



ORD N° : 67

ANT : Art. 29 Ley 18.695.-

MAT : Informe 2° trimestre año 2015

Melipilla, 22 de octubre de 2015.

DE: DIRECTOR DE CONTROL

A: HONORABLE CONCEJO MUNICIPAL

En cumplimiento al artículo 29 letra d) de la ley 18.695, Orgánica Constitucional de Municipalidades, procedo a evacuar **informe** trimestral sobre estado de avance del ejercicio programático presupuestario; sobre estado de cumplimiento de los pagos por concepto de cotizaciones previsionales; sobre aportes al fondo común municipal; y sobre estado de cumplimiento de los pagos por concepto de asignaciones de perfeccionamiento docente. El informe corresponde al 2° trimestre del año 2015.

**I. COMPORTAMIENTO DEL PRESUPUESTO EN GENERAL.-**

**EJECUCIÓN INGRESO PRESUPUESTARIO**

CUENTAS		PRESUPUESTO	PERCIBIDO	
CODIGO	DENOMINACION	VIGENTE	ACUMULADO	AVANCE
		\$	\$	%
115-00-00-000-000-000	DEUDORES PRESUPUESTARIOS	23,156,130,451	13,639,847,219	59
115-03-00-000-000-000	C x C TRIBUTOS SOBRE EL USO DE BIENES Y REALIZACION DE ACTIVIDADES	4,358,638,143	2,640,649,770	61
115-03-01-000-000-000	PATENTES Y TASA POR DERECHOS	1,628,564,988	987,102,158	61
115-03-01-001-000-000	PATENTES MUNICIPALES	1,014,037,487	564,135,410	56
115-03-01-002-000-000	DERECHOS DE ASEO	111,525,525	128,568,596	115
115-03-01-003-000-000	OTROS DERECHOS	354,188,862	211,533,903	60
115-03-01-004-000-000	DERECHOS DE EXPLOTACION	148,813,114	82,864,249	56
115-03-02-000-000-000	PERMISOS Y LICENCIAS	1,876,814,815	1,285,884,562	69
115-03-02-001-000-000	PERMISOS DE CIRCULACION	1,670,000,000	1,204,372,611	72
115-03-02-002-000-000	LICENCIAS DE CONDUCIR Y SIMILARES	206,814,815	81,511,951	39
115-03-03-000-000-000	PARTIC.IMPTO.TERRIR.37 D.L.3063	853,258,340	367,663,050	43
115-05-00-000-000-000	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	9,966,430,752	5,367,645,311	54
115-05-03-000-000-000	DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	9,966,430,752	5,367,645,311	54
115-05-03-002-000-000	DE LA SUBSECRETARIA DE DEARROLLO REG. Y ADMINIST.	403,731,588	250,864,767	62
115-05-03-002-999-000	OTRAS TRANSF. CORRIENTES DE SUBDERE	403,731,588	250,864,767	62
115-05-03-003-000-000	DE LA SUBSECRETARIA DE EDUCACION	1,500,000,000	176,539,516	12
115-05-03-003-002-001	SUBVENCION ESCOLAR PREFERENCIAL LEY 20.248	1,500,000,000	157,365,396	10
115-05-03-006-000-000	DEL SERVICIO DE SALUD	7,500,000,000	4,868,423,909	65
115-05-03-006-001-000	ATENCION PRIMARIA LEY N 19.378 ART. 49	5,000,000,000	3,368,124,380	67
115-05-03-006-002-000	APORTES AFECTADOS	2,500,000,000	1,500,299,529	60
115-05-03-007-000-000	DEL TESORO PUBLICO	562,699,164	71,817,119	13
115-05-03-007-004-000	BONIFICACION ADICIONAL LEY INCENTIVO AL RETIRO	29,077,791	38,894,307	134
115-05-03-007-999-000	COMPENSACION POR MENORES INGRESOS	533,621,373	32,922,812	6

*[Handwritten signature]*  
23-10-15

I. MUNICIPALIDAD DE MELIPILLA  
DIRECCION DE CONTROL INTERNO

<b>115-06-00-000-000-000</b>	<b>RENTAS DE LA PROPIEDAD</b>	<b>76,696,954</b>	<b>62,031,414</b>	<b>81</b>
<b>115-06-01-000-000-000</b>	<b>ARRIENDO DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</b>	<b>33,182,921</b>	<b>6,654,542</b>	<b>20</b>
115-06-01-002-000-000	DEPOSITO DE BASURA EN VERTEDERO	29,976,267	5,894,674	20
115-06-01-003-000-000	ARRIENDO DE TARIMAS Y PANELES	1,250,000		0
115-06-01-004-000-000	EXTRACCION ESPECIAL DE BASURA	1,956,654	759,868	39
<b>115-06-03-000-000-000</b>	<b>INTERESES</b>	<b>43,514,033</b>	<b>55,376,872</b>	<b>127</b>
<b>115-07-00-000-000-000</b>	<b>INGRESOS DE OPERACION</b>	<b>81,931,880</b>	<b>31,028,097</b>	<b>38</b>
<b>115-07-02-000-000-000</b>	<b>VENTA DE SERVICIOS</b>	<b>81,931,880</b>	<b>31,028,097</b>	<b>38</b>
115-07-02-001-000-000	PISCINAS MUNICIPALES	3,500,000	1,939,000	55
115-07-02-001-001-000	PISCINA CHOCALAN	3,500,000	1,939,000	55
115-07-02-004-000-000	RETIRO DE ESCOMBROS	1,627,609	499,364	31
115-07-02-005-000-000	PLANTA DE TRATAMIENTO BOLLENAR	45,232,125	22,351,372	49
115-07-02-006-000-000	ENTREGA DE AGUA PARA PISCINA	415,621		0
115-07-02-007-000-000	ENTREGA DE AGUA RURAL Y URBANA	754,880		0
115-07-02-008-000-000	ARRIENDO DE RECINTOS	30,401,645	6,238,361	21
115-07-02-008-003-000	RODOVIARIO	30,401,645	6,238,361	21
<b>115-08-00-000-000-000</b>	<b>OTROS INGRESOS CORRIENTES</b>	<b>7,275,823,868</b>	<b>3,991,163,379</b>	<b>55</b>
<b>115-08-01-000-000-000</b>	<b>RECUPERACION Y REEMBOLSOS POR LIC. MEDICAS</b>	<b>21,190,132</b>	<b>10,321,602</b>	<b>49</b>
<b>115-08-02-000-000-000</b>	<b>MULTAS Y SANCIONES PECUNARIAS</b>	<b>645,127,458</b>	<b>521,859,067</b>	<b>81</b>
<b>115-08-03-000-000-000</b>	<b>PARTIC.DEL FDO.COMUN MUNIC. ART 38 D.L. 3.063</b>	<b>6,564,297,995</b>	<b>3,435,593,336</b>	<b>52</b>
<b>115-08-04-000-000-000</b>	<b>FONDOS DE TERCEROS</b>	<b>5,321,136</b>	<b>5,909,675</b>	<b>111</b>
<b>115-08-99-000-000-000</b>	<b>OTROS</b>	<b>39,887,147</b>	<b>17,479,699</b>	<b>44</b>
<b>115-12-00-000-000-000</b>	<b>RECUPERACION DE PRESTAMOS</b>	<b>95,132,449</b>	<b>42,718,088</b>	<b>45</b>
<b>115-12-10-000-000-000</b>	<b>INGRESOS POR PERCIBIR</b>	<b>95,132,449</b>	<b>42,718,088</b>	<b>45</b>
<b>115-13-00-000-000-000</b>	<b>TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL</b>	<b>49,798,742</b>	<b>252,933,497</b>	<b>508</b>
<b>115-13-03-000-000-000</b>	<b>DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS</b>	<b>49,798,742</b>	<b>252,933,497</b>	<b>508</b>
115-13-03-002-000-000	DE LA SUBSECRETARIA DE DESARROLLO REG. Y ADMINIST.	49,798,742	224,424,974	451
115-13-03-002-001-000	PROG.MEJORAMIENTO URBANO Y EQUIPAMIENTO COMUNAL	25,600,742	97,699,477	382
115-13-03-002-001-040	PMU- INST. DE REFUGIOS PEATONALES EN LA CIUDAD DE MELIPILLA		8,967,000	
115-13-03-002-001-041	PMU- CONSTRUCCION E INSTALACION DE PARADEROS		13,163,000	
115-13-03-002-001-049	PMU - CONSTRUCCION CIERRE PERIMETRAL LICEO POLITECNICO B124		35,275,954	
115-13-03-002-001-050	PMU - CONSTRUCCION MURO DESLINDE LICEO POLITECNICO COSTADO ORIENTE		19,657,478	
115-13-03-002-001-051	PMU - MEJORAMIENTO CIERRE SECTOR NORTE LICEO B124		11,644,333	
115-13-03-002-001-052	PMU - CONSTRUCCION SISTEMA EVACUACION AGUAS LLUVIAS LICEO GABRIELA MISTRAL		8,991,712	
115-13-03-002-001-059	PMU - NORMALIZACION NIVEL PREBASICO ESC RAQUEL FERNANDEZ	25,600,742		0
115-13-03-002-002-000	PROGRAMA MEJORAMIENTO DE BARRIOS	24,198,000	109,655,497	453
115-13-03-002-002-002	PMB DISEÑO ALCANTARILLADO EL PIMIENTO DE MALLARAUCO		1,917,000	
115-13-03-002-002-004	PMB ASESORIA RELLENO SANITARIO		9,500,000	
115-13-03-002-002-007	PMB - CONSULTORIA ALCANTARILLADO VARIAS LOCALIDADES		1,400,000	
115-13-03-002-002-017	PMB - MEJORAMIENTO AGUA POTABLE RURAL PUANGUE		82,581,597	
115-13-03-002-002-021	PMB - PROGRAMA ESTERILIZACION Y ATENCION SANITARIA ANIMALES DE COMPAÑIA		14,256,900	
115-13-03-002-002-099	PMB - SALDOS PROYECTOS ARRASTRE	24,198,000		
115-13-03-002-999-000	OTRAS TRANSF. PARA GASTOS DE CAPITAL SUBDERE		17,070,000	
115-13-03-005-000-000	DEL TESORO PUBLICO		28,508,523	
115-13-03-005-001-000	PATENTES MINERAS LEY N° 19.143		28,508,523	
<b>115-15-00-000-000-000</b>	<b>SALDO INICIAL DE CAJA</b>	<b>1,251,677,663</b>	<b>1,251,677,663</b>	<b>100</b>

I. MUNICIPALIDAD DE MELIPILLA  
DIRECCION DE CONTROL INTERNO

<b>215-21-04-000-000-000</b>	<b>OTROS GASTOS EN PERSONAL</b>	<b>1,431,977,456</b>	<b>790,974,545</b>	<b>55.24</b>
215-21-04-003-000-000	DIETAS A JUNTAS, CONCEJOS Y COM	61,977,456	38,245,607	61.71
215-21-04-003-001-000	DIETAS DE CONCEJALES	37,977,456	30,003,888	79
215-21-04-003-003-000	OTROS GASTOS	3,000,000	2,507,209	83.57
215-21-04-004-000-000	PRESTACIONES DE SERVICIOS COMUNITARIOS	1,370,000,000	752,728,938	54.94
<b>215-22-00-000-000-000</b>	<b>BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</b>	<b>4,736,500,000</b>	<b>2,386,689,528</b>	<b>50.39</b>
<b>215-22-04-000-000-000</b>	<b>MATERIALES DE USO O CONSUMO</b>	<b>215,500,000</b>	<b>135,414,155</b>	<b>62.84</b>
215-22-04-001-000-000	MATERIALES DE OFICINA	39,330,000	31,913,093	81.14
215-22-04-003-000-000	PRODUCTOS QUIMICOS	750,000	623,120	83.08
215-22-04-004-000-000	PRODUCTOS FARMACEUTICOS	4,240,000	4,216,248	99.44
215-22-04-005-000-000	MATERIALES Y UTILES QUIRURGICOS	1,330,000	665,280	50.02
215-22-04-008-000-000	MENAJE PARA OFICINA CASINO Y OTROS	200,000	126,563	63.28
215-22-04-009-000-000	INSUMOS, REPUESTOS Y ACCES COMPUT	10,000,000	5,895,482	58.95
215-22-04-011-000-000	REPUESTOS Y ACCES PARA MANTEN Y REPAR DE VEHICULOS	36,000,000	30,570,569	84.92
215-22-04-012-000-000	OTROS MATERIALES, REPUESTOS Y UTILES DIV	73,000,000	41,223,597	56.47
215-22-04-013-000-000	EQUIPOS MENORES	8,370,000	4,760,652	56.88
215-22-04-014-000-000	PROD. ELAB. DE CUERO, CAUCHO Y PLAST	230,000	1,479,349	643.2
215-22-05-002-000-000	AGUA	132,000,000	102,203,212	77.43
215-22-05-006-000-000	TELEFONIA CELULAR	39,000,000	26,032,042	66.75
215-22-05-007-000-000	ACCESO A INTERNET	34,500,000	30,887,090	89.53
<b>215-22-06-000-000-000</b>	<b>MANTENIMIENTO Y REPARACIONES</b>	<b>96,800,000</b>	<b>49,286,118</b>	<b>50.92</b>
215-22-06-001-000-000	MANTEN Y REPAR DE EDIFICIOS	29,600,000	29,451,405	99.5
215-22-06-004-000-000	MANTEN Y REPAR DE MAQ Y EQUIPOS DE OFICINA	390,000	380,800	97.64
215-22-06-999-000-000	OTROS	1,700,000	1,636,250	96.25
<b>215-22-07-000-000-000</b>	<b>PUBLICIDAD Y DIFUSION</b>	<b>90,000,000</b>	<b>61,037,211</b>	<b>67.82</b>
215-22-07-001-000-000	SERVICIOS DE PUBLICIDAD	72,500,000	52,976,548	73.07
215-22-07-002-000-000	SERVICIOS DE IMPRESION	13,800,000	8,060,663	58.41
215-22-08-002-000-000	SERVICIOS DE VIGILANCIA	120,000,000	66,541,124	55.45
215-22-08-007-000-000	PASAJES, FLETES Y BODEGAJES	5,600,000	3,432,678	61.3
215-22-08-009-000-000	SERVICIOS DE PAGO Y COBRANZA	17,159,000	11,322,570	65.99
215-22-08-010-000-000	SERVICIOS DE SUSCRIPCION Y SIMILARES	1,000,000	788,970	78.9
215-22-08-011-000-000	SERVICIOS DE PRODUCCION Y DESARROLLO DE EVENTOS	248,850,000	218,706,654	87.89
<b>215-22-09-000-000-000</b>	<b>ARRIENDOS</b>	<b>545,200,000</b>	<b>302,940,371</b>	<b>55.56</b>
215-22-09-001-000-000	ARRIENDOS DE TERRENOS	550,000	550,000	100
215-22-09-003-000-000	ARRIENDO DE VEHICULOS	137,574,286	135,985,363	98.85
215-22-09-004-000-000	ARRIENDO DE MOBILIARIO Y OTROS	572,000	571,200	99.86
<b>215-22-11-000-000-000</b>	<b>SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONAL</b>	<b>50,000,000</b>	<b>45,087,037</b>	<b>90.17</b>
215-22-11-001-000-000	ESTUDIOS E INVESTIGACIONES	81,000	80,678	99.6
215-22-11-002-000-000	CURSOS DE CAPACITACION	23,380,000	18,530,000	79.26
215-22-11-003-000-000	SERVICIOS INFORMATICOS	26,539,000	26,476,359	99.76
215-22-12-003-000-000	GASTOS DE REPRES, PROTOCOLO Y CEREMONIAL	30,236,000	16,665,483	55.12
<b>215-23-00-000-000-000</b>	<b>PRESTACIONES SEGURIDAD SOCIAL</b>	<b>54,077,791</b>	<b>72,626,599</b>	<b>134.3</b>
<b>215-23-03-000-000-000</b>	<b>PRESTACIONES SOCIALES DEL EMPLEADOR</b>	<b>54,077,791</b>	<b>72,626,599</b>	<b>134.3</b>
215-23-03-001-000-000	INDEMNIZACION DE CARGO FISCAL	29,077,791	38,894,307	133.76
215-23-03-004-000-000	OTRAS INDEMNIZACIONES	25,000,000	33,732,292	134.93
<b>215-24-00-000-000-000</b>	<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>11,876,997,946</b>	<b>6,842,219,458</b>	<b>57.61</b>
<b>215-24-01-000-000-000</b>	<b>AL SECTOR PRIVADO</b>	<b>10,770,997,946</b>	<b>6,045,269,608</b>	<b>56.13</b>
215-24-01-001-000-000	FONDOS DE EMERGENCIA	100,000,000	59,317,717	59.32
215-24-01-003-000-000	SALUD- PERS. JURIDICA	7,852,000,000	5,015,905,114	63.88
215-24-01-005-000-000	OTRAS PERSONAS JURIDICAS PRIVADAS	66,000,000	66,000,000	100
215-24-01-007-000-000	ASISTENCIA SOCIAL A PERSONAS NATURALES	143,000,000	99,723,430	69.74

I. MUNICIPALIDAD DE MELIPILLA  
DIRECCION DE CONTROL INTERNO

215-24-01-007-002-000	ASISTENCIALIDAD	135,000,000	93,124,013	68.98
215-24-01-007-005-000	SERVICIOS FUNERARIOS	8,000,000	6,599,417	82.49
215-24-01-008-000-000	PREMIOS Y OTROS	160,000,000	123,810,885	77.38
215-24-01-999-000-000	OTRAS TRANSFERENCIAS AL SECTOR PRIVADO	97,997,946	97,997,946	100
<b>215-24-03-000-000-000</b>	<b>A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS</b>	<b>1,106,000,000</b>	<b>796,949,850</b>	<b>72.06</b>
215-24-03-080-000-000	A LAS ASOCIACIONES	13,000,000	11,235,860	86.43
215-24-03-080-001-000	A LA ASOCIACIONES CHILENA DE MUNICIPALIDADES	6,100,000	4,376,000	71.74
215-24-03-080-002-000	A OTRAS ASOCIACIONES	6,900,000	6,859,860	99.42
215-24-03-090-000-000	AL FONDO COMUN MUNICIPAL - PERMISOS DE CIRCULACION	1,043,000,000	742,999,491	71.24
215-24-03-090-001-000	APORTE AÑO VIGENTE	1,043,000,000	742,999,491	71.24
215-24-03-099-000-000	A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	28,000,000	39,601,125	141.43
<b>215-26-00-000-000-000</b>	<b>OTROS GASTOS CORRIENTES</b>	<b>14,000,000</b>	<b>19,432,566</b>	<b>138.8</b>
<b>215-26-01-000-000-000</b>	<b>DEVOLUCIONES</b>	<b>10,000,000</b>	<b>5,572,364</b>	<b>55.72</b>
<b>215-26-02-000-000-000</b>	<b>COMPENSACIONES POR DAÑOS A TERCEROS Y/O A LA PROPIEDAD</b>	<b>1,000,000</b>	<b>8,150,249</b>	<b>815.02</b>
<b>215-26-04-000-000-000</b>	<b>APLICACION FONDOS DE TERCEROS</b>	<b>3,000,000</b>	<b>5,709,953</b>	<b>190.33</b>
215-26-04-001-000-000	ARANCEL AL REGISTRO DE MULTAS DE TRANSITO NO PAGADAS	3,000,000	5,709,953	190.33
<b>215-29-05-000-000-000</b>	<b>MAQUINAS Y EQUIPOS</b>	<b>1,500,000</b>	<b>10,155,291</b>	<b>677.02</b>
215-29-05-001-000-000	MAQ. Y EQUIPOS DE OFICINA	1,500,000	1,208,308	80.55
<b>215-31-00-000-000-000</b>	<b>INICIATIVAS DE INVERSION</b>	<b>1,561,986,306</b>	<b>470,316,111</b>	<b>30.11</b>
215-31-02-002-001-035	PMB - ASESORIA TEC. DE OBRAS PARA LA EJEC. PROYEC. CONSTR. ALCANT. PABELLON	30,400,000	20,280,000	66.71
215-31-02-002-001-999	OTROS	3,330,857	8,095,764	243.05
215-31-02-004-137-000	MUNICIPAL- CONSERVACION VIAL CALLE LIBERTAD- LOS CARRERAS- MANZO	5,669,143	5,669,143	100
215-31-02-004-140-000	PMU - CONSTRUCCION DE CASINO Y COCINA CHOCALAN	8,771,864	8,771,864	100
215-31-02-004-145-000	PMU - CONSTRUCCION Y MEJORAMIENTO PARADEROS COMUNA DE MELIPILLA	6,660,481	6,534,510	98.11
215-31-02-004-146-000	PMU - CONSTRUCCION Y MEJORAMIENTO REFUGIOS PEATONALES COMUNA MELIPILLA	316,728	3,933,852	1242.03
215-31-02-004-147-000	MUNICIPAL - MEJORAMIENTO MULTICANCHA LA FORESTA	17,000,000	16,401,158	96.48
215-31-02-004-159-000	PMU - CONSTRUCCION SISTEMA EVACUACION AGUAS LLUVIAS LICEO GABRIELA MISTRAL	999,459	9,991,171	999.66
215-31-02-004-161-000	PMB - CONSTRUCCION ALCANTARILLADO AP LOS TRONCOS	142,567,362	142,567,362	100
215-31-02-004-162-000	PMU - AMPL. COB. NIVEL PREBASICO COL.M.JAIME LARRAIN	39,992,000	39,992,000	100
215-31-02-004-165-000	PMU - OBRAS MEJ SEGURIDAD Y SALUBRIDAD ESC EL PABELLON	27,660,123	27,992,000	101.2
215-31-02-004-166-000	PMU - OBRAS MEJ SEGURIDAD Y SALUBRIDAD COLEGIO HUILCO ALTO	27,992,000	27,660,123	98.81
215-31-02-004-167-000	PMU - NORMALIZACION NIVEL PREBASICO ESC RAQUEL FERNANDEZ	40,000,000	40,000,000	100
<b>215-33-00-000-000-000</b>	<b>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</b>	<b>60,599,760</b>	<b>38,677,729</b>	<b>63.82</b>
<b>215-33-03-000-000-000</b>	<b>A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS</b>	<b>60,599,760</b>	<b>38,677,729</b>	<b>63.82</b>
215-33-03-001-000-000	A LOS SERVICIOS REGIONALES DE VIVIENDA Y URBANIZACION	60,599,760	38,677,729	63.82
215-33-03-001-001-000	PAVIMENTOS PARTICIPATIVOS	60,000,000	38,677,729	64.46

**OBSERVACIONES A LA EJECUCIÓN DEL GASTO PRESUPUESTARIO.-**

**1.- Cuentas de gasto sobre ejecutada:**

- Se encuentra en esta situación la cuenta 215-26-02- COMPENSACIONES POR DAÑOS A TERCEROS Y/O A LA PROPIEDAD con un presupuesto de \$ 1,000,000 , ejecutada con \$ 8,150,249 , grado de ejecución de 815 %.-
- La cuenta 215-29-05, MAQUINAS Y EQUIPOS, con un presupuesto de \$ 1,500,000, ejecutada con \$ 10,155,291 , grado de ejecución de 677 %.
- La cuenta 215-26-04, APLICACIÓN FONDOS DE TERCEROS , con presupuesto de \$ 3,000,000 , ejecutada en \$5,709,953 , grado de ejecución de 190 %.
- Cuenta 215-23-03, PRESTACIONES SOCIALES DEL EMPLEADOR, con un presupuesto de \$54,077,791 Ejecutada con \$ \$72,626,599, grado de ejecución 134 % .

**2.- Cuentas de inversión.**

En general las cuentas del subtítulo 31 sobre Iniciativas de Inversión muestran un bajo nivel de ejecución con 30,1% si las comparamos con el año 2014 igual periodo que alcanzaba al 35 %, sin embargo el presupuesto de este año de \$ 1,561,986,306 es muy superior a los \$ 431,540,137 presupuestado el año pasado.

**3.- Cuentas en ejecución sin presupuesto.**

A continuación se indican las cuentas que registran ejecución pero que no han sido presupuestadas, lo que corresponde es efectuar el ajuste presupuestario.

CUENTAS		PRESUPUESTO	OBLIGADO
CODIGO	DENOMINACION	VIGENTE	ACUMULADO
215-31-02-002-001-036	PMB - PROGRAMA ESTERILIZACIÓN Y ATENCIÓN SANITARIA ANIMALES DE COMPAÑÍA		12,180,000
215-31-02-002-001-017	PMB ASISTENCIA TÉCNICA ASESORÍA RELLENO SANITARIO POPETA		16,000,000
215-31-02-002-001-026	MUNICIPAL - DISEÑO PLANO REGULADOR		650,000
215-31-02-004-151-000	PMU - CONSTRUCCIÓN CIERRE PERIMETRAL LICEO POLITÉCNICO B124		46,867,728
215-31-02-004-068-000	MUNICIPAL - BACHEOS Y RECARPETEOS VIAS URBANAS		12,994,800
215-31-02-004-156-000	PMU - MEJORAMIENTO CIERRE SECTOR NORTE LICEO B 124		11,644,333
215-31-02-004-155-000	PMU - CONSTRUCCIÓN MURO DESLINDE LICEO POLITÉCNICO COSTADO ORIENTE		8,065,704

FUENTE: SISTEMA DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL MUNICIPALIDAD DE MELIPILLA 2015 (DAF)

**RESULTADO BALANCE**

En líneas generales, el Balance Acumulado al segundo trimestre nos muestra que el gasto obligado con un 53.42 % **se ha ejecutado por debajo** del ingreso percibido de 59 %.

Respecto de los **ingresos propios** del municipio (incluye saldo inicial caja) **su ejecución** con un 54 % percibido, **está por sobre el gasto obligado** con dichos fondos que alcanza a un 49 %.

Los datos muestran que la ejecución presupuestaria es equilibrada al término del segundo trimestre.

FUENTE: SISTEMA DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL MUNICIPALIDAD DE MELIPILLA 2015 (DAF)

**II. SITUACIÓN FINANCIERA DEL MUNICIPIO.-**

**CONSOLIDADO MOVIMIENTO FONDOS ORDINARIOS SEGÚN BALANCE**

		2° TRIMESTRE 2015	\$
		Fondos Ordinarios	
		SALDO INICIAL CAJA	595,843,007
		INGRESO percibido acumulado	12,135,236,059
1		<b>Total ingresos</b>	<b>12,731,079,066</b>
2		OBLIGADO	11,946,587,442
3		DEVENGADO	11,560,542,785
4		PAGADO	11,050,089,785
5	(2-3)	OBLIGACION NO EXIGIBLE	386,044,657
6	(3-4)	OBLIGACION EXIGIBLE	510,453,000
7	(2-4)	TOTAL OBLIGACION PENDIENTE	896,497,657
8	(1-4)	SALDO FINAL CAJA	1,680,989,281
9	(8-6)	RESULTADO FINANCIERO	1,170,536,281
10	(1-2)	EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA	784,491,624

El movimiento de fondos ordinarios nos dice que no habría déficit financiero al final del **segundo trimestre** año 2015. En otros términos, que los compromisos adquiridos con dichos fondos cuentan con respaldo monetario para su pago.

**CONSOLIDADO MOVIMIENTO INGRESO PROPIO SEGÚN BALANCE**

		2° TRIMESTRE 2015	\$
		Ingreso propio	
		SALDO INICIAL CAJA	595,843,007
		INGRESO PROPIO percibido	5,887,712,524
1		<b>Total ingreso PROPIO</b>	<b>6,483,555,531</b>
2		OBLIGADO	5,649,224,927
3		DEVENGADO	5,263,180,270
4		PAGADO	4,779,632,890
5	(2-3)	OBLIGACION NO EXIGIBLE	386,044,657
6	(3-4)	OBLIGACION EXIGIBLE	483,547,380
7	(2-4)	TOTAL OBLIGACION PENDIENTE	869,592,037
8	(1-4)	SALDO CAJA	1,703,922,641
9	(8-6)	RESULTADO FINANCIERO	1,220,375,261
10	(1-2)	EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA	834,330,604

El movimiento de ingresos propios con su correlativo gasto, nos dice que no habría déficit financiero al final del 2° trimestre año **2015**. En otros términos, que los compromisos adquiridos con dichos fondos cuentan con respaldo monetario para su pago.

**CONSOLIDADO MOVIMIENTO FONDOS PRESUPUESTARIO TERCEROS**

2° TRIMESTRE 2015		
Fondos terceros		
	SALDO INICIAL CAJA	1,237,571
	INGRESO percibido acumulado	6,247,523,535
<b>1</b>	<b>Total ingresos</b>	<b>6,248,761,106</b>
<b>2</b>	<b>OBLIGADO</b>	<b>6,297,362,515</b>
<b>3</b>	<b>DEVENGADO</b>	<b>6,297,362,515</b>
<b>4</b>	<b>PAGADO</b>	<b>6,270,456,895</b>
<b>5 (2-3)</b>	<b>OBLIGACION NO EXIGIBLE</b>	<b>0</b>
<b>6 (3-4)</b>	<b>OBLIGACION EXIGIBLE</b>	<b>26,905,620</b>
<b>7 (2-4)</b>	<b>TOTAL OBLIGACION PENDIENTE</b>	<b>26,905,620</b>
<b>8 (1-4)</b>	<b>SALDO FINAL CAJA</b>	<b>-21,695,789</b>
<b>9 (8-6)</b>	<b>RESULTADO FINANCIERO</b>	<b>-48,601,409</b>
<b>10 (1-2)</b>	<b>EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA</b>	<b>-48,601,409</b>

El movimiento de fondos presupuestarios de terceros nos muestra déficit financiero al término del 2° trimestre del año 2015.

Encontramos en esta situación los recursos que ingresan a la municipalidad para ser entregados o enterados: a la Corporación de Educación y Salud; al Fondo Común Municipal; a los funcionarios que se acogen a retiro.

**CONSOLIDADO MOVIMIENTO FONDOS PMB-PMU SEGÚN BALANCE**

FONDOS pmb-pmu		
2° TRIMESTRE 2015		
		\$
	SALDO INICIAL CAJA	654,597,085
	INGRESO percibido	252,933,497
<b>1</b>	<b>Total ingresos</b>	<b>907,530,582</b>
<b>2</b>	<b>OBLIGADO</b>	<b>422,538,470</b>
<b>3</b>	<b>DEVENGADO</b>	<b>408,198,470</b>
<b>4</b>	<b>PAGADO</b>	<b>406,398,470</b>
<b>5 (2-3)</b>	<b>OBLIGACION NO EXIGIBLE</b>	<b>14,340,000</b>
<b>6 (3-4)</b>	<b>OBLIGACION EXIGIBLE</b>	<b>1,800,000</b>
<b>7 (2-4)</b>	<b>TOTAL OBLIGACION PENDIENTE</b>	<b>16,140,000</b>
<b>8 (1-4)</b>	<b>SALDO CAJA</b>	<b>501,132,112</b>
<b>9 (8-6)</b>	<b>RESULTADO FINANCIERO</b>	<b>499,332,112</b>
<b>10 (1-2)</b>	<b>EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA</b>	<b>484,992,112</b>

El movimiento de fondos presupuestarios PMB-PMU nos muestra que no habría déficit financiero al 2° trimestre del año 2015.-

**III.- PRONUNCIAMIENTO SOBRE DÉFICIT PRESUPUESTARIO y/o FINANCIERO SEGÚN ARTÍCULO 81 L.O.C DE MUNICIPALIDADES N° 18.695.**

**1.- DÉFICIT PRESUPUESTO INGRESO**

No se observa.-

**2.- DÉFICIT PRESUPUESTO GASTO**

Haciendo una proyección del gasto al 31 de diciembre 2015, el suscrito estima que las siguientes cuentas presupuestarias a nivel de ITEMS resultarían deficitarias:

CUENTAS		PRESUPUESTO	OBLIGADO	% OBLIG
CODIGO	DENOMINACION	VIGENTE	ACUMULADO	A LA FECHA
215-21-04-000-000-000	OTROS GASTOS EN PERSONAL	1,431,977,456	790,974,545	55.24
215-22-09-000-000-000	ARRIENDOS	545,200,000	302,940,371	55.56
215-21-03-000-000-000	OTRAS REMUNERACIONES	251,200,000	198,584,532	79.05
215-22-04-000-000-000	MATERIALES DE USO O CONSUMO	215,500,000	135,414,155	62.84
215-22-07-000-000-000	PUBLICIDAD Y DIFUSION	90,000,000	61,037,211	67.82
215-22-11-000-000-000	SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONAL	50,000,000	45,087,037	90.17
215-29-05-000-000-000	MAQUINAS Y EQUIPOS	1,500,000	10,155,291	677.02

**3.- DÉFICIT FINANCIERO**

➤ No se observa.

**IV.- GRADO DE CUMPLIMIENTO del art. 1° de la Ley 18.294 y art. 13 inciso 1° de la Ley 19.280.- y dictamen N° 3.382 del 28/01/94, sobre límites gastos en personal subtítulo 21, gastos en contrata y personal a honorarios.**

El informe se hace a nivel de gasto obligado. Los límites deben encuadrarse dentro del gasto efectivo del ejercicio presupuestario. También es necesario recordar que de acuerdo al artículo 3° de la Ley 19.754 sobre “Prestaciones de Bienestar para funcionarios municipales”, el aporte que las municipalidades hagan a dichos servicios no se tomará en cuenta para los efectos del artículo 1° de la ley 18.294.-, vale decir, para el límite del 35% del total de ingresos propios para gastos del subtítulo 21. Finalmente, tampoco debe considerarse para el límite señalado (35%) los bonos de gestión según lo dispone el art. 5° transitorio de la Ley 20.198 publicada el 9 de julio de 2007, en la medida que con este bono se excede dicho gasto.

**LÍMITE DEL 35 % PARA GASTO EN PERSONAL**

Ingresos Propios según presupuesto	\$	<b>11,780,454,186</b>	100	%
Ingresos Propios Ejecutado	\$	<b>6,590,492,498</b>	56	%
Límite Legal del 35 % Ingreso Propio	\$	<b>4,123,158,965</b>	35	%
Dictamen presupuesto anual gasto	\$	<b>1,929,899,425</b>	16	%
Dictamen Gasto efectivo trimestre	\$	<b>998,077,826</b>	8	%
Presupuesto Gasto Subt. 21 total	\$	<b>4,531,555,248</b>	38	%
Gasto efectivo Subt. 21 al Trimestre	\$	<b>2,286,287,611</b>	19	%

Las cifras muestran que se respeta el límite legal para gasto en personal.

**LÍMITE DEL 20 % PARA GASTO CONTRATA**

Límite legal 20 % Contrata	\$	<b>385,979,885</b>	100	%
presupuesto contrata 2015	\$	<b>347,502,421</b>	90	%
gasto efectivo acumulado trimestre	\$	<b>175,443,905</b>	45	%

El gasto efectivo en personal a contrata al 2° trimestre se ajusta a límite legal.

**LÍMITE DEL 10 % PARA GASTO EN HONORARIOS**

Límite legal 10% Honorarios	\$	<b>192,989,943</b>	100	%
Presupuesto Honorarios 2015	\$	<b>193,317,153</b>	100	%
Gasto efectivo acumulado trimestre	\$	<b>166,374,687</b>	86	%

El gasto efectivo en personal a honorarios al 2° trimestre se ajusta a los límites legales. Sin embargo el presupuesto 2015 excede el límite legal.

**V.- ESTADO CUMPLIMIENTO DE LOS PAGOS POR CONCEPTO DE COTIZACIONES PREVISIONALES.-**

**a) PERSONAL MUNICIPAL (planta-contrata-suplencia)**

**Estado : pagado \$97.776.759.- según siguiente detalle**

ABRIL	29.222.144.-
MAYO	39.278.128.-
JUNIO	29.276.487.-
TOTAL TRIMESTRE	97.776.759.-

**b) PERSONAL CEMENTERIO**

**Estado : pagado \$13.514.665.- según siguiente detalle:**

ABRIL	3.833.785.-
MAYO	5.805.973.-
JUNIO	3.874.907.-
TOTAL TRIMESTRE	13.514.665.-

**c) PERSONAL CORPORACIÓN EDUCACIÓN Y SALUD**

**Estado : pagado \$886.252.253.- según siguiente detalle :**

**COTIZACIONES PREVISIONALES**

ABRIL	298.966.181.-
MAYO	286.315.180.-
JUNIO	300.970.892.-
TOTAL TRIMESTRE	886.252.253.-

- LAS COTIZACIONES PREVISIONALES DEL SECTOR SALUD, ADMINISTRACIÓN, INFANCIA, HPV (PROGR. HABILIDADES PARA LA VIDA), OPD (OF. PROTECCIÓN DE LA INFANCIA), PAGADAS EN LA FECHA CORRESPONDIENTE.

- LAS COTIZACIONES PREVISIONALES DEL SECTOR EDUCACIÓN Y PLANILLAS SUPLEMENTARIAS, PAGADAS EN LA FECHA CORRESPONDIENTE.

- PLANILLAS POR FINIQUITOS DEL SECTOR EDUCACIÓN, PAGADAS EN LAS FECHAS CORRESPONDIENTE.

- LAS COTIZACIONES PREVISIONALES DE PROGRAMA DE APOYO A LA EDUCACIÓN PÚBLICA, PAGADAS EN FECHA CORRESPONDIENTE.

**VI. APORTES AL FONDO COMÚN MUNICIPAL**

Estado: pagado \$157.733.131.- corresponde al 62,5% de la recaudación por concepto de permisos de circulación vehicular , según siguiente detalle:

ABRIL	88.452.643.-
MAYO	48.775.909.-
JUNIO	20.504.579.-
<b>TOTAL TRIMESTRE</b>	<b>157.733.131.-</b>

**VII.- ESTADO CUMPLIMIENTO DE LOS PAGOS POR CONCEPTO DE ASIGNACIONES DE PERFECCIONAMIENTO DOCENTE.**

ESTADO : PAGADOS \$ 80.855.329

ABRIL	27.012.483.-
MAYO	27.121.689.-
JUNIO	26.721.157.-
<b>TOTAL TRIMESTRE</b>	<b>80.855.329.-</b>

**VIII.- PASIVOS CONTINGENTES y DEUDAS en el 2º trimestre 2015**

1	Compromisos derivados sentencia judicial en el trimestre.	\$ 0
2	Deuda con proveedores	\$ 148.866.659.-
3	Deuda con empresa concesionadas	\$ 192.004.048
4	Deuda con entidades públicas (*) Gobernación.	\$ 16.557.206.-

Es todo cuanto se informa.



**PATRICIO RETAMAL ACUÑA**  
**DIRECTOR DE CONTROL**

**Distribución**

- Sr. Alcalde
- H. Concejo
- archivo digital D.A.F, SECPLA, AD. MUNICIPAL
- Archivo/