



# **INFORME N° 01/2014**

## **PRESUPUESTO GESTION MUNICIPAL**

**DICIEMBRE 2013**

**4to. TRIMESTRE**



### ANALISIS PRESUPUESTO DE INGRESOS DICIEMBRE 2013

PRESUPUESTADO M\$	EJECUTADO M\$	% DE EJECUCION
6.717.557.-	5.288.181.-	79 %

IDENTIFICACION DE INGRESOS						
Ítem	Denominación de Ingreso	Presupuesto		Ejecutado		% Ejecutado
		M\$	M\$	M\$	M\$	
11503.01	Patentes y Tasas por Derechos	M\$	982.735	M\$	899.225	92
11503.02	Permisos y Licencias	M\$	236.035	M\$	253.084	107
11503.03	Participación en Impuesto Terrioritorial	M\$	142.000	M\$	187.062	132
11505.01	Del Sector Privado	M\$	44.022	M\$	35.000	80
11505.03	De otras Entidades Públicas	M\$	618.099	M\$	541.949	88
11506.01	Arriendo de Activos No Financieros	M\$	25.000	M\$	19.723	79
11507.02	Venta de Servicios	M\$	103.000	M\$	81.670	79
11508.01	Recup. y Reemb. Por Licencias Médicas	M\$	16.000	M\$	12.349	77
11508.02	Multas y Sanciones Pecuniarias	M\$	61.000	M\$	73.991	121
11508.03	Participación del F.C.M.	M\$	1.695.000	M\$	1.728.007	102
11508.04	Fondos de Terceros	M\$	25.000	M\$	1.275	5
11508.99	Otros	M\$	76.013	M\$	11.836	16
11510.01	Terrenos	M\$	280.000	M\$	11.000	4
11510.03	Vehículos	M\$	5.000	M\$	0	0
11512.10	Ingresos por Percibir	M\$	30.000	M\$	1.043	3
11513.01.01	De la Comunidad- Prog.Pav.. Part.	M\$	0	M\$	60	
11513.01.02	Otros	M\$	38.096	M\$	0	0
11513.03.002	De otras Entidades Públicas	M\$	1.830.262	M\$	1.304.938	71
11513.03.005	Del Tesoro Público	M\$	155.000	M\$	125.969	81
11515.99	Saldo Inicial de Caja	M\$	355.295	M\$	0	0
	<b>TOTALES</b>	M\$	6.717.557	M\$	5.288.181	79

En el recuadro anterior, se presentan los principales ingresos que durante el 4to. Trimestre del Año 2013 se han percibido en el Depto. de Adm. y Finanzas del Municipio de Aysén.

El ítem Fondos de Terceros, es posible ver que se ha logrado mantener el porcentaje observado en el 3er. Trimestre y que correspondió a un 5% final de avance presupuestario, lo que evidencia que faltaría un 95% lo que equivale a M\$ 23.725.- Esto obedece exclusivamente a que no se recibieron los aportes con los cuales se contaba como recursos que tendrían que haber ingresado los Comités de Pavimentación Participativa, que fueron beneficiados para la



pavimentación de las calles de su sector y que se encontraban incorporadas en el listado de aprobación para el año 2013 del Ministerio de Vivienda y Urbanismo.

Aún así el ítem "Otros" que incorpora los ingresos de reintegros, multas, atrasos y otros de los funcionarios que al trimestre anterior llevaba un 15% de ejecución presupuestaria, hoy día se ve aumentado sólo en un 1%, logrando alcanzar a diciembre del presente año un 16%, quedando claramente reflejado que nos faltaría por ingresar un M\$ 64.177.- Es necesario señalar, que la gran parte de los recursos esperados de percibir en este ítem, provienen de la aplicación de la multas por infracción a la Ley de Pesca, hecho que involucra diversas instancias de apelación por parte de las empresas y particulares que lo que busca finalmente es dilatar en muchas de las causas los procesos de dictación final de las sentencias, para conseguir retrasar el pago de las multas que le son aplicadas.

En tanto en el ítem "Ingresos por Percibir", solo tiene un porcentaje de ejecución presupuestaria de 3%, que se ha mantenido constante, lo que indica que conforme a lo presupuestado faltaría por recaudar M\$ 28.957.- El área de Rentas y Patentes en conjunto con Tesorería, ambas del Depto. de Adm. y Finanzas, han realizado un catastro de patentes impagas y por otra parte, se ha elaborado un programa de cobros de patentes de años anteriores atrasadas, el cual se esperaba pudiese ser implementado durante el año 2013, este trabajo fue realizado por Unidad de Rentas y Patentes del Municipio en conjunto con los Inspectores, documentación que en su oportunidad fue enviada a la Unidad de Asesoría Jurídica, para que se abordados los cobros en forma judicial, pero por diversas razones esto no fue posible de concretar, razón por la cual, se ha solicitado a dicha Unidad efectuar las gestiones tendientes a hacer efectivo el cobro de morosidades por concepto de Patentes Municipales y Permisos de Circulación con convenios de pagos, en el transcurso del presente año.

En el ítem "Vehículos", no se observó ningún movimiento durante este 4to. Trimestre, por lo tanto, se aprecia nulo avance presupuestario en este período, dado a que no se ha llamado a subasta pública los vehículos que se encuentran en proyecto de ser dados de baja. En relación al tema, se velará porque en el transcurso de este año las unidades pertinentes, realicen las acciones tendientes a materializar la subasta que se encuentra pendiente.

En tanto, en el ítem de "Terrenos", se está a la espera de la autorización de Hacienda para proceder a licitar el Leaseback, dado que la Dirección de Presupuestos ha requerido documentación adicional a la enviada inicialmente, lo que ha dilatado el proceso pidiéndose que aparte de la Isla Díaz, se efectúe la tasación de un bien raíz más, el cual correspondería a la Bodega Municipal. A pesar de ello, el 4% que presenta como presupuesto ejecutado corresponde sólo a los recursos provenientes del Gobierno Regional, los cuales fueron ingresados y destinados a la compra de terrenos para el vertedero de Villa Mañihuales.



### ANALISIS PRESUPUESTO DE GASTOS A DICIEMBRE 2013

PRESUPUESTADO M\$	EJECUTADO M\$	% DE EJECUCION
6.717.557.-	5.770.368	86

En el siguiente cuadro se presentan distorsiones presupuestarias o déficit presupuestario:

IDENTIFICACION DE DISTORCIONES Y DEFICIT PRESUPUESTARIOS						
ITEMS: GASTOS DE REMUNERACIONES PERSONAL						
Ítem	Denominación de Gastos	Presupuesto M\$		Ejecutado M\$		% Ejecutado
21521.01.001	Sueldo y Sobresueldo Planta	M\$	638.182	M\$	629.257	99
21521.01.002	Aportes del Empleador Planta	M\$	22.053	M\$	21.144	96
21521.01.003	Asignaciones por Desempeño	M\$	37.912	M\$	36.143	95
21521.01.004	Remuneraciones Variables Planta	M\$	44.777	M\$	42.486	95
21521.01.005	Aguinaldos y Bonos Planta	M\$	93.795	M\$	93.395	100
21521.02.001	Sueldo y Sobresueldo Contrata	M\$	130.145	M\$	128.936	99
21521.02.002	Aportes del Empleador Contrata	M\$	4.939	M\$	4.876	99
21521.02.003	Asignaciones por Desempeño	M\$	6.693	M\$	6.537	98
21521.02.004	Remuneraciones Variables Contrata	M\$	9.164	M\$	8.386	92
21521.02.005	Aguinaldos y Bonos Contrata	M\$	23.967	M\$	24.265	101
21521.03	Otras Remuneraciones	M\$	97.800	M\$	97.431	100
21521.04.003	Dieta a Concejales	M\$	49.500	M\$	49.391	100
21521.04.004	Prestaciones Servicios Comunitarios	M\$	589.776	M\$	569.893	97
	<b>TOTALES</b>	M\$	1.748.703	M\$	1.712.140	98

ANALISIS DE OTROS ÍTEMS DEL PRESUPUESTO DE GASTOS						
ÍTEMS: BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO – TRANSFERENCIAS CORRIENTES – OTROS GASTOS CORRIENTES – ADQUISICION ACTIVOS NO FINANCIEROS - INICIATIVAS DE INVERSION Y SERVICIOS DE LA DEUDA						
Ítem	Ítemns de Gastos	Presupuesto M\$		Ejecutado M\$		% Ejecutado
21522.01	Alimentos y Bebidas	M\$	30.250	M\$	24.973	83
21522.02	Textiles, Vestuario y Calzados	M\$	26.700	M\$	19.932	75
21522.03	Combustibles y Lubricantes	M\$	137.455	M\$	130.674	95
21522.04	Materiales de Uso y Consumo	M\$	103.366	M\$	99.286	96
21522.05	Servicios Básicos	M\$	443.480	M\$	424.014	96



21522.06	Mantenimiento y Reparaciones	M\$	12.936	M\$	9.121	71
21522.07	Publicidad y Difusión	M\$	31.500	M\$	25.691	82
21522.08	Servicios Generales	M\$	521.134	M\$	497.773	96
21522.09	Arriendos	M\$	26.100	M\$	22.347	86
21522.10	Servicios Financieros y de Seguros	M\$	45.500	M\$	18.528	41
21522.11	Servicios Técnicos y Profesionales	M\$	9.000	M\$	6.536	73
21522.12	Otros Gastos en Bienes y Servicios de Consumo	M\$	20.504	M\$	18.244	89
21524.01	Al Sector Privado	M\$	190.988	M\$	145.679	76
21524.03	A Otras Entidades Públicas	M\$	607.455	M\$	520.368	86
21526.01	C x P Otros Gastos Corrientes	M\$	8.516	M\$	1.238	15
21529.01	Terrenos	M\$	27.000	M\$	27.000	100
21529.02	Edificios	M\$	200.000	M\$	200.000	100
21529.04	Mobiliario y Otros	M\$	9.000	M\$	7.896	88
21529.05	Máquinas y Equipos	M\$	12.000	M\$	10.048	84
21529.06	Equipos Informáticos	M\$	15.000	M\$	13.124	87
21529.07	Programas Informáticos	M\$	3.000	M\$	211	7
21529.99	Otros Activos No Financieros	M\$	10.400	M\$	10.013	96
21531.01	Estudios Básicos	M\$	275.295	M\$	268.282	97
21531.02	Proyectos	M\$	2.139.595	M\$	1.543.598	72
21533.03	A otras Entidades Públicas	M\$	47.681	M\$	0	0
21534.07	Deuda Flotante	M\$	15.000	M\$	13.652	91
21535.	Saldo Final de Caja	M\$	0	M\$	0	0
	TOTALES	M\$	4.968.855	M\$	4.058.228	82

Los ítems señalados en el cuadro anteriormente descritos, dan cuenta que la ejecución de éstos se encuentra dentro de los márgenes aceptables de ejecución presupuestaria para el período de análisis.



## CONCLUSIÓN A DICIEMBRE 2013

### ANALISIS PRESUPUESTO DE INGRESOS DICIEMBRE 2013

PRESUPUESTADO M\$	EJECUTADO M\$	% DE EJECUCION
6.717.557.-	5.288.181.-	79 %

### ANALISIS PRESUPUESTO DE GASTOS DICIEMBRE 2013

PRESUPUESTADO M\$	EJECUTADO M\$	% DE EJECUCION
6.717.557.-	5.770.368	86

Podemos concluir que existe a la fecha de análisis un déficit en el presupuesto Municipal de M\$ 482.182.-. Cabe indicar que se considera en este monto el Saldo Inicial de Caja cuyo monto asciende a M\$ 355.295.- el cual para efectos de informes que se envían a los diversos organismos de control presupuestario, no se debe considerar como un ingreso percibido, por tanto, el déficit real sería de M\$ 126.887.-, lo que obedece principalmente a las solicitudes de remesas de fondos, presentadas por recuperación de recursos a la SUBDERE y Gobierno Regional de Aysén respectivamente, recursos que fueron solicitados durante el mes de diciembre 2013, pero que en la práctica se concretó su ingreso sólo en el mes de enero 2014, a pesar de que se contemplaba sean enviadas por las instituciones señaladas en el mes de diciembre 2013. Actualmente no vemos en la obligación de cursar estados de pagos a proveedores, contratistas y trabajadores, puesto que las políticas vigentes de la SUBDERE, es entregar los recursos sólo cuando se haya acreditado que el gasto respectivo, es decir, después que se hayan realizado los pagos.



## ESTADO DE LA COTIZACIONES PREVISIONALES A DICIEMBRE 2013

ESTADO DE CUMPLIMIENTO DE PAGOS PREVISIONALES PERSONAL MUNICIPAL					
MESES	FECHA PAGO	Nº DECRETO	PERSONAL	Nº TRABAJADORES	MONTO EGRESO
OCTUBRE	30-10-2013	3411	PLANTA Y CONTRATA	69	\$ 10.616.451
NOVIEMBRE	25-11-2013	3652	PLANTA Y CONTRATA	69	\$ 8.932.432
DICIEMBRE	27-12-2013	4090	PLANTA Y CONTRATA	69	\$ 11.327.949
					\$ 30.876.832

PROYECTO FRIL GORE: DESMALEZAMIENTO Y PAVIMENTACION DE ACERAS SECTOR EL SALTO					
MESES	FECHA PAGO	Nº DECRETO	UNIDAD	Nº TRABAJADORES	MONTO EGRESO
OCTUBRE	07-11-2013	3467	FRIL-GORE	7	\$ 411.462
NOVIEMBRE	09-12-2013	3860	FRIL-GORE	7	\$ 384.028
DICIEMBRE	-	-	FRIL-GORE	-	\$ -
					\$ 795.490

PROY.FRIL GORE: LIM. Y HABILITACION AREAS VERDES SECTOR ENSENADA BAJA / PTO. CHACABUCO					
MESES	FECHA PAGO	Nº DECRETO	UNIDAD	Nº TRABAJADORES	MONTO EGRESO
OCTUBRE	07-11-2013	3470	FRIL-GORE	16	\$ 999.643
NOVIEMBRE	09-12-2013	3857	FRIL-GORE	16	\$ 945.813
DICIEMBRE	09-01-2014	11	FRIL-GORE	1	\$ 213.784
					\$ 2.159.240

PROYECTO FRIL GORE: MEJOR. BORDE CALZADA PTO AGUIRRE, CALETA ANDRADE Y HABILIT. ATRACADERO ESTERO COPA					
MESES	FECHA PAGO	Nº DECRETO	UNIDAD	Nº TRABAJADORES	MONTO EGRESO
OCTUBRE	07-11-2013	3471	FRIL-GORE	1	\$ 53.450
NOVIEMBRE	09-12-2013	3856	FRIL-GORE	1	\$ 53.450
DICIEMBRE	09-01-2014	8	FRIL-GORE	1	\$ 20.271
					\$ 127.171



<b>PROYECTO PMU: JUEGOS INFANTILES Y RECUPERACION AREAS VERDES PLAZA JOAQUIN REAL</b>					
MESES	FECHA PAGO	Nº DECRETO	UNIDAD	Nº TRABAJADORES	MONTO EGRESO
OCTUBRE	07-11-2013	3466	PERSONAL P.M.U.	17	\$ 838.810
NOVIEMBRE	06-12-2013	3852	PERSONAL P.M.U.	17	\$ 794.349
DICIEMBRE	-	-	PERSONAL P.M.U.	-	\$ -
					\$ 1.633.159

<b>PROYECTO PMU: PAVIMENTACIÓN ACERA PEATONAL CARRETERA AUSTRAL V. MAÑIHUALES</b>					
MESES	FECHA PAGO	Nº DECRETO	UNIDAD	Nº TRABAJADORES	MONTO EGRESO
OCTUBRE	07-11-2013	3473	PERSONAL P.M.U.	12	\$ 677.362
NOVIEMBRE	09-12-2013	3855	PERSONAL P.M.U.	12	\$ 349.682
DICIEMBRE	-	-	PERSONAL P.M.U.	-	\$ -
					\$ 1.027.044

<b>PROYECTO PMU: REMODELACIÓN ÁREAS VERDES CALLE SARGENTO ALDEA</b>					
MESES	FECHA PAGO	Nº DECRETO	UNIDAD	Nº TRABAJADORES	MONTO EGRESO
OCTUBRE	07-11-2013	3474	PERSONAL P.M.U.	15	\$ 910.739
NOVIEMBRE	09-12-2013	3854	PERSONAL P.M.U.	16	\$ 873.059
DICIEMBRE	09-01-2014	10	PERSONAL P.M.U.	15	\$ 856.171
					\$ 2.639.969

<b>PROYECTO FRIL: MEJORAMIENTO, DESMALEZAMIENTO DE CUNETAS CALLE CONDELL Y ESTERO LAS MARIAS PTO CHACABUCO</b>					
MESES	FECHA PAGO	Nº DECRETO	UNIDAD	Nº TRABAJADORES	MONTO EGRESO
OCTUBRE	07-11-2013	3472	FRIL-GORE	28	\$ 1.268.314
NOVIEMBRE	06-12-2013	3853	FRIL-GORE	26	\$ 1.264.862
DICIEMBRE	09-01-2014	12	FRIL-GORE	25	\$ 1.101.769
					\$ 3.634.945

<b>PROYECTO FRIL: CONSTRUCCION CICLOVIA PTO AGUIRRE</b>					
MESES	FECHA PAGO	Nº DECRETO	UNIDAD	Nº TRABAJADORES	MONTO EGRESO
OCTUBRE	-	-	FRIL-GORE	-	\$ -
NOVIEMBRE	-	-	FRIL-GORE	-	\$ -
DICIEMBRE	09-01-2014	7	FRIL-GORE	65	\$ 3.211.691
					\$ 3.211.691



<b>PROYECTO PMU: LIMPIEZA DE CALLES, AVENIDAS Y PASAJES SECTOR RIBERA NORTE</b>					
MESES	FECHA PAGO	Nº DECRETO	UNIDAD	Nº TRABAJADORES	MONTO EGRESO
OCTUBRE	07-11-2013	3468	PERSONAL P.M.U.	11	\$ 437.430
NOVIEMBRE	10-12-2013	3911	PERSONAL P.M.U.	12	\$ 458.646
DICIEMBRE	09-01-2014	9	PERSONAL P.M.U.	11	\$ 432.226
					\$ 1.328.302

<b>TOTAL PAGOS PREVISIONALES PERSONAL MUNICIPAL A DICIEMBRE 2013</b>	<b>\$ 30.876.832</b>
<b>TOTAL PAGOS PREVISIONALES PERSONAL PROY.FRIL GORE A DICIEMBRE 2013</b>	<b>\$ 9.928.537</b>
<b>TOTAL PAGOS PREVISIONALES PERSONAL PROY.P.M.U. A DICIEMBRE 2013</b>	<b>\$ 6.628.474</b>
	<b>\$ 47.433.843</b>



## ESTADO DE APORTES AL FONDO COMÚN MUNICIPAL A DICIEMBRE 2013

### APORTE 62,5 F.C.M. POR PERMISOS CIRCULACION

MESES	DESCRIPCION	VALOR DESGLOSADO	MONTOS CANCELADOS
	FDO. COM. CIRCULACION	8.103.512	8.103.512
OCTUBRE	MULTAS TAG 2010 (EN ADELANTE)		
	<b>TOTAL A PAGAR OCTUBRE</b>	<b>8.103.512</b>	<b>8.103.512</b>
	FDO. CGM. CIRCULACION	3.133.009	3.133.009
NOVIEMBRE	MULTAS TAG 2010 (EN ADELANTE)		
	<b>TOTAL A PAGAR NOVIEMBRE</b>	<b>3.133.009</b>	<b>3.133.009</b>
	FDO. COM. CIRCULACION	4.263.577	2.664.736
DICIEMBRE	MULTAS TAG 2008-09-10-11-12- 13	2.725.658	<b>2.725.658</b>
	<b>TOTAL A PAGAR DICIEMBRE</b>	<b>5.390.394</b>	<b>5.390.394</b>
	<b>TOTAL TRIMESTRAL \$</b>	<b>16.626.915</b>	<b>16.626.915</b>



**PRESUPUESTO D.E.M.**

**DICIEMBRE 2013**

**4TO. TRIMESTRE**



### ANALISIS PRESUPUESTO DE INGRESOS DICIEMBRE 2013

PRESUPUESTADO M\$	EJECUTADO M\$	% DE EJECUCION
7.416.842.-	6.848.542.-	92 %

Ítems	Presupuesto M\$	Ejecutado M\$	% Ejecutado
De la Subsecretaría de Educación	M\$ 5.618.062	M\$ 5.577.197	99
De la JUNJI	M\$ 252.045	M\$ 252.045	100
De Otras Entidades Públicas	M\$ 337.368	M\$ 342.450	102
De la Municipalidad	M\$ 480.638	M\$ 402.000	84
Arriendos de Activos No Financieros	M\$ 10.000	M\$ 5.102	51
Rec. y Reemb. Por Licencias Médicas	M\$ 210.053	M\$ 198.728	95
Otros	M\$ 245.091	M\$ 37.715	15
Otros Aportes	M\$ 73.675	M\$ 33.305	45
Saldo Inicial de Caja	M\$ 189.910	M\$ -	
<b>TOTALES</b>	<b>M\$ 7.416.842</b>	<b>M\$ 6.848.542</b>	<b>92</b>

### ANALISIS PRESUPUESTO DE GASTOS A DICIEMBRE 2013

PRESUPUESTADO M\$	EJECUTADO M\$	% DE EJECUCION
7.416.842.-	6.336.133.-	85 %

GASTOS EN PERSONAL			
Ítems	Presupuesto M\$	Ejecutado M\$	% Ejecutado
Personal de Planta	M\$ 1.714.283	M\$ 1.702.513	99
Personal a Contrata	M\$ 1.945.113	M\$ 1.857.218	95
Otras Remuneraciones	M\$ 1.901.711	M\$ 1.861.955	98
<b>TOTALES</b>	<b>M\$ 5.561.107</b>	<b>M\$ 5.421.686</b>	<b>97</b>

BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO			
Ítems	Presupuesto M\$	Ejecutado M\$	% Ejecutado
Alimentos y Bebidas	M\$ 34.120	M\$ 12.657	37
Textiles, Vestuario y Calzados	M\$ 61.693	M\$ 27.632	45
Combustibles y Lubricantes	M\$ 117.430	M\$ 96.287	82
Materiales de Uso o Consumo	M\$ 339.424	M\$ 196.997	58



Servicios Básicos	M\$	185.032	M\$	158.378	86
Mantenimiento y Reparaciones	M\$	104.995	M\$	57.541	55
Publicidad y Difusión	M\$	17.600	M\$	1.626	9
Servicios Generales	M\$	108.630	M\$	80.707	74
Arriendos	M\$	352.350	M\$	17.241	5
Servicios Financieros y de Seguros	M\$	30.800	M\$	15.179	49
Servicios Técnicos y Profesionales	M\$	39.860	M\$	24.210	61
Otros Gastos	M\$	35.813	M\$	1.444	4
<b>TOTALES</b>	<b>M\$</b>	<b>1.427.747</b>	<b>M\$</b>	<b>689.899</b>	<b>48</b>

<b>PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL</b>			
ítems	Presupuesto M\$	Ejecutado M\$	% Ejecutado
Prestaciones Previsionales	M\$ \$ 213.468	M\$ \$ 122.228	57

<b>Cx P OTROS GASTOS CORRIENTES</b>			
ítems	Presupuesto M\$	Ejecutado M\$	% Ejecutado
Compensación por Daños a Terceros y/o a la propiedad	M\$ \$ 3.450	M\$ \$ 3.450	100

<b>ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</b>			
ítems	Presupuesto M\$	Ejecutado M\$	% Ejecutado
Mobiliario y Otros	M\$ 19.323	M\$ 8.061	42
Máquinas y Equipos	M\$ 64.656	M\$ 20.765	32
Equipos Informáticos	M\$ 74.422	M\$ 53.886	72
Programas Informáticos	M\$ 7.059	M\$ 0	0
Otros Activos Financieros	M\$ 4.000	M\$ 0	0
C x P Iniciativas de Inversión	M\$ 29.610	M\$ 7.400	25
C x P Servicio de la Deuda	M\$ 12.000	M\$ 8.758	73
<b>TOTALES</b>	<b>M\$ 211.070</b>	<b>M\$ 98.870</b>	<b>47</b>



### CONCLUSIÓN A DICIEMBRE 2013

PRESUPUESTADO M\$	EJECUTADO M\$	% DE EJECUCION
7.416.842.-	6.848.542.-	92 %

PRESUPUESTADO M\$	EJECUTADO M\$	% DE EJECUCION
7.416.842.-	6.336.133.-	85 %

Podemos concluir que existe a la fecha de análisis en el Presupuesto de la Dirección de Educación un superávit de M\$ 512.409.-



## ESTADO DE LA COTIZACIONES PREVISIONALES A DICIEMBRE 2013

ESTADO DE CUMPLIMIENTO DE PAGOS PREVISIONALES DEM					
MESES	FECHA PAGO	Nº DECRETO	UNIDAD	Nº TRABAJADORES	MONTO EGRESO
OCTUBRE	07-11-2013	1978	DEM	395	\$ 73.014.872
NOVIEMBRE	10-12-2013	2235	DEM	396	\$ 71.782.200
DICIEMBRE	06-01-2014	12	DEM	394	\$ 74.357.857
					<b>\$ 219.154.929</b>

ESTADO DE CUMPLIMIENTO DE PAGOS PREVISIONALES SEP					
MESES	FECHA PAGO	Nº DECRETO	PROGRAMA	Nº TRABAJADORES	MONTO EGRESO
OCTUBRE	07-11-2013	1980	FUNCIONARIOS SEP	67	\$ 4.423.860
NOVIEMBRE	10-12-2013	2234	FUNCIONARIOS SEP	74	\$ 4.635.249
DICIEMBRE	06-01-2014	14	FUNCIONARIOS SEP	69	\$ 4.767.729
					<b>\$ 13.826.838</b>

ESTADO DE CUMPLIMIENTO DE PAGOS PREVISIONALES CLINICAS DENTALES DEM					
MESES	FECHA PAGO	Nº DECRETO	PROGRAMA	Nº TRABAJADORES	MONTO EGRESO
OCTUBRE	07-11-2013	1981	CLINICA DENTAL	3	\$ 634.580
NOVIEMBRE	09-12-2013	2229	CLINICA DENTAL	3	\$ 607.488
DICIEMBRE	06-01-2014	15	CLINICA DENTAL	3	\$ 662.242
					<b>\$ 1.904.310</b>

ESTADO DE CUMPLIMIENTO DE PAGOS PREVISIONALES SALA CUNA ARBOLIRIS					
MESES	FECHA PAGO	Nº DECRETO	UNIDAD	Nº TRABAJADORES	MONTO EGRESO
OCTUBRE	07-11-2013	1975	S.C. ARBOLIRIS	7	\$ 851.816
NOVIEMBRE	10-12-2013	2233	S.C. ARBOLIRIS	7	\$ 857.238
DICIEMBRE	06-01-2014	18	S.C. ARBOLIRIS	7	\$ 899.721
					<b>\$ 2.608.775</b>



ESTADO DE CUMPLIMIENTO DE PAGOS PREVISIONALES SALA CUNA AYELEN RUKA					
MESES	FECHA PAGO	Nº DECRETO	UNIDAD	Nº TRABAJADORES	MONTO EGRESO
OCTUBRE	07-11-2013	1976	S.C. AYELEN RUKA	12	\$ 1.600.184
NOVIEMBRE	10-12-2013	2232	S.C. AYELEN RUKA	12	\$ 1.584.526
DICIEMBRE	06-01-2014	17	S.C. AYELEN RUKA	12	\$ 1.598.505
					<b>\$ 4.783.215</b>

ESTADO DE CUMPLIMIENTO DE PAGOS PREVISIONALES SALA CUNA AYSÉN CHIQUITO					
MESES	FECHA PAGO	Nº DECRETO	UNIDAD	Nº TRABAJADORES	MONTO EGRESO
OCTUBRE	07-11-2013	1977	S.C. AYSÉN CHIQUITO	19	\$ 2.285.809
NOVIEMBRE	10-12-2013	2231	S.C. AYSÉN CHIQUITO	20	\$ 2.208.026
DICIEMBRE	06-01-2014	16	S.C. AYSÉN CHIQUITO	18	\$ 2.254.243
					<b>\$ 6.748.078</b>

ESTADO DE CUMPLIMIENTO DE PAGOS PREVISIONALES FUNCIONARIOS PIE					
MESES	FECHA PAGO	Nº DECRETO	PROGRAMA	Nº TRABAJADORES	MONTO EGRESO
OCTUBRE	07-11-2013	1979	FUNCIONARIOS PIE	44	\$ 11.141.808
NOVIEMBRE	10-12-2013	2230	FUNCIONARIOS PIE	45	\$ 11.359.215
DICIEMBRE	06-01-2014	13	FUNCIONARIOS PIE	48	\$ 11.962.115
					<b>\$ 34.463.138</b>

<b>TOTAL PAGOS PREVISIONALES A DICIEMBRE 2013</b>	<b>\$</b>	<b>\$ 283.489.283</b>
---	-----------	-----------------------



## ESTADO DE PAGO ASIGNACIÓN PERFECCIONAMIENTO DOCENTE A DICIEMBRE 2013

### PERFECCIONAMIENTO DEM

UNIDADES	CANT,	OCTUBRE	CANT,	NOVIEMBRE	CANT,	DICIEMBRE
D.E.M.	3	539.367	3	539.367	3	566.625
A. SIMPSON	5	380.471	5	380.471	5	399.486
P.A.C.	5	292.472	5	292.472	5	307.096
C. CONDELL	2	154.793	2	154.793	2	162.533
G. MISTRAL	7	510.478	7	510.478	7	536.002
MAÑIHUALES	8	842.976	8	842.976	8	885.125
AYSEN	7	623.709	7	623.709	6	654.885
L. AUSTRAL	13	1.368.782	13	1.306.275	13	1.389.748
RIBERA SUR	10	895.297	10	895.297	10	940.041
DESPERTAR	4	438.326	4	438.326	4	460.233
LICEO T.P.	11	1.410.281	11	1.440.779	11	1.480.795
LICEO R.B.C.	9	758.030	9	758.030	9	785.432
<b>TOTALES</b>		<b>8.214.982</b>		<b>8.182.973</b>		<b>8.568.001</b>
<b>RESUMEN PAGO 4TO. TRIMESTRE 2013 D.E.M.</b>					<b>\$</b>	<b>24.965.956</b>

### PERFECCIONAMIENTO SEP

UNIDADES	CANT,	OCTUBRE	CANT,	NOVIEMBRE	CANT,	DICIEMBRE
D.E.M.						
A. SIMPSON	1	163	1	163	1	172
P.A.C.						
C. CONDELL						
G. MISTRAL	1	1.478	1	1.478	1	1.552
MAÑIHUALES	2	58.773	2	58.773	2	61.711
AYSEN	3	74.496	3	74.496	3	78.219
L. AUSTRAL	2	27.098	2	27.098	2	28.452
RIBERA SUR	1	11.058	1	11.058	1	11.611
DESPERTAR						
LICEO T.P.						
LICEO R.B.C.						
<b>TOTALES</b>		<b>173.066</b>		<b>173.066</b>		<b>181.717</b>
<b>RESUMEN PAGO 4TO. TRIMESTRE 2013 S.E.P.</b>					<b>\$</b>	<b>527.849</b>



A continuación y al igual que a partir del 2do. Informe de Avance Presupuestario entregado en el 2do. Semestre Año 2013, se presenta un informe de avance presupuestario separado por los dos programas que forman parte del presupuesto de la Dirección de Educación Municipal de Aysén y que corresponden a:

- Proyecto Integración Escolar (PIE) y,
- Subvención Escolar Preferencial (SEP)

### PROYECTO INTEGRACIÓN ESCOLAR (PIE)

#### ANALISIS PRESUPUESTO DE INGRESOS DICIEMBRE 2013

PRESUPUESTADO	EJECUTADO	% DE EJECUCION
M\$ 907.626.-	M\$ 883.952.-	97 %

ítems	Presupuesto M\$	Ejecutado M\$	% Ejecutado
De Otras Entidades Públicas	M\$ 894.626	M\$ 883.952	99
Rec. y Reemb. Por Licencias Médicas	M\$ 3.000	M\$ -	0
Otros	M\$ -	M\$ -	0
Saldo Inicial de Caja	M\$ 10.000	M\$ -	0
<b>TOTALES</b>	<b>M\$ 907.626</b>	<b>M\$ \$ 883.952</b>	<b>97</b>

#### ANALISIS PRESUPUESTO DE GASTOS A DICIEMBRE 2013

PRESUPUESTADO	EJECUTADO	% DE EJECUCION
M\$ 763.626.-	M\$ 362.750.-	47,50 %

GASTOS EN PERSONAL			
ítems	Presupuesto M\$	Ejecutado M\$	% Ejecutado
Personal a Contrata	M\$ 353.062	M\$ 317.869	90
Otras Remuneraciones	M\$ 166.368	M\$ 150.488	90
<b>TOTALES</b>	<b>M\$ 519.430</b>	<b>M\$ 468.357</b>	<b>90</b>



BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO				
Ítems	Presupuesto M\$	Ejecutado M\$	% Ejecutado	
Alimentos y Bebidas	M\$ 3.000	M\$ 574	19	
Textiles, Vestuario y Calzados	M\$ 27.000	M\$ 26	0	
Combustibles y Lubricantes	M\$ 1.000	M\$ 0	0	
Materiales de Uso o Consumo	M\$ 98.572	M\$ 28.835	29	
Servicios Básicos	M\$ 2.000	M\$ 0	0	
Publicidad y Difusión	M\$ 5.000	M\$ 103	2	
Servicios Generales	M\$ 5.124	M\$ 1.394	27	
Arriendos	M\$ 203.000	M\$ 0	0	
Servicios Técnicos y Profesionales	M\$ 11.000	M\$ 1.215	11	
Otros Gastos	M\$ 13.500	M\$ 0	0	
<b>TOTALES</b>	<b>M\$ 369.196</b>	<b>M\$ 32.147</b>	<b>9</b>	

ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS				
Ítems	Presupuesto M\$	Ejecutado M\$	% Ejecutado	
Mobiliario y Otros	M\$ 1.000	M\$ 0	0	
Máquinas y Equipos	M\$ 1.000	M\$ 591	59	
Equipos Informáticos	M\$ 15.000	M\$ 5.854	39	
Otros Activos Financieros	M\$ 2.000	M\$ 0	0	
<b>TOTALES</b>	<b>M\$ 19.000</b>	<b>M\$ 6.445</b>	<b>34</b>	

**CONCLUSIÓN A DICIEMBRE 2013  
PROYECTO INTEGRACIÓN ESCOLAR (PIE)**

**ANÁLISIS PRESUPUESTO DE INGRESOS DICIEMBRE 2013**

PRESUPUESTADO	EJECUTADO	% DE EJECUCION
M\$ 907.626.-	M\$ 883.952.-	97 %

**ANÁLISIS PRESUPUESTO DE GASTOS A DICIEMBRE 2013**

PRESUPUESTADO	EJECUTADO	% DE EJECUCION
M\$ 907.626.-	M\$ 506.949.-	56 %

Podemos concluir que existe a la fecha de análisis un superávit de M\$ 377.003.- en la ejecución del Proyecto Integración Escolar que administra la Dirección de Educación Municipal.



## SUBVENCIÓN ESCOLAR PREFERENCIAL (SEP)

### ANALISIS PRESUPUESTO DE INGRESOS DICIEMBRE 2013

PRESUPUESTADO	EJECUTADO	% DE EJECUCION
M\$ 700.757.-	M\$ 572.482.-	82 %

Ítems	Presupuesto M\$	Ejecutado M\$	% Ejecutado
De Otras Entidades Públicas	M\$ 572.874	M\$ 571.605	100
Rec. y Reemb. Por Licencias Médicas	M\$ 7.500	M\$	0
Otros	M\$ -	M\$ 877	
Saldo Inicial de Caja	M\$ 120.383	M\$ -	
<b>TOTALES</b>	<b>M\$ 700.757</b>	<b>M\$ 572.482</b>	<b>82</b>

### ANALISIS PRESUPUESTO DE GASTOS A DICIEMBRE 2013

PRESUPUESTADO	EJECUTADO	% DE EJECUCION
M\$ 700.757.-	M\$ 432.929.-	62 %

GASTOS PERSONAL			
Ítems	Presupuesto M\$	Ejecutado M\$	% Ejecutado
Personal a Contrata	M\$ 190.336	M\$ 163.879	86
Otras Remuneraciones	M\$ 68.481	M\$ 62.064	91
<b>TOTALES</b>	<b>M\$ 258.817</b>	<b>M\$ 225.943</b>	<b>87</b>

BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO			
Ítems	Presupuesto M\$	Ejecutado M\$	% Ejecutado
Alimentos y Bebidas	M\$ 20.100	M\$ 5.415	27
Textiles, Vestuario y Calzados	M\$ 27.000	M\$ 23.124	86
Combustibles y Lubricantes	M\$ 1.000	M\$ 0	0
Materiales de Uso o Consumo	M\$ 115.840	M\$ 80.700	70
Servicios Básicos	M\$ 500	M\$ 0	0
Mantenimiento y Reparaciones	M\$ 8.500	M\$ 4.292	50
Publicidad y Difusión	M\$ 5.500	M\$ 802	15
Servicios Generales	M\$ 22.000	M\$ 19.455	88



Arriendos	M\$	129.000	M\$	0	0
Servicios Técnicos y Profesionales	M\$	25.500	M\$	22.130	87
Otros Gastos	M\$	10.000	M\$	0	0
<b>TOTALES</b>	<b>M\$</b>	<b>364.940</b>	<b>M\$</b>	<b>155.918</b>	<b>43</b>

<b>ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</b>			
<b>ítems</b>	<b>Presupuesto M\$</b>	<b>Ejecutado M\$</b>	<b>% Ejecutado</b>
Mobiliario y Otros	M\$ 8.500	M\$ 1.521	18
Máquinas y Equipos	M\$ 11.500	M\$ 7.985	69
Equipos Informáticos	M\$ 50.000	M\$ 41.562	83
Programas Informáticos	M\$ 5.000	M\$ 0	0
Otros Activos Financieros	M\$ 2.000	M\$ 0	0
<b>TOTALES</b>	<b>M\$ 77.000</b>	<b>M\$ 51.068</b>	<b>66</b>

**CONCLUSIÓN A DICIEMBRE 2013**  
**SUBVENCIÓN ESCOLAR PREFERENCIAL (SEP)**

**ANÁLISIS PRESUPUESTO DE INGRESOS DICIEMBRE 2013**

<b>PRESUPUESTADO</b>	<b>EJECUTADO</b>	<b>% DE EJECUCION</b>
<b>M\$ 700.757.-</b>	<b>M\$ 572.482.-</b>	<b>82 %</b>

**ANÁLISIS PRESUPUESTO DE GASTOS A DICIEMBRE 2013**

<b>PRESUPUESTADO</b>	<b>EJECUTADO</b>	<b>% DE EJECUCION</b>
<b>M\$ 700.757.-</b>	<b>M\$ 432.929.-</b>	<b>62 %</b>

Podemos concluir que existe a la fecha de análisis, un superávit de M\$ 139.553.- en el Programa de Subvención Escolar Preferencial que administra la Dirección de Educación Municipal.

  
SANDRA DUNCKER AVENDAÑO  
ING(°) EN GESTIÓN PÚBLICA  
DIRECTORA DE CONTROL