	98,63%
INGRESOS DE OPERACIÓN	696	255	441	36,64%
OTROS INGRESOS CORRIENTES	54.045	51.530	2.515	95,35%
TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL	4.300	2.936	1.364	68,28%
SALDO INICIAL DE CAJA	20.000	20.000	-	100,00%
TOTAL INGRESOS	**1.450.539**	**1.427.385**	**23.154**	**98,40%**

DETALLE DE EGRESOS	Presupuesto Vigente 31/12/2013 M$	Ejecución Real 31/12/2013 M$	Diferencia 31/12/2013 M$	Ejecutado 31/12/2013 M$
GASTOS EN PERSONAL	1.255.601	1.242.161	13.440	98,93%
BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	194.438	178.019	16.419	91,56%
SERVICIOS DE LA DEUDA	500	130	370	26,00%
TOTAL EGRESOS	**1.450.539**	**1.420.310**	**30.229**	**97,92%**

RESULTADO DEL PERIODO	**-**	**7.075**

- Año 2014

DETALLE DE INGRESOS	Presupuesto Vigente 31/12/2014 M$	Ejecución Real 31/12/2014 M$	Diferencia 31/12/2014 M$	Ejecutado 31/12/2014 M$
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1.591.424	1.602.388	(10.964)	100,69%
INGRESOS DE OPERACIÓN	731	199	532	27,22%
OTROS INGRESOS CORRIENTES	78.747	123.739	(44.992)	157,13%
TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL	4.515	-	4.515	0,00%
TOTAL INGRESOS	**1.675.417**	**1.726.326**	**(50.909)**	**103,04%**

DETALLE DE EGRESOS	Presupuesto Vigente 31/12/2014 M$	Ejecución Real 31/12/2014 M$	Diferencia 31/12/2014 M$	Ejecutado 31/12/2014 M$
GASTOS EN PERSONAL	1.365.346	1.316.438	48.908	96,42%
BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	301.071	241.615	59.456	80,25%
ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	6.000	437	5.563	7,28%
SERVICIOS DE LA DEUDA	3.000	2.692	308	89,73%
TOTAL EGRESOS	**1.675.417**	**1.561.182**	**114.235**	**93,18%**

RESULTADO DEL PERIODO	**-**	**165.144**

- Año 2015

DETALLE DE INGRESOS	Presupuesto Vigente 31/12/2015 M$	Ejecución Real 31/12/2015 M$	Diferencia 31/12/2015 M$	Ejecutado 31/12/2015 M$
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1.601.295	1.661.834	(60.539)	103,78%
INGRESOS DE OPERACIÓN	731	192	539	26,27%
OTROS INGRESOS CORRIENTES	69.075	75.946	(6.871)	109,95%
TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL	4.515	-	4.515	0,00%
SALDO INICIAL DE CAJA	123.250	123.250	-	100,00%
TOTAL INGRESOS	**1.798.866**	**1.861.222**	**(62.356)**	**103,47%**

DETALLE DE EGRESOS	Presupuesto Vigente 31/12/2015 M$	Ejecución Real 31/12/2015 M$	Diferencia 31/12/2015 M$	Ejecutado 31/12/2015 M$
GASTOS EN PERSONAL	1.476.443	1.456.957	19.486	98,68%
BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	319.423	294.510	24.913	92,20%
ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	3.000	609	2.391	20,30%
TOTAL EGRESOS	**1.798.866**	**1.752.076**	**46.790**	**97,40%**

RESULTADO DEL PERIODO	**-**	**109.146**

- Año 2016

DETALLE DE INGRESOS	Presupuesto Vigente 31/12/2016 M$	Ejecución Real 31/12/2016 M$	Diferencia 31/12/2016 M$	Ejecutado 31/12/2016 M$
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1.855.337	1.828.754	26.583	98,57%
INGRESOS DE OPERACIÓN	731	141	590	19,29%
OTROS INGRESOS CORRIENTES	67.575	71.435	(3.860)	105,71%
TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL	4.515	-	4.515	0,00%
SALDO INICIAL DE CAJA	118.071	118.071	-	100,00%
TOTAL INGRESOS	**2.046.229**	**2.018.401**	**27.828**	**98,64%**

DETALLE DE EGRESOS	Presupuesto Vigente 31/12/2016 M$	Ejecución Real 31/12/2016 M$	Diferencia 31/12/2016 M$	Ejecutado 31/12/2016 M$
GASTOS EN PERSONAL	1.637.527	1.624.095	13.432	99,18%
BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	397.192	320.702	76.490	80,74%
OTROS GASTOS CORRIENTES	3.000	795	2.205	26,50%
ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	7.510	4.265	3.245	56,79%
SERVICIO D ELA DEUDA	1.000	-	1.000	0,00%
TOTAL EGRESOS	**2.046.229**	**1.949.857**	**96.372**	**95,29%**
RESULTADO DEL PERIODO	**-**	**68.544**		

El detalle por trimestre del presupuesto de ingresos de los años 2017, 2018 y a junio de 2019 son los siguientes:

- Año 2013

DETALLE			Presupuesto Inicial M$	Presupuesto Vigente M$	Ejecución Presupuestaria 1 Trimestre M$	2 Trimestre M$	3 Trimestre M$	4 Trimestre M$	Total M$	Avance %
Subtítulo	Item	Denominación								
		INGRESOS	**1.340.893**	**1.450.539**	**333.823**	**403.440**	**306.280**	**383.842**	**1.427.385**	**98,40%**
05		**C x C Transferencias Corrientes**	**1.263.652**	**1.371.498**	**303.140**	**394.384**	**288.284**	**366.856**	**1.352.664**	**98,63%**
	03	De Otras Entidades Públicas	1.263.652	1.371.498	303.140	394.384	288.284	366.856	1.352.664	98,63%
07		**C x C Ingresos de Operación**	**696**	**696**	**40**	**98**	**81**	**36**	**255**	**36,64%**
	02	Venta de Servicios	696	6.960	40	98	81	36	255	3,66%
08		**C x C Otros Ingresos Corrientes**	**52.245**	**54.045**	**10.643**	**8.958**	**14.979**	**16.950**	**51.530**	**95,35%**
	01	Recuperaciones y Reembolsos por Licencias Médicas	52.245	52.245	10.245	8.426	14.260	16.203	49.134	94,05%
	99	Otros	-	1.800	398	532	719	747	2.396	133,11%
13		**C x C Transferencias para Gastos de Capital**	**4.300**	**4.300**	**-**	**-**	**2.936**	**-**	**2.936**	**68,28%**
	03	De Otras Entidades Públicas	4.300	4.300	-	-	2.936	-	2.936	68,28%
15		**C x C Saldo Inicial de Caja**	**20.000**	**20.000**	**20.000**	**-**	**-**	**-**	**20.000**	**100,00%**
	01	Saldo Inicial de Caja	20.000	20.000	20.000	-	-	-	20.000	100,00%

- Año 2014

DETALLE			Presupuesto Inicial	Presupuesto Vigente	Ejecución Presupuestaria					
					1 Trimestre	2 Trimestre	3 Trimestre	4 Trimestre	Total	Avance
			M$	M$	M$	M$	M$	M$	M$	%
Subtítulo	Item	Denominación								
		INGRESOS	1.492.521	1.675.417	346.925	557.412	371.765	450.224	1.726.326	103,04%
05		**C x C Transferencias Corrientes**	**1.430.528**	**1.591.424**	**322.475**	**545.109**	**335.072**	**399.732**	**1.602.388**	**100,69%**
	03	De Otras Entidades Públicas	1.430.528	1.591.424	322.475	545.109	335.072	399.732	1.602.388	100,69%
07		**C x C Ingresos de Operación**	**731**	**731**	**33**	**62**	**74**	**30**	**199**	**27,22%**
	02	Venta de Servicios	731	731	33	62	74	30	199	27,22%
08		**C x C Otros Ingresos Corrientes**	**56.747**	**78.747**	**24.417**	**12.241**	**36.619**	**50.462**	**123.739**	**157,13%**
	01	Recuperaciones y Reembolsos por Licencias Médicas	54.857	76.857	24.020	11.486	35.921	49.602	121.029	157,47%
	99	Otros	1.890	1.890	397	755	698	860	2.710	143,39%
13		**C x C Transferencias para Gastos de Capital**	**4.515**	**4.515**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**0,00%**
	03	De Otras Entidades Públicas	4.515	4.515	-	-	-	-	-	0,00%
15		**C x C Saldo Inicial de Caja**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	
	01	Saldo Inicial de Caja	-	-	-	-	-	-	-	

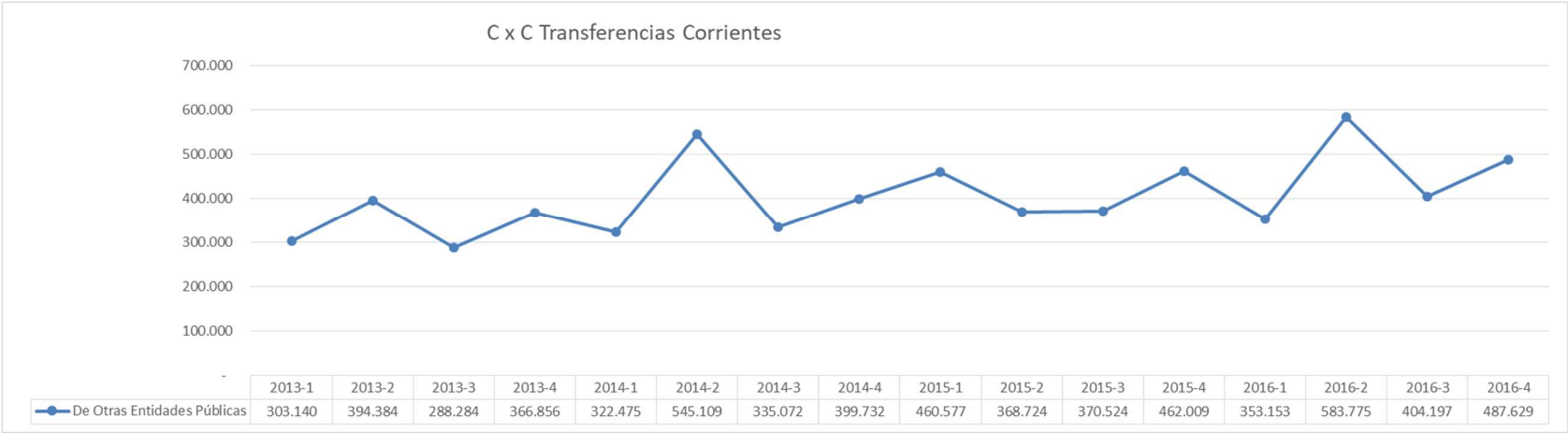
- Año 2015

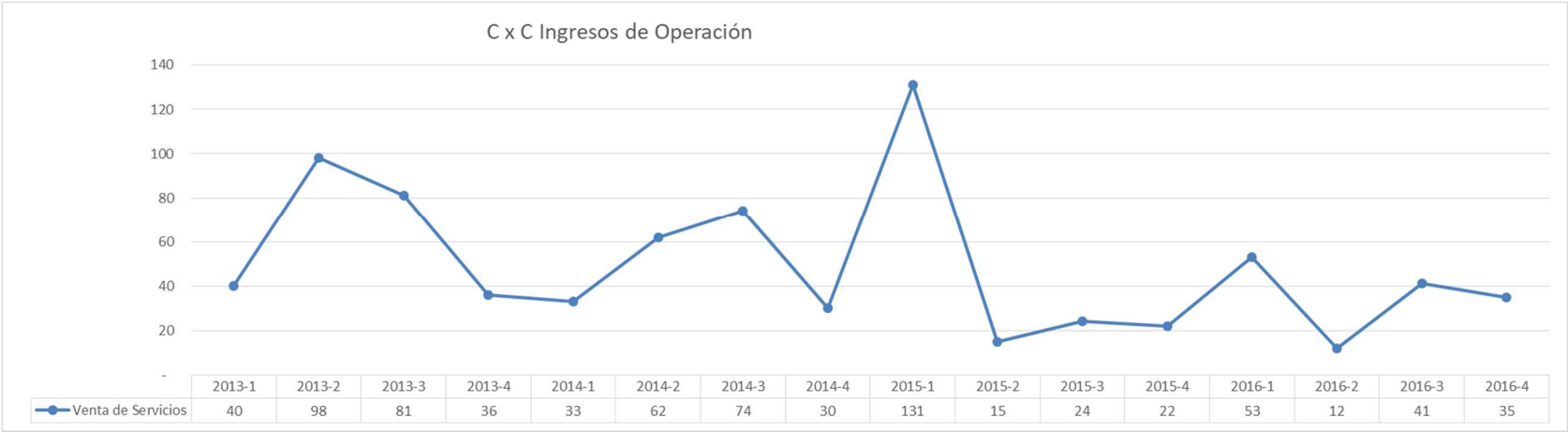
DETALLE			Presupuesto Inicial	Presupuesto Vigente	Ejecución Presupuestaria					
					1 Trimestre	2 Trimestre	3 Trimestre	4 Trimestre	Total	Avance
			M$	M$	M$	M$	M$	M$	M$	%
Subtítulo	Item	Denominación								
		INGRESOS	1.585.177	1.798.866	597.985	385.867	401.689	475.681	1.861.222	103,47%
05		**C x C Transferencias Corrientes**	**1.516.356**	**1.601.295**	**460.577**	**368.724**	**370.524**	**462.009**	**1.661.834**	**103,78%**
	03	De Otras Entidades Públicas	1.516.356	1.601.295	460.577	368.724	370.524	462.009	1.661.834	103,78%
07		**C x C Ingresos de Operación**	**731**	**731**	**131**	**15**	**24**	**22**	**192**	**26,27%**
	02	Venta de Servicios	731	731	131	15	24	22	192	26,27%
08		**C x C Otros Ingresos Corrientes**	**63.575**	**69.075**	**14.027**	**17.128**	**31.141**	**13.650**	**75.946**	**109,95%**
	01	Recuperaciones y Reembolsos por Licencias Médicas	61.575	67.075	13.561	16.297	30.347	12.754	72.959	108,77%
	99	Otros	2.000	2.000	466	831	794	896	2.987	149,35%
13		**C x C Transferencias para Gastos de Capital**	**4.515**	**4.515**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**0,00%**
	03	De Otras Entidades Públicas	4.515	4.515	-	-	-	-	-	0,00%
15		**C x C Saldo Inicial de Caja**	**-**	**123.250**	**123.250**	**-**	**-**	**-**	**123.250**	**100,00%**
	01	Saldo Inicial de Caja	-	123.250	123.250	-	-	-	123.250	100,00%

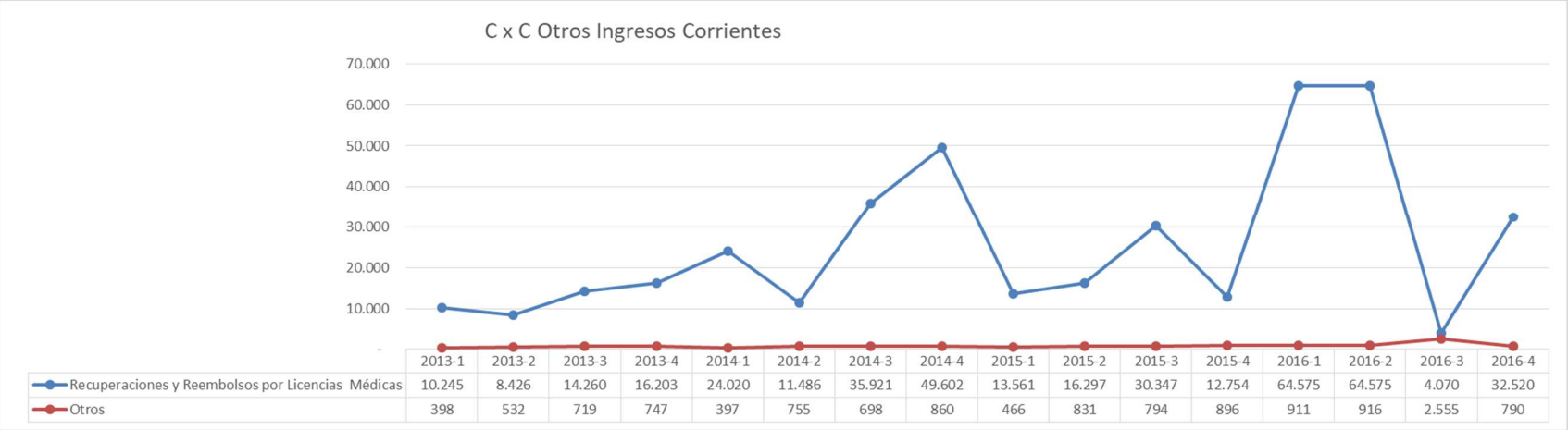
- Año 2016

DETALLE			Presupuesto Inicial	Presupuesto Vigente	Ejecución Presupuestaria					
					1 Trimestre	2 Trimestre	3 Trimestre	4 Trimestre	Total	Avance
			M$	M$	M$	M$	M$	M$	M$	%
Subtítulo	Item	Denominación								
		INGRESOS	1.728.386	2.046.229	476.258	617.223	423.685	501.235	2.018.401	98,64%
05		**C x C Transferencias Corrientes**	**1.630.565**	**1.855.337**	**353.153**	**583.775**	**404.197**	**487.629**	**1.828.754**	**98,57%**
	03	De Otras Entidades Públicas	1.630.565	1.855.337	353.153	583.775	404.197	487.629	1.828.754	98,57%
07		**C x C Ingresos de Operación**	**731**	**731**	**53**	**12**	**41**	**35**	**141**	**19,29%**
	02	Venta de Servicios	731	731	53	12	41	35	141	19,29%
08		**C x C Otros Ingresos Corrientes**	**67.575**	**67.575**	**4.981**	**33.436**	**19.447**	**13.571**	**71.435**	**105,71%**
	01	Recuperaciones y Reembolsos por Licencias Médicas	64.575	64.575	4.070	32.520	16.892	12.781	66.263	102,61%
	99	Otros	3.000	3.000	911	916	2.555	790	5.172	172,40%
13		**C x C Transferencias para Gastos de Capital**	**4.515**	**4.515**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**0,00%**
	03	De Otras Entidades Públicas	4.515	4.515	-	-	-	-	-	0,00%
15		**C x C Saldo Inicial de Caja**	**25.000**	**118.071**	**118.071**	**-**	**-**	**-**	**118.071**	**100,00%**
	01	Saldo Inicial de Caja	25.000	118.071	118.071	-	-	-	118.071	100,00%

Para el correcto entendimiento de los siguientes gráficos, representan la evolución de cada cuenta por trimestre:


C x C Transferencias Corrientes
700.000
600.000
500.000
400.000
300.000
200.000
100.000
-
2013-1 2013-2 2013-3 2013-4 2014-1 2014-2 2014-3 2014-4 2015-1 2015-2 2015-3 2015-4 2016-1 2016-2 2016-3 2016-4
De Otras Entidades Públicas 303.140 394.384 288.284 366.856 322.475 545.109 335.072 399.732 460.577 368.724 370.524 462.009 353.153 583.775 404.197 487.629


C x C Ingresos de Operación
140
120
100
80
60
40
20
-
2013-1 2013-2 2013-3 2013-4 2014-1 2014-2 2014-3 2014-4 2015-1 2015-2 2015-3 2015-4 2016-1 2016-2 2016-3 2016-4
Venta de Servicios 40 98 81 36 33 62 74 30 131 15 24 22 53 12 41 35



	2013-1	2013-2	2013-3	2013-4	2014-1	2014-2	2014-3	2014-4	2015-1	2015-2	2015-3	2015-4	2016-1	2016-2	2016-3	2016-4
Recuperaciones y Reembolsos por Licencias Médicas	10.245	8.426	14.260	16.203	24.020	11.486	35.921	49.602	13.561	16.297	30.347	12.754	64.575	64.575	4.070	32.520
Otros	398	532	719	747	397	755	698	860	466	831	794	896	911	916	2.555	790

El detalle por trimestre del presupuesto de egresos de los años 2017, 2018 y a junio de 2019 son los siguientes:

- Año 2013

Subtítulo	Item	Denominación								
		GASTOS	1.340.893	1.450.539	309.220	359.122	356.242	395.726	1.420.310	97,92%
21		**C x P Gastos en Personal**	**1.116.843**	**1.255.601**	**274.330**	**322.683**	**308.175**	**336.973**	**1.242.161**	**98,93%**
	01	Personal de Planta	747.716	843.775	188.472	222.728	206.705	221.474	839.379	99,48%
	02	Personal a Contrata	364.097	393.796	82.803	98.697	98.502	110.040	390.042	99,05%
	03	Otras Remuneraciones	5.030	18.030	3.055	1.258	2.968	5.459	12.740	70,66%
22		**C x P Bienes y Servicios de Consumo**	**222.550**	**194.438**	**34.760**	**36.439**	**48.067**	**58.753**	**178.019**	**91,56%**
	01	Alimentos y Bebidas	2.550	550	-	87	-	320	407	74,00%
	02	Textiles, Vestuario y Calzado	4.000	-	-	-	-	-	-	
	03	Combustibles y Lubricantes	9.000	10.000	2.200	2.459	2.400	1.750	8.809	88,09%
	04	Materiales de Uso o Consumo	115.500	84.718	16.845	17.624	16.672	21.952	73.093	86,28%
	05	Servicios Básicos	15.700	13.770	2.709	3.507	3.038	2.948	12.202	88,61%
	06	Mantenimiento y Reparaciones	6.800	6.000	425	648	982	3.212	5.267	87,78%
	07	Publicidad y Difusión	3.500	3.000	101	320	1.148	1.431	3.000	100,00%
	08	Servicios Generales	54.000	66.200	10.612	10.130	21.408	25.862	68.012	102,74%
	09	Arriendos	2.000	2.300	570	570	570	570	2.280	99,13%
	10	Servicios Financieros y de Seguros	2.500	3.500	843	763	-	415	2.021	57,74%
	11	Servicios Técnicos y Profesionales	4.000	1.400	-	-	1.400	-	1.400	100,00%
	12	Otros Gastos en Bienes y Servicios de Consumo	3.000	3.000	455	331	449	293	1.528	50,93%
26		**C x P Otros Gastos Corrientes**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	
	01	Devoluciones	-	-	-	-	-	-	-	
29		**C x P Adquisición de Activos no Financieros**	**1.000**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	
	04	Mobiliario y Otros	-	-	-	-	-	-	-	
	05	Máquinas y Equipos	-	-	-	-	-	-	-	
	06	Equipos Informáticos	1.000	-	-	-	-	-	-	
34		**C x P Servicio de la Deuda**	**500**	**500**	**130**	**-**	**-**	**-**	**130**	**26,00%**
	07	Deuda Flotante	500	500	130	-	-	-	130	26,00%
		RESULTADO	-	-	24.603	44.318	(49.962)	(11.884)	7.075	

- Año 2014

DETALLE			Presupuesto Inicial	Presupuesto Vigente	Ejecución Presupuestaria					
					1 Trimestre	2 Trimestre	3 Trimestre	4 Trimestre	Total	Avance
			M$	M$	M$	M$	M$	M$	M$	%
Subtítulo	Item	Denominación								
		GASTOS	**1.492.521**	**1.675.417**	**320.647**	**407.183**	**388.017**	**445.335**	**1.561.182**	**93,18%**
21		**C x P Gastos en Personal**	**1.265.450**	**1.365.346**	**284.800**	**347.429**	**328.496**	**355.713**	**1.316.438**	**96,42%**
	01	Personal de Planta	827.205	861.735	188.575	226.001	201.171	209.229	824.976	95,73%
	02	Personal a Contrata	423.215	483.581	91.895	119.286	121.897	143.011	476.089	98,45%
	03	Otras Remuneraciones	15.030	20.030	4.330	2.142	5.428	3.473	15.373	76,75%
22		**C x P Bienes y Servicios de Consumo**	**224.071**	**301.071**	**33.155**	**59.754**	**59.521**	**89.185**	**241.615**	**80,25%**
	01	Alimentos y Bebidas	2.551	2.551	73	418	134	287	912	35,75%
	02	Textiles, Vestuario y Calzado	4.000	4.000	-	-	-	-	-	0,00%
	03	Combustibles y Lubricantes	9.450	10.450	2.250	2.320	2.323	2.850	9.743	93,23%
	04	Materiales de Uso o Consumo	105.300	119.800	12.376	27.100	22.356	33.051	94.883	79,20%
	05	Servicios Básicos	22.410	36.410	2.278	6.589	5.742	4.437	19.046	52,31%
	06	Mantenimiento y Reparaciones	5.310	7.810	300	578	3.015	1.399	5.292	67,76%
	07	Publicidad y Difusión	3.500	3.500	223	1.001	554	1.223	3.001	85,74%
	08	Servicios Generales	58.800	102.800	13.735	20.113	23.833	43.063	100.744	98,00%
	09	Arriendos	2.000	2.000	595	255	85	-	935	46,75%
	10	Servicios Financieros y de Seguros	3.675	4.675	849	731	-	432	2.012	43,04%
	11	Servicios Técnicos y Profesionales	4.000	4.000	-	180	1.000	989	2.169	54,23%
	12	Otros Gastos en Bienes y Servicios de Consumo	3.075	3.075	476	469	479	1.454	2.878	93,59%
26		**C x P Otros Gastos Corrientes**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	
	01	Devoluciones	-	-	-	-	-	-	-	
29		**C x P Adquisición de Activos no Financieros**	**-**	**6.000**	**-**	**-**	**-**	**437**	**437**	**7,28%**
	04	Mobiliario y Otros	-	3.000	-	-	-	437	437	14,57%
	05	Máquinas y Equipos	-	3.000	-	-	-	-	-	0,00%
	06	Equipos Informáticos	-	-	-	-	-	-	-	
34		**C x P Servicio de la Deuda**	**3.000**	**3.000**	**2.692**	**-**	**-**	**-**	**2.692**	**89,73%**
	07	Deuda Flotante	3.000	3.000	2.692	-	-	-	2.692	89,73%
		RESULTADO	**-**	**-**	**26.278**	**150.229**	**(16.252)**	**4.889**	**165.144**	

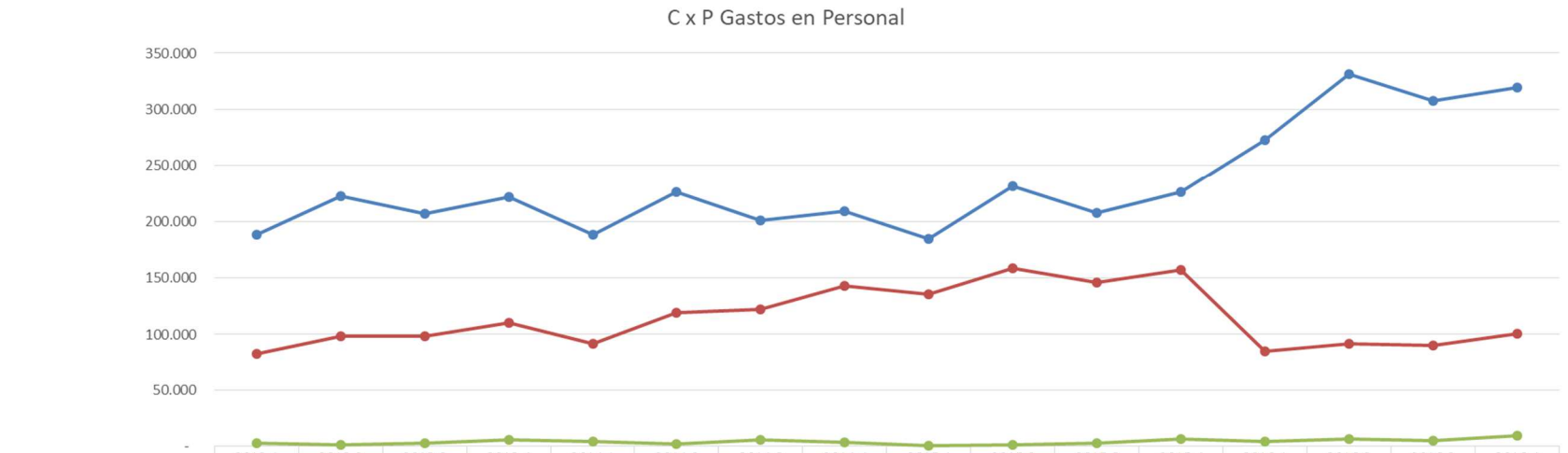
- Año 2015

DETALLE			Presupuesto Inicial	Presupuesto Vigente	Ejecución Presupuestaria					
					1 Trimestre	2 Trimestre	3 Trimestre	4 Trimestre	Total	Avance
			M$	M$	M$	M$	M$	M$	M$	%
Subtítulo	Item	Denominación								
		GASTOS	1.585.177	1.798.866	384.135	460.037	441.322	466.582	1.752.076	97,40%
21		**C x P Gastos en Personal**	**1.309.759**	**1.476.443**	**321.238**	**390.454**	**356.196**	**389.069**	**1.456.957**	**98,68%**
	01	Personal de Planta	789.809	857.881	184.825	230.975	207.608	225.808	849.216	98,99%
	02	Personal a Contrata	504.950	605.062	135.656	158.360	145.755	156.808	596.579	98,60%
	03	Otras Remuneraciones	15.000	13.500	757	1.119	2.833	6.453	11.162	82,68%
22		**C x P Bienes y Servicios de Consumo**	**273.418**	**319.423**	**62.620**	**69.251**	**85.126**	**77.513**	**294.510**	**92,20%**
	01	Alimentos y Bebidas	2.500	2.000	-	111	378	530	1.019	50,95%
	02	Textiles, Vestuario y Calzado	4.000	4.000	-	-	-	4.000	4.000	100,00%
	03	Combustibles y Lubricantes	9.450	8.450	1.396	2.085	1.850	1.963	7.294	86,32%
	04	Materiales de Uso o Consumo	108.008	127.730	29.533	35.144	34.537	22.923	122.137	95,62%
	05	Servicios Básicos	26.710	23.210	3.440	4.457	6.568	3.861	18.326	78,96%
	06	Mantenimiento y Reparaciones	6.300	6.300	950	1.470	2.282	1.149	5.851	92,87%
	07	Publicidad y Difusión	3.500	6.500	182	1.127	1.883	1.690	4.882	75,11%
	08	Servicios Generales	101.200	129.483	26.579	22.914	36.911	39.156	125.560	96,97%
	09	Arriendos	-	-	-	-	-	-	-	
	10	Servicios Financieros y de Seguros	4.675	4.675	76	1.580	-	454	2.110	45,13%
	11	Servicios Técnicos y Profesionales	4.000	4.000	-	-	256	1.400	1.656	41,40%
	12	Otros Gastos en Bienes y Servicios de Consumo	3.075	3.075	464	363	461	387	1.675	54,47%
26		**C x P Otros Gastos Corrientes**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	
	01	Devoluciones	-	-	-	-	-	-	-	
29		**C x P Adquisición de Activos no Financieros**	**1.000**	**3.000**	**277**	**332**	**-**	**-**	**609**	**20,30%**
	04	Mobiliario y Otros	-	2.000	277	-	-	-	277	13,85%
	05	Máquinas y Equipos	-	-	-	-	-	-	-	
	06	Equipos Informáticos	1.000	1.000	-	332	-	-	332	33,20%
34		**C x P Servicio de la Deuda**	**1.000**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	
	07	Deuda Flotante	1.000	-	-	-	-	-	-	
		RESULTADO	-	-	213.850	(74.170)	(39.633)	9.099	109.146	

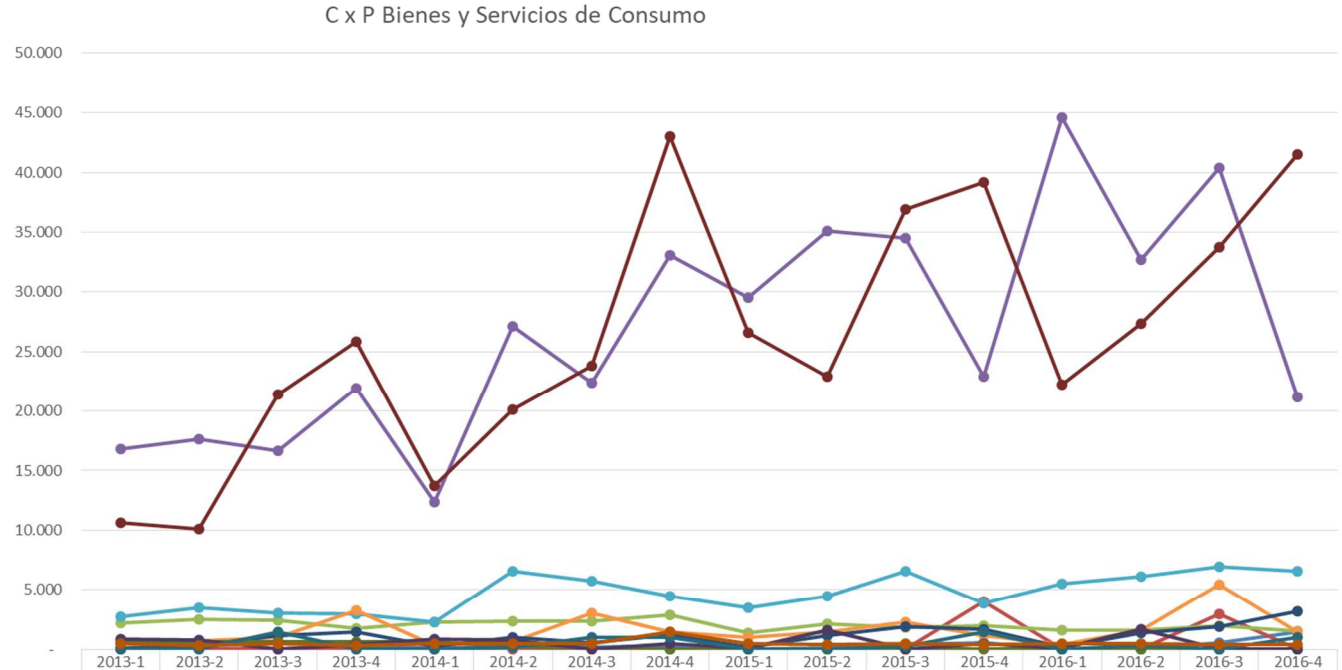
- Año 2016

DETALLE			Presupuesto Inicial	Presupuesto Vigente	Ejecución Presupuestaria					
					1 Trimestre	2 Trimestre	3 Trimestre	4 Trimestre	Total	Avance
			M$	M$	M$	M$	M$	M$	M$	%
Subtítulo	Item	Denominación								
		GASTOS	1.728.386	2.046.229	437.351	503.262	497.033	512.211	1.949.857	95,29%
21		**C x P Gastos en Personal**	**1.465.359**	**1.637.527**	**362.309**	**429.272**	**402.855**	**429.659**	**1.624.095**	**99,18%**
	01	Personal de Planta	1.133.447	1.234.454	272.868	331.310	307.356	319.452	1.230.986	99,72%
	02	Personal a Contrata	322.912	372.573	85.217	91.792	90.112	101.014	368.135	98,81%
	03	Otras Remuneraciones	9.000	30.500	4.224	6.170	5.387	9.193	24.974	81,88%
22		**C x P Bienes y Servicios de Consumo**	**262.017**	**397.192**	**75.042**	**73.195**	**94.178**	**78.287**	**320.702**	**80,74%**
	01	Alimentos y Bebidas	2.500	2.500	-	-	530	1.445	1.975	79,00%
	02	Textiles, Vestuario y Calzado	4.000	4.000	-	-	2.926	-	2.926	73,15%
	03	Combustibles y Lubricantes	8.000	9.000	1.615	1.600	1.936	1.533	6.684	74,27%
	04	Materiales de Uso o Consumo	107.108	196.283	44.603	32.738	40.371	21.202	138.914	70,77%
	05	Servicios Básicos	22.710	29.710	5.516	6.093	6.966	6.541	25.116	84,54%
	06	Mantenimiento y Reparaciones	6.300	9.900	407	1.564	5.394	1.433	8.798	88,87%
	07	Publicidad y Difusión	3.500	7.000	132	1.354	1.924	3.202	6.612	94,46%
	08	Servicios Generales	97.200	128.100	22.202	27.394	33.746	41.561	124.903	97,50%
	09	Arriendos	-	-	-	-	-	-	-	
	10	Servicios Financieros y de Seguros	4.675	4.675	79	1.698	-	-	1.777	38,01%
	11	Servicios Técnicos y Profesionales	3.000	3.000	-	316	-	1.000	1.316	43,87%
	12	Otros Gastos en Bienes y Servicios de Consumo	3.024	3.024	488	438	385	370	1.681	55,59%
26		**C x P Otros Gastos Corrientes**	**-**	**3.000**	**-**	**795**	**-**	**-**	**795**	**26,50%**
	01	Devoluciones	-	3.000	-	795	-	-	795	26,50%
29		**C x P Adquisición de Activos no Financieros**	**10**	**7.510**	**-**	**-**	**-**	**4.265**	**4.265**	**56,79%**
	04	Mobiliario y Otros	-	-	-	-	-	-	-	
	05	Máquinas y Equipos	-	4.500	-	-	-	1.445	1.445	32,11%
	06	Equipos Informáticos	10	3.010	-	-	-	2.820	2.820	93,69%
34		**C x P Servicio de la Deuda**	**1.000**	**1.000**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**0,00%**
	07	Deuda Flotante	1.000	1.000	-	-	-	-	-	0,00%
		RESULTADO	-	-	38.907	113.961	(73.348)	(10.976)	68.544	

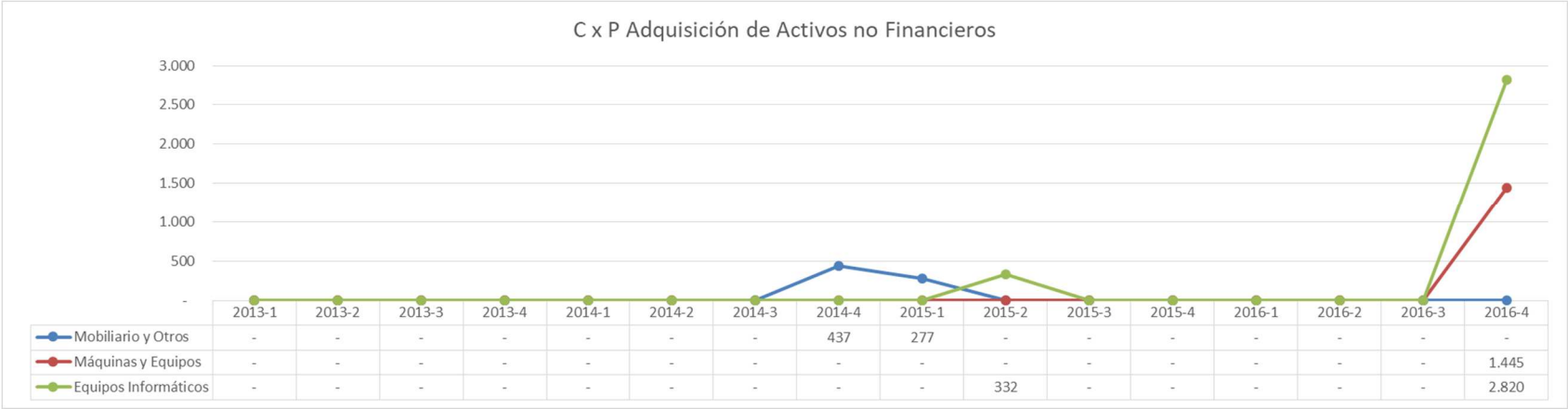
Para el correcto entendimiento de los siguientes gráficos, representan la evolución de cada cuenta por trimestre:



	2013-1	2013-2	2013-3	2013-4	2014-1	2014-2	2014-3	2014-4	2015-1	2015-2	2015-3	2015-4	2016-1	2016-2	2016-3	2016-4
Personal de Planta	188.472	222.728	206.705	221.474	188.575	226.001	201.171	209.229	184.825	230.975	207.608	225.808	272.868	331.310	307.356	319.452
Personal a Contrata	82.803	98.697	98.502	110.040	91.895	119.286	121.897	143.011	135.656	158.360	145.755	156.808	85.217	91.792	90.112	101.014
Otras Remuneraciones	3.055	1.258	2.968	5.459	4.330	2.142	5.428	3.473	757	1.119	2.833	6.453	4.224	6.170	5.387	9.193



	2013-1	2013-2	2013-3	2013-4	2014-1	2014-2	2014-3	2014-4	2015-1	2015-2	2015-3	2015-4	2016-1	2016-2	2016-3	2016-4
Alimentos y Bebidas	-	87	-	320	73	418	134	287	-	111	378	530	-	-	530	1.445
Textiles, Vestuario y Calzado	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4.000	-	-	2.926	-
Combustibles y Lubricantes	2.200	2.459	2.400	1.750	2.250	2.320	2.323	2.850	1.396	2.085	1.850	1.963	1.615	1.600	1.936	1.533
Materiales de Uso o Consumo	16.845	17.624	16.672	21.952	12.376	27.100	22.356	33.051	29.533	35.144	34.537	22.923	44.603	32.738	40.371	21.202
Servicios Básicos	2.709	3.507	3.038	2.948	2.278	6.589	5.742	4.437	3.440	4.457	6.568	3.861	5.516	6.093	6.966	6.541
Mantenimiento y Reparaciones	425	648	982	3.212	300	578	3.015	1.399	950	1.470	2.282	1.149	407	1.564	5.394	1.433
Publicidad y Difusión	101	320	1.148	1.431	223	1.001	554	1.223	182	1.127	1.883	1.690	132	1.354	1.924	3.202
Servicios Generales	10.612	10.130	21.408	25.862	13.735	20.113	23.833	43.063	26.579	22.914	36.911	39.156	22.202	27.394	33.746	41.561
Arriendos	570	570	570	570	595	255	85	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Servicios Financieros y de Seguros	843	763	-	415	849	731	-	432	76	1.580	-	454	79	1.698	-	-
Servicios Técnicos y Profesionales	-	-	1.400	-	-	180	1.000	989	-	-	256	1.400	-	316	-	1.000
Otros Gastos en Bienes y Servicios de Consumo	455	331	449	293	476	469	479	1.454	464	363	461	387	488	438	385	370



	2013-1	2013-2	2013-3	2013-4	2014-1	2014-2	2014-3	2014-4	2015-1	2015-2	2015-3	2015-4	2016-1	2016-2	2016-3	2016-4
Mobiliario y Otros	-	-	-	-	-	-	-	437	277	-	-	-	-	-	-	-
Máquinas y Equipos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1.445
Equipos Informáticos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	332	-	-	-	-	-	2.820