



ORD. N° : 35/21  
ANT. : Letra b) y d), Art. 29 Ley  
Orgánica Constitucional de  
Municipalidades  
MAT. : Informe Tercer trimestre 2021.

CABRERO, 06 de DICIEMBRE de 2021

DE : SR. EDGARD VALENZUELA SAAVEDRA  
DIRECTOR DE CONTROL

A : SR. MARIO GIERKE QUEVEDO  
ALCALDE Y CONCEJO MUNICIPAL DE LA COMUNA DE CABRERO

El funcionario que suscribe, junto con saludarle muy atentamente, hace llegar a usted Informe Trimestral acerca del Estado de Avance del Ejercicio Programático Presupuestario de los Departamentos de Salud, Educación y de la Municipalidad de Cabrero, correspondiente al Tercer Trimestre del año 2021, según lo señala la letra d) del Art. 29 de Ley 18.695, Orgánica Constitucional de Municipalidades.

Se adjunta copias para los Sres. Concejales de la Comuna.

Se despide cordialmente de Ud.,



EDGARD VALENZUELA SAAVEDRA  
DIRECTOR DE CONTROL

**EAVS/eavs  
DISTRIBUCIÓN.**

- Sr. Alcalde Comuna de Cabrero
- Sres. Concejales (7)
- Sr. Director de Administración y Finanzas
- Sra. Secretaria Municipal
- Sra. Directora Departamento de Salud Municipal
- Sr. Director Departamento de Educación Municipal
- Sr. Dirección de Control



N ° 03/21

REF.: INFORME TERCER TRIMESTRE  
SOBRE EL ESTADO DE AVANCE DEL  
EJERCICIO PROGRAMÁTICO  
PRESUPUESTARIO DEL AÑO 2021,  
CORRESPONDIENTE AL TERCER  
TRIMESTRE (JULIO - SEPTIEMBRE).

CABRERO, 06 DE DICIEMBRE DE 2021

## 1) DEPARTAMENTO DE SALUD MUNICIPAL:

### 1.1) El Presupuesto al 30 de Septiembre de 2021

A fines del Tercer trimestre de 2021 el Presupuesto del Departamento de Salud alcanzó la suma de \$ 9.541.358.000.-

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

#### a) Ingresos.

Al 30 de Septiembre de 2021, la ejecución de ingreso del Departamento de Salud alcanzó el 80.5 % de las cifras programadas de presupuesto vigente, representando la suma de \$ 7.683.615.000.-

Al 30 de septiembre del año 2021, tiene ingresos por percibir de \$29.979.000, referente al Servicio de Salud.-

#### b) Gastos.

Los gastos, a esa misma fecha, se habían invertido la suma de \$ 5.939.826.000, que corresponde al 62.3 % de los gastos programados.

Con lo anterior se produce un aumento de los ingresos sobre los gastos presupuestarios del orden de \$1.743.789.000, equivalente al 18.3 % del presupuesto vigente, según las cifras en los informes remitidos por el Departamento de Salud.

La deuda exigible informada ascendió a la suma de \$ 452.048.000., donde la cuenta 22 tiene el mayor porcentaje de la deuda.

También debemos indicar que existen asignaciones en las cuentas con saldo negativo presupuestariamente y son las siguientes: 21-01-005-001-002, aguinaldo de navidad, 21-01-005-004-000 bono adicional, que deben ser subsanados en el presente trimestre de este año.

### 1.3) Saldo de Caja.

Al 30 de septiembre de 2021, los registros de saldos de las cuentas corrientes que administra el Departamento de Salud.

Cuenta corriente de esta unidad municipal sumó un total de \$2.315.235.224., 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 \$ 19.763.520., que corresponde a la denominada ADMINISTRACIÓN DE FONDOS

Al 30 de septiembre de 2021 la cuenta corriente de Bienestar sumó un total de \$ 15.738.587, es la denominada SERVICIO BIENESTAR DEPARTAMENTO DE SALUD.

Al 30 de septiembre de 2021 la cuenta corriente de Farmacia Municipal sumó un total de \$ 11.920.288., esto es la denominada FARMACIA MUNICIPAL.

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 los programas del departamento de salud, además los cheques girados y no cobrados.

En la cuenta denominada farmacia municipal se informa una conciliación bancaria con saldo contable de (\$ 2.816.102) negativo, con cargos no reconocidos por el banco de \$ 12.221.000, estos corresponden a depósitos pendientes del mes de octubre. En función de lo informado por el Departamento de Salud podemos analizar que el saldo suscitado en el trimestre anterior sigue de la misma forma según informa el departamento.

#### 1.4) Conciliaciones Bancarias.

El Departamento de Salud presenta las conciliaciones bancarias del mes de septiembre 2021 al día, sin embargo, la cuenta fondos ordinarios y farmacia municipal, presenta una diferencia entre la conciliación bancaria y la contabilidad que se arrastraba del trimestre anterior, que al mes septiembre de 2021 no han sido ajustadas.

#### 1.5) Cumplimiento del Pago de Cotizaciones Previsionales.

Durante el periodo Julio - Septiembre de 2021, 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 del Departamento, en Certificado N° 74, de fecha 26 de Octubre del año 2021, lo que se verifica mensualmente, al suscribir los decretos de pago de esa unidad.

#### 1.6) Opinión.

Al final del periodo Julio - Septiembre de 2021 la información proporcionada por el Departamento de Salud, refleja un aumento de ingresos sobre gastos, \$1.743.789.000, equivalente al 18.3 % del presupuesto vigente.

La deuda exigible asciende a la suma de \$462.386.000., y está representada los mayores porcentajes en la cuenta el Sub 22.

Las conciliaciones bancarias del Departamento de Salud se encuentran hasta Septiembre de 2021, pero existen diferencia entre la contabilidad y conciliación bancarias, que a un no son subsanadas y se arrastran de años anteriores.

De acuerdo a lo indicado el Departamento de Salud debe ajustar la diferencia de contabilidad con conciliaciones bancarias, y realizar las modificaciones presupuestarias según corresponda, indicar que presupuestariamente este departamento se observa estable.

## 2) DEPARTAMENTO DE EDUCACIÓN MUNICIPAL.

### 2.1) El Presupuesto al 30 de septiembre de 2021

A fines del Tercer trimestre de 2021, el Presupuesto del Departamento de Educación alcanzó la suma de \$ 11.286.636.000.

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

#### a) Ingresos.

Al 30 de septiembre de 2021, la ejecución de ingreso del Departamento de Educación alcanzó el 80.4 % de las cifras programadas, representando la suma de \$ 8.012.085.000.

Los ingresos por percibir, ascendieron a la suma de \$ 189.084.000., que corresponden a años anteriores, donde el mayor porcentaje corresponde a licencias médicas e ingresos por percibir de saldo años anteriores.

#### b) Gastos.

Los Gastos, a esa misma fecha, se habían invertido la suma de \$ 7.920.751.000, que corresponde al 70.1 % de los gastos programados.

Con lo anterior se produce un leve saldo superior de ingresos y gastos del presupuestario del orden de \$91.334.000, equivalente al 0.8 % del presupuesto vigente, según las cifras en los informes remitidos por el Departamento de Educación.

La deuda exigible informada ascendió a la suma de \$18.951.000., está representada los mayores porcentajes en la cuenta el Sub 22, representando un 99% de la deuda total.-

### 2.3) Saldo de Caja.

Al 30 de septiembre de 2021, según el informe del jefe de finanzas la cuenta Fondos de Educación tiene un saldo de \$ 298.147.182.

#### 2.4) Conciliaciones Bancarias

El Departamento de Educación envía conciliación bancaria, sin embargo, no se utiliza el programa de CASCHILE de conciliaciones bancarias, además, no se informa sobre la cuadratura con la Contabilidad versus Conciliaciones bancarias.

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

Durante el periodo julio - septiembre 2021, 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° 23, de fecha 26 de octubre del año 2021, suscrito por la Encargada de Remuneraciones de Educación.

En cuanto a la Asignación de Perfeccionamiento, el Departamento de Educación se encuentra al día en los pagos correspondientes al mismo periodo, según lo señala el Certificado N° 23, de fecha 26 de octubre del año 2021, suscrito por la Encargada de Remuneraciones de Educación.

#### 2.6) Opinión.

Al 30 de Septiembre de 2021 existe un leve aumento de los ingresos sobre gastos del trimestre de \$91.334.000, equivalente al 0.8 % del presupuesto vigente, por el cual se debe evaluar a la hora de realizar procesos de compra que no estén dentro de lo presupuestado.

Las conciliaciones bancarias del Departamento de Educación fueron enviadas en su totalidad, sin embargo, el departamento no utiliza el programa de CASCHILE de conciliaciones bancarias, considerando que tiene gasto mensual el sistema, agregar además, que no existe cuadratura de conciliación con la Contabilidad, situación que esta dirección ha informado en forma reiterada.

### 3) MUNICIPALIDAD.

#### 3.1) El Presupuesto al 30 de septiembre de 2021.

Durante el transcurso del tercer trimestre del año 2021, el Presupuesto de la Municipalidad es de \$ 11.279.176.000.-

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

##### a) Ingresos.

Al 30 de septiembre de 2021 la Municipalidad de Cabrero ha percibido el 83.4 % de los ingresos presupuestados para el año, que equivale a \$ 9.406.026.000.-

A la misma fecha existen Ingresos por Percibir un total \$ 50.903.000.- señalado en la cuenta ítem 12, cuenta por cobrar recuperación de préstamos.-

##### b) Gastos.

Respecto de los gastos, a fines del tercer trimestre del año 2021, se había ejecutado el 76 % de las cifras presupuestadas, de acuerdo al análisis existe un aumento de ingresos sobre gastos del orden de \$ 736.490.000, produciéndose con ello un leve monto de ingresos sobre gastos.

Se informa una deuda exigible que asciende a la suma de \$ 2.021.294.000.- Los mayores porcentaje de la deuda corresponde cuenta, C x P bienes y servicios de consumo, sub 22, corresponde a 51.8% de la deuda total. Agregar que hay un incremento en relación al periodo anterior de \$ 1.801.653.000.

#### 3.3) Saldo de Caja.

De acuerdo a información entregada de Administración y Finanzas, los saldos bancarios de las cuentas corrientes al 30 de septiembre de 2021, asciende a la suma de \$ 545.951.713., cabe mencionar que la cuenta municipal no fue derivada a esta dirección.

<b>N° CUENTA CTE.</b>	<b>NOMBRE</b>	<b>SALDO</b>
53709033243	Fondos Municipales	0
53709000060	Fondos de administración	0
53709034045	Fondos Serv. Bienestar	18.682.597
53709034053	Fondos Prodesal	45.867.953
53709033936	Fondos Sociales	6.265.483
53709000035	Fondos Mideplan	125.572.699
53709000124	Fondos Sename	16.520.796
53709000027	Fondos Junji	9.629.990
53709033987	Fondos DIGEDER	636.332
53709033944	Fondos Generación Empleo	92.691
53709033961	Fondos F.N.D.R.	129.713.898
53709000078	Fondos SEP	0
53709034088	Fondos Egis	161.289.415
53709000060	Fondos Proyecto Educación	31.679.869
	<b>Total</b>	<b>545.951.713</b>

### 3.4) Conciliaciones Bancarias

La Dirección de Administración y Finanzas tiene las conciliaciones de septiembre al día año 2021:

#### **NOMBRE**

Fondos Serv. Bienestar  
Fondos Prodesal  
Fondos Sociales  
Fondos Mideplan  
Fondos Sename  
Fondos Junji  
Fondos DIGEDER  
Fondos Generación Empleo  
Fondos F.N.D.R.  
Fondos SEP  
Fondos Egis

### 3.5) Cumplimiento del Pago de Cotizaciones Previsionales.

Durante el Tercer trimestre de 2021, 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 el Director de administración y Finanzas, en certificado N° 192; de fecha 07 de diciembre del año 2021.-

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

Durante el mismo periodo de 2021, la Municipalidad de Cabrero había enterado oportunamente los aportes al Fondo Común Municipal.

### 3.7) Opinión.

A fines del Tercer trimestre del año 2021, la información proporcionada por la Dirección de Administración y Finanzas de Municipalidad, indica que los ingresos percibidos son mayores a los gastos en forma muy leve, cantidad que asciende a la suma \$736.490.000., y un aumento de la deuda exigible del orden de \$ 1.801.653.000., entre un trimestre a otro.

Las conciliaciones bancarias están al día y fueron enviadas a esta unidad a excepción de la conciliación de fondos municipales. También indicar que los datos de tesorería no fueron enviados para su análisis a esta unidad.

Según los números informados por esta dirección nos indica que hubo un cambio entre un trimestre y otro, por lo cual deben tener mesura en los gastos del último trimestre y cierre del año, también, se debe tener en cuenta el último aporte del fondo común en el presente trimestre.

### Entrega de información.

La última información recepcionada por esta Dirección de fecha 07 de diciembre de 2021.

Sin más que informar, le saluda muy cordialmente.



**EDGARD VALENZUELA SAAVEDRA**  
DIRECTOR DE CONTROL

RESULTADO DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DEPARTAMENTO DE SALUD  
CORRESPONDIENTE AL TERCER TRIMESTRE DEL AÑO 2021.

INGRESOS

Sub	Item	Asig	s/asig	DESCRIPCIÓN	VIGENTE	EJECUCIÓN	%
05				Trasferencias Corrientes	7,181,905	5,345,404	74.43
	01			Del Sector Privado	5,000	0	0.00
	03			De Otras Entidades Públicas	7,176,905	5,345,404	74.48
		006		Del Servicio de Salud	6,312,753	4,650,184	73.66
			001	Atención Primaria	4,104,063	3,250,968	79.21
			002	Aporte Afectados	2,244,981	1,421,634	63.32
		099		De Otras Entidades Públicas	115,354	133,598	115.82
			101	De la Municipalidad	748,798	561,622	75.00
07				Ingresos de Operación	75,000	74,168	98.89
	02			Venta de Servicios	75,000	74,169	98.89
08				Otros Ingresos Corrientes	360,000	339,590	94.33
	01			Recuperación y Reembolsos	350,000	328,305	93.80
	99			Otros	10,000	11,285	112.85
10				Venta de Activos No Financieros	0	0	0.00
	03			Vehiculos	0	0	0.00
	04			MOBILIARIO Y OTROS	0	0	0.00
	05			MAQUINAS Y EQUIPOS	0	0	0.00
	99			Otros Activos no Financiero	0	0	0.00
12	10			Ingresos Por Percibir	362,868	362,868	0.00
15				SALDO INICIAL CAJA	1,561,585	1,561,585	
				<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>9,541,358</b>	<b>7,683,615</b>	<b>80.53</b>

**GASTOS**

Sub	Item	Asig	s/asig	DESCRIPCIÓN	VIGENTE	EJECUCIÓN	%
<b>21</b>				<b>Gastos en Personal</b>	<b>5,842,400</b>	<b>3,820,429</b>	<b>65.39</b>
	01			Personal de Planta	3,174,500	2,303,880	72.57
	02			Personal a Contrata	1,607,900	901,310	56.06
	03			Otras Remuneraciones	1,060,000	615,240	58.04
	04			Otros Gastos en Personal	0	0	0.00
<b>22</b>				<b>Bs. Y Ss. De Consumo</b>	<b>2,897,721</b>	<b>1,603,545</b>	<b>55.34</b>
	01			Alimentos y Bebidas	1,000	0	0.00
	02			Textiles, Vestuario y Calzados	0	0	0.00
	03			Combustibles y Lubricantes	85,000	42,815	50.37
	04			Materiales de Uso o Cons. Cte.	1,746,315	813,730	46.60
	05			Servicios Básicos	131,000	68,673	52.42
	06			Mantenimiento y Reparaciones	167,000	98,454	58.95
	07			Publicidad y Difusión	9,000	4,238	47.09
	08			Servicios Generales	395,366	336,486	85.11
	09			Arrendos	8,000	6,736	84.20
	10			Serv. Financieros y de Seguros	80,000	29,032	36.29
	11			Serv. Técnicos y Profesionales	269,500	199,991	74.21
	12			Otros Gtos. en Bs. Y Ss. Consumo	5,540	3,390	61.19
<b>23</b>				<b>Prest. de Seguridad Social</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>
	01			Prestaciones Previsionales	0	0	0.00
<b>24</b>	<b>00</b>			<b>CXP Transferencias Corrientes</b>	<b>350,452</b>	<b>202,598</b>	<b>57.81</b>
	01			Al sector privado	43,500	25,663	59.00
	03			A otras entidades publicas	306,952	176,933	0.00
<b>26</b>				<b>Otros Gastos Corrientes</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>
<b>29</b>				<b>Adq. De Activos No Financieros</b>	<b>215,000</b>	<b>77,470</b>	<b>80</b>
	02			Edificios	0	0	0.00
	03			Vehiculos	0	0	0.00
	04			Mobiliario y Otros	70,000	29,407	42.01
	05			Maquinarias y Equipos	85,000	31,950	37.59
	06			Equipos Informáticos	38,000	13,522	0.00
	07			Programas Informáticos	22,000	2,592	0.00
	99			Otros Activos no Financieros	0	0	0.00
<b>34</b>				<b>Servicio de la Deuda</b>	<b>235,785</b>	<b>235,784</b>	<b>0.00</b>
	07			Deuda Flotante	235,785	235,784	0.00
				<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>9,541,358</b>	<b>5,939,826</b>	<b>62.25</b>

RESULTADO DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DEPARTAMENTO DE EDUCACIÓN  
CORRESPONDIENTE AL TERCER TRIMESTRE DEL AÑO 2021.

INGRESOS

Sub	Item	Asig	s/asig	DESCRIPCIÓN	VIGENTE	EJECUCIÓN	%
03				CXC Tributos sobre el uso	0	0	
05				<b>Trasferencias Corrientes</b>	<b>10,341,851</b>	<b>7,180,242</b>	<b>69.43</b>
	01			Del Sector Privado	0	0	0.00
	03			<b>De Otras Entidades Públicas</b>	<b>10,341,851</b>	<b>7,180,242</b>	<b>69.43</b>
		003		<b>De la Subsecretaría de Educación</b>	<b>7,409,961</b>	<b>5,312,075</b>	<b>71.69</b>
			001	Subvención de Escolaridad	5,545,866	3,804,840	68.61
			002	Otros Aportes	1,864,095	824,795	44.25
			.003	Anticipos de la subvención	0	144,704	0.00
			.004	Anticipos de la subvención	0	0	0.00
		009	001	Fondo de apoyo de la Educación	0	0	0.00
			999	OTROS	2,307,157	1,726,481	74.83
		099		De Otras Entidades Públicas	624,733	141,687	22.68
		101		De la Municipalidad	0	0	0.00
06				<b>Rentas de la Propiedad</b>	<b>5,000</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>
	01			Arriendos de Activos No Financieros	5,000	0	0.00
08				<b>Otros Ingresos Corrientes</b>	<b>244,915</b>	<b>208,172</b>	<b>85.00</b>
	01			<b>Recuper. y Reembolsos Por Licencia</b>	<b>208,463</b>	<b>195,235</b>	<b>93.65</b>
		001		Reembolso ART. 4 LEY 19.345	0	0	0.00
		002		Recuperación ART. 12 LEY 18.196	208,463	195,235	93.65
	02			<b>Multas y Sanciones Pecuniarias</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>
		001		Multas de Beneficio Munic	0	0	0.00
	99			<b>Otros</b>	<b>36,452</b>	<b>12,937</b>	<b>35.49</b>
		001		Devolución y Reintegros	19,452	637	3.27
		999		Otros	17,000	12,300	72.35
10				<b>Ventas de Activos No Financieros</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>
	03			Vehiculos	0	0	0.00
12				<b>Recuperación de Préstamos</b>	<b>189,497</b>	<b>118,298</b>	<b>62.43</b>
	10			Ingresos Por Percibir	189,497	118,298	62.43
13				<b>Transf. Para Gastos de Capital</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>
	01			Del Sector Privado	0	0	0.00
	03			<b>De Otras Entidades Públicas</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>
		002		De la Subsecretaría de Desarrollo Regiona	0	0	0.00
15				<b>SALDO INICIAL CAJA</b>	<b>505,373</b>	<b>505,373</b>	<b>100.00</b>
				<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>11,286,636</b>	<b>8,012,085</b>	<b>70.99</b>

**GASTOS**

Sub	Item	Asig	DESCRIPCIÓN	VIGENTE	EJECUCIÓN	%
<b>21</b>			<b>Gastos en Personal</b>	<b>8,966,516</b>	<b>6,953,641</b>	<b>77.55</b>
	01		Personal de Planta	3,890,029	3,162,710	81.30
	02		Personal a Contrata	2,032,417	1,451,173	71.40
	03		Otras Remuneraciones	3,044,070	2,339,758	76.86
	04		Otros Gastos en Personal	0	0	0.00
<b>22</b>			<b>Bs. Y Ss. De Consumo</b>	<b>1,748,890</b>	<b>553,997</b>	<b>31.68</b>
	01		Alimentos y Bebidas	75,836	0	0.00
	02		Textiles, Vestuario y Calzados	182,147	30,448	16.72
	03		Combustibles y Lubricantes	40,000	6,300	15.75
	04		Materiales de Uso o Cons. Cte.	455,477	117,314	25.76
	05		Servicios Básicos	235,000	94,610	40.26
	06		Mantenimiento y Reparaciones	170,640	133,362	78.15
	07		Publicidad y Difusión	22,500	4,817	21.41
	08		Servicios Generales	418,000	134,830	32.26
	09		Arriendos	0	0	0.00
	10		Serv. Financieros y de Seguros	35,000	6,461	18.46
	11		Serv. Técnicos y Profesionales	81,290	14,345	17.65
	12		Otros Gtos. En Bs. Y Ss. Consumo	33,000	11,511	34.88
<b>23</b>			<b>Prestaciones de Seguridad Social</b>	<b>180,000</b>	<b>168,268</b>	<b>93.48</b>
	01		Prestaciones Previsionales	180,000	168,268	93.48
<b>24</b>			<b>Transferencias Corrientes</b>	<b>50,170</b>	<b>20,320</b>	<b>40.50</b>
	01		Al Sector Privado	30,000	238	0.79
	03		a otras entidades publicas	20,170	20,082	99.56
<b>26</b>			<b>Otros Gastos Corrientes</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>
	01		Devoluciones	0	0	0.00
	02		Compensación Por Daño a Terceros y/o	0	0	0.00
<b>29</b>			<b>Adq. De Activos No Financieros</b>	<b>235,130</b>	<b>170,482</b>	<b>72.51</b>
	01		Terrenos	0	0	0.00
	02		Edificos	0	0	0.00
	03		Vehiculos	0	0	0.00
	04		Mobiliario y Otros	40,500	32,600	80.49
	05		Maquinas y Equipos	35,390	19,822	56.01
	06		Equipos Informáticos	111,240	103,895	93.40
	07		Programas Informáticos	48,000	14,166	0.00
<b>31</b>			<b>Iniciativas de Inversión</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>
	02		<b>Proyectos</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>
		<b>002</b>	<b>Consultorias</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>
		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
	<b>02</b>		<b>Proyectos</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>

		004		<b>Obras Civiles</b>	0	0	0.00
			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	0	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	0	0	0.00
			012	Reparación mayor Esc. G 1114 El Paraiso	0	0	0.00
			013	Constru. Internado	0	0	0.00
			014	Reparación Esc. Orlando Vera	0	0	0.00
			015	Construcción Piscina Esc. Charrua	0	0	0.00
			016	Cierre Pati esc. Alto Cabrero	0	0	0.00
			017	Const. Centro de Capacitacion	0	0	0.00
			018	Construcción Gimnasio Esc. F -1101 S. Laja	0	0	0.00
			019	Const. Sala Modular Esc. G 1103 Pillanco	0	0	0.00
			020	Const. Sala Modular Esc. G 1114 el Paraiso	0	0	0.00
		999		<b>Otros Gastos</b>	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				<b>Servicio de la Deuda</b>	75,930	54,043	71.17
	07			Deuda Flotante	75,930	54,043	71.17
35.				<b>Saldo Final de Caja</b>	30,000	0	
				<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>11,286,636</b>	<b>7,920,751</b>	<b>70.18</b>

RESULTADO DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA MUNICIPALIDAD  
CORRESPONDIENTE AL TERCER TRIMESTRE DEL AÑO 2021

**INGRESOS**

Sub	Item	Asig	s/asig	DESCRIPCIÓN	VIGENTE	EJECUCIÓN	%
<b>03</b>				<b>Tribut. s/el Uso Bs. Y Realiz. Activi</b>	<b>2,085,379</b>	<b>1,879,012</b>	<b>90.10</b>
	<b>01</b>			<b>Patentes y Tasas por Derechos</b>	<b>929,613</b>	<b>751,670</b>	<b>80.86</b>
		001		Patentes Municipales	705,709	588,286	83.36
	<b>002</b>			<b>Derechos de Aseo</b>	<b>44,966</b>	<b>31,465</b>	<b>69.98</b>
		001		En Impuesto Territorial	16,153	8,464	52.40
		002		En Patentes Municipales	27,813	22,188	79.78
		003		Cobro Directo	1,000	812	81.20
	<b>003</b>			<b>Otros Derechos</b>	<b>174,938</b>	<b>127,549</b>	<b>72.91</b>
		001		Urbanización y Construcción	53,733	23,146	43.08
		002		Permisos Provisorios	22,000	9,183	41.74
		003		Propaganda	5,000	4,735	94.70
		004		Transferencia de Vehículos	57,605	63,728	110.63
		999		Otros	36,600	26,757	73.11
	<b>004</b>			<b>Derechos de Explotación</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>
	<b>999</b>			<b>Otras</b>	<b>4,000</b>	<b>4,370</b>	<b>109.25</b>
	<b>02</b>			<b>Permisos y Licencias</b>	<b>821,667</b>	<b>826,087</b>	<b>100.54</b>
	<b>001</b>			<b>Permisos de Circulación</b>	<b>746,667</b>	<b>791,919</b>	<b>106.06</b>
		001		De Beneficio Municipal	280,000	296,970	106.06
		002		De Beneficio Fondo Común Municipal	466,667	494,949	106.06
		002		Licencias de Conducir y Similares	75,000	34,168	45.56
	<b>03</b>			<b>Particip. en Impuesto Territorial</b>	<b>334,099</b>	<b>301,255</b>	<b>90.17</b>
	<b>99</b>			<b>Otros Tributos</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>
<b>05</b>				<b>Trasferencias Corrientes</b>	<b>314,848</b>	<b>238,135</b>	<b>75.63</b>
	01			Del Sector Privado	80,000	61,590	76.99
	03			De Otras Entidades Públicas	234,848	176,546	75.17
		002		De la Subsecretaría de Desarrollo Regional	157,033	156,703	99.79
		007		Del Tesoro Público	28,000	12,311	43.97
		099		De Otras Entidades Públicas	38,439	0	0.00
		100		De Otras Municipalidades	11,376	7,532	66.21
<b>06</b>				<b>Rentas de la Propiedad</b>	<b>8,872</b>	<b>5,911</b>	<b>66.63</b>
	99			Otras Rentas de la Propiedad	8,872	5,911	66.63
<b>07</b>				<b>Ingresos de Operación</b>	<b>5,000</b>	<b>8,106</b>	<b>162.12</b>
	02			Venta de Servicios	5,000	8,106	162.12

<b>08</b>			<b>Otros Ingresos Corrientes</b>	<b>5,702,978</b>	<b>4,210,372</b>	<b>73.83</b>
	01		Recupera. y Reembolsos Por Licencia	30,000	19,686	65.62
	02		Multas y Sanciones Pecuniarias	310,667	321,315	103.43
	<b>03</b>		<b>Particip. Del Fondo Común Municipal</b>	<b>5,330,000</b>	<b>3,842,807</b>	<b>72.10</b>
		001	Part. Anual en el Trienio Correspondiente	5,330,000	3,842,807	72.10
		003	Aportes Extraordinarios	0	0	0.00
	<b>04</b>		<b>Fondos de Terceros</b>	<b>3,000</b>	<b>1,678</b>	<b>55.93</b>
		001	Arancel al RMT no Pagadas	3,000	1,678	55.93
		999	Otros fondos a terceros	0	0	0.00
	<b>99</b>		Otros	29,311	24,886	84.90
<b>10</b>			<b>Ventas de Activos No Financieros</b>	<b>90,000</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>
	03		Vehículos	90,000	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	0	0.00
<b>13</b>			<b>Transf. para Gastos de Capital</b>	<b>516,368</b>	<b>508,759</b>	<b>98.53</b>
	01		Del Sector Privado	0	0	0.00
	<b>03</b>		<b>De Otras Entidades Públicas</b>	<b>516,368</b>	<b>508,759</b>	<b>98.53</b>
		002	De Subsec. Desarrollo Regional y Adminis	513,368	505,248	98.42
		001	Programa Mejoramiento Urbano	59,999	51,880	86.47
		002	Programa Mejoramiento de Barrios	344,698	344,697	100.00
		999	Otras Transferencias	108,671	108,671	100.00
		005	Del Tesoro Público	3,000	3,511	117.03
		999	De Otras Entidades Públicas	0	0	0.00
<b>14</b>			<b>Endeudamiento</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>
	01		Endeudamiento Interno	0	0	0.00
		002	Empréstitos	0	0	0.00
<b>15</b>	<b>00</b>		<b>SALDO INICIAL CAJA</b>	<b>2,555,731</b>	<b>2,555,731</b>	<b>100.00</b>
			<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>11,279,176</b>	<b>9,406,026</b>	<b>83.39</b>

**GASTOS**

Sub	Item	Asig	s/asig	DESCRIPCIÓN	VIGENTE	EJECUCIÓN	%
<b>21</b>				<b>Gastos en Personal</b>	<b>2,911,958</b>	<b>1,927,309</b>	<b>66.19</b>
	01			Personal de Planta	1,587,230	925,026	58.28
	02			Personal a Contrata	627,503	411,241	65.54
	03			Otras Remuneraciones	269,873	234,405	86.86
	04			Otros Gastos en Personal	427,352	356,637	83.45
<b>22</b>				<b>Bs. Y Ss. De Consumo</b>	<b>3,753,926</b>	<b>3,168,262</b>	<b>84.40</b>
	01			Alimentos y Bebidas	15,600	1,931	12.38
	02			Textiles, Vestuario y Calzados	16,500	8,805	53.36
	03			Combustibles y Lubricantes	50,000	35,588	71.18
	04			Materiales de Uso o Cons. Cte.	319,137	145,031	45.44
	05			Servicios Básicos	578,213	513,928	88.88
	06			Mantenimiento y Reparaciones	81,896	49,174	60.04
	07			Publicidad y Difusión	47,900	12,149	25.36
	<b>08</b>			<b>Servicios Generales</b>	<b>2,431,890</b>	<b>2,238,093</b>	<b>92.03</b>
		001		Servicio de Aseo	1,188,500	1,152,350	98.62
		002		Servicios de Vigilancia	203,000	202,348	99.68
		003		Servicios de Mantenimiento de Jardines	291,100	289,094	99.31
		004		Servicios de Mantenimiento de alumbrado pub	0	0	0.00
		005		Servicio de Mantenimiento de Semáforos	12,000	11,829	0.00
		007		Pasajes, Fietes y Bodegajes	7,400	4,779	64.58
		008		Salas Cuna y/o Jardines Infantiles	0	0	0.00
		010		Servicios de Suscripción y Similares	3,150	332	10.54
		011		Serv. De Produc. y Desarrollo de Eventos	0	0	0.00
		999		Otros	746,740	577,361	77.32
	<b>09</b>			<b>Arriendos</b>	<b>31,140</b>	<b>21,457</b>	<b>68.90</b>
	<b>10</b>			<b>Serv. Financieros y de Seguros</b>	<b>50,650</b>	<b>50,132</b>	<b>98.98</b>
		002		Primas y Gastos de Seguros	50,650	50,132	98.98
	<b>11</b>			<b>Serv. Técnicos y Profesionales</b>	<b>99,000</b>	<b>76,157</b>	<b>76.93</b>
		002		Cursos de Capacitación	7,000	1,870	26.71
		003		Servicios Informáticos	37,510	37,501	99.98
		999		Otros	54,490	36,786	67.51
	<b>12</b>			<b>Otros Gtos. En Bs. Y Ss. Consumo</b>	<b>32,000</b>	<b>15,817</b>	<b>49.43</b>
<b>23</b>				<b>Prestaciones de Seguridad Social</b>	<b>23,000</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>
	01			Prestaciones Previsionales	0	0	0.00
	03			Prestaciones Sociales del Empleador	23,000	0	0.00

<b>24</b>			<b>Transferencias Corrientes</b>	<b>2,494,650</b>	<b>2,299,775</b>	<b>92.19</b>
	<b>01</b>		<b>Al Sector Privado</b>	<b>918,004</b>	<b>814,396</b>	<b>88.71</b>
		004	Organizaciones Comunitarias	75,000	25,000	33.33
		006	Voluntariado	17,000	13,590	79.94
		007	Asistencia Social a Personas	571,271	556,919	97.49
		008	Premios y Otros	62,800	30,375	48.37
		999	Otras Transferencias al Sector Privado	191,933	187,355	97.61
	<b>03</b>		<b>A Otras Entidades Públicas</b>	<b>1,576,646</b>	<b>1,485,379</b>	<b>94.21</b>
		002	A los Servicios de Salud	2,101	465	22.13
		080	A las Asociaciones	133,200	129,517	97.23
		<b>090</b>	<b>Al F.C.M. - Permisos de Circulación</b>	<b>472,117</b>	<b>432,962</b>	<b>91.71</b>
		001	Aporte Año Vigente	466,667	427,517	91.61
		002	Aporte Otros Años	5,450	5,448	99.96
		092	Al Fondo Común Municipal- Multas	11,363	6,780	59.67
		099	A Otras Entidades Públicas	164,717	129,335	78.52
		100	A Otras Municipalidades - RMTNP	19,350	12,523	64.72
		101	A Servicios Incorporados a su Gestión	773,798	773,798	100.00
<b>25</b>			<b>Íntegros al Fisco</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>
	01		Impuestos	0	0	0.00
<b>26</b>			<b>Otros Gastos Corrientes</b>	<b>4,500</b>	<b>2,752</b>	<b>61.16</b>
<b>29</b>			<b>Adq. De Activos No Financieros</b>	<b>322,921</b>	<b>194,693</b>	<b>60.29</b>
	01		Terrenos	0	0	0.00
	02		Edificios	0	0	0.00
	03		Vehiculos	144,000	123,503	85.77
	04		Mobiliario y Otros	22,971	11,621	50.59
	05		Maquinarias y Equipos	16,400	9,193	56.05
	06		Equipos Informáticos	68,550	32,549	47.48
	07		Programas Informáticos	31,000	17,828	57.51
	99		Otros Activos No Financieros	40,000	0	0.00
<b>31</b>			<b>Iniciativas de Inversión</b>	<b>1,689,911</b>	<b>998,440</b>	<b>59.08</b>
	02		Proyectos	1,689,911	998,440	59.08
		002	Consultorías	276,184	155,608	56.34
<b>33</b>			<b>Transferencias de Capital</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>
	03		A Otras Entidades Públicas (Serviu)	0	0	0.00
<b>34</b>			<b>Servicio de la Deuda</b>	<b>78,310</b>	<b>78,305</b>	<b>99.99</b>
	07		Deuda Flotante	78,310	78,305	99.99
<b>35</b>			<b>Saldo Final de Caja</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>
			<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>11,279,176</b>	<b>8,669,536</b>	<b>76.86</b>