



ORD. N° : 50/22
ANT. : Letra b) y d), Art. 29 Ley Orgánica Constitucional de Municipalidades
MAT. *Control* : Informe Tercer trimestre 2022.

CABRERO, 14 de NOVIEMBRE de 2022

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 2022, 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.,



[Handwritten Signature]
EDGARD VALENZUELA SAAVEDRA
DIRECTOR DE CONTROL

**EAVS/eavs
DISTRIBUCIÓN.**

- Sr. Alcalde Comuna de Cabrero
- Sr. Administrador Municipal
- Sres. Concejales (10)
- 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 ° 03/22

REF.: INFORME TRIMESTRAL
SOBRE EL ESTADO DE AVANCE DEL
EJERCICIO PROGRAMÁTICO
PRESUPUESTARIO DEL AÑO 2022,
CORRESPONDIENTE AL TERCER
TRIMESTRE (JULIO - SEPTIEMBRE).

CABRERO, 14 DE NOVIEMBRE DE 2022

1) DEPARTAMENTO DE SALUD MUNICIPAL:

1.1) El Presupuesto al 30 de Septiembre de 2022

A fines del tercer trimestre de 2022 el Presupuesto del Departamento de Salud alcanzó la suma de \$ 10.491.174.000.

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

a) Ingresos.

Al 30 de septiembre de 2022, la ejecución de ingreso del Departamento de Salud alcanzó el 72.10 % de las cifras programadas de presupuesto vigente, representando la suma de \$ 7.564.349.000.-

Al 30 de septiembre del año 2022, tiene ingresos por percibir de \$ 35.793.000, referente a licencias médicas.

b) Gastos.

Los gastos, a esa misma fecha, se habían invertido a la suma de \$ 6.785.234.000, que corresponde al 64.68 % de los gastos programados.

Con lo anterior se produce un aumento de los ingresos sobre los gastos presupuestarios del orden de \$ 779.115.000, equivalente al 7.43 % del presupuesto vigente, según las cifras en los informes remitidos por el Departamento de Salud.

La deuda exigible informada ascendió a la suma de \$ 576.270.000, donde la cuenta 22 tiene el mayor porcentaje de la deuda.

1.3) Saldo de Caja.

Al 30 de septiembre de 2022, el saldo de caja de tesorería del departamento no fue informado a esta unidad, se va considerar el saldo según libro del banco.

La cuenta corriente de esta unidad municipal sumó un total de \$ 3.224.145.508, 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 2022 la cuenta corriente de Bienestar sumó un total de \$ 28.205.245, es la denominada SERVICIO BIENESTAR DEPARTAMENTO DE SALUD.

Al 30 de septiembre de 2022 la cuenta corriente de Farmacia Municipal sumó un total de \$ 9.718.677, esto es la denominada FARMACIA MUNICIPAL.

1.4) Conciliaciones Bancarias.

El Departamento de Salud presenta las conciliaciones bancarias del mes de septiembre de 2022 al día.

No existe cuadratura entre la conciliación bancaria y las cartolas del banco, al 30 de septiembre de 2022, la cuenta fondos ordinarios de salud, mantiene una diferencia por un monto que alcanza la suma de \$ 76.012.300, que el departamento debe explicar y subsanar.

1.5) Liquidez al 30 de septiembre de 2022

Análisis de liquidez activo circulante se divide por pasivo circulante, del Departamento de Salud al 30 de septiembre de 2022, tiene el siguiente promedio:

Total general	Cuenta	División	Factor 1 o menor 1
Todos los fondos	Activo circulante	3.281.832.950	5.7
	Pasivo circulante	576.270.000	

Podemos concluir que el total de fondos del Departamento, cuenta con liquidez que se confirma con un ratio 5.7, además, podemos indicar que la totalidad de las facturas están devengadas según, informe N° 8/22, de fecha 11 de noviembre de 2022, emitido por Sra. Rossana Chavarría Jefa de Finanzas del departamento.

1.6) Cumplimiento del Pago de Cotizaciones Previsionales.

Durante el periodo Julio - Septiembre de 2022, 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 el Jefe de Finanza del Departamento, en Certificado N° 03, de fecha 20 de octubre del año 2022 correspondiente al mes de septiembre, lo que se verifica mensualmente, el suscribir en los decretos de pago de esa unidad.

1.7) Opinión.

Al final del tercer trimestre de 2022, la información proporcionada por el Departamento de Salud, indica que, existe un aumento de los ingresos sobre los gastos presupuestarios del orden de \$ 779.115.000, equivalente al 7.43 % del presupuesto vigente.

La deuda exigible informada ascendió a la suma de \$ 576.270.000, donde la cuenta 22 tiene el mayor porcentaje de la deuda.

El Departamento de Salud, al 30 de septiembre de 2022, refleja una liquidez, según el factor 5.7, estipulado en punto N° 1.5.

Las conciliaciones bancarias se mantienen de la misma forma toda vez que la principal cuenta se encuentra con diferencia entre el banco y la conciliación bancarias por un monto de \$ 91.945.240, informado por departamento de salud, por lo cual este debe agotar los medios para subsanar las diferencia que fueron indicadas en el punto numero 1.4.

2) DEPARTAMENTO DE EDUCACIÓN MUNICIPAL.

2.1) El Presupuesto al 30 de septiembre de 2022

A fines del tercer trimestre de 2022, el Presupuesto del Departamento de Educación alcanzó la suma de \$ 12.302.991.000.

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

a) Ingresos.

Al 30 de septiembre de 2022, la ejecución de ingreso del Departamento de Educación alcanzó \$ 9.763.689.000, que corresponde al 79.36 % de las cifras programadas.

Los ingresos por percibir, ascendieron a la suma de \$ 119.534.000, que corresponden a años anteriores, donde el mayor porcentaje esta en licencias médicas e ingresos por percibir de saldo años anteriores.

b) Gastos.

Los Gastos, a esa misma fecha, se habían invertido la suma de \$ 9.363.922.000, que corresponde al 76.11 % de los gastos programados.

Con lo anterior se produce un leve monto superior de ingresos, sobre los gastos del presupuesto del orden de \$ 399.767.000, equivalente al 3.24 % del presupuesto vigente, según las cifras en los informes remitidos por el Departamento de Educación.

La deuda exigible informada ascendió a la suma de \$ 304.392.000, está representada los mayores porcentajes en la cuenta el Sub 22, representando un 82.58% de la deuda total.-

2.3) Saldo de Caja.

Al 30 de septiembre de 2022, según el informe del jefe de finanzas la cuenta Fondos de Educación tiene un saldo de \$ 677.756.126, que se manifiesta en la cartola bancaria de esta cuenta.

2.4) Conciliaciones Bancarias

El Departamento de Educación envía conciliación bancaria al día, pero que aún no se utiliza el programa de CASCHILE de conciliaciones bancarias.

Las conciliaciones se encuentran al día, pero persiste diferencia entre la contabilidad y la conciliación bancaria de Fondos de Educación, por un monto de \$ 182.108.676, el departamento de educación debe subsanar la diferencia indicada.

2.5) Liquidez al 30 de septiembre de 2022

Análisis de liquidez activo circulante se divide por pasivo circulante del Departamento de Educación al 30 de septiembre de 2022, tiene el siguiente promedio:

Total general	Cuenta	División	Factor 1 o menor 1
Todos los fondos	Activo circulante	990.027.329	3.2
	Pasivo circulante	304.392.000	

Podemos concluir que en forma global los fondos del Departamento, cuenta con liquidez, que refleja el ratio de 3.2, además, se deja constancia que con fecha 10 de noviembre de 2022, el Jefe de finanza del Departamento de Educación, certifica que no existen facturas impagas y que estas están devengadas, según certificado N° 65 de fecha 10 de noviembre de 2022. Agregar, que el analices se realizó esta vez en forma general y no por cuenta corriente individualizada.

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

Durante el periodo julio - septiembre 2022, 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° 19, de fecha 24 de octubre del año 2022, 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° 19, de fecha 24 de octubre del año 2022, suscrito por la Encargada de Remuneraciones de Educación.

2.7) Opinión.

Al 30 de septiembre de 2022, existe leve monto superior de ingresos, sobre los gastos del presupuesto del orden de \$ 399.767.000, equivalente al 3.24 % del presupuesto vigente.

La deuda exigible informada ascendió a la suma de \$ 304.392.000, está representada los mayores porcentajes en la cuenta el Sub 22, representando un 82.58% de la deuda total.

El Departamento de educación, al 30 de septiembre de 2022, refleja una liquidez, según el factor 3.2, estipulado en punto N° 2.5, agregar que en el análisis de liquidez se consideró los fondos FAEP, pero tiene un destino propio.

Las conciliaciones bancarias del departamento, aún mantiene diferencia entre la contabilidad y la cuenta corriente especialmente los fondos de educación por un monto de \$ 182.108.676, el departamento de educación debe subsanar la diferencia lo antes posible para dar cumplimiento a normativa vigente.

3) MUNICIPALIDAD.

3.1) El Presupuesto al 30 de septiembre de 2022.

Durante el transcurso del tercer trimestre del año 2022, el Presupuesto de la Municipalidad es de \$ 13.047.004.000.

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

a) Ingresos.

Al 30 de septiembre de 2022 la Municipalidad de Cabrero ha percibido el 84.93 % de los ingresos presupuestados para el año, que equivale a \$ 11.081.373.000.-

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 2022, se había ejecutado el 69.02 % de las cifras presupuestadas del orden de \$ 9.005.602.000, de acuerdo al análisis existe un aumento de ingresos sobre gastos del orden de \$2.075.771.000., que nos arroja un superávit presupuestario en la Municipalidad.

Se informa una deuda exigible que asciende a la suma de \$ 2.413.350.000.

3.3) Saldo de Caja.

De acuerdo a información entregada de Administración y Finanzas, el saldo caja de fondos municipales asciende a \$ 5.000.464.096, y saldo depurado de fondos municipales asciende al monto de \$ 3.816.085.765., al 30 de septiembre de 2022, y los saldos bancarios de las cuentas corrientes al 30 de septiembre de 2022, asciende a la suma de \$ 5.585.862.912., de fondos municipales

N° CUENTA CTE.	NOMBRE	SALDO
53709033243	Fondos Municipales	5.254.074.066
53709034045	Fondos Serv. Bienestar	19.849.728
53709034053	Fondos Prodesal	30.495.708
53709033936	Fondos Sociales	6.265.483
53709000035	Fondos Mideplan	88.010.052
53709000124	Fondos Sename	13.658.552
53709000027	Fondos Junji	15.165.977
53709033987	Fondos DIGEDER	636.322
53709033944	Fondos Generación Empleo	92.691
53709033961	Fondos F.N.D.R.	66.271.044
53709000078	Fondos SEP	0
53709034088	Fondos Egis	90.763.975
53709000060	Fondos Proyecto Educación	579.314
	Total	5.585.862.912

3.4) Conciliaciones Bancarias

La Dirección de Administración y Finanzas mantiene al día las conciliaciones bancarias al 30 de septiembre de 2022, sin embargo, revisado los antecedentes podemos informar que existen diferencia entre la contabilidad (balance de comprobación y saldo) versus las conciliaciones bancarias, por un monto de \$ 243.451.561, al 30 de septiembre 2022, referente a los fondos municipales.

3.5) Liquidez al 30 de septiembre de 2022

Análisis de liquidez activo circulante se divide por pasivo circulante de la Municipalidad al 30 de septiembre de 2022, tiene el siguiente promedio:

Total general	Cuenta	División	Factor 1 o menor 1
Todos los fondos	Activo circulante	5.585.862.912	2.3
	Pasivo circulante	2.413.350.000	

Podemos concluir que el total de los fondos de la Municipalidad, cuenta con liquidez que se confirma con un factor 2.3, además, se deja constancia que con fecha 14 de noviembre de 2022, el director de DAF certifica que la municipalidad tiene devengadas las facturas al 30 de septiembre de 2022, a excepción de 4 facturas que fueron identificadas en la certificación.

3.6) Cumplimiento del Pago de Cotizaciones Previsionales.

Durante el tercer trimestre de 2022, 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 Recursos Humanos, en certificado N° 195, de fecha 10 de noviembre del año 2022.-

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

Durante el mismo periodo de 2022, la Municipalidad de Cabrero había enterado oportunamente los aportes al Fondo Común Municipal, por un monto que asciende a \$ 138.127.747.

3.8) Opinión.

La municipalidad al 30 de septiembre de 2022 mantiene un aumento de ingresos sobre gastos del orden de \$2.075.771.000., que nos arroja un superávit presupuestario a la fecha del informe.

La municipalidad mantiene deuda exigible que asciende a la suma de \$ 2.413.350.000.

Según el punto N° 3.5, al 30 de septiembre la Municipalidad cuenta con liquidez, que refleja el ratio de 2.3, según la información proporcionada por el Departamento de Administración y Finanzas.

Se mantiene diferencia entre las conciliaciones bancarias de fondos municipales al 30 de septiembre de 2022, versus la contabilidad al 30 de septiembre de 2022, por un monto que asciende a \$243.451.561, según lo informado por finanzas, además, en las otras cuentas existen diferencia, que la Municipalidad debe subsanar en corto plazo toda vez que queda solo un semestre para finalizar el periodo.

Entrega de información.

La última información recepcionada por esta Dirección de fecha 14 de noviembre de 2022.

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 2022.

INGRESOS

Sub	Item	Asig	s/asig	DESCRIPCIÓN	VIGENTE	EJECUCIÓN	%
05				Trasferencias Corrientes	8,368,153	6,266,222	74.88
	01			Del Sector Privado	5,000	0	0.00
	03			De Otras Entidades Públicas	8,363,153	6,266,222	74.93
		006		Del Servicio de Salud	7,402,919	5,497,401	74.26
			001	Atención Primaria	4,492,240	3,752,479	83.53
			002	Aporte Afectados	2,937,739	1,727,371	58.80
		099		De Otras Entidades Públicas	80,914	-77,845	-96.21
		101		De la Municipalidad	879,320	846,666	96.29
07				Ingresos de Operación	225,000	136,322	60.59
	02			Venta de Servicios	225,000	136,322	60.59
08				Otros Ingresos Corrientes	610,000	173,784	28.49
	01			Recuperación y Reembolsos	600,000	138,318	23.05
	99			Otros	10,000	35,466	354.66
10				Venta de Activos No Financieros	0	0	0.00
	03			Vehículos	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	300,000	0	0.00
15				SALDO INICIAL CAJA	988,021	988,021	100.00
				TOTAL INGRESOS	10,491,174	7,564,349	72.10

GASTOS

Sub	Item	Asig	s/asig	DESCRIPCIÓN	VIGENTE	EJECUCIÓN	%
21				Gastos en Personal	5,666,676	4,367,961	77.08
	01			Personal de Planta	3,330,201	2,497,829	75.01
	02			Personal a Contrata	1,323,275	983,123	74.29
	03			Otras Remuneraciones	1,013,200	887,009	87.55
	04			Otros Gastos en Personal	0	0	0.00
22				Bs. Y Ss. De Consumo	2,612,777	1,897,800	72.64
	01			Alimentos y Bebidas	10,000	899	8.99
	02			Textiles, Vestuario y Calzados	6,000	3,158	52.63
	03			Combustibles y Lubricantes	77,000	52,407	68.06
	04			Materiales de Uso o Cons. Cte.	1,345,653	912,943	67.84
	05			Servicios Básicos	113,549	73,654	64.87
	06			Mantenimiento y Reparaciones	145,000	53,193	36.68
	07			Publicidad y Difusión	7,800	4,790	61.41
	08			Servicios Generales	527,501	490,158	92.92
	09			Ariendos	10,300	5,057	49.10
	10			Serv. Financieros y de Seguros	78,000	51,947	66.60
	11			Serv. Técnicos y Profesionales	295,974	245,299	82.88
	12			Otros Gtos. en Bs. Y Ss. Consumo	5,000	4,294	85.88
23				Prest. de Seguridad Social	43,000	41,566	96.67
	01			Prestaciones Previsionales	43,000	41,566	96.67
24	00			CXP Transferencias Corrientes	143,700	71,467	49.73
	01			Al sector privado	72,000	71,466	99.26
	03			A otras entidades publicas	71,700	1	0.00
26				Otros Gastos Corrientes	0	0	0.00
29				Adq. De Activos No Financieros	135,000	77,557	57
	02			Edificios	0	0	0.00
	03			Vehículos	0	0	0.00
	04			Mobiliario y Otros	37,000	25,371	68.57
	05			Maquinarias y Equipos	63,000	48,811	77.48
	06			Equipos Informáticos	28,000	3,257	11.63
	07			Programas Informáticos	7,000	119	1.70
	99			Otros Activos no Financieros	0	0	0.00
34				Servicio de la Deuda	328,883	328,883	100.00
	07			Deuda Flotante	328,883	328,883	100.00
35				Saldo Final de Caja	1,561,138	0	0.00
				TOTAL GASTOS	10,491,174	6,785,234	64.68

RESULTADO DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DEPARTAMENTO DE EDUCACIÓN
CORRESPONDIENTE AL TERCER TRIMESTRE DEL AÑO 2022.

INGRESOS

Sub	Item	Asig	s/asig	DESCRIPCIÓN	VIGENTE	EJECUCIÓN	%
03				CXC Tributos sobre el uso	0	0	
05				Trasferencias Corrientes	11,259,950	8,265,699	73.41
	01			Del Sector Privado	0	0	0.00
	03			De Otras Entidades Públicas	11,259,950	8,265,699	73.41
		003		De la Subsecretaría de Educación	8,042,002	5,594,434	69.57
			001	Subvención de Escolaridad	5,880,461	4,004,216	68.09
			002	Subvención de Escolaridad	1,807,041	1,327,954	73.49
			.003	Anticipos de la subvención	354,500	262,264	73.98
			.004	Anticipos de la subvención	0	0	0.00
			999	OTROS	0	0	0.00
		099		De Otras Entidades Públicas	554,832	262,674	47.34
		101		De la Municipalidad	25,000	25,000	100.00
06				Rentas de la Propiedad	5,000	0	0.00
	01			Arriendos de Activos No Financieros	5,000	0	0.00
08				Otros Ingresos Corrientes	212,921	574,609	269.87
	01			Recuper. y Reembolsos Por Licencia	188,469	571,216	303.08
			001	Reembolso ART. 4 LEY 19.345	0	55	0.00
			002	Recuperación ART. 12 LEY 18.196	188,469	571,161	303.05
	02			Multas y Sanciones Pecuniarias	0	1,414	0.00
			001	Multas de Beneficio Munic	0	0	0.00
	99			Otros	24,452	1,979	8.09
			001	Devolución y Reintegros	16,452	0	0.00
			999	Otros	8,000	1,979	24.74
10				Ventas de Activos No Financieros	0	0	0.00
	03			Vehículos	0	0	0.00
				Recuperación de Préstamos	102,956	201,217	195.44
			10	Ingresos Por Percibir	102,956	201,217	195.44
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 Regiona	0	0	0.00
15				SALDO INICIAL CAJA	722,164	722,164	100.00
				TOTAL INGRESOS	12,302,991	9,763,689	79.36

GASTOS

Sub	Item	Asig	DESCRIPCION	VIGENTE	EJECUCION	%
21			Gastos en Personal	9,886,009	7,920,726	80.12
	01		Personal de Planta	4,292,387	3,769,190	87.81
	02		Personal a Contrata	1,558,003	1,030,582	66.15
	03		Otras Remuneraciones	4,035,619	3,120,954	77.34
	04		Otros Gastos en Personal	0	0	0.00
22			Bs. Y Ss. De Consumo	1,758,482	992,965	56.47
	01		Alimentos y Bebidas	67,000	8,170	12.19
	02		Textiles, Vestuario y Calzados	138,400	53,695	38.80
	03		Combustibles y Lubricantes	48,000	23,084	48.09
	04		Materiales de Uso o Cons. Cte.	417,000	186,646	44.76
	05		Servicios Básicos	227,000	174,430	76.84
	06		Mantenimiento y Reparaciones	289,292	249,371	86.20
	07		Publicidad y Difusión	20,500	0	0.00
	08		Servicios Generales	430,000	241,302	56.12
	09		Arriendos	0	0	0.00
	10		Serv. Financieros y de Seguros	35,000	22,811	65.17
	11		Serv. Técnicos y Profesionales	51,290	18,154	35.39
	12		Otros Gtos. En Bs. Y Ss. Consumo	35,000	15,303	43.72
23			Prestaciones de Seguridad Social	269,500	266,261	98.80
	01		Prestaciones Previsionales	269,500	266,261	98.80
24			Transferencias Corrientes	80,000	40,499	50.62
	01		Al Sector Privado	25,000	1,078	4.31
	03		a otras entidades publicas	55,000	39,421	71.67
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	214,000	80,329	37.54
	01		Terrenos	0	0	0.00
	02		Edificios	0	0	0.00
	03		Vehículos	0	0	0.00
	04		Mobiliario y Otros	37,000	24,664	66.66
	05		Maquinas y Equipos	42,000	12,513	29.79
	06		Equipos Informáticos	70,000	9,429	13.47
	07		Programas Informáticos	65,000	33,724	51.88
31			Iniciativas de Inversión	0	0	0.00
	02		Proyectos	0	0	0.00
		002	Consultorias	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	0.00
		004	Consultoria proyecto	0	0	0.00
	02		Proyectos	0	0	0.00
		004	Obras Civiles	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	Construccion 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	Construccion 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	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	95,000	63,141	66.46
	07		Deuda Flotante	95,000	63,141	66.46
35			Saldo Final de Caja	0	0	
			TOTAL GASTOS	12,302,991	9,363,921	76.11

RESULTADO DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA MUNICIPALIDAD
CORRESPONDIENTE AL TERCER TRIMESTRE DEL AÑO 2022

INGRESOS

Sub	Item	Asig	s/asig	DESCRIPCIÓN	VIGENTE	EJECUCIÓN	%
03				Tribut. s/el Uso Bs. Y Realiz. Activi	2,394,756	2,220,887	92.74
	01			Patentes y Tasas por Derechos	1,025,562	824,860	80.43
		001		Patentes Municipales	750,000	644,661	85.95
		002		Derechos de Aseo	55,000	37,466	68.12
			001	En Impuesto Territorial	16,000	13,210	82.56
			002	En Patentes Municipales	29,000	23,827	82.16
			003	Cobro Directo	10,000	430	4.30
		003		Otros Derechos	214,731	141,272	65.79
			001	Urbanización y Construcción	61,600	10,864	17.64
			002	Permisos Provisorios	22,836	19,756	86.51
			003	Propaganda	5,000	4,981	99.62
			004	Transferencia de Vehículos	75,000	52,632	70.18
			999	Otros	50,295	53,495	106.36
		004		Derechos de Explotación	1,680	423	25.18
		999		Otras	4,151	583	14.04
	02			Permisos y Licencias	923,334	1,019,241	110.39
		001		Permisos de Circulación	853,334	979,248	114.76
			001	De Beneficio Municipal	320,000	367,218	114.76
			002	De Beneficio Fondo Común Municipal	533,334	612,030	114.76
			002	Licencias de Conducir y Similares	70,000	39,993	57.13
	03			Particip. en Impuesto Territorial	445,860	376,786	84.51
	99			Otros Tributos	0	0	0.00
05				Trasferencias Corrientes	413,432	332,571	80.44
	01			Del Sector Privado	155,500	77,750	50.00
	03			De Otras Entidades Públicas	257,932	254,821	98.79
		002		De la Subsecretaría de Desarrollo Regional	159,841	159,840	100.00
		007		Del Tesoro Público	49,652	48,718	98.12
		099		De Otras Entidades Públicas	38,439	38,439	100.00
		100		De Otras Municipalidades	10,000	7,823	78.23
06				Rentas de la Propiedad	100	1,449	1449.00
	99			Otras Rentas de la Propiedad	100	1,449	1449.00
07				Ingresos de Operación	15,000	14,539	96.93
	02			Venta de Servicios	15,000	14,539	96.93

08			Otros Ingresos Corrientes	6,932,105	5,372,118	77.50
	01		Recupera. y Reembolsos Por Licencia	31,340	24,095	76.88
	02		Multas y Sanciones Pecuniarias	378,574	257,037	67.90
	03		Particip. Del Fondo Común Municipal	6,491,229	5,067,501	78.07
		001	Part. Anual en el Trienio Correspondiente	6,491,229	5,067,501	78.07
		003	Aportes Extraordinarios	0	0	0.00
	04		Fondos de Terceros	1,500	1,622	108.13
		001	Arancel al RMT no Pagadas	1,500	1,622	108.13
		999	Otros fondos a terceros	0	0	0.00
	99		Otros	29,462	21,863	74.21
10			Ventas de Activos No Financieros	100,000	0	0.00
	03		Vehículos	60,000	0	0.00
	04		Mobiliario y Otros	10,000	0	0.00
	05		Maquinarias y Equipos	10,000	0	0.00
	99		Otros Activos No Financieros	20,000	0	0.00
13			Transf. para Gastos de Capital	514,179	462,377	89.93
	01		Del Sector Privado	0	0	0.00
	03		De Otras Entidades Públicas	514,179	462,377	89.93
		002	De Subsec. Desarrollo Regional y Adminis	509,679	456,968	89.66
			001 Programa Mejoramiento Urbano	38,117	0	0.00
			002 Programa Mejoramiento de Barrios	448,562	456,968	101.87
			999 Otras Transferencias	23,000	0	0.00
		005	Del Tesoro Público	4,500	5,409	120.20
		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	2,677,432	2,677,432	100.00
			TOTAL INGRESOS	13,047,004	11,081,373	84.93

GASTOS

Sub	Item	Asig	s/asig	DESCRIPCIÓN	VIGENTE	EJECUCIÓN	%
21				Gastos en Personal	3,540,918	2,506,136	70.78
	01			Personal de Planta	1,764,373	1,060,451	60.10
	02			Personal a Contrata	711,529	519,342	72.99
	03			Otras Remuneraciones	285,376	263,550	92.35
	04			Otros Gastos en Personal	779,640	662,794	85.01
22				Bs. Y Ss. De Consumo	4,278,557	3,367,517	78.71
	01			Alimentos y Bebidas	30,450	6,684	21.95
	02			Textiles, Vestuario y Calzados	21,172	7,521	35.52
	03			Combustibles y Lubricantes	62,000	47,829	77.14
	04			Materiales de Uso o Cons. Cte.	367,179	183,643	50.01
	05			Servicios Básicos	697,537	564,625	80.95
	06			Mantenimiento y Reparaciones	92,400	41,181	44.57
	07			Publicidad y Difusión	27,250	9,787	35.92
	08			Servicios Generales	2,793,625	2,346,683	84.00
		001		Servicio de Aseo	1,284,510	1,101,226	85.73
		002		Servicios de Vigilancia	281,460	281,459	100.00
		003		Servicios de Mantenimiento de Jardines	294,246	249,519	84.80
		004		Servicios de Mantenimiento de alumbrado pub	0	0	0.00
		005		Servicio de Mantenimiento de Semáforos	12,000	11,799	98.33
		007		Pasajes, Fletes y Bodegajes	9,800	4,855	49.54
		008		Salas Cuna y/o Jardines Infantiles	2,500	2,500	100.00
		010		Servicios de Suscripción y Similares	2,894	0	0.00
		011		Serv. De Produc. y Desarrollo de Eventos	140,580	81,480	57.96
		999		Otros	765,635	613,846	80.17
	09			Arriendos	19,887	7,621	38.32
	10			Serv. Financieros y de Seguros	30,989	29,590	95.49
		002		Primas y Gastos de Seguros	30,989	29,590	95.49
	11			Serv. Técnicos y Profesionales	121,068	113,229	93.53
		002		Cursos de Capacitación	16,000	1,190	7.44
		003		Servicios Informáticos	51,500	48,600	94.37
		999		Otros	63,568	63,440	99.80
	12			Otros Gtos. En Bs. Y Ss. Consumo	15,000	9,122	60.81
23				Prestaciones de Seguridad Social	65,588	41,783	63.71
	01			Prestaciones Previsionales	0	0	0.00
	03			Prestaciones Sociales del Empleador	65,588	41,783	63.71

24			Transferencias Corrientes	2,190,451	1,962,198	89.58
	01		Al Sector Privado	640,917	464,018	72.40
		004	Organizaciones Comunitarias	70,000	25,390	36.27
		006	Voluntariado	17,271	16,800	97.27
		007	Asistencia Social a Personas	283,790	220,611	77.74
		008	Premios y Otros	67,050	5,934	8.85
		999	Otras Transferencias al Sector Privado	159,300	151,777	95.28
	03		A Otras Entidades Públicas	1,549,534	1,498,180	96.69
		002	A los Servicios de Salud	3,333	1,281	38.43
		080	A las Asociaciones	51,000	41,178	80.74
		090	Al F.C.M. - Permisos de Circulación	533,334	531,177	99.60
		001	Aporte Año Vigente	533,334	531,177	99.60
		002	Aporte Otros Años	0	0	0.00
		092	Al Fondo Común Municipal- Multas	13,051	9,933	76.11
		099	A Otras Entidades Públicas	7,306	1,675	22.93
		100	A Otras Municipalidades - RMTNP	12,190	8,616	70.68
		101	A Servicios Incorporados a su Gestión	929,320	904,320	97.31
25			Íntegros al Fisco	0	0	0.00
	01		Impuestos	0	0	0.00
26			Otros Gastos Corrientes	33,540	12,580	37.51
29			Adq. De Activos No Financieros	520,721	147,011	28.23
	01		Terrenos	15,000	0	0.00
	02		Edificios	0	0	0.00
	03		Vehiculos	55,000	0	0.00
	04		Mobiliario y Otros	30,671	28,018	91.35
	05		Maquinarias y Equipos	163,200	8,553	5.24
	06		Equipos Informáticos	81,150	66,358	81.77
	07		Programas Informáticos	40,000	10,127	25.32
	99		Otros Activos No Financieros	135,700	33,956	25.02
31			Iniciativas de Inversión	2,381,590	932,839	39.17
	02		Proyectos	2,381,590	932,839	39.17
		002	Consultorías	534,879	231,384	43.26
33			Transferencias de Capital	11,774	11,774	100.00
	03		A Otras Entidades Públicas (Serviu)	11,774	11,774	100.00
34			Servicio de la Deuda	23,865	23,764	99.58
	07		Deuda Flotante	23,865	23,764	99.58
35			Saldo Final de Caja	0	0	0.00
			TOTAL GASTOS	13,047,004	9,005,602	69.02