

## DEPARTAMENTO DE ADMINISTRACION Y FINANZAS.

El informe Presupuestario y Financiero correspondiente al año 2015, se ha realizado de acuerdo a lo establecido en el Art. 67 de la Ley 18.695 Orgánica Constitucional de las Municipalidades y contiene la globalidad de las transacciones presupuestarias y financieras del ejercicio 2015 que se encuentran contabilizadas al 31 de diciembre del mismo año.

En este sentido, la gestión 2015 se puede desglosar en los siguientes ítems:

Estado de situación presupuestaria de ingresos y egresos del municipio.

Destacan aquí los ingresos percibidos en el año y el porcentaje que representa dentro de las estructuras cada una de las cuentas, en relación al total de ingresos y al cumplimiento de las metas propuestas en cada ítem. Los ingresos registrados alcanzaron a los M\$ 3.059.930.-, mientras que los egresos ascienden a M\$ 3.088.626.-

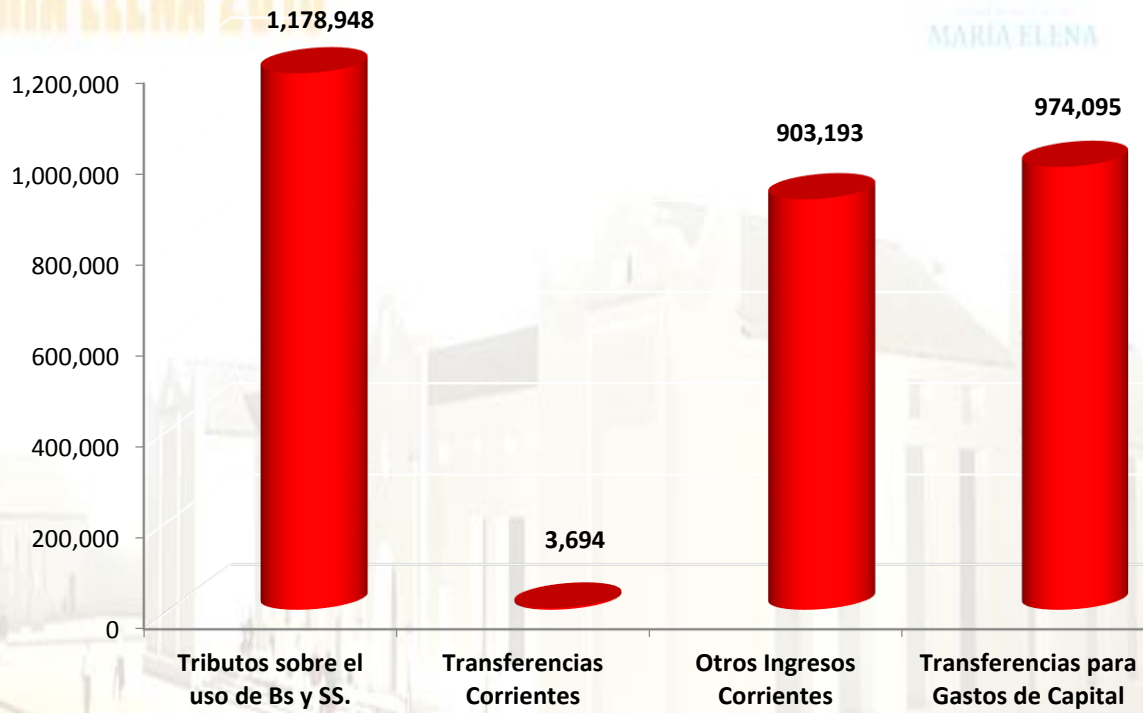
### INGRESOS

Los ingresos del año 2015 en comparación con el año 2014, presentan las siguientes variaciones en las cuentas más relevantes que se detallan, considerando los ingresos depurados del periodo, se presentan importantes incrementos que se detallan en la siguiente tabla:

CUENTA	Año 2014	Año 2015	Variacion
Patentes Municipales	892.931	784.901	-12.1%
Permisos de Circulacion	205.921	273.773	32.9%
Participacion en Impuesto Territorial	67.623	84.865	25.4%
Fondo Comun Municipal	511.877	770.114	50.4%
Multas de Beneficio Municipal	136.252	123.517	9.3%

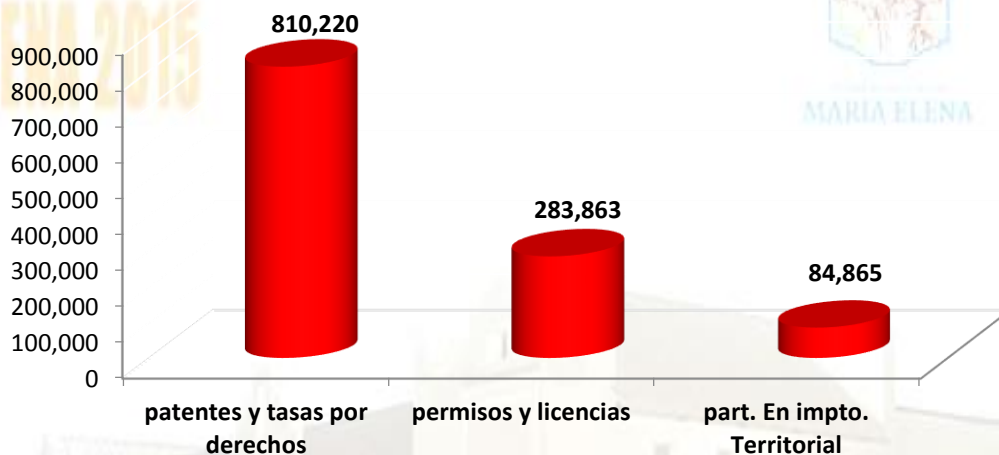
# CUENTA PÚBLICA MARÍA ELENA 2015

## INGRESOS 2015.



CUENTA PÚBLICA  
MARÍA ELENA 2015

## Tributos sobre el uso de Bienes y la realización de actividades.

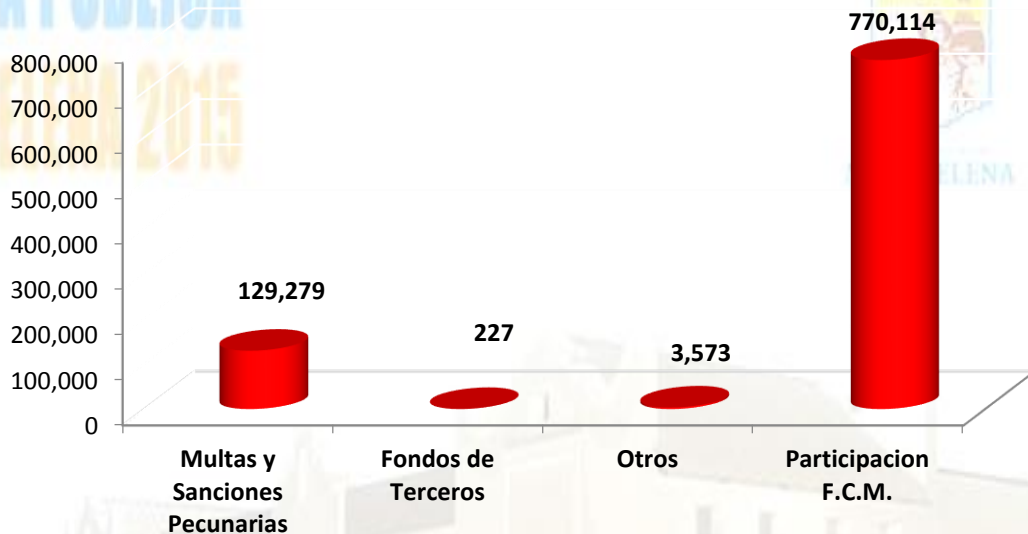


El Subtítulo 03. Tributos sobre el uso de Bienes y la realización de Actividades se divide en los siguientes ítems:

- Patentes y Tasas por Derechos representa el 26.5% del total recaudado por concepto de ingresos al 31 de diciembre de 2015 en el cual encontramos asignaciones como Patentes Municipales M\$ 784.901.- y Otros Derechos M\$ 25.319.-.
- Permisos y Licencias 9.3% del total de ingresos 2015, en esta cuenta encontramos asignaciones importantes como Permisos de Circulación cuyo total recaudado en el periodo asciende a M\$ 273.773.- mientras que Licencias de Conducir recaudo M\$ 10.090.-
- Participación en Impuesto Territorial corresponde a 2.8%.de lo percibido en el periodo 2015.

CUENTA PÚBLICA  
MARÍA ELENA 2015

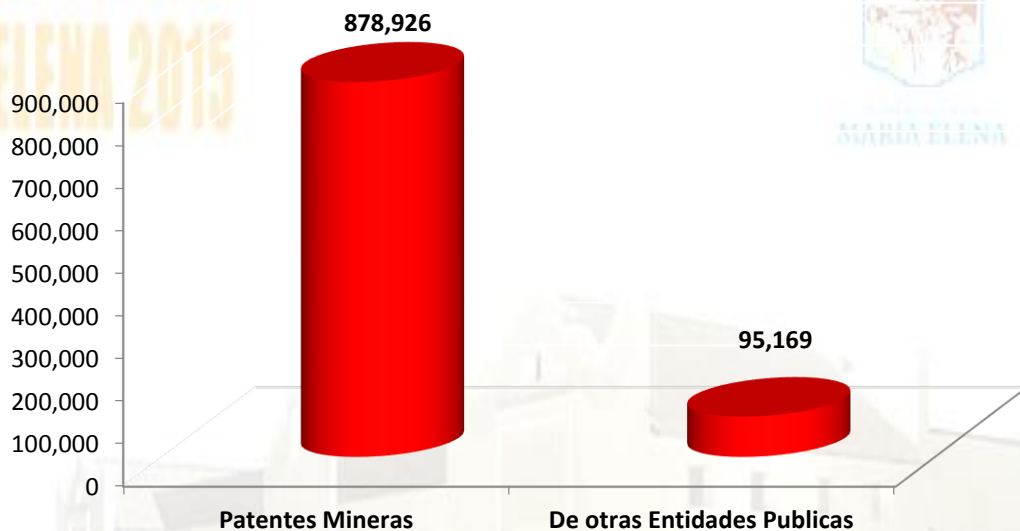
## Otros Ingresos Corrientes



El Subtítulo 08 Otros Ingresos Corrientes represento en el periodo 2015 el 29.5% del total recaudado en el municipio.

- Multas y Sanciones Pecuniarias, en este ítem encontramos las siguientes asignaciones: Multas de Beneficio Municipal M\$123.517; Multas Ley de Alkoholes M\$ 1.265, por mencionar algunos de los más relevantes.
- En el ítem Participación del Fondo Común Municipal Art. 38, En Participación Anual se percibieron M\$ 751.994.- y por la asignación Aportes Extraordinarios M\$ 18.120.

## Transferencia para Gastos de Capital



El Subtítulo 13 Transferencias para Gastos de Capital representa el 31.8% de lo percibido como ingresos por el municipio en el periodo 2015.

- Patentes Mineras M\$ 878.926.- (90.3% del total del subtítulo).
- De otras Entidades Públicas m\$ 95.169.- (9.7% del total del subtítulo).

## GASTOS

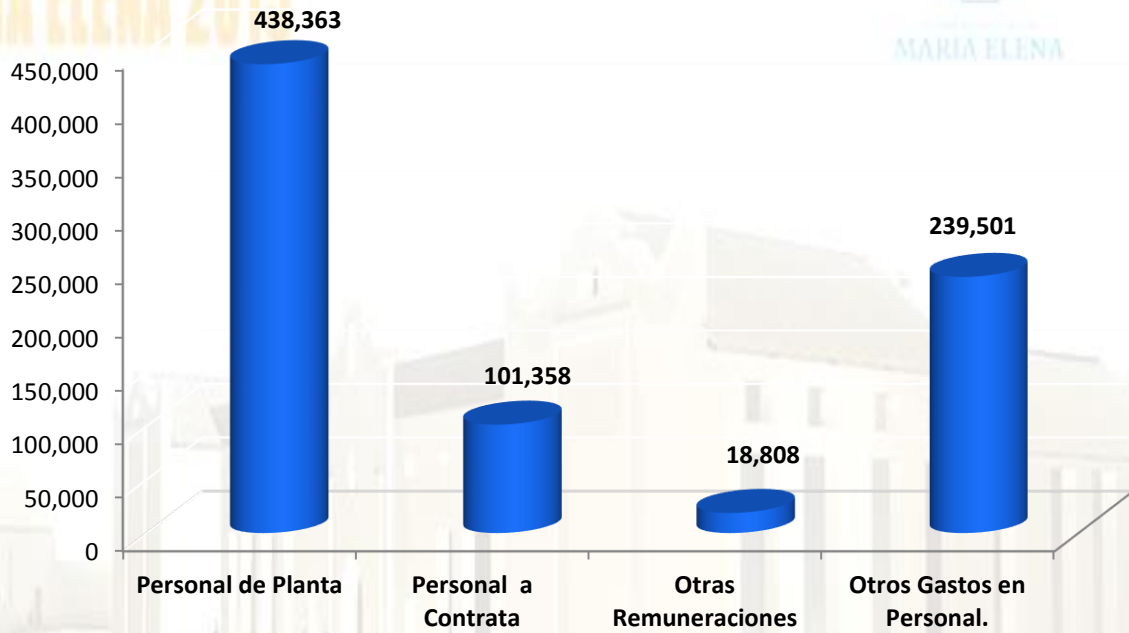
Los compromisos devengados totales del 2015 alcanzaron los M\$ 3.088.626.- representando un aumento de un 9.3% respecto al total del año 2014.

CUENTA	MONTO M\$ 2015	% PARTICIPACION
Gastos en Personal	798.030	25.8%
Bienes y Servicios de Consumo	1.006.527	32.5%
Transferencias Corrientes	741.288	24%
Adquic. De Activos no Financieros	131.331	4.3%
Iniciativas de Inversión	407.980	13.3%
Servicio de la Deuda	3.470	0.1%

# CUENTA PÚBLICA MARÍA ELENA 2015



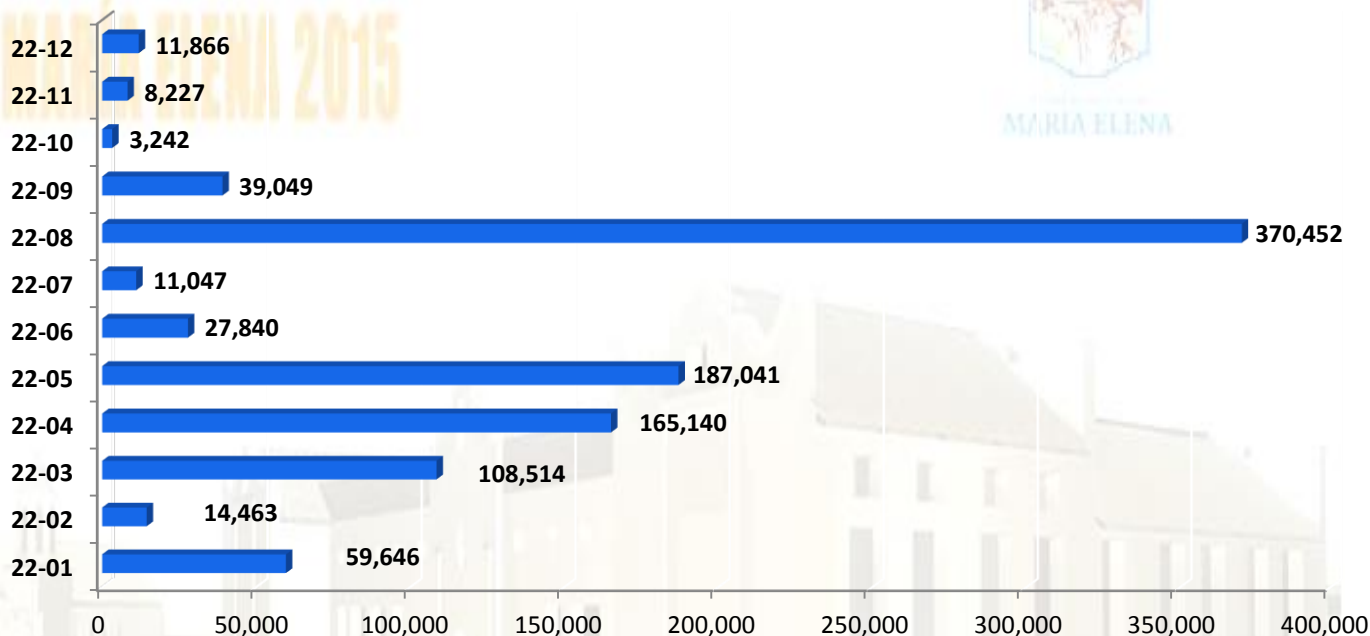
## Gastos en Personal.



# CUENTA PÚBLICA

## 2015

### Bienes y Servicios de Consumo.

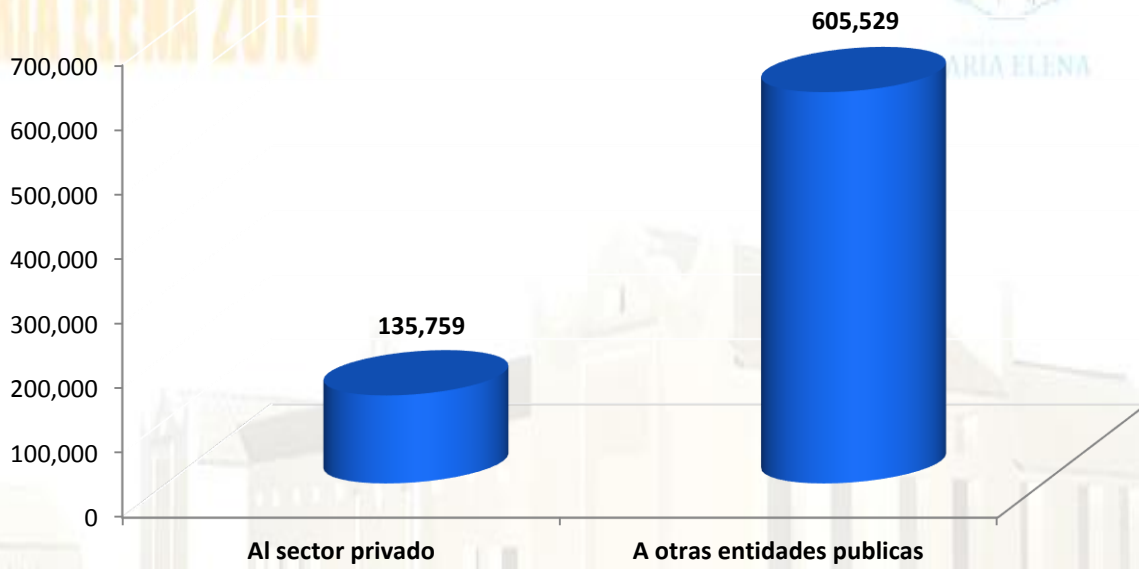


- 22-01 Alimentos y Bebidas
- 22-02 Textiles, Vestuarios y Calzado
- 22-03 Combustibles y Lubricantes
- 22-04 Materiales de Uso o Consumo
- 22-05 Servicios Básicos
- 22-06 Mantenimiento y Reparaciones
- 22-07 Publicidad y Difusión
- 22-08 Servicios Generales
- 22-09 Arriendos
- 22-10 Servicios Financieros y de Seguro
- 22-11 Servicios Técnicos y Profesionales
- 22-12 Otros Gastos en Bienes y Servicios de Consumo

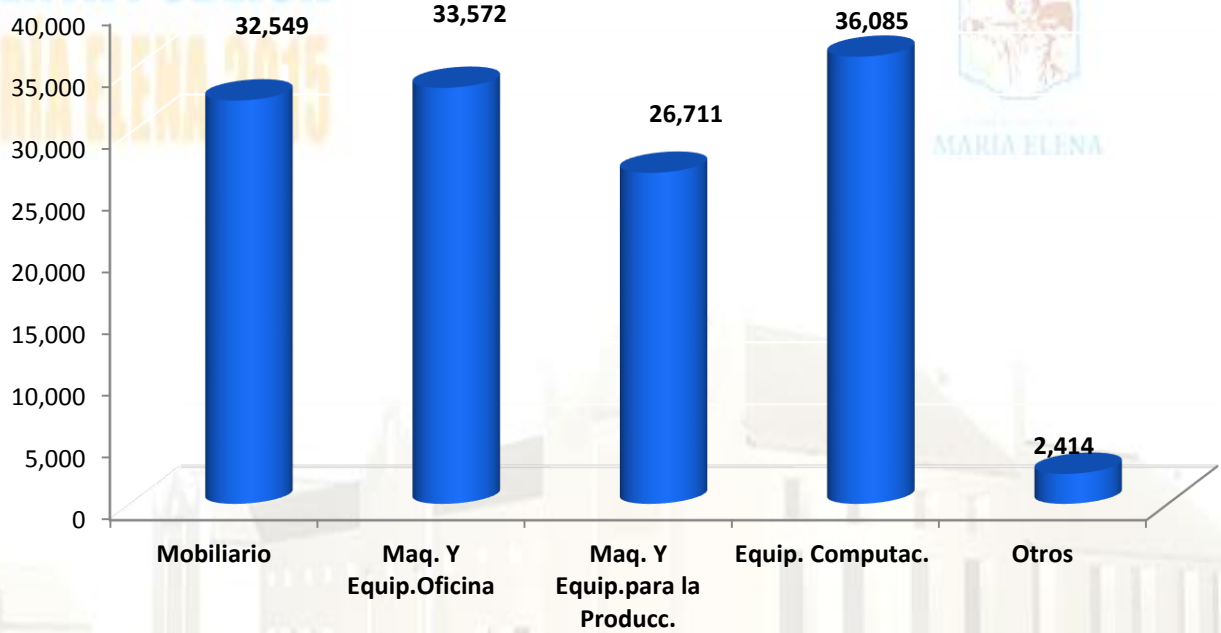


# CUENTA PÚBLICA MARÍA ELENA 2015

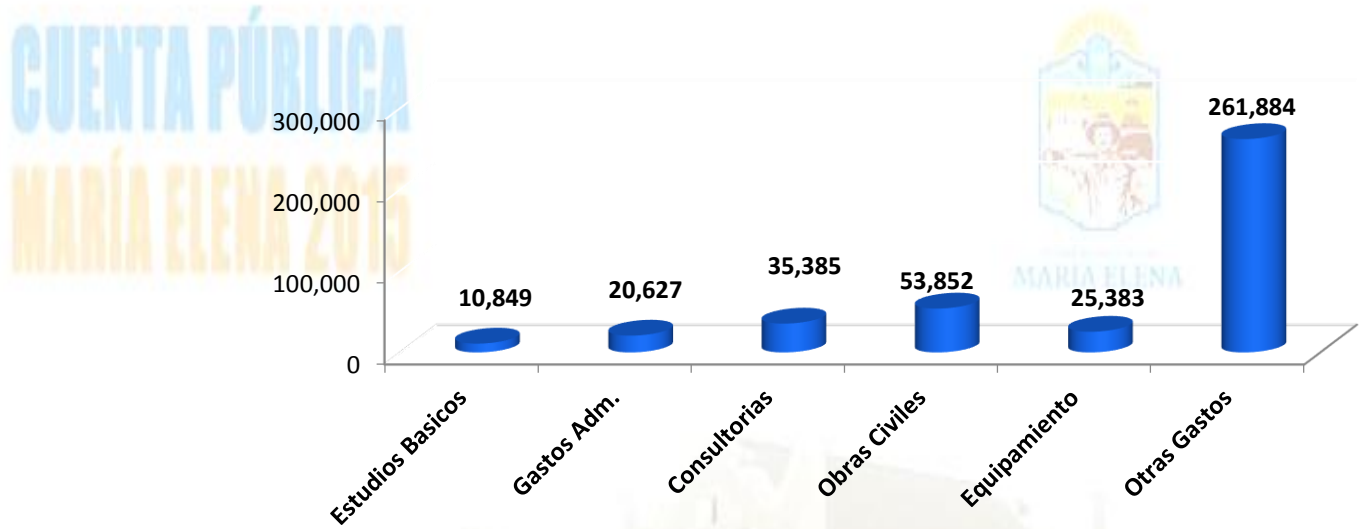
## Transferencias Corrientes.



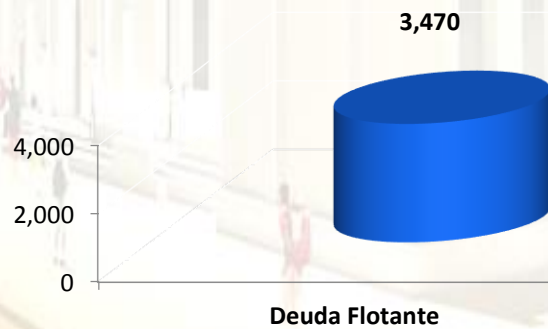
## Adquisición de Activos no Financieros.



## Iniciativa de Inversion



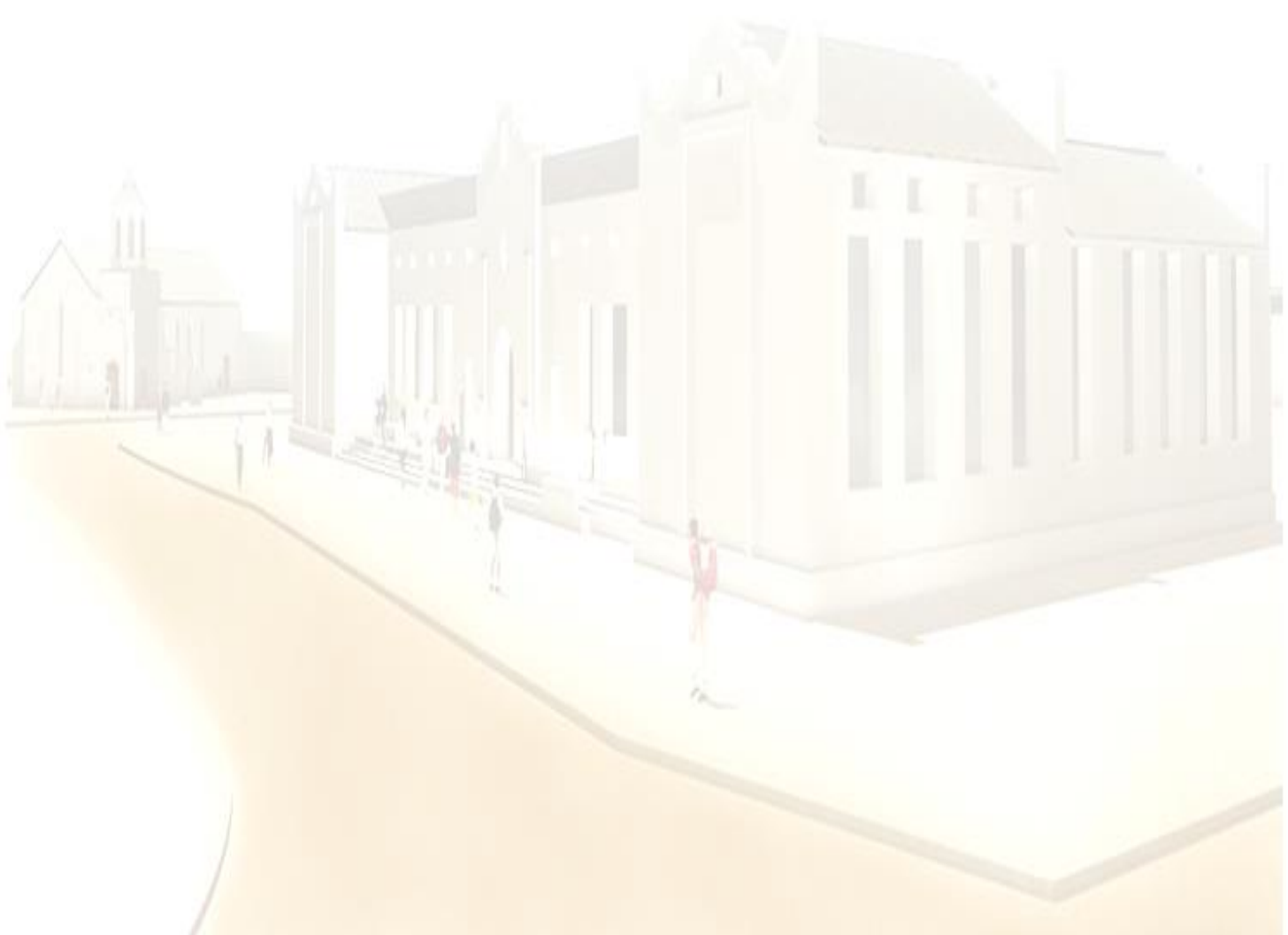
## Servicio de la Deuda



### Patrimonio:

El Patrimonio Municipal inicial a la apertura del ejercicio 2015 fue de \$ 80.005.738.- el cual al cierre del ejercicio 2015 alcanzó la cifra actualizada de \$ 83.125.962.-. Este aumento se debe básicamente al factor de actualización aplicado en el sector público sobre la base de la variación porcentual experimentada por el índice de precios al consumidor, IPC, que el citado indicador, determinado por el Instituto Nacional de Estadísticas, alcanzó un 3,9%.

CUENTA PÚBLICA  
MARÍA ELENA 2015





**Patentes Mineras 2015.**

<b>PATENTES MINERAS 2015</b>			
	<b>INGRESADO A</b>	<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>SALDO AL</b>
	<b>A DICIEMBRE 2015 M\$</b>	<b>A DICIEMBRE 2015</b>	<b>31-12-2015</b>
	<b>878.926</b>	<b>481.662</b>	<b>397.264</b>

<b>CUENTA PRESUP.</b>	<b>NOMBRE DEL PROGRAMA O PROYECTO</b>	<b>VALOR PAGADO M\$</b>
24-01-006	Voluntariado	9.266
22-08-003	Recuperación Áreas Verdes Localidades de María Elena y Quillagua	64.416
31-01-001	Gastos Administrativos	10.849
31-02-001	Gastos Administrativos	20.627
31-02-002	Consultorias	35.385
31-02-004	Obras Civiles	53.852
31-02-005	Equipamiento	25.383
31-02-999	Otros Gastos	261.884
<b>TOTAL GASTOS EN PATENTES AÑO 2015</b>		<b>481.662</b>

**Balance de Ejecución Presupuestaria 2015:**

Ingresos

SUB	ITEM	ASIG	SUB ASIG	INGRESOS	PRESUPU ESTO INICIAL M\$	PRESUPUE STO VIGENTE M\$	PERCIBIDO M\$
<b>115</b>							
<b>03</b>				<b>TRIBUTO SOBRE EL USO DE BS Y LA REALIZACION DE ACTIVIDADES</b>	<b>1.092.198</b>	<b>1.151.915</b>	<b>1.178.948</b>
	<b>01</b>			<b>PATENTES Y TASAS POR DERECHOS</b>	<b>772.483</b>	<b>826.504</b>	<b>810.220</b>
		001		Patentes Municipales	723.563	777.584	784.901
			001	De Beneficio Municipal	723.563	777.584	784.901
	<b>003</b>			<b>Otros Derechos</b>	<b>48.920</b>	<b>48.920</b>	<b>25.319</b>
		001		Urbanizacion y Construccion	2.000	2.000	0
		003		Propaganda	6.270	6.270	5.587
		004		Transferencia de Vehiculos	4.250	4.250	5.039
		999		Otros	36.400	36.400	14.693
	<b>02</b>			<b>PERMISOS Y LICENCIAS</b>	<b>261.943</b>	<b>261.943</b>	<b>283.863</b>
		001		Permisos de Circulacion	252.143	252.143	273.773
			001	De Beneficio Municipal	94.554	94.554	102.665
			002	De Beneficio Fndo Comun Municipal	157.589	157.589	171.108
		002		Licencias de Conducir y similares	9.800	9.800	10.090
	<b>003</b>			<b>Part. En Impuesto Territorial</b>	<b>57.772</b>	<b>63.468</b>	<b>84.865</b>
<b>05</b>				<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>64.000</b>	<b>64.000</b>	<b>3.694</b>
	<b>01</b>			<b>Del Sector Privado</b>	<b>4.000</b>	<b>4.000</b>	<b>0</b>
	<b>03</b>			<b>De Otras Entidades Publicas</b>	<b>60.000</b>	<b>60.000</b>	<b>3.694</b>
		002		Subdere	60.000	60.000	3.694
			001	Fortalecimiento de la Gestion Municipal	60.000	60.000	0
		999		Otras Transf. Corrietes Subdere	0	0	3.694
<b>08</b>				<b>OTROS INGRESOS CORRIENTES</b>	<b>692.565</b>	<b>803.648</b>	<b>903.193</b>
	<b>01</b>			<b>RECUPERACIONES Y REEMBOLSOS POR LICENCIAS MEDICAS</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>0</b>
		<b>002</b>		<b>Recuperaciones Art. 12 Ley N° 18.196</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>0</b>
	<b>02</b>			<b>MULTAS Y SANCIONES PECUNARIAS</b>	<b>151.000</b>	<b>151.000</b>	<b>129.279</b>
		001		Multas- De Beneficio Municipal	141.000	141.000	123.517
		002		Multas Art. 14 F.C.M.	2.000	2.000	1.604
		003		Multas Ley de Alcoholes- Benf. Municipal.	1.500	1.500	740
		004		Multas Ley de Alcoholes- Benef. Servicio de Salud	1.000	1.000	525

	<b>005</b>		<b>Reg. de multas de trans. No</b>			
--	------------	--	------------------------------------	--	--	--



			<b>pagadas- benef municipal</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>392</b>
	006		Reg. de multas de trans. No pagadas- benef. Otras Municip.	2.500	2.500	2.219
	007		Multas JPL benef. Otras Municip.	1.000	1.000	0
	008		Interes	1.000	1.000	282
<b>03</b>			<b>PART. F.C.M. ART. 38</b>	<b>535.565</b>	<b>646.648</b>	<b>770.114</b>
	001		Participacion Anual	535.565	646.648	751.994
	003		Aportes Extraordinarios	0	0	18.120
		001	Aportes Extraordinarios	0	0	18.120
<b>04</b>			<b>FONDOS DE TERCEROS</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>227</b>
	001		Arancel al Registro de Multas de Transito no Pagadas	1.000	1.000	227
<b>99</b>			<b>OTROS</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>3.573</b>
	001		Dev. Y Reintegros no provenientes de Impuestos	3.000	3.000	3.573
<b>10</b>			<b>VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</b>	<b>15.000</b>	<b>15.000</b>	<b>0</b>
	03		Vehiculos	15.000	15.000	0
<b>11</b>			<b>VENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS</b>	<b>18.000</b>	<b>18.000</b>	<b>0</b>
	01		Venta o rescate de Títulos y Valores	18.000	18.000	0
		001	Depositos a Plazo	18.000	18.000	0
<b>13</b>			<b>TRANSFERENCIAS PARA GASTO DE CAPITAL</b>	<b>913.681</b>	<b>913.681</b>	<b>974.095</b>
	<b>03</b>		<b>DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS</b>	<b>913.681</b>	<b>913.681</b>	<b>974.095</b>
		002	DE SUBDERE	100.000	100.000	0
			001 PMU	100.000	100.000	0
		005	DEL TESORO PUBLICO	743.681	743.681	878.926
			001 Patentes Mineras Ley N° 19.143	743.681	743.681	878.926
		999	DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	70.000	70.000	95.169
<b>15</b>			<b>SALDO INICIAL DE CAJA</b>	<b>500.000</b>	<b>500.000</b>	<b>0</b>

**Gastos:**

SUB	ITEM	ASIG	SUB ASIG	GASTOS	PRESUPUESTO INICIAL M\$	PRESUPUESTO VIGENTE M\$	PAGADOS M\$



<b>215</b>							
<b>MARÍA ELENA</b>	<b>21</b>		<b>GASTOS EN PERSONAL</b>	<b>1.111.205</b>	<b>1.125.414</b>	<b>798.030</b>	
	<b>01</b>		<b>PERSONAL DE PLANTA</b>	<b>681.273</b>	<b>681.273</b>	<b>438.363</b>	
		001	Sueldos y Sobresueldos	521.091	521.091	305.111	
		002	Aportes del Empleador	13.682	13.682	8.255	
		003	Asignaciones por Desempeño	14.358	14.358	27.647	
		004	Remuneraciones Variables	88.273	88.273	53.362	
		005	Aguinaldos y Bonos	43.869	43.869	43.988	
	<b>02</b>		<b>PERSONAL A CONTRATA</b>	<b>120.286</b>	<b>120.286</b>	<b>101.358</b>	
		001	Sueldos y Sobresueldos	80.697	80.697	65.521	
		002	Aportes del Empleador	3.644	3.644	1.893	
		003	Asignaciones por Desempeño	2.872	2.872	8.447	
		004	Remuneraciones Variables	17.654	17.654	12.321	
		005	Aguinaldos y Bonos	15.419	15.419	13.176	
	<b>03</b>		<b>OTRAS REMUNERACIONES</b>	<b>56.196</b>	<b>56.196</b>	<b>18.808</b>	
		001	Honorarios a Suma Alzada	36.988	36.988	14.014	
		004	Remuneraciones Reguladas por el Código del Trabajo	18.208	18.208	4.703	
		999	Otras	1.000	1.000	91	
	<b>04</b>		<b>OTROS GASTOS EN PERSONAL</b>	<b>253.450</b>	<b>267.659</b>	<b>239.501</b>	
		003	Dietas a Juntas, Consejos y Comisiones	122.850	122.850	82.774	
		004	Prestaciones de Servicios en Programas Comunitarios	130.600	144.809	156.727	
<b>22</b>			<b>BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</b>	<b>752.950</b>	<b>856.450</b>	<b>1.003.527</b>	
	<b>01</b>		ALIMENTOS Y BEBIDAS	30.500	63.500	59.646	
	<b>02</b>		TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO	18.900	18.900	14.463	
	<b>03</b>		COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	81.100	96.100	108.514	
	<b>04</b>		MATERIALES DE USO O CONSUMO	118.850	118.850	165.140	
	<b>05</b>		SERVICIOS BASICOS	140.100	140.100	187.041	
	<b>06</b>		MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	53.800	53.800	27.840	
	<b>07</b>		PUBLICIDAD Y DIFUSION	84.600	84.600	11.047	
	<b>08</b>		SERVICIOS GENERALES	134.000	176.000	370.452	
	<b>09</b>		ARRIENDOS	21.000	29.000	39.049	

	<b>10</b>		<b>SERVICIOS FINANCIEROS Y DE SEGUROS</b>	<b>45.000</b>	<b>45.000</b>	<b>3.242</b>	
	<b>11</b>		SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES	20.100	20.100	8.227	





12			OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	5.000	10.500	11.866
23			<b>PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>0</b>
	01		PRESTACIONES PREVISIONALES	1.000	1.000	0
24			<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>801.789</b>	<b>806.789</b>	<b>741.288</b>
	01		<b>AL SECTOR PRIVADO</b>	<b>178.200</b>	<b>178.200</b>	<b>135.759</b>
		001	Fondos de Emergencia	4.000	4.000	13.691
		004	Organizaciones Comunitarias	12.000	12.000	4.266
		005	Otras Personas Jurídicas Privadas	10.200	10.200	0
		006	Voluntariado	6.000	6.000	9.266
		007	Asistencia Social a Personas Naturales	70.000	70.000	28.793
		008	Premios y Otros	36.000	36.000	22.629
		999	Otras Transferencias al Sector Privado	40.000	40.000	57.154
	03		<b>A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS</b>	<b>623.589</b>	<b>623.589</b>	<b>605.529</b>
		002	<b>A los Servicios de Salud</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>305</b>
		001	Multa Ley de Alcoholes	1.000	1.000	305
		080	<b>A las Asociaciones</b>	<b>14.000</b>	<b>14.000</b>	<b>16.300</b>
		001	A la Asociación Chilena de Municipalidades	6.000	6.000	10.300
		002	A Otras Asociaciones	8.000	8.000	6.000
		090	<b>Al Fondo Común Municipal - Permisos de Circulación</b>	<b>157.589</b>	<b>157.859</b>	<b>145.053</b>
		001	Aporte Año Vigente	157.589	157.589	145.053
		099	<b>A Otras Entidades Publicas</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
		100	<b>A Otras Municipalidades</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>0</b>
		101	<b>A Servicios Incorporados a su Gestión</b>	<b>449.000</b>	<b>449.000</b>	<b>437.207</b>
		001	A Educación	300.000	300.000	322.594
		002	A Salud	149.000	149.000	114.613

26			<b>OTROS GASTOS CORRIENTES</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>0</b>
	01		<b>DEVOLUCIONES</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>0</b>
	02		<b>COMPENSACIÓN POR DAÑOS A TERCERO Y/O A LA PROPIEDAD</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>0</b>



	04		APLICACIÓN TERCEROS	FONDOS DE	1.000	1.000	0
		001	ARANCEL AL REGISTRO DE MULTAS DE TRANSITO NO PAGADAS		500	500	0
		999	APLICACIÓN OTROS FONDOS DE TERCEROS		1.000	1.000	0
<b>29</b>			<b>ADQUISIC. DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</b>		<b>22.000</b>	<b>67.000</b>	<b>131.331</b>
	<b>02</b>		EDIFICIOS		0	0	0
	<b>03</b>		VEHICULOS		0	0	0
	<b>04</b>		MOBILIARIO Y OTROS		10.000	10.000	32.549
	<b>05</b>		MAQUINAS Y EQUIPOS		4.000	49.000	96.368
	<b>06</b>		EQUIPOS INFORMATICOS		4.000	4.000	2.414
	<b>07</b>		PROGRAMAS INFORMATICOS		4.000	4.000	0
<b>30</b>			<b>ADQUISIC. DE ACTIVOS FINANCIEROS</b>		<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>0</b>
	<b>01</b>		COMPRA DE TITULOS Y VALORES		1000	1000	0
<b>31</b>			<b>INICIATIVAS DE INVERSION</b>		<b>602.000</b>	<b>602.000</b>	<b>407.980</b>
	<b>01</b>		<b>ESTUDIOS BASICOS</b>		<b>110.000</b>	<b>110.000</b>	<b>10.849</b>
		001	GASTOS ADMINISTRATIVOS		10.000	10.000	0
		002	CONSULTORIAS		100.000	10.000	10.849
	<b>02</b>		<b>PROYECTOS</b>		<b>492.000</b>	<b>492.000</b>	<b>397.131</b>
		001	Gastos Administrativos		25.000	25.000	20.627
		002	Consultorías		25.000	25.000	35.385
		004	Obras Civiles		362.000	362.000	53.852
		005	Equipamiento		30.000	30.000	25.383
		006	Equipos		0	0	0
		999	Otros Gastos		50.000	50.000	261.884
<b>34</b>			<b>SERVICIO DE LA DEUDA</b>		<b>500</b>	<b>3.500</b>	<b>3.470</b>
	<b>07</b>		<b>DEUDA FLOTANTE</b>		<b>500</b>	<b>3.500</b>	<b>3.470</b>