

MUNICIPALIDAD DE CONCHALI  
Secretaría Municipal

APRUEBA PRESUPUESTO MUNICIPAL 2023

CONCHALI, 27 DIC 2022  
DECRETO EXENTO N° 1366. /

LA ALCALDIA DECRETO HOY:

VISTOS: Memorándum N° 489 del 19.12.2022 de la Secretaria Comunal de Planificación; Certificado emitido por el Secretario Municipal del acuerdo adoptado por el Concejo en su sesión ordinaria de fecha 15.12.2022, y TENIENDO PRESENTE las facultades y atribuciones que me confiere la Ley N°18.695, Orgánica Constitucional de Municipalidades,

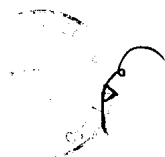
DECRETO:

APRUEBASE el “Presupuesto Municipal 2023”,  
de acuerdo al siguiente detalle:

MUNICIPALIDAD DE CONCHALI					
PRESUPUESTO DE LA MUNICIPALIDAD DE CONCHALI 2023: INGRESOS (M\$)					
Comité de Hacienda					
03				Tributos sobre Uso de Bs. y Realización de Act.	10.151.100
	01			Patentes y Tasas por Derechos	5.628.100
		001		Patentes Municipales	3.815.300
		002		Derechos de Aseo	609.000
		003		Otros Derechos	1.203.800
	02			Permisos y Licencias	3.083.000
		001		Permisos de Circulación	2.800.000
		002		Licencias de Conducir y Similares	283.000
	03			Participación en Impto.Territorial-Art.37 DL.N° 3.063/1979	1.440.000
		001		Anticipo Impuesto Territorial	760.000
		002		Saldo Impuesto Territorial	680.000
05				Transferencias Corrientes	22.584.927
	03			De Otras Entidades Públicas	22.584.927
		002		De la Subsecretaría de Desarrollo Regional y Administrativo	420.000
		006		Del Servicio Salud	21.794.927
		007		Del Tesoro Público	370.000
06				Rentas de la Propiedad	140.100
	02			Dividendos	100
	03			Intereses	140.000
07				C x C Ingresos de Operación	52.500
	02			Venta de Servicios	52.500
		001		Retiro de Escombros	5.000



		005	Instalaciones Deportivas	7.500
		006	Piscina	20.000
		007	Zoonosis	20.000
08			Otros Ingresos Corrientes	12.945.800
	01		Recup. y Reembolsos Licencias Médicas	312.000
	02		Multas y Sanciones Pecuniarias	1.313.300
		001	Multas - De Beneficio Municipal	321.900
		002	Multas de Beneficio Fondo Común Municipal	250.000
		003	Multas Ley Alcoholes - Beneficio Municipal	1.000
		004	Multas Ley Alcoholes-Benef. Serv. Salud (40%)	400
		005	Registro de Multas de Tránsito No Pagadas de Beneficio Municipal	110.000
		006	Reg.Multas Tto.No Pagadas-Benef. Otras Municipalidades	300.000
		008	Intereses	330.000
	03		Participación del F.C.M.	11.100.000
		001	Participación Anual	11.250.000
		001	Anticipo del Fondo Común Municipal	8.600.000
		002	Saldo del fondo común Municipal	2.650.000
		003	Aporte Extraordinarios	-150.000
		002	Anticipos de Aportes del FCM, Convenio	-150.000
	04		Fondos de Terceros	48.000
		001	Arancel al Registro de Multas de Transito	30.000
		999	Otros Fondos de Terceros	18.000
	99		Otros	172.500
		001	Devoluciones y Reintegros No Provenientes de Impuestos	72.000
		999	Otros	100.500
12			Recuperación de Préstamos	668.000
	10		Ingresos por Percibir	668.000
		001	Permisos de Circulación a Beneficio Municipal (37,5%)	50.000
		003	Patentes Comerciales	50.000
		010	Aseo Domiciliario	250.000
		013	Otros Derechos	3.000
		014	Subsidios Incapacidad Laboral	315.000
13			Transferencias para Gastos de Capital	103.127
	03		De Otras Entidades Publicas	103.127
		002	De la Subsecretaría de Desarrollo Regional y Administrativo	103.027



		005		Del Tesoro Público	100
			001	Patentes Mineras Ley N° 19.143	100
15				Saldo Inicial de Caja	2.500.000
				TOTAL	49.145.554

PRESU PUESTO DE LA MUNICIPALIDAD DE CONCHALI 2023: GASTOS (M\$)						
Comité de Hacienda						
Subt.	Item	Asig	Sub Asig.	Sub Sub Asig.	Denominación	Presupuesto 2023
21					Gastos en Personal	8.131.500
	01				Personal de Planta	5.643.500
		001			Sueldos y Sobresueldos	4.678.800
		002			Aportes del Empleador	199.500
		003			Asignaciones por Desempeño	501.000
		004			Remuneraciones Variables	151.000
		005			Aguinaldos y Bonos	113.200
	02				Personal a Contrata	2.029.000
		001			Sueldos y Sobresueldos	1.616.200
		002			Aportes del Empleador	78.300
		003			Asignaciones por Desempeño	169.000
		004			Remuneraciones Variables	103.000
		005			Aguinaldos y Bonos	62.500
	03				Otras Remuneraciones	264.500
		001			Honorarios a Suma Alzada-Personas Naturales	30.000
		004			Rem.Reguladas por el Código del Trabajo	77.500
		005			Suplencias y Reemplazos	150.000
		007			Alumnos en Práctica	7.000
	04				Otros Gastos en Personal	194.500
		003			Dietas a Juntas, Consejos y Comisiones	104.500
		004			Prestaciones de Servicios Comunitarios	90.000
22					Bienes y Servicios de Consumo	9.334.250
	01				Alimentos y Bebidas	97.000
		001			Para Personas	95.000
			001		Actividad Municipal	15.000
			002		Asistencia Social-Alimentos y Bebidas	80.000
		002			Para Animales	2.000
	02				Textiles, Vestuario y Calzado	79.520
		001			Textiles y Acabados Textiles	20.520
			001		Para Unidades Municipales	1.520
			002		Asistencia Social-Textiles, Vestuario y Calzado	4.000
			003		Asistencia Social-Vestuario Escolar	15.000
		002			Vestuario, Accesorios y Prendas Diversas	45.000
			001		Uniforme Institucional	30.000

		002	Ropa de Trabajo, Deportivo; etc.	15.000
	003		Calzado	14.000
		001	Calzado Institucional	10.000
		002	Calzado de Trabajo	4.000
03			Combustibles y Lubricantes	75.500
	001		Para Vehículos	75.000
	002		Para Maquinarias, Equipos Producción, etc.	500
04			Materiales de Uso o Consumo	321.500
	001		Materiales de Oficina	40.000
	002		Textos y Otros Materiales de Enseñanza	7.000
	003		Productos Químicos	7.000
	004		Productos Farmacéuticos	57.000
		001	Botiquín Primeros Auxilios (Dependencias)	7.000
		002	Para Programas Higiene Ambiental (Zoonosis)	30.000
		003	Asistencia Social-Productos Farmacéuticas	20.000
	006		Fertilizantes, Insecticidas, Fungicidas y Otros	13.000
		001	Para Programas Higiene Ambiental (Zoonosis)	13.000
	007		Materiales y Útiles de Aseo	8.000
	008		Menaje para Oficina, Casinos y Otros	2.500
	009		Insumos, Rep. y Accesorios Computacionales	58.500
	010		Materiales para Mant. y Rep. de Inmuebles	48.000
		001	Edificios Municipales	13.000
		002	Asistencia Social-Materiales para mant.	35.000
		001	Asist. Soc.Mejoramiento de Viviendas de Emergencia	20.000
		002	Asist. Soc.Programa Mejoram. De Viviendas	15.000
	011		Rep.y Accesorios para Mant.y Rep. Vehículos	10.000
	012		Otros Mat., Rep. y Útiles para Mant. y Reparaciones	18.000
	013		Equipos Menores	1.000
	014		Productos de Cuero, Caucho y Plástico	16.000
		001	Uso Municipal-Prod. Cuero, caucho y plástico	6.000
		002	Asistencia Social-Prod. Cuero, caucho y plástico	10.000
	999		Otros	55.000
		002	Asistencia Social-Otros gastos	10.000
		003	Asistencia Social-Regalos Fiestas de Navidad	45.000



05				Servicios Básicos	1.517.330
	001			Electricidad	1.000.000
	002			Agua	130.000
	003			Gas	5.500
	004			Correo	251.730
	005			Telefonía Fija	105.000
	006			Telefonía Celular	18.000
	007			Acceso a Internet	7.000
	008			Enlaces e Telecomunicaciones	100
06				Mantenimiento y Reparaciones	85.000
	001			Mant y Reparación de Edificaciones	35.000
	002			Mant y Reparación de Vehículos	45.000
	006			Mant. y Rep. de Otras Maq y Equipos	5.000
07				Publicidad y Difusión	25.000
	001			Servicios de Publicidad	-
	002			Servicios de Impresión (Folletos, Memorias)	20.000
	003			Servicios de Encuadernación y Empaste	5.000
08				Servicios Generales	6.409.400
	001			Servicios de Aseo	2.949.400
		001		Dependencias	200.000
		002		Convenios por Servicios de Aseo	2.749.400
			001	Recolección Residuos Domiciliarios	1.320.000
			003	Aseo Ferias Libres	323.400
			004	Relleno Sanitario y Estación de Transferencia	900.000
			005	Inspección Relleno Sanitario	14.000
			006	Barrido de Calles y Mantenión de Sumideros	192.000
	002			Servicios de Vigilancia	30.000
	003			Servicios de Mantenión de Jardines	2.060.000
		003		Mantenión Áreas Verdes	2.060.000
	004			Servicios por Mant. de Alumbrado Público	170.000
	005			Servicios por Mantenión de Semáforos	132.000
	007			Pasajes, Fletes y Bodegajes (Cajas Chicas)	10.000
	008			Salas Cunas y/o Jardines Infantiles	12.000
	010			Servicios de Suscripción y Similares	5.000
	011			Servicio de Producción y Desarrollo de Eventos	-
	999			Otros	1.041.000
		006		Otros	50.000

			007	Asistencia Social-Otros Servicios	3.000
			008	Asistencia Social-Transporte comunitario	40.000
			001	Organizaciones Sociales	20.000
			002	Transporte Deudos	20.000
			009	Recolección Residuos Urbanos	948.000
	09			Arriendos	218.000
		002		Arriendo de Edificios	5.000
		003		Arriendo de Vehículos	186.500
			001	Contrato Vehículos Seguridad	46.500
			002	Contrato Petric	120.000
			003	Otros	20.000
		004		Arriendo de Mobiliario y Otros	1.500
		999		Otros	25.000
	10			Servicios Financieros y de Seguros	180.000
		002		Primas y Gastos de Seguros	40.000
		999		Otros	140.000
			001	Transbank	140.000
	11			Servicios Técnicos y Profesionales	249.000
		002		Cursos de Capacitación	25.000
			001	Cursos Contratados con Terceros	25.000
		003		Servicios Informáticos	155.000
		999		Otros	69.000
			001	Estratificación Social (RSH)	65.000
			002	Otros-Convenio Servicio Registro Civil	2.000
			003	Asistencia Social-Otros Serv.Profesionales	2.000
	12			Otros Gastos en Bienes y Serv. de Consumo	57.500
		002		Gastos Menores (Cajas Chicas)	31.000
			099	Otros	31.000
		003		Gastos de Representación, Protocolo y Ceremonial	5.000
		005		Derechos y Tasas	1.500
			001	Gastos Notariales y Judiciales	500
			002	Derechos y Tasas	1.000
		999		Otros (Imprevistos)	20.000
23				Prestaciones de Seguridad Social	219.000
	03			Prestaciones Sociales del Empleador	219.000
		001		Indemnización de Cargo Fiscal	219.000
24				Transferencias Corrientes	27.989.277
	01			Al Sector Privado	25.675.777
		002		Educ.-Pers.Jurid.Priv., Art.13 DFL 1-3063/80	1.931.350
			001	Educación	1.594.300
			002	Menores	337.050

		003			Salud-Pers.Juríd.Priv., Art.13 DFL 1-3063/80	23.193.927
			001		Subvencion Municipal Salud	1.399.000
				001	Subvención Salud	1.049.000
				002	Subvención Bienestar Personal de Salud	125.000
				003	Farmacia Comunal	85.000
				004	Artículo 45° Ley N° 19.378	140.000
			002		Percapita	14.748.693
			003		Programas Especiales Salud	4.472.535
			004		Pago Prestaciones Valoradas	772.210
				004	Pago Prestaciones Valoradas (05.03.006.001.004)	772.210
			005		Bonos Leyes Área Salud	1.801.489
		005			Otras Personas Jurídicas Privadas	261.000
			001		Subvenciones	40.000
			002		Fondeve	85.000
			003		Fondo Organizaciones Funcionales (FIDOF)	85.000
			004		COSOC, Ley 20.500	3.000
			005		Aporte JJVV a Proyectos FONDEVE	8.000
			006		Aporte OOC C a FIDOF	10.000
			007		Subvenciones Comités de Seguridad	30.000
		006			Voluntariado	71.500
		007			Asistencia Social a Personas Naturales	85.000
			014		Asistencia Social-Beca Enseñanza Superior	65.000
			015		Area de la Mujer-Fondo Mujer Jefas de Hogar	10.000
			016		Fondo Municipal de Apoyo al Empredendimiento	10.000
		008			Premios y otros	2.000
		999			Otras Transferencias al Sector Privado	131.000
			002		Corporación Asistencia Judicial	26.000
			004		Protocolo Acuerdo Trabajadores Asco	105.000
	03				A Otras Entidades Públicas	2.313.500
		002			A los Servicios de Salud	500
			001		Multas Ley de Alcoholes	500
		080			A las Asociaciones	13.000
			001		A la Asociación Chilena de Municipalidades	13.000
		090			Al Fondo Común Municipal - P. de Circulación	1.750.000
			001		Aportes año vigente	1.722.000
			002		Aportes Otros Años	28.000



		092			Al Fondo Común Municipal-Multas	250.000
			001		Artículo 14, N° 6 Ley N° 18.695	250.000
		100			A otras Municipalidades	300.000
			001		80% RMNP Otras Comunas	170.000
			003		50% RMNP Otras Comunas (TAG)	130.000
26					Otros Gastos Corrientes	70.000
	01				Devoluciones	10.000
	02				Comps. por Daños a Terceros y/o a la Prop.	30.000
	04				Aplicación Fondos de Terceros	30.000
		001			Arancel al Reg.de Multas de Tto. no Pagadas	30.000
29					Adquisición de Activos no Financieros	140.500
	02				Edificios	30.000
		002			Asistencia Social-Viviendas de Emergencia	30.000
	04				Mobiliario y Otros	35.000
		001			Mobiliario y Otros Municipal	10.000
		002			Asistencia Social-Mobiliario y otros	25.000
	05				Máquinas y Equipos	27.000
		001			Máquinas y Equipos de Oficina	2.000
		002			Maquinarias y Equipos para la Producción	5.000
		999			Otras	20.000
	06				Equipos Informáticos	18.500
		001			Equipos Computacionales y Periféricos	15.000
		002			Equipos de Comunicaciones para Redes Informáticas	3.500
	07				Programas Informáticos	30.000
		001			Programas Computacionales	30.000
31					Iniciativas de Inversión	961.027
	02				Proyectos	961.027
		002			Consultorías	60.000
			006		Otras Consultorías	60.000
		004			Obras Civiles	709.027
			001		Edificios	80.000
			003		Parques y Jardines	10.000
			004		Pavimentos y Veredas	350.000
			005		Intervención en BNUP	80.000
			008		Presupuesto Participativo	86.000
			009		PMU IRAL	103.027
				010	Pavimento Estacionamiento Municipal de Conchali, Edificio Dorsal	74.590
				011	Mejoramiento Cierre Perimetral Edificio Dideco, Conchali	23.368
				012	Mejoramiento Plaza Isabel Carrera, UV 27	5.069
		005			Equipamiento	120.000

			002		Provisión de Señales de Tránsito	100.000
			003		Adquisición de Cámaras de Vigilancia	20.000
		999			Otros Gastos	72.000
33					Transferencias de Capital	135.000
	03				A Otras Entidades Públicas	135.000
		001			Al SERVIU-Programa Pavimentos Participativos	135.000
			001		Al SERVIU-Programa Pavimentos Participativos	35.000
			004		Aporte SERVIU DS N° 27	100.000
34					Servicio de la Deuda	2.165.000
	07				Deuda Flotante	2.165.000
		002			DF Bienes y Servicios	142.000
		003			DF Obras Civiles	373.000
		004			Contratos Municipales	1.000.000
		005			DF CORESAM	650.000
35					SALDO FINAL DE CAJA	
TOTAL						49.145.554

ANOTESE, COMUNIQUESE Y  
TRANSCRIBASE el presente Decreto a las Direcciones Municipales, hecho ARCHIVESE.

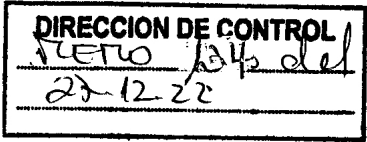
  
**DANIEL BASTIAS FARIAS**  
Secretario Municipal

  
**RENE DE LA VEGA FUENTES**  
Alcalde de Conchalí

RVF/DBF/jqa

TRANSCRITO A:

Alcaldía - Control - Jurídico - Adm. Municipal - DOM  
Finanzas - SECPLA - Tránsito - Juzgado Policía Local  
Personal y Remuneraciones - DIDECO - DIMAO  
O.P.I.R. - Sec. Municipal - Seguridad Pública  
Art. 7° letra g) Ley N° 20.285./



MUNICIPALIDAD DE CONCHALI  
Secretaría Municipal

CONCHALI, diciembre 20 de 2022 .

**C E R T I F I C A D O**

**DANIEL BASTIAS FARIAS**, Abogado, Secretario Municipal, certifica que en sesión ordinaria de concejo, de fecha 15 de diciembre de 2022, se aprobó por la unanimidad de los presentes el **Presupuesto Municipal 2023** (enumerado del 01 al 62), con las modificaciones presentadas por los concejales Arcos, Arriagada, Melo, Molina, Palacios, Soto, Sottolichio, de acuerdo a la siguiente distribución de gastos:

**Disminuye gastos (M\$)**

Cuenta	Denominación	Presupuesto 2023	Modificación Propuesta	Presupuesto Modificado
22.07.001	Servicios de Publicidad	15.000	15.000	0
22.08.011	Servicio de Producción y Desarrollo de Eventos	56.000	56.000	0
22.12.003.	Gastos de Representación, Protocolo y Ceremonial	25.000	20.000	5.000
			<b>91.000</b>	

**Aumenta gastos (M\$)**

Cuenta	Denominación	Presupuesto 2023	Modificación Propuesta	Presupuesto Modificado
22.04.010.002.001	Asist. Soc. Mejoramiento de Viviendas de Emergencia	15.000	5.000	20.000
22.04.010.002.002	Asist. Soc. Programa Mejoram. De Viviendas	10.000	5.000	15.000
22.04.014.002	Asistencia Social - Prod. Cuero, caucho y plástico	7.500	2.500	10.000
22.04.999.002	Asistencia Social-Otros gastos	8.000	2.000	10.000
22.08.999.008.001	Transporte Organizaciones Sociales	15.000	5.000	20.000
22.04.004.003	Asistencia Social-Productos Farmacéuticos	15.000	5.000	20.000
24.01.005.002	Fondeve	75.000	10.000	85.000
24.01.005.003	Fondo de Organizaciones Funcionales (FIDOF)	75.000	10.000	85.000
22.08.999.008.002	Transporte Deudos	15.000	5.000	20.000
24.01.007.014	Asistencia Social-Beca Enseñanza Superior	60.000	5.000	65.000
24.01.005.006	Voluntariado	40.000	31.500	71.500
21.01.002.001	A servicio de bienestar (planta)	56.000	1.000	57.000
21.02.002.001	A servicio de bienestar (contrata)	23.300	4.000	27.300
			<b>91.000</b>	

DBF/ycm.

Sr. Alcalde de la Municipalidad de Conchalí, René de La Vega.

De acuerdo a lo establecido en el Art. 65 de la Ley Orgánica Constitucional de Municipalidades, concerniente a que “el Concejo no podrá aumentar el presupuesto de gastos presentados por el alcalde, sino sólo disminuirlo, y modificar su distribución, salvo respecto de gastos establecidos por ley o por convenios celebrados por el municipio”, las y los concejales abajo firmantes proponemos la siguiente distribución en materia de gastos del Presupuesto Municipal 2023:

**Disminuye gastos (M\$)**

Cuenta	Denominación	Presupuesto 2023	Modificación Propuesta	Presupuesto Modificado
22.07.001	Servicios de Publicidad	15.000	15.000	0
22.08.011	Servicio de Producción y Desarrollo de Eventos	56.000	56.000	0
22.12.003.	Gastos de Representación, Protocolo y Ceremonial	25.000	20.000	5.000
			<b>91.000</b>	

**Aumenta gastos (M\$)**

Cuenta	Denominación	Presupuesto 2023	Modificación Propuesta	Presupuesto Modificado
22.04.010.002.001	Asist. Soc. Mejoramiento de Viviendas de Emergencia	15.000	5.000	20.000
22.04.010.002.002	Asist. Soc. Programa Mejoram. De Viviendas	10.000	5.000	15.000
22.04.014.002	Asistencia Social - Prod. Cuero, caucho y plástico	7.500	2.500	10.000
22.04.999.002	Asistencia Social-Otros gastos	8.000	2.000	10.000
22.08.999.008.001	Transporte Organizaciones Sociales	15.000	5.000	20.000
22.04.004.003	Asistencia Social-Productos Farmacéuticos	15.000	5.000	20.000
24.01.005.002	Fondeve	75.000	10.000	85.000
24.01.005.003	Fondo de Organizaciones Funcionales (FIDOF)	75.000	10.000	85.000
22.08.999.008.002	Transporte Deudos	15.000	5.000	20.000
24.01.007.014	Asistencia Social-Beca Enseñanza Superior	60.000	5.000	65.000
24.01.005.006	Voluntariado	40.000	31.500	71.500
21.01.002.001	A servicio de bienestar (planta)	56.000	1.000	57.000
21.02.002.001	A servicio de bienestar (contrata)	23.300	4.000	27.300
			<b>91.000</b>	

Finalmente, solicitamos que la gestión estudie la factibilidad de aumentar en un 100% los recursos destinados a Cursos de Capacitación (22.11.002)

Atte.  
Grace Arcos Maturana  
Santiago Arriagada Rojas  
Marjorie Melo Valenzuela  
Patricia Molina Molina  
Dennisse Palacios Guzman  
Mario Soto Alarcon  
Carlos Sottolichio Urquiza



MUNICIPALIDAD DE CONCHALI  
SECRETARÍA COMUNAL DE PLANIFICACIÓN

MEMORÁNDUM N° 489 / 2022. -

Conchalí, 19 DIC. 2022

DE: MARÍA TERESA ARROCET RAMÍREZ  
SECRETARIA COMUNAL DE PLANIFICACIÓN

A: SR. DANIEL BASTÍAS FARÍAS  
SECRETARIO MUNICIPAL

REF: Remite presupuesto para el año 2023 para su decreto correspondiente.

Junto con saludarlo, remito a usted presupuesto Municipal de Ingreso y gastos año 2023 aprobado por el Concejo Municipal sesión del 15 de diciembre del año en curso, para su decreto correspondiente.

Saluda atentamente a usted,



MARÍA TERESA ARROCET RAMÍREZ  
SECRETARIA COMUNAL DE PLANIFICACIÓN

MTAR/irh.


Distribución:

- Secretaría Municipal  
- Archivo.

19 DIC 2022





MUNICIPALIDAD DE CONCHALI					
PRESUPUESTO DE LA MUNICIPALIDAD DE CONCHALI 2023: INGRESOS (M\$)					
Comité de Hacienda					
					
03				Tributos sobre Uso de Bs. y Realización de Act.	10.151.100
	01			Patentes y Tasas por Derechos	5.628.100
		001		Patentes Municipales	3.815.300
		002		Derechos de Aseo	609.000
		003		Otros Derechos	1.203.800
	02			Permisos y Licencias	3.083.000
		001		Permisos de Circulación	2.800.000
		002		Licencias de Conducir y Similares	283.000
	03			Participación en Impto.Territorial-Art.37 DL.N° 3.063/1979	1.440.000
		001		Anticipo Impuesto Territorial	760.000
		002		Saldo Impuesto Territorial	680.000
05				Transferencias Corrientes	22.584.927
	03			De Otras Entidades Públicas	22.584.927
		002		De la Subsecretaría de Desarrollo Regional y Administrativo	420.000
		006		Del Servicio Salud	21.794.927
		007		Del Tesoro Público	370.000
06				Rentas de la Propiedad	140.100
	02			Dividendos	100
	03			Intereses	140.000
07				C x C Ingresos de Operación	52.500
	02			Venta de Servicios	52.500
		001		Retiro de Escombros	5.000
		005		Instalaciones Deportivas	7.500
		006		Piscina	20.000
		007		Zoonosis	20.000
08				Otros Ingresos Corrientes	12.945.800
	01			Recup. y Reembolsos Licencias Médicas	312.000
	02			Multas y Sanciones Pecuniarias	1.313.300
		001		Multas - De Beneficio Municipal	321.900
		002		Multas de Beneficio Fondo Común Municipal	250.000
		003		Multas Ley Alcoholes - Beneficio Municipal	1.000
		004		Multas Ley Alcoholes-Benef. Serv. Salud (40%)	400

		005		Registro de Multas de Tránsito No Pagadas de Beneficio Municipal	110.000
		006		Reg.Multas Tto.No Pagadas-Benef. Otras Municipalidades	300.000
		008		Intereses	330.000
	<b>03</b>			<b>Participación del F.C.M.</b>	<b>11.100.000</b>
		001		Participación Anual	11.250.000
			001	Anticipo del Fondo Comun Municipal	8.600.000
			002	Saldo del fondo comun Municipal	2.650.000
		003		Aporte Extraordinarios	-150.000
			002	Anticipos de Aportes del FCM, Convenio	-150.000
	<b>04</b>			<b>Fondos de Terceros</b>	<b>48.000</b>
		001		Arancl al Registro de Multas de Tránsito	30.000
		999		Otros Fondos de Terceros	18.000
	<b>99</b>			<b>Otros</b>	<b>172.500</b>
		001		Devoluciones y Reintegros No Provenientes de Impuestos	72.000
		999		Otros	100.500
<b>12</b>				<b>Recuperación de Préstamos</b>	<b>668.000</b>
	<b>10</b>			<b>Ingresos por Percibir</b>	<b>668.000</b>
		001		Permisos de Circulación a Beneficio Municipal (37,5%)	50.000
		003		Patentes Comerciales	50.000
		010		Aseo Domiciliario	250.000
		013		Otros Derechos	3.000
		014		Subsidios Incapacidad Laboral	315.000
<b>13</b>				<b>Transferencias para Gastos de Capital</b>	<b>103.127</b>
	03			De Otras Entidades Publicas	103.127
		002		De la Subsecretaría de Desarrollo Regional y Administrativo	103.027
		005		Del Tesoro Público	100
			001	Patentes Mineras Ley N° 19.143	100
<b>15</b>				<b>Saldo Inicial de Caja</b>	<b>2.500.000</b>
				<b>TOTAL</b>	<b>49.145.554</b>

MUNICIPALIDAD DE CONCHALI  
PRESUPUESTO DE LA MUNICIPALIDAD DE CONCHALI 2023: GASTOS (M\$)  
Comité de Hacienda



Subt.	Item	Asig	Sub Asig.	Sub Sub Asig.	Denominación	Presupuesto 2023
21					<b>Gastos en Personal</b>	<b>8.131.500</b>
	01				<b>Personal de Planta</b>	<b>5.643.500</b>
		001			Sueldos y Sobresueldos	4.678.800
		002			Aportes del Empleador	199.500
		003			Asignaciones por Desempeño	501.000
		004			Remuneraciones Variables	151.000
		005			Aguinaldos y Bonos	113.200
	02				<b>Personal a Contrata</b>	<b>2.029.000</b>
		001			Sueldos y Sobresueldos	1.616.200
		002			Aportes del Empleador	78.300
		003			Asignaciones por Desempeño	169.000
		004			Remuneraciones Variables	103.000
		005			Aguinaldos y Bonos	62.500
	03				<b>Otras Remuneraciones</b>	<b>264.500</b>
		001			Honorarios a Suma Alzada- Personas Naturales	30.000
		004			Rem.Reguladas por el Código del Trabajo	77.500
		005			Suplencias y Reemplazos	150.000
		007			Alumnos en Práctica	7.000
	04				<b>Otros Gastos en Personal</b>	<b>194.500</b>
		003			Dietas a Juntas, Consejos y Comisiones	104.500
		004			Prestaciones de Servicios Comunitarios	90.000
22					<b>Bienes y Servicios de Consumo</b>	<b>9.334.250</b>
	01				<b>Alimentos y Bebidas</b>	<b>97.000</b>
		001			Para Personas	95.000
			001		Actividad Municipal	15.000
			002		Asistencia Social-Alimentos y Bebidas	80.000
		002			Para Animales	2.000
	02				<b>Textiles, Vestuario y Calzado</b>	<b>79.520</b>
		001			Textiles y Acabados Textiles	20.520
			001		Para Unidades Municipales	1.520
			002		Asistencia Social-Textiles, Vestuario y Calzado	4.000
			003		Asistencia Social-Vestuario Escolar	15.000
		002			Vestuario, Accesorios y Prendas Diversas	45.000
			001		Uniforme Institucional	30.000
			002		Ropa de Trabajo, Deportivo; etc.	15.000
		003			Calzado	14.000
			001		Calzado Institucional	10.000
			002		Calzado de Trabajo	4.000
	03				<b>Combustibles y Lubricantes</b>	<b>75.500</b>
		001			Para Vehículos	75.000
		002			Para Maquinarias, Equipos Producción, etc.	500
	04				<b>Materiales de Uso o Consumo</b>	<b>321.500</b>

		001		001	Materiales de Oficina	40.000
		002			Textos y Otros Materiales de Enseñanza	7.000
		003			Productos Químicos	7.000
		004			Productos Farmacéuticos	57.000
			001		Botiquín Primeros Auxilios (Dependencias)	7.000
			002		Para Programas Higiene Ambiental (Zoonosis)	30.000
			003		Asistencia Social-Productos Farmaceuticos	20.000
		006			Fertilizantes, Insecticidas, Fungicidas y Otros	13.000
			001		Para Programas Higiene Ambiental (Zoonosis)	13.000
		007			Materiales y Útiles de Aseo	8.000
		008			Menaje para Oficina, Casinos y Otros	2.500
		009			Insumos, Rep. y Accesorios Computacionales	58.500
		010			Materiales para Mant. y Rep. de Inmuebles	48.000
			001		Edificios Municipales	13.000
			002		Asistencia Social-Materiales para mant.	35.000
				001	Asist. Soc.Mejoramiento de Viviendas de Emergencia	20.000
				002	Asist. Soc.Programa Mejoram. De Viviendas	15.000
		011			Rep.y Accesorios para Mant.y Rep. Vehículos	10.000
		012			Otros Mat., Rep. y Útiles para Mant. y Reparaciones	18.000
		013			Equipos Menores	1.000
		014			Productos de Cuero, Caucho y Plástico	16.000
			001		Uso Municipal-Prod. Cuero, caucho y plástico	6.000
			002		Asistencia Social-Prod. Cuero, caucho y plástico	10.000
		999			Otros	55.000
			002		Asistencia Social-Otros gastos	10.000
			003		Asistencia Social-Regalos Fiestas de Navidad	45.000
	<b>05</b>				<b>Servicios Básicos</b>	<b>1.517.330</b>
		001			Electricidad	1.000.000
		002			Agua	130.000
		003			Gas	5.500
		004			Correo	251.730
		005			Telefonía Fija	105.000
		006			Telefonía Celular	18.000
		007			Acceso a Internet	7.000
		008			Enlaces e Telecomunicaciones	100
	<b>06</b>				<b>Mantenimiento y Reparaciones</b>	<b>85.000</b>
		001			Mant y Reparación de Edificaciones	35.000
		002			Mant y Reparación de Vehículos	45.000
		006			Mant. y Rep. de Otras Maq y Equipos	5.000
	<b>07</b>				<b>Publicidad y Difusión</b>	<b>25.000</b>

		001		Servicios de Publicidad	-
		002		Servicios de impresión (Folletos, Memorias)	20.000
		003		Servicios de Encuadernación y Empaste	5.000
	08			<b>Servicios Generales</b>	<b>6.409.400</b>
		001		Servicios de Aseo	2.949.400
			001	Dependencias	200.000
			002	Convenios por Servicios de Aseo	2.749.400
			001	Recolección Residuos Domiciliarios	1.320.000
			003	Aseo Ferias Libres	323.400
			004	Relleno Sanitario y Estación de Transferencia	900.000
			005	Inspección Relleno Sanitario	14.000
			006	Barrido de Calles y Mantencion de Sumideros	192.000
		002		Servicios de Vigilancia	30.000
		003		Servicios de Mantenión de Jardines	2.060.000
			003	Mantenición Areas Verdes	2.060.000
		004		Servicios por Mant. de Alumbrado Público	170.000
		005		Servicios por Mantenición de Semáforos	132.000
		007		Pasajes, Fletes y Bodegajes (Cajas Chicas)	10.000
		008		Salas Cunas y/o Jardines Infantiles	12.000
		010		Servicios de Suscripción y Similares	5.000
		011		Servicio de Producción y Desarrollo de Eventos	-
		999		Otros	1.041.000
			006	Otros	50.000
			007	Asistencia Social-Otros Servicios	3.000
			008	Asistencia Social-transporte comunitario	40.000
			001	Organizaciones Sociales	20.000
			002	Transporte Deudos	20.000
			009	Recolección Residuos Urbanos	948.000
	09			<b>Arriendos</b>	<b>218.000</b>
		002		Arriendo de Edificios	5.000
		003		Arriendo de Vehiculos	186.500
			001	Contrato Vehiculos Seguridad	46.500
			002	Contrato Petric	120.000
			003	Otros	20.000
		004		Arriendo de Mobiliario y Otros	1.500
		999		Otros	25.000
	10			<b>Servicios Financieros y de Seguros</b>	<b>180.000</b>
		002		Primas y Gastos de Seguros	40.000
		999		Otros	140.000
			001	Transbank	140.000
	11			<b>Servicos Técnicos y Profesionales</b>	<b>249.000</b>
		002		Cursos de Capacitación	25.000

			001		Cursos Contratados con Terceros	25.000
			003		Servicios Informáticos	155.000
			999		Otros	69.000
			001		Estratificación Social (RSH)	65.000
			002		Otros-Convenio Servicio Registro Civil	2.000
			003		Asistencia Social-Otros Serv.Profesionales	2.000
	12				<b>Otros Gastos en Bienes y Serv. de Consumo</b>	<b>57.500</b>
			002		Gastos Menores (Cajas Chicas)	31.000
			099		Otros	31.000
			003		Gastos de Representación, Protocolo y Ceremonial	5.000
			005		Derechos y Tasas	1.500
			001		Gastos Notariales y Judiciales	500
			002		Derechos y Tasas	1.000
			999		Otros (Imprevistos)	20.000
23					<b>Prestaciones de Seguridad Social</b>	<b>219.000</b>
	03				<b>Prestaciones Sociales del Empleador</b>	<b>219.000</b>
			001		Indemnización de Cargo Fiscal	219.000
24					<b>Transferencias Corrientes</b>	<b>27.989.277</b>
	01				<b>Al Sector Privado</b>	<b>25.675.777</b>
			002		Educ.-Pers.,Juríd.Priv., Art.13 DFL 1-3063/80	1.931.350
			001		Educación	1.594.300
			002		Menores	337.050
			003		Salud-Pers.,Juríd.Priv., Art.13 DFL 1-3063/80	23.193.927
			001		Subvencion Municipal Salud	1.399.000
			001		Subvención Salud	1.049.000
			002		Subvención Bienestar Personal de Salud	125.000
			003		Farmacia Comunal	85.000
			004		Artículo 45º Ley Nº 19.378	140.000
			002		Percapita	14.748.693
			003		Programas Especiales Salud	4.472.535
			004		Pago Prestaciones Valoradas	772.210
			004		Pago Prestaciones Valoradas (05.03.006.001.004)	772.210
			005		Bonos Leyes Area Salud	1.801.489
		005			Otras Personas Jurídicas Privadas	261.000
			001		Subvenciones	40.000
			002		Fondeve	85.000
			003		Fondo Organizaciones Funcionales (FIDOF)	85.000
			004		COSOC, Ley 20.500	3.000
			005		Aporte JJVV a Proyectos FONDEVE	8.000
			006		Aporte OCCC a FIDOF	10.000
			007		Subvenciones Comités de Seguridad	30.000
			006		Voluntariado	71.500
			007		Asistencia Social a Personas Naturales	85.000

			014	Asistencia Social-Beca Enseñanza Superior	65.000
			015	Area de la Mujer-Fondo Mujer Jefas de Hogar	10.000
			016	Fondo Municipal de Apoyo al Emprendimiento	10.000
		008		Premios y otros	2.000
		999		Otras Transferencias al Sector Privado	131.000
			002	Corporacion Asistencia Judicial	26.000
			004	Protocolo Acuerdo Trabajadores Aseo	105.000
	03			<b>A Otras Entidades Públicas</b>	<b>2.313.500</b>
		002		A los Servicios de Salud	500
			001	Multas Ley de Alcoholes	500
		080		A las Asociaciones	13.000
			001	A la Asociación Chilena de Municipalidades	13.000
		090		Al Fondo Común Municipal - P. de Circulación	1.750.000
			001	Aportes año vigente	1.722.000
			002	Aportes Otros Años	28.000
		092		Al Fondo Común Municipal-Multas	250.000
			001	Artículo 14, N° 6 Ley N° 18.695	250.000
		100		A otras Municipalidades	300.000
			001	80% RMNP Otras Comunas	170.000
			003	50% RMNP Otras Comunas (TAG)	130.000
26				<b>Otros Gastos Corrientes</b>	<b>70.000</b>
	01			<b>Devoluciones</b>	<b>10.000</b>
	02			<b>Comps. por Daños a Terceros y/o a la Prop.</b>	<b>30.000</b>
	04			<b>Aplicación Fondos de Terceros</b>	<b>30.000</b>
		001		Arancel al Reg.de Multas de Tto. no Pagadas	30.000
29				<b>Adquisición de Activos no Financieros</b>	<b>140.500</b>
	02			<b>Edificios</b>	<b>30.000</b>
		002		Asistencia Social-Viviendas de Emergencia	30.000
	04			<b>Mobiliario y Otros</b>	<b>35.000</b>
		001		Mobiliario y Otros Municipal	10.000
		002		Asistencia Social-Mobiliario y otros	25.000
	05			<b>Máquinas y Equipos</b>	<b>27.000</b>
		001		Máquinas y Equipos de Oficina	2.000
		002		Maquinarias y Equipos para la Producción	5.000
		999		Otras	20.000
	06			<b>Equipos Informáticos</b>	<b>18.500</b>
		001		Equipos Computacionales y Periféricos	15.000
		002		Equipos de Comunicaciones para Redes Informáticas	3.500
	07			<b>Programas Informáticos</b>	<b>30.000</b>
		001		Programas Computacionales	30.000
31				<b>Iniciativas de Inversión</b>	<b>961.027</b>
	02			<b>Proyectos</b>	<b>961.027</b>

		002		Consultorías	60.000
			006	Otras Consultorías	60.000
		004		Obras Civiles	709.027
			001	Edificios	80.000
			003	Parques y Jardines	10.000
			004	Pavimentos y Veredas	350.000
			005	Intervención en BNUP	80.000
			008	Presupuesto Participativo	86.000
			009	PMU IRAL	103.027
			010	Pavimento Estacionamiento Municipal de Conchali, Edificio Dorsal	74.590
			011	Mejoramiento Cierre Perimetral Edificio Dideco, Conchali	23.368
			012	Mejoramiento Plaza Isabel Carrera, UV 27	5.069
		005		Equipamiento	120.000
			002	Provisión de Señales de Tránsito	100.000
			003	Adquisición de Cámaras de Vigilancia	20.000
		999		Otros Gastos	72.000
33				<b>Transferencias de Capital</b>	<b>135.000</b>
	03			<b>A Otras Entidades Públicas</b>	<b>135.000</b>
		001		Al SERVIU-Programa Pavimentos Participativos	135.000
			001	Al SERVIU-Programa Pavimentos Participativos	35.000
			004	Aporte SERVIU DS N° 27	100.000
34				<b>Servicio de la Deuda</b>	<b>2.165.000</b>
	07			<b>Deuda Flotante</b>	<b>2.165.000</b>
		002		DF Bienes y Servicios	142.000
		003		DF Obras Civiles	373.000
		004		Contratos Municipales	1.000.000
		005		DF CORESAM	650.000
35				<b>SALDO FINAL DE CAJA</b>	
				<b>TOTAL</b>	<b>49.145.554</b>





f 27164

**DIRECCION DE CONTROL**

**MEMORANDUM**

Nº 134/2022	27 de diciembre 2022

Para :	Sr. Alcalde
De :	Directora de Control
Asunto :	Decretos Alcaldicios que aprueban Instrumentos de Gestión 2023

En relación con los Decretos Alcaldicios que sancionan los diversos instrumentos de gestión 2023, se hace presente lo que sigue:

Estos proyectos de instrumentos fueron presentados al Concejo durante la primera semana de octubre. Luego de haberse expuesto en las sesiones de la Comisión de Hacienda y Concejo, en sesión del día 15 de diciembre del presente, fueron aprobados por este órgano colegiado, ajustándose este procedimiento a la normativa vigente.

Los instrumentos son:

- 1.- Decreto 1.366 que Aprueba el Presupuesto Municipal 2023, de fecha 27 de diciembre de 2022;
- 2.- Decreto 1.367 que Aprueba Plan Anual de Gestión 2023, de fecha 27 de diciembre de 2022;
- 3.- Decreto 1.370, que Aprueba los cometidos a Honorarios 2022, de 27 de diciembre de 2022;
- 4.- Decreto 1.369 que Aprueba Programa de Mejoramiento de la Gestión 2023, objetivos Institucional y colectivo, de 27 de diciembre de 2022;
- 5.- Decreto 1.371 que aprueba Plan de Capacitación 2023, de fecha 27 de diciembre de 2022;
- 6.- Decreto 1.373 que Aprueba Plan de Seguridad Pública Comunal de Conchalí, de fecha 27 de Diciembre de 2022;
- 7.- Decreto 1.368 que Aprueba Políticas de Inversión 2022, de fecha 27 de diciembre de 2022.
- 8.- Decreto 1.372 que Aprueba las Políticas de Servicios Municipales de Educación, Salud y Atención De Menores de Conchalí 2023.-

### ***Alcance del examen***

Como se ha expresado y queda constancia en las Actas del Comité de Hacienda y del Concejo, el proceso de aprobación de los instrumentos se ha ajustado a las disposiciones del artículo 82, letra a) y 65, de la ley 18.695, Orgánica de Municipalidades y a la jurisprudencia del ente contralor.

En el ámbito de las prescripciones legales del artículo 81 del mismo cuerpo normativo, esta Unidad de Control ha efectuado examen de legalidad al Presupuesto Municipal mediante Informe Memo N° 125 de fecha 16/11/2022 conteniendo las observaciones que en él se indican y que se mantienen para que sean subsanadas por la Municipalidad.

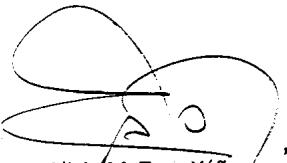
Los demás instrumentos han sido examinados y visados por las Unidades que los emitieron en virtud de las funciones asignadas por el ordenamiento jurídico y de los principios de control, responsabilidad y legalidad entre otros, no pudiendo esa Unidad de Control emitir opinión de legalidad en esta fase.

Respecto del Decreto 1.374 que Aprueba Presupuesto de la Corporación de Educación, Salud y Atención de Menores de Conchalí 2023, se deja constancia de su registro por no poder pronunciarnos sobre su legalidad.

### **Conclusión :**

Esta Dirección procede a visar todos los instrumentos precedentemente consignados, haciendo presente que el Presupuesto Municipal 2023 deberá efectuar ajustes para considerar los compromisos contractuales vigentes no incluidos y que fueron expresados en nuestro Informe.

Sin otro particular, saluda atentamente,



Alicia M. Toro Yáñez  
Directora de Control

ATY/

DISTRIBUCION:

- Alcalde
- Secretaría Mpal.
- Archivo

# PRESUPUESTO MUNICIPAL AÑO 2023

# Tabla de contenido

I. INTRODUCCIÓN .....	3
1. Aspectos Generales .....	4
II. ANTECEDENTES GENERALES PREVIOS A LA FORMULACIÓN PRESUPUESTARIA .....	6
1. Contexto Macroeconómico y proyecciones para el año 2023.....	6
2. Características Demográficas Comunes .....	14
3. Características Sociales y Económicas Comunes .....	16
4. Inversión Pública realizada en la comuna de Conchalí.....	19
5. Conformación del Presupuesto Municipal.....	20
III. INGRESOS MUNICIPALES .....	23
1. Clasificación de Ingresos Municipales.....	23
2. Presupuesto de Ingresos 2023 .....	27
2.1 Subtítulo 03: "Tributos sobre uso de bienes y realización de actividades" .....	28
2.2 Subtítulo 05: "Transferencias Corrientes" .....	30
2.3 Subtítulo 06: "Rentas de la Propiedad" .....	31
2.4 Subtítulo 07: "Ingresos de Operación" .....	32
2.5 Subtítulo 08: "Otros Ingresos Corrientes" .....	33
2.6 Subtítulo 12: "Recuperación de Préstamos" .....	34
2.7 Subtítulo 13: "Transferencias para Gastos de Capital" .....	35
2.8 Subtítulo 15: "Saldo Inicial de Caja" .....	36
IV. GASTOS MUNICIPALES .....	37
1. Clasificación de Gastos Municipales.....	37
2. Presupuesto de Gastos 2023 .....	39
2.1 Clasificación de los Gastos de la Gestión Municipal por Áreas de Gestión.....	40
2.2 Subtítulo 21: "Gastos en Personal" .....	41
2.3 Subtítulo 22: "Bienes y Servicios de Consumo" .....	45
2.4 Subtítulo 23: "Prestaciones de Seguridad Social .....	51
2.5 Subtítulo 24: "Transferencias Corrientes" .....	51
2.6 Subtítulo 26: "Otros Gastos Corrientes" .....	54
2.7 Subtítulo 29: "Adquisición de Activos No Financieros" .....	55
2.8 Subtítulo 31: "Iniciativas de Inversión" .....	57
2.9 Subtítulo 33: "Transferencias para Gastos de Capital" .....	58
2.10 Subtítulo 34: "Servicio de la Deuda" .....	59
V. CONCLUSIONES .....	60

## I. INTRODUCCIÓN

A fin de dar cumplimiento a lo establecido en la Ley N° 18.695 Orgánica Constitucional de Municipalidades (LOCMUN), anualmente se deberán presentar al Concejo Municipal los siguientes informes e instrumentos de gestión:

- Plan Anual de Gestión 2023
- Presupuesto Municipal 2023
- Presupuesto de Ingresos 2023
- Presupuesto de Gastos 2023
- Cometidos a Honorario 2023
- Programa de Mejoramiento de Gestión Objetivo Institucional 2023
- Programa de Mejoramiento de Gestión Metas por Desempeño Colectivo 2023
- Plan Anual de Capacitación 2023
- Política de Inversión 2023
- Plan Comunal de Seguridad Pública 2023
- Política de Servicios Municipales 2023
- Presupuesto CORESAM 2023

Cabe destacar que estos informes se desarrollarán en sucesivos documentos independientes y que el presente documento, por tanto, tiene por objeto el presentar en su totalidad el Presupuesto Municipal propuesto por esta administración municipal para el año 2023 y pretende servir de insumo a tomar en cuenta por el Honorable Concejo Municipal para la aprobación del mismo. El contenido de este instrumento constituye una declaración estimada de la cantidad de recursos con los que la Municipalidad espera contar para el citado año presupuestario en el desarrollo de su gestión.

Por su parte, el Presupuesto Municipal Anual es reconocido explícitamente por los artículos 5° y 6° por la LOCMUN como uno de los instrumentos de gestión municipal principales, en conjunto con el Plan Regulador Comunal (PRC) y el Plan de Desarrollo Comunal (PLADECO), este último aprobado por el Decreto Exento N° 725 de fecha 03 de agosto de 2021.

## 1. ASPECTOS GENERALES

Este instrumento de gestión se elabora en concordancia con lo consignado en el artículo 5° de la Ley Orgánica Constitucional de Municipalidades, donde se señala que se debe **“Elaborar, Aprobar, Modificar y Ejecutar el Presupuesto Municipal”** y tomando en consideración los artículos 21 y 27 de la misma norma, donde se señala que la Secretaría Comunal de Planificación (SECPLA) y la Dirección de Administración y Finanzas (DAF) deben “elaborar y controlar el presupuesto municipal”.

Por lo anterior, la propuesta de presupuesto se realizó de acuerdo a las instrucciones presupuestarias vigentes de Contraloría General de la República (CGR), SUBDERE y el Decreto Ley N° 1.263 de 1975, Ley Orgánica de la Administración Financiera del Estado, basadas en el clasificador presupuestario para el sector municipal, vigente desde el año 2008 a la fecha.

La Metodología propuesta de trabajo contempló participación interna de todas las unidades municipales en el proceso de estudio y formulación del presupuesto, especialmente en la definición de los programas con sus metas, líneas de acción y cuantificación.

La metodología contempló las siguientes etapas:

### 1.1. Orientaciones Globales

En esta participaron los miembros del Comité Técnico Municipal, dirigido por el Alcalde y coordinado por las direcciones de Administración Municipal y SECPLA, que en conjunto se analizaron las siguientes materias:

- Plan de Desarrollo Comunal con sus líneas rectoras, hasta el año 2023.
- Política de Inversión 2023.

### 1.2. Programa Anual y sus Respectivas Líneas de Acción

En esta etapa, cada unidad Municipal preparó sus programas anuales con sus respectivas metas y orientaciones globales. Estos requerimientos son luego analizados y validados por SECPLA. Esta información fue remitida por cada dirección a fines del mes de agosto.

### 1.3. Formulación del Presupuesto

Terminadas las etapas anteriores, se definió el presupuesto, como una estimación de ingresos y gastos, construido sobre la base de los requerimientos de cada Dirección que conforman este municipio de tal modo que reflejan la forma en que se ejecutará el gasto y cómo se percibirán y administrarán los ingresos durante todo el ejercicio presupuestario 2023.

Por lo anteriormente señalado se presenta un presupuesto conservador, dado que se utilizó para ello proyecciones de Ingresos, ajustados a la nueva realidad nacional y mundial que se presentarán en el próximo capítulo.

## II. ANTECEDENTES GENERALES PREVIOS A LA FORMULACIÓN PRESUPUESTARIA

### 1. CONTEXTO MACROECONÓMICO Y PROYECCIONES PARA EL AÑO 2023

#### 1.1. Escenario Internacional

En septiembre de 2022, el Banco Central de Chile publicó su Informe de Política Monetaria (IPoM), documento oficial del Consejo del Banco Central que explica al público general su visión sobre la evolución reciente y esperada de la inflación y sus implicancias para la conducción de la política monetaria y que provee de información útil para la formulación de las expectativas de los agentes económicos sobre la trayectoria futura de la inflación y del producto. El IPoM de septiembre 2022 señala a grandes rasgos el aumento sostenido de la inflación dentro del escenario mundial, el cual a su vez exhibe una mayor persistencia, lo que se refuerza por *“una actitud de mayor contracción por parte de los bancos centrales. Ello ha afectado de manera negativa las condiciones financieras globales, con eventos de alta volatilidad”*. (Banco Central, 2022)

La inflación sigue en aumento a escala mundial, siendo este un escenario persistente durante el presente año. Por ejemplo, el caso de EE.UU. es particularmente llamativo dado que alcanzó el mayor registro inflacionario en cuatro décadas, y que en paralelo, vislumbra un mercado laboral que continúa mostrando una creciente estrechez. En la Unión Europea, los precios experimentan fuertes incrementos en los ítems relativos a alimentos, gas, electricidad y aquellos que son subyacentes a los anteriores. El aumento de precios y el costo de la vida en América Latina se han visto mayormente reflejado en los alimentos y la energía, lo que también ha repercutido en lo referente a bienes y servicios. En esta línea, las proyecciones de inflación mundial han continuado subiendo dentro de 2022 y también para 2023.

Dentro de este contexto de alta inflación, las perspectivas de crecimiento mundial se han ido ajustando a la baja y que viene aparejado de un aumento en el riesgo de una recesión mundial en 2023 (**Tabla N° 1**). Las proyecciones para EE.UU. avizoran una economía en desaceleración, debido a un demostrado deterioro de la inversión, un aumento en el alto costo de vida que repercute en el valor de los salarios reales y por consecuencia, el deterioro de la confianza de los consumidores. En la Eurozona, las condiciones de volatilidad e incertidumbre se deben a la continuidad de la invasión rusa en Ucrania y las interrupciones



que el mercado europeo ha experimentado del abastecimiento de gas, uno de los principales insumos energéticos de la región. El mercado chino se encuentra actualmente con una alta tasa de desempleo, sin embargo con una recuperación gradual del consumo pero que específicamente dentro del sector inmobiliario se han vuelto más negativas. Panorama que el gobierno chino ha intentado atenuar con la adopción de medidas de estímulo fiscal y monetario orientadas a impulsar el crecimiento. En el caso de América Latina, si bien las expectativas para el próximo año se encuentran mezquinas, se ha notado una actividad más resiliente en comparación a la esperada.

**Tabla N° 1:** Crecimiento Mundial, Variación anual

CRECIMIENTO MUNDIAL (variación anual, porcentaje)	Prom. 10-19	2020	2021	2022 (f)	2023 (f)	2024 (f)
Mundo a PPC	3,7	-3,0	6,3	2,5	2,4	3,2
Mundo a TC de mercado	3,1	-3,3	6,0	2,4	2,0	2,7
Socios Comerciales	3,9	-2,0	6,4	2,6	2,6	3,1
Estados Unidos	2,3	-3,4	5,7	1,7	0,3	2,1
Eurozona	1,4	-6,5	5,3	2,7	0,7	1,4
Japón	1,2	-4,6	1,7	1,4	0,9	1,0
China	7,7	2,2	8,1	3,2	5,1	4,9
India	7,1	-6,6	8,7	7,0	5,9	7,0
Resto de Asia	4,7	-2,3	4,2	4,0	3,5	3,8
América Latina (excl. Chile)	1,8	-7,5	6,2	2,3	1,0	1,7
Exp. de productos básicos	2,2	-4,1	4,9	3,3	1,9	1,9

(e) Estimación / (f) Proyección.

**Fuentes:** Banco Central de Chile en base a una muestra de bancos de inversión, Consensus Forecasts, FMI y oficinas de estadísticas de cada país (2022).

Los precios de las materias primas han caído de forma generalizada debido a una menor demanda esperada y la apreciación del dólar. Dentro de las caídas más llamativas se encuentra el precio del barril de petróleo con un descenso de US\$95 y el del cobre, el que se ubica en torno a US\$3,6 la libra. Al otro extremo, el precio del litio ha continuado elevándose, cuya razón principal es la fuerte demanda relacionada a la producción de vehículos eléctricos. Por otra parte, los precios de los alimentos han experimentado un

descenso (informe de septiembre 2022) luego de acumularse fuertes alzas previas, esto por el impacto de factores de oferta, los efectos causados por el acuerdo entre Rusia y Ucrania en relación a la apertura del mercado naviero de exportación de granos ucranianos y mejores perspectivas de producción en algunos países relevantes. De este modo, a agosto, el índice de la FAO anotó una caída mensual de 1,9%, más allá de que su nivel persiste por sobre el valor del año pasado.

**Tabla N° 2:** Supuestos del Escenario Base Internacional

SUPUESTOS DEL ESCENARIO	Prom.	2020	2021	2022	2023	2024
BASE INTERNACIONAL	10-19	(f)	(f)	(f)	(f)	(f)
Términos de intercambio	1,0	10,1	11,8	-5,6	-2,6	-0,3
Precios externos (en US\$)	0,6	-1,1	9,3	4,9	2,8	3,5
Niveles						
Precio del cobre BML (US\$ cen/lb)	306	280	423	400	350	340
Precio del petróleo WTI (US\$/barril)	72	39	68	98	86	79
Precio de petróleo Brent (US\$/m3)	80	42	70	103	91	84
Precio paridad de la gasolina (US\$/m3)	610	333	579	852	683	629
Tasa de Fondos Federales EE.UU. (%)	0,7	0,5	0,3	1,8	4,2	3,8

(e) Estimación / (f) Proyección.

**Fuente:** Banco Central de Chile, año 2022

## 1.2. Escenario Macroeconómico Interno

El escenario financiero nacional ha mostrado movimientos más intensos y variaciones más heterogéneas en comparación a las que se observan en otras economías. Hacia mediados de julio 2022, el tipo de cambio fluctuó con una intensidad y volatilidad inusualmente alta, lo que tensionó la formación de precios en el mercado cambiario y llevó a que el Banco Central anunciara un programa de intervención el 14 de julio 2022.

Asimismo, estas fluctuaciones se encuentran aparejadas con un debilitamiento de la moneda local donde las condiciones financieras externas se han ido comprimiendo, resultando en un fortalecimiento de la divisa dólar; sin embargo, este panorama es una

situación generalizada que afecta a todas las economías en vías de desarrollo como también a nivel continental<sup>1</sup>.

El país ha experimentado una inflación alta en comparación a años anteriores, llegando a un 13,1% anual en julio 2022, con incrementos en los agregados de la canasta básica. En los últimos meses, los aumentos de los precios de los alimentos explican el aumento de 4 puntos porcentuales de la inflación anual a julio. En tanto, los precios de la energía siguieron al alza, impulsados por los combustibles y el reajuste de las tarifas eléctricas.

*"Las presiones de costos que enfrenta la economía siguen siendo significativas, considerándose un índice de costos de transporte que anualmente acumuló una variación de 24,8% anual, cuya razón principal son los altos precios de los combustibles. El índice de precios al productor industrial (INE) también siguió aumentando, acumulando una variación de 21% anual durante julio. En el Informe de Percepciones de Negocios (IPN) de agosto las empresas destacaron la persistencia del aumento de los costos, más allá de que las presiones relacionadas con la disponibilidad de insumos e inventarios se han atenuado respecto del trimestre anterior. Las empresas resaltaron los efectos del mayor precio del dólar sobre los insumos y productos importados, además de una mayor velocidad en la subida de precios de ítems como combustibles, alimentos y algunos materiales para la construcción. Las perspectivas de costos reportadas por las empresas —medidas por el IMCE—, si bien mostraron una moderación en lo reciente, continúan por sobre los promedios históricos en todos los sectores."* (Banco Central, 2022)

Pese a esta tendencia alcista puede destacarse que las cadenas de suministro global han mostrado algunas señales de normalización debido a la disminución en los cuellos de botella en los procesos logísticos, influidos en mayor medida dado que China ha relajado sus restricciones sanitarias y una demanda global de bienes con tendencia a desacelerarse.

El consumo privado ha mostrado también caídas, esto en un contexto donde los salarios reales muestran descensos anuales, frenando la creación de empleos y el tipo de cambio real manteniéndose en niveles elevados. Esta retracción del consumo se ve en mayor medida en lo concerniente a los bienes durables, coincidiendo con la depreciación cambiaria y una significativa acumulación de existencias/oferta. Esto último se demuestra según las percepciones de las empresas (IMCE) que señalan sus inventarios se encuentran

---

<sup>1</sup> "El dólar fuerte hace temblar a gran parte de la economía de América Latina": <https://forbes.cl/economia-y-finanzas/2022-07-25/el-dolar-fuerte-hace-temblar-a-gran-parte-de-la-economia-de-america-latina/>

a niveles superiores de los que consideran deseados. En concordancia, frente al descenso de sus ventas, en el comercio han privilegiado acumular stocks en vez de realizar liquidaciones, debido al alto costo de transporte para las reposiciones de stock.

En el caso del mercado laboral se observa en la categoría de trabajadores asalariados informales una caída que contrasta con el aumento de los asalariados formales, empleadores y trabajadores por cuenta propia. En tanto entre el análisis por sectores, la mayor parte de la creación de empleos se concentró en las actividades relacionadas con los servicios, la construcción y la industria. De modo que la tasa de desempleo se mantuvo bajo sus promedios de las últimas dos décadas ubicándose en un 7,9% (julio 2022).

Los salarios reales han continuado disminuyendo, ante la menor estrechez del mercado laboral y el importante incremento de la inflación (**Tabla N° 3**). El Instituto Nacional de Estadística ha señalado que la caída de los salarios reales es la de mayor intensidad en más de dos décadas, en medio de variaciones históricamente altas en los salarios nominales. Esto es coherente con que las empresas perciben un aumento en sus costos laborales, en general los reajustes salariales están por debajo del incremento del IPC, a la vez que su frecuencia ha disminuido.

**Tabla N° 3: Inflación**

INFLACIÓN	2021	2022	2023	2024
		(f)	(f)	(f)
	(variación anual, porcentaje)			
IPC promedio	4,5	11,4	6,1	3,1
IPC diciembre	7,2	12,0	3,3	3,0
IPC en torno a 2 años <sup>2</sup>				3,0
IPC subyacente promedio	3,8	9,2	7,3	3,5
IPC subyacente diciembre	5,2	10,5	4,7	3,0
IPC subyacente en torno a 2 años <sup>2</sup>				3,1

(e) Estimación / (f) Proyección.

**Fuentes:** Banco Central de Chile.

<sup>2</sup> Corresponde a la inflación proyectada para el tercer trimestre de 2024.

### 1.3. Expectativas Económicas

Las expectativas económicas muestran que para el PIB nacional de 2022 se prevé un crecimiento de 1,9% y un descenso de -0,5% para 2023. **(Tabla N° 4)** Las expectativas de inflación han continuado elevándose por sobre 3%, al considerarse los valores no vistos en varias décadas (13,1% el IPC total).

En el escenario central, considerada la acción de la política monetaria y la resolución de los desequilibrios que acumuló la economía en 2021, la inflación retornará a 3% durante 2024, dentro del horizonte de política monetaria de dos años. Esto incluye una economía que mostrará una brecha de actividad negativa por varios trimestres, escenario en que el PIB variará entre 1,75 y 2,25% este 2022, entre -1,5 y -0,5% el 2023, y entre 2,25 y 3,25% el 2024.

**Tabla N° 4:** Crecimiento Económico y Cuenta Corriente

Crecimiento Económico y Cuenta Corriente	2021	2022 (f)	2023 (f)	2024 (f)
	(variación anual, porcentaje)			
PIB	11,7	1,75-2,25	-1,5/-0,5	2,25-3,25
Ingreso Nacional	15,9	2,1	-1,5	2,8
Demanda interna	21,6	1,2	-4,7	2,2
Demanda interna (sin var. de exist.)	18,0	0,9	-4,6	2,6
Formación bruta de capital fijo	17,6	-3,3	-4,7	2,9
Consumo total	18,2	2,2	-4,6	2,4
Consumo privado	20,3	1,4	-5,7	2,5
Exportaciones de bienes y servicios	-1,5	1,3	5,5	3,0
Importaciones de bienes y servicios	31,3	-1,4	-5,5	1,2
Cuenta corriente (% de PIB)	-6,6	-6,3	-3,6	-3,3
Ahorro Nacional Bruto (% del PIB)	18,8	18,9	20,0	19,9
Inversión Nacional Bruta (% del PIB)	25,3	25,2	23,6	23,3
FBCF (% del PIB nominal)	24,0	23,5	22,2	22,2
FBCF (% del PIB real)	24,3	23,0	22,1	22,2

(millones de dólares)				
Cuenta corriente	-20.307	-19.600	-11.500	-11.400
Balanza comercial	10.528	7.200	12.100	13.000
Exportaciones	94.677	98.800	99.200	103.000
Importaciones	84.148	91.600	87.100	90.000
Servicios	-11.979	-13.500	-10.200	-10.200
Renta	-18.423	-15.000	-14.300	-15.200
Transferencias corrientes	-433	1.700	900	1.000

(e) Estimación / (f) Proyección.

**Fuente:** Banco Central de Chile, año 2022.

Los riesgos de una inflación alta son posibles, lo que según el Banco Central, existen fundamentos suficientes para considerar una inflación sobre 3% a dos años plazo. En el escenario central, la economía crecerá entre 1,75 y 2,25% este año (11,7% en 2021). El consumo privado cerrará el 2022 con una expansión de 1,4%, luego de alcanzar un avance récord de más de 20% el año anterior. Ello responde en su mayoría a la caída del segmento de bienes durables, que fue el que más creció en 2021 apuntalado por las medidas extraordinarias de estímulo.

El mercado laboral muestra señales de ralentización, que implica que la creación de nuevos empleos se estancará, como a su vez un deterioro en las expectativas de contratación. La demanda por trabajo ha ido disminuyendo, tal como se desprende de la menor dotación desde las empresas o la reducción de la publicación por internet de los avisos laborales. Sin embargo, una cualidad positiva puede caracterizarse luego de hallar mayor participación laboral en relación a los fuertes shocks ocurridos durante la pandemia del Covid-19 (2020-2022).

El escenario fiscal previsto para el período 2022-2024 considera un gasto fiscal en niveles sustancialmente menores al peak que tuvo en 2021. El último IFP anticipa una disminución real de 24,1% este año. Lo anterior, influido principalmente por la implementación de medidas de mitigación sobre los impactos de la crisis sanitaria. El déficit fiscal efectivo se estima en 0,1% del PIB en 2022, su menor valor desde 2012. En 2023 y 2024, se asume que el gasto fiscal alcanzará un nivel compatible con la trayectoria prevista, lo que según lo señalado por la autoridad central, se enmarca al interior de un proceso de normalización de las finanzas públicas que permita resguardar su sostenibilidad en el mediano plazo.

Al haber menos gasto, también se reduce el déficit existente en la cuenta corriente, lo que demuestra en este primer lustro de 2022 que el ahorro nacional muestra señales de recomposición y contribuirá al ajuste de los desequilibrios acumulados en periodos anteriores. "El significativo gasto del gobierno producto de las medidas de apoyo y la disminución del ahorro privado por los retiros de los fondos de pensiones llevaron a una caída sustantiva del ahorro nacional, que alcanzó 18,8% del PIB en 2021". La interrupción hasta el momento de las ayudas fiscales de gran magnitud durante el año pasado provocarán un incremento en los ahorros del fisco de aproximadamente 8 puntos porcentuales del PIB en 2022, en tanto el ahorro privado aumentará del orden de 3 puntos porcentuales del PIB el próximo año, sobre todo por una reducción de la demanda de transables. Lo anterior, calza según el análisis del Banco Central, con la disminución que se espera de las importaciones, situación que incide en la mejora prevista de la balanza comercial de bienes y servicios desde 2023 en adelante. En tanto, también se avizora buenas proyecciones a nivel de los servicios favorecidos por la caída de los costos del transporte a nivel global<sup>3</sup>, y que como cualquier ciclo económico, también repercuten en el mayor déficit de la cuenta corriente.

---

<sup>3</sup> " Después de alcanzar máximos históricos en febrero, comienzan a disminuir los costos de transporte de las importaciones chilenas": <https://www.ccs.cl/2022/07/08/despues-alcanzar-maximos-historicos-febrero-comienzan-disminuir-costos-transporte-importaciones-chilenas/>

## 2. CARACTERÍSTICAS DEMOGRÁFICAS COMUNALES

La comuna de Conchalí tiene para el año 2022 una población estimada de 138.638 habitantes- según proyecciones en base a datos del Censo 2017 y con una distribución etaria que se caracteriza por ser de un componente tendiente al envejecimiento poblacional. Esta ha experimentado una tendencia al envejecimiento –siendo aproximadamente el 32% mayor de 50 años- lo que genera un gran problema a futuro en la demografía comunal. Una de las causantes de esta situación es la constante emigración de la población joven, hecho que a su vez es efecto del agotamiento de los sitios susceptibles de ser intervenidos para realizar proyectos inmobiliarios que se orienten a solucionar el problema de falta de viviendas de la comuna.

Por otro lado, y de acuerdo a las proyecciones expuestas, se observa una tendencia hacia un leve decrecimiento de la población en los próximos años. En el siguiente recuadro se expondrá la evolución de la población entre los años 2017 y 2025, además de la población contabilizada en el censo del año 2017, donde se pueden evidenciar las evoluciones señaladas:

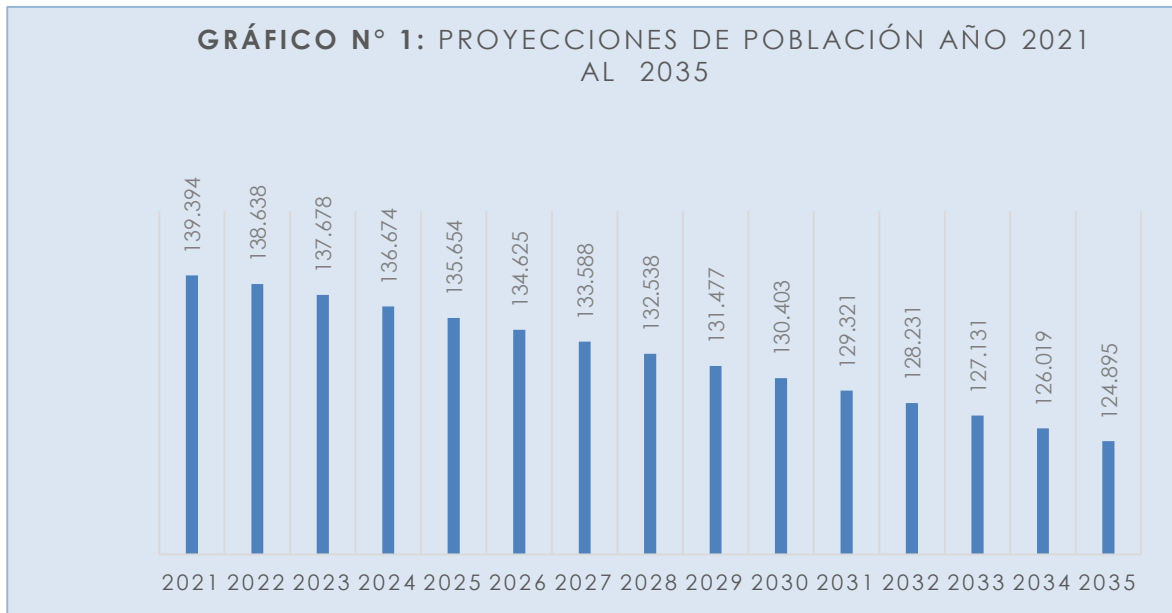
**Tabla N° 5:** Proyecciones de Población INE para la comuna de Conchalí (2017-2025)

Zona /Años	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Conchalí</b>	133.420	135.099	137.162	139.195	139.394	138.638	137.678	136.674	135.654
<b>RM</b>	7.508.690	7.702.891	7.915.199	8.125.072	8.242.459	8.310.984	8.367.790	8.420.729	8.471.244
<b>% Total</b>	1,78%	1,75%	1,73%	1,71%	1,69%	1,67%	1,65%	1,62%	1,60%

**Fuente:** Elaboración Propia, en base a proyecciones INE 2002-2035.

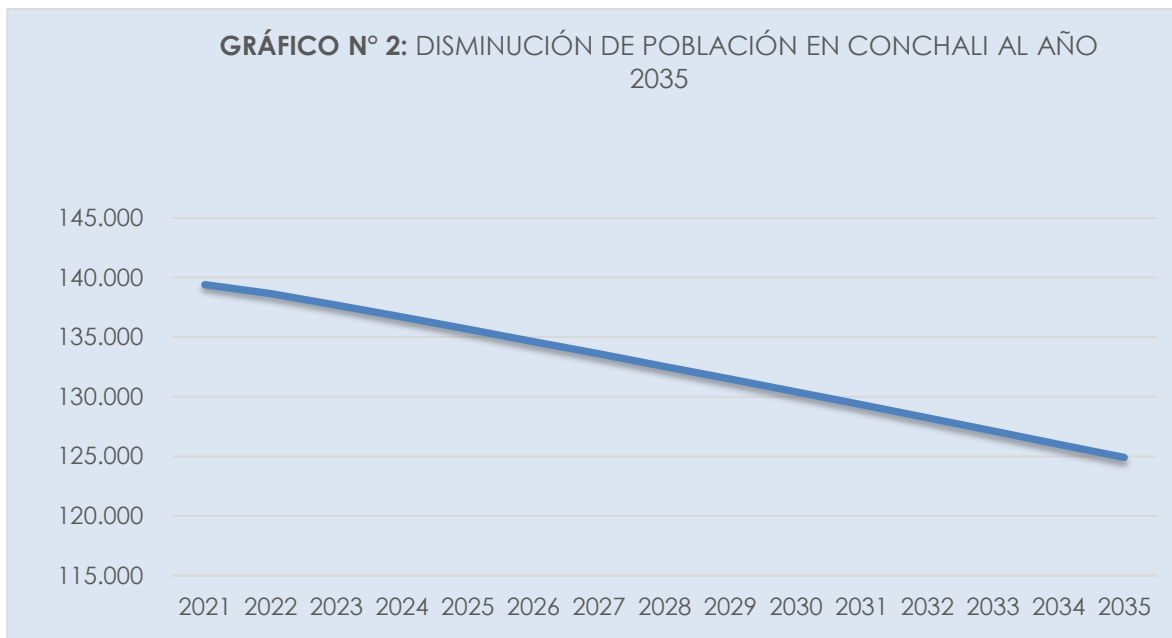
De acuerdo al recuadro, se observa que la proporción de la población comunal con respecto al total de la Región Metropolitana ha tendido también a un decrecimiento, a pesar del aumento de la población que se observa en la comuna entre los años 2017 y 2021. Sin embargo, las variaciones de población entre todos los años señalados son menores a 3.000 habitantes, de lo cual, es posible afirmar que la población se ha mantenido estable en la comuna, pero que representa una menor magnitud con respecto al total de la Región Metropolitana.





**Fuente:** MDS en base a Censo 2017 y sus proyecciones, elaboración SECPLA

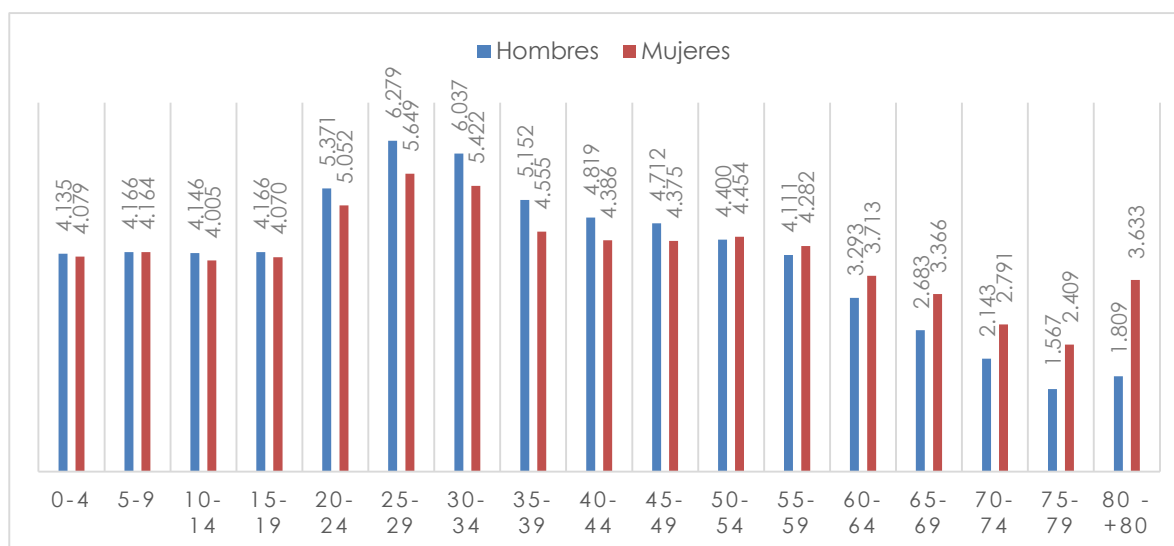
Bajo proyecciones del Instituto Nacional de Estadísticas, podemos vislumbrar que al año 2035, la población comunal tendrá una disminución del 3,33%, lo que deriva en una realidad demográfica de la comuna que se va complejizando, que se deriva del componente etario de adulto mayor, lo que obliga a posicionar como un foco programático importante el tratamiento a las políticas de tercera edad, entendiendo principalmente que la estructura de la campana poblacional apunta a una disminución poblacional muy grande en 10 años.



**Fuente:** MDS en base a Censo 2017 y sus proyecciones, elaboración SECPLA

La distribución por sexo indica que aproximadamente el 51,26% de la población comunal es femenina y el 48,74% masculina (**Tabla N° 6**). De este universo, el 42,13% pertenece al grupo de los sub 29 años y cerca del 19% tienen desde 60 años hacia arriba, lo que es coherente con lo explicitado anteriormente, en relación a las tasas de envejecimiento a las que nos veremos inmersos en una década. La comparación entre géneros nos muestra que, en concordancia con la realidad nacional, son las mujeres las que tienen un periodo de vida más extenso, doblando a los hombres en el quintil etario mayores a 80 años.

**Tabla N° 6:** Población por Edad Conchalí al 2022



**Fuente:** MDS en base a Censo 2017 y sus proyecciones, elaboración SECPLA

### 3. CARACTERÍSTICAS SOCIALES Y ECONÓMICAS COMUNALES

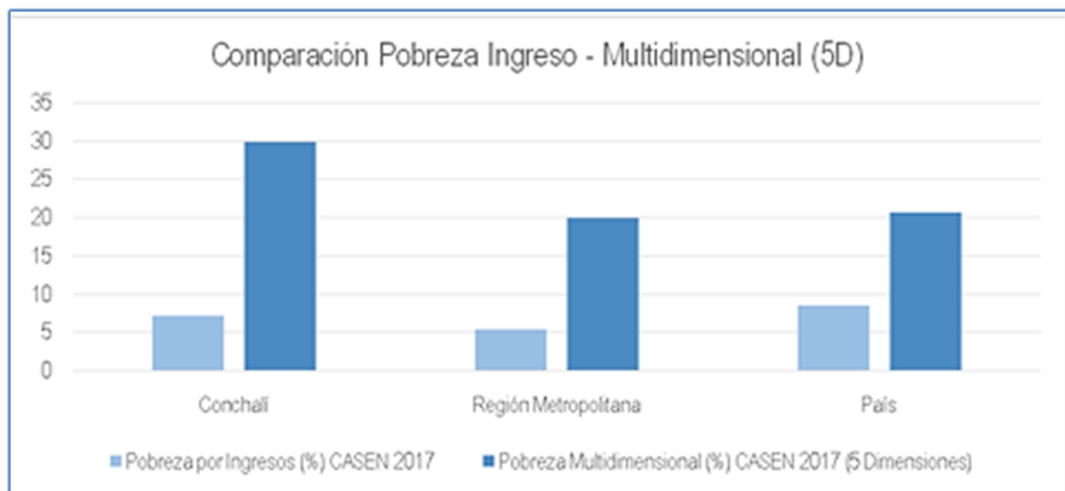
Al analizar los datos de la Encuesta de Caracterización Socioeconómica Nacional (CASEN) del año 2017, se observa que la comuna de Conchalí presenta niveles superiores a los que se proyectan a nivel regional; sin embargo, en comparación con la Casen 2015, la comuna baja de un 10,2% a un 7,2% de pobreza bajo óptica de ingresos (**Tabla N° 7**). Bajo la óptica de la pobreza multidimensional, Conchalí muestra una tasa de pobreza multidimensional (5 dimensiones) ampliamente superior a la visualizada a nivel regional, con más de 9 puntos de diferencia. A continuación, se presentarán los indicadores de las encuestas CASEN 2015 y 2017 para la comuna, comparándolos con la región Metropolitana y el total país y considerando a su vez las dos metodologías utilizadas para la medición de la pobreza en la citada encuesta:

**Tabla N° 7:** Comparación Casen 2015 -2017

CASEN 2017	Pobreza por Ingresos (%) CASEN 2015	Pobreza por Ingresos (%) CASEN 2017	Pobreza Multidimensional (%) CASEN 2015 (5 Dimensiones)	Pobreza Multidimensional (%) CASEN 2017 (5 Dimensiones)
<b>Conchalí</b>	10,2	7,2	21,6	29,8
<b>Región Metropolitana</b>	7,1	5,4	20,1	20
<b>País</b>	11,7	8,6	20,9	20,7

**Fuente:** Elaboración propia, en base a datos de la encuesta CASEN 2015 y 2017, Ministerio de Desarrollo Social (MDSF)

Cabe destacar que, de acuerdo a los conceptos utilizados por la encuesta CASEN 2017, **las personas en situación de pobreza por ingresos** corresponden a quienes en su ingreso total mensual es inferior al “ingreso mínimo establecido para satisfacer las necesidades básicas alimentarias y no alimentarias en el periodo, de acuerdo a número por integrantes del hogar” y a su vez, **las personas en situación de pobreza multidimensional** corresponden a quienes habitan en hogares que no logran alcanzar condiciones adecuadas de vidas en un conjunto de cinco dimensiones relevantes del bienestar, entre las que se incluye “Educación”, “Salud”, “Trabajo y Seguridad Social”, “Vivienda y Entorno” y “Redes y Cohesión Social” (Tabla N° 8).

**Tabla N° 8:** Comparación Pobreza Ingreso - Multidimensional


**Fuente:** Elaboración Secpla, en base a datos de la encuesta CASEN 2017, MDSF

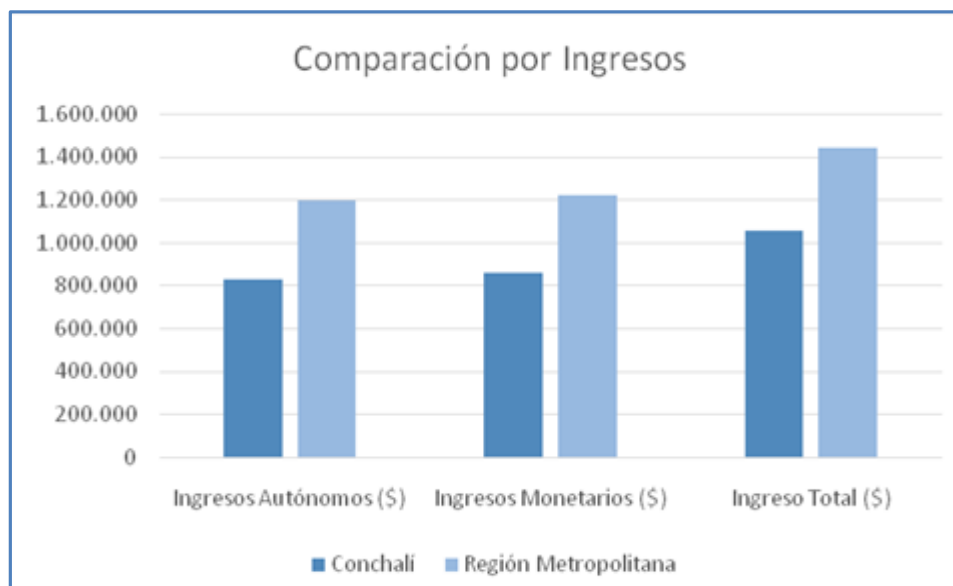
De acuerdo a la misma encuesta, se observa a su vez que tanto los ingresos autónomos (ingresos percibidos tales como sueldos y otros estipendios), monetarios (ingreso subsidiado por aportes estatales) y totales por hogares encuestados en la comuna son considerablemente inferiores a lo que se observa en la totalidad de la Región Metropolitana, tal y como se refleja en el siguiente recuadro, a saber:

**Tabla N° 9:** Ingresos Autónomos y Monetarios en Conchalí

CASEN 2017	Ingresos Autónomos (\$)	Ingresos Monetarios (\$)	Ingreso Total (\$)
Conchalí	828.881	858.782	1.053.576
Región Metropolitana	1.196.585	1.220.391	1.439.429

**Fuente:** Elaboración propia, en base a datos de la encuesta CASEN 2017, Ministerio de Desarrollo Social (MDSF)

**Gráfico N° 3:** Comparación por Ingresos



**Fuente:** Elaboración propia, en base a datos de la encuesta CASEN 2017, MDSF

Finalmente, se puede evidenciar también la situación socioeconómica deficitaria en la que se encuentra la comuna de Conchalí respecto al resto de la Región Metropolitana en lo observado en el índice de Prioridad Social del año 2019, desarrollado por la SEREMI de Desarrollo Social y que tiene por objetivo servir de referencia para la medición del desarrollo socioeconómico relativo de las comunas de la Región Metropolitana en base a distintas dimensiones de ingresos, educación y salud. Este indicador, a su vez, sirve de indicador para

una eventual priorización de inversión pública (**Tabla N° 10**).

**Tabla N° 10:** Comunas con mayor índice regional de prioridad social.

Ranking	Comuna	IPS 2022	Categoría
1°	La Pintana	88,03	Alta Prioridad Social
2°	Lo Espejo	85,32	Alta Prioridad Social
3°	Cerro Navia	85,11	Alta Prioridad Social
4°	San Ramón	82,75	Alta Prioridad Social
5°	María Pinto	79,81	Alta Prioridad Social
6°	El Monte	79,07	Alta Prioridad Social
7°	<b>Conchalí</b>	<b>78,71</b>	<b>Alta Prioridad Social</b>

**Fuente:** Seremi de Desarrollo Social Región Metropolitana, año 2022

#### 4. INVERSIÓN PÚBLICA REALIZADA EN LA COMUNA DE CONCHALÍ

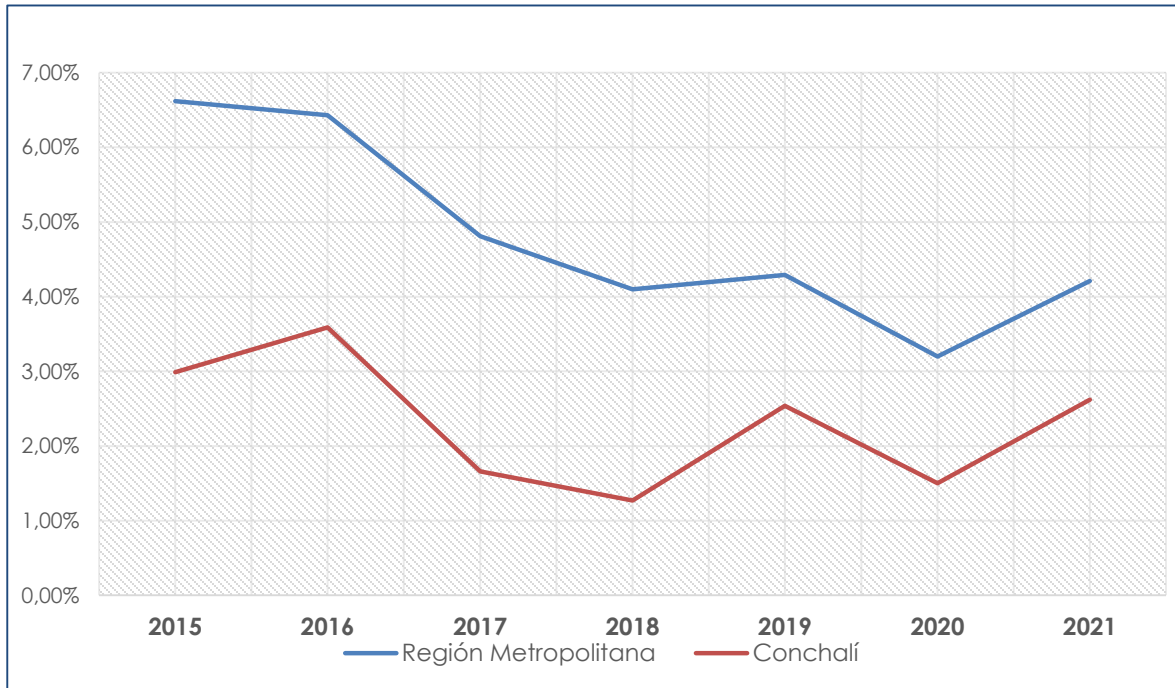
Considerando los últimos siete años, respecto del presupuesto inicial aprobado por las municipalidades a nivel regional, la comuna de Conchalí presenta un nivel más bajo de inversión pública realizada con recursos municipales que el promedio regional. Esto sin dudas da cuenta del complejo escenario histórico que la Municipalidad de Conchalí padece para poder afrontar con recursos propios las diversas inversiones que el territorio requiere (**Tabla N° 11**).

**Tabla N° 11:** Inversión Municipal respecto de Presupuesto Inicial (en %), años 2015-2021.

Año	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Región Metropolitana	6,62%	6,43%	4,81%	4,10%	4,29%	3,20%	4,21%
Conchalí	2,99%	3,59%	1,66%	1,27%	2,54%	1,50%	2,62%

**Fuente:** I. Municipalidad de Conchalí, 2021

**Gráfico N° 4:** Comparación Conchalí - RM En Inversión Municipal Respecto De Presupuesto (%)



**Fuente:** SINIM año 2021

## 5. CONFORMACIÓN DEL PRESUPUESTO MUNICIPAL

### 5.1. Proceso de formulación del presupuesto municipal de la I. Municipalidad de Conchalí

En concordancia con lo consignado en el artículo 5° de la Ley Orgánica Constitucional de Municipalidades, donde se señala que se debe “Elaborar, Aprobar, Modificar y Ejecutar el Presupuesto Municipal” y tomando en consideración los artículos 21 y 27 de la misma norma, donde se señala que la Secretaría Comunal de Planificación (SECPLA) y la Dirección de Administración y Finanzas (DAF) deben elaborar y controlar el presupuesto. Por lo anterior la propuesta de presupuesto se realizó de acuerdo a las instrucciones presupuestarias vigentes por Contraloría General de la República, la Subsecretaría de Desarrollo Regional y Administrativo - SUBDERE y el Decreto Ley N° 1.263 de 1975, Ley Orgánica de la Administración Financiera del Estado, basadas según el clasificador presupuestario para el sector municipal vigente desde el año 2008 a la fecha.

De tal forma de dar cumplimiento a lo establecido en la Ley Orgánica de Municipalidades, el Presupuesto Municipal deberá año a año ser propuesto por la SECPLA para su

aprobación por el Concejo Municipal, por lo que será esta Dirección la que deberá coordinar el proceso de formulación de éste, mediante una metodología inclusiva que hagan partícipes a todas y cada una de las direcciones en la creación de este. Dicho esto, la citada metodología contempló las siguientes etapas:

a. Formulación de orientaciones globales

En esta participaron los miembros del Comité Técnico Municipal, dirigido por el Alcalde, en conjunto DAF y SECPLA, donde se analizaron las siguientes materias:

- i. Plan de Desarrollo Comunal. Cabe señalar que la Municipalidad se encuentra en nuevo instrumento orientador, aprobado a través del Decreto Exento N° 725 de fecha 03 de agosto 2021.
- ii. Política de Inversiones 2023.
- iii. Política de Servicios Municipales 2023 elaborada por CORESAM

b. Recolección de información y formulación de Programas Anuales de las respectivas direcciones

Para ello, en primer lugar se remitió en el mes de agosto un set de fichas, que permitió a cada una de las direcciones poder evaluar y registrar los gastos e ingresos propios –en caso de producirlos- de cada una de las unidades. Además, se realizaron reuniones tanto en las dependencias de la SECPLA, a fin de conducir el proceso de recolección de información. Una vez obtenida la información, esta fue sistematizada por la SECPLA, clasificando en las distintas cuentas presupuestarias tanto los gastos como los ingresos declarados por cada dirección.

En paralelo y en conjunto con la Dirección de Administración y Finanzas (DAF), se consideraron también para las proyecciones la evolución histórica de los ingresos percibidos y los gastos devengados durante los años 2018, 2019, 2020, 2021 y avance de la ejecución presupuestaria del año 2022, de tal forma de evaluar el comportamiento de las cuentas durante cada periodo. A su vez, se consideraron las licitaciones de contratos de servicios y suministros en curso como aquellas actualmente suscritas por el municipio, de tal forma que en el presupuesto se vea reflejado el cumplimiento de las obligaciones financieras asociadas a los mismos. También se consideran aquellos ingresos proyectados que tienen relación con iniciativas de inversión que se encuentran con transferencias pendientes y que se ejecutarán durante el próximo año 2023.

### C. Formulación del Presupuesto

Terminadas las etapas anteriores se definió el presupuesto definitivo como una estimación numérica de ingresos y gastos, construido sobre la base de los requerimientos presupuestarios de cada Dirección, Departamento y Oficina que conforman este municipio; de tal modo, de servir de guía para la forma en que se ejecutará el gasto y se percibirán y administrarán los ingresos durante el ejercicio 2023, dejando claro que nos encontramos frente a un escenario de mucha incertidumbre tanto a nivel nacional e internacional, post pandemia.

#### 5.2. Evolución histórica de la situación financiera de la Municipalidad.

En primer lugar, se expondrá un breve análisis histórico del comportamiento financiero de la municipalidad durante los años anteriores. En el recuadro y en el gráfico que siguen (**Tabla N° 12**), se compararán los ingresos percibidos y gastos devengados que se registraron entre los años 2018 - 2022 de tal forma de evidenciar la salud financiera del municipio durante los años precedentes. Cabe destacar que los números expuestos son nominales.

**Tabla N° 12:** Cuadro comparativo de ingresos percibidos más saldo Inicial de caja y gastos devengados de la I. Municipalidad de Conchalí, registrados entre los años 2018 – 2022.

Año	2018	2019	2020	2021	2022 <sup>4</sup>
Ingresos Percibidos (M\$)	33.779.974	35.671.946	37.564.734	40.894.160	32.064.765
Saldo Inicial de Caja (M\$)	1.390.550	2.214.240	1.172.270	1.548.600	3.464.000
Gastos Devengados (M\$)	33.601.896	37.478.089	38.412.469	41.313.995	30.054.255
<b>Resultado del Ejercicio (M\$)</b>	<b>1.568.628</b>	<b>408.097</b>	<b>324.535</b>	<b>1.128.765</b>	<b>5.475.510</b>

Fuente: I. Municipalidad de Conchalí, 2022

De lo expuesto en la **Tabla N° 12** que el período comprendido entre los ejercicios presupuestarios desde el año 2018 al 2022, ha existido superávit municipal; es decir, los ingresos percibidos más el saldo inicial de caja son superiores a los gastos devengados, lo que demuestra que esta administración ha sido muy responsable con sus finanzas y el complejo escenario que se ha enfrentado en un año en el que los impactos del Covid-19 han derivado en menor inversión e índices de crecimiento de la economía nacional por debajo de la tendencia.

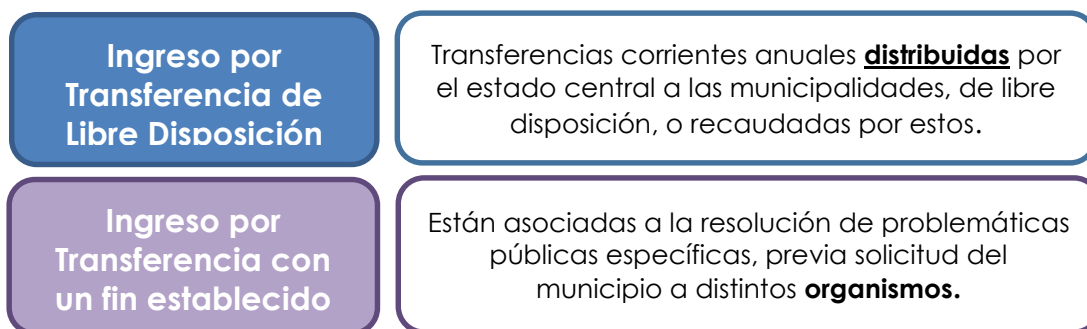
<sup>4</sup> El año 2022 se elaboró con presupuesto vigente al 02 de septiembre 2022



### III. INGRESOS MUNICIPALES

#### 1. CLASIFICACIÓN DE INGRESOS MUNICIPALES

Los ingresos municipales corresponden a los dineros que son percibidos año a año por el municipio en el ejercicio de sus funciones. Estos pueden clasificarse de la siguiente manera, de acuerdo al uso que los municipios le pueden dar:



Cabe destacar que tanto las fuentes de financiamiento de libre disposición como las fuentes de financiamiento dirigido con la que cuentan los municipios para sostener su funcionamiento son diversas, las cuales serán presentadas y reseñadas brevemente a continuación:

##### 1.1. Financiamiento de Libre Disposición

##### a. Ingresos Propios Permanentes

Según D.L 3063 de 1979, las municipalidades reciben los siguientes ingresos propios (es decir, que cada municipalidad los recauda y cada municipalidad dispone de ellos en algún porcentaje):

- i. Impuesto Territorial (contribuciones 1,5% del avalúo fiscal por propiedad, existiendo exenciones bajo un determinado avalúo)
- ii. Derechos de Aseo (Cada municipalidad determina el cobro de residuos sólidos domiciliarios<sup>5</sup>)
- iii. Permisos de Circulación de vehículos.

---

<sup>5</sup> Menor a 60 litros de residuos diarios, normado por la Ordenanza Comunal, contenida en el Decreto Exento N° 1.285 del 31.10.2017 y sus posteriores modificaciones.

- iv. Patentes Municipales Comerciales y Profesionales.<sup>6</sup>
- v. Derechos Municipales.<sup>7</sup>
- vi. 10% de los Ingresos Brutos que obtengan los Casinos de Juego en las comunas en donde estos se encuentran (Ley 19.995 de juegos).
- vii. Patentes Mineras: 50% de los tributos establecidos para cada concesión minera (cobro por hectárea 0,1/ 0,5).
- viii. Patentes Acuícolas: 50% de lo establecido para concesiones acuícolas.

b. Fondo Común Municipal (FCM)

Corresponde a una importante fuente de financiamiento que tienen los municipios en el país y constituye un mecanismo de redistribución solidaria de los ingresos propios entre las municipalidades de acuerdo a lo establecido en el artículo 122 de la Constitución Política. Está destinado exclusivamente a garantizar el cumplimiento de los fines de las municipalidades y su adecuado funcionamiento, para lo cual podrán disponer libremente de estos fondos (**Tabla N° 13**).

**Tabla N° 13:** Composición del Fondo Común Municipal (2020)

COMPOSICIÓN DEL FCM	APORTES SANTIAGO, PROVIDENCIA, LAS CONDES Y VITACURA	APORTES COMUNAS RESTANTES
<b>Impuesto Territorial</b>	65%	60%
<b>Patentes Comerciales</b>	55% Santiago; 65% las restantes	0%
<b>Permisos de Circulación</b>	62,5%	
<b>Transferencias de vehículos (1,5% impuestos)</b>	50%	
<b>Recaudación por multas e infracciones</b>	TAG 50% y Fotorradars 100%	
<b>Imp. Inmuebles fiscales</b>	100% inmuebles afectados	
<b>Aporte Fiscal</b>	1.052.000 UTM desde 2018	
<b>Multas impuestas por Juzgados de Policía Local</b>	Multas Generales 100%. M. art. 118 bis Ley 18.290 M. art. 114 Ley 18.290: 50%.	

**Fuente:** Ley 18.695

<sup>6</sup> Por regla general, cualquier actividad lucrativa esta afecta al pago de patentes. 2,5 a 5x1000 capital propio de cada contribuyente. No puede ser inferior a 1 UTM ni superior a 8000 UTM Se eximen ciertas personas jurídicas, como de beneficencia, culto, culturales, etc.

<sup>7</sup> Servicios de la Dirección de Obras Municipales, ocupación vía pública, instalación en bienes nacionales de uso público, licencias de conducir, comercio ambulante, etc.

A su vez, su repartición entre las distintas municipalidades está determinado por los siguientes componentes:

- i. Repartidor entre partes iguales para cada comuna del país.
- ii. Ratio entre personas en situación de pobreza de la comuna de acuerdo a datos CASEN respecto del total de personas en situación de pobreza a nivel país.
- iii. Ratio entre predios exentos del pago del Impuesto Territorial de la comuna respecto del total de predios exentos a nivel nacional, ponderado por el total de predios de cada comuna.
- iv. Medida de distancia de los ingresos propios por habitantes de la comuna respecto del promedio nacional (Solo si el primero es menor al segundo).

C. Transferencias para Servicios Traspasados.

En esta categoría caben todas las transferencias corrientes que durante todos los años son realizados a los municipios desde el Servicio de Salud respectivo. Lo anterior ocurre desde el año 1981, momento en que se optó por descentralizar la prestación de los servicios mencionados y traspasados desde el Gobierno Central a los municipios, debido a que cada institución edilicia tiene un mayor conocimiento de su territorio; y por ende, puede organizar de una manera más eficiente y personalizada la entrega de estos servicios, más allá de los lineamientos técnicos de los organismos centrales.

En el caso de la prestación de servicios de Salud, esta se hace mayoritariamente mediante la entrega de un monto “per cápita” definido por el Ministerio respectivo por la atención de cada usuario inscrito en la red de salud comunal. Por su parte, el Fondo Nacional de Salud (FONASA) es la entidad que en octubre de año valida los inscritos en cada comuna y que en base a ello, desde donde los servicios de salud se realiza la transferencia a cada municipio, los cuales directamente o a través de una Corporación Municipal constituida para tales efectos, distribuye los fondos para cada CESFAM, SAR, SAPU y otras infraestructuras pertenecientes a la red de salud comunal. Cabe destacar que este financiamiento también puede ser complementado por los municipios con otros fondos y que también existen financiamientos específicos para grupos de patologías, entre otros programas.

## 1.2. Transferencia con un fin establecido

### a. Fondo Nacional de Desarrollo Regional (FNDR)

El FNDR se encuentra reconocido en la D.L 1.263 de 1975, Ley de Administración Financiera del Estado y es definido como un programa de inversiones públicas, a través del cual, el Gobierno Central transfiere recursos a regiones para el desarrollo social, económico y cultural de la Región, con el objeto de obtener un desarrollo territorial armónico y equitativo.

De forma con tal de procurar su repartición, todos los años los Gobiernos Regionales deberán conformar sus presupuestos regionales, en el marco del ciclo presupuestario y por lo tanto, se constituyen como parte del Presupuesto de la misma.

Estos fondos permiten financiar todo tipo de iniciativas de infraestructura social, estudios y programas de los sectores de inversión pública, permitiendo así la resolución de distintos problemas públicos. Cabe destacar que una explicación más detallada del FNDR se citará en el documento que contenga el **Plan de Inversiones** del municipio.

### b. Plan de Inversiones del Municipio

Existen distintos programas, financiados directamente con fondos asignados a los ministerios por el Presupuesto General de la Nación o que desde el mismo FNDR se realizan a distintos servicios públicos, lo que también constituye una fuente de financiamiento a los que los municipios pueden acceder previa postulación y para el financiamiento de una iniciativa de inversión en específico, entre los que se pueden contar:

- i. Programa de Mejoramiento Urbano (PMU-SUBDERE)
- ii. Programa Concurso de Espacios Públicos (Ministerio de Vivienda y Urbanismo)
- iii. Programa de Recuperación de Barrios (Ministerio de Vivienda y Urbanismo)
- iv. Programa de Mejoramiento de Barrios (PMB-SUBDERE)
- v. Decreto Supremo N° 27 (Ministerio de Vivienda y Urbanismo)
- vi. Ley N° 20.958, Aporte al Espacio Público
- vii. Fondo Nacional de Seguridad Pública (Subsecretaría de Prevención del Delito)
- viii. Otros Programas sectoriales (SENAME, INDAP, SERNAMEG, SNPC, entre otros)
- ix. Fondo de Reactivación Económica (Gobierno Regional Metropolitano; Dirección de Presupuestos, Ministerio de Hacienda)

## 2. PRESUPUESTO DE INGRESOS 2023

En el presente apartado, se presentarán las estimaciones finalmente recomendadas por SECPLA y DAF por cada cuenta de ingresos para el Presupuesto que regirá a la I. Municipalidad de Conchalí dentro del año 2023. Por lo tanto, se irán detallando todas las partidas presupuestarias de ingresos, considerando un análisis a nivel de subtítulo, ítem y asignación.

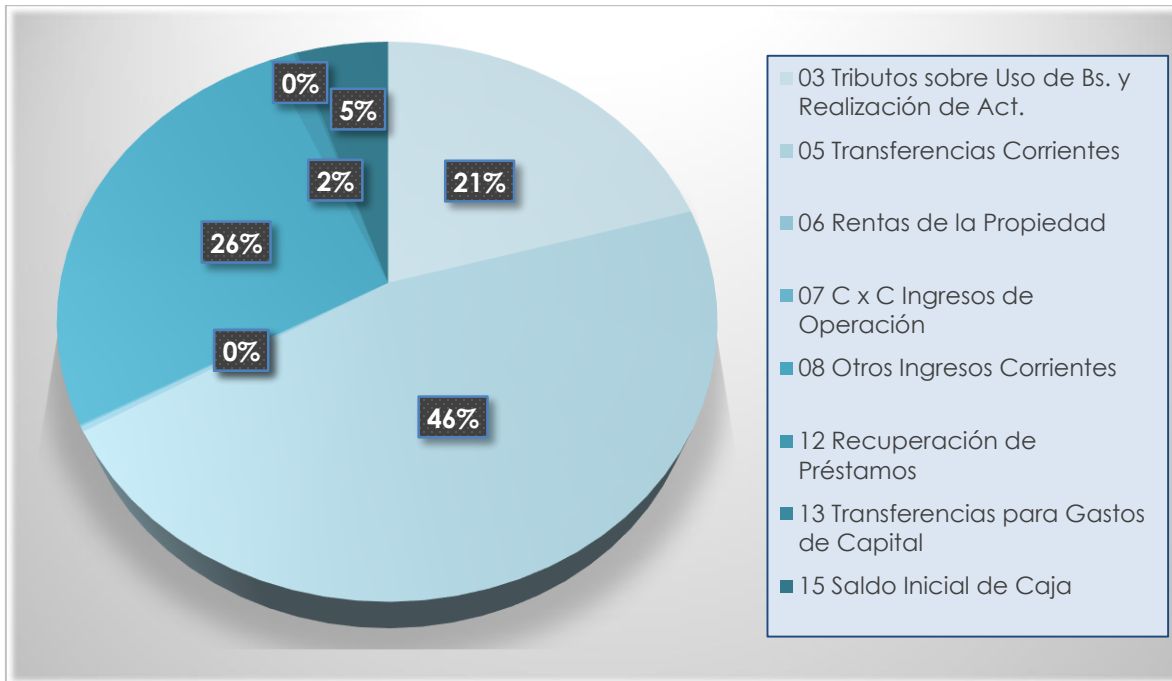
En el gráfico y recuadro que sigue, se presentarán en términos generales la cuantía de las cuentas presupuestarias a nivel de subtítulo, así como su proporción en porcentajes respecto a la totalidad de ingresos presupuestarios considerados, a saber:

**Tabla N° 14:** Resumen Presupuesto de Ingresos 2023 (Subtítulos)

Subt.	Denominación	Propuesta DAF - SECPLA 2023 (M\$)	% de Participación
03	Tributos sobre Uso de Bs. y Realización de Act.	10.151.100	20,66
05	Transferencias Corrientes	22.584.927	45,96
06	Rentas de la Propiedad	140.100	0,29
07	C x C Ingresos de Operación	52.500	0,11
08	Otros Ingresos Corrientes	12.945.800	26,34
12	Recuperación de Préstamos	668.000	1,36
13	Transferencias para Gastos de Capital	103.127	0,21
15	Saldo Inicial de Caja	2.500.000	5,09
	<b>TOTAL</b>	<b>49.145.554</b>	<b>100%</b>

**Fuente:** Elaboración SECPLA

**Gráfico N° 5:** Propuesta SECPLA-DAF en M\$



**Fuente:** Elaboración SECPLA

De acuerdo a lo expresado en **Tabla N° 14** y en el **Gráfico N° 5**, el 92.94 % de los ingresos presupuestarios municipales para el año 2023 se concentrará en el subtítulo 03 (Tributos sobre uso de bienes y realización de actividades), el subtítulo 05 (Transferencias Corrientes) y el subtítulo 08 de Otros Ingresos Corrientes.

A continuación, se analizarán uno a uno los subtítulos, incluyendo los niveles de ítem y asignación, a saber:

### 2.1. **Subtítulo 03:** "Tributos sobre uso de bienes y realización de actividades"

Según lo señalado en el clasificador presupuestario emitido mediante el Decreto N° 84 del Ministerio de Hacienda, año 2004, se entenderá por "Tributo sobre el Uso de Bienes y la Realización de Servicios" a los ingresos de naturaleza coercitiva, asociados a la propiedad que ejerce el Estado sobre determinados bienes y a las autorizaciones que otorga para la realización de ciertas actividades, es decir, en este subtítulo se cargan todos los ingresos por concepto de patentes, derechos de aseo, de explotación, licencias de conducir, permisos de circulación, participación en el impuesto territorial, entre otros.

Estos ingresos representan el 20,65% del total de los ingresos presupuestarios estimados para el año 2023. A continuación se presenta el desglose del **subtítulo 03**, con el fin de mostrar lo presupuestado para el año 2023:

**Tabla N° 15:** Resumen Presupuesto de Subtítulo 03

Subt.	Ítem	Asig.	Denominación	Presupuesto 2023
<b>03</b>			<b>Tributos sobre Uso de Bs. y Realización de Act.</b>	<b>10.151.100</b>
	<b>01</b>		<b>Patentes y Tasas por Derechos</b>	<b>5.628.100</b>
		001	Patentes Municipales	3.815.300
		002	Derechos de Aseo	609.000
		003	Otros Derechos	1.203.800
	<b>02</b>		<b>Permisos y Licencias</b>	<b>3.083.000</b>
		001	Permisos de Circulación	2.800.000
		002	Licencias de Conducir y Similares	283.000
	<b>03</b>		<b>Participación en Impto.Territorial-Art.37 DL.N° 3.063/1979</b>	<b>1.440.000</b>
		001	Anticipo Impuesto Territorial	760.000
		002	Saldo Impuesto Territorial	680.000

**Fuente:** Elaboración SECPLA

De acuerdo al recuadro expuesto, se observa en primer lugar que el 55,44% del monto total del subtítulo está compuesto por el ítem 03.01 "Patentes y Tasa por Derechos ", donde la asignación más relevante es la correspondiente a Patentes Municipales (67,79% del total del ítem), la que registra los ingresos correspondientes al impuesto de funcionamiento por la realización de diversas actividades de carácter productivo en la comuna, siendo las patentes de actividades comerciales e industriales en las que se estima una mayor cuantía de ingresos, pero también conteniendo otras asociadas a patentes profesionales, ambulantes, alcoholes, etc.

**Tabla N° 16:** Evolución de las distintas patentes comunales (2019-2022)

Tipos de patentes	2019	2020	2021	2022 <sup>8</sup>
Industriales	53	50	48	44
Comerciales	3.364	3.215	3.110	2.931
Profesionales	167	141	138	138
Alcoholes	270	268	252	247
Microempresas	775	722	716	681
<b>TOTALES</b>	<b>4.629</b>	<b>4.396</b>	<b>4.264</b>	<b>4.041</b>

**Fuente:** Departamento de Rentas Municipales, DAF Conchalí 2022

En términos globales en el periodo indicado de 4 años, las Patentes en su globalidad han disminuido un 12,7 % y las que han presentado mayor variación son las Patentes Comerciales, disminuyendo un 12,8%, esto se debería en gran medida a temas

<sup>8</sup> Corresponde al Rol 2do Semestre. 2022

presupuestarios y traslados a otras comunas en la búsqueda de tasas impositivas más reducidas (**Tabla N° 16**).

Por su parte, la asignación 03.01.02 "Derechos de Aseo" (que representa un 10,82% del total del ítem) contienen los ingresos derivados del cobro directo del derecho de aseo domiciliario, los asociados a patentes municipales y el asociado al impuesto territorial. Se estima que la recaudación por este concepto será un 2,1% superior al presupuesto vigente (con fecha 02 de septiembre).

Se estima que el 11,85% de los ingresos presupuestados en el **subtítulo 03** provendrán de la asignación 03.01.003 denominada "otros derechos", que provienen de permisos derivados de obras de Urbanización y Construcción, en donde se prevé un incremento en lo ingresado por Permisos de Construcción de cerca de un 44% en relación al presupuesto inicial año 2022, considerando para este cálculo siete (7) anteproyectos de edificación.

Los ingresos por el ítem "Permisos y Licencias" componen el 30,37% del total del subtítulo y en su inmensa mayoría (90,82% de los ingresos del ítem) están compuesto por la asignación de Permisos de Circulación, seguida muy de lejos por los ingresos por Licencias de Conducir y otros permisos de menor cuantía. Cabe destacar que se proyecta un incremento del 7% con respecto al presupuesto vigente en el caso de los ingresos por Permisos de Circulación.

Por último, la Participación en el Impuesto Territorial que se quedará en el municipio de Conchalí equivaldrá a un 14,18% de los ingresos totales del **subtítulo 03**, estimándose para el año 2023 un aumento de un 4,3% respecto a lo presupuestado vigente del año 2023.

## 2.2. **Subtítulo 05: "Transferencias Corrientes"**

Basándose en el clasificador presupuestario, las transferencias corrientes corresponden a los ingresos que se perciben del sector público (Subdere, Servicios de Salud y del Tesoro Público) sin efectuar contraprestación de bienes y/o servicios por parte de las entidades receptoras. Se destinan a financiar gastos corrientes; es decir, que no están vinculadas o condicionadas a la adquisición de un activo por parte del beneficiario. Estos ingresos representan el 45,94% del total de los ingresos presupuestarios estimados para el año 2023.



A continuación se presenta el desglose del **subtítulo 05**, con el fin de mostrar lo presupuestado para el año 2023:

**Tabla N° 17:** Resumen Presupuesto de Subtítulo 05

Subt.	Ítem	Asig	Denominación	Presupuesto 2023
<b>05</b>			<b>Transferencias Corrientes</b>	<b>22.584.927</b>
	<b>03</b>		<b>De Otras Entidades Públicas</b>	<b>22.584.927</b>
		002	De la Subsecretaría de Desarrollo Regional y Administrativo	420.000
		006	Del Servicio Salud	21.794.927
		007	Del Tesoro Público	370.000

**Fuente:** Elaboración SECPLA

Cabe destacar que el ítem de “Otras Entidades Públicas”, la asignación 006 ingresa al municipio por conceptos de transferencias derivadas del sector salud, siendo este por si solo un elemento distorsionador del presupuesto municipal, solo quedando el restante 3,49% explicado por ingresos de programas especiales de SUBDERE para el concepto de predios exentos de la comuna y del Tesoro Público para el pago del bono fiscal para los trabajadores de los servicios de aseo externalizados de la comuna, considerando además los recursos para los funcionarios municipales establecidos en las leyes de reajuste anual.

### 2.3. **Subtítulo 06:** “Rentas de la Propiedad”

De acuerdo a lo establecido en el Clasificador Presupuestario, en el **subtítulo 06** se registrarán los ingresos percibidos por los organismos públicos cuando ponen activos que poseen, a disposición de otras entidades o personas naturales. En el caso de la Municipalidad de Conchalí, estos se derivan fundamentalmente de los intereses bancarios recaudados a partir de los saldos diarios que mantiene la municipalidad en cada una de sus cuentas corrientes, lo que se encuentra determinado por el contrato que el municipio tiene con el banco administrador de las cuentas en cuestión. Estos ingresos representan solamente el 0,28% del total de los ingresos presupuestarios estimados para el año 2023.

A continuación se presenta el desglose del **subtítulo 06**, a nivel de ítem y asignación.

**Tabla N° 18:** Resumen Presupuesto de Subtítulo 06

Subt.	Ítem	Asig	Denominación	Presupuesto 2023
<b>06</b>			<b>Rentas de la Propiedad</b>	<b>140.100</b>
	<b>02</b>		<b>Dividendos</b>	<b>100</b>
	<b>03</b>		<b>Intereses</b>	<b>140.000</b>

**Fuente:** Elaboración SECPLA

Cabe destacar que el 99,92% de los ingresos por este subtítulo se explican solamente a partir de los intereses bancarios derivados de la administración de las cuentas corrientes municipales.

#### 2.4. Subtítulo 07: "Ingresos de Operación"

Los ingresos de operación corresponden a aquellos que se perciben por el propio ejercicio de la Municipalidad. Según el clasificador presupuestario, comprende los ingresos provenientes de la venta de bienes y/o servicios que son consecuencia de la actividad propia de cada organismo del sector público, o ventas incidentales relacionadas con las actividades sociales o comunitarias habituales de los ministerios y otras reparticiones de gobierno. Dichos ingresos incluirán todos los impuestos que graven las ventas del organismo, como asimismo cualquier otro recargo a que estén sujetas. Para el caso de la Municipalidad de Conchalí, comprende los servicios sujetos a tarifas tales como: el uso de los complejos deportivos administrados por la comuna, el uso de la Piscina Municipal, del derecho cobrado por la labor realizada por la unidad de Zoonosis del municipio, entre otros. Estos ingresos representan el 0,10% del total de los ingresos presupuestarios estimados para el año 2023.

A continuación se presenta el desglose del **subtítulo 07**, a nivel de ítem y asignación.

**Tabla N° 19:** Resumen Presupuesto de Subtítulo 07

Subt.	Ítem	Asig.	Denominación	Presupuesto 2023
<b>07</b>			<b>C x C Ingresos de Operación</b>	<b>52.500</b>
	<b>02</b>		<b>Venta de Servicios</b>	<b>52.500</b>
		001	Retiro de Escombros	5.000
		005	Instalaciones Deportivas	7.500
		006	Piscina	20.000
		007	Zoonosis	20.000

**Fuente:** Elaboración SECPLA

Cabe destacar que el 76,19% de los ingresos de operación provendrían del cobro por el uso de la Piscina Municipal, Zoonosis y en menor cuantía las asignaciones por el uso de las instalaciones deportivas (Polideportivo y Balneario Municipal), además de Retiro de Escombros.

## 2.5. Subtítulo 08: "Otros Ingresos Corrientes"

Corresponde a todos los otros ingresos corrientes que se perciban y que no puedan registrarse en las clasificaciones anteriores, compuestos por reembolsos de licencias médicas, multas y sanciones, ley de alcoholes, de tránsito y Fondo Común Municipal (FCM). Estos ingresos representan el 26,33% del total de los ingresos presupuestarios estimados para el año 2023.

A continuación se presenta el desglose del **subtítulo 08**, a nivel de ítem y asignación:

**Tabla N° 20:** Resumen Presupuesto de Subtítulo 08

Subt.	Item	Asig	Sub Asig.	Denominación	Presupuesto 2023
<b>08</b>				<b>Otros Ingresos Corrientes</b>	<b>12.945.800</b>
	<b>01</b>			<b>Recup. y Reembolsos Licencias Médicas</b>	<b>312.000</b>
	<b>02</b>			Multas y Sanciones Pecuniarias	1.313.300
		001		Multas - De Beneficio Municipal	321.900
		002		Multas de Beneficio Fondo Común Municipal	250.000
		003		Multas Ley Alcoholes - Beneficio Municipal	1.000
		004		Multas Ley Alcoholes-Benef. Serv. Salud (40%)	400
		005		Registro de Multas de Tránsito No Pagadas de Beneficio Municipal	110.000
		006		Reg.Multas Tto.No Pagadas-Benef. Otras Municipalidades	300.000
		008		Intereses	330.000
	<b>03</b>			<b>Participación del F.C.M.</b>	<b>11.100.000</b>
		001		Participación Anual	11.250.000
		001		Anticipo del Fondo Común Municipal	8.600.000
		002		Saldo del fondo común Municipal	2.650.000
		003		Aporte Extraordinarios	-150.000
		002		Anticipos de Aportes del FCM, Convenio	-150.000
	<b>04</b>			<b>Fondos de Terceros</b>	<b>48.000</b>
		001		Arancel al Registro de Multas de Transito	30.000
		999		Otros Fondos de Terceros	18.000
	<b>99</b>			<b>Otros</b>	<b>172.500</b>
		001		Devoluciones y Reintegros No Provenientes de Impuestos	72.000
		999		Otros	100.500

**Fuente:** Elaboración SECPLA

En primer lugar, el ítem 08.01 de "Recuperación y Reembolsos de Licencias Médicas" supone un 2,41% de los ingresos totales del **subtítulo 08** y se estima una disminución del 5,5% respecto a lo presupuestado vigente.

Por su parte, el ítem 08.02 de "Multas y Sanciones Pecuniarias" representa 10,14% de los ingresos presupuestados en el subtítulo. En este se registran todos aquellos pagos obligatorios realizados por terceros al municipio y que provienen de distintas violaciones e incumplimientos de lo dictaminado por el ordenamiento jurídico en materia de tránsito,

alcoholes, ley del consumidor, ordenanzas municipales y en donde la normativa vigente establece que las sanciones pecuniarias asociadas son de ejercicio municipal, etc. Cabe destacar que el 32,88% de los ingresos se registrarán en la asignación "Multas - de Beneficio Municipal" y un 34,17% corresponden a cuentas derivadas de multas de tránsito y un 25,12% a intereses de multas adeudadas. Finalmente, un 19,03% se registrará como ingreso en este ítem correspondiente a Multas de Beneficio del Fondo Común Municipal.

Con respecto a la Participación en el Fondo Común Municipal (ítem 08.03) se espera un aumento del 9,8% con respecto al presupuestado vigente. Ciertamente, esta proyección podría tener alguna variación en el futuro, dependiendo de las transferencias que calcula la SUBDERE periodo a periodo. Este Ítem por sí solo representa el 85,74% de este Subtítulo, evidenciando la importancia que representa este fondo en la composición del presupuesto municipal.

En cuarto lugar, el ítem 08.04 "Fondos de Terceros" suponen solamente el 0,37% de lo registrado en el subtítulo y comprende los recursos que recaudan los organismos del sector público y que en virtud de disposiciones legales vigentes, deben ser integrados a terceros.

El ítem 08.99 "Otros" supone otro 1,33% de los ingresos del **subtítulo 08** y corresponde a Otros Ingresos Corrientes no especificados en las categorías anteriores.

## 2.6. Subtítulo 12: "Recuperación de Préstamos"

Corresponde a ingresos originados por la recuperación de préstamos concedidos en años anteriores; es decir, los cargos o pagos pendientes en patentes municipales, permisos de circulación, derechos de aseo, etc. Estos ingresos representan el 1,35% del total de los ingresos presupuestarios estimados para el año 2023. A continuación se presenta el desglose del **subtítulo 12**, a nivel de ítem y asignación:

**Tabla N° 21:** Resumen Presupuesto de Subtítulo 12

Subt.	Ítem	Asig.	Denominación	Propuesta DAF - SECPLA 2023 M (\$)
<b>12</b>			<b>Recuperación de Préstamos</b>	<b>668.000</b>
	10		Ingresos por Percibir	668.000
		001	Permisos de Circulación a Beneficio Municipal (37,5%)	50.000
		003	Patentes Comerciales	50.000
		010	Aseo Domiciliario	250.000
		013	Otros Derechos	3.000
		014	Subsidio de Incapacidad Laboral	315.000

**Fuente:** Elaboración SECPLA

Cabe destacar que el ítem 12.10 "Ingresos por Percibir" corresponde a los ingresos devengados y no percibidos al 31 de diciembre del año anterior, en conformidad a lo dispuesto en el artículo 12 del DL. N° 1263 de 1975, los cuales provienen de distintas clasificaciones ya expuestas en los subtítulos anteriores, pero que no fueron percibidas en el año presupuestario. En función de lo proyectado para el año 2023 sobre el particular, se estima un ingreso que es 43,5% superior al presupuesto vigente.

## 2.7. Subtítulo 13: "Transferencias para Gastos de Capital"

En este ítem están considerados todas aquellas donaciones u otras transferencias por parte del Sector Privado, del Gobierno Central y de Otras Entidades Públicas, no sujetas a la contraprestación de bienes y/o servicios y que involucran la adquisición de activos por parte del municipio. Se consideran en este subtítulo los proyectos de inversión que el municipio arrastra y los que se ejecutarán durante el año presupuestario 2023 y que según normas contables de Contraloría General de la República, deben registrarse en el presupuesto. También en este subtítulo se cargan las transferencias del Tesoro Público. Estos ingresos representan 0,20% del total de los ingresos presupuestarios estimados para el año 2023.

A continuación se presenta el desglose del **subtítulo 13**, a nivel de ítem y asignación:

**Tabla N° 22:** Resumen Presupuesto de Subtítulo 13

Subt.	Ítem	Así	Denominación	Propuesta DAF - SECPLA 2021 M (\$)
<b>13</b>			<b>Transferencias para Gastos de Capital</b>	<b>103.127</b>
	03		De Otras Entidades Publicas	103.127
		002	De la Subsecretaría de Desarrollo Regional y Administrativo	103.027
		005	Del Tesoro Público	100

**Fuente:** Elaboración SECPLA

Cabe destacar que en la práctica, la totalidad de los ingresos en este subtítulo corresponden a remesas correspondientes a iniciativas de inversión ya elegibles y financiadas por el Programa de Mejoramiento Urbano y el Programa de Mejoramiento de Barrios de la SUBDERE y que ya pueden proyectarse en esta propuesta. Sin perjuicio de lo anterior, esto puede modificarse en la medida de que dicha institución financie otras iniciativas aprobadas durante el ejercicio presupuestario 2023.

## 2.8. **Subtítulo 15:** "Saldo Inicial de Caja"

El Saldo Inicial de Caja para el ejercicio presupuestario 2023 representará un total de un 5,08% del total de ingresos presupuestarios estimados para el periodo con M\$ 2.500.000. Los que corresponde a las disponibilidades netas en cuenta corriente bancaria y en efectivo de los organismos públicos, así como también de los fondos anticipados y no rendidos, excluyendo los depósitos de terceros al 1° de enero de 2023. Cabe destacar que estos se reducirán en un 28% respecto del presupuesto vigente.

## IV. GASTOS MUNICIPALES

### 1. CLASIFICACIÓN DE GASTOS MUNICIPALES

Los gastos anuales de una municipalidad deberán reflejar todas las prioridades y particularidades que la administración municipal defina para dar cumplimiento a las funciones establecidas por la normativa vigente y por los lineamientos de la gestión municipal. Sin perjuicio de esto y de tal forma de cumplir con las normas de equilibrio presupuestario, los gastos deberán estar siempre asociados a los ingresos que se pretendan obtener para el año en cuestión.

Por su parte, los gastos pueden clasificarse en cinco grupos, a saber:

#### a. Gastos de Operación

Los gastos de operación corresponden a los que debe desembolsar el municipio para su mero funcionamiento interno y el cumplimiento de lo establecido por la normativa vigente y por el programa de gobierno de la administración municipal actual. Los gastos asociados a esta naturaleza se imputarán en el **subtítulo 21** (Gastos en Personal) y en el **subtítulo 22** (Bienes y Servicios de Consumo).

#### b. Gastos por Transferencias

Corresponderán a los gastos que tienen por objeto el traspaso de recursos a otras personas naturales y jurídicas sin que haya necesariamente una prestación recíproca de bienes y servicios, entre los cuales se pueden contar distintas transferencias periódicas al fisco (Fondo Común Municipal), prestación de beneficios sociales a la población de la comuna, financiamiento de organizaciones comunitarias y no gubernamentales que sirvan en el ámbito de la comuna, cumplimiento de sentencias ejecutoriadas, traspasos a CORESAM para la prestación de servicios de Salud, Subvenciones a Educación y Atención de Menores, entre otros. En este apartado se considerarán los gastos imputables en el **subtítulo 24** (Transferencias corrientes) y en el **subtítulo 26** (Otros gastos corrientes).

#### c. Gastos de Inversión

Corresponderán a aquellos gastos que están destinados a iniciativas de inversión que promuevan directamente el adelanto y el desarrollo local. Estos gastos pueden involucrar, por ejemplo, adquisición de activos no financieros que puedan hacer más eficiente la operación interna del municipio o fortalecer sus capacidades operativas en el territorio comunal; o bien, iniciativas de inversión que requieran obras civiles o instalación de equipos

y equipamiento en la comuna (infraestructura de deportes, sedes sociales, cultura, salud, educación, áreas verdes, infraestructura vial, entre otras). En este apartado se considerarán los gastos imputables en el **Subtítulo 29** (adquisición de activos no financieros) y **Subtítulo 31** (iniciativas de inversión).

#### **d. Otros Gastos de Capital**

Comprende todo desembolso financiero que no supone la contraprestación de bienes o servicios, destinado a gastos de inversión o a la formación de capital, se considerarán los gastos imputables en el **Subtítulo 33** (Recursos transferidos del SERVIU Metropolitano por Pavimentos Participativos y DS 27).

#### **e. Otros**

En este apartado se consideran todos los gastos que no encajen en las categorías anteriores por su naturaleza (Servicio de la Deuda) y corresponde a los compromisos devengados y no pagados al 31 de diciembre del ejercicio presupuestario 2022, en conformidad a lo dispuesto en los artículos N° 12 y N° 19 del D.L. N° 1.263 de 1975.



## 2. PRESUPUESTO DE GASTOS 2023

En el presente apartado, se presentarán las estimaciones finalmente recomendadas por SECPLA y Finanzas de cada cuenta de gastos para el Presupuesto que regirá a la I. Municipalidad de Conchalí para el año 2023. Por lo tanto, se irán detallando todas las partidas presupuestarias de gastos, considerando un análisis a nivel de subtítulo, ítem y asignación.

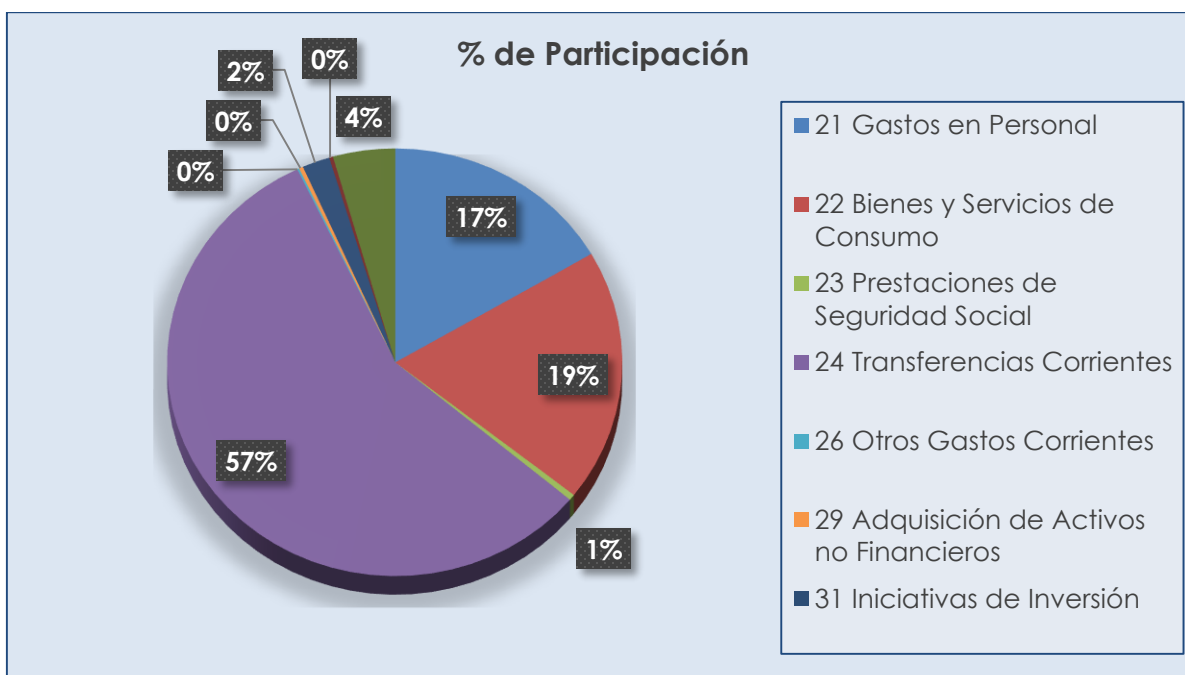
En la **Tabla N° 23** y **Gráfico N° 6** que siguen, se presentarán en términos generales la cuantía de las cuentas presupuestarias a nivel de subtítulo, así como su proporción en porcentajes respecto a la totalidad de ingresos presupuestarios considerados, a saber:

**Tabla N° 23:** Resumen Presupuesto de Gastos 2023 (Subtítulos)

Subt.	Denominación	Propuesta DAF - SECPLA 2023 (en M\$)	% de Participación
21	Gastos en Personal	8.126.500	16,54
22	Bienes y Servicios de Consumo	9.395.750	19,12
23	Prestaciones de Seguridad Social	219.000	0,45
24	Transferencias Corrientes	27.932.777	56,84
26	Otros Gastos Corrientes	70.000	0,14
29	Adquisición de Activos no Financieros	140.500	0,29
31	Iniciativas de Inversión	961.027	1,96
33	Transferencias de Capital	135.000	0,27
34	Servicio de la Deuda	2.165.000	4,41
	<b>TOTAL</b>	<b>49.145.554</b>	<b>100%</b>

**Fuente:** Elaboración SECPLA

**Gráfico N° 6:** Proporción de Presupuesto de Gastos 2023 (en M\$), según subtítulo



**Fuente:** Elaboración SECPLA

De acuerdo a lo expresado en la **Tabla N° 23** y en el **Gráfico N° 6**, el 92,5% de los gastos presupuestarios municipales para el año 2023 se concentrará en el **subtítulo 21** (Gastos en Personal), **Subtítulo 22** (Bienes y Servicios de Consumo) y **Subtítulo 24** (Transferencias Corrientes).

## 2.1. Clasificación de los Gastos de la Gestión Municipal por Áreas de Gestión año 2023

- Gastos Subprograma de Gestión Interna M\$ 11.775.220
- Gastos Subprograma Servicios a la Comunidad M\$ 8.901.057
- Gastos Subprograma Actividades Municipales M\$ 90.000
- Gastos Subprograma Programas Sociales M\$ 28.364.277
- Gastos Subprograma Programas Recreacionales M\$ 15.000

**El Gasto Total de las Áreas de Gestión asciende a M\$ 49.145.554**

A continuación, se analizarán uno a uno los subtítulos, incluyendo los niveles de ítem y asignación, a saber:

## 2.2. Subtítulo 21: Gastos en Personal

En este Subtítulo considera todos los gastos asociados a las remuneraciones de los funcionarios del municipio de Conchalí, contemplando al personal de Planta, Contrata, Otras Remuneraciones y Otros Gastos en Personal.

Cabe destacar que el gasto de este subtítulo alcanza el 16,53% del total del gasto presupuestario estimado para el año 2023.

### a. Personal de Planta

Se considera en esta propuesta de presupuesto el concepto de una planta "a pleno empleo" compuesto por 262 plazas, siendo el gasto para el año 2023 de M\$ 5.642.500 millones de pesos, lo que representa un incremento de un 8,5% en relación al presupuesto vigente del año 2022, aumento que se explica por el reajuste del 7% en esta propuesta para año 2023.

#### i. Sueldos y Sobresueldos Personal de Planta

Dicha asignación representa el 82,92% del gasto asociado a la planta Municipal, pues contienen las asignaciones más importantes que perciben los funcionarios de planta, como son el Sueldo Base y la Asignación Municipal.

#### ii. Aporte del Empleador Personal de Planta

Para el año 2023 se contempla un gasto por aportes del Empleador por M\$195.500, destinados a cubrir el seguro de invalidez y sobrevivencia (S.I.S.), el seguro de accidentes de trabajo, enfermedades profesionales y el financiamiento de las actividades del Servicio de Bienestar Municipal, aporte que equivale a 4 U.T.M. por cada uno de los funcionarios de la planta municipal afiliados al Bienestar.

#### iii. Asignación de Desempeño

Para el personal de planta, se presupuesta un gasto de M\$ 501.000 para el pago de los incentivos asociados al cumplimiento de las metas tanto colectivas como institucionales que se han determinado para el año 2023.

#### iv. Remuneraciones Variables

Para el año 2023, se presupuesta un gasto de M\$151.000 de pesos en horas extras.

v. Aguinaldos y Bonos

Para el año 2023, se contempla el pago de bonos y aguinaldos en montos similares a los montos aprobados por ley para el año 2022, a los cuales sólo se les ha aplicado la variación del reajuste del 7%.

b. Personal a Contrata

El gasto en personal a Contrata de M\$ 2.025.000 se ha definido como base el límite del 40% en relación al gasto presupuestado para la planta municipal y la actual dotación de personal a contrata. En relación a esto, el límite del gasto que dispone el Artículo N° 2 de la Ley 18.883, en el sentido que los cargos a contrata, en su conjunto, no pueden representar un gasto superior al 40% del gasto de remuneraciones en la planta Municipal. De acuerdo a los cálculos efectuados es posible concluir que para 2023 se da cumplimiento a lo dispuesto por la respectiva normativa, pues el presupuesto para el personal a contrata alcanza el **38,6%** del gasto de remuneraciones de la planta municipal.

i. Sueldos y Sobresueldos Personal a Contrata

Dicha asignación representa el 79,11% del gasto asociado al personal a Contrata, pues contienen las asignaciones más importantes que perciben estos funcionarios, como son el Sueldo Base y la Asignación Municipal.

ii. Aporte del Empleador Personal a Contrata

Para el año 2023 se contempla un gasto por aportes del Empleador por M\$ 74.300, destinados a cubrir el seguro de invalidez y sobrevivencia (S.I.S.), el seguro de accidentes de trabajo, enfermedades profesionales y el financiamiento de las actividades del Servicio de Bienestar Municipal, aporte que equivale a 4 U.T.M. por cada uno de los funcionarios de la planta municipal afiliados al Bienestar.

iii. Asignación de Desempeño Personal a contrata

Para el año 2023, se presupuesta un gasto de M\$ 169.000, para el pago de los incentivos asociados al cumplimiento de las metas tanto colectivas como institucionales que se han determinado para el año 2023.

iv. Remuneraciones Variables Personal a Contrata

La propuesta de presupuesto consideró M\$ 103.000, lo que representa una disminución del 22,3% en relación al presupuesto del año 2022, presupuesto menor que guarda relación y concordancia con lo que efectivamente se ha ejecutado en los últimos años.

v. Aguinaldos y Bonos personal a Contrata

Se contempla el pago de bonos y aguinaldos en montos similares a aquellos aprobados por ley para el año 2022, los cuales sólo se les han aplicado la variación del IPC del 7%.

c. Otras Remuneraciones

El gasto presupuestado para el año 2023 que representa esencialmente el gasto destinado al pago de cometido de honorarios, Personal Código del Trabajo y el gasto en suplencias y reemplazos, alcanza un total de M\$ 264.500, monto que constituye un aumento marginal de 1,3% en comparación con el presupuesto vigente.

d. Otros Gastos en Personal

Este gasto está asociado al pago de dietas a Juntas, Consejos y Comisiones, como así las prestaciones de Servicio comunitario que corresponde a la contratación de personas naturales sobre la base de honorarios para la prestación de servicios ocasionales y/o transitorios, ajenos a la gestión administrativa interna de las respectivas municipalidades, y que estén directamente asociados al desarrollo de programas en beneficio de la comunidad en materias de carácter social, cultural, de rehabilitación o para enfrentar situaciones de emergencia. Este ítem representa un 2,3% dentro del **Subtítulo 21** Gastos en Personal.

Este subtítulo se compone por los siguientes Ítems y Asignaciones:

**Tabla N° 24:** Resumen Presupuesto Subtítulo 21.

Subt	Ítem	Asig.	Denominación	Propuesta DAF – SECPLA 2023 M(\$)
<b>21</b>			<b>Gastos en Personal</b>	<b>8.126.500</b>
<b>21</b>	<b>01</b>		<b>Personal de Planta</b>	<b>5.642.500</b>
		001	Sueldos y Sobresueldos	4.6783.800
		002	Aportes del Empleador	198.500
		003	Asignaciones por Desempeño	501.000
		004	Remuneraciones Variables	151.000
		005	Aguinaldos y Bonos	113.200
	<b>02</b>		<b>Personal a Contrata</b>	<b>2.025.000</b>
		001	Sueldos y Sobresueldos	1.616.200
		002	Aportes del Empleador	74.300
		003	Asignaciones por Desempeño	169.000
		004	Remuneraciones Variables	103.000
		005	Aguinaldos y Bonos	62.500
	<b>03</b>		<b>Otras Remuneraciones</b>	<b>264.500</b>
		001	Honorarios a Suma Alzada-Personas Naturales	30.000
		004	Rem.Reguladas por el Código del Trabajo	77.500
		005	Suplencias y Reemplazos	150.000
		007	Alumnos en Práctica	7.000
	<b>04</b>		<b>Otros Gastos en Personal</b>	<b>194.500</b>
		003	Dietas a Juntas, Consejos y Comisiones	104.500
		004	Prestaciones de Servicios Comunitarios	90.000

**Fuente:** Elaboración SECPLA

### 2.3. Subtítulo 22: Bienes y Servicios de Consumo

Comprende los gastos por adquisiciones de bienes de consumo y servicios no personales, necesarios para el cumplimiento de las funciones y actividades del municipio. Asimismo, incluyen los gastos derivados del pago de determinados impuestos, tasas, derechos y otros gravámenes de naturaleza similar que en cada caso se indican en los ítems respectivos.

Es un subtítulo de gran relevancia para el municipio, en vista que acá se cargan todos los gastos en los cuales el municipio incurre para su funcionamiento interno como para solventar las acciones que van en directo beneficio a la comunidad, básicamente en el financiamiento de actividades municipales. También se considera el gasto en basura y todos los servicios de aseo asociados.

Cabe destacar que el gasto de este subtítulo alcanza el 19,11% del gasto presupuestario total estimado para el año 2023.

Este **Subtítulo 22** se compone por los siguientes Ítems y Asignaciones:

**Tabla N° 25:** Resumen Presupuesto Subtítulo 22.

Subt	Ítem	Asig.	Denominación	Propuesta DAF - SECPLA 2023 (en M\$)
<b>22</b>			<b>Bienes y Servicios de Consumo</b>	<b>9.395.750</b>
<b>22</b>	<b>01</b>		<b>Alimentos y Bebidas</b>	<b>97.000</b>
		001	Para Personas	95.000
		002	Para Animales	2.000
	<b>02</b>		<b>Textiles, Vestuario y Calzado</b>	<b>79.520</b>
		001	Textiles y Acabados Textiles	20.520
		002	Vestuario, Accesorios y Prendas Diversas	45.000
		003	Calzado	14.000
	<b>03</b>		<b>Combustibles y Lubricantes</b>	<b>75.500</b>
		01	Para Vehículos	75.000
		02	Para Maquinarias, Equipos Producción, etc.	500
	<b>04</b>		<b>Materiales de Uso o Consumo</b>	<b>321.500</b>
		01	Materiales de Oficina	40.000
		02	Textos y Otros Materiales de Enseñanza	7.000
		03	Productos Químicos	7.000
		04	Productos Farmacéuticos	52.000
		06	Fertilizantes, Insecticidas, Fungicidas y Otros	13.000
		07	Materiales y Útiles de Aseo	8.000
		08	Menaje para Oficina, Casinos y Otros	2.500
		09	Insumos, Rep. y Accesorios Computacionales	58.500
		10	Materiales para Mant. y Rep. de Inmuebles	38.000
		11	Rep.y Accesorios para Mant.y Rep. Vehículos	10.000
		12	Otros Mat., Rep. y Útiles para Mant. y Reparaciones	18.000
		13	Equipos Menores	1.000
		14	Productos de Cuero, Caucho y Plástico	13.500
		999	Otros	53.000
	<b>05</b>		<b>Servicios Básicos</b>	<b>1.517.330</b>
		01	Electricidad	1.000.000

		02	Agua	130.000
		03	Gas	5.500
		04	Correo	251.730
		05	Telefonía Fija	105.000
		06	Telefonía Celular	18.000
		07	Acceso a Internet	7.000
		08	Enlace a Telecomunicaciones	100
	<b>06</b>		<b>Mantenimiento y Reparaciones</b>	<b>85.000</b>
		01	Mant y Reparación de Edificaciones	35.000
		02	Mant y Reparación de Vehículos	45.000
		06	Mant y Reparación de otras Máquinas y Equipos	5.000
	<b>07</b>		<b>Publicidad y Difusión</b>	<b>40.000</b>
		01	Servicios de Publicidad	15.000
		02	Servicios de Impresión (Folletos, Memorias)	20.000
		03	Servicio de Encuadernación y Empaste	5.000
	<b>08</b>		<b>Servicios Generales</b>	<b>6.455.400</b>
		01	Servicios de Aseo	2.949.400
		02	Servicios de Vigilancia	30.000
		03	Servicios de Mantención de Jardines	2.060.000
		04	Servicios por Mant. de Alumbrado Público	170.000
		05	Servicios por Mantención de Semáforos	132.000
		07	Pasajes, Fletes y Bodegajes (Cajas Chicas)	10.000
		08	Salas Cunas y/o Jardines Infantiles	12.000
		10	Servicios de Suscripción y Similares	5.000
		11	Servicio de Producción y Desarrollo de Eventos	56.000
		999	Otros	1.031.000
	<b>09</b>		<b>Arriendos</b>	<b>218.000</b>
		02	Arriendo de Edificios	5.000
		03	Arriendo de Vehículos	186.500
		04	Arriendo de Mobiliario y Otros	1.500
		999	Otros	25.000
	<b>10</b>		<b>Servicios Financieros y de Seguros</b>	<b>180.000</b>
		02	Primas y Gastos de Seguros	40.000
		999	Otros	140.000
	<b>11</b>		<b>Servicios Técnicos y Profesionales</b>	<b>249.000</b>
		02	Cursos de Capacitación	25.000
		03	Servicios Informáticos	155.000
		999	Otros	69.000
	<b>12</b>		<b>Otros Gastos en Bienes y Serv. de Consumo</b>	<b>77.500</b>
		02	Gastos Menores (Cajas Chicas)	31.000
		03	Gastos de Representación, Protocolo y Ceremonial	25.000
		05	Derechos y Tasas	1.500
		999	Otros (Imprevistos)	20.000

Fuente: Elaboración SECPLA

A continuación se realizará un análisis en función de cada uno de los ítems que componen el **subtítulo 22**, a saber:

- a. **22.01 Alimentos y Bebidas:** Representa el 1,02% del gasto total del subtítulo y en el mismo se registran los gastos derivados de la alimentación de personas naturales que puedan ser beneficiarias de los programas de asistencia social del municipio. Cabe destacar que el grueso del gasto presupuestado en este ítem (\$ 80.000.000)



son destinados para la adquisición de alimentos (cajas de alimento), lo que se traducirá en aproximadamente 2.600 cajas a repartir a un costo unitario de \$30.000 cada una de ellas.

- b. **22.02 Textiles, Vestuarios y Calzado:** Representa un 0,83% del total del gasto en el subítulo y en este se registran los gastos asociados por el concepto de adquisiciones y confecciones de textiles, vestuarios y sus accesorios y otros que sean necesarios para que los funcionarios desempeñen sus funciones. En este apartado, los gastos más relevantes son:
- i. Textiles y Acabados Textiles, aquí se incluye Asistencia Social-Vestuario Escolar por un monto de \$15.000.000, destinado a la entrega de aproximadamente 375 tarjetas a un valor unitario de \$40.000 cada una de ellas.
  - ii. Vestuario, Accesorios y Prendas Diversas, aquí se incluye el Uniforme Institucional y la Ropa de Trabajo que beneficiará a los funcionarios Municipales para el proceso presupuestario 2023.
  - iii. Calzado, según el clasificador prestatario esta cuenta corresponde a los gastos por concepto de adquisiciones y/o confecciones de calzado de cualquier naturaleza, incluidos los de tela, caucho y plástico, por \$14.000.000.
- c. **22.03 Combustibles y Lubricantes:** Representa un 0,79% del gasto total del subítulo y en el mismo se registra exclusivamente el gasto anual proyectado por combustible para la flota municipal propia y arrendada, así como para maquinarias y otros equipos para la producción que el municipio deba utilizar en el ejercicio de sus funciones. Cabe considerar que este ítem presenta una reducción significativa de un 10% en relación al presupuesto vigente, por el uso de la flota de vehículos eléctricos.
- d. **22.04 Materiales de Uso y Consumo:** Representa un 3,3% del gasto total del subítulo. En este ítem se imputan todos los gastos asociados a materiales de oficina, enseñanza, productos químicos y farmacéuticos, materiales y útiles quirúrgicos, útiles de aseo, menaje, insumos computacionales, materiales para mantenimiento y reparaciones, entre otros. Entre los más relevantes, se observa que los materiales de oficina representan un 12,44% del gasto del ítem; "Productos Farmacéuticos" suponen un 16,17 % del gasto del ítem que incluye botiquines de primeros auxilios, programas de Higiene Ambiental y Asistencia Social. El 18,19% está destinado a la

adquisición de Insumos, Repuestos y Accesorios Computacionales (compra de toners para impresoras y plotter, tintas de impresión y papel de oficio para impresión) y el 11,81% del gasto total del ítem se encuentra destinado a materiales para reparación de inmuebles.

Cabe destacar que existen otras cuentas presupuestarias destinadas a asistencia social en este ítem, entre las que se destinarán \$13.500.000 para productos de cuero, caucho y plástico y \$45.00.000 para la fiesta de navidad 2023, manteniendo se le presupuesto vigente.

- e. **22.05 Servicios Básicos:** Representa el 16.02% del gasto presupuestario asociado al subtítulo 22 y contiene íntegramente gastos asociados al gasto en electricidad, agua, calefacción (gas), correo, telefonía fija (planta telefónica municipal), celular y acceso a internet. Cabe destacar que las asignaciones de consumo eléctrico y correos que representan el 82,49% de gasto de este Ítem. Este gasto es tanto para el funcionamiento de todas y cada una de las dependencias municipales y también para el riego de áreas verdes y otros que sean necesarios en el espacio público.
- f. **22.06 Mantenimiento y Reparaciones:** Constituye el 0,89% del gasto asociado al subtítulo y contiene los gastos asociados a bienes y servicios que sea necesario de efectuar por concepto de reparaciones y mantenimiento de bienes muebles e inmuebles, vehículos, instalaciones, oficinas, equipos y equipamiento, etc.
- g. **22.07 Publicidad y Difusión:** Constituye el 0,42% del gasto presupuestario asociado al subtítulo 22 y contiene el gasto por concepto de publicidad, difusión o relaciones públicas en general, tales como avisos, promoción en medios de comunicación, contratos con agencias publicitarias y en general, todo gasto similar que se destine a estos objetivos. También considera el servicio de impresión de afiches, folletos, revistas y otros elementos que se destinen a fines de difusión. La Asignación de Servicios de Impresión representa el 50% del gasto de este Ítem
- h. **22.08 Servicios Generales:** Cabe destacar que es el gasto más relevante del subtítulo, ya que el 68,18% del gasto se encuentra imputado a este ítem. Sobre el particular, cabe destacar como asignaciones más relevantes a la de "Servicios de Aseo" que alcanza un 45,68% del total del gasto del ítem, que incluye los siguientes contratos:
  - i. Dependencias Municipales. Contrato vigente; con un pago anual de \$ 200.000.000 a la empresa Promarco SpA.
  - ii. Recolección de Residuos Domiciliarios. Contrato vigente; con un pago anual \$ 1.320.000.000 a la Empresa Dimensión S. A.

- iii. Aseo de Ferias Libre y Baños Químicos. Contrato vigente; con un pago anual \$ 323.400.000.
- iv. Relleno Sanitario y Estación de Transferencia. Contrato vigente con un pago anual \$ 900.000.000 a la Empresa Dimensión S. A.
- v. Barrido de Calles y Mantenición de Sumideros. Se encuentra en proceso de licitación. Se estima un costo anual de \$ 192.000.000.
- vi. El "Servicio de Mantenición de Jardines" son los gastos por concepto de servicio de mantención de jardines y áreas verdes de dependencias de cargo de la Municipalidad. Esta asignación alcanza un gasto del 31,91% del total de este Ítem y corresponde al actual contrato que se mantiene con la Empresa Soloverde S.A. Este contrato termina a fines de febrero del 2023 y la nueva licitación se encuentra en proceso de elaboración de Bases Técnicas, donde se incorporarían nuevas áreas verdes.

Las Asignaciones presupuestarias correspondientes a: Servicios por Mant. de Alumbrado Público; Servicios por Mantención de Semáforos; Pasajes Fletes y Bodegajes (Cajas Chicas); Salas Cunas y/o Jardines Infantiles; Servicios de Suscripción y Similares y Servicio de Producción y Desarrollo de Eventos, representan el 6,12% del gasto de este Ítem.

El Ítem correspondiente a Otros, representa el 15,97% del gasto de esta Asignación y corresponde a Transporte Comunitario (Organizaciones Sociales y Deudos) y el Contrato de Recolección de Residuos Urbanos (Voluminosos) vigente con la Empresa Petric.

- i. **22.09 Arriendos:** Constituye el 3,37% del gasto presupuestario asociado al **subtítulo 22** y el 76,37% de este gasto se debe los contratos de arriendos de vehículos, incluidos aquellos de Seguridad Pública. El resto se distribuye en arriendos de inmuebles y de equipos, entre otras imputaciones.
- j. **22.10 Servicios Financieros y de Seguros:** Constituye el 1,90% del gasto presupuestario asociado al **subtítulo 22** y casi en su totalidad está destinado a los gastos asociados a la prestación del servicio de Transbank para la realización de pagos electrónicos a favor del municipio.
- k. **22.11 Servicios Técnicos y Profesionales:** Constituye el 3,39% del total del gasto presupuestario asociado al **subtítulo 22** y en su mayoría se encuentran destinados al pago del Servicio de Estratificación Social y convenios con el Registro Civil.

- I. **22.12 Otros Gastos y Servicios de Consumo:** Constituye un 0,81% del total del gasto presupuestario asociado al **subtítulo 22** y se encuentra compuesto para el gasto en “caja chica” de varias dependencias municipales y los Gastos en Representación Protocolos y Ceremonial, cuyas asignaciones que representan el 72,25% del gasto de este ítem; el resto corresponde a otros gastos no clasificables en las demás asignaciones.

Asimismo, es importante señalar las licitaciones que se encuentran vigentes y que fueron tomadas en consideración en la elaboración del presente Presupuesto Municipal 2023.

**Tabla N° 26:** Licitaciones con su ID Mercado Público, Nombres y Fecha de Duración

ID MERCADO PÚBLICO	NOMBRE DE LA LICITACIÓN	FECHA DE DURACIÓN
2581-11-LR21	SERVICIO DE RECOLECCIÓN Y TRANSPORTE DE RESIDUOS DOMICILIARIOS DE LA COMUNA DE CONCHALI 2021-2025	4 AÑOS DESDE DICIEMBRE 2021 al 2025
2581-35-LR21	SERVICIO DE RECOLECCIÓN Y TRANSPORTE DE RESIDUOS FERIAS LIBRES DE LA COMUNA 2022-2026	4 AÑOS DESDE FEBRERO 2022 al 2026
2581-9-LR22	SERVICIO DE RECOLECCIÓN Y TRANSPORTE DE RESIDUOS VOLUMINOSOS COMUNA DE CONCHALI 20-22-2026	40 MESES DESDE OCTUBRE 2022 al 2026
2581-14-LR21	SERVICIO DE ASEO DEPENDENCIAS MUNICIPALES 2021-2023	24 MESES DESDE SEPTIEMBRE 2021 al 2023
2581-5-LQ22	INTERVENCIONES PROVISORIAS DE EMERGENCIAS EN PAVIMENTOS DE LA COMUNA 2022	24 MESES DESDE JUNIO 2022 al 2024
2581-24-LR20	SERVICIO DE TELEFONÍA FIJA IP (ENLACE DE DATOS) 2021-2025	48 MESES DESDE MAYO 2021 al 2025
2581-28-LQ20	SERVICIO DE PROVISIÓN E INSTALACIÓN SEÑALES VIALES DEMARCACIÓN VIAL, ELEMENTOS DE SEGURIDAD Y OTROS DE INFRAESTRUCTURA VIAL 2020	36 MESES DESDE FEBRERO 2021 al 2024
2581-02-LP22	SERVICIO DE ENCUESTAJE DE REGISTRO SOCIAL DE HOGARES	24 MESES DESDE MARZO 2022 al 2024
2581-26-LR18	SERVICIO DE CONSERVACIÓN Y MANTENCIÓN DE ÁREAS VERDES Y PAISAJISMO, CUATRO LLAMADO	CONTRATO TERMINA EN FEBRERO 2023
LICITACIONES CONSIDERADAS EN EL PRESUPUESTO 2023	SERVICIO DE TELEFONÍA Y BANDA ANCHA MÓVIL	PROCESO DE ELABORACIÓN DE BASES ADMINISTRATIVAS
	ARRIENDO DE VEHÍCULOS DE SEGURIDAD PÚBLICA	PROCESO DE ELABORACIÓN DE BASES ADMINISTRATIVAS

LICITACIONES CONSIDERADAS EN EL PRESUPUESTO 2023	SEGURO DE SERVICIO DE BIENESTAR	LICITACIÓN EN DICIEMBRE 2022
	SISTEMAS DE GESTIÓN INFORMÁTICOS	LICITACIÓN EN OCTUBRE 2022
	SERVICIO DE ARRIENDO DE FLOTA MAYOR DE VEHÍCULOS MUNICIPALES	LICITACIÓN EN ENERO 2023
	ADQUISICIÓN DE COMBUSTIBLE	LICITACIÓN EN NOVIEMBRE 2022
	SERVICIO DE LIMPIEZA DE SUMIDEROS Y BARRIDO DE CALLES	LICITACIÓN EN PROCESO. CONTRATO POR 24 MESES

**Fuente:** Elaboración SECPLA

#### 2.4. Subtítulo 23: Prestaciones de Seguridad Social

Corresponde a cualquier beneficio de seguridad social pagados por el empleador a sus empleados o ex-empleados. Incluye el aporte patronal referido en el artículo 5° de la Ley N° 18.675, para enterar un capital representativo de una renta vitalicia a los beneficiarios de esta ley. Aquí se incluye la indemnización de Cargo Fiscal para la cancelación del Bono Fiscal de los funcionarios que se acogen a la Ley de Incentivo al Retiro.

Cabe destacar que el gasto de este subtítulo alcanza el 0,45% del total del gasto presupuestario estimado para el año 2023.

Este Subtítulo se compone por los siguientes Ítems y Asignaciones:

**Tabla N° 27:** Resumen Subtítulo 23

Subt	Ítem	Así	Denominación	Propuesta DAF - SECPLA 2023 (en M\$)
23			<b>Prestaciones de Seguridad Social</b>	<b>219.000</b>
23	03		<b>Prestaciones Sociales del Empleador</b>	<b>219.000</b>
23	03	001	Indemnización de Cargo Fiscal	219.000

**Fuente:** Elaboración SECPLA

#### 2.5. Subtítulo 24: Transferencias Corrientes

En este subtítulo se consideran todas las donaciones u otras transferencias corrientes que no representan la contraprestación de bienes o servicios, entre las cuales están los aportes de carácter institucional y otros para financiar gastos corrientes de instituciones públicas y del sector externo como las transferencias a salud, subvenciones a personas jurídicas privadas como clubes deportivos, organizaciones comunitarias, Cuerpo de Bomberos, las Asociaciones Municipales en las que el municipio tiene participación. Cabe destacar que

el gasto asociado a este subtítulo alcanza el 55,83 % del total del gasto presupuestario estimado para el año 2023.

Este Subtítulo se compone por los siguientes Ítems y Asignaciones:

**Tabla N° 28:** Presupuesto Subtítulo 24.

Subt.	Item	Asig	Sub Asig.	Sub Sub Asig.	Denominación	Presupuesto 2023
<b>24</b>					<b>Transferencias Corrientes</b>	<b>27.932.777</b>
	<b>01</b>				<b>Al Sector Privado</b>	<b>25.619.277</b>
		002			Educ.-Pers. Juríd. Priv., Art.13 DFL 1-3063/80	1.931.350
			001		Educación	1.594.300
			002		Menores	337.050
		003			Salud-Pers. Juríd. Priv., Art.13 DFL 1-3063/80	23.193.927
			001		Subvención Municipal Salud	1.399.000
				001	Subvención Salud	1.049.000
				002	Subvención Bienestar Personal de Salud	125.000
				003	Farmacia Comunal	85.000
				004	Artículo 45° Ley N° 19.378	140.000
			002		Per cápita	14.748.693
			003		Programas Especiales Salud	4.472.535
			004		Pago Prestaciones Valoradas	772.210
				004	Pago Prestaciones Valoradas (05.03.006.001.004)	772.210
			005		Bonos Leyes Área Salud	1.801.489
		005			Otras Personas Jurídicas Privadas	241.000
			001		Subvenciones	40.000
			002		FONDEVE	75.000
			003		Fondo Organizaciones Funcionales (FIDOF)	75.000
			004		COSOC, Ley 20.500	3.000
			005		Aporte JJVV a Proyectos FONDEVE	8.000
			006		Aporte OOCOC a FIDOF	10.000
			007		Subvenciones Comités de Seguridad	30.000
		006			Voluntariado	40.000
		007			Asistencia Social a Personas Naturales	80.000

			014	Asistencia Social-Beca Enseñanza Superior	60.000
			015	Área de la Mujer-Fondo Mujer Jefas de Hogar	10.000
			016	Fondo Municipal de Apoyo al Emprendimiento	10.000
		008		Premios y otros	2.000
		999		Otras Transferencias al Sector Privado	131.000
			002	Corporación Asistencia Judicial	26.000
			004	Protocolo Acuerdo Trabajadores Aseo	105.000
	<b>03</b>			<b>A Otras Entidades Públicas</b>	<b>2.313.500</b>
		002		A los Servicios de Salud	500
			001	Multas Ley de Alcoholes	500
		080		A las Asociaciones	13.000
			001	A la Asociación Chilena de Municipalidades	13.000
		090		Al Fondo Común Municipal - P. de Circulación	1.750.000
			001	Aportes año vigente	1.722.000
			002	Aportes Otros Años	28.000
		092		Al Fondo Común Municipal-Multas	250.000
			001	Artículo 14, N° 6 Ley N° 18.695	250.000
		100		A otras Municipalidades	300.000
			001	80% RMNP Otras Comunas	170.000
			003	50% RMNP Otras Comunas (TAG)	130.000

**Fuente:** Elaboración SECPLA

Cabe destacar que la cuantía del subtítulo se debe fundamentalmente a que este refleja el ingreso derivado de servicios traspasados (Salud), por lo que deberá registrar la salida de la totalidad del gasto per cápita, pago de prestaciones valoradas (GES, COSAM, entre otras), pago de bonificaciones a las remuneraciones en salud, otros programas especiales del sector salud que fueron integrados al municipio para que estos posteriormente puedan ser redistribuidos por CORESAM a los centros de salud respectivos.

En específico y en lo que se refiere a servicios traspasados, contiene aporte municipal de \$ 3.330.350.000 realizado a CORESAM como Subvención (Educación; Menores; Subvención

Salud; Subvención Bienestar Personal de Salud; Farmacia Comunal y Artículo 45° Ley N° 19.378).

Por otro lado, las transferencias corrientes totales para Salud corresponden a \$ 21.794.927.000, correspondiente al 78,02% del gasto de este Ítem, es decir destinados a Per cápita; Programas Especiales Salud; Pago Prestaciones Valoradas y Bonos Leyes Área Salud, recursos entregados por Transferencia del Servicio de Salud Norte.

Con respecto al traspaso a otras personas jurídicas privadas, corresponde a Subvenciones; FONDEVE; Fondo Organizaciones Funcionales (FIDOF); COSOC Ley 20.500; Aporte JJ.VV. a Proyectos FONDEVE; Aporte OO.CC. a FIDOF y Subvenciones Comités de Seguridad.

Esta Asignación concentra además la Subvención por Voluntariado (Bomberos) y Asistencia Social a Personas Naturales que Incorpora además glosas Asistencia Social-Beca Enseñanza Superior con un universo de 300 Becas a entregar a un valor de \$200.000 cada una de ellas el Área de la Mujer-Fondo Mujer Jefas de Hogar y Fondo Municipal de Apoyo al Emprendimiento, donde se mantienen los valores del presupuesto vigente.

En otras transferencias al sector privado casi la totalidad de esta cuenta dice relación con el protocolo de acuerdo al que se llegó con los trabajadores del Servicio de Aseo y el Pago a la Corporación de Asistencia Judicial.

Finalmente, en lo que se refiere a aportes a otras entidades públicas, se presupuestan los aportes obligatorios que el municipio debe enterar al FCM en cuanto a pago de permisos de circulación y multas, traspasos a otros municipios por concepto de pago de multas TAG y el pago a la Asociación Chilena de Municipalidades por la membresía del municipio a dicha asociación.

## 2.6. **Subtítulo 26:** Otros Gastos Corrientes

Este subtítulo contempla todos los gastos no incluidos en las cuentas anteriormente expuestas. Contempla montos por devoluciones, compensaciones por daños a terceros y/o a la propiedad y aplicación fondos de terceros, según puede observarse en el siguiente recuadro. Cabe destacar que el gasto asociado a este subtítulo alcanza el 0,14% del total del gasto presupuestario estimado para el año 2021.



**Tabla N° 29:** Resumen Presupuesto Subtítulo 26.

Subt.	Ítem	Así	Denominación	Propuesta DAF - SECPLA 2023 (en M\$)
<b>26</b>			<b>Otros Gastos Corrientes</b>	<b>70.000</b>
	<b>01</b>		<b>Devoluciones</b>	<b>10.000</b>
	<b>02</b>		<b>Comps. por Daños a Terceros y/o a la Prop.</b>	<b>30.000</b>
	<b>04</b>		<b>Aplicación Fondos de Terceros</b>	<b>30.000</b>
		001	Arancel al Reg.de Multas de Tto. no Pagadas	30.000

**Fuente:** Elaboración SECPLA

En este subtítulo se imputan las devoluciones de gravámenes, contribuciones pagadas en exceso, retenciones, garantías, descuentos indebidos, entre otros, por un total de \$10.000.000; \$30.000.000 por concepto de compensaciones por daños a terceros y/o a la propiedad y según el clasificador presupuestario. Estos son los gastos por concepto de pagos como compensación por daños a las personas o a las propiedades causados por organismos del sector público. Pueden ser tanto pagos para cumplimiento de las sentencias que se encuentren ejecutoriadas, incluidas las de origen previsional, dictadas por autoridades competentes de acuerdo con el artículo 752 del Código de Procedimiento Civil u otras disposiciones legales como pagos de gracia acordados extrajudicialmente. También comprende a los gastos por concepto de indemnizaciones y todo tipo de gasto que surja debido a reclamaciones administrativas o judiciales; como también, con motivo de contratos por iniciativas de inversión cerrados en el Banco Integrado de Proyectos que no puedan imputarse en otro ítem o subtítulo. Además de esto, se consideran \$30.000.000 por el arancel al registro de multas de tránsito no pagadas.

## 2.7. **Subtítulo 29:** Adquisición de Activos No Financieros

Este subtítulo se considera todas aquellas cuentas relacionadas con la adquisición de activos no financieros tales como mobiliarios, máquinas, equipos computacionales para redes informáticas, etc. Cabe destacar que el gasto asociado a este subtítulo alcanza el 0,28% del total del gasto presupuestario estimado para el año 2023.

Este Subtítulo se compone por los siguientes Ítems y Asignaciones:

**Tabla N° 30:** Resumen Presupuesto Subtítulo 29.

Subt	Ítem	Así	Denominación	Propuesta DAF - SECPLA 2021 (en M\$)
<b>29</b>			<b>Adquisición de Activos no Financieros</b>	<b>140.500</b>
	<b>02</b>		<b>Edificios</b>	<b>30.000</b>
		002	Asistencia Social-Viviendas de Emergencia	30.000
	<b>04</b>		<b>Mobiliario y Otros</b>	<b>35.000</b>
		001	Mobiliario y Otros Municipal	10.000
		002	Asistencia Social-Mobiliario y otros	25.000
	<b>05</b>		<b>Máquinas y Equipos</b>	<b>27.000</b>
		001	Máquinas y Equipos de Oficina	2.000
		002	Maquinarias y Equipos para la Producción	5.000
		999	Otras	20.000
	<b>06</b>		<b>Equipos Informáticos</b>	<b>18.500</b>
		001	Equipos Computacionales y Periféricos	15.000
		002	Equipos de Comunicaciones para Redes Informáticas	3.500
	<b>07</b>		<b>Programas Informáticos</b>	<b>30.000</b>
		001	Programas Computacionales	30.000

**Fuente:** Elaboración SECPLA

Cabe destacar en primer lugar que \$30.000.000 son destinados a asistencia social de viviendas de emergencia, se consideró para la presente estimación una cantidad de 40 viviendas de emergencia a un valor promedio de \$750.000, cada una de ellas; mientras que se consideran \$35.000.000 para la adquisición de mobiliario tanto para la municipalidad como para asistencia social. Otro gasto relevante estará destinado a la adquisición de equipos computacionales, equipos periféricos y la adquisición de licencias para los equipos computacionales con un monto de \$48.500.000 en total.

## 2.8. Subtítulo 31: Iniciativas de Inversión

En este subtítulo se consideran todos aquellos gastos en que la municipalidad deba incurrir para la ejecución de estudios básicos, proyectos y programas de inversión. Se consideran todos los proyectos de inversión que según normas contables de Contraloría General de la República deben considerarse como fondos presupuestarios, ejemplo de ello son los Programas de Mejoramiento Urbano en todas sus modalidades (Emergencia, Tradicional, Infraestructura Educativa, etc.); así como, los estudios básicos y consultorías que el municipio externalice para planificar otras acciones de inversión a materializarse en proyectos. Cabe destacar que la glosa de los Gobiernos Regionales no permite presupuestar los proyectos FNDR o Circular 33. Finalmente, el gasto asociado a este Subtítulo alcanza el 1,95% del total del gasto presupuestario estimado para el año 2023.

Este Subtítulo se compone por los siguientes Ítems y Asignaciones:

**Tabla N° 31:** Presupuesto Subtítulo 31.

Subt	Ítem	Así	Sub Así.	Sub Sub Así.	Denominación	Propuesta DAF - SECPLA 2023 (En M\$)
<b>31</b>					<b>Iniciativas de Inversión</b>	<b>961.027</b>
	<b>02</b>				<b>Proyectos</b>	<b>961.027</b>
		<b>002</b>			<b>Consultorías</b>	<b>60.000</b>
			006		Otras Consultorías	60.000
		<b>004</b>			<b>Obras Civiles</b>	<b>709.027</b>
			001		Edificios	80.000
			003		Parques y Jardines	10.000
			004		Pavimentos y Veredas	350.000
			005		Intervención en BNUP	80.000
			008		Presupuesto Participativo	86.000
			009		PMU IRAL	103.027
				010	Pavimento Estacionamiento Municipal de Conchalí, Edificio Dorsal	74.590
				011	Mejoramiento Cierre Perimetral Edificio Dideco, Conchalí	23.368
				012	Mejoramiento Plaza Isabel Carrera, UV 27	5.069
		<b>005</b>			<b>Equipamiento</b>	<b>120.000</b>
			002		Provisión de Señales de Tránsito	100.000
			003		Adquisición de Cámaras de Vigilancia	20.000
		<b>999</b>			<b>Otros Gastos</b>	<b>72.000</b>

**Fuente:** Elaboración SECPLA

El presupuesto considera, entre otros aspectos Consultorías por \$60.000.000 para la actualización del Diseño del Edificio Consistorial, además el financiamiento para las siguientes Obras Civiles, \$80.000.000 para el Mejoramiento de la Cancha del Polideportivo; \$350.000.000 para el Programa de Bacheo de Calzada/Veredas, \$80.000.000 para intervenciones en Bienes Nacionales de Uso Público; \$80.000.000 para Presupuesto

Participativos y \$103.027.000 por el financiamiento de iniciativas SUBDERE (IRAL). Además se consideran \$100.000.0000 para la provisión de señales de tránsito y adquisición de cámaras de vigilancia a instalar como complemento a las ya existentes. Por primera vez, se incorporan \$72.000.000 para la contratación a través de Mercado Público de 4 profesionales para elaboración de diseños según especialidades, con el objeto que la Secretaria Comunal de Planificación pueda elaborar iniciativas de inversión y luego ser postuladas a las distintas fuentes de financiamiento existentes.

Cabe destacar que el detalle de las iniciativas de inversión que se imputan en este subtítulo y de otras que utilizan fondos extrapresupuestarios se señalará en detalle en el Plan de Inversiones 2023.

## 2.9. **Subtítulo 33:** Transferencias para gastos de Capital

Este subtítulo de gasto es un egreso que se considera para efectos de transferir gastos de capital a otras entidades públicas. Cabe destacar que el gasto asociado a este subtítulo alcanza el 0,27% del total del gasto presupuestario estimado para el año 2023.

**Tabla N° 32:** Resumen Presupuesto Subtítulo 33.

Subt	Ítem	Así	Denominación	Propuesta DAF - SECPLA 2023 (En M\$)
<b>33</b>			<b>Transferencias de Capital</b>	<b>135.000</b>
	<b>03</b>		<b>A Otras Entidades Públicas</b>	<b>135.000</b>
		001	Al SERVIU	135.000

**Fuente:** Elaboración SECPLA

Cabe destacar que se considerarán íntegramente fondos para la ejecución del llamado de Programas Participativos SERVIU para el año 2023, esto incluye el pago de los Diseños como los aportes del Municipio y vecinos, este último financia la Municipalidad a partir del año 2019. En esta cuenta también se incorporan los recursos como Aporte Municipal (10%) a los proyectos del DS 27 del MINVU con las siguientes iniciativas de inversión:

- a. Junta de Vecinos "Remodelación Panamericana Norte" UV N° 04 (Multicancha)
- b. Agrupación Social, Cultural y Deportiva Claudio Cáceres (Multicancha)
- c. Junta de Vecino Eneas Gonel Adelanto Sector 2 (Multicancha)
- d. Club Deportivo "La Norte Skate Club (Skatepark)

## 2.10. Subtítulo 34: Servicio de la Deuda

Este subtítulo considera aquellos desembolsos financieros como son amortizaciones, intereses u otros gastos generados por el endeudamiento interno o externo. Cabe destacar que el gasto asociado a este subtítulo alcanza el 4,40% del total del gasto presupuestario estimado para el año 2023.

Este Subtítulo se compone por los siguientes Ítems y Asignaciones:

**Tabla N° 33:** Resumen Presupuesto Subtítulo 34

Subt	Ítem	Así	Denominación	Propuesta DAF - SECPLA 2023 (En M\$)
<b>34</b>			<b>Servicio de la Deuda</b>	<b>2.165.00</b>
	<b>07</b>		<b>Deuda Flotante</b>	<b>2.165.000</b>
		002	DF Bienes y Servicios	142.000
		003	DF Obras Civiles	373.000
		004	Contratos Municipales	1.000.000
		005	DF Coresam	650.000

**Fuente:** Elaboración SECPLA

El mayor componente del servicio de la deuda corresponde a la “deuda flotante”, que para el 2023 se contempla un monto de \$ 2.165.000. La deuda flotante corresponde a deudas devengadas y no canceladas en ejercicios presupuestarios anteriores.

## V. CONCLUSIONES

En el siguiente cuadro comparativo, se expondrán tanto los montos del presupuesto de ingresos y gastos vigentes hasta la fecha y la propuesta de presupuesto para el año 2023.

**Tabla N° 34:** Comparación Ingresos y Gastos presupuestarios entre los años 2022 - 2023

<b>PRESUPUESTO APROBADO INICIALMENTE 2022</b>	<b>M\$ 40.342.992</b>
<b>PRESUPUESTO VIGENTE A LA FECHA</b>	<b>M\$ 44.773.792</b>
<b>VARIACIÓN PRESUPUESTO VIGENTE RESPECTO DEL PRESUPUESTO APROBADO 2022</b>	<b>↑ 9,8% de aumento</b>
<b>PRESUPUESTO PROPUESTO 2023</b>	<b>M\$ 49.145.554</b>
<b>VARIACIÓN PRESUPUESTO 2023 RESPECTO DEL PRESUPUESTO VIGENTE 2022</b>	<b>↑ 8,8% de aumento</b>
<b>MONTO CUENTA 0503006 TRANSFERENCIA DE SALUD</b>	<b>M\$ 21.794.927</b>
<b>PRESUPUESTO MUNICIPAL SIN TRANSFERENCIA DE SALUD<sup>9</sup></b>	<b>M\$ 27.350.627</b>

**Fuente:** Elaboración SECPLA

De acuerdo a lo indicado en el cuadro anterior, se expresa un alza de 8,8% del presupuesto vigente respecto de la propuesta realizada para el año 2023. Lo anterior se justificaría por los siguientes elementos:

- El Reajuste para las remuneraciones de los funcionarios de Planta y Contrata Municipal se consideró un 7%.
- La alta inflación anual que lleva acumulado el país (agosto 2021 - agosto 2022) es de un 14,1%. Lo que se traduce en un fuerte incremento de todos los bienes y servicios demandados por el municipio.
- La Subvención entregada a Coresam también sufrió un reajuste del 7%, esto debido a que estas financian en parte el gasto corriente de esa Corporación.

<sup>9</sup> Este valor no incorpora las Subvenciones corrientes desde el Municipio a Coresam que alcanzan la suma de \$ 3.330.350 para el presente año.

- d. Reconocimiento el total de los recursos provenientes del Ministerio de Salud que son destinados a: Per cápita, Programa de Salud, Pago de Prestaciones Valoradas y Bonos Leyes del Área de Salud.
- e. Del total del presupuesto propuesto, solo el 55% corresponde a financiar los Subtítulos 21, 22, 23, 24 (solo subvenciones corrientes a Coresam), 26, 31, 33 y 34.

Lo anterior permite definir este presupuesto "conservador", pero que da cuenta del complejo escenario nacional e Internacional que se vive a raíz de los impactos económicos producto de una Recesión Mundial. Por tanto, la proyección de los ingresos va en línea con los indicadores que se proyectan para el año 2023, entregándonos la responsabilidad de priorizar los gastos comunales, orientando los recursos a entregar las mejores condiciones de vida posibles a la comunidad de Conchalí

Otro elemento importante a considerar en este análisis es que nuestra propuesta de presupuesto año 2023, excluidos los recursos de Salud (provenientes del Ministerio de Salud) es un 1,08% inferior al presupuesto inicial del presente año, esto en igualdad de condiciones.

Dentro de las conclusiones, es importante considerar aquellos indicadores que nos permitan a futuro hacer comparaciones a nivel regional y nacional sobre los recursos presupuestarios con los cuales maneja cada municipalidad, para así entregar los bienes y servicios que la comunidad demanda. En la siguiente tabla se da cuenta de este hecho:

**Tabla N° 35:** Comparación Gasto Per Cápita año 2022 - 2023

Año	Población	Presupuesto Inicial	Gasto Per Cápita
<b>2022</b>	138.638	M\$ 40.342.992	<b>290.995</b>
<b>2023</b>	137.678	M\$ 49.145.554	<b>356.960</b>

**Fuente:** Elaboración SECPLA

Sin embargo, en aras de poder realizar posteriormente un análisis con elementos comparables correspondientes al financiamiento basal de los servicios y programas del área de la salud. Estos recursos del área de salud son un financiamiento que es transferido a la Municipalidad de acuerdo a una serie de criterios y que luego, son transferidos a la Coresam para el funcionamiento del área de salud (principalmente el Aporte Per cápita) Considerando esta variable, se corrige el gasto per cápita municipal:

**Tabla N° 36:** Gasto Per Cápita año 2023, sin considerar transferencia de Salud

Año	Población	Presupuesto	Gasto Per Cápita
<b>2023</b>	137.678	M\$ 27.350.627	<b>198.656</b>

**Fuente:** Elaboración SECPLA

Conchalí, 2022.



