



N° 02/14

REF. : INFORME TRIMESTRAL
ACERCA DEL ESTADO DE AVANCE
DEL EJERCICIO PROGRAMÁTICO
PRESUPUESTARIO DEL AÑO 2014,
CORRESPONDIENTE AL PRIMER
TRIMESTRE (ENERO - MARZO).

CABRERO, 06 de JUNIO de 2014

1) DEPARTAMENTO DE SALUD MUNICIPAL:

1.1) El Presupuesto al 31 de Marzo de 2014.

A fines del primer trimestre de 2014, el Presupuesto del Departamento de Salud alcanzo \$ 3.091.092.000 no hay incremento respecto del inicial.

1.2) La Ejecución Presupuestaria (Anexo N° 01).

a) Ingresos.

Al 31 de marzo de 2014, la ejecución de ingresos del Departamento de Salud alcanzó el 20.61% de las cifras programadas, representando la suma de \$ 637.108.000.

No se informa ingresos por percibir.

b) Gastos.

Los Gastos, a esa misma fecha, se habían invertido \$ 818.889.000, que corresponde al 26,49% de los gastos programados.

Con lo anterior se produce un déficit presupuestario del orden de los \$ 181.781.000, equivalente al 5.88% del presupuesto vigente, según las cifras en los informes remitidos por el Departamento de Salud.

La deuda exigible informada ascendió a \$ 117.616.000., está representada los mayores porcentajes en la cuenta el Sub 29, representando un 60.24% y la cuenta Sub 22, representando 27.98%, de la deuda total. De acuerdo a los datos enviados por el Departamento de Salud. Es importante indicar, referente a los gastos el departamento de salud mantiene en el primer trimestre saldos presupuestarios negativos, que deben ser tratadas en lo sucesivo.

1.3) Saldo de Caja.

Al 31 de marzo de 2014, la cuenta corriente de esta unidad municipal sumó un total \$ 213.401.938., esto es la denominada FONDOS ORDINARIOS DE SALUD.

A esa misma fecha la cuenta corriente de recursos recibidos en administración (extra presupuestarios), ascendía a la suma de \$ 17.566.054., que corresponde a la denominada ADMINISTRACIÓN DE FONDOS

Los montos informados anteriormente, son los que se consignan en las conciliaciones bancarias remitidas por esa unidad. En los fondos ordinarios de salud existen compromisos financieros propiamente tal y los fondos de programas del departamento de salud.

1.4) Conciliaciones Bancarias.

El Departamento de Salud presenta las conciliaciones bancarias del trimestre al día.

1.5) Cumplimiento del Pago de Cotizaciones Previsionales.

Durante el periodo enero-marzo de 2014, el Departamento de Salud dio cumplimiento oportunamente con la obligación de declarar y pagar las cotizaciones previsionales de todos los funcionarios de ese sector, según lo señala la Jefe de Personal (S) del Departamento, en Certificado N° 34 fechado 09 de mayo de 2014, lo que se verifica mensualmente, al suscribir los decretos de pago de esa unidad.

1.6) Opinión.

Al final del periodo enero-marzo de 2014 la información proporcionada por el Departamento de Salud, refleja un déficit presupuestario del orden de \$ 181.781.000, equivalente al 5.88% del presupuesto vigente.

La deuda exigible es de \$ 117.616.000, al primer trimestre y referente al presupuesto de dicha deuda, se deberá realizar las modificaciones correspondientes para ajustar el presupuesto.

De la documentación y datos analizados, correspondiente al primer trimestre 2014, la cuenta Fondos Ordinarios contempla un monto de \$ 213.401.938, pero tenemos que descontar lo comprometido en base cotizaciones y programa, quedando un saldo negativo de \$ (58.514.812), estos datos fueron entregados por el departamento de Salud.

Por lo consiguiente el Departamento de Salud debe tener atención a las siguientes cuentas 21-02-003-003-000, 21-02-003-004-000, 21-02-005-002-000, 22-04-006-000-000, 22-05-003-000-000, 21-01-005-003-000, 21-01-005-003-001, 24-03-000-000-000, 24-03-099-000-000, 29-00-000-000-000, 29-03-000-000-000, 29-05-000-000-000, 29-05-999-000-000, 34-000-000-000, 34-07-000-000, todas presentan déficit presupuestarios que deben realizarse las modificaciones correspondientes en el próximo trimestre.

De acuerdo a esta información el Departamento de Salud mantiene un déficit presupuestario, y con el saldo de caja depurado negativo y que a esa fecha no se puede cubrir la deuda flotante. El Departamento de Salud deber lo antes posible realizar las modificaciones presupuestarias para corregir los gastos en exceso y no tener negativo en los saldos del presupuesto.

2) DEPARTAMENTO DE EDUCACIÓN MUNICIPAL.

2.1) El Presupuesto al 31 de Marzo de 2014.

Al primer trimestre de 2014, el Presupuesto del Departamento de Educación alcanzó a los \$ 6.435.893.000., produciéndose un incremento respecto del inicial del orden de \$ 129.321.000., equivalente al 2.0%.

El incremento señalado se debió a una modificación presupuestaria ingresos realizada en el trimestre.

2.2) La Ejecución Presupuestaria (Anexo N° 02).

a) Ingresos.

Al 31 de Marzo, el Departamento de Educación Municipal había percibido el 25.24% de los ingresos esperados para el año, lo que equivale a la suma de \$ 1.624.689.000.

El Departamento de Educación, está utilizando el Sub 03, que según la SUBDERE no recomienda porque es una cuenta de exclusividad para el municipio, se debe realizar la modificación presupuestaria correspondiente.

Los ingresos por percibir, ascendentes a \$ 77.252.000., donde el mayor porcentaje corresponde a ingresos por percibir correspondientes a ingresos del año anterior.

b) Gastos.

Los gastos, a esa misma fecha, alcanzaron a \$ 6.435.893.000., representando un 20.78% del programa anual, produciéndose con ello un excedente presupuestario que asciende a \$ 287.430.000., equivalente al 4.47% del presupuesto vigente.

La deuda exigible informada a esa fecha, alcanzó a \$ 339.000 que representa un 0,005 % del presupuesto vigente, el sub. 22 reflejan el total de la deuda, porcentaje 100%.

2.3) Saldo de Caja.

Al 31 de Marzo de 2014, el saldo de las cuentas corrientes que administra el Departamento de Educación, es el que a continuación se detalla:

Denominación	Monto \$
Fondos Educación	465.399.604
Fondos Mineduc	206.224.679
Fondos Junaeb	6.067
Fondos Chile Deportes	0
Fondos Liceo A-71	168.427
Fondos Especiales Mineduc	3.699.868
Fondos SEP	0
Fondos JUNJI	12.704.687
TOTAL	688.203.332

Las cifras señaladas anteriormente, corresponden a lo informado por el Departamento de Educación. En los fondos Educación existen fondos comprometidos de retenciones y programas y proyectos externos, fondos integración.

2.4) Conciliaciones Bancarias

El Departamento de Educación presenta las conciliaciones bancarias del trimestre al día.

2.5) Cumplimiento del Pago de Cotizaciones Provisionales y Asignación de Perfeccionamiento.

Durante el periodo enero-marzo de 2014, el Departamento de Educación Municipal había dado cumplimiento oportunamente a la obligación de pagar las cotizaciones previsionales de todo el personal de esa área municipal, según lo señala Certificado N° 13, de 10/04/14, suscrito por el Jefe de personal y Remuneraciones.

En cuanto a la Asignación de Perfeccionamiento, el Departamento de Educación se encuentra al día en los pagos correspondientes a ese mismo periodo, según lo señala el Certificado N° 13.

2.6) Opinión.

Al 31 de marzo de 2014 el excedente presupuestario ascendió a \$ 287.430.000., equivalente al 4.47%. Los Fondos Educación propiamente tal sumaron \$ 465.399.604 y la deuda alcanzó a \$ 339.000. La disponibilidad de caja al 31 de marzo es \$9.370.095, informado por Educación.

Sin embargo el Departamento de Educación debe tener atención a las siguientes cuentas 21-02-001-018-002 asignaciones de responsabilidad técnica pedagógica que mantiene un presupuesto

negativo, 21-02-005-004-000, bonificación adicional al bono de escolaridad y realizar lo que corresponde en lo sucesivo.

En virtud de todo lo anteriormente expuesto, basado en la documentación y datos proporcionados por esta unidad, el departamento de Educación tiene que mantener lo presupuestario.

3) MUNICIPALIDAD.

3.1) El Presupuesto al 31 de Marzo de 2014.

Durante el transcurso del primer trimestre del año 2014, el Presupuesto de la Municipalidad es de \$ 4.126.096.000.

No se registra incremento en el trimestre.

3.2) La Ejecución Presupuestaria (Anexo N° 3).

a) Ingresos.

Al 31 de marzo, la Municipalidad de Cabrero había percibido el 31.67% de los ingresos presupuestados para el año \$ 1.306.670.000.

Se informa ingresos por percibir por un monto de \$50.903.000, que corresponde a montos de PMU y PMB de años anteriores que están destinados para un fin específico.

b) Gastos.

Respecto de los gastos, a fines del primer trimestre del año 2014, se había ejecutado el 32,10% de las cifras presupuestadas, lo que es equivalente a \$ 1.324.554.000.

Con lo anterior se experimento un déficit presupuestario del orden de 0.43% del presupuesto vigente, lo que en términos monetarios significó \$ 17.884.000.

Se informa una deuda exigible ascendente a \$ 501.231.000. El mayor porcentaje de la deuda corresponde cuentas deuda flotante con 93.81% respectivamente.

3.3) Saldo de Caja.

De acuerdo a información extraída del sistema contable de Tesorería Municipal, el saldo contable de las diferentes cuentas corrientes del Municipio al 31 de marzo de 2014, se detalla en el cuadro siguiente:

N° CUENTA CTE.	NOMBRE	SALDO
53709033243	Fondos Municipales	1.118.988.683
53709034037	Fondos Chile Barrios	0
53709034045	Fondos Serv. Bienestar	3.553.673
53709034053	Fondos Prodesal	40.448.874
53709033936	Fondos Sociales	411.119
53709000035	Fondos Mideplan	61.977.491
53709000060	Fondo - Proyecto Educacion	1
53709000027	Fondos Junji	1.016.827
53709033987	Fondos Chile Deportes	636.322
53709033944	Fondos Generación Empleo	92.691
53709033961	Fondos F.N.D.R.	68.745.971
53709000078	Fondos SEP	0
53709034088	Fondos Egis	2.657
	Total	1.295.874.309

La cuenta Fondos Municipales, incluye el 62,5 % de los Permisos de Circulación y las retenciones previsionales y de impuestos del mes de marzo 2014, dineros que se giran los primeros días del mes abril de 2014. Además en dicha cuenta se mantienen los fondos de los Programas del Sernam, Sence y subsidio del agua potable, Senda, Programa violencia intrafamiliar, etc, que se administran por cuenta complementaria. También en ella se administran los recursos de los Proyectos PMU, PMB, que se ingresan al presupuesto, pero que tiene un fin determinado.

3.4) Conciliaciones Bancarias

La Municipalidad de Cabrero presenta las conciliaciones bancarias del trimestre al día, pero no en formato del sistema, solo manual.

3.5) Cumplimiento del Pago de Cotizaciones Previsionales.

Durante el primer trimestre de 2014, la Municipalidad de Cabrero ha dado oportuno y completo cumplimiento a la obligación de pagar las cotizaciones previsionales del personal de planta, suplente, contrata y del Código del Trabajo, según lo señalado por la Encargada de Personal en certificado N° 144, fechado 06 de junio 2014.

3.6) Cumplimiento del Pago de los Aportes al Fondo Común Municipal.

Durante el mismo periodo, enero a marzo de 2014, la Municipalidad de Cabrero había enterado oportunamente los aportes al Fondo Común Municipal, según consta en el movimiento de fondos de la Tesorería Municipal, por la suma total de \$ 125.195.750.

3.7) Opinión.

A fines del primer trimestre del año 2014, la información presupuestaria proporcionada por la Dirección de Administración y Finanzas de la Municipalidad refleja déficit presupuestario, del orden de \$ 17.884.000., La deuda exigible es de \$ 501.231.000, donde el mayor porcentaje de deuda se reflejan en la deuda flotante con 93.81%. El saldo de caja depurado informado por tesorería al 31 de marzo \$ 982.025.281, caja suficiente para pagar la deuda exigible.

Sin embargo la Municipalidad tener atención a las siguientes cuentas 21-02-001-004-003, 21-02-001-009-000, 21-02-001-009-005, 22-04-010-000-000, 24-03-080-002-000, 24-03-090-002-000, 31-02-004-045-000, 31-02-004-048-000, 31-02-004-049-000, 34-00-000-000-000, 34-07-000-000-000, todas presentan déficit presupuestarios que deben realizarse las modificaciones correspondientes en el próximo trimestre.

La cuenta iniciativas de inversión hay programas que solo tienen saldo en "obligación devengada" y no presenta presupuesto vigente, esto es producido porque el saldo final de caja al 31 de diciembre 2013, no ha sido incorporado al presupuesto 2014.

De acuerdo a los antecedentes expuestos, el departamento administración y finanzas de la Municipalidad de Cabrero cuenta con un saldo depurado entregado por tesorería que supera la deuda propiamente tal, se debe tener atención a la deuda exigible, la Municipalidad cuenta con una caja considerable para enfrenta la deuda actual.

Sin más que informar, le saluda muy cordialmente,



EDGARD VALENZUELA SAAVEDRA
DIRECTOR DE CONTROL

ANEXO N° 01

RESULTADO DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DEPARTAMENTO DE SALUD
CORRESPONDIENTE AL PRIMER TRIMESTRE DEL AÑO 2014.

INGRESOS

Sub	Item	Asig	s/asig	DESCRIPCIÓN	VIGENTE	EJECUCIÓN	%
05				Trasferencias Corrientes	3,020,492	590,894	19.56
	01			Del Sector Privado	800	0	0.00
	03			De Otras Entidades Públicas	3,019,692	590,894	19.57
		006		Del Servicio de Salud	2,705,542	466,435	17.24
			001	Atención Primaria	2,005,542	303,858	15.15
			002	Aporte Afectados	700,000	162,577	23.23
			003	Anticipo del Aporte	0	0	0.00
		099		De Otras Entidades Públicas	30,000	6,062	20.21
			101	De la Municipalidad	284,150	118,397	41.67
07				Ingresos de Operación	10,000	2,141	21.41
	02			Venta de Servicios	10,000	2,141	21.41
08				Otros Ingresos Corrientes	60,600	44,074	72.73
	01			Recuperación y Reembolsos	60,000	12,330	20.55
	99			Otros	600	31,744	5290.67
10				Venta de Activos No Financieros	0	0	0.00
	03			Vehículos	0	0	0.00
	05			MOBILIARIO Y OTROS	0	0	0.00
	06			MAQUINAS Y EQUIPOS	0	0	0.00
	99			Otros Activos no Financiero	0	0	0.00
12				Ingresos Por Percibir	0	0	0.00
15				SALDO INICIAL CAJA	0	0	
				TOTAL INGRESOS	3,091,092	637,108	20.61

GASTOS

Sub	Item	Asig	s/asig	DESCRIPCIÓN	VIGENTE	EJECUCIÓN	%
21				Gastos en Personal	2,430,242	531,934	21.89
	01			Personal de Planta	1,381,480	266,135	19.26
	02			Personal a Contrata	850,762	215,719	25.36
	03			Otras Remuneraciones	198,000	50,080	25.29
	04			Otros Gastos en Personal	0	0	0.00
22				Bs. Y Ss. De Consumo	617,266	139,835	22.65
	01			Alimentos y Bebidas	250	0	0.00
	02			Textiles, Vestuario y Calzados	3,400	60	1.76
	03			Combustibles y Lubricantes	46,050	11,246	24.42
	04			Materiales de Uso o Cons. Cte.	291,369	91,614	31.44
	05			Servicios Básicos	46,400	11,795	25.42
	06			Mantenimiento y Reparaciones	18,850	863	4.58
	07			Publicidad y Difusión	7,430	815	10.97
	08			Servicios Generales	84,150	18,797	22.34
	09			Arriendos	2,400	236	9.83
	10			Serv. Financieros y de Seguros	10,700	3,466	32.39
	11			Serv. Técnicos y Profesionales	102,027	943	0.92
	12			Otros Gtos. en Bs. Y Ss. Consumo	4,240	0	0.00
23				Prest. de Seguridad Social	0	0	0.00
	01			Prestaciones Previsionales	0	0	0.00
24	00			CXP Transferencias Corrientes	15,000	6,189	41.26
	01			Al sector privado	15,000	5,842	38.95
	03			A otras entidades publicas	0	347	0.00
26				Otros Gastos Corrientes	0	0	0.00
29				Adq. De Activos No Financieros	21,000	73,273	250
	02			Edificios	0	0	0.00
	03			Vehículos	0	37,485	0.00
	04			Mobiliario y Otros	5,000	823	16.46
	05			Maquinarias y Equipos	15,000	34,965	233.10
	06			Equipos Informáticos	1,000	0	0.00
	07			Programas Informáticos	0	0	0.00
	99			Otros Activos no Financieros	0	0	0.00
31				Iniciativas de Inversión	0	0	0.00
34				Servicio de la Deuda	7,584	67,658	892.11
	07			Deuda Flotante	7,584	67,658	892.11
				TOTAL GASTOS	3,091,092	818,889	26.49

ANEXO N° 02

RESULTADO DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DEPARTAMENTO DE EDUCACIÓN
CORRESPONDIENTE AL PRIMER TRIMESTRE DEL AÑO 2014.

INGRESOS

Sub	Item	Asig	s/asig	DESCRIPCIÓN	VIGENTE	EJECUCIÓN	%
03				CXC Tributos sobre el uso	3,500	0	
05				Trasferencias Corrientes	6,008,572	1,450,841	24.15
	01			Del Sector Privado	0	0	0.00
	03			De Otras Entidades Públicas	6,008,572	1,450,841	24.15
		003		De la Subsecretaría de Educación	5,832,965	1,448,246	24.83
			001	Subvención de Escolaridad	4,179,088	1,012,466	24.23
			002	Otros Aportes	1,653,877	435,780	26.35
		099		De Otras Entidades Públicas	175,607	2,595	1.48
		101		De la Municipalidad	0	0	0.00
06				Rentas de la Propiedad	3,771	942	24.98
	01			Arriendos de Activos No Financieros	3,771	942	24.98
08				Otros Ingresos Corrientes	210,443	21,981	10.45
	01			Recuper. y Reembolsos Por Licencia	197,486	20,629	10.45
		001		Reembolso ART. 4 LEY 19.345	5,900	2,735	46.36
		002		Recuperación ART. 12 LEY 18.	191,586	17,894	9.34
	02			Multas y Sanciones Pecuniarias	0	0	0.00
		001		Multas de Beneficio Munic	0	0	0.00
	99			Otros	12,957	1,352	10.43
		001		Devolución y Reintegros	11,507	1,087	9.45
		999		Otros	1,450	265	18.28
10				Ventas de Activos No Financieros	0	0	0.00
	03			Vehículos	0	0	0.00
12				Recuperación de Préstamos	89,607	30,925	34.51
	10			Ingresos Por Percibir	89,607	30,925	34.51
13				Transf. Para Gastos de Capital	0	0	0.00
	01			Del Sector Privado	0	0	0.00
	03			De Otras Entidades Públicas	0	0	0.00
		002		De la Subsecretaría de Desarrollo Regional	0	0	0.00
15				SALDO INICIAL CAJA	120,000	120,000	100.00
				TOTAL INGRESOS	6,435,893	1,624,689	25.24

GASTOS

Sub	Item	Asig	DESCRIPCIÓN	VIGENTE	EJECUCIÓN	%
21			Gastos en Personal	4,655,915	1,186,457	25.48
	01		Personal de Planta	2,318,018	532,874	22.99
	02		Personal a Contrata	882,954	239,588	27.13
	03		Otras Remuneraciones	1,454,943	413,995	28.45
	04		Otros Gastos en Personal	0	0	0.00
22			Bs. Y Ss. De Consumo	1,204,946	75,253	6.25
	01		Alimentos y Bebidas	41,613	0	0.00
	02		Textiles, Vestuario y Calzados	117,272	0	0.00
	03		Combustibles y Lubricantes	40,250	2,000	4.97
	04		Materiales de Uso o Cons. Cte.	400,678	41,573	10.38
	05		Servicios Básicos	165,150	27,002	16.35
	06		Mantenimiento y Reparaciones	68,060	0	0.00
	07		Publicidad y Difusión	14,450	0	0.00
	08		Servicios Generales	202,085	2,266	1.12
	09		Arriendos	0	0	0.00
	10		Serv. Financieros y de Seguros	33,000	0	0.00
	11		Serv. Técnicos y Profesionales	94,048	834	0.89
	12		Otros Gtos. En Bs. Y Ss. Consumo	28,340	1,578	5.57
23			Prestaciones de Seguridad Social	273,000	75,315	27.59
	01		Prestaciones Previsionales	273,000	75,315	27.59
24			Transferencias Corrientes	7,229	0	0.00
	01		Al Sector Privado	7,229	0	0.00
26			Otros Gastos Corrientes	0	0	0.00
	01		Devoluciones	0	0	0.00
	02		Compensación Por Daño a Terceros y/o	0	0	0.00
29			Adq. De Activos No Financieros	124,803	0	0.00
	01		Terrenos	0	0	0.00
	02		Edificos	0	0	0.00
	03		Vehículos	0	0	0.00
	04		Mobiliario y Otros	39,104	0	0.00
	05		Maquinas y Equipos	36,725	0	0.00
	06		Equipos Informáticos	48,974	0	0.00
	07		Programas Informáticos	0	0	0.00

31				Iniciativas de Inversión	150,000	234	0.16
	02			Proyectos	0	0	0.00
		002		Consultorías	0	0	0.00
			001	Proyecto Taller Liceo A-71	0	0	0.00
			002	Proyecto Taller Liceo B-79	0	0	0.00
			003	Proyecto Techo Multicancha Esc. G-1.114		0	0.00
			004	Consultoria proyecto	0	0	0.00
	02			Proyectos	150,000	234	0.16
		004		Obras Civiles	150,000	234	0.16
			001	Const. Gimnasio Liceo B-79	0	0	0.00
			002	Const. Sistema Calefacción Liceo -B79	0	0	0.00
			003	Const. Sala Taller Liceo A-71	0	0	0.00
			004	Const. Techo Multicancha Esc. G- 1.114	0	0	0.00
			005	Const. Taller Liceo B-79	0	0	0.00
			006	Const. Pasillo Liceo B-79	0	0	0.00
			007	Ampliación Red Calefacción Liceo A-71	0	0	0.00
			008	Const. Techo Multicancha Esc. G- 1.191	25,000	0	0.00
			009	Const. Gim. 1 etapa Esc. E 1104 Charrúa	0	0	0.00
			010	Constr. fosa séptica Esc. G 1103 Pillancó	0	0	0.00
			011	Habilitación gimnasio Liceo A 71 Mte Aguila	20,000	0	0.00
			012	Reparación mayor Esc. G 1114 El Paraiso		0	0.00
			013	Constru. Internado	25,000	234	0.94
			014	Reparación Esc. Orlando Vera		0	0.00
			015	Construccion Piscina Esc. Charrua		0	0.00
			016	Cierre Pati esc. Alto Cabrero		0	0.00
			017	Const. Centro de Capacitacion	10,000	0	0.00
			018	Construccion Gimnasio Esc. F -1101 S. Laja	60,000		
			019	Const. Sala Modular Esc. G 1103 Pillanco	4,000		
			020	Const. Sala Modular Esc. G 1114 el Paraiso	6,000		
		999		Otros Gastos	0	0	0.00
			001	Sala Taller Liceo A-71	0	0	0.00
			002	Techo Multicancha Esc. G-1.114	0	0	0.00
			003	Sala Taller Liceo B-79	0	0	0.00
			004	Const. Gimnasio Liceo B-79	0	0	0.00
			005	Const. Sala de Clases Esc. G-1.128	0	0	0.00
			006	Ampl. Salas Liceo A-71	0	0	0.00
34				Servicio de la Deuda	20,000	0	0.00
	07			Deuda Flotante	20,000	0	0.00
				TOTAL GASTOS	6,435,893	1,337,259	20.78

ANEXO N° 03

RESULTADO DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA MUNICIPALIDAD
CORRESPONDIENTE AL PRIMER TRIMESTRE DEL AÑO 2014.

INGRESOS

Sub	Item	Asig	s/asig	DESCRIPCIÓN	VIGENTE	EJECUCIÓN	%
03				Tribut. s/el Uso Bs. Y Realiz. Activi	1,262,452	498,368	39.48
	01			Patentes y Tasas por Derechos	582,452	255,466	43.86
		001		Patentes Municipales	440,502	213,775	48.53
	002			Derechos de Aseo	37,000	10,945	29.58
		001		En Impuesto Territorial	14,000	2,015	14.39
		002		En Patentes Municipales	21,000	8,707	41.46
		003		Cobro Directo	2,000	223	11.15
	003			Otros Derechos	104,950	30,746	29.30
		001		Urbanización y Construcción	32,000	4,177	13.05
		002		Permisos Provisorios	26,250	8,790	33.49
		003		Propaganda	3,000	2,514	83.80
		004		Transferencia de Vehículos	16,000	6,226	38.91
		999		Otros	27,700	9,039	32.63
	004			Derechos de Explotación	0	0	0.00
	999			Otras	0	0	0.00
	02			Permisos y Licencias	450,000	223,441	49.65
	001			Permisos de Circulación	420,000	216,313	51.50
		001		De Beneficio Municipal	157,500	81,117	51.50
		002		De Beneficio Fondo Común Municipal	262,500	135,196	51.50
	002			Licencias de Conducir y Similares	30,000	7,128	23.76
	03			Particip. en Impuesto Territorial	230,000	19,461	8.46
	99			Otros Tributos	0	0	0.00
05				Trasferencias Corrientes	81,000	167,176	206.39
	01			Del Sector Privado	67,000	38,700	57.76
	03			De Otras Entidades Públicas	14,000	128,476	917.69
		002		De la Subsecretaría de Desarrollo Regional	0	122,410	0.00
		007		Del Tesoro Público	11,000	3,871	35.19
		100		De Otras Municipalidades	3,000	2,195	73.17
		999		De Otras Entidades Públicas	0	0	0.00
06				Rentas de la Propiedad	7,870	1,325	16.84
	99			Otras Rentas de la Propiedad	7,870	1,325	16.84
07				Ingresos de Operación	8,000	481	6.01
	02			Venta de Servicios	8,000	481	6.01

08			Otros Ingresos Corrientes	2,446,774	439,174	17.95
	01		Recupera. y Reembolsos Por Licencia	14,500	203	1.40
	02		Multas y Sanciones Pecuniarias	247,779	79,475	32.07
	03		Particip. Del Fondo Común Municipal	2,127,610	352,157	16.55
		001	Part. Anuel en el Trienio Correspondiente	2,127,610	352,157	16.55
		003	Aportes Extraordinarios	0	0	0.00
	04		Fondos de Terceros	600	340	56.67
		001	Arancel al RMT no Pagadas	600	340	56.67
		999	Otros fondos a terceros	0	0	0.00
	99		Otros	56,285	6,999	12.43
10			Ventas de Activos No Financieros	120,000	130	0.00
	03		Vehículos	120,000	0	0.00
	04		Mobiliario y Otros	0	0	0.00
	05		Maquinarias y Equipos	0	0	0.00
	99		Otros Activos No Financieros	0	130	0.00
13			Transf. para Gastos de Capital	0	16	0.00
	01		Del Sector Privado	0	0	0.00
	03		De Otras Entidades Públicas	0	16	0.00
		002	De Subsec. Desarrollo Regional y Adminis	0	0	0.00
		001	Programa Mejoramiento Urbano	0	0	0.00
		002	Programa Mejoramiento de Barrios	0	0	0.00
		999	Otras Transferencias	0	0	0.00
		005	Del Tesoro Público	0	16	0.00
		999	De Otras Entidades Públicas	0	0	0.00
14			Endeudamiento	0	0	0.00
	01		Endeudamiento Interno	0	0	0.00
		002	Empréstitos	0	0	0.00
15	00		SALDO INICIAL CAJA	200,000	200,000	100.00
			TOTAL INGRESOS	4,126,096	1,306,670	31.67

GASTOS

Sub	Item	Asig	s/asig	DESCRIPCIÓN	VIGENTE	EJECUCIÓN	%
21				Gastos en Personal	1,139,277	240,332	21.10
	01			Personal de Planta	726,596	151,383	20.83
	02			Personal a Contrata	129,579	40,533	31.28
	03			Otras Remuneraciones	103,488	25,279	24.43
	04			Otros Gastos en Personal	179,614	23,137	12.88
22				Bs. Y Ss. De Consumo	1,806,180	378,431	20.95
	01			Alimentos y Bebidas	32,570	2,016	6.19
	02			Textiles, Vestuario y Calzados	6,500	35	0.54
	03			Combustibles y Lubricantes	66,875	16,760	25.06
	04			Materiales de Uso o Cons. Cte.	123,875	27,056	21.84
	05			Servicios Básicos	433,000	95,893	22.15
	06			Mantenimiento y Reparaciones	14,700	851	5.79
	07			Publicidad y Difusión	47,930	3,617	7.55
	08			Servicios Generales	967,790	219,578	22.69
		001		Servicio de Aseo	462,500	68,941	14.91
		002		Servicios de Vigilancia	55,400	6,703	12.10
		003		Servicios de Mantención de Jardines	86,740	13,143	15.15
		005		Servicio de Mantención de Semáforos	6,000	0	0.00
		007		Pasajes, Fletes y Bodegajes	6,000	2,611	43.52
		008		Salas Cuna y/o Jardines Infantiles	0	0	0.00
		010		Servicios de Suscripción y Similares	500	149	29.80
		011		Serv. De Produc. y Desarrollo de Eventos	177,300	82,600	0.00
		999		Otros	173,350	45,431	26.21
	09			Arriendos	24,140	2,606	10.80
	10			Serv. Financieros y de Seguros	33,000	7,050	21.36
		002		Primas y Gastos de Seguros	33,000	7,050	21.36
	11			Serv. Técnicos y Profesionales	30,000	1,453	4.84
		002		Cursos de Capacitación	5,000	260	5.20
		003		Servicios Informáticos	25,000	1,193	4.77
		999		Otros	0	0	0.00
	12			Otros Gtos. En Bs. Y Ss. Consumo	25,800	1,516	5.88
23				Prestaciones de Seguridad Social	26,300	0	0.00
	01			Prestaciones Previsionales	26,300	0	0.00
	03			Prestaciones Sociales del Empleador	0	0	0.00

24			Transferencias Corrientes	855,189	147,171	17.21
	01		Al Sector Privado	256,250	8,704	3.40
		004	Organizaciones Comunitarias	28,320	1,700	6.00
		006	Voluntariado	12,000	0	0.00
		007	Asistencia Social a Personas	110,000	3,225	2.93
		008	Premios y Otros	33,450	3,779	11.30
		999	Otras Transferencias al Sector Privado	72,480	0	0.00
	03		A Otras Entidades Públicas	598,939	138,467	23.12
		002	A los Servicios de Salud	1,900	335	17.63
		080	A las Asociaciones	11,600	6,592	56.83
		090	Al F.C.M. - Permisos de Circulación	265,000	6,597	2.49
		001	Aporte Año Vigente	262,500	4,070	1.55
		002	Aporte Otros Años	2,500	2,527	101.08
		092	Al Fondo Común Municipal- Multas	3,779	61	1.61
		099	A Otras Entidades Públicas	31,510	6,359	20.18
		100	A Otras Municipalidades - RMTNP	1,000	126	12.60
		101	A Servicios Incorporados a su Gestión	284,150	118,397	41.67
25			Íntegros al Fisco	0	0	0.00
	01		Impuestos	0	0	0.00
26			Otros Gastos Corrientes	2,400	29	1.21
29			Adq. De Activos No Financieros	106,750	3,706	3.47
	01		Terrenos	30,000		0.00
	02		Edificios	0		0.00
	03		Vehiculos	50,000	0	0.00
	04		Mobiliario y Otros	3,550	851	23.97
	05		Maquinarias y Equipos	7,350	646	8.79
	06		Equipos Informáticos	13,850	2,092	15.10
	07		Programas Informáticos	2,000	117	5.85
	99		Otros Activos No Financieros	0	0	0.00
31			Iniciativas de Inversión	150,000	19,334	12.89
	02		Proyectos	150,000	19,334	12.89
		002	Consultorías	50,000	0	0.00
		001	Diseño de Ing. Prog. Pavimentos Participativos	0	0	0.00
		002	Anteproyecto Compl. Municipal L. de Angol	0	0	0.00
		003	Inspección Técnica M.B. Charrúa	0	0	0.00
		007	C.C.S. Población La Esperanza, Monte Águila	0	0	0.00
		008	Proy. Ingen. Delegación Municipal M. Águila	0	0	0.00
		009	Est. Centro Transf. de RSD Acopio y Compost	0	0	0.00
		010	Est. Topografía Proyecto Hospital Cabrero	0	0	0.00
		011	Diseño Ingeniería Pavimentos Participativos	0	0	0.00
		012	Anteproyecto Compl. Municipal L. de Angol	0	0	0.00
		013	Estudio Modificación Plan Regulador	0	0	0.00
		014	Programas pavimentos participativos 2012	0	0	0.00
		015	Anteproyecto complejo municipal lomas angol	0	0	0.00
		016	Inspeccion tec. Villa esperanza y villa españa	0	0	0.00
		017	Inspe. Tecnica Const. V. esperanza Cab. Y Mte	0	0	0.00
		018	UrbanizacionSector Norte Cabrero	0	0	0.00
		019	Asistencia Tecnica Comuna Cabrero	0	0	0.00
		020	Pavimentación y Reparacion diversa Calles	0	0	0.00
		021	Redes de Alcant. Y Agua p. Diversos Sectores	0	0	0.00
		022	Modificación Plan regulador	0	0	0.00
		023	Est. Proyecto pavimentacion	50,000	0	0.00

	004	Obras Civiles	100,000	19,334	19.33
		001 Conservación Puentes, Pasarelas y Red Vial	0	0	0.00
		002 Construcción Refugios Peatonales	0	0	0.00
		003 Empastado Cancha de Fútbol, C.D. Cabrero	0	0	0.00
		004 Cierre Perimetral Cementerio Monte Águila	0	0	0.00
		005 Construcc. Nichos Cementerio Monte Águila	0	0	0.00
		006 Const. Muro Conten. V. Alemana Cabrero I Etap	0	0	0.00
		007 Const. Veredas M. Conten. Calle J.M. Echeverri	0	0	0.00
		008 Repos. Veredas y Soleras Calle Ahumada, M.A.	0	0	0.00
		009 Const. Veredas y Soleras G. Cruz, entre Q50 y	0	0	0.00
		010 Const. Grader. y Cierre Olímpico Cancha N° 2, M	0	0	0.00
		011 Const. Grader. y Cierre Perim. Y Cam. Las Palm	0	0	0.00
		012 Const. Multicancha Villa Vilorio de Cabrero	0	0	0.00
		013 Terminación Garita Guardias Municipales	0	0	0.00
		014 Mejoramiento Barrios, Charrúa, II Etapa	0	0	0.00
		015 Const. Veredas, Soleras y Aceras Chillanci	0	0	0.00
		022 Mejoramiento Esc. O. Vera V., Monte Águila	0	0	0.00
		023 Mejoramiento Liceo Politéc. A-71, M. Águila	0	0	0.00
		024 Mejoramiento Esc. Alto Cabrero, Cabrero	0	0	0.00
		025 Mejoramiento Liceo B-79, M. Zañartu, Cabrero	0	0	0.00
		029 Const. E Inst. Ilumin. Cancha Fútbol C.D. Cabre	0	0	0.00
		030 Amplia. Sala Cuna Los Guindos a Jardín Infantil	0	0	0.00
		031 Amplia. Sala Cuna Las Perlas a Jardín Infantil	0	0	0.00
		032 Amplia. Sala Cuna Villa Vilorio a Jardín Infantil	0	0	0.00
		033 Amplia. Sala Cuna M. Águila a Jardín Infantil	0	0	0.00
		034 Mej. Infr. Menor Liceo Poliv. Para Adultos CEIA	0	0	0.00
		035 Conservación Puentes, Pasarelas y Red Vial	0	0	0.00
		036 Construcción Refugios Peatonales	0	0	0.00
		037 Const. Y Habilit. De Espacios Públicos diverso	0	0	0.00
		038 Conservación Red Vial Urbana Diversos Secto	0	0	0.00
		039 Pavimentación Diversos Sectores Comuna Ca	0	0	0.00
		040 Const. III Etapa Avda. Río Claro, Cabrero	0	0	0.00
		041 Const. Veredas Palacios, entre Del. Y R. Q-50	0	0	0.00
		042 Const. Veredas Los Gui., entre Viol. Y Tucapel	0	0	0.00
		043 Const. Veredas Sector Chillancito	0	0	0.00
		044 Const. Multicancha y Cama. Colicheu	0	0	0.00
		045 Const. Sede social Los Aromos	0	1,598	0.00
		046 Mejorami. Viviendas Municipales	0	0	0.00
		047 Conservación de Puentes Pasarelas	0	0	0.00
		048 Mejoramiento Infract. Y Equipo Rural	0	124	0.00
		049 Manteción y Reparación de Calles y Caminos	0	1,092	0.00
		050 Señalizaciones de Transito	0	0	0.00
		051 Mejoramiento Infract. Y Equipo Urbano	0	0	0.00
		052 Fondo de Desarrollo Vecinal	0	0	0.00
		053 Const. Stan salto del Laja	0	9,183	0.00
		054 Repar. y Mej. Sist. De Iluminacion Exterior DM	0	0	0.00
		055 Conservacion Red Vial Diversos Sectores	7,000	0	0.00
		056 Conservacion Puentes y Pasarelas	3,000	0	0.00
		057 Mej. Infraestructura y Equip. Urbano y Rural	20,000	6,999	35.00
		058 Señalizaciones de Transito	3,000	338	11.27
		059 Mantencion y Repara. De Calles y Caminos	6,000	0	0.00
		060 Equipos y Herramientas Ejecucion de Obra	3,500	0	0.00

		064	Adquisicion Mobiliario Urbano Espacio Publi.	30,000	0	0.00
		065	Instalacion Cicleros	1,500	0	0.00
		066	Reposicion Parcial y Reparacion Esc. Paraiso	0	0	0.00
		067	Implementacion Bibliomovil	0	0	0.00
		068	Mejoramiento Edificio Municipal	0	0	0.00
		069	Extencion Red Alumbrado	0	0	0.00
33			Transferencias de Capital	0	0	0.00
	03		A Otras Entidades Públicas (Serviu)	0	0	0.00
34			Servicio de la Deuda	40,000	535,551	1338.88
	07		Deuda Flotante	40,000	535,551	1338.88
35			Saldo Final de Caja	0	0	0.00
			TOTAL GASTOS	4,126,096	1,324,554	32.10