

CORPORACIÓN  
MUNICIPAL  
**VALPARAÍSO**

INFORME DE GESTIÓN CUARTO TRIMESTRE 2018

INFORME GESTIÓN

CORPORACIÓN MUNICIPAL DE VALPARAÍSO PARA EL DESARROLLO SOCIAL  
CUARTO TRIMESTRE DE 2018.

A continuación se presentan los Estados de Resultados de las Áreas de la Corporación: Educación, Salud, Cementerio y Administración Central. Esta última incorpora el personal de los Servicios de Aseo ( Contrato histórico), además, del personal de las unidades de apoyo de la áreas es decir, el personal de las Direcciones de Personal, Relaciones laborales, Planificación y Control de Gestión, Dirección de Administración y Finanzas, Dirección de Comunicaciones, Transformación Digital y Jurídica.

En este informe se entrega la visión anual de la gestión financiera y contable de la Corporación, se va a presenta en cada área sólo lo ocurrido en el último trimestre y un resumen con la situación consolidada

Además, de mostrar los Ingresos y Gastos, se va a informar sobre Monto de Inversiones y dotación de personal, el estado de pago de cotizaciones previsionales y rendiciones de cuentas.

La información de ingresos, corresponden solamente a lo efectivamente percibido en el 2018 y no incorpora saldos de años anteriores en ninguna área. El resultado que se muestra es solamente operacional y no se incorporan ajustes contables como provisiones.

EDUCACIÓN



**ESTADO RESULTADOS  
AREA EDUCACION**

Al 31 de Diciembre de 2018

CUENTA	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
<b>INVERSION</b>			
0141004 MAQUINAS Y EQUIPOS DE OFICINA	-224.486	-	-
0141006 MUEBLES Y ENSERES	-15.094.451	-21.571.667	-56.373.370
0141008001001 EQUIPOS COMPUTACIONALES Y PERIFÉRICOS	-33.539.768	-22.406.542	-10.760.257
0141008001002 LICENCIAS Y PROGRAMAS INFORMATICOS	-3.113.863	-2.313.909	-10.658.738
0141012 OTRAS MAQUINAS Y EQUIPOS	-155.237	-2.011.846	-115.384
0141099 OTROS BIENES DE USO DEPRECIABLES	-10.701.511	-17.458.167	-3.774.638
<b>Total Inversion</b>	<b>-62.829.316</b>	<b>-65.762.131</b>	<b>-81.682.387</b>
<b>INGRESOS</b>			
0441002031101 SUBVENCION BASE ART. 9° DFL	1.044.401.452	1.045.322.682	1.083.161.036
0441002031102 INCREMENTO SUBVENCION PIE	291.777.290	290.359.300	300.665.259
0441002031106 LEY 19464	14.730.466	14.726.828	15.263.020
0441002031108 APORTES POR GRATUIDAD	178.174.570	178.392.337	184.972.042
0441002031201 ASIGNACION DE DESEMPEÑO CONDICIONES DIFICILES DOCENTES	-	-	-
0441002031202 BONIFICACION COMPENSATORIA, ART. 3°, LEY N° 19200	4.204.497	4.204.497	4.351.637
0441002031204 SNED DOCENTES ART. 40 DFL N° 2/98 ED.	-	-	44.887.107
0441002031205 SNED ASISTENTES EDUCACIÓN LEY N° 20244	-	-	3.143.181
0441002031207 BRP TITULO Y MENCIÓN LEY N° 20158	435.956.650	429.079.479	429.586.824
0441002031208 ASIGNACION DE EXCELENCIA PEDAGOGICA (AEP) LEY 19715	622.866	-	1.654.723
0441002031209 ASIGNACION VARIABLE DE DESEMPEÑO INDIVIDUAL ART. 17, LEY N° 19933	135.213.898	131.386.925	137.212.712
0441002031210 ASIGNACION POR DESEMPEÑO COLECTIVO, ART.18 LEY N° 19933	44.966.672	-	30.737.027
0441002031211 ASIGNACIÓN DESEMPEÑO, DIFICILES ASISTENTES DE LA EDUCACION	209.607	-	-

0441002031212 ASIGNACIÓN TRAMO DESARROLLO PROFESIONAL	80.009.922	79.855.903	81.480.622
0441002031213 ASIGNACIÓN DOCENCIA ALUMNOS PREFERENTES	120.692.253	119.214.923	121.840.412
0441002031214 BONO ASISTENTES DE LA EDUCACION ART.59	12.379.162	187.395	-
0441002031301 SUBVENCION ESCOLAR PREFERENCIAL, LEY N° 20248	212.593.921	212.898.413	220.826.680
0441002031302 SUBVENCION POR CONCENTRACIÓN, ART.16 DE LA LEY N° 20248	91.384.363	91.735.739	95.381.147
0441002031303 APORTE ADICIONAL SEP	191.753.255	192.198.667	199.425.936
0441002031304 APORTE EXTRAORDINARIO SEP	34.814.262	34.814.262	34.814.263
0441002031305 SUBVENCIÓN ANUAL DE APOYO AL MANTENIMIENTO, ART 37, DFL (ED) N° 2 DE 1998	-	-	-
0441002031306 SUBVENCIÓN EDUCACIONAL PRO RETENCIÓN, LEY N° 19873	-	-	-
0441002031308 SUBVENCIÓN DE REFUERZO EDUCATIVO	51.373	-	-
0441002031309 SUBVENCIÓN ESCOLAR ALUMNOS PREFERENTES	65.415.349	62.583.753	64.965.449
0441002031401 RELIQUIDACIONES	-	64.497.318	74.937.171
0441002031406 AJUSTE POR PAGO REZAGADOS SEP	16.074.039	-3.319.203	-545.748
0441002031502 MULTAS	-4.796.555	-5.266.407	-1.725.056
0441002031602 OTROS INGRESOS FISCALES	8.066.905	-	71.999.643
0441002031607 FONDO DE APOYO A LA EDUCACIÓN PUBLICA (FAEP)	-	-	943.604.400
0441002031701 CONVENIOS DE EDUCACIÓN PRE BASICA	96.728.737	103.386.274	111.113.664
0441002031702 ASIGNACION LEY 20905	17.630.349	18.422.339	17.998.534
0441002031800 DE LA JUNTA NACIONAL DE AUXILIO ESCOLAR Y BECAS	-	-	-
0441002031801 CONVENIO JUNAEB	-	6.882.598	4.864.229
0441002031951 BONO DE ESCOLARIDAD Y ADICIONAL	-	-	-
0441002031952. AGUINALDO DE NAVIDAD	-	-	174.888.012
0441002031953 AGUINALDO DE FIESTAS PATRIAS	-	-	-
0441002031954 BONO ESPECIAL	-	-	540.799.500
0441002031955 BONO VACACIONES	-	-	-
0441002031956 BONO DESEMPEÑO LABORAL	-	-	88.683.643
0441002061200 INGRESOS PROPIOS ESTABLECIMIENTOS	-	-	-
0441002061203 VENTA DE CERTIFICADOS Y OTROS DOCUMENTOS	3.211.400	6.524.500	6.149.850
0441002061207 OTROS INGRESOS PROPIOS	950.000	-	-
0461001 RECUPERACIÓN Y REEMBOLSOS POR LICENCIAS MEDICAS	37.203.743	283.324.347	89.639.956
0461004099001 APORTE MUNICIPAL	263.827.293	-	350.000.000
0461004099003 VENTA DE UNIDADES DE GESTION	28.964.454	55.446.691	84.336.795
0461004099005 OTROS INGRESOS	36.020.512	1.057.599	3.692.800
0463003071002 OTROS AJUSTES DE EJERCICIOS	-	-	-

ANTERIORES	-		
<b>Total Ingresos</b>	<b>3.463.232.705</b>	<b>3.417.917.159</b>	<b>5.614.806.470</b>
<b>GASTOS</b>			
0523099 OTRAS INDEMNIZACIONES	-6.662.313	-970.606	-11.772.04
0531 GASTO EN PERSONAL	-3.235.976.644	-3.247.952.483	-3.336.319.633
0531 BONO VACACIONES			
0531 BONO DE ESCOLARIDAD Y ADICIONAL			
0531 AGUINALDO NAVIDAD			-517.163.500
0531 AGUINALDO FIESTAS PATRIAS		-70.035	
0531001099002 OTROS GASTOS EN PERSONAL	-563.000	-400.000	-321.00
0531003001001 HONORARIOS-PERSONAS NATURALES	-41.649.834	-35.646.560	-30.965.85
0531004001002 VIATICOS			
0532002001101 UNIFORMES Y VESTUARIO ESCOLAR	-27.224.801	-27.165.973	-54.098.81
0532002001102 ROPA DE TRABAJO	-180.286	-494.377	-483.80
0532003001 COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES Y PEAJES	-	-1.900.000	-
0532004001 MATERIALES DE OFICINA	-24.286.193	-31.717.850	-62.120.318
0532004002001 IMPLEMENTOS DE LABORATORIO	-433.099	-1.399.364	-216.757
0532004002002 IMPLEMENTOS DEPORTIVOS	-15.771.577	-18.528.099	-5.355.108
0532004002003 INSTRUMENTOS MUSICALES Y ARTISTICOS	-11.717.441	-9.102.479	-9.096.491
0532004002004 RECURSOS AUDIOVISUALES Y SOFTWARE EDUCATIVO	-3.121.433	-11.183.256	-
0532004002005 MATERIALES Y RECURSOS PEDAGOGICOS	-39.067.168	-51.164.694	-38.500.875
0532004002006 BIBLIOTECA, LIBROS Y REVISTAS	-10.558.723	-29.738.330	-35.619.830
0532004002007 EVENTOS EDUCATIVOS Y CULTURALES	-62.325.430	-10.200.811	-22.536.964
0532004002008 INSTRUMENTOS DE EVALUACION DIAGNOSTICA	-	-	-11.749.682
0532004002009 OTROS GASTOS EN RECURSOS PEDAGOGICOS	-21.712.307	-32.093.698	-21.459.883
0532004003 PRODUCTOS QUIMICOS	-	-	-24.854
0532004004 PRODUCTOS FARMACEUTICOS	-	-25.380	-
0532004007 MATERIALES DE ASEO	-3.244.625	-16.336.341	-11.321.985
0532004009 INSUMOS, REPUESTOS Y ACCESORIOS COMPUTACIONALES	-29.554.050	-14.085.122	-3.412.326
0532004010 MATERIALES PARA MANTENIMIENTO Y REPARACIONES DE INMUEBLES	-5.342.661	-2.913.937	-46.501.472
0532004011 REPUESTOS Y ACCESORIOS PARA MANTENIMIENTO Y REPARACIONES DE VEHICULOS	-	-	-91.054
0532004012 OTROS MATERIALES, RESPUESTOS Y UTILES DIVERSOS PARA MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	-508.150	-	-
0532004013 EQUIPOS MENORES	-1.175.836	-4.547.297	-77.235
0532004099 OTROS MATERIALES DE USO O CONSUMOS	-1.746.862	-95.000	-1.257.791
0532005001 ELECTRICIDAD	-37.953.506	-33.266.015	-33.984.545
0532005002 AGUA	-42.278.398	-46.388.788	-47.996.087
0532005003 GAS		-469.772	-96.310

	-484.572		
0532005004 CORREO	-	-251.720	-
0532005005 TELEFONIA FIJA	-10.803.814	-10.486.680	-10.164.122
0532005006 TELEFONIA CELULAR	-515.542	-516.436	-424.209
0532005007 ACCESO A INTERNET	-	-	-103.287
0532006001001 MANTENCION Y REPARACION DE INFRAESTRUCTURA	-30.489.365	-29.533.752	-67.625.800
0532006001002 CONTRUCCION DE INFRAESTRUCTURA (OBRA GRUESA)	-	-	-
0532006001003 TERMINACIONES DE INFRAESTRUCTURA	-	-	-
0532006001004 INSTALACION ELECTRICA E ILUMINACION	-	-7.833.770	-10.956.547
0532006001005 INSTALACIONES DE GAS	-	-	-
0532006001007 ALCANTARILLADOS O POZOS SEPTICOS	-	-	-
0532006001009 SERVICIOS HIGIENICOS	-	-	-
0532006002 MANTENIMIENTO Y REPARACION DE VEHICULOS	-304.429	-1.103.705	-1.267.163
0532006003 MANTENIMIENTO Y REPARACION DE MOBILIARIO Y OTROS	-	-20.650.963	-
0532006006 MANTENIMIENTO Y REPARACION DE OTRAS MAQUINAS Y EQUIPOS	-	-	-127.858
0532006099 OTRAS REPARACIONES MENORES	-	-11.168.686	-1.988.903
0532007001 PUBLICIDAD	-2.289.126	-	-235.620
0532008002 SERVICIOS DE VIGILANCIA Y SEGURIDAD	-43.742	-	-157.972
0532008007 PASAJES, FLETES Y PERMISOS CIRCULACIÓN	-113.155	-	-
0532008008 SALAS CUNAS Y/O JARDINES INFANTILES	-272.500	-	-2.003.000
0532008009 SERVICIOS DE PAGO Y COBRANZAS	-	-7.577.962	-
0532008099001 OTROS SERVICIOS GENERALES	-946.675	-4.796.367	-2.541.788
0532008099002 OTROS GASTOS BIENESTAR ALUMNOS	-44.336.983	-63.346.228	-57.133.873
0532008099003 SERVICIOS DE ADMINISTRACION	-37.514.324	-37.514.324	-37.514.324
0532009002001 ARRIENDO DE LOCAL ESCOLAR	-80.000	-80.000	-80.000
0532009002002 ARRIENDO DE OFICINAS Y/O DEPARTAMENTOS DE ADMINISTRACIÓN	-1.171.253	-1.174.610	-13.179.118
0532009002003 ARRIENDO DE OTROS BIENES INMUEBLES	-325.000	-1.267.940	-22.128.999
0532009003001 TRANSPORTE ESCOLAR	-4.336.571	-7.040.000	-2.904.500
0532009003002 ARRIENDOS VEHICULOS	-32.729.860	-35.699.900	-4.837.300
0532009004002 ARRIENDO DE OTROS BIENES MUEBLES	-	-	-
0532009005 ARRIENDO MAQUINAS Y EQUIPOS	-	-	-
0532009006001 ARRIENDO DE EQUIPOS INFORMATICOS	-4.030.361	-	-13.973.621
0532009099 OTROS ARRIENDOS	-940.788	-5.479.850	-922.250
0532010002 PRIMAS Y GASTOS DE SEGUROS	-502.179	-504.884	-505.556
0532011002001 ASESORIAS TECNICAS Y		-	-23.896.759

CAPACITACION DE EMPRESAS (REGISTROS ATE)	-5.322.200		
0532011002002 PERFECCIONAMIENTO Y CAPACITACION RRHH	-	-6.605.044	-
0532011099 OTROS SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES	-960.000	-821.930	-4.312.547
0532012002 GASTOS MENORES	-6.613.013	-21.537.647	-4.710.660
0532012004 INTERESES, MULTAS Y RECARGOS	-	-8.445	
0532012008 CONTRIBUCIONES	-	-	-
0552002 COSTO DE VENTA DE PRESTACIONES DE SERVICIOS	-18.230.819	-18.624.176	-36.573.507
0563003 FLUCTUACION DE CAMBIO	-	-	
0563099 OTROS AJUSTES DE EJERCICIOS ANTERIORES	-	-	
<b>Total Gastos</b>	<b>-3.826.410.608</b>	<b>-3.921.481.286</b>	<b>-4.622.813.507</b>
<b>Resultado</b>	<b>-426.007.219</b>	<b>-569.326.258</b>	<b>910.310.576</b>

	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	TOTAL
Total Ingresos	5.156.511.229	3.463.232.705	3.417.917.159	5.614.806.470	
Total Ingresos disponibles para remuneraciones (1)	3.548.605.805	3.242.713.303	3.204.139.841	4.421.012.927	
Total Gastos en Personal	3.031.635.883	3.271.527.165	3.283.098.472	3.872.997.944	
% de Ingresos utilizados en personal (2)	85%	101%	102%	88%	

- (1) Al total de ingresos se descuentan el FAEP, la Subvención de Mantenimiento, así como el 30% de la SEP ( Prioritarios y Preferentes) ya que no puede utilizarse más del 70% en remuneraciones, subvención de Pro Retención, Ingresos Propios de los Establecimientos, Ventas de servicios y certificados y otros ingresos cuya finalidad no es el pago de remuneraciones.
- (2) Se calcula en base a Total de Gastos en Personal / Total de Ingreso disponibles para remuneraciones.

### Algunas Consideraciones:

Los ingresos se mantienen bastante estables, en octubre se perciben mayores recursos por asignaciones docentes y de asistentes de la educación, en noviembre se refleja un mayor ingreso por recuperación de licencias médicas y en diciembre estos se deben al FAEP y a los aguinaldos provenientes de la Subdere.

En cuanto a las remuneraciones, en diciembre se termina con un uso de fondos disponibles para remuneraciones menor que el gasto que ese ítem implica, no obstante, por temas de flujo de recursos en los meses de octubre y noviembre el uso de estos fondos incluso es superior. El resultado final del trimestre es que de los fondos disponibles para remuneraciones se utiliza un 93% para remuneraciones, lo que muestra que las acciones que se han tomado han sido efectivas, ya que este ratio muestra que, incluyendo los aportes municipales, se opera sin déficit para el pago de remuneraciones a diferencia de hace dos años atrás donde no solo se utilizaba los fondos disponibles para remuneraciones, sino que también fondos con otros fines, tal como da cuenta la diferencia en los saldos acreditados que se generan en la rendición de subvenciones del año 2016.

### Dotación de Educación:

Se desglosan las dotaciones de personal de Educación:

Personal de Educación	Octubre	Noviembre	Diciembre
Planta	2134	2134	2137
Contrata	1277	1296	1262
Reemplazo	294	300	277
Total	3705	3730	3676

Personal de Educación	Enero	Diciembre	Diferencia Interanual
Planta	2169	2137	-32
Contrata	933	1262	329
Reemplazo	193	277	84
Total	3295	3676	381

En los cuadros se observa como respecto del mes de enero de 2019 hubo una mayor cantidad de personal contratado, no obstante, estas contrataciones son financiadas principalmente con subvenciones SEP y PIE, lo que no implica una mayor carga de la Subvención Regular, que tal como se muestra, respecto del personal de planta ( titularidad y contratos indefinidos) hubo una disminución de 32 funcionarios.

A continuación se presenta una comparación de dotación por fuente de financiamiento entre el final del primer trimestre y el final del segundo trimestre:

Personal de Educación	Marzo					Junio					Diferencias
	Junji	PIE	SEP	Sub Regular	Total Mes	Junji	PIE	SEP	Sub Regular	Total Mes	
Planta	158	100	261	1617	2136	157	103	265	1608	2133	-3
Contrata	6	230	252	541	1029	8	259	414	577	1258	229
Reemplazo	20	20	10	111	161	20	23	27	148	218	57
Total	184	350	523	2269	3326	185	385	706	2333	3609	283

Personal de Educación	Septiembre					Diciembre					Diferencias
	Junji	PIE	SEP	Sub Regular	Total Mes	Junji	PIE	SEP	Sub Regular	Total Mes	
Planta	161	103	263	1608	2135	164	104	260	1609	2137	2
Contrata	4	268	416	581	1269	3	269	405	585	1262	-7
Reemplazo	24	27	42	184	277	26	39	33	179	277	0
Total	189	398	721	2373	3681	193	412	698	2373	3676	-5

Como se observa en la tabla aumentan en 2 contrataciones de planta, disminuyen en 7 los (as) funcionarios (as) a contrata, no hay variaciones en los trabajadores en condición de reemplazo, sumando en total al final del cuarto semestre 5 trabajadores (as) menos que al final del tercer trimestre.

En la siguiente tabla se muestra por tipo de subvención y contratación las diferencias que se generan:

Diferencias de Personal Tercer /Cuarto Trimestre					
Tipo de contrato	Junji	PIE	SEP	Sub Regular	Total Diferencias
Planta	3	1	3	1	8
Contrata	-1	1	11	-7	4
Reemplazo	2	12	-9	-5	0
Total	4	14	5	-11	12
Peso Relativo	2,07%	3,39%	0,07%	-0,46%	0,32%

La tabla muestra cómo evolucionan las distintas contrataciones y deja de manifiesto que los aumentos se generan con fuentes de financiamiento como SEP, PIE y Junji.

El CPEIP envía desfasadamente asignaciones de Carrera Docente a los profesores (as) reemplazantes, por lo tanto, si bien aparecen en la dotación casi de manera estable, financieramente los recursos pueden llegar hasta con 6 meses de retraso.

#### **Cotizaciones Previsionales:**

Al tercer trimestre del Año se encuentran pagadas las cotizaciones correspondientes a los meses de: septiembre, octubre y noviembre en su totalidad.

#### **Rendiciones de Cuentas:**

Al 31 de diciembre se encuentra el 100% de los recursos transferidos para Educación correspondientes a los meses de diciembre de 2017 a noviembre de 2018 al municipio. La totalidad del aporte municipal se ha destinado al pago de cotizaciones previsionales y remuneraciones del personal de educación.

**SALUD**



**ESTADOS RESULTADO (MENSUAL)  
AREA SALUD**

Al 31 de Diciembre de 2018

CUENTA	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
<b>INVERSION</b>		
0141002 MAQUINAS Y EQUIPAMIENTO PARA PRODUCCION O PRESTACIONES DE SERVICIOS	0	-1.603.75
0141004 MAQUINAS Y EQUIPOS DE OFICINA	-971.870	-2.182.64
0141005 VEHICULOS	0	
0141006 MUEBLES Y ENSERES	-1.673.374	-16.598.18
0141007 HERRAMIENTAS	0	-243.52
0141008001001 EQUIPOS COMPUTACIONALES Y PERIFÉRICOS	-12.135.728	-8.527.21
0141012 OTRAS MAQUINAS Y EQUIPOS	-6.013.652	-833.20
0141099 OTROS BIENES DE USO DEPRECIABLES	-4.481.124	-13.769.37
<b>Total Inversion</b>	<b>- 25.275.748</b>	<b>- 43.757.887</b>
<b>INGRESOS</b>		
0441002031602 OTROS INGRESOS FISCALES	0	171.972.00
0441002031901 PER CAPITA	1.283.253.608	1.309.491.60
0441002031902 DESEMPEÑO DIFICIL	2.407.976	
0441002031904 SERVICIO ATENCIÓN DE URGENCIAS PRIMARIA (SAPU)	65.291.144	130.582.28
0441002031905 SERVICIO ATENCIÓN DE URGENCIAS PRIMARIA DENTAL (DENT)	2.301.594	4.603.18
0441002031906 CENTRO COMUNITARIO SALUD FAMILIAR (CECOSF)	5.364.345	10.728.69
0441002031907 ASIGNACIÓN DESEMPEÑO DIFICIL FAMILIAR (ADDF)	5.530.900	11.061.80
0441002031908 CONDUCTORES	1.769.517	3.539.03
0441002031909 ASIGNACIÓN FORTALECIMIENTO MEDICINA FAMILIAR	7.983.963	15.967.92
0441002031910 TRANS A CATEGORIA C	3.227.227	6.454.45
0441002031912 ASIGNACIÓN CONDICIÓN DIFICIL FIJO	0	433.588.02
0441002031914 BONO TRATO USUARIO	0	114.516.35
0441002031915 PROGRAMAS DE SALUD	846.322.029	140.852.02
0441002031951 BONO DE ESCOLARIDAD Y ADICIONAL	0	
0441002031952 AGUINALDO DE NAVIDAD	0	57.136.36

0441002031953 AGUINALDO DE FIESTAS PATRIAS	0	
0441002031954 BONO ESPECIAL	0	180.981.00
0441002031955 BONO VACACIONES	0	
0441002061203 VENTA DE CERTIFICADOS Y OTROS DOCUMENTOS	305.500	94.00
0441002061207 OTROS INGRESOS PROPIOS	0	194.29
0441002061304 OTRAS DONACIONES	50.874.869	97.947.60
0461001 RECUPERACIÓN Y REEMBOLSOS POR LICENCIAS MEDICAS	171.858.574	61.732.22
0461004099003 VENTA DE UNIDADES DE GESTION	38.770.882	45.533.68
0461004099005 OTROS INGRESOS	16.585.503	54.985.42
0461004099001 APORTE MUNICIPAL		248.500.00
<b>Total Ingresos</b>	<b>2.501.847.631</b>	<b>3.100.461.999</b>
<b>GASTOS</b>		
0523001 INDEMNIZACIONES CON CARGO FISCAL		
0523099 OTRAS INDEMNIZACIONES	0	
0531 GASTO EN PERSONAL REMUNERACIONES	-1.190.063.235	-1.858.792.57
0531 BONO DE ESCOLARIDAD Y ADICIONAL		
0531 AGUINALDO NAVIDAD		-175.170.50
0531 AGUINALDO FIESTAS PATRIAS		
0531 BONO VACACIONES		
0531003001001 HONORARIOS-PERSONAS NATURALES	-163.779.629	-213.952.08
0532002001102 ROPA DE TRABAJO	0	-120.38
0532003001 COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES Y PEAJES	-4.800.000	-117.50
0532004001 MATERIALES DE OFICINA	-2.738.528	-21.279.82
0532004003 PRODUCTOS QUIMICOS	-553.095	-248.38
0532004004 PRODUCTOS FARMACEUTICOS	-327.735.918	-200.806.54
0532004005 MATERIALES Y UTILES QUIRURGICOS	-2.188.500	-29.340.40
0532004007 MATERIALES DE ASEO	-2.650.247	-19.220.63
0532004009 INSUMOS, REPUESTOS Y ACCESORIOS COMPUTACIONALES	-812.375	-5.852.68
0532004010 MATERIALES PARA MANTENIMIENTO Y REPARACIONES DE INMUEBLES	-219.214	-13.867.31
0532004011 REPUESTOS Y ACCESORIOS PARA MANTENIMIENTO Y REPARACIONES DE VEHICULOS	0	
0532004012 OTROS MATERIALES, RESPUESTOS Y UTILES DIVERSOS PARA MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	0	
0532004013 EQUIPOS MENORES	-5.297.846	-3.240.08
0532004099 OTROS MATERIALES DE USO O CONSUMOS	-18.568.942	-127.369.97
0532005001 ELECTRICIDAD	-16.660.248	-12.442.29
0532005002 AGUA	-3.457.743	-3.178.54
0532005003 GAS	-1.653.054	-401.36
0532005004 CORREO	0	-209.04
0532005005 TELEFONIA FIJA	-3.004.344	-3.035.11
0532005006 TELEFONIA CELULAR	-275.781	-306.59
0532005007 ACCESO A INTERNET	-742.489	-1.033.62
0532006001001 MANTENCION Y REPARACION DE INFRAESTRUCTURA	-6.714.999	-46.185.11
0532006001002 CONTRUCCION DE INFRAESTRUCTURA (OBRA GRUESA)	0	
0532006001004 INSTALACION ELECTRICA E ILUMINACION	0	
0532006001007 ALCANTARILLADOS O POZOS SEPTICOS	0	
0532006002 MANTENIMIENTO Y REPARACION DE VEHICULOS	-1.021.018	-1.381.20
0532006003 MANTENIMIENTO Y REPARACION DE MOBILIARIO Y	0	

OTROS		
0532006004 MANTENIMIENTO Y REPARACION DE MAQUINAS Y EQUIPOS DE OFICINA	0	-18.44
0532006006 MANTENIMIENTO Y REPARACION DE OTRAS MAQUINAS Y EQUIPOS	-2.004.555	-438.23
0532006099 OTRAS REPARACIONES MENORES	0	-202.30
0532007001 PUBLICIDAD	0	
0532008002 SERVICIOS DE VIGILANCIA Y SEGURIDAD	0	
0532008007 PASAJES, FLETES Y PERMISOS CIRCULACIÓN	-5.460	-84.30
0532008008 SALAS CUNAS Y/O JARDINES INFANTILES	0	-218.00
0532008009 SERVICIOS DE PAGO Y COBRANZAS	-1.463.078	
0532008099001 OTROS SERVICIOS GENERALES	-7.104.528	-7.093.46
0532008099003 SERVICIOS DE ADMINISTRACION	-36.043.174	-36.043.17
0532009002002 ARRIENDO DE OFICINAS Y/O DEPARTAMENTOS DE ADMINISTRACIÓN	-494.016	-2.809.73
0532009002003 ARRIENDO DE OTROS BIENES INMUEBLES	-4.531.275	-882.44
0532009003002 ARRIENDOS VEHICULOS	-840.000	-950.00
0532009005 ARRIENDO MAQUINAS Y EQUIPOS	0	-892.50
0532009006001 ARRIENDO DE EQUIPOS INFORMATICOS	-424.376	-852.43
0532009099 OTROS ARRIENDOS	0	-190.00
0532010002 PRIMAS Y GASTOS DE SEGUROS	-2.236.468	-1.119.72
0532011002002 PERFECCIONAMIENTO Y CAPACITACION RRHH	0	
0532011099 OTROS SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES	-153.927.584	-232.561.92
0532012002 GASTOS MENORES	-707.706	-15.851.86
0532012004 INTERESES, MULTAS Y RECARGOS	0	
0532012008 CONTRIBUCIONES	-755.700	
0563099 OTROS AJUSTES DE EJERCICIOS ANTERIORES	0	
<b>Total Gastos</b>	<b>- 1.963.475.125</b>	<b>- 3.037.760.308</b>
<b>Resultado</b>	<b>513.096.758</b>	<b>18.943.804</b>

### Algunas Consideraciones:

Los ingresos de Salud son mayores en diciembre que al final del trimestre anterior y han tenido un alza sostenida, en diciembre por efecto de reliquidaciones y revisiones de saldos del servicio de salud nos entregan los fondos que durante el año deberían haber llegado, es por eso que se ven varias cuentas asociadas principalmente a bonos y asignaciones que forman parte de las remuneraciones que tienen ingresos del doble de su valor normal. Un efecto positivo se genera en los meses de noviembre y diciembre donde el resultado es de superávit, cerrando el trimestre con un superávit de MM\$131.

En Salud falta un mayor nivel de desagregación que permita diferenciar gastos de personal asociados a per cápita y a programas, así como gastos en bienes y servicios por fuentes de financiamiento.

**Dotación de Salud:**

Personal de Salud	Enero	Febrero	Marzo
Planta	643	643	642
Contrata	444	452	450
Reemplazo	120	167	171
Total	1207	1262	1263

Personal de Salud	Abril	Mayo	Junio
Planta	644	643	642
Contrata	453	455	453
Reemplazo	153	145	148
Total	1250	1243	1243

Personal de Salud	Julio	Agosto	Septiembre
Planta	640	639	641
Contrata	449	448	450
Reemplazo	176	188	179
Total	1265	1275	1270

Personal de Salud	Octubre	Noviembre	Diciembre
Planta	629	626	623
Contrata	452	456	461
Reemplazo	183	172	172
Total	1264	1254	1256

En diciembre se ven los efectos del incentivo al retiro, disminuyendo el personal de planta en 18 funcionarios (as), así mismo se aumenta en 11 funcionarios la contrata para suplir parte de las vacantes que quedan por el retiro de personal, en cuanto a los remplazos producto de las licencias médicas se aprecia una disminución en 7 funcionarios (as).

**Cotizaciones Previsionales:**

Al cuarto trimestre del Año se encuentran pagadas las cotizaciones correspondientes a los meses de: diciembre de 2017 a noviembre de 2018 en su totalidad.

**Rendiciones de Cuentas:**

En diciembre se percibe el aporte municipal que permite suplementar los ingresos de la farmacia popular, así como recursos para mantenimiento de infraestructura. Aun no vence el plazo para la rendición, por lo tanto, no hay rendiciones pendientes.

Respecto de las rendiciones al Servicio de Salud, al 31 de diciembre se encuentran las rendiciones al día de los meses de septiembre a noviembre. La fecha de rendición es 15 días posteriores al cierre del mes, es decir, el 15 de diciembre se rindieron los recursos percibidos en el mes de noviembre. Cabe señalar, que para que el Servicio de Salud envíe mensualmente la subvención Per cápita se debe tener rendida la subvención del mes anterior y demostrar el pago de cotizaciones previsionales.

Al 31 de diciembre cierran la mayoría de los programas de APS, siendo extendidos inicialmente 6 hasta el 31 marzo de 2019.

# Cementerio



**ESTADOS RESULTADO (MENSUAL)**

**AREA CEMENTERIO**

Al 31 de Diciembre de 2018

CUENTA	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	TOTAL
<b>INVERSION</b>				
0141006 MUEBLES Y ENSERES	-	-149.970	-2.000.030	-2.150.000
0141007 HERRAMIENTAS	-	-144.980	-3.588.488	-3.733.468
0141012 OTRAS MAQUINAS Y EQUIPOS	-167.336	-	-2.309.992	-2.477.328
0141099 OTROS BIENES DE USO DEPRECIABLES	-27.307.373	-414.980	-2.716.547	-30.438.900
<b>Total Inversión</b>	<b>-27.474.709</b>	<b>-709.930</b>	<b>-10.615.057</b>	<b>-38.799.696</b>
<b>INGRESOS</b>				
0441002031951 BONO DE ESCOLARIDAD Y ADICIONAL	-	-	-	-
0441002031952 AGUINALDO DE NAVIDAD	-	-	5.013.264	5.013.264
0441002031953 AGUINALDO DE FIESTAS PATRIAS	-	-	-	-
0441002031954 BONO ESPECIAL	-	-	31.955.000	31.955.000
0441002031955 BONO VACACIONES	-	-	-	-
0461001 RECUPERACIÓN Y REEMBOLSOS POR LICENCIAS MEDICAS	-	-	4.892.059	4.892.059
0461004099001 APORTE MUNICIPAL	71.000.000	-	-	71.000.000
0461004099005 OTROS INGRESOS	3.442.261	2.339.097	5.126.235	10.907.593
0461004099010 BOVEDAS Y NICHOS	40.322.109	32.337.442	22.768.470	95.428.021
0461004099011 DERECHOS DE INSTALACION	634.161	687.010	496.700	1.817.871
0461004099012 INHUMACIONES	22.007.908	14.226.205	14.891.200	51.125.313
0461004099013 RENOVACIONES	319.630	375.180	143.160	837.970
0461004099014 PEAJES Y CARROS	4.697.860	7.471.470	4.553.970	16.723.300
0461004099015 EXHUMACIONES Y TRASLADOS	7.407.048	4.917.010	4.541.520	16.865.578
0461004099016 DERECHOS DE CONTRUCCION	4.930.980	722.010	3.624.550	9.277.540

0461004099017 VENTA DE TERRENOS	41.706.150	3.032.740	13.331.990	58.070.880
<b>Total Ingresos</b>	<b>196.468.107</b>	<b>66.108.164</b>	<b>111.338.118</b>	<b>373.914.389</b>
<b>GASTOS</b>				
0523099 OTRAS INDEMNIZACIONES	-	-51.538		-51.538
0531 GASTO EN PERSONAL	-78.274.570	-77.468.579	-80.509.693	-236.252.842
0531 BONO VACACIONES				-
0531 BONO DE ESCOLARIDAD Y ADICIONAL				-
0531 AGUINALDO NAVIDAD			-15.609.500	-15.609.500
0531 AGUINALDO FIESTAS PATRIAS				-
0531001099002 OTROS GASTOS EN PERSONAL	-	-	-	-
0531003001001 HONORARIOS-PERSONAS NATURALES	-	-	-	-
0531004001003 ALIMENTACIÓN AL PERSONAL	-2.218.328	-2.318.106	-2.171.147	-6.707.581
0532002001102 ROPA DE TRABAJO	-20.628.050	-660.000	-67.185	-21.355.235
0532003001 COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES Y PEAJES	-183.201	-288.291	-222.001	-693.493
0532004001 MATERIALES DE OFICINA	-69.460	-37.809	-345.481	-452.750
0532004007 MATERIALES DE ASEO	-212.946	-279.943	-143.978	-636.867
0532004009 INSUMOS, REPUESTOS Y ACCESORIOS COMPUTACIONALES	-19.941	-145.980	-	-165.921
0532004010 MATERIALES PARA MANTENIMIENTO Y REPARACIONES DE INMUEBLES	-1.115.704	-2.464.642	-3.885.997	-7.466.343
0532004013 EQUIPOS MENORES	-	-	-69.002	-69.002
0532004099 OTROS MATERIALES DE USO O CONSUMOS	-	-	-	-
0532005001 ELECTRICIDAD	-469.383	-455.424	-402.826	-1.327.633
0532005002 AGUA	-1.597.777	-3.844.394	-3.542.374	-8.984.545
0532005003 GAS	-639.231	-452.901	-296.076	-1.388.208
0532005004 CORREO	-6.000	-	-	-6.000
0532005005 TELEFONIA FIJA	-242.841	-26.300	-288.456	-557.597
0532005006 TELEFONIA CELULAR	-	-13.325	-34.998	-48.323
0532005007 ACCESO A INTERNET	-	-	-	-
0532006001001 MANTENCION Y REPARACION DE INFRAESTRUCTURA	-	-	-42.000.000	-42.000.000
0532006001009 SERVICIOS HIGIENICOS	-	-	-	-
0532006002 MANTENIMIENTO Y REPARACION DE VEHICULOS	-143.000	-22.000	-237.026	-402.026
0532006006 MANTENIMIENTO Y REPARACION DE OTRAS MAQUINAS Y EQUIPOS	-	-	-	-
0532006099 OTRAS REPARACIONES MENORES	-7.400.667	-3.931.089	-5.081.891	-16.413.647
0532007001 PUBLICIDAD	-	-43.500	-	-43.500
0532008007 PASAJES, FLETES Y PERMISOS CIRCULACIÓN	-	-	-	-
0532008009 SERVICIOS DE PAGO Y COBRANZAS	-	-	-	-
0532008099001 OTROS SERVICIOS GENERALES	-	-3.500.000	-	-3.500.000
0532009002003 ARRIENDO DE OTROS BIENES INMUEBLES	-	-	-	-
0532009003002 ARRIENDOS VEHICULOS	-	-	-	-
0532009005 ARRIENDO MAQUINAS Y EQUIPOS	-	-6.932.940	-2.468.060	-9.401.000

0532009006001 ARRIENDO DE EQUIPOS INFORMATICOS	-	-	-	-
0532009099 OTROS ARRIENDOS	-359.086	-	-	-359.086
0532011002002 PERFECCIONAMIENTO Y CAPACITACION RRHH	-	-	-	-
0532012002 GASTOS MENORES	983.534	-1.633.231	-660.059	-1.309.756
0532012003 GASTOS DE REPRESENTACIÓN, PROTOCOLO Y CEREMONIAL	-	-	-	-
0532012004 INTERESES, MULTAS Y RECARGOS	-	-	-	-
<b>Total Gastos</b>	<b>-112.596.651</b>	<b>-104.569.992</b>	<b>-158.035.750</b>	<b>-375.202.393</b>
<b>Resultado</b>	<b>56.396.747</b>	<b>-39.171.758</b>	<b>-57.312.689</b>	<b>-40.087.700</b>

	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	TOTAL
<b>Total Ingresos</b>	<b>103.212.083</b>	<b>91.438.733</b>	<b>54.650.158</b>	<b>84.016.835</b>	<b>60.916.617</b>	<b>102.494.431</b>	<b>78.163.315</b>	<b>97.494.967</b>	<b>83.951.510</b>	<b>196.468.107</b>	<b>66.108.164</b>	<b>111.338.118</b>	<b>1.130.253.038</b>
<b>Total Gasto en Personal</b>	- 96.404.351	- 100.723.605	- 79.998.144	- 85.338.697	- 75.229.875	- 87.985.215	-83.805.486	- 84.333.993	- 110.858.269	101.120.948	80.498.223	98.290.340	1.084.587.146
<b>% de Gasto en Personal</b>	93,40%	110,15%	146,38%	101,57%	123,50%	85,84%	107,22%	86,50%	132,05%	51%	122%	88%	96%

### Algunas consideraciones:

En el gasto de personal se incluye gastos en alimentación y se incluyen gastos en vestuario.

Como se observa del cuadro de Ingresos versus gasto de personal, en el último trimestre del año, se observa que hay mayores ingresos, principalmente provenientes del Municipio y de la Subdere, así como en el mes de octubre hay un mayor nivel de ventas, las cuales no se sostienen los meses siguientes, lo que deja en evidencia que para mantener la estructura de gastos actual de esta área se requiere de apoyo externo. No obstante lo anterior, se observa que el gasto de recursos en personal es de 96% del total de ingresos percibidos.

### Dotación de Cementerio:

Personal de Cementerio	Enero	Febrero	Marzo
Planta	97	97	96
Contrata	0	1	1
Reemplazo	3	1	2
Total	100	99	99

Personal de Cementerio	Abril	Mayo	Junio
Planta	95	94	93
Contrata	1	1	1
Reemplazo	2	1	1
Total	98	96	95

Personal de Cementerio	Julio	Agosto	Septiembre
Planta	93	93	91
Contrata	1	1	1
Reemplazo	5	5	3
Total	99	99	95

Personal de Cementerio	Octubre	Noviembre	Diciembre
Planta	91	91	91
Contrata	3	3	2
Reemplazo	4	3	3
Total	98	97	96

La dotación aumenta en una funcionaria (o) respecto del mes de septiembre, que se genera por la contrata. Respecto de enero de 2018, se observa que hay cuatro trabajadores (as) menos.

**Cotizaciones Previsionales:**

Al cuarto trimestre del Año se encuentran pagadas las cotizaciones correspondientes a los meses de: diciembre de 2017 a noviembre de 2018 en su totalidad.

**Rendiciones de Cuentas:**

Durante el cuarto trimestre del año, se percibieron MM\$71 para mejoras de infraestructura, herramientas y equipamiento, cuyo plazo de rendición es posterior al 31 de diciembre, por lo tanto, no hay rendiciones pendientes.

# Administración Central



**ESTADOS RESULTADO (MENSUAL)  
ADMINISTRACION CENTRAL-ASEO**

Al 31 de Diciembre de 2018

CUENTA	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
<b>INVERSION</b>			
0141006 MUEBLES Y ENSERES			
<b>Total Inversión</b>			
<b>INGRESOS</b>			
0461001 RECUPERACIÓN Y REEMBOLSOS POR LICENCIAS MEDICAS			
0461004099002 CONTRATO DE ASEO	194.081.681	207.188.981	229.704.641
0461004099004 APORTES POR ADMINISTRACIÓN	73.557.498	73.557.498	73.557.498
0461004099005 OTROS INGRESOS	16.571.433	10.066.396	11.161.196
<b>Total Ingresos</b>	<b>284.210.612</b>	<b>290.812.875</b>	<b>314.423.335</b>
<b>GASTOS</b>			
0523099 OTRAS INDEMNIZACIONES	-1.599.850	-213.864	-1.564.139
0531 GASTO EN PERSONAL	-289.630.893	-283.008.130	-327.521.377
0531 BONO VACACIONES			
0531 BONO DE ESCOLARIDAD Y ADICIONAL			
0531 AGUINALDO NAVIDAD			-54.097.200
0531 AGUINALDO FIESTAS PATRIAS			
0531001099002 OTROS GASTOS EN PERSONAL	0	0	-350.000
0531003001001 HONORARIOS-PERSONAS NATURALES	-2.379.805	-2.749.805	-2.004.695
0531004001002 VIATICOS	0	0	0
0531004001003 ALIMENTACIÓN AL PERSONAL	0	0	0
0532002001102 ROPA DE TRABAJO	0	-364.140	0
0532003001 COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES Y PEAJES	0	0	0
0532004001 MATERIALES DE OFICINA	0	-252.148	-1.085.950
0532004007 MATERIALES DE ASEO	0	-1.646.201	-10.940
0532004009 INSUMOS, REPUESTOS Y ACCESORIOS COMPUTACIONALES	0	0	-6.890
0532004010 MATERIALES PARA MANTENIMIENTO Y REPARACIONES DE INMUEBLES	0	0	-52.670
0532004013 EQUIPOS MENORES	-60.820	0	0
0532004099 OTROS MATERIALES DE USO O CONSUMOS	0	0	0
0532005001 ELECTRICIDAD	-660.102	-636.245	-520.247
0532005002 AGUA	-293.774	-42.500	-280.903
0532005003 GAS	0	0	0
0532005004 CORREO	0	0	-88.220
0532005005 TELEFONIA FIJA	-401.717	268.908	135.311
0532005006 TELEFONIA CELULAR	-60.594	-183.367	-169.310
0532006004 MANTENIMIENTO Y REPARACION DE MAQUINAS Y EQUIPOS DE OFICINA	-356.661	0	0
0532006007 MANTENIMIENTO Y REPARACION DE EQUIPOS INFORMATICOS	-326.379	0	0
0532007001 PUBLICIDAD	-81.960	0	-500.000
0532008008 SALAS CUNAS Y/O JARDINES INFANTILES	-327.000	0	-436.000
0532008009 SERVICIOS DE PAGO Y COBRANZAS	0	-166.374	0
0532008099001 OTROS SERVICIOS GENERALES	-12.205.200	0	-3.481.940
0532009002002 ARRIENDO DE OFICINAS Y/O DEPARTAMENTOS DE ADMINISTRACIÓN	-15.813.406	-11.675.289	-15.490.479
0532009002003 ARRIENDO DE OTROS BIENES INMUEBLES	0	0	-75.000
0532009003002 ARRIENDOS VEHICULOS	-347.685	-3.199.252	-1.834.768
0532009005 ARRIENDO MAQUINAS Y EQUIPOS	0	0	0

053201100202 PERFECCIONAMIENTO Y CAPACITACION RRHH	-120.000	0	0
0532011099 OTROS SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES	-3.310.673	-4.951.968	-6.885.584
0532012002 GASTOS MENORES	-262.000	-449.663	-5.232.803
0532012004 INTERESES, MULTAS Y RECARGOS	0	0	
<b>Total Gastos</b>	<b>328.238.519</b>	<b>309.270.038</b>	<b>421.553.804</b>
Resultado	44.027.907	18.457.163	107.130.469

	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE
<b>Total Ingresos</b>	<b>457.334.656</b>	<b>383.225.119</b>	<b>515.091.705</b>	<b>364.981.034</b>	<b>288.732.075</b>	<b>324.488.717</b>	<b>308.385.743</b>	<b>413.776.325</b>	<b>362.430.948</b>	<b>284.210.612</b>	<b>290.875.875</b>
<b>Total Gastos en Personal</b>	410.966.351	434.483.659	398.221.265	303.150.238	291.937.351	293.814.654	308.172.421	340.401.850	354.128.528	293.610.548	286.939.939
<b>% de Gastos en Personal</b>	89,86%	113,38%	77,31%	83,06%	101,11%	90,55%	99,93%	82,27%	97,71%	103%	98,5%

### Algunas consideraciones:

A diferencia de las otras áreas, en el caso de Administración Central que incorpora al personal de aseo, la facturación es desfasada, por ejemplo la factura que se emite en enero corresponde a lo efectivamente pagado en diciembre, esto es relevante porque se genera un descalce entre la emisión de facturas y la percepción de los recursos, versus el pago que se realiza de manera efectiva a los trabajadores, esto se aprecia sobre todo en el mes de diciembre, donde se factura el mes de noviembre, no obstante, se paga el mes de diciembre, el cual contempla normalmente incrementos cuyos fondos recién se reflejan al mes siguiente. Como se aprecia en el cuadro de ingresos y gastos en personal se observa que durante 2018 un 95% de los recursos se han gastado en gastos asociados al personal, por lo tanto, el déficit se genera por bienes y servicios, los cuales se deberán ajustar aun más en el siguiente periodo.

En esta área se encuentran consignados: Administración Central, Farmacia Popular, Óptica Popular y el convenio de Aseo, falta mayor desagregación, por gastos de personal y fuente de financiamiento de manera de reflejar de mejor forma la situación de cada unidad.

### Dotación de Administración Central - Aseo :

Personal de Administración Central	Enero	Febrero	Marzo
Planta	409	412	408
Contrata	165	167	167
Reemplazo	1	1	0
Total	575	580	575

Personal de Administración Central	Abril	Mayo	Junio
Planta	413	413	416
Contrata	15	18	4
Reemplazo	3	1	3
Total	431	432	423

Personal de Administración Central	Julio	Agosto	Septiembre
Planta	414	416	413
Contrata	6	6	7
Reemplazo	1	1	1
Total	421	423	421

Personal de Adm Central	Octubre	Noviembre	Diciembre
Planta	409	364	407
Contrata	6	6	6
Reemplazo	0	0	1
Total	415	370	414

La Dotación de esta área disminuye en una persona, no obstante, esto puede deberse a licencias médicas, por las cuales no se toma personal de reemplazo.

Para entregar mayor información respecto de la conformación de la dotación del personal del área de administración central se presenta la siguiente tabla con el desglose de cada uno de los centros de costos que la conforman:

Personal Marzo	Adm. Central	Farmacia Popular	Óptica	EX FEZA	Aseo Histórico	Aseo Parques	Total
Planta	67	6	2		231	102	408
Contrata	3	2	4	158			167
Reemplazo	0	0	0	0	0	0	0
Total	70	8	6	158	231	102	575

Personal Junio	Adm. Central	Farmacia Popular	Óptica	EX FEZA	Aseo Histórico	Aseo Parques	Total
Planta	68	8	6	0	232	102	416
Contrata	4	0	0	0	0	0	4
Reemplazo	3	0	0	0	0	0	3
Total	75	8	6	0	232	102	423

Personal Septiembre	Adm. Central	Farmacia Popular	Óptica	Aseo Histórico	Aseo Parques	Total
Planta	68	8	6	231	100	416
Contrata	6	0	1	0	0	4
Reemplazo	1	0	0	0	0	3
Total	75	8	7	231	100	423

Personal Diciembre	Adm. Central	Farmacia Popular	Óptica	Aseo Histórico	Aseo Parques	Total
Planta	66	7	7	229	98	407
Contrata	5	1	0	0	0	6
Reemplazo	1	0	0	0	0	1
Total	72	8	7	229	98	414

Al realizar una tabla desagregada por fuente de financiamiento se observa que a Diciembre en Administración Central han disminuido tres personas, la farmacia sigue con la misma cantidad de funcionarias (os), idéntica situación ocurre con la óptica y en aseo, parques y jardines hay dos personas menos en cada uno. Tanto en administración central como en aseo las diferencias también se pueden ocasionar por personal con licencia médica que no es reemplazado temporalmente. Como resumen respecto de septiembre en esta área hay 9 funcionarios (as) menos y respecto de enero de 2018 hay 161 personas menos, lo que se explica principalmente por la extinción del convenio con el personal Ex Fesa.

#### **Cotizaciones Previsionales:**

Al cuarto trimestre del Año se encuentran pagadas las cotizaciones correspondientes a los meses de: Diciembre de 2017 a noviembre de 2018 en su totalidad.

#### **Rendiciones de Cuentas:**

Por el contrato de Aseo, que hasta este trimestre involucra solo Aseo Histórico el municipio paga las facturas emitidas por la Corporación, para el pago de las facturas se debe demostrar el pago de cotizaciones previsionales del mes anterior. Hasta la fecha no

hay retenciones de pagos de facturas por la situación previsional, no obstante, no siempre los recursos llegan con la oportunidad necesaria.

## RESUMEN: SITUACIÓN CONSOLIDADA

	EDUCACIÓN	SALUD	CEMENTERIO	ADMINISTRACION CENTRAL	TOTAL
<b>Total Ingresos</b>	47.388.849.209	25.134.629.882	1.130.253.038	4.307.892.644	77.961.624.773
<b>Total Inversión</b>	580.750.636	259.343.803	58.812.218	401.689	899.308.346
<b>Total Gastos</b>	42.195.864.039	25.529.977.108	1.322.974.490	4.415.232.115	73.464.047.752
<b>Diferencia</b>	4.612.234.534	-654.691.029	-251.533.670	-107.741.160	3.598.268.675
<b>Excedente / Déficit</b>	<b>9,73%</b>	<b>-2,60%</b>	<b>-22,25%</b>	<b>-2,50%</b>	<b>4,62%</b>

De manera muy resumida se observa como en términos de gastos operacionales la Corporación se encuentra con un excedente de 4,6% de ingresos; sobre Educación ya comienza a observarse la gestión financiera y de recursos, teniendo un excedente de recursos, los cuales se deben principalmente a FAEP, y otros fondos con bajos niveles de ejecución como Proretención. Al finalizar el año Salud termina con un déficit operacional de 2,6%. Por su parte el Cementerio disminuye de 27% del trimestre anterior al 22% anual, lo que implica una reducción del déficit proyectado inicialmente para el año . Administración central termina con un déficit de 2,5%, el cual se explica principalmente por el desfase de recursos, entre que se devenga el ingreso, se percibe y cuando y cómo se ejecuta el gasto. Así, en términos operacionales en términos consolidados hay un superávit de 4,6%.

Desde el primer informe se ha consignado que en este informe no se han incorporado provisiones por deudas o intereses que se generan anualmente, se estiman que estas provisiones van a estar del orden de los M\$15.000.000 principalmente por reajustes e intereses por cotizaciones previsionales impagas de periodos previos al 2016.

