

Handwritten signature



CORESAM

Municipalidad de Conchalí

Handwritten signature
06/06/17

Situación Financiera y de Pasivos
Mayo 2017

CORPORACIÓN MUNICIPAL DE CONCHALÍ
DE EDUCACIÓN, SALUD Y ATENCIÓN MENORES

Handwritten mark



CORESAM

1. Municipalidad de Conchalí

Análisis de los Ingresos
Mayo 2017

CORPORACIÓN MUNICIPAL DE CONCHALÍ
DE EDUCACIÓN, SALUD Y ATENCIÓN MENORES

5

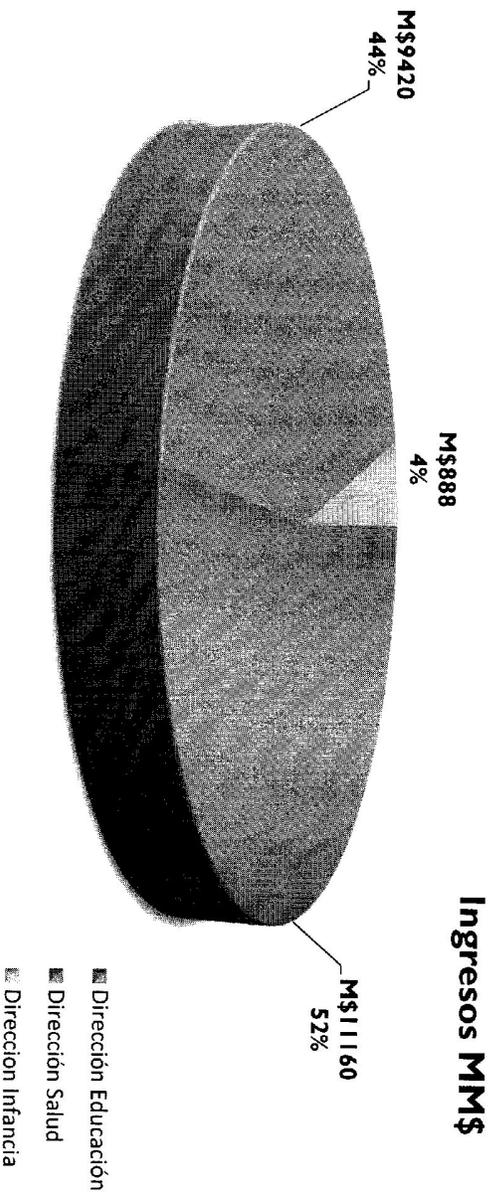


CORESAM

Comunidad de Conchalí

Análisis de Ingresos Mayo 2017 Corporación Municipal

- ▶ El Ingreso promedio mensual de la CORESAM ascienden a MM\$1.789.- , por tanto la proyección anual de ingresos es de MM\$21.468
- ▶ La composición de los ingresos mensuales de la Corporación Municipal a Mayo 2017, se distribuyen en un 52% de la Dirección de Educación, 44% de la Dirección de Salud y 4% de la Dirección de Infancia.



Handwritten signature



CORESAM
Municipalidad de Coronel

Análisis de Ingresos Mayo 2017 Corporación Municipal

Ingreso promedio Dirección de Salud	\$ 9,424,000,000
Ingreso promedio Dirección de Salud \$	8,520,000,000
Aporte Municipal Salud \$	904,000,000
Ingreso promedio Dirección de Educación	\$ 11,150,000,000
Ingreso promedio Dirección de Educación \$	10,200,000,000
Aporte Municipal Educación \$	950,000,000
Ingreso promedio Dirección de Infancia	\$ 890,000,000
Ingreso promedio Dirección de Infancia \$	840,000,000
Aporte Municipal Infancia \$	50,000,000



CORESAM

I. Municipalidad de Conchalí

Análisis de los Gastos
Mayo 2017

CORPORACIÓN MUNICIPAL DE CONCHALÍ
DE EDUCACIÓN , SALUD Y ATENCIÓN MENORES

1

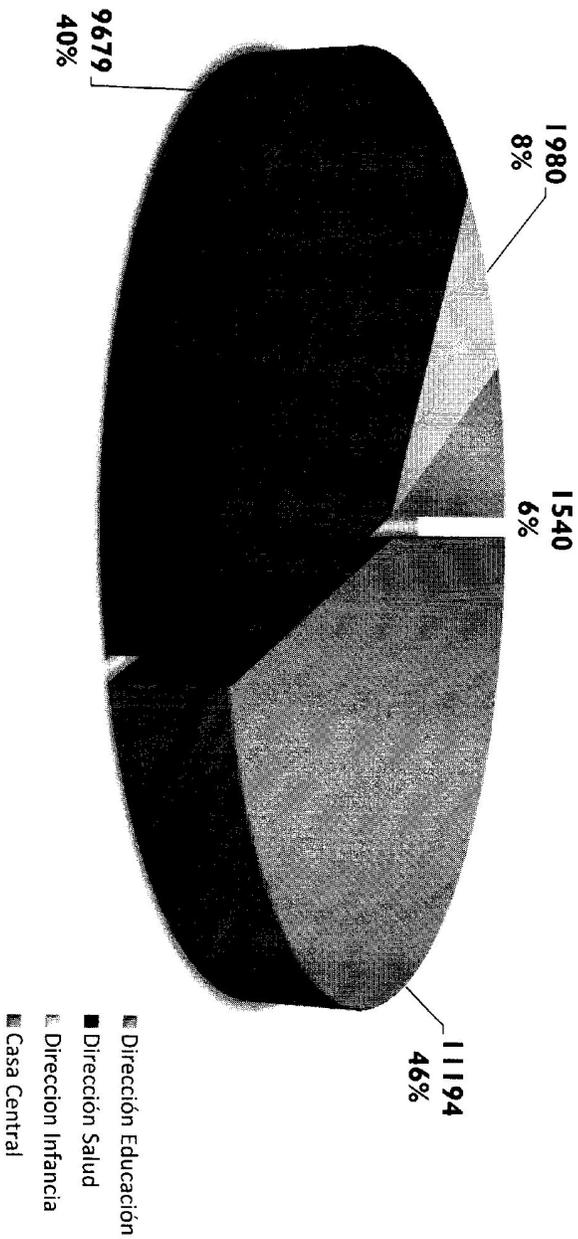


CORESAM
Comunidad de Conciliar

Análisis de Remuneraciones Mayo 2017 Corporación Municipal

- ▶ El gasto promedio de Remuneraciones y Honorarios de la CORESAM es de MIM\$ 2.032.- que al proyectarlo en el periodo anual llegaría a un gasto de MIM\$24.384.-
- ▶ La composición de la remuneración mensual de la Corporación Municipal a Mayo 2017, se distribuyen en un 46% de la Dirección de Educación, 40% de la Dirección de Salud, 8% de la Dirección de Infancia y 6% de Casa Central.

Remuneración Anual con base Mayo 2017 MIM\$



■ Dirección Educación
■ Dirección Salud
■ Dirección Infancia
■ Casa Central



CORESAM
Municipalidad de Conchalí

Análisis de Remuneraciones 2017 Corporación Municipal

	Promedio Mensual	Proyeccion Anual
Remuneraciones Educacion		
Sueldos promedio ultimos 6 meses (oct 2016 - mar 2017)	\$ 932,819,852	\$ 11,193,838,226
Remuneracion Total	\$ 910,246,361	\$ 10,922,956,330
Honorarios ultimos 6 meses (oct 2016 - mar 2017)	\$ 22,573,491	\$ 270,881,896
Remuneraciones Salud		
Sueldos promedio ultimos 6 meses (oct 2016 - mar 2017)	\$ 806,543,112	\$ 9,678,517,338
Remuneracion Total	\$ 697,260,818	\$ 8,367,129,816
Honorarios ultimos 6 meses (oct 2016 - mar 2017)	\$ 109,282,294	\$ 1,311,387,522
Remuneraciones Menores		
Sueldos promedio ultimos 6 meses (oct 2016 - mar 2017)	\$ 165,038,410	\$ 1,980,460,925
Remuneracion Total	\$ 159,583,746	\$ 1,915,004,956
Honorarios ultimos 6 meses (oct 2016 - mar 2017)	\$ 5,454,664	\$ 65,455,969
Remuneraciones Casa Central		
Sueldos promedio ultimos 6 meses (oct 2016 - mar 2017)	\$ 128,366,684	\$ 1,540,400,206
Remuneracion Total	\$ 108,598,973	\$ 1,303,187,670
Honorarios ultimos 6 meses (oct 2016 - mar 2017)	\$ 19,767,711	\$ 237,212,536

6



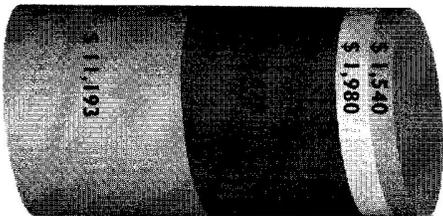
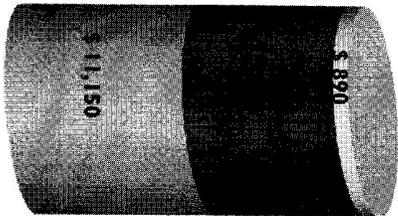
CORESAM
Comité de Organización y Regulación de Servicios de Atención Médica

Relación Ingresos / Remuneraciones

- ▶ Al comparar los ingresos anuales MM\$21.468 respecto al gasto anual proyectado de Remuneraciones y Honorarios de la CORESAM, estos arrojan un déficit anual de -MM\$2.923.- (-MM\$243.- mensuales)

\$21.468

\$24.391



INGRESOS

**REMUNERACION
PROMEDIO**

----- Dirección Educación ----- Dirección Salud ----- Dirección Infancia ----- Casa Central ----->



CORESAM

I. Municipalidad de Conchalí

Análisis de Pasivos

CORPORACIÓN MUNICIPAL DE CONCHALÍ
DE EDUCACIÓN , SALUD Y ATENCIÓN MENORES



CORESAM
La Municipalidad de Conchalí

Imposiciones y Cotizaciones Previsionales

- ✓ A la fecha se mantienen compromisos previsionales relativas a las remuneraciones de Mayo 2017 declarados.
- ✓ Además se han encontrado deudas informadas por las instituciones, referentes a periodos anteriores (2008-2016) por un monto MM\$93

Deudas Previsionales	\$	92.557.973
AFC Capital	\$	69.375.596
AFP Cuprum	\$	451.005
AFP Provida	\$	5.458.630
AFP Modelo	\$	7.181.772
AFP Planvital	\$	1.532.460
Isapre Colmena	\$	1.816.591
Isapre Banmedica	\$	2.290.351
Isapre Mas Vida	\$	108.720
Isapre Consalud	\$	4.342.848



CORESAM
Comunidad de Corchinal

Deudas Proveedores y Acreedores

- ▶ A Mayo 2017 la Corporación Municipal mantiene una deuda por este concepto de MM\$ 1.956.- con un total corporativo de 122 proveedores y 53 acreedores, deuda que proviene desde el año 2008 a la fecha.

Año	Deuda Proveedor	Deuda Acreedores	Total Anual
2008	5,227,698		5,227,698
2009	55,077,468	9,087,700	64,165,168
2010	99,115,728	23,545,063	122,660,791
2011	6,008,976	66,240,746	72,249,722
2012	124,021,748	75,517,440	199,539,188
2013	22,693,653	83,231,314	105,924,967
2014	23,871,840	110,725,094	134,596,934
2015	187,482,055	71,543,525	259,025,580
2016	435,832,243	135,930,571	571,762,814
2017	152,003,086	268,441,435	420,444,521
Total general	\$1,111,334,495	\$844,262,888	\$1,955,597,383

▶

1



CORESAM
Comité de Organización y Remuneración de Servicios de Atención Municipal

Comparativo Ingresos – Egresos para Cobertura de Remuneraciones y Honorarios

INGRESOS		EGRESOS	
SALUD APORTE MINSAL	\$ 8.520.000.000.-	REMUNERACIONES SALUD	\$ 8.367.129.816.-
SALUD APORTE MUNICIPAL	\$ 904.000.000.-	HONORARIOS SALUD	\$ 1.311.387.522
EDUCACION APORTE MINEDUC	\$ 10.200.000.000.-	REMUNERACIONES EDUCACIÓN	\$ 10.922.956.330.-
EDUCACION APORTE MUNICIPAL	\$ 950.000.000.-	HONORARIOS EDUCACIÓN	\$ 270.881.896.-
INFANCIA APORTE SENAME – JUNJI	\$ 840.000.000.-	REMUNERACIONES MENORES	\$ 1.915.004.956.-
INFANCIA APORTE MUNICIPAL	\$ 50.000.000.-	HONORARIOS MENORES	\$ 65.455.969.-
		REMUNERACIONES ADMIN. CENTRAL	\$ 1.303.187.670.-
		HONORARIOS ADMIN. CENTRAL	\$ 237.212.536.-
TOTAL INGRESOS	\$ 21.468.000.000.-	TOTAL EGRESOS	\$ 24.393.216.695.-
DIFFERENCIA ANUAL	-\$2.925.216.695	DIFFERENCIA MENSUAL	-\$243.768.058.-

El análisis preliminar de estos e ingresos, es que resultan insuficientes para cubrir adecuadamente todos los gastos de la CORESAM, y así dar fiel cumplimiento a los requerimientos de la Comunidad y también de sus trabajadores. Cabe destacar que el aporte municipal ha sido solicitado anticipadamente durante el primer trimestre del año para cubrir deuda de proveedores y acreedores principalmente. (Enero se adelanto M\$700)



CORESAM
I. Municipalidad de Corchali

Resumen Estado de Deudas Consolidado a Mayo 2017

Items					
INGRESOS	Subvención Ministerial	\$	21.468.-		
	Subvención Municipal	\$	19.560.-		
EGRESOS			1.908.-		
	Remuneraciones	\$	27.580.-		
	Cotizaciones Previsionales e Impuestos	\$	24.393.-		
	Proveedores y Acreedores (deuda total)	\$	584.-		
	Cheques Girados y no cobrados	\$	1.956.-		
	Convenios de Pago	\$	402.-		
		\$	247.-		
Déficit proyectado Anual		\$	6.112.-		
	Déficit mensual	\$	509.-		

A este cuadro debe agregarse el estado de la Operación

1



CORESAM
Comunidad de Concejales

Medidas correctivas para mejora de situación financiera

FINANCIERAS:

- ▶ **Planificación Financiera.**
- ▶ **Elaboración y Ejecución presupuestaria del periodo y de los siguientes periodos.**
- ▶ **Definición Plan de Cuentas inserto en Nuevo sistema informático**
- ▶ **Licitación de Cuentas Corrientes.**
- ▶ **Generación automática de análisis de cuentas y conciliaciones bancarias.**

1



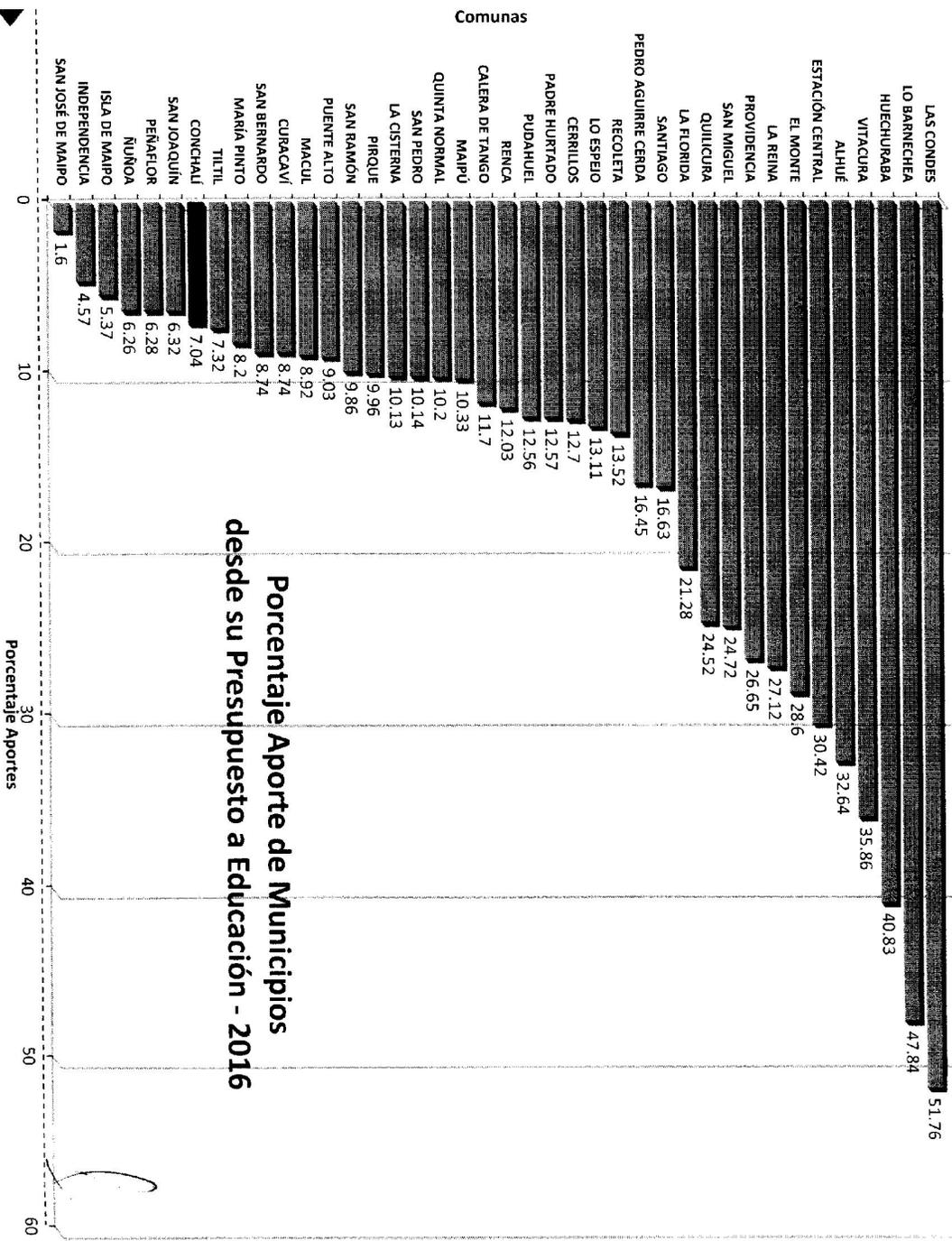
CORESAM

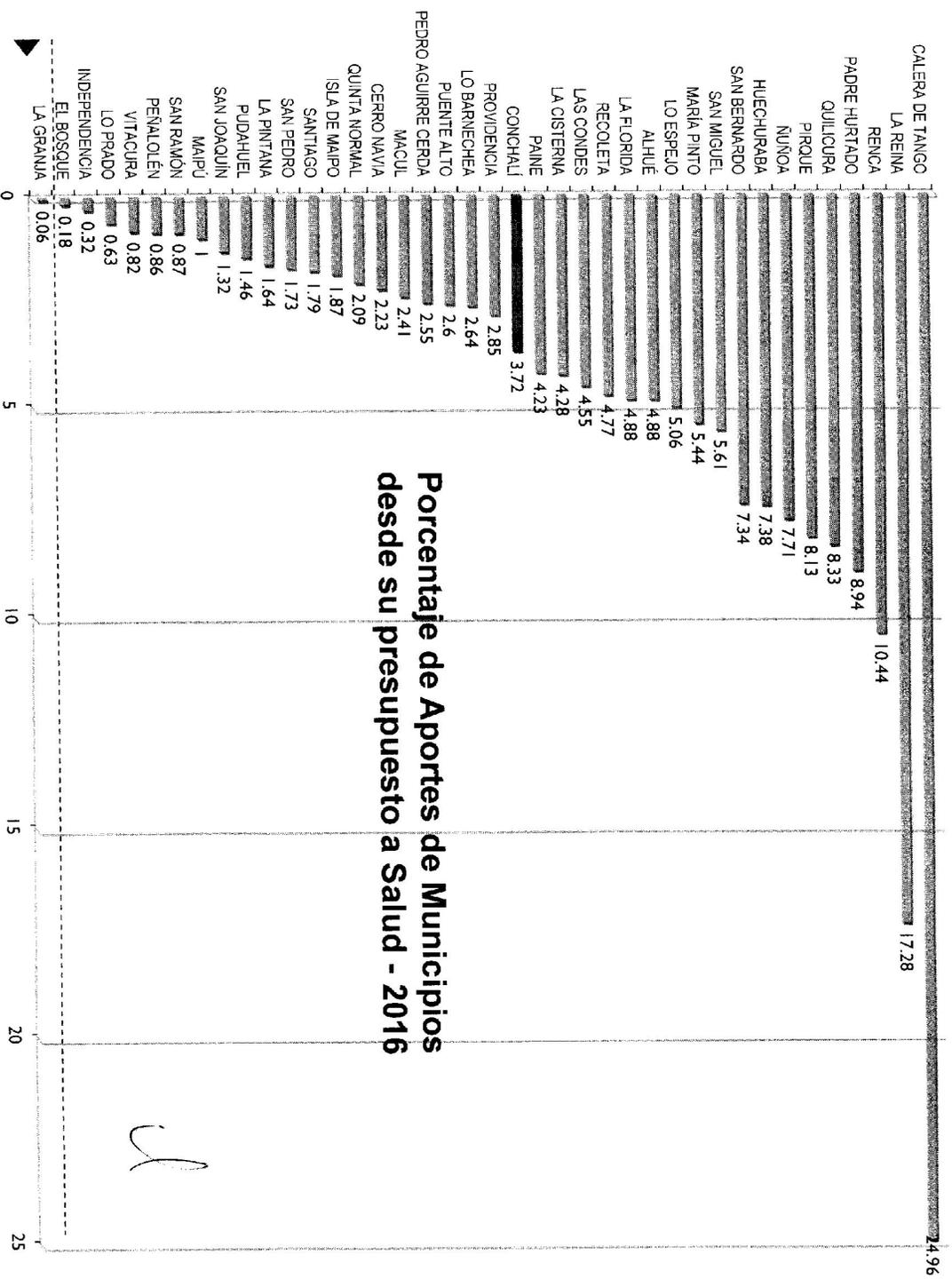
Municipalidad de Concepción

Medidas correctivas para mejora de situación financiera

ADMINISTRATIVAS

- ▶ **Disminución de puntos críticos en la Contratación de Personal y Contratación de Prestaciones de Servicios a Honorarios.**
- ▶ **Revisión y ajuste de dotaciones de Salud, Educación, Infancia y Administración Central**
- ▶ **Control y Auditoría de Gestión Interna que supervigile el cumplimiento de normas legales y reglamentarias.**
- ▶ **Control de Existencias e Inventarios.**
- ▶ **Elaboración de Manual de Organización y Funciones de acuerdo con la Estructura Organizativa de la CORESAM.**
- ▶ **Se deben realizar convenios de pago, con proveedores, en su mayoría en cuotas y documentos con mandato de pago Notarial.**
- ▶ **Incorporación de Sistemas Informáticos en procesos.**
- ▶ **Incorporación de Reglamento de Compras y Contrataciones de Bienes y Servicios.**





Handwritten mark resembling a stylized 'u' or 'v'.