



# III TRIMESTRAL AÑO 2024 MUNICIPAL-SALUD

**30 SEPTIEMBRE 2024**



## **ASPECTO LEGAL**

Le corresponderá a la Unidad de Control Municipal, colaborar directamente con el Concejo, para estos efectos, emitirá un informe Trimestral acerca del estado de avance del ejercicio programático presupuestario; asimismo deberá informar, también trimestralmente, sobre el estado de cumplimiento de los pagos por concepto de cotizaciones previsionales de los funcionarios municipales y de los trabajadores que se desempeñen en servicios incorporados a la gestión municipal, administrados directamente por la Municipalidad o a través de corporaciones municipales, de los aportes que la Municipalidad debe efectuar al Fondo Común Municipal, de los pasivos contingentes derivados, entre otras causas, de las demandas judiciales y las deudas con proveedores, empresas de servicio y entidades públicas, que puedan no ser servidas en el marco del presupuesto anual. Ley 18.695, Art.29.



**SITUACIÓN PRESUPUESTARIA  
INGRESOS MUNICIPAL  
30/09/2024**

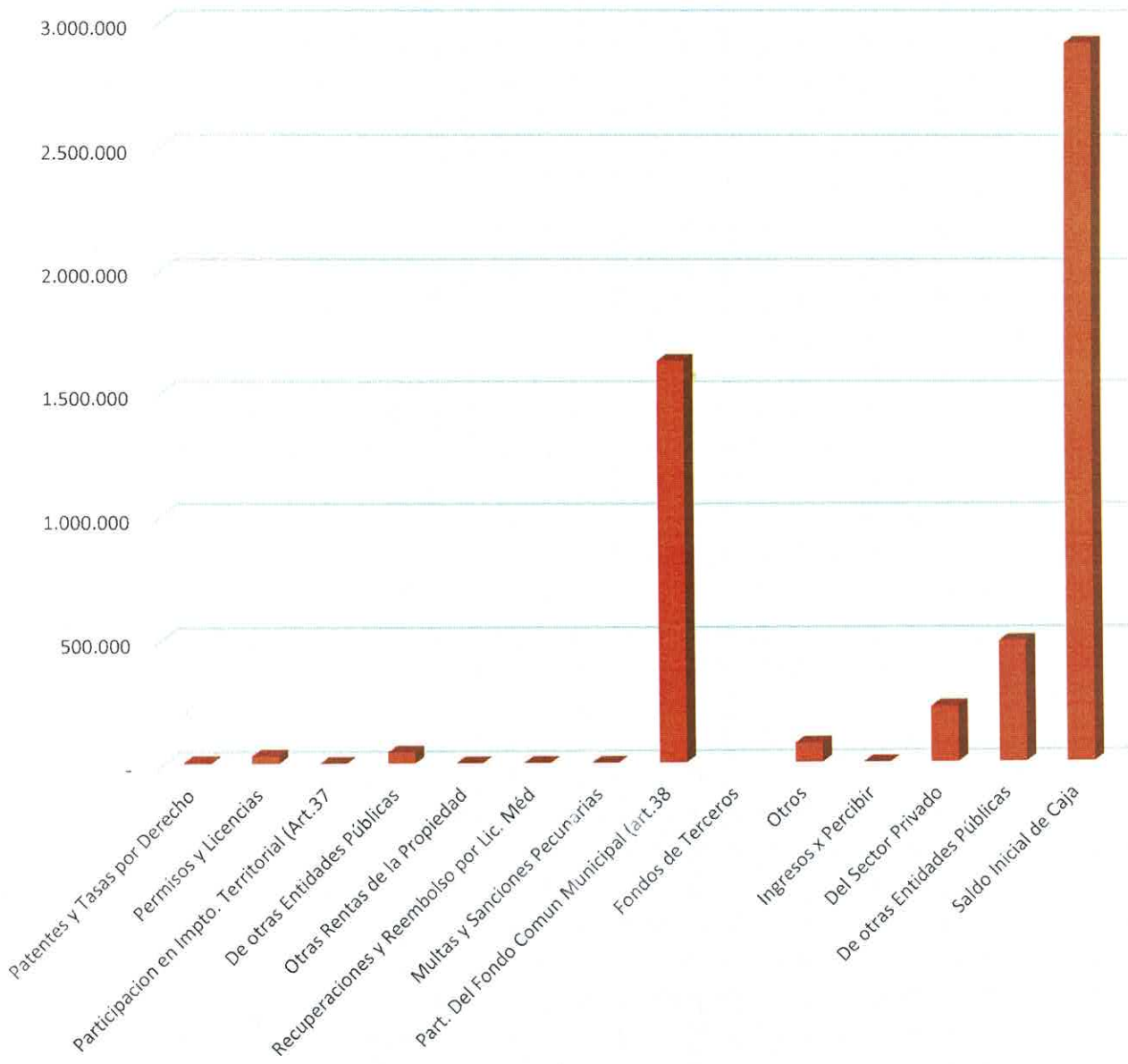


RESUMEN "BALANCE EJECUCION PRESUPUESTARIA ACUMULADA  
III TRIMESTRAL AÑO 2024

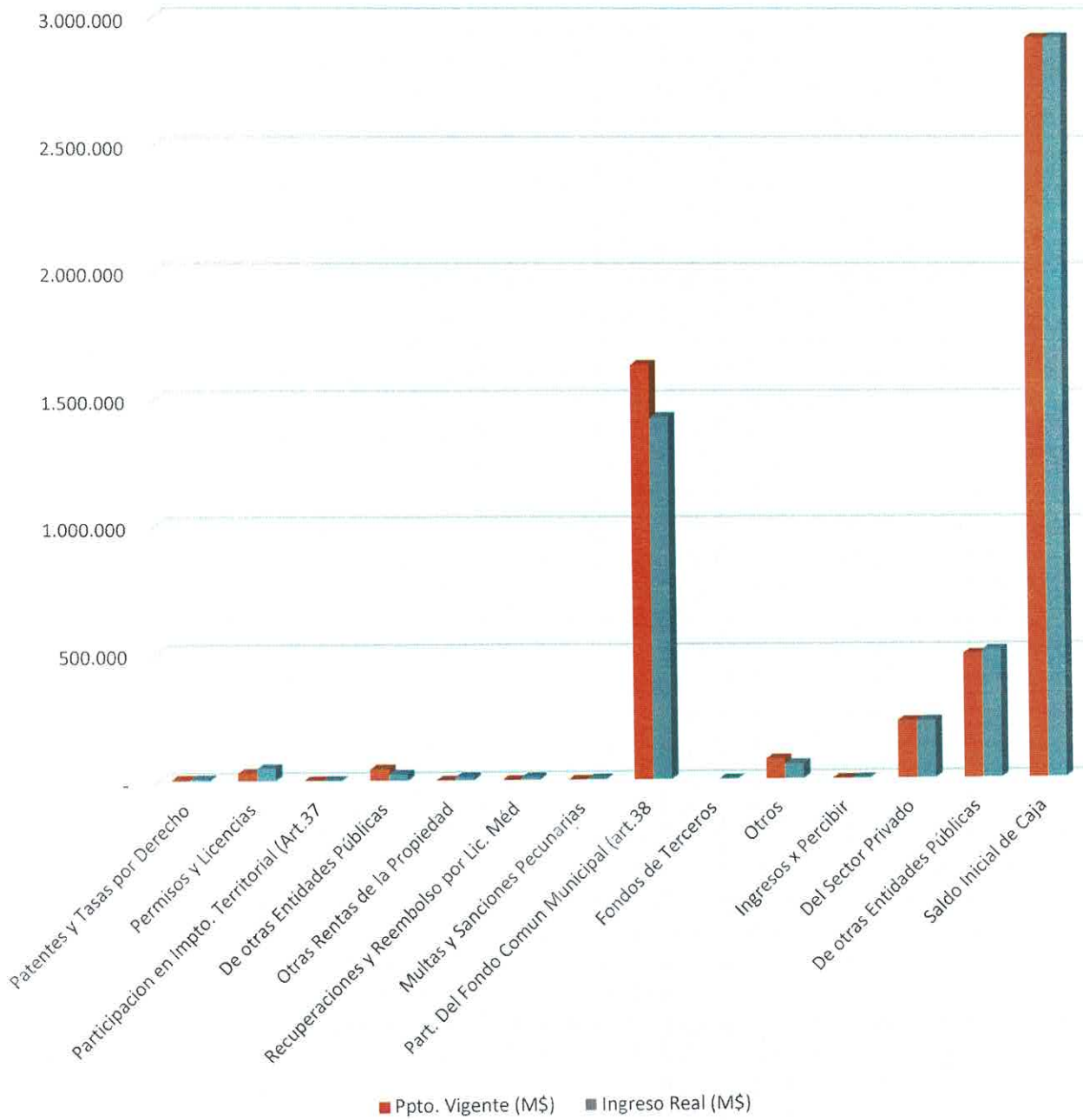
Area Municipal

| INGRESOS               |   | Ppto. Vigente<br>(M\$) | Ingreso Real<br>(M\$) | Saldo Ppto.<br>(M\$) | Ingresos por<br>Percibir (M\$) | Avance<br>Ppto. % |
|------------------------|---|------------------------|-----------------------|----------------------|--------------------------------|-------------------|
| 03.01                  | Patentes y Tasas por Derecho                | 5.647                  | 6.096                 | -449                 | -                              | 108               |
| 03.02                  | Permisos y Licencias                        | 31.277                 | 49.120                | -17.843              | -                              | 157               |
| 03.03                  | Participacion en Impto. Territorial (Art.37 | 200                    | 262                   | -62                  | -                              | 131               |
| 05.03                  | De otras Entidades Públicas                 | 45.601                 | 24.093                | 21.508               |                                | 53                |
| 06.99                  | Otras Rentas de la Propiedad                | -                      | 11.524                | -11.524              |                                | 100               |
| 08.01                  | Recuperaciones y Reembolso por Lic. Méd     | 302                    | 9.468                 | -9.166               |                                | 3.135             |
| 08.02                  | Multas y Sanciones Pecunarias               | -                      | 3.796                 | -3.796               |                                | 100               |
| 08.03                  | Part. Del Fondo Comun Municipal (art.38     | 1.635.398              | 1.427.059             | 208.339              |                                | 87                |
| 08.04                  | Fondos de Terceros                          |                        | 192                   | -192                 |                                | 100               |
| 08.99                  | Otros                                       | 79.460                 | 58.774                | 20.686               |                                | 74                |
| 12.10                  | Ingresos x Percibir                         | -                      | 65                    | -65                  |                                | 100               |
| 13.01                  | Del Sector Privado                          | 225.854                | 225.854               | -                    | -                              | 100               |
| 13.03                  | De otras Entidades Públicas                 | 492.865                | 505.981               | -13.116              | -                              | 103               |
| 15.                    | Saldo Inicial de Caja                       | 2.921.581              | 2.921.581             | -                    |                                | 100               |
| Total Ingresos.....M\$ |   | 5.438.185              | 5.243.865             | 194.320              | -                              | 96                |

Ppto. Vigente (M\$) al 30/09/2024  
Ingresos Municipales



### Ppto. Vigente VS Ingreso Real Municipal al 30/09/2024



**BALANCE DE EJECUCION PRESUPUESTARIA ACUMULADO**

**AREA MUNICIPAL**

INGRESOS AL 30/09/2024

| Subt. | Item | Asig. Sub-as | Denominación  | Presup. Inicial (M\$) | Presup. Vigente (M\$) | Ingresos Percibidos (M\$) | Saldo Presup. x Percibir (M\$) | Ingresos Percibir (M\$) |
|-------|------|--------------|---|-----------------------|-----------------------|---------------------------|--------------------------------|-------------------------|
| 03    |      |              | C x C Tributos sobre el Uso de Bienes y la Realización de Actividades | 37.124                | 37.124                | 55.478                    | -18.354                        | 0                       |
|       | 01   |              | Patentes y Tasas por Derechos   | 5.647                 | 5.647                 | 6.096                     | -449                           | 0                       |
|       |      | 001          | Patentes Municipales  | 697                   | 697                   | 797                       | -100                           | 0                       |
|       |      | 001          | De Beneficio Municipal  | 697                   | 697                   | 797                       | -100                           | 0                       |
|       |      | 003          | Otros Derechos  | 4.950                 | 4.950                 | 5.299                     | -349                           | 0                       |
|       |      | 004          | Transferencia de Vehículos  | 833                   | 833                   | 2.230                     | -1.397                         | 0                       |
|       |      | 999          | Otros   | 4.117                 | 4.117                 | 3.069                     | 1.048                          | 0                       |
|       | 02   |              | Permisos y Licencias  | 31.277                | 31.277                | 49.120                    | -17.843                        | 0                       |
|       |      | 001          | Permisos de Circulación   | 31.277                | 31.277                | 49.120                    | -17.843                        | 0                       |
|       |      | 001          | De Beneficio Municipal  | 11.953                | 11.953                | 18.420                    | -6.467                         | 0                       |
|       |      | 002          | De Beneficio Fondo Común Municipal                                    | 19.324                | 19.324                | 30.700                    | -11.376                        | 0                       |
|       | 03   |              | Participación en Impuesto Territorial – Art. 37 D.L. N° 3.063         | 200                   | 200                   | 262                       | -62                            | 0                       |
| 05    |      |              | C x C Transferencias Corrientes                                       | 45.601                | 45.601                | 24.093                    | 21.508                         | 0                       |
|       | 03   |              | De Otras Entidades Públicas   | 45.601                | 45.601                | 24.093                    | 21.508                         | 0                       |
|       |      | 002          | De la Subsecretaría de Desarrollo Regional y Administrativo           | 3.304                 | 3.304                 | 3.234                     | 70                             | 0                       |
|       |      | 999          | Otras Transferencias Corrientes de la SUBDERE                         | 3.304                 | 3.304                 | 3.234                     | 70                             | 0                       |
|       |      | 007          | Del Tesoro Público  | 42.297                | 42.297                | 20.859                    | 21.438                         | 0                       |
|       |      | 999          | Otras Transferencias Corrientes del Tesoro Público                    | 42.297                | 42.297                | 20.859                    | 21.438                         | 0                       |
| 06    |      |              | C x C Rentas de la Propiedad  | 0                     | 0                     | 11.524                    | -11.524                        | 0                       |
|       | 99   |              | Otras Rentas de la Propiedad  | 0                     | 0                     | 11.524                    | -11.524                        | 0                       |
| 08    |      |              | C x C Otros Ingresos Corrientes                                       | 1.594.042             | 1.715.160             | 1.499.289                 | 215.871                        | 0                       |
|       | 01   |              | Recuperación y Reembolsos por Licencias Médicas                       | 302                   | 302                   | 9.468                     | -9.166                         | 0                       |
|       |      | 001          | Reembolsos Art. 4° Ley N° 19.345 y Ley N° 19.117 Art. Úni             | 302                   | 302                   | 9.468                     | -9.166                         | 0                       |
|       | 02   |              | Multas y Sanciones Pecuniarias  | 0                     | 0                     | 3.796                     | -3.796                         | 0                       |
|       |      | 002          | Multas Art. 14, N° 6, Ley N° 18.695 – De Beneficio Fondo C            | 0                     | 0                     | 992                       | -992                           | 0                       |
|       |      | 003          | Multas Art. 42, Decreto 900, de 1996, Ministerio de Obras Pt          | 0                     | 0                     | 992                       | -992                           | 0                       |

|                |   |                  |                  |                  |                |          |
|----------------|---|------------------|------------------|------------------|----------------|----------|
| 005            | Registro de Multas de Tránsito No Pagadas – De Beneficio M        | 0                | 0                | 176              | -176           | 0        |
| 006            | Registro de Multas de Tránsito No Pagadas – De Beneficio O        | 0                | 0                | 1.697            | -1.697         | 0        |
| 008            | Multas e Intereses  | 0                | 0                | 931              | -931           | 0        |
| <b>03</b>      | <b>Participación del Fondo Común Municipal - Art. 38, D.L. N°</b> | <b>1.514.280</b> | <b>1.635.398</b> | <b>1.427.059</b> | <b>208.339</b> | <b>0</b> |
| 001            | Participación Anual   | 1.514.280        | 1.514.280        | 1.305.941        | 208.339        | 0        |
| 003            | Aportes Extraordinarios   | 0                | 121.118          | 121.118          | 0              | 0        |
| 001            | Aportes Extraordinarios   | 0                | 121.118          | 121.118          | 0              | 0        |
| <b>04</b>      | <b>Fondos de Terceros</b>   | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>192</b>       | <b>-192</b>    | <b>0</b> |
| 001            | Arancel al Registro de Multas de Tránsito No Pagadas              | 0                | 0                | 192              | -192           | 0        |
| <b>99</b>      | <b>Otros</b>  | <b>79.460</b>    | <b>79.460</b>    | <b>58.774</b>    | <b>20.686</b>  | <b>0</b> |
| 999            | Otros   | 79.460           | 79.460           | 58.774           | 20.686         | 0        |
| <b>12</b>      | <b>C x C Recuperación de Préstamos</b>                            | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>65</b>        | <b>-65</b>     | <b>0</b> |
| <b>10</b>      | <b>Ingresos por Percibir</b>                                      | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>65</b>        | <b>-65</b>     | <b>0</b> |
| <b>13</b>      | <b>C x C Transferencias para Gastos de Capital</b>                | <b>382.040</b>   | <b>718.719</b>   | <b>731.835</b>   | <b>-13.116</b> | <b>0</b> |
| <b>01</b>      | <b>Del Sector Privado</b>   | <b>214.000</b>   | <b>225.854</b>   | <b>225.854</b>   | <b>0</b>       | <b>0</b> |
| 999            | Otras   | 214.000          | 225.854          | 225.854          | 0              | 0        |
| <b>03</b>      | <b>De Otras Entidades Públicas</b>                                | <b>168.040</b>   | <b>492.865</b>   | <b>505.981</b>   | <b>-13.116</b> | <b>0</b> |
| 002            | De la Subsecretaría de Desarrollo Regional y Administrativo       | 82.020           | 334.584          | 344.579          | -9.995         | 0        |
| 001            | Programa Mejoramiento Urbano y Equipamiento Comunal               | 10               | 10               | 0                | 10             | 0        |
| 002            | Programa Mejoramiento de Barrios                                  | 10               | 252.574          | 252.564          | 10             | 0        |
| 999            | Otras Transferencias para Gastos de Capital de la SUBDERE         | 82.000           | 82.000           | 92.015           | -10.015        | 0        |
| 005            | Del Tesoro Público  | 86.000           | 158.261          | 161.402          | -3.141         | 0        |
| 001            | Patentes Mineras Ley N° 19.143                                    | 86.000           | 158.261          | 161.402          | -3.141         | 0        |
| 006            | De la Junta Nacional de Jardines Infantiles                       | 10               | 10               | 0                | 10             | 0        |
| 001            | Convenio para Construcción, Adecuación y Habilitación de E        | 10               | 10               | 0                | 10             | 0        |
| 099            | De Otras Entidades Públicas                                       | 10               | 10               | 0                | 10             | 0        |
| <b>15</b>      | <b>saldo inicial de caja</b>                                      | <b>40.000</b>    | <b>2.921.581</b> | <b>2.921.581</b> | <b>0</b>       | <b>0</b> |
| <b>TOTALES</b> |   | <b>2.098.807</b> | <b>5.438.185</b> | <b>5.243.865</b> | <b>194.300</b> | <b>0</b> |

## SITUACION PRESUPUESTARIA MUNICIPAL III TRIMESTRE AÑO 2024

### SUB ITEM INGRESOS

- 03 CUENTAS POR COBRAR TRIBUTOS SOBRE EL USO DE BIENES: Durante el III trimestre del año 2024, ha Ingresado la suma de M\$ 55.478 equivalentes a más del 100% total presupuestado. Cabe señalar que el ingreso total presupuestado es de M\$ 37.124, Incidiendo en dicho avance los ingresos provenientes de los diferentes ítems que se informan a continuación.
- 01 PATENTES Y TASAS POR DERECHOS: Ítem que ha mostrado un avance del 108%, toda vez que se presupuestaron M\$ 5.647 y al III trimestre han ingresaron M\$ 6.096 y a nivel de asignación se tiene:
- PATENTES MUNICIPALES: Ingresos que son percibidos por concepto de derechos municipales, en que se autoriza para el ejercicio de ciertas actividades económicas, además de la obtención de ciertos servicios. Al III Trimestre se recaudaron M\$ 697.-
- OTROS DERECHOS: En esta asignación comprende los imptos. Por transferencia de vehículos de M\$ 2.230 y la cuenta otros por un valor de M\$ 3.069 cuenta que se compone por ingresos de Duplicado de permisos de circulación, zona extrema, bono vacaciones y bono termino de conflicto, declaración jurada para NO Circular durante el año y Permisos fiesta religiosa.
- 02 PERMISOS Y LICENCIAS: Ingresos provenientes del cobro por autorizaciones de carácter obligatorio para realizar ciertas actividades. En los ingresos del III trimestre se percibió un monto real de M\$ 49.120 con un avance del 157% de lo proyectado. A nivel de asignación se tiene:
- PERMISOS DE CIRCULACION: Esta asignación tuvo un avance de lo presupuestado en un 157%. Las sub asignaciones comprenden los permisos de circulación de beneficio Municipal por un valor de M\$ 18.420.- y los de beneficio del fondo común Municipal por M\$ 30.700.-
- 03 PARTICIPACION EN IMPUESTO TERRITORIAL ART. 37 D.L. 3.063, DE 1979: De esta asignación se ingresó en el III trimestre M\$ 262, representando el 131% de lo presupuestado.
- 05 CUENTAS POR COBRAR TRANSFERENCIAS CORRIENTES: Durante el III trimestre del presente año han ingresado M\$ 24.093 con un presupuesto vigente de M\$ 45.601 representando un avance del 52,8%.

DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS: Se recibieron recursos en el III Trimestre por M\$ 24.093, que provienen de la Subsecretaría de Desarrollo Regional y Administrativo (Subdere) y Tesorería General de la Republica según el siguiente detalle:

- Subdere, M\$ 3.234.-
- Del Tesoro Público M\$ 20.859.-

06 C x C RENTAS DE LA PROPIEDAD

99 OTRAS RENTAS DE LA PROPIEDAD: Cuenta correspondiente a los intereses generados por el Convenio suscrito con el Banco del Estado con un ingreso real al III Trimestre de \$ 11.524

08 CUENTAS POR COBRAR OTROS INGRESOS CORRIENTES: Comprende diversos ingresos como la recuperación de Licencias Médicas, multas y sanciones por parte de terceros, participación en el Fondo Común Municipal y los Fondos de Terceros. Durante el III trimestre la partida tuvo un avance de un 87% con un monto real ingresado a la fecha de M\$ 1.499.289. Destacan las siguientes asignaciones:

01 RECUPERACIONES Y REEMBOLSOS POR LICENCIAS MEDICAS: Para esta asignación se presupuestó un monto de M\$ 302, con un avance de más del 100% con ingreso real de \$ 9.468.

02 MULTAS Y SANCIONES PECUNIARIAS: Son los ingresos por pagos obligatorios por parte de terceros por incumplimiento de las leyes, normas administrativas u obligaciones. Esta asignación tuvo un ingreso real de M\$ 3.796. Entre las multas de beneficio municipal se consideran las de Ley de Tránsito, Ley de Rentas, Juzgados de Policía Local.-

03 PARTICIPACION DEL FONDO COMUN MUNICIPAL – ARTICULO 38 D. L. Nº 3.063, DE 1979: Corresponde a los ingresos de la participación que se determine del Fondo Común Municipal y para el presente trimestre tuvo un avance del 87,26% de lo presupuestado reflejado en un ingreso real de M\$ 1.427.059, estos recursos son remitidos a través de la Subsecretaría de Desarrollo Regional y Administrativo (SUBDERE) y corresponde a un programa de caja previamente establecido por dicha Secretaría. La asignación de este ítem con movimiento corresponde a "Participación Anual" y aportes Extraordinarios.

04 FONDOS DE TERCEROS: Este ítem por el III Trimestre del 2024 ingreso en forma real M\$ 192 por concepto de arancel por Multa de tránsito.

99 OTROS: Este ítem está constituido por devoluciones, Arriendo de casas Fiscales, Bonos Especiales y de vacaciones enviados por la TGR, para este III trimestre han ingresado M\$ 58.774 lo cual corresponde al 73,97% de lo presupuestado.

- 12 INGRESOS POR PERCIBIR: Este ítem al III Trimestre año 2024 tiene un ingreso real de M\$ 65.
- 13 CUENTAS POR COBRAR TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL: De un total de M\$ 718.719 vigente en el presupuesto municipal, se presenta un avance de M\$ 731.835 lo que corresponde a más del 100% presupuestado. La cuenta la componen los siguientes ítems:
- 01 DEL SECTOR PRIVADO: Corresponde a transferencias realizadas por empresas privadas en la cuenta otras se registra el aporte anual de la ZOFRI por un valor total de M\$ 225.854 para este año 2024.
- 03 DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS: Corresponde a transferencia establecidas por ley de otras entidades públicas. En la asignación 005 "Del Tesoro Público" que contempla el ingreso por concepto de "Patentes Mineras Ley N° 19.143", PMU, PMB, FIGEM que fue presupuestada por M\$ 492.865 y que durante el III trimestre tuvo un avance del 103% vale decir un ingreso real de M\$ 505.981.-



**SITUACIÓN PRESUPUESTARIA  
GASTOS MUNICIPAL  
30/09/2024**

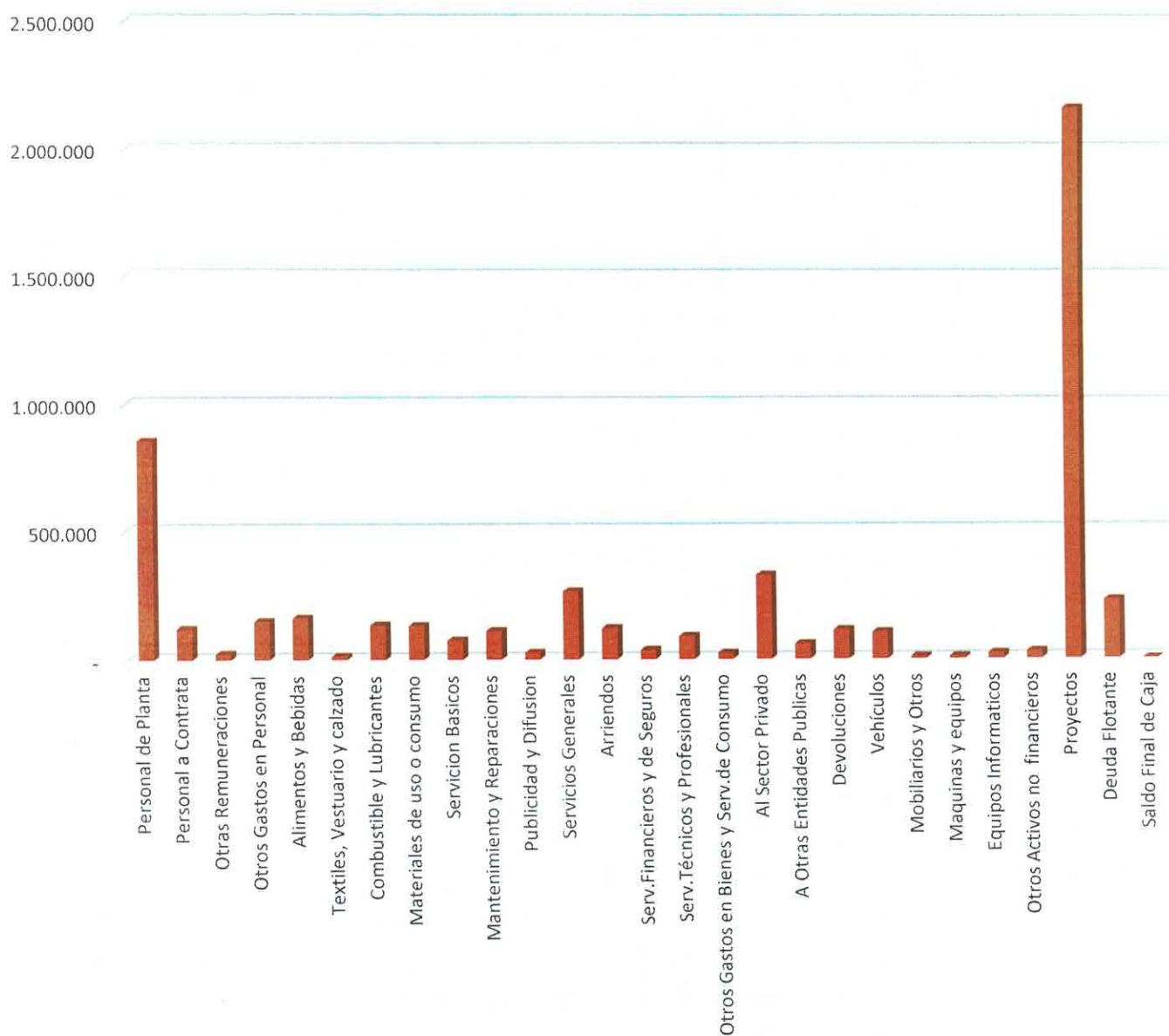


**RESUMEN "BALANCE EJECUCION PRESUPUESTARIA ACUMULADA  
III TRIMESTRAL AÑO 2024**

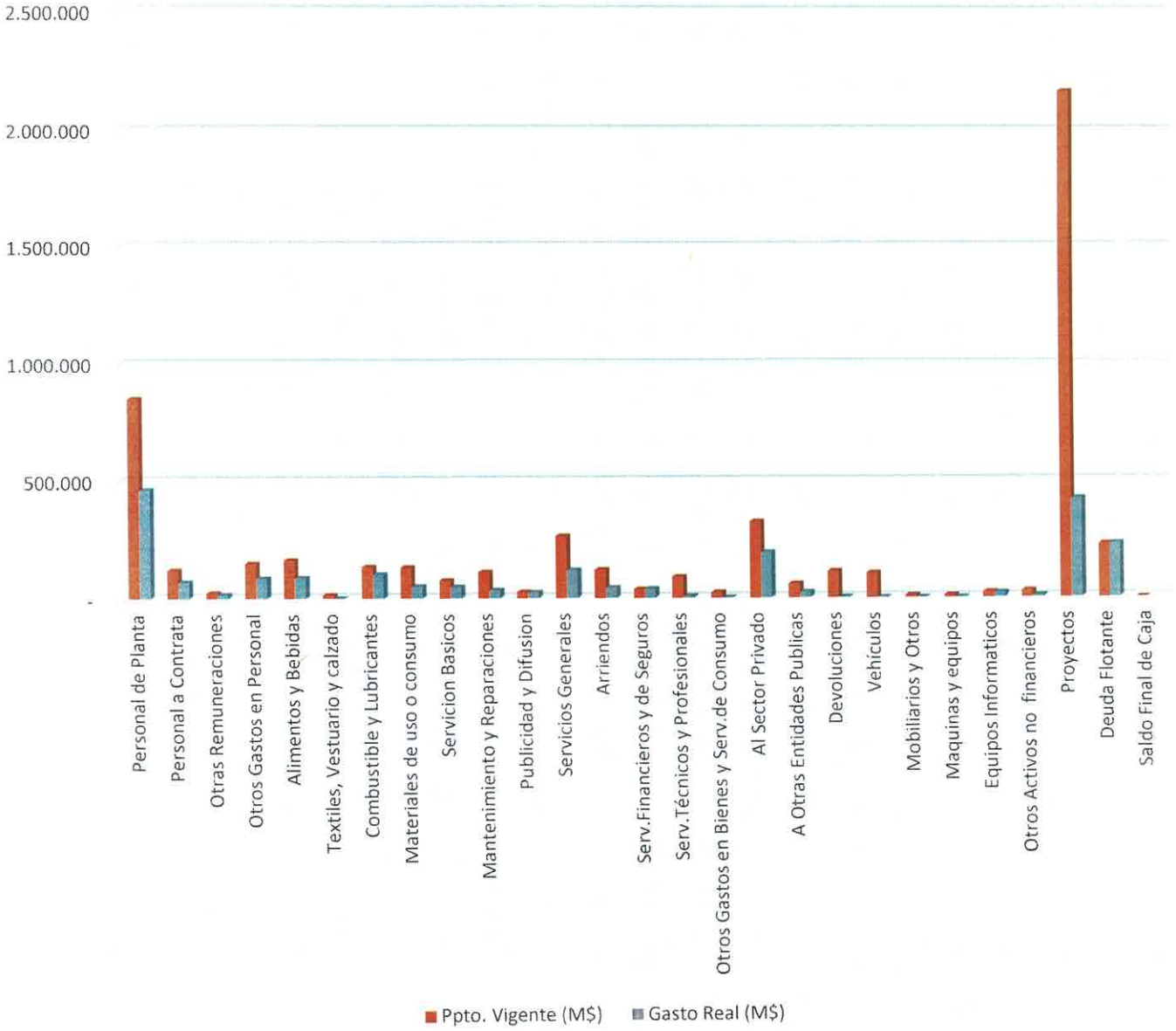
**Area Municipal**

| GASTOS                      |  | Ppto.<br>Vigente<br>(M\$) | Gasto Real<br>(M\$) | Saldo Ppto.<br>(M\$) | Deuda<br>Exigible<br>(M\$) | Avance<br>Ppto. % |
|-----------------------------|--|---------------------------|---------------------|----------------------|----------------------------|-------------------|
| 21.01                       | Personal de Planta                       | 856.319                   | 465.135             | 391.184              |                            | 54                |
| 21.02                       | Personal a Contrata                      | 121.289                   | 69.310              | 51.979               | -                          | 57                |
| 21.03                       | Otras Remuneraciones                     | 23.328                    | 16.174              | 7.154                | -                          | 69                |
| 21.04                       | Otros Gastos en Personal                 | 150.032                   | 85.436              | 64.596               |                            | 57                |
| 22.01                       | Alimentos y Bebidas                      | 163.713                   | 87.814              | 75.899               | -                          | 54                |
| 22.02                       | Textiles, Vestuario y calzado            | 14.500                    | -                   | 14.500               |                            | -                 |
| 22.03                       | Combustible y Lubricantes                | 135.677                   | 102.550             | 33.127               | -                          | 76                |
| 22.04                       | Materiales de uso o consumo              | 133.830                   | 50.427              | 83.403               | -                          | 38                |
| 22.05                       | Servicion Basicos                        | 76.535                    | 48.657              | 27.878               | -                          | 64                |
| 22.06                       | Mantenimiento y Reparaciones             | 112.564                   | 33.194              | 79.370               | -                          | 29                |
| 22.07                       | Publicidad y Difusion                    | 27.087                    | 24.117              | 2.970                | -                          | 89                |
| 22.08                       | Servicios Generales                      | 267.588                   | 119.519             | 148.069              |                            | 45                |
| 22.09                       | Arriendos                                | 122.402                   | 43.371              | 79.031               | -                          | 35                |
| 22.10                       | Serv.Financieros y de Seguros            | 37.198                    | 38.276              | -1.078               | -                          | 103               |
| 22.11                       | Serv.Técnicos y Profesionales            | 91.393                    | 6.392               | 85.001               |                            | 7                 |
| 22.12                       | Otros Gastos en Bienes y Serv.de Consumo | 24.400                    | 1.181               | 23.219               |                            | 5                 |
| 24.01                       | Al Sector Privado                        | 330.437                   | 194.208             | 136.229              | -                          | 59                |
| 24.03                       | A Otras Entidades Publicas               | 59.776                    | 23.020              | 36.756               | -                          | 39                |
| 26.01                       | Devoluciones                             | 114.433                   | 1.620               | 112.813              |                            | 1                 |
| 29.03                       | Vehículos                                | 106.000                   | -                   | 106.000              |                            | -                 |
| 29.04                       | Mobiliarios y Otros                      | 10.000                    | -                   | 10.000               |                            | -                 |
| 29.05                       | Maquinas y equipos                       | 10.020                    | -                   | 10.020               |                            | -                 |
| 29.06                       | Equipos Informaticos                     | 23.049                    | 19.894              | 3.155                |                            | 86                |
| 29.99                       | Otros Activos no financieros             | 29.464                    | 7.059               | 22.405               |                            | 24                |
| 31.02                       | Proyectos                                | 2.166.534                 | 426.308             | 1.740.226            | -                          | 20                |
| 34.07                       | Deuda Flotante                           | 230.605                   | 230.605             | -                    | -                          | 100               |
| 35.                         | Saldo Final de Caja                      | 10                        |                     | 10                   |                            | -                 |
| <b>Total Gastos.....M\$</b> |  | <b>5.438.183</b>          | <b>2.094.266</b>    | <b>3.343.916</b>     | <b>-</b>                   | <b>39</b>         |

Ppto. Vigente (M\$) al 30/09/2024  
Gastos Municipales



Ppto. Vigente VS Ingreso Real  
Salud al 30/09/2024



**BALANCE DE EJECUCION PRESUPUESTARIA ACUMULADO**

**AREA MUNICIPAL**

GASTOS AL 30/09/2024

| Subt. | Item | Asig. | Sub-asig. | Denominación   | Presup. Inicial (M\$) | Presup. Vigente (M\$) | Obligación Devengada (M\$) | Saldo Presup. (M\$) | Deuda Exigible (M\$) |
|-------|------|-------|-----------|--|-----------------------|-----------------------|----------------------------|---------------------|----------------------|
| 21    |      |       |           | C x P Gastos en Personal   | 1.028.383             | 1.150.968             | 636.057                    | 514.911             | 0                    |
|       | 01   |       |           | Personal de Planta   | 758.734               | 856.319               | 465.135                    | 391.184             | 0                    |
|       |      | 001   |           | Sueldos y Sobresueldos   | 678.070               | 753.070               | 421.799                    | 331.271             | 0                    |
|       |      |       | 001       | Sueldos Base   | 119.644               | 129.644               | 67.791                     | 61.853              | 0                    |
|       |      |       | 002       | Asignación de Antigüedad   | 6.417                 | 6.417                 | 3.011                      | 3.406               | 0                    |
|       |      |       | 002       | Asignación de Antigüedad, Art. 97, Letra g), de la Ley N°                  | 6.417                 | 6.417                 | 3.011                      | 3.406               | 0                    |
|       |      |       | 003       | Asignación Profesional   | 55.215                | 55.215                | 30.608                     | 24.607              | 0                    |
|       |      |       | 003       | Asignación Profesional, Decreto Ley N° 479, de 1974                        | 55.215                | 55.215                | 30.608                     | 24.607              | 0                    |
|       |      |       | 004       | Asignación de Zona   | 134.001               | 144.001               | 75.926                     | 68.075              | 0                    |
|       |      |       | 004       | Asignación de Zona, Art. 7° y 25, D.L. N° 3.551                            | 134.001               | 144.001               | 75.926                     | 68.075              | 0                    |
|       |      |       | 007       | Asignaciones del D.L. N° 3.551, de 1981                                    | 193.852               | 203.852               | 118.636                    | 85.216              | 0                    |
|       |      |       | 007       | Asignación Municipal, Art. 24 y 31 D.L. N° 3.551, de 1981                  | 193.852               | 203.852               | 118.636                    | 85.216              | 0                    |
|       |      |       | 009       | Asignaciones Especiales  | 10.536                | 10.536                | 5.966                      | 4.570               | 0                    |
|       |      |       | 009       | Asignación Art. 1°, Ley N° 19.529  | 10.536                | 10.536                | 5.966                      | 4.570               | 0                    |
|       |      |       | 014       | Asignaciones Compensatorias  | 74.023                | 74.023                | 53.533                     | 20.490              | 0                    |
|       |      |       | 014       | Incremento Previsional, Art. 2°, D.L. N° 3.501, de 1980                    | 25.535                | 25.535                | 14.431                     | 11.104              | 0                    |
|       |      |       |           | Bonificación Compensatoria de Salud, Art. 3°, Ley N° 18.717                | 13.823                | 13.823                | 8.356                      | 5.467               | 0                    |
|       |      |       |           | Bonificación Compensatoria, Art. 10, Ley N° 18.675                         | 34.665                | 34.665                | 20.676                     | 13.989              | 0                    |
|       |      |       | 014       | Otras Asignaciones Compensatorias  | 0                     | 0                     | 10.070                     | -10.070             | 0                    |
|       |      |       | 015       | Asignaciones Sustitutivas  | 10.095                | 10.095                | 6.143                      | 3.952               | 0                    |
|       |      |       | 015       | Asignación Única, Art. 4°, Ley N° 18.717                                   | 10.095                | 10.095                | 6.143                      | 3.952               | 0                    |
|       |      |       | 022       | Componente Base Asignación de Desempeño                                    | 40.449                | 50.449                | 19.962                     | 30.487              | 0                    |
|       |      |       | 038       | Asignación Zonas Extremas  | 33.838                | 33.838                | 18.357                     | 15.481              | 0                    |
|       |      |       | 043       | Asignación Inherente al Cargo, Ley N° 18.695                               | 0                     | 35.000                | 21.865                     | 13.135              | 0                    |
|       |      | 002   |           | Aportes del Empleador  | 26.343                | 26.343                | 15.129                     | 11.214              | 0                    |
|       |      |       | 001       | A Servicios de Bienestar   | 5.104                 | 5.104                 | 3.427                      | 1.677               | 0                    |
|       |      |       | 002       | Otras Cotizaciones Previsionales   | 21.239                | 21.239                | 11.702                     | 9.537               | 0                    |
|       |      | 003   |           | Asignaciones por Desempeño   | 41.419                | 64.004                | 20.761                     | 43.243              | 0                    |
|       |      |       | 001       | Desempeño Institucional  | 22.004                | 42.004                | 20.761                     | 21.243              | 0                    |
|       |      |       | 001       | Asignación de Mejoramiento de la Gestión Municipal, Art. 1°, Ley N° 18.717 | 22.004                | 42.004                | 20.761                     | 21.243              | 0                    |

|     |  |        |        |       |        |   |
|-----|--|--------|--------|-------|--------|---|
| 002 | Desempeño Colectivo                                    | 0      | 22.000 | 0     | 22.000 | 0 |
| 002 | Asignación de Mejoramiento de la Gestión Municipal, Ar | 0      | 22.000 | 0     | 22.000 | 0 |
| 003 | Desempeño Individual                                   | 19.415 | 0      | 0     | 0      | 0 |
| 003 | Asignación de Mejoramiento de la Gestión Municipal, Ar | 19.415 | 0      | 0     | 0      | 0 |
| 004 | Remuneraciones Variables                               | 10.000 | 10.000 | 6.122 | 3.878  | 0 |
| 005 | Trabajos Extraordinarios                               | 2.000  | 2.000  | 0     | 2.000  | 0 |
| 006 | Comisiones de Servicios en el País                     | 4.000  | 4.000  | 1.869 | 2.131  | 0 |
| 007 | Comisiones de Servicios en el Exterior                 | 4.000  | 4.000  | 4.253 | -253   | 0 |
| 005 | Aguinaldos y Bonos                                     | 2.902  | 2.902  | 1.325 | 1.577  | 0 |
| 001 | Aguinaldos   | 1.434  | 1.434  | 440   | 994    | 0 |
| 001 | Aguinaldo de Fiestas Patrias                           | 885    | 885    | 440   | 445    | 0 |
|     | Aguinaldo de Navidad                                   | 549    | 549    | 0     | 549    | 0 |
| 002 | Bono de Escolaridad                                    | 1.366  | 1.366  | 414   | 952    | 0 |
| 003 | Bonos Especiales                                       | 0      | 0      | 472   | -472   | 0 |
| 003 | Bono Extraordinario Anual                              | 0      | 0      | 472   | -472   | 0 |
| 004 | Bonificación Adicional al Bono de Escolaridad          | 102    | 102    | 0     | 102    | 0 |

|           |                            |                |                |               |               |          |
|-----------|----------------------------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------|
| <b>02</b> | <b>Personal a Contrata</b> | <b>106.289</b> | <b>121.289</b> | <b>69.310</b> | <b>51.979</b> | <b>0</b> |
|-----------|----------------------------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------|

|     |   |        |        |        |        |   |
|-----|---|--------|--------|--------|--------|---|
| 001 | Sueldos y Sobresueldos                                    | 91.499 | 91.499 | 62.333 | 29.166 | 0 |
| 001 | Sueldos Bases   | 20.806 | 20.806 | 13.828 | 6.978  | 0 |
| 002 | Asignación de Antigüedad                                  | 0      | 0      | 6      | -6     | 0 |
| 002 | Asignación de Antigüedad, Art. 97, Letra g), de la Ley N° | 0      | 0      | 6      | -6     | 0 |
| 003 | Asignación Profesional                                    | 7.945  | 7.945  | 4.951  | 2.994  | 0 |
| 004 | Asignación de Zona  | 23.302 | 23.302 | 15.488 | 7.814  | 0 |
| 004 | Asignación de Zona, Art. 7° y 25, D.L. N° 3.551, de 1981  | 23.302 | 23.302 | 15.488 | 7.814  | 0 |
| 007 | Asignaciones del D.L. N° 3.551, de 1981                   | 13.964 | 13.964 | 9.037  | 4.927  | 0 |
| 007 | Asignación Municipal, Art. 24 y 31, D.L. N° 3.551, de 19  | 13.964 | 13.964 | 9.037  | 4.927  | 0 |
| 009 | Asignaciones Especiales                                   | 3.319  | 3.319  | 2.280  | 1.039  | 0 |
| 009 | Asignación Art. 1°, Ley N° 19.529                         | 3.319  | 3.319  | 2.280  | 1.039  | 0 |
| 013 | Asignaciones Compensatorias                               | 5.590  | 5.590  | 6.704  | -1.114 | 0 |
| 013 | Incremento Previsional, Art. 2°, D.L. N° 3.501, de 1980   | 4.473  | 4.473  | 2.944  | 1.529  | 0 |
|     | Bonificación Compensatoria de Salud, Art. 3°, Ley N° 18   | 949    | 949    | 611    | 338    | 0 |
|     | Bonificación Compensatoria, Art. 10, Ley N° 18.675        | 168    | 168    | 1.530  | -1.362 | 0 |
| 013 | Otras Asignaciones Compensatorias                         | 0      | 0      | 1.619  | -1.619 | 0 |
| 014 | Asignaciones Sustitutivas                                 | 3.349  | 3.349  | 2.332  | 1.017  | 0 |
| 014 | Asignación Única, Art. 4°, Ley N° 18.717                  | 3.349  | 3.349  | 2.332  | 1.017  | 0 |

|           |  |                |                  |                |                |          |
|-----------|--|----------------|------------------|----------------|----------------|----------|
| 021       | Componente Base Asignación de Desempeño                | 4.765          | 4.765            | 2.280          | 2.485          | 0        |
| 037       | Asignación Zonas Extremas                              | 8.459          | 8.459            | 5.427          | 3.032          | 0        |
| 002       | Aportes del Empleador                                  | 6.860          | 6.860            | 2.283          | 4.577          | 0        |
| 001       | A Servicios de Bienestar                               | 1.531          | 1.531            | 264            | 1.267          | 0        |
| 002       | Otras Cotizaciones Previsionales                       | 5.329          | 5.329            | 2.019          | 3.310          | 0        |
| 003       | Asignaciones por Desempeño                             | 4.879          | 19.879           | 1.328          | 18.551         | 0        |
| 001       | Desempeño Institucional                                | 2.592          | 2.592            | 1.328          | 1.264          | 0        |
| 001       | Asignación de Mejoramiento de la Gestión Municipal, Ar | 2.592          | 2.592            | 1.328          | 1.264          | 0        |
| 002       | Desempeño Colectivo                                    | 2.287          | 2.287            | 0              | 2.287          | 0        |
| 002       | Asignación de Mejoramiento de la Gestión Municipal, Ar | 2.287          | 2.287            | 0              | 2.287          | 0        |
| 003       | Desempeño Individual                                   | 0              | 15.000           | 0              | 15.000         | 0        |
| 003       | Asignación de Mejoramiento de la Gestión Municipal, Ar | 0              | 15.000           | 0              | 15.000         | 0        |
| 004       | Remuneraciones Variables                               | 2.500          | 2.500            | 2.649          | -149           | 0        |
| 006       | Comisiones de Servicios en el País                     | 2.000          | 2.000            | 1.268          | 732            | 0        |
| 007       | Comisiones de Servicios en el Exterior                 | 500            | 500              | 1.381          | -881           | 0        |
| 005       | Aguinaldos y Bonos                                     | 551            | 551              | 718            | -167           | 0        |
| 001       | Aguinaldos   | 551            | 551              | 373            | 178            | 0        |
| 001       | Aguinaldo de Fiestas Patrias                           | 344            | 344              | 373            | -29            | 0        |
|           | Aguinaldo de Navidad                                   | 207            | 207              | 0              | 207            | 0        |
| 002       | Bono de Escolaridad                                    | 0              | 0                | 83             | -83            | 0        |
| 003       | Bonos Especiales                                       | 0              | 0                | 262            | -262           | 0        |
| 003       | Bono Extraordinario Anual                              | 0              | 0                | 262            | -262           | 0        |
| <b>03</b> | <b>Otras Remuneraciones</b>                            | <b>23.328</b>  | <b>23.328</b>    | <b>16.174</b>  | <b>7.154</b>   | <b>0</b> |
| 001       | Honorarios a Suma Alzada - Personas Naturales          | 22.828         | 22.828           | 16.174         | 6.654          | 0        |
| 007       | Alumnos en Práctica                                    | 500            | 500              | 0              | 500            | 0        |
| <b>04</b> | <b>Otros Gastos en Personal</b>                        | <b>140.032</b> | <b>150.032</b>   | <b>85.436</b>  | <b>64.596</b>  | <b>0</b> |
| 003       | Dietas a Juntas, Consejos y Comisiones                 | 86.400         | 96.400           | 63.785         | 32.615         | 0        |
| 001       | Dietas a Concejales                                    | 74.515         | 74.515           | 56.752         | 17.763         | 0        |
| 002       | Gastos por Comisiones y Representaciones del Municipio | 10.000         | 20.000           | 5.519          | 14.481         | 0        |
| 003       | Otros Gastos   | 1.885          | 1.885            | 1.514          | 371            | 0        |
| 004       | Prestaciones de Servicios en Programas Comunitarios    | 53.632         | 53.632           | 21.651         | 31.981         | 0        |
| <b>22</b> | <b>C x P Bienes y Servicios de Consumo</b>             | <b>692.998</b> | <b>1.206.887</b> | <b>555.501</b> | <b>651.386</b> | <b>0</b> |
| <b>01</b> | <b>Alimentos y Bebidas</b>                             | <b>176.500</b> | <b>163.713</b>   | <b>87.814</b>  | <b>75.899</b>  | <b>0</b> |
| 001       | Para Personas  | 66.500         | 88.713           | 50.579         | 38.134         | 0        |
| 002       | Para Animales  | 110.000        | 75.000           | 37.235         | 37.765         | 0        |

|     |   |         |         |         |        |   |
|-----|---|---------|---------|---------|--------|---|
| 02  | Textiles, Vestuario y Calzado                         | 4.500   | 14.500  | 0       | 14.500 | 0 |
| 002 | Vestuario, Accesorios y Prendas Diversas              | 1.000   | 11.000  | 0       | 11.000 | 0 |
| 003 | Calzado   | 3.500   | 3.500   | 0       | 3.500  | 0 |
| 03  | Combustibles y Lubricantes                            | 105.677 | 135.677 | 102.550 | 33.127 | 0 |
| 001 | Para Vehículos  | 44.400  | 64.400  | 52.777  | 11.623 | 0 |
| 999 | Para Otros  | 61.277  | 71.277  | 49.773  | 21.504 | 0 |
| 04  | Materiales de Uso o Consumo                           | 70.330  | 133.830 | 50.427  | 83.402 | 0 |
| 001 | Materiales de Oficina                                 | 3.800   | 13.800  | 3.489   | 10.311 | 0 |
| 004 | Productos Farmacéuticos                               | 15.010  | 15.010  | 0       | 15.010 | 0 |
| 007 | Materiales y Útiles de Aseo                           | 5.000   | 15.000  | 1.911   | 13.089 | 0 |
| 009 | Insumos, Repuestos y Accesorios Computacionales       | 4.000   | 19.000  | 5.800   | 13.200 | 0 |
| 010 | Materiales para Mantenimiento y Reparaciones de Inmue | 1.000   | 1.000   | 0       | 1.000  | 0 |
| 011 | Repuestos y Accesorios para Mantenimiento y Reparaci  | 5.000   | 13.000  | 11.933  | 1.067  | 0 |
| 012 | Otros Materiales, Repuestos y Útiles Diversos         | 16.000  | 16.000  | 723     | 15.277 | 0 |
| 999 | Otros   | 20.520  | 41.020  | 26.572  | 14.447 | 0 |
| 05  | Servicios Básicos                                     | 24.524  | 76.535  | 48.657  | 27.878 | 0 |
| 001 | Electricidad  | 10      | 10      | 0       | 10     | 0 |
| 002 | Agua  | 2.040   | 2.040   | 2.082   | -42    | 0 |
| 003 | Gas   | 960     | 10.960  | 321     | 10.639 | 0 |
| 004 | Correo  | 300     | 300     | 0       | 300    | 0 |
| 005 | Telefonía Fija  | 4.920   | 4.920   | 4.845   | 75     | 0 |
| 006 | Telefonía Celular                                     | 2.664   | 2.664   | 4.364   | -1.700 | 0 |
| 007 | Acceso a Internet                                     | 12.180  | 54.191  | 35.928  | 18.263 | 0 |
| 008 | Enlaces de Telecomunicaciones                         | 1.440   | 1.440   | 1.117   | 323    | 0 |
| 999 | Otros   | 10      | 10      | 0       | 10     | 0 |
| 06  | Mantenimiento y Reparaciones                          | 37.500  | 112.564 | 33.194  | 79.370 | 0 |
| 001 | Mantenimiento y Reparación de Edificaciones           | 1.000   | 51.000  | 684     | 50.316 | 0 |
| 002 | Mantenimiento y Reparación de Vehículos               | 20.000  | 35.064  | 13.987  | 21.078 | 0 |
| 006 | Mantenimiento y Reparación de Otras Maquinarias y Equ | 8.000   | 8.000   | 0       | 8.000  | 0 |
| 007 | Mantenimiento y Reparación de Equipos Informáticos    | 500     | 500     | 1.452   | -952   | 0 |
| 999 | Otros   | 8.000   | 18.000  | 17.072  | 928    | 0 |
| 07  | Publicidad Y Difusión                                 | 13.120  | 27.087  | 24.117  | 2.970  | 0 |
| 001 | Servicios de Publicidad                               | 6.400   | 6.400   | 3.380   | 3.020  | 0 |
| 002 | Servicios de Impresión                                | 6.700   | 16.700  | 13.761  | 2.939  | 0 |
| 003 | Servicios de Encuadernación y Empaste                 | 10      | 10      | 0       | 10     | 0 |

|           |  |                |                |                |                |          |
|-----------|--|----------------|----------------|----------------|----------------|----------|
| 999       | Otros  | 10             | 3.977          | 6.977          | -3.000         | 0        |
| <b>08</b> | <b>Servicios Generales</b>                           | <b>83.317</b>  | <b>267.588</b> | <b>119.519</b> | <b>148.068</b> | <b>0</b> |
| 001       | Servicios de Aseo                                    | 10             | 10             | 0              | 10             | 0        |
| 007       | Pasajes, Fletes y Bodegajes                          | 10.907         | 38.403         | 31.439         | 6.964          | 0        |
| 011       | Servicios de Producción y Desarrollo de Eventos      | 72.300         | 155.957        | 49.247         | 106.710        | 0        |
| 999       | Otros  | 100            | 73.218         | 38.834         | 34.384         | 0        |
| <b>09</b> | <b>Arriendos</b>                                     | <b>30.922</b>  | <b>122.402</b> | <b>43.371</b>  | <b>79.032</b>  | <b>0</b> |
| 001       | Arriendo de Terrenos                                 | 5.400          | 15.400         | 4.500          | 10.900         | 0        |
| 003       | Arriendo de Vehículos                                | 8.033          | 28.033         | 6.021          | 22.012         | 0        |
| 005       | Arriendo de Máquinas y Equipos                       | 10             | 49.989         | 16.660         | 33.330         | 0        |
| 999       | Otros  | 17.479         | 28.980         | 16.190         | 12.790         | 0        |
| <b>10</b> | <b>Servicios Financieros y de Seguros</b>            | <b>17.198</b>  | <b>37.198</b>  | <b>38.276</b>  | <b>-1.078</b>  | <b>0</b> |
| 002       | Primas y Gastos de Seguros                           | 17.198         | 37.198         | 38.010         | -812           | 0        |
| 999       | Otros  | 0              | 0              | 266            | -266           | 0        |
| <b>11</b> | <b>Servicios Técnicos y Profesionales</b>            | <b>125.010</b> | <b>91.393</b>  | <b>6.392</b>   | <b>85.000</b>  | <b>0</b> |
| 002       | Cursos de Capacitación                               | 5.000          | 15.000         | 120            | 14.880         | 0        |
| 003       | Servicios Informáticos                               | 10             | 10             | 0              | 10             | 0        |
| 999       | Otros  | 120.000        | 76.383         | 6.272          | 70.110         | 0        |
| <b>12</b> | <b>Otros Gastos en Bienes y Servicios de Consumo</b> | <b>4.400</b>   | <b>24.400</b>  | <b>1.181</b>   | <b>23.219</b>  | <b>0</b> |
| 002       | Gastos Menores                                       | 2.400          | 2.400          | 0              | 2.400          | 0        |
| 003       | Gastos de Representación, Protocolo y Ceremonial     | 2.000          | 2.000          | 0              | 2.000          | 0        |
| 005       | Derechos y Tasas                                     | 0              | 0              | 26             | -26            | 0        |
| 999       | Otros  | 0              | 20.000         | 1.156          | 18.844         | 0        |
| <b>24</b> | <b>C x P Transferencias Corrientes</b>               | <b>124.376</b> | <b>390.213</b> | <b>217.228</b> | <b>172.985</b> | <b>0</b> |
| <b>01</b> | <b>Al Sector Privado</b>                             | <b>92.600</b>  | <b>330.437</b> | <b>194.208</b> | <b>136.229</b> | <b>0</b> |
| 001       | Fondos de Emergencia                                 | 20.000         | 30.000         | 0              | 30.000         | 0        |
| 005       | Otras Personas Jurídicas Privadas                    | 25.600         | 45.600         | 26.670         | 18.930         | 0        |
| 007       | Asistencia Social a Personas Naturales               | 40.000         | 227.837        | 150.528        | 77.308         | 0        |
| 008       | Premios y Otros                                      | 7.000          | 27.000         | 17.010         | 9.990          | 0        |
| <b>03</b> | <b>A Otras Entidades Públicas</b>                    | <b>31.776</b>  | <b>59.776</b>  | <b>23.020</b>  | <b>36.756</b>  | <b>0</b> |
| 080       | A las Asociaciones                                   | 3.026          | 13.026         | 3.365          | 9.661          | 0        |
| 001       | A la Asociación Chilena de Municipalidades           | 3.026          | 13.026         | 3.365          | 9.661          | 0        |
| 090       | Al Fondo Común Municipal - Permisos de Circulación   | 18.750         | 18.750         | 18.790         | -40            | 0        |
| 001       | Aporte Año Vigente                                   | 18.750         | 18.750         | 18.790         | -40            | 0        |
| 092       | Al Fondo Común Municipal - Multas                    | 0              | 0              | 195            | -195           | 0        |

|                |     |  |                  |                  |                  |                  |          |
|----------------|-----|--|------------------|------------------|------------------|------------------|----------|
|                | 002 | Multas Art. 14, N°6, Inc. 2°, ley N° 18.695 – Multas TAC | 0                | 0                | 195              | -195             | 0        |
|                | 099 | A Otras Entidades Públicas                               | 0                | 18.000           | 670              | 17.330           | 0        |
|                | 101 | A Servicios Incorporados a su Gestión                    | 10.000           | 10.000           | 0                | 10.000           | 0        |
|                | 002 | A Salud  | 10.000           | 10.000           | 0                | 10.000           | 0        |
| <b>26</b>      |     | <b>C x P Otros Gastos Corrientes</b>                     | <b>0</b>         | <b>114.433</b>   | <b>1.620</b>     | <b>112.813</b>   | <b>0</b> |
|                | 01  | Devoluciones   | 0                | 114.433          | 1.620            | 112.813          | 0        |
| <b>29</b>      |     | <b>C x P Adquisición de Activos no Financieros</b>       | <b>40</b>        | <b>178.533</b>   | <b>26.953</b>    | <b>151.580</b>   | <b>0</b> |
|                | 03  | Vehículos  | 0                | 106.000          | 0                | 106.000          | 0        |
|                | 04  | Mobiliario y Otros                                       | 0                | 10.000           | 0                | 10.000           | 0        |
|                | 05  | Máquinas y Equipos                                       | 20               | 10.020           | 0                | 10.020           | 0        |
|                | 001 | Máquinas y Equipos de Oficina                            | 10               | 10.010           | 0                | 10.010           | 0        |
|                | 002 | Máquinas y Equipos para la Producción                    | 10               | 10               | 0                | 10               | 0        |
|                | 06  | Equipos Informáticos                                     | 20               | 23.049           | 19.894           | 3.155            | 0        |
|                | 001 | Equipos Computacionales y Periféricos                    | 10               | 23.039           | 19.894           | 3.145            | 0        |
|                | 002 | Equipos de Comunicaciones para Redes Informáticas        | 10               | 10               | 0                | 10               | 0        |
|                | 99  | Otros Activos no Financieros                             | 0                | 29.464           | 7.059            | 22.405           | 0        |
| <b>31</b>      |     | <b>C x P Iniciativas de Inversión</b>                    | <b>253.000</b>   | <b>2.166.534</b> | <b>426.308</b>   | <b>1.740.227</b> | <b>0</b> |
|                | 02  | Proyectos  | 253.000          | 2.166.534        | 426.308          | 1.740.227        | 0        |
|                | 999 | Otros Gastos   | 253.000          | 2.166.534        | 426.308          | 1.740.227        | 0        |
| <b>34</b>      |     | <b>C x P Servicio de la Deuda</b>                        | <b>0</b>         | <b>230.605</b>   | <b>230.605</b>   | <b>0</b>         | <b>0</b> |
|                | 07  | Deuda Flotante   | 0                | 230.605          | 230.605          | 0                | 0        |
| <b>35</b>      |     | <b>Saldo Final de Caja</b>                               | <b>10</b>        | <b>10</b>        | <b>0</b>         | <b>10</b>        | <b>0</b> |
| <b>TOTALES</b> |     |  | <b>2.098.807</b> | <b>5.438.183</b> | <b>2.094.272</b> | <b>3.343.912</b> | <b>-</b> |

## **GASTOS DE GESTION INTERNA MUNICIPAL III TRIMESTRE 2024**

### **SUB ITEM GASTOS**

21 GASTOS EN PERSONAL: Cuenta que considera las obligaciones efectuadas en personal de planta, contrata, código de trabajo y honorarios, que son necesarios para el funcionamiento normal de las dependencias municipales.

Cumplido el III Trimestre del año 2024, el gasto total efectuado ha sido de M\$ 636.057, lo que representa el 55,26% de avance de acuerdo a lo proyectado.

01 PERSONAL DE PLANTA: Esta asignación comprende todo el gasto imputado al personal de planta permanente del municipio, con avance de un 54,32%. En este subtítulo se analizarán aquellas partidas con algún riesgo en el cumplimiento presupuestario, respecto del personal de planta:

SUELDOS Y SOBRESUELDOS: Corresponde al sueldo base, a las asignaciones, bonificaciones, y otros correspondientes al personal de planta, con un presupuesto de M\$ 753.070 y un avance del 56% equivalente a un gasto real de M\$ 421.799.-

APORTES DEL EMPLEADOR: Esta asignación tuvo un avance de 57,4%, con un gasto real de M\$ 15.129 dentro de lo presupuestado. La componen los aportes "Al Servicio de Bienestar" y "Otras Cotizaciones Previsionales".

ASIGNACIONES POR DESEMPEÑO: Esta cuenta tiene un avance de 32,43% equivalente a un gasto de M\$ 20.761 para el III Trimestre de este año.

REMUNERACIONES VARIABLES: Con un Presupuesto de M\$ 10.000 con una obligación o gasto real al III trimestre de M\$ 6.122, este ítem corresponde a los cometidos, aguinaldos y Bonos de los funcionarios municipales.

AGUINALDOS Y BONOS: Con un gasto real de M\$ 1.325 al III Trimestre 2024 a gastos en Aguinaldo Fiestas Patrias, Aguinaldo de Navidad, Bono escolar, etc.

02 PERSONAL A CONTRATA: Corresponde a la imputación del personal de la planta a Contrata. Esta asignación tuvo durante al III trimestre una obligación real de M\$ 69.310 con un avance del total presupuestado del 57,15%. Entre las cuentas de este ítem se encuentran:

SUELDOS Y SOBRESUELDOS: En el que se imputan los sueldos base y demás asignaciones que al igual que el personal de la planta permanente, percibe el personal a contrata. Esta asignación tuvo un avance del 68,12% con una obligación real de M\$ 62.333 de un total presupuestado de M\$ 91.499.-

**APORTES DEL EMPLEADOR:** Esta sub asignación tuvo un avance del 33% del monto total presupuestado de M\$ 6.860, con un gasto real en el período M\$ 2.283.-

**ASIGNACIONES POR DESEMPEÑO:** Con un avance del 6% de gasto para este periodo en análisis.

**REMUNERACIONES VARIABLES:** Refleja con avance del 100% de lo presupuestado, con una obligación real durante el período de M\$ 2.649.-

**AGUINALDOS Y BONOS:** Cuenta que al término del III trimestre tiene un gasto real de M\$ 718 con un avance de más del 100%. El total anual presupuestado es de M\$ 551.

- 03 **OTRAS REMUNERACIONES:** Corresponden a los Honorarios a Suma Alzada, asimilados a grado y remuneraciones de los funcionarios regidos por el Código del Trabajo. Esta asignación tiene un presupuesto total de M\$ 23.328, de los cuales durante el III trimestre se efectuó un gasto de M\$ 16.174, con un avance del 69%. En detalle se tiene la siguiente información de las cuentas:

**HONORARIOS A SUMA ALZADA-PERSONAS NATURALES:** Para esta cuenta se tiene un presupuesto total de M\$ 22.828, durante el III trimestre tuvo un avance del 70% con una gasto real de M\$ 16.174.-

- 04 **OTROS GASTOS EN PERSONAL:** Partida que corresponde al gasto por concepto de dieta por reuniones, comisiones y otros gastos en que incurren los concejales de la comuna. La cuenta tiene un presupuesto vigente de M\$ 150.032, al III trimestre tuvo un gasto real de M\$ 85.436, con un avance del 56%. En esta partida se encuentra el ítem "Dieta de Concejales" con presupuesto de M\$ 74.515, con una gasto real de M\$ 56.752 y un avance de 76%, Gastos por comisiones y representaciones del municipio con un gasto real de M\$ 5.519 y "Otros Gastos (Inscripción y otros)" con un presupuesto de M\$ 1.885, un gasto real de M\$ 1.514 y un avance del 80%.-

**Prestaciones de servicios en Programas Comunitarios:** Al III Trimestre del año 2024 se ha efectuado un gasto real de M\$ 21.651 lo que equivale a un avance del 40% del presupuesto total.

- 22 **CUENTAS POR PAGAR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO:** Comprende los gastos por adquisiciones de bienes y servicios no personales, necesarios para el cumplimiento de las funciones y actividades propias del municipio. Este subtítulo alcanzó a un 46% de lo presupuestado. Este subtítulo se encuentra compuesto por:

- 01 **ALIMENTOS Y BEBIDAS:** Ítem de gastos con avance del 53 % durante el III trimestre, con un monto real gastado de M\$ 87.814.-

- 02 TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO: Con un gasto real de M\$ 0 lo que corresponde al 0% de avance presupuestario, monto presupuestado M\$ 14.500.
- 03 COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES: Con un avance del 75% del total presupuestado y un gasto real de M\$ 102.550, de un total presupuestado de M\$ 135.677.- Según el siguiente detalle:
- Para vehículos: gasto real M\$ 52.777 lo que representa un avance del 81%.
- Para Otros: con un gasto real al III Trimestre del 2024 de M\$ 49.773 lo que representa un avance del 69%.
- 04 MATERIALES DE USO O CONSUMO: en este Ítem se encuentran los gastos referentes a Materiales de oficina, útiles de aseo, repuestos y accesorios computacionales y Repuestos y accesorios para mantenimiento y Reparaciones de Vehículos, al III Trimestre del 2024 tiene un avance del 37%, con un gasto real de M\$ 50.427.-
- 05 SERVICIOS BASICOS: Corresponden a los consumos básicos como luz, agua, teléfono, gas, correo, celulares, Internet, etc., esta partida tuvo un avance del 63% del total presupuestado, con un gasto real de M\$ 48.657.-
- 06 MANTENIMIENTO Y REPARACIONES: Incluye los gastos en mantenimiento y reparaciones de edificaciones, vehículos municipales, máquinas y equipos, equipos informáticos, la partida tuvo un avance del 29% para el III trimestre y un gasto real de M\$ 33.194.-
- 07 PUBLICIDAD Y DIFUSION: Contempla los servicios de publicación y publicidad televisivo, radial y escrito, de impresión, esta partida tuvo un avance del 89%, con un Gasto real de M\$ 24.117 de un total presupuestado de M\$ 27.087.
- 08 SERVICIOS GENERALES: Esta partida tuvo un avance del 44%, con una obligación real de M\$ 119.519. Dentro de esta partida se incorporan los gastos por concepto de derechos de edificación. Además se incluyen gastos por Pasaje, Fletes y Bodegajes.
- 09 ARRIENDOS: Comprende los gastos por concepto de arriendo de Terrenos, vehículos y sistema computacionales, donde destacan: Arriendo del vertedero Y arriendo del sistema contable SMC. Para este III trimestre se realizó un gasto de M\$ 43.371 con un avance presupuestario del 35% del total presupuestado de M\$ 122.402.-
- 10 SERVICIOS FINANCIEROS Y DE SEGUROS: Corresponde a los gastos por contratación de primas y pólizas de seguros. Tiene un presupuesto Total de M\$ 37.198 y un Gasto real de M\$ 38.276.-

- 11 **SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES:** Comprenden los gastos por concepto de capacitación para mejorar la gestión municipal, se incluyen también los servicios informáticos en cuanto a su mantención o readecuación de los sistemas. Esta partida tuvo un avance del 6% por lo que para este III trimestre sean realizado gastos por M\$ 6.392, no obstante el ítem cuenta con un presupuesto de M\$ 91.393.-
- 12 **OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO:** Ítem que corresponde a los "Gastos Menores", "Gastos de Representación" los que corresponden exclusivamente a los inherentes al Alcalde, según normativa vigente y "Derechos de Tasas". Este ítem para este III trimestre del 2024 tuvo un gasto real de M\$ 1.181 lo que equivale al 4% de avance.-
- 24 **CUENTAS POR PAGAR TRANSFERENCIAS CORRIENTES:** Corresponde a aportes y subvenciones que el municipio otorga a diversas entidades tanto públicas como privadas. Entre las instituciones privadas se encuentran organizaciones comunitarias, voluntariados, de asistencialidad, las asociaciones de funcionarios municipales, Agrupación Cultural y otros similares. Entre las entidades públicas se destacan el Servicio de Salud, Fondo Común Municipal y otros. Esta partida tuvo un avance del 55%, con un gasto real de M\$ 217.228.-
- TRANSFERENCIAS SECTOR PRIVADO:** Aportes que han sido entregados de acuerdo al programa de caja de este Municipio. Se han entregado M\$ 194.208, correspondiente a un 58% de lo presupuestado. Forman parte de este ítem los "Fondos de Emergencia", Premios y subvenciones.
- TRANSFERENCIAS A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS:** En este Ítem se encuentran los gastos referentes a pago a la Asociación Chilena de Municipalidades, al Fondo Común Municipal y la Corporación Judicial, Con un avance del 38% equivalente a un gasto real de M\$ 23.020 del presupuesto total.
- 26 **CUENTAS POR PAGAR OTROS GASTOS CORRIENTES:** Partida que tiene relación con las devoluciones a la Seremi de Salud y de Educación en total presenta un avance del 1% con un Presupuesto aprobado de M\$ 114.433 y un gasto real de M\$ 1.620.
- 29 **CUENTAS POR PAGAR ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS:** Partida que comprende adquisiciones como terrenos, edificios, mobiliarios, equipos informáticos y programas informáticos. Esta partida se encuentra con un Avance del 15% equivalente a un gasto de M\$ 26.953 de un total presupuestado de M\$ 178.533.-
- 31 **CUENTAS POR PAGAR INICIATIVAS DE INVERSION:** Corresponde a los gastos por concepto de estudios básicos, proyectos y programas de inversión. Esta partida tuvo un avance del 19%, con un presupuesto vigente de M\$ 2.166.534 y un gasto real de M\$ 426.308.-

- 34 C x P SERVICIO DE LA DEUDA: Corresponde a la deuda Flotante vigente al III Trimestre del año 2024 por un valor presupuestado de M\$ 230.605 y un gasto real de M\$ 230.605, EL 100% de cumplimiento de este ítems.
- 35 SALDO FINAL DE CAJA: Cuenta que al término del III trimestre tiene presupuesto vigente de M\$ 10 Al igual que el saldo inicial de caja, de acuerdo al dictamen 13807/80, esta cuenta se utiliza para efectos presupuestarios, ya que no procede su contabilización de ejecución presupuestaria como obligación, obligación devengada y pago.



**SITUACIÓN PRESUPUESTARIA  
INGRESOS SALUD  
30/09/2024**

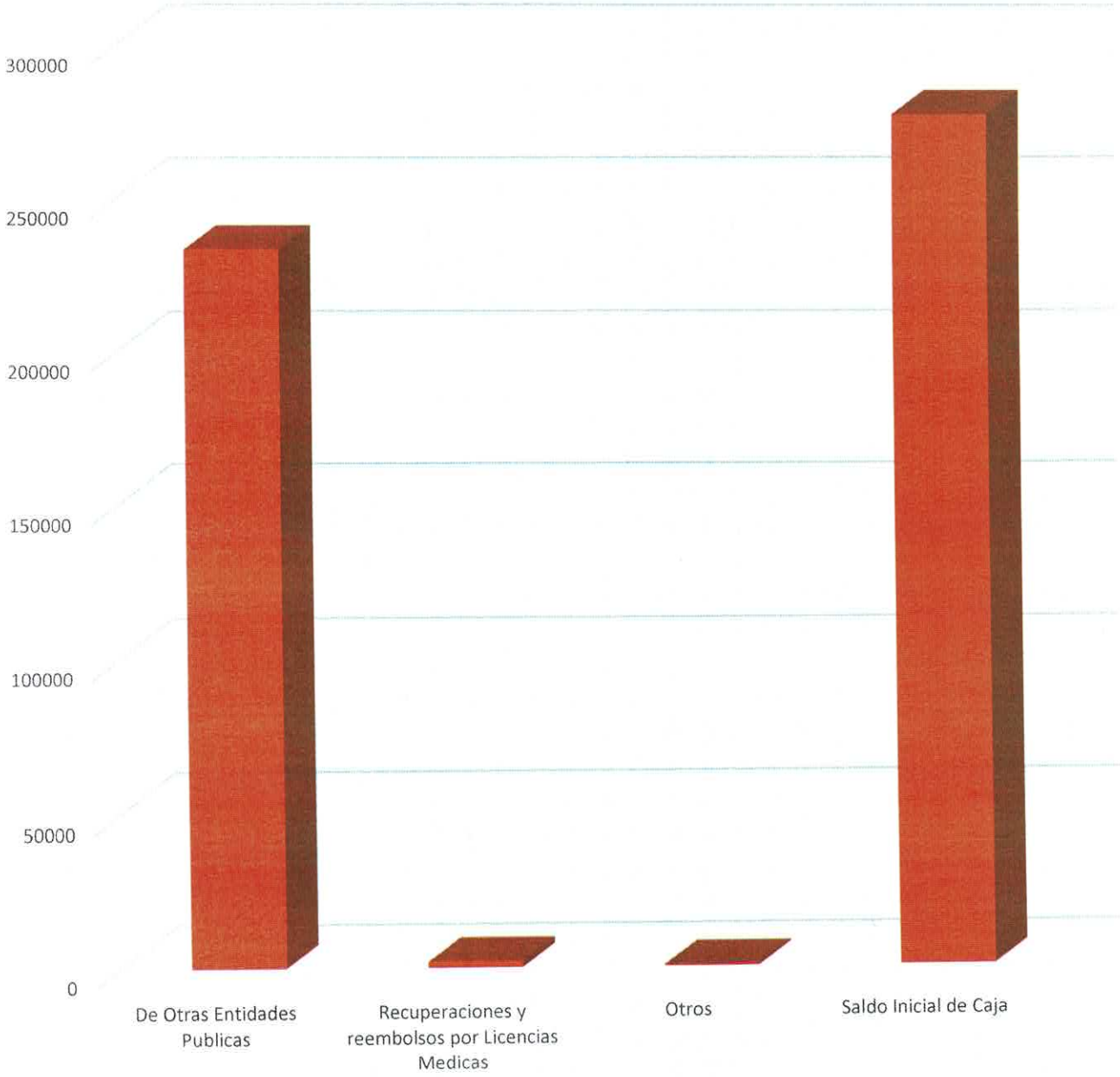


RESUMEN "BALANCE EJECUCION PRESUPUESTARIA ACUMULADA  
III TRIMESTRAL 2024

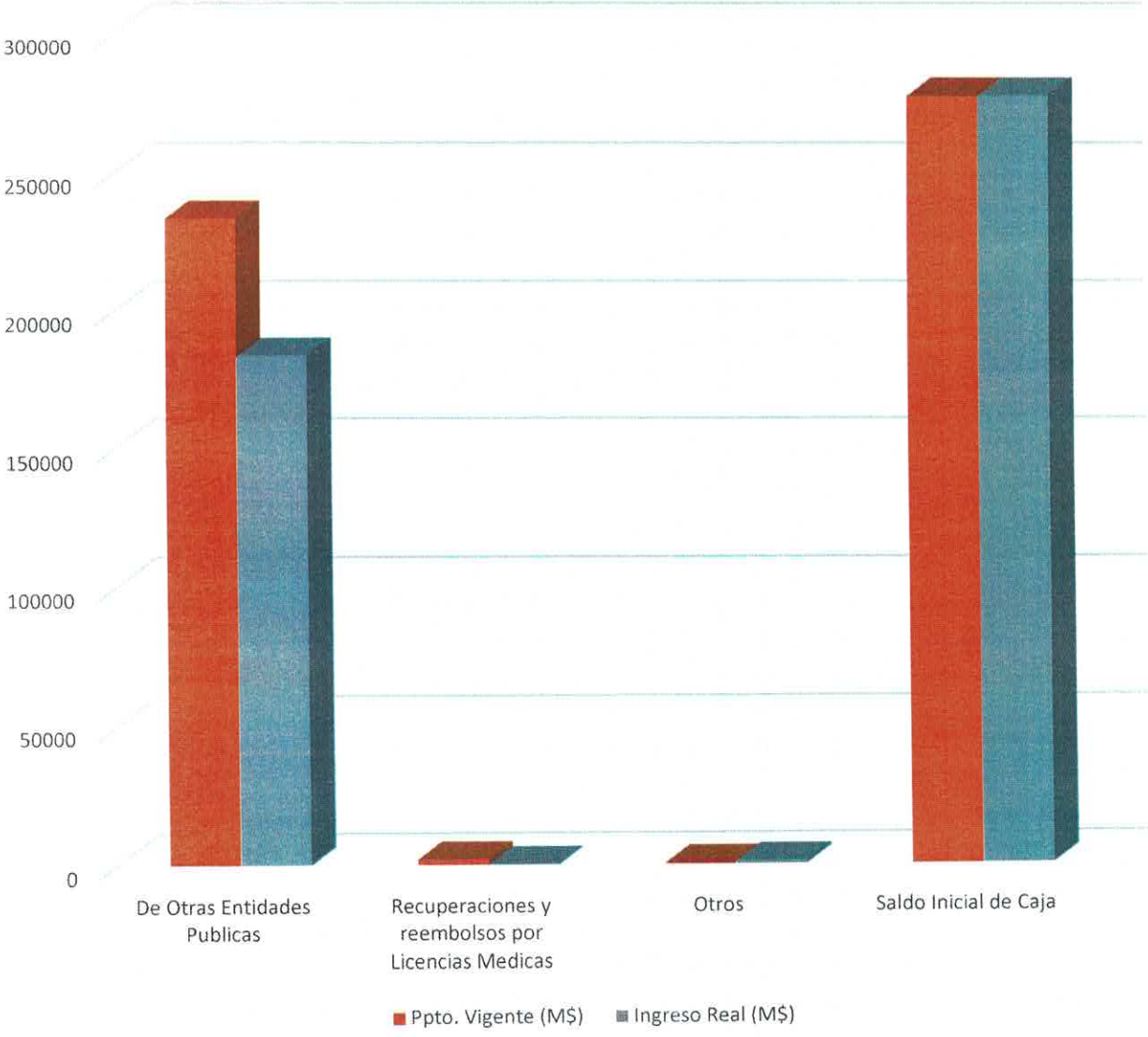
Area Salud

| INGRESOS               |   | Ppto. Vigente<br>(M\$) | Ingreso Real<br>(M\$) | Saldo Ppto.<br>(M\$) | Ingresos por<br>Percibir (M\$) | Avance Ppto.<br>% |
|------------------------|---|------------------------|-----------------------|----------------------|--------------------------------|-------------------|
| 05.03                  | De Otras Entidades Publicas                       | 234258                 | 184161                | 50097                | 0                              | 78,6              |
| 08.01                  | Recuperaciones y reembolsos por Licencias Medicas | 2000                   | 0                     | 2000                 |                                | 0,0               |
| 08.99                  | Otros   | 432                    | 967                   | -535                 |                                | 223,8             |
| 15.                    | Saldo Inicial de Caja                             | 278324                 | 278324                | 0                    |                                | 100,0             |
| Total Ingresos.....M\$ |   | 515014                 | 463452                | 51562                | 0                              | 89,99             |

Ppto. Vigente (M\$) al 30/09/2024  
Ingresos Salud



Ppto. Vigente VS Ingreso Real  
Area Salud al 30/09/2024



**BALANCE DE EJECUCION PRESUPUESTARIA ACUMULADO**

AREA DE SALUD

INGRESOS AL 30/09/2024

| Subt.          | Item | Asig. | Sub-as | Denominación                                      | Presup.<br>Inicial<br>(M\$) | Presup.<br>Vigente<br>(M\$) | Ingresos<br>Percibidos<br>(M\$) | Saldo<br>supuestario<br>(M\$) | Ingresos<br>por Percibir<br>(M\$) |
|----------------|------|-------|--------|---|-----------------------------|-----------------------------|---------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|
| 05             |      |       |        | C x C Transferencias Corrientes                   | 234.258                     | 234.258                     | 184.161                         | 50.097                        | 0                                 |
|                | 03   |       |        | De Otras Entidades Públicas                       | 234.258                     | 234.258                     | 184.161                         | 50.097                        | 0                                 |
|                |      | 006   |        | Del Servicio de Salud                             | 224.258                     | 224.258                     | 184.161                         | 40.097                        | 0                                 |
|                |      |       | 001    | Atención Primaria Ley N° 19.378, Art. 49          | 208.080                     | 208.080                     | 168.934                         | 39.146                        | 0                                 |
|                |      |       | 002    | Aportes Afectados                                 | 16.178                      | 16.178                      | 15.227                          | 951                           | 0                                 |
|                |      |       | 101    | De la Municipalidad a Servicios Incorporados a su | 10.000                      | 10.000                      | 0                               | 10.000                        | 0                                 |
| 08             |      |       |        | C x C Otros Ingresos Corrientes                   | 2.432                       | 2.432                       | 967                             | 1.465                         | 0                                 |
|                | 01   |       |        | Recuperación y Reembolsos por Licencias Médica    | 2.000                       | 2.000                       | 0                               | 2.000                         | 0                                 |
|                |      | 001   |        | Reembolsos Art. 4° Ley N° 19.345 y Ley N° 19.11   | 2.000                       | 2.000                       | 0                               | 2.000                         | 0                                 |
|                | 99   |       |        | Otros   | 432                         | 432                         | 967                             | -535                          | 0                                 |
|                |      | 999   |        | Otros   | 432                         | 432                         | 967                             | -535                          | 0                                 |
| 15             |      |       |        | Saldo Inicial de Caja                             | 1.000                       | 278.324                     | 278.324                         | 0                             | 0                                 |
| <b>TOTALES</b> |      |       |        |   | <b>\$ 237.690</b>           | <b>\$ 515.014</b>           | <b>\$ 463.452</b>               | <b>\$ 51.562</b>              | <b>\$ -</b>                       |

## SITUACION PRESUPUESTARIA INGRESOS SALUD IV TRIMESTRE 2024

### SUBT ITEM INGRESOS

05 C x C TRANSFERENCIAS CORRIENTES: Al término del III trimestre se percibieron en forma real M\$ 184.161 correspondiendo al 78% de los ingresos estimados. Este ítem incluye:

03 TRANSFERENCIAS CORRIENTES DE OTRAS ENTIDADES PÚBLICAS: En este ítem se consideran las siguientes asignaciones:

DEL SERVICIO DE SALUD, contempla el siguiente detalle:

| CUENTA                       | MONTO<br>PRESUPUESTO<br>M\$ | MONTO<br>PERCIBIDO<br>M\$ | AVANCE     |
|------------------------------|-----------------------------|---------------------------|------------|
| Atención Primaria Ley 19.378 | 208.080                     | 168.934                   | 81%        |
| Aportes Afectados            | 16.178                      | 15.227                    | 94%        |
| <b>TOTAL</b>                 | <b>M\$ 224.258</b>          | <b>M\$ 184.161</b>        | <b>82%</b> |

OTRAS ENTIDADES PUBLICAS: En este concepto se incluye "Del Ministerio del Interior, Bonos, Aguinaldos", que mantiene un presupuesto de M\$ 234.258 con un ingreso real al III Trimestre del año 2024 de M\$ 184.161.-

DE SERVICIOS INCORPORADOS A LA GESTION: Ítem que comprende los aportes comprometidos por parte del municipio, el que asciende a M\$ 10.000, con un avance de \$ 0 pesos.

08 C x C OTROS INGRESOS CORRIENTES: Ítem que tiene un presupuesto vigente de M\$ 2.432, de los cuales se han percibido M\$ 967, que representa un 39% de avance. En este ítem se consideran:

RECUPERACIONES Y REEMBOLSOS POR LICENCIAS MÉDICAS: Que comprende los reembolsos de Licencias por Accidentes del Trabajo y las Recuperaciones de Licencias Médicas Curativas para este III trimestre son de M\$ 0 lo que representa un avance de 0% del presupuesto inicial de M\$ 2.000.-

OTROS: En este ítem se contemplan los reintegros de sueldos mal percibidos, los descuentos por inasistencias, los descuentos por atrasos y arriendo casa fiscal. Este ítem tiene un presupuesto vigente de M\$ 432, percibiendo al III trimestre M\$ 967, lo que representa un avance de más del 223% de lo presupuestado.

- 15 SALDO INICIAL DE CAJA: Recursos provenientes del saldo final de caja del ejercicio anterior, por M\$ 278.324, que de acuerdo al Dictamen N° 13.807/80, esta cuenta solo se formula para efectos presupuestarios, ya que no procede su contabilización en el subsistema de ejecución presupuestaria, como obligación, obligación devengada y pago.



**SITUACIÓN PRESUPUESTARIA  
GASTOS SALUD  
30/09/2024**

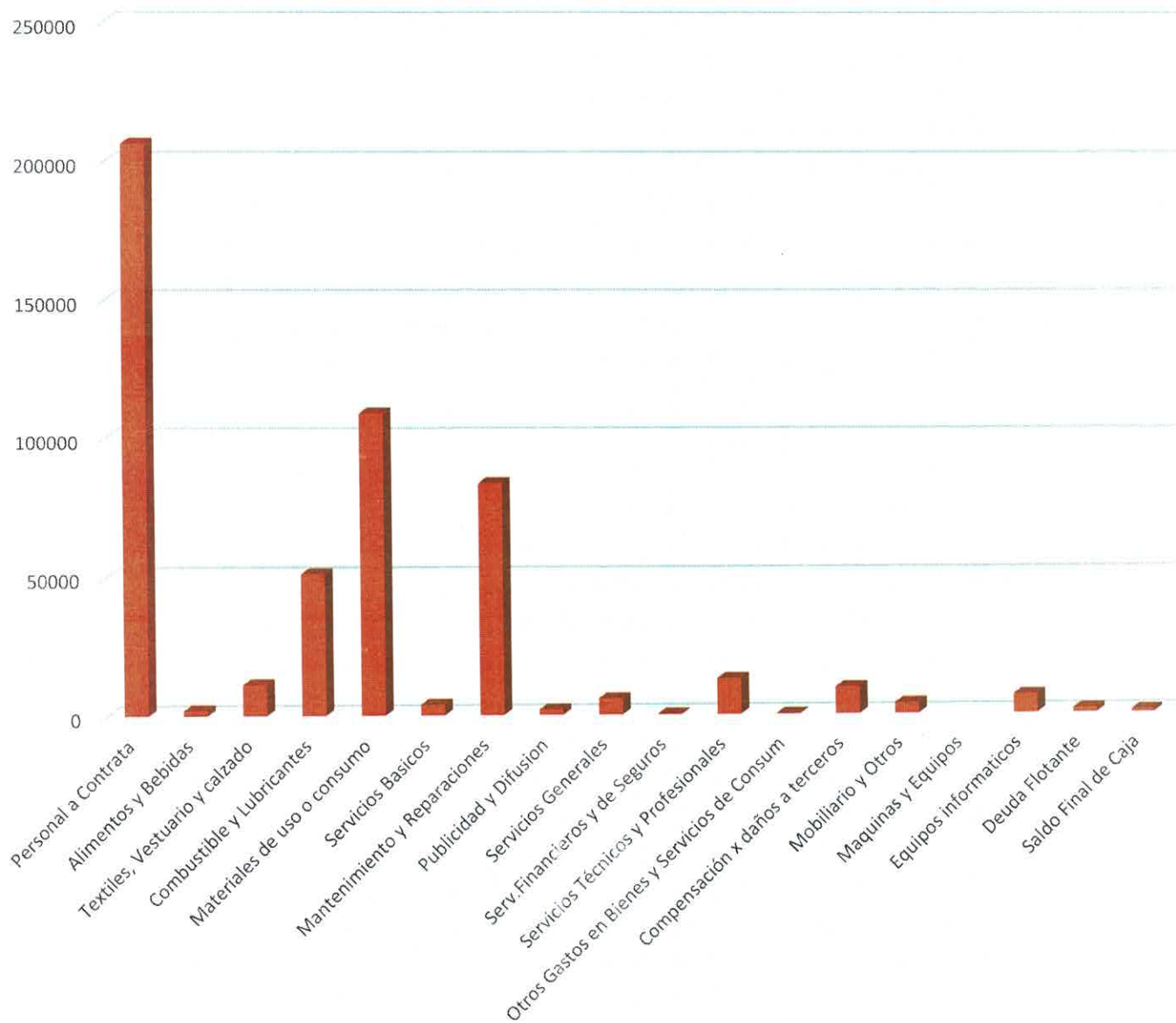


RESUMEN "BALANCE EJECUCION PRESUPUESTARIA ACUMULADA  
III TRIMESTRAL AÑO 2024

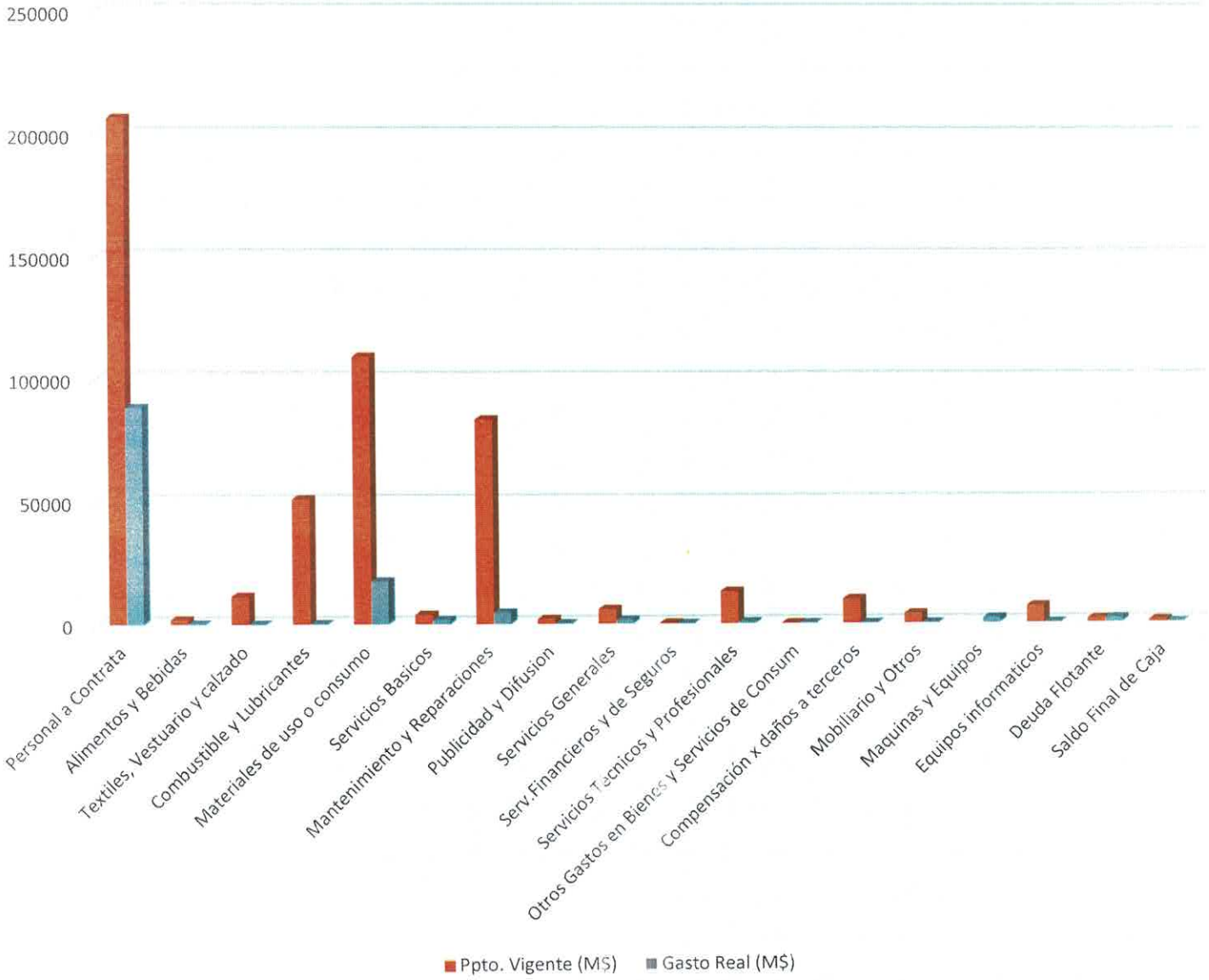
Area Salud

| GASTOS               |  | Ppto. Vigente<br>(M\$) | Gasto Real<br>(M\$) | Saldo Ppto.<br>(M\$) | Deuda<br>Exigible<br>(M\$) | Avance Ppto.<br>% |
|----------------------|--|------------------------|---------------------|----------------------|----------------------------|-------------------|
| 21.02                | Personal a Contrata                          | 207045                 | 88677               | 118368               | 0                          | 43                |
| 22.01                | Alimentos y Bebidas                          | 2000                   | 142                 | 1858                 | 0                          | 7                 |
| 22.02                | Textiles, Vestuario y calzado                | 11500                  | 0                   | 11500                | 0                          | 0                 |
| 22.03                | Combustible y Lubricantes                    | 51446                  | 84                  | 51362                | 0                          | 0                 |
| 22.04                | Materiales de uso o consumo                  | 109483                 | 17576               | 91907                | 0                          | 16                |
| 22.05                | Servicios Basicos                            | 4010                   | 1622                | 2388                 | 0                          | 40                |
| 22.06                | Mantenimiento y Reparaciones                 | 84000                  | 4599                | 79401                | 0                          | 5                 |
| 22.07                | Publicidad y Difusion                        | 2000                   | 143                 | 1857                 | 0                          | 7                 |
| 22.08                | Servicios Generales                          | 6000                   | 1370                | 4630                 | 0                          | 23                |
| 22.10                | Serv.Financieros y de Seguros                | 300                    | 0                   | 300                  | 0                          | 0                 |
| 22.11                | Servicios Técnicos y Profesionales           | 13290                  | 580                 | 12711                | 0                          | 4                 |
| 22.12                | Otros Gastos en Bienes y Servicios de Consum | 230                    | 0                   | 230                  | 0                          | 0                 |
| 26.02                | Compensación x daños a terceros              | 10000                  | 0                   | 10000                | 0                          | 0                 |
| 29.04                | Mobiliario y Otros                           | 4000                   | 0                   | 4000                 | 0                          | 0                 |
| 29.05                | Maquinas y Equipos                           |                        | 1939                | -1939                | 0                          | 0                 |
| 29.06                | Equipos informaticos                         | 7000                   | 0                   | 7000                 | 0                          | 0                 |
| 34.07                | Deuda Flotante                               | 1710                   | 1710                | 0                    | 0                          | 100               |
| 35.                  | Saldo Final de Caja                          | 1000                   | 0                   | 1000                 | 0                          | 0                 |
| Total Gastos.....M\$ |  | 515014                 | 118442              | 396573               | 0                          | 23,00             |

Ppto. Vigente (M\$) al 30/09/2024  
Gastos de Salud



Ppto.Vigente VS Gasto real  
Salud al 30/09/2024



**BALANCE DE EJECUCION PRESUPUESTARIA ACUMULADO**

**AREA SALUD**

GASTOS AL 30/09/2024

| Subt. | Item | Asig. | Sub-A. | Denominación                                     | Presup. Inicial (M\$) | Presup. Vigente (M\$) | Obligación Devengada (M\$) | Saldo Presupuestario (M\$) | Deuda Exigible (M\$) |
|-------|------|-------|--------|--|-----------------------|-----------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------|
| 21    |      |       |        | C x P Gastos en Personal                         | 127.045               | 207.045               | 88.677                     | 118.368                    | 0                    |
| 02    |      |       |        | Personal a Contrata                              | 127.045               | 207.045               | 88.677                     | 118.368                    | 0                    |
|       | 001  |       |        | Sueldos y Sobresueldos                           | 110.855               | 150.855               | 75.972                     | 74.883                     | 0                    |
|       |      | 001   |        | Sueldos Bases                                    | 28.979                | 58.979                | 20.076                     | 38.903                     | 0                    |
|       |      | 004   |        | Asignación de Zona                               | 23.183                | 23.183                | 16.061                     | 7.122                      | 0                    |
|       |      | 004   | 001    | Asignación de Zona, Art. 7º y 25, D.L. N° 3.551, | 23.183                | 23.183                | 16.061                     | 7.122                      | 0                    |
|       |      | 014   |        | Asignaciones Sustitutivas                        | 2.728                 | 2.728                 | 1.824                      | 904                        | 0                    |
|       |      | 014   | 001    | Asignación Única, Art. 4º, Ley N° 18.717         | 2.728                 | 2.728                 | 1.824                      | 904                        | 0                    |
|       |      | 027   |        | Asignación de Estímulo Personal Médico y Profe   | 15.069                | 25.069                | 8.399                      | 16.670                     | 0                    |
|       |      | 027   | 002    | Asignación por Desempeño en Condiciones Dific    | 15.069                | 25.069                | 8.399                      | 16.670                     | 0                    |
|       |      | 037   |        | Asignación Zonas Extremas                        | 9.758                 | 9.758                 | 6.856                      | 2.902                      | 0                    |
|       |      | 042   |        | Asignación de Atención Primaria Municipal        | 28.979                | 28.979                | 20.076                     | 8.903                      | 0                    |
|       |      | 999   |        | Otras Asignaciones                               | 2.159                 | 2.159                 | 2.681                      | -522                       | 0                    |
|       | 002  |       |        | Aportes del Empleador                            | 3.567                 | 3.567                 | 2.593                      | 974                        | 0                    |
|       |      | 002   |        | Otras Cotizaciones Previsionales                 | 3.567                 | 3.567                 | 2.593                      | 974                        | 0                    |
|       | 003  |       |        | Asignaciones por Desempeño                       | 3.299                 | 3.299                 | 1.511                      | 1.788                      | 0                    |
|       |      | 002   |        | Desempeño Colectivo                              | 3.299                 | 3.299                 | 1.511                      | 1.788                      | 0                    |
|       |      | 002   | 003    | Asignación de Desarrollo y Estímulo al Desempe   | 3.299                 | 3.299                 | 1.511                      | 1.788                      | 0                    |
|       | 004  |       |        | Remuneraciones Variables                         | 8.048                 | 48.048                | 7.265                      | 40.783                     | 0                    |
|       |      | 005   |        | Trabajos Extraordinarios                         | 5.048                 | 25.048                | 6.359                      | 18.689                     | 0                    |
|       |      | 006   |        | Comisiones de Servicios en el País               | 3.000                 | 23.000                | 907                        | 22.093                     | 0                    |
|       | 005  |       |        | Aguinaldos y Bonos                               | 1.276                 | 1.276                 | 1.336                      | -60                        | 0                    |
|       |      | 001   |        | Aguinaldos                                       | 1.276                 | 1.276                 | 655                        | 621                        | 0                    |
|       |      | 001   | 001    | Aguinaldo de Fiestas Patrias                     | 718                   | 718                   | 655                        | 63                         | 0                    |
|       |      |       | 002    | Aguinaldo de Navidad                             | 558                   | 558                   | 0                          | 558                        | 0                    |
|       |      | 003   |        | Bonos Especiales                                 | 0                     | 0                     | 681                        | -681                       | 0                    |
|       |      | 003   | 001    | Bono Extraordinario Anual                        | 0                     | 0                     | 681                        | -681                       | 0                    |
| 22    |      |       |        | C x P Bienes y Servicios de Consumo              | 105.645               | 284.259               | 26.116                     | 258.144                    | 0                    |
| 01    |      |       |        | Alimentos y Bebidas                              | 2.000                 | 2.000                 | 142                        | 1.858                      | 0                    |
|       | 001  |       |        | Para Personas                                    | 2.000                 | 2.000                 | 142                        | 1.858                      | 0                    |

|           |  |               |                |               |               |          |
|-----------|--|---------------|----------------|---------------|---------------|----------|
| <b>02</b> | <b>Textiles, Vestuario y Calzado</b>           | <b>3.500</b>  | <b>11.500</b>  | <b>0</b>      | <b>11.500</b> | <b>0</b> |
| 002       | Vestuario, Accesorios y Prendas Diversas       | 3.000         | 11.000         | 0             | 11.000        | 0        |
| 003       | Calzado  | 500           | 500            | 0             | 500           | 0        |
| <b>03</b> | <b>Combustibles y Lubricantes</b>              | <b>21.446</b> | <b>51.446</b>  | <b>84</b>     | <b>51.362</b> | <b>0</b> |
| 001       | Para Vehículos                                 | 21.446        | 51.446         | 84            | 51.362        | 0        |
| <b>04</b> | <b>Materiales de Uso o Consumo</b>             | <b>42.159</b> | <b>109.483</b> | <b>17.576</b> | <b>91.907</b> | <b>0</b> |
| 001       | Materiales de Oficina                          | 2.000         | 12.000         | 1.313         | 10.687        | 0        |
| 003       | Productos Químicos                             | 2.000         | 2.000          | 784           | 1.216         | 0        |
| 004       | Productos Farmacéuticos                        | 28.359        | 78.359         | 10.645        | 67.714        | 0        |
| 005       | Materiales y Útiles Quirúrgicos                | 2.000         | 9.324          | 1.380         | 7.944         | 0        |
| 007       | Materiales y Útiles de Aseo                    | 2.000         | 2.000          | 999           | 1.001         | 0        |
| 009       | Insumos, Repuestos y Accesorios Computacional  | 800           | 800            | 67            | 733           | 0        |
| 010       | Materiales para Mantenimiento y Reparaciones d | 1.000         | 1.000          | 0             | 1.000         | 0        |
| 011       | Repuestos y Accesorios para Mantenimiento y Re | 2.000         | 2.000          | 2.237         | -237          | 0        |
| 999       | Otros  | 2.000         | 2.000          | 151           | 1.849         | 0        |
| <b>05</b> | <b>Servicios Básicos</b>                       | <b>4.010</b>  | <b>4.010</b>   | <b>1.622</b>  | <b>2.388</b>  | <b>0</b> |
| 001       | Electricidad                                   | 10            | 10             | 0             | 10            | 0        |
| 002       | Agua   | 2.000         | 2.000          | 1.056         | 944           | 0        |
| 003       | Gas  | 2.000         | 2.000          | 566           | 1.434         | 0        |
| <b>06</b> | <b>Mantenimiento y Reparaciones</b>            | <b>24.000</b> | <b>84.000</b>  | <b>4.599</b>  | <b>79.401</b> | <b>0</b> |
| 001       | Mantenimiento y Reparación de Edificaciones    | 2.000         | 2.000          | 0             | 2.000         | 0        |
| 002       | Mantenimiento y Reparación de Vehículos        | 2.000         | 32.000         | 2.199         | 29.801        | 0        |
| 999       | Otros  | 20.000        | 50.000         | 2.400         | 47.600        | 0        |
| <b>07</b> | <b>Publicidad Y Difusión</b>                   | <b>2.000</b>  | <b>2.000</b>   | <b>143</b>    | <b>1.857</b>  | <b>0</b> |
| 001       | Servicios de Publicidad                        | 1.000         | 1.000          | 0             | 1.000         | 0        |
| 002       | Servicios de Impresión                         | 1.000         | 1.000          | 143           | 857           | 0        |
| <b>08</b> | <b>Servicios Generales</b>                     | <b>1.000</b>  | <b>6.000</b>   | <b>1.370</b>  | <b>4.630</b>  | <b>0</b> |
| 001       | Servicios de Aseo                              | 0             | 4.000          | 0             | 4.000         | 0        |
| 007       | Pasajes, Fletes y Bodegajes                    | 1.000         | 2.000          | 1.370         | 630           | 0        |
| <b>10</b> | <b>Servicios Financieros y de Seguros</b>      | <b>300</b>    | <b>300</b>     | <b>0</b>      | <b>300</b>    | <b>0</b> |
| 002       | Primas y Gastos de Seguros                     | 300           | 300            | 0             | 300           | 0        |
| <b>11</b> | <b>Servicios Técnicos y Profesionales</b>      | <b>5.000</b>  | <b>13.290</b>  | <b>580</b>    | <b>12.711</b> | <b>0</b> |
| 002       | Cursos de Capacitación                         | 5.000         | 5.000          | 0             | 5.000         | 0        |
| 999       | Otros  | 0             | 8.290          | 580           | 7.711         | 0        |

|                |  |                   |                   |                   |                   |             |
|----------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------|
| 12             | Otros Gastos en Bienes y Servicios de Consumo  | 230               | 230               | 0                 | 230               | 0           |
| 002            | Gastos Menores                                 | 230               | 230               | 0                 | 230               | 0           |
| 26             | C x P Otros Gastos Corrientes                  | 0                 | 10.000            | 0                 | 10.000            | 0           |
| 02             | Compensaciones por Daños a Terceros y/o a la P | 0                 | 10.000            | 0                 | 10.000            | 0           |
| 29             | C x P Adquisición de Activos no Financieros    | 4.000             | 11.000            | 1.939             | 9.061             | 0           |
| 04             | Mobiliario y Otros                             | 0                 | 4.000             | 0                 | 4.000             | 0           |
| 05             | Máquinas y Equipos                             | 0                 | 0                 | 1.939             | -1.939            | 0           |
| 999            | Otras  | 0                 | 0                 | 1.939             | -1.939            | 0           |
| 06             | Equipos Informáticos                           | 4.000             | 7.000             | 0                 | 7.000             | 0           |
| 001            | Equipos Computacionales y Periféricos          | 4.000             | 7.000             | 0                 | 7.000             | 0           |
| 34             | C x P Servicio de la Deuda                     | 0                 | 1.710             | 1.710             | 0                 | 0           |
| 07             | Deuda Flotante                                 | 0                 | 1.710             | 1.710             | 0                 | 0           |
| 35             | Saldo final de Caja                            | 1.000             | 1.000             | 0                 | 1.000             | 0           |
| <b>TOTALES</b> |  | <b>\$ 237.690</b> | <b>\$ 515.014</b> | <b>\$ 118.442</b> | <b>\$ 396.573</b> | <b>\$ -</b> |

## **SUBT ITEM GASTOS PRESUPUESTADO SALUD III TRIMESTRE 2024**

- 21 GASTOS DE PERSONAL: Bajo este concepto está considerado cubrir los compromisos de sueldos del personal, regidos por la Ley 19.378. Así se tiene registrada una gasto al III Trimestre de M\$ 88.677 monto que representa al 42% del total proyectado. A nivel de ítem, tenemos:
- Ítem 02 "Personal a Contrata" indica un 42% de avance con gasto de M\$ 88.677 de un total presupuestado de M\$ 207.045.-
- 22 C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO: Como se puede observar al finalizar el período en análisis, el gasto ha sido de M\$ 26.116 pesos, el cual representa al 9% de avance de un presupuesto total de M\$ 284.259.-
- 01 ALIMENTOS Y BEBIDAS: Con un presupuesto vigente de M\$ 2.000 y un Gasto real al III Trimestre de M\$ 142 lo que equivale a un avance presupuestario del 7%.-
- 02 TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO: Con un presupuesto vigente de M\$11.500 y un gasto real de M\$ 0 al III Trimestre 2024.
- 03 COMBUSTIBLE Y LUBRICANTES: Con un gasto real de M\$ 84 al III Trimestre de este año por consecuencia un avance del 0,16%.
- 04 MATERIALES DE USO O CONSUMO: Con un avance presupuestario de 16% por un gasto real de M\$ 17.576 de un total Presupuestado para este año 2024 de M\$ 109.483.-
- En este Ítem se encuentran gastos de Materiales de oficina, productos químicos, farmacéuticos, materiales y útiles de aseo, repuestos y accesorios para mantenimiento y reparaciones de vehículos. Siendo el gasto mayor en esta cuenta la realizada en repuestos y accesorios para vehículos por la suma de M\$ 2.237.-
- 05 SERVICIOS BASICOS: Con un gasto real de M\$ 1.622 lo que significa un avance presupuestario de 40%.-
- 06 MANTENIMIENTO Y REPARACIONES: se realizó al III trimestre 2024 un gasto real de M\$ 4.599 con un avance del 5,47% de un presupuesto de M\$ 84.000.-
- 07 PUBLICIDAD Y DIFUSION: Con un avance presupuestario de 7,15% lo que equivale a un gasto real de M\$ 143-
- 08 SERVICIOS GENERALES: En este Ítem se realizó un gasto real de M\$ 1.370 lo que equivale al 22,8% de avance presupuestario total de M\$ 6.000.-

- 10 SERVICIOS FINANCIEROS Y DE SEGUROS: Con un avance de M\$ 0 lo que representa un 0% del total presupuestado de M\$ 300.-
- 11 SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES: Con un monto Presupuestado de M\$ 13.290 y un avance real de M\$ 580.-
- 12 OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO: Con un valor Presupuestado de M\$ 230 y un gasto realizado de M\$ 0.-
- 26 C xP OTROS GASTOS CORRIENTES: Ítem que cuenta con cero gasto para el III Trimestre del año 2024
- 02 Compensación por daños a terceros y/o a la propiedad: Con un presupuesto de M\$ 10.000 y un avance de cero gasto para el III Trimestre 2024.
- 29 C x P ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS: En este ítem se incluye:

MOBILIARIOS Y OTROS: Con un Gasto Presupuestado de M\$ 11.000 y un avance del 17,6% para el III trimestre 2024.

EQUIPOS INFORMATICOS: Presupuestados por un valor de M\$ 7.000 y con un grado de avance del gasto real de 0%.

- 34 C x P Servicio de la Deuda Flotante: Ítem que cuenta con un saldo pendiente por deuda flotante de M\$ 1.710 y que al final del III Trimestre de este año realizo un gasto de M\$ 1.710 por lo que tiene un avance del 100%.
- 35 SALDO FINAL DE CAJA: Cuenta que al final del III Trimestre tiene un presupuesto vigente de M\$ 1.000.



**SITUACIÓN PREVISIONAL  
MUNICIPAL-SALUD  
III TRIMESTRE AÑO 2024**

### SITUACION COMPROMISOS PREVISIONALES DE RECURSOS HUMANOS

#### 1.- Situación compromisos previsionales área Municipal

Al 30 de Septiembre del año 2024, la situación de las Cotizaciones Previsionales del personal de planta y contrata, regido por la Ley 18.883 "Estatuto para Funcionarios Municipales", del Subtítulo 21 Gasto en Personal, es la siguiente:

|  | Retenciones<br>Previsionales | Retenciones<br>Voluntarias |
|--|------------------------------|----------------------------|
| Deuda devengada al 30-09-2024 Personal de planta   | 6.857.460                    | 3.172.198                  |
| Deuda devengada al 30-09-2024 Personal de contrata | 1.651.665                    | 35.336                     |
| <b>Total Deuda Previsional a Pagar</b>             | <b>\$ 8.509.125</b>          | <b>\$ 3.207.534</b>        |

#### 2.- Situación compromisos previsionales área Salud

Al 30 de Septiembre del año 2024, la situación de las Cotizaciones Previsionales del personal del departamento de Salud, regido por la Ley 19.378 "Estatuto de Atención Primaria de Salud", es la siguiente:

|   | Retenciones<br>Previsionales | Retenciones<br>Voluntarias |
|---|------------------------------|----------------------------|
| Deuda devengada al 30-09-2024 personal Estatuto de Salud P. | 2.116.825                    | 54.338                     |
| <b>Total Deuda Previsional a Pagar</b>                      | <b>\$ 2.116.825</b>          | <b>\$ 54.338</b>           |

#### 3.- Situación compromisos con la Mutua por pago correspondientes a los Concejales

|   |                  |  |
|---|------------------|--|
| Mutua de Seguridad                                    | \$ 163.362       |  |
| Deuda devengada al 30/09/2024 Mutua de los concejales |                  |  |
| <b>Total Deuda Mutua Concejales</b>                   | <b>\$163.362</b> |  |

MUNICIPALIDAD DE GENERAL LAGOS  
III TRIMESTRE 2024

**SITUACION COMPROMISOS TRIBUTARIOS DE RECURSOS HUMANOS**

| <b>1.- Situación compromisos tributarios y judiciales área Municipal</b> | <b>Tributarias y<br/>Judiciales</b> |
|--|-------------------------------------|
| Deuda devengada al 30-09-2024 personal de planta Impto. Unico            | 1.850.391                           |
| Deuda devengada al 30-09-2024 personal de contrata Impto. Unico          | 73.281                              |
| Deuda devengada al 30-09-2024 contratados a honorarios                   | 2.703.354                           |
| Deuda devengada al 30-09-2024 Impto. Unico Concejales                    | 33.450                              |
| Deuda devengada al 30-09-2024 Retención Judicial Personal Municipal      | 2.072.485                           |
| <b>Total Deuda Tributaria a Pagar al 30-09-2024</b>                      | <b>\$ 6.732.961</b>                 |

| <b>2.- Situación compromisos tributarios y judiciales área Salud</b> | <b>Tributarias y<br/>Judiciales</b> |
|--|-------------------------------------|
| Deuda devengada al 30-09-2024, personal de Salud P. Impto.Unico      | 27.633                              |
| <b>Total Deuda Tributaria a Pagar al 30-09-2024</b>                  | <b>\$ 27.633</b>                    |

|              |                     |
|--------------|---------------------|
| <b>TOTAL</b> | <b>\$ 6.760.594</b> |
|--------------|---------------------|



**SITUACIÓN DE APOORTE FONDO  
COMUN MUNICIPAL  
III TRIMESTRE AÑO 2024**

**APORTE AL FONDO COMUN MUNICIPAL**

Al 30 de Septiembre del año 2024, el aporte efectuado por la Municipalidad de General Lagos al Fondo Comun Municipal, fue el siguiente:

|   | N°<br>DECRETO<br>PAGO | FECHA<br>DECRETO<br>PAGO | FOLIO       | MONTO      |
|---|-----------------------|--------------------------|-------------|------------|
| <b>SALDO INICIAL DEUDA AL 01-01-2023</b>                            |                       |                          |             | 268.723    |
| - ENERO, traspaso al fondo común municipal (DIC./23)                | 5                     | 08/01/2024               | F-5678012 - | 268.723    |
| + ENERO, Recaudación Permisos de circulación (62.5%)                |                       |                          |             | 533.382    |
| - FEBRERO, traspaso al fondo común municipal recaudación enero      | 68                    | 07/02/2024               | F-5695927 - | 533.382    |
| + FEBRERO, Recaudación Permisos de circulación (62.5%)              |                       |                          |             | -          |
| - MARZO, traspaso al fondo común municipal recaudación febrero      |                       |                          | F-0         | -          |
| + MARZO, Recaudación Permisos de circulación(62.5%)                 |                       |                          |             | 12.509.039 |
| - ABRIL, traspaso al fondo común municipal recaudación Marzo        | 170                   | 04/04/2024               | F-5737437 - | 12.509.039 |
| + ABRIL, Recaudación Permisos de circulación(62.5%)                 |                       |                          |             | 3.717.718  |
| - MAYO, traspaso al fondo común municipal recaudación Abril         | 250                   | 07/05/2024               | F-5757266 - | 3.717.718  |
| + MAYO, Recaudación Permisos de circulación(62.5%)                  |                       |                          |             | 893.129    |
| - JUNIO, traspaso al fondo común municipal recaudación Mayo         | 366                   | 06/06/2024               | F-5775546 - | 893.129    |
| + JUNIO, Recaudación Permisos de circulación(62.5%)                 |                       |                          |             | 392.356    |
| - JULIO, traspaso al fondo común municipal recaudación Junio        | 442                   | 04/07/2024               | F-5791669 - | 392.356    |
| + JULIO, Recaudación Permisos de circulación(62.5%)                 |                       |                          |             | 61.844     |
| - AGOSTO, traspaso al fondo común municipal recaudación Julio       | 548                   | 07/08/2024               | F-5810667 - | 61.844     |
| + AGOSTO, Recaudación Permisos de circulación(62.5%)                |                       |                          |             | 608.538    |
| - SEPTIEMBRE, traspaso al fondo común municipal recaudación Agosto  | 621                   | 04/09/2024               | F-5825932 - | 608.538    |
| + SEPTIEMBRE, Recaudación Permisos de circulación(62.5%)            |                       |                          |             | 13.016.567 |
| - OCTUBRE, traspaso al fondo común municipal recaudación Septiembre | 719                   | 03/10/2024               | F-5840852 - | 13.016.567 |
| <b>DEUDA FONDO COMUN MUNICIPAL</b>                                  |                       |                          | <b>\$</b>   | <b>-</b>   |

Al III Trimestre se devengo un Fondo Comun a Pagar por el mes de Septiembre de \$ 13.016.567 el que fue cancelado según Decreto de Pago N° 719 con fecha 03 de Octubre del presente año.



**SITUACIÓN FINANCIERA  
MUNICIPAL  
III TRIMESTRE AÑO 2024**



**OFICIO N. 14.145 DE LA CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA  
IMPORTE INSTRUCCIONES A LAS MUNICIPALIDADES SOBRE CALCULO DEL  
SUPERAVIT Y DEFICIT**

**1.- CONCEPTO DE DEFICIT Y SUPERAVIT MUNICIPAL**

CUANDO NOS REFERIMOS A DEFICIT PODEMOS SEÑALAR, EN TERMINOS GENERALES, QUE CORRESPONDE A UNA SITUACION EN LA QUE LOS INGRESOS DE UNA ENTIDAD SON MENORES QUE SUS GASTOS.

SI BIEN LA LEY N. 18.695, ORGANICA CONSTITUCIONAL DE MUNICIPALIDADES, NO MENCIONA EL VOCABLE SUPERAVIT, LA DEFINICION DEL CONCEPTO DE DEFICIT Y LAS METODOLOGIAS PARA SU CALCULO, QUE SE INSTRUYEN EN ESTA OPORTUNIDAD, PERMITIRAN DETERMINAR, POR OPOSICION, EL CONCEPTO DE SUPERAVIT.

**2.- PRINCIPIO DE SANIDAD Y EQUILIBRIO EN EL PRESUPUESTO APROBADO**

**EQUILIBRIO O DESEQUILIBRIO PRESUPUESTARIO = INGRESOS TOTALES EN EL PRESUPUESTO APROBADO – GASTOS TOTALES EN EL PRESUPUESTO APROBADO.**

**DESEQUILIBRIO, SI EL VALOR RESULTANTE ES NEGATIVO Y EQUILIBRIO SI EL VALOR ES POSITIVO.**

**3.- CORRECTA DETERMINACION DEL SALDO INICIAL DE CAJA Y LA CORRESPONDIENTE ACTUALIZACION PRESUPUESTARIA.**

**4.- DEFICIT QUE ADVIERTA LA UNIDAD DE CONTROL EN SU EXAMINACION TRIMESTRAL.**

**4.1.- DEFICIT-SUPERAVIT ACUMULADO TRIMESTRAL EN BASE AL DEVENGADO (AL CIERRE DE CADA TRIMESTRE)**

**4.2.- DEFICIT-SUPERAVIT ACUMULADO TRIMESTRAL EN BASE EFECTIVO MODIFICADO (AL CIERRE DE CADA TRIMESTRE)**

**4.3.- DEFICIT-SUPERAVIT FINANCIERO ACUMULADO TRIMESTRAL (AL CIERRE DE CADA TRIMESTRE)**

**MUNICIPALIDAD DE GENERAL LAGOS**  
**III TRIMESTRE AÑO 2024**

**INDICADORES DE DEFICIT AREA MUNICIPAL**  
**AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2024**

OFICIO N. 14.145 C.G.R. DE FECHA 28.05.2019

**DETERMINACION DEL SALDO INICIAL DE CAJA AÑO 2024**

| <b>METODOLOGIA DEL CALCULO SALDO INICIAL DE CAJA AÑO 2024</b> |   |               |                      |
|---|---|---------------|----------------------|
| <b>MUNICIPAL</b>  |   |               |                      |
|   | <b>DISPONIBILIDAD AL 01,01,2024</b>   |               | <b>3.077.172.685</b> |
| 111,02,01   | BANCO ESTADO MUNICIPAL  | 2.772.718.045 |                      |
| 111,02,04   | CUENTA CHILE DEPORTES   | 358.929       |                      |
| 111,02,05   | CUENTA COMPLEMENTARIA MUNICIPAL   | 62.224.325    |                      |
| 111,02,06   | CUENTA COMPLEMENTARIA SALUD   | 99.781.062    |                      |
| 111,02,07   | CUENTA COMPLEMENTARIA SERPLAC   | 1.053.952     |                      |
| 111,02,09   | CUENTA COMPLEMENTARIA PRODESAL  | 4.639.347     |                      |
| 111,02,10   | CUENTA GESTION DE EDUCACION   | 77.470.472    |                      |
| 111,02,11   | CUENTA RECURSOS SEP   | 19.057.193    |                      |
| 111,02,12   | CUENTA RECURSOS FAEP  | 2.905.127     |                      |
| 111,02,13   | CUENTA FONDOS CONADI  | 36.928.162    |                      |
| 111.02.98   | CONTRACUENTA FONDO COMUN  | - 268.723     |                      |
| 111,08  | FONDO COMUN   | 268.723       |                      |
| 111,01  | CAJERO  | 36.071        |                      |
| MAS:  |   |               | <b>380.783.792</b>   |
|   | <b>CUENTAS DEUDORAS REPRESENTATIVAS DE MOVIMIENTOS FINANCIEROS NO PRESUPUESTARIOS</b>   |               |                      |
| 114,03  | ANTICIPOS A RENDIR CUENTAS  | 306.376       |                      |
| 114,05  | APLICACIÓN DE FONDOS EN ADMINISTRACION  | 377.621.444   |                      |
| 114,06  | ANTICIPOS PREVISIONALES   | - 196.164     |                      |
| 114,08  | OTROS DEUDORES FINANCIEROS  | 1.500.000     |                      |
| 116,01  | DOCUMENTOS PROTESTADOS  | 1.552.136     |                      |
| MENOS:  |   |               | <b>- 536.375.975</b> |
|   | <b>CUENTAS ACREEDORAS REPRESENTATIVAS DE MOVIMIENTOS FINANCIEROS NO PRESUPUESTARIOS</b> |               |                      |
| 214,05  | ADMINISTRACION DE FONDOS  | - 486.968.153 |                      |
| 214,09  | OTRAS OBLIGACIONES FINANCIERAS  | - 20.907.981  |                      |
| 214,10  | RETENCIONES PREVISIONALES   | - 9.401.688   |                      |
| 214,11  | RETENCIONES TRIBUTARIAS   | - 9.162.262   |                      |
| 214,12  | RETENCIONES VOLUNTARIAS   | - 2.634.543   |                      |
| 214,13  | RETENCIONES JUDICIALES Y SIMILARES  | -             |                      |
| 216,01  | DOCUMENTOS CADUCADOS  | - 7.301.348   |                      |
| IGUAL   |   |               |                      |
|   | <b>SALDO INICIAL DE CAJA DETERMINADO</b>  |               | <b>2.921.580.502</b> |

MUNICIPALIDAD DE GENERAL LAGOS  
III TRIMESTRE AÑO 2024

INDICADORES DE DEFICIT AREA MUNICIPAL  
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2024

OFICIO N. 14.145 C.G.R. DE FECHA 28.05.2019

**1.- CALCULO DEFICIT/SUPERAVIT ACUMULADO TRIMESTRAL EN BASE AL DEVENGADO  
(AL CIERRE DE FECHA 30.09.2024)**

|  | M\$              |
|--|------------------|
| SALDO INICIAL DE CAJA REAL AL 01 DE ENERO DEL AÑO 2024 | 2.921.581        |
| Mas INGRESOS DEVENGADOS AL 30-09-2024                  | 2.322.284        |
| Menos GASTOS DEVENGADOS AL 30-09-2024                  | -2.094.272       |
| <b>SALDO (SUPERAVIT)</b>                               | <b>3.149.593</b> |

**2.- CALCULO DEFICIT/SUPERAVIT ACUMULADO TRIMESTRAL EN BASE AL EFECTIVO MODIFICADO  
(AL CIERRE DE FECHA 30.09.2024)**

|                                       | M\$              |
|---------------------------------------|------------------|
| SALDO INICIAL DE CAJA DETERMINADO     | 2.921.581        |
| Mas INGRESOS PERCIBIDOS AL 30-09-2024 | 2.322.284        |
| Menos GASTOS DEVENGADOS AL 30-09-2024 | -2.094.272       |
| <b>SALDO (SUPERAVIT)</b>              | <b>3.149.593</b> |

**3.- CALCULO DEFICIT-SUPERAVIT FINANCIERO ACUMULADO TRIMESTRAL  
(AL CIERRE DEL 30.09.2024)**

|  | M\$              |
|--|------------------|
| SALDO FINAL DE CAJA REAL DETERMINADO AL 30.09.2024                                 | 3.149.591        |
| Menos OBLIG. PENDIENTES RECONOCIDAS CON VENCIMIENTO IGUAL O ANTERIOR AL 30.09.2024 |                  |
| CUENTAS 215 ACREEDORES PRESUPUESTARIOS   | 0                |
| CUENTAS 221 CUENTAS POR PAGAR  | -15.166          |
| CUENTAS 222 OTROS PASIVOS  | 0                |
| CUENTAS 224  |                  |
| CUENTAS 225  |                  |
| CUENTAS 226  |                  |
| CUENTAS 231 DEUDA PUBLICA INTERNA  | 0                |
| <b>SALDO (SUPERAVIT)</b>   | <b>3.134.425</b> |

SALDO FINAL DE CAJA

Según lo prescrito en el decreto N° 854, de 2004, del Ministerio de Hacienda, el subtítulo 35 Saldo Final de Caja lo define como la estimación al 31 de diciembre del ejercicio presupuestario. En términos prácticos, se refiere a aquellos recursos que se espera recibir y que no se les ha dado un destino específico, permitiendo el equilibrio del Presupuesto.

**MUNICIPALIDAD DE GENERAL LAGOS**  
**III TRIMESTRE AÑO 2024**

**INDICADORES DE DEFICIT AREA MUNICIPAL**  
**AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2024**

OFICIO N. 14.145 C.G.R. DE FECHA 28.05.2019

| <b>METODOLOGIA DEL CALCULO SALDO FINAL DE CAJA AÑO AL 30.09.2024</b> |   |               |                      |
|--|---|---------------|----------------------|
| <b>MUNICIPAL</b>   |   |               |                      |
|  | <b>DISPONIBILIDAD AL 30,09,2024</b>   |               | <b>3.383.691.419</b> |
| 111,02,01  | BANCO ESTADO MUNICIPAL  | 2.979.686.046 |                      |
| 111,02,04  | CUENTA CHILE DEPORTES   | 358.929       |                      |
| 111,02,05  | CUENTA COMPLEMENTARIA MUNICIPAL   | 116.803.938   |                      |
| 111,02,06  | CUENTA COMPLEMENTARIA SALUD   | 128.260.550   |                      |
| 111,02,07  | CUENTA COMPLEMENTARIA SERPLAC   | 2.535.513     |                      |
| 111,02,09  | CUENTA COMPLEMENTARIA PRODESAL  | 4.639.347     |                      |
| 111,02,10  | CUENTA GESTION EDUCACION  | 77.470.472    |                      |
| 111,02,11  | CUENTA RECURSOS SEP   | 19.057.193    |                      |
| 111,02,12  | CUENTA RECURSO FAEP   | 2.905.127     |                      |
| 111,02,13  | CUENTA FONDOS CONADI  | 36.928.162    |                      |
| 111,02,98  | CONTRACUENTA FONDO COMUN  | - 13.016.567  |                      |
| 111,08   | FONDO COMUN   | 13.016.567    |                      |
| 111,01,01  | CAJERO  | 6.332.846     |                      |
| 111,01,02  | CAJERO TRANSBANK  | 8.713.296     |                      |
| <b>MAS:</b>  |   |               | <b>417.689.525</b>   |
|  | <b>CUENTAS DEUDORAS REPRESENTATIVAS DE MOVIMIENTOS FINANCIEROS NO PRESUPUESTARIOS</b>   |               |                      |
| 114,03   | ANTICIPOS A RENDIR CUENTAS  | 2.005.525     |                      |
| 114,05   | APLICACIÓN DE FONDOS EN ADMINISTRACION  | 414.236.979   |                      |
| 114,06   | ANTICIPOS PREVISIONALES   | - 156.390     |                      |
| 114,08   | OTROS DEUDORES FINANCIEROS  | -             |                      |
| 114,09   | TARJETAS DE CREDITO   | 51.275        |                      |
| 116,01   | DOCUMENTOS PROTESTADOS  | 1.552.136     |                      |
| <b>MENOS:</b>  |   |               | <b>- 651.789.926</b> |
|  | <b>CUENTAS ACREEDORAS REPRESENTATIVAS DE MOVIMIENTOS FINANCIEROS NO PRESUPUESTARIOS</b> |               |                      |
| 214,05   | ADMINISTRACION DE FONDOS  | - 608.126.988 |                      |
| 214,09   | OTRAS OBLIGACIONES FINANCIERAS  | - 19.904.455  |                      |
| 214,10   | RETENCIONES PREVISIONALES   | - 8.509.125   |                      |
| 214,11   | RETENCIONES TRIBUTARIAS   | - 4.660.476   |                      |
| 214,12   | RETENCIONES VOLUNTARIAS   | - 3.207.534   |                      |
| 214,13   | RETENCIONES JUDICIALES Y SIMILARES  | -             |                      |
| 216,01   | DOCUMENTOS CADUCADOS  | - 7.381.348   |                      |
| <b>IGUAL</b>   |   |               |                      |
|  | <b>SALDO FINAL DE CAJA DETERMINADO</b>  |               | <b>3.149.591.018</b> |



**SITUACIÓN FINANCIERA  
SALUD  
III TRIMESTRE AÑO 2024**

**MUNICIPALIDAD DE GENERAL LAGOS**  
**III TRIMESTRE 2024**

**INDICADORES DE DEFICIT AREA SALUD**  
**AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2024**  
**OFICIO N. 14.145 C.G.R. DE FECHA 28.05.2019**

**DETERMINACION DEL SALDO INICIAL DE CAJA AÑO 2023**

| <b>METODOLOGIA DEL CALCULO SALDO INICIAL DE CAJA AÑO 2024</b> |   |             |              |
|---|---|-------------|--------------|
| <b>SALUD</b>  |   |             |              |
|   | <b>DISPONIBILIDAD AL 01.01.2024</b>   |             | 289.278.308  |
| 111,02,02   | BANCO ESTADO SALUD  | 289.278.308 |              |
| 111,01  | CAJERO  | -           |              |
| <b>MAS:</b>   |   |             | 200.106      |
|   | <b>CUENTAS DEUDORAS REPRESENTATIVAS DE MOVIMIENTOS FINANCIEROS NO PRESUPUESTARIOS</b>   |             |              |
| 114,03  | ANTICIPOS A RENDIR CUENTAS  | -           |              |
| 114,05  | APLICACIÓN DE FONDOS EN ADMINISTRACION  | -           |              |
| 114,06  | ANTICIPOS PREVISIONALES   | 200.106     |              |
| 114,08  | OTROS DEUDORES FINANCIEROS  | -           |              |
| 116.01  | DOCUMENTOS PROTESTADOS  | -           |              |
| <b>MENOS:</b>   |   |             | - 11.154.400 |
|   | <b>CUENTAS ACREEDORAS REPRESENTATIVAS DE MOVIMIENTOS FINANCIEROS NO PRESUPUESTARIOS</b> |             |              |
| 214,05  | ADMINISTRACION DE FONDOS  | - 8.065.923 |              |
| 214,09  | OTRAS OBLIGACIONES FINANCIERAS  | - 765.622   |              |
| 214,10  | RETENCIONES PREVISIONALES   | - 1.874.037 |              |
| 214,11  | RETENCIONES TRIBUTARIAS   | - 788.587   |              |
| 214,12  | RETENCIONES VOLUNTARIAS   | - 465.401   |              |
| 214,13  | RETENCIONES JUDICIALES Y SIMILARES  | -           |              |
| 216,01  | DOCUMENTOS CADUCADOS  | 805.170     |              |
| <b>IGUAL</b>  |   |             |              |
|   | <b>SALDO INICIAL DE CAJA DETERMINADO</b>  |             | 278.324.014  |

**MUNICIPALIDAD DE GENERAL LAGOS**  
**III TRIMESTRE 2024**

**INDICADORES DE DEFICIT AREA SALUD**  
**AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2024**  
**OFICIO N. 14.145 C.G.R. DE FECHA 28.05.2019**

**1.- CALCULO DEFICIT/SUPERAVIT ACUMULADO TRIMESTRAL EN BASE AL DEVENGADO**  
**(AL CIERRE DE FECHA 30.09.2024)**

|   | M\$            |
|---|----------------|
| <b>SALDO INICIAL DE CAJA AL 01 ENERO 2024</b> | <b>278.324</b> |
| <b>Mas INGRESOS DEVENGADOS AL 30-09-2023</b>  | <b>185.128</b> |
| <b>Menos GASTOS DEVENGADOS AL 30-09-2023</b>  | <b>-118442</b> |
| <b>SALDO (SUPERAVIT)</b>                      | <b>345.010</b> |

**2.- CALCULO DEFICIT-SUPERAVIT ACUMULADO TRIMESTRAL EN BASE AL EFECTIVO MODIFICADO**  
**(AL CIERRE DEL 30.09.2024)**

|  | M\$             |
|--|-----------------|
| <b>SALDO INICIAL DE CAJA DETERMINADO</b>     | <b>278.324</b>  |
| <b>Mas INGRESOS PERCIBIDOS AL 30.09.2024</b> | <b>185.128</b>  |
| <b>Menos GASTOS DEVENGADOS AL 30.09.2024</b> | <b>-118.442</b> |
| <b>SALDO (SUPERAVIT)</b>                     | <b>345.010</b>  |

**3.- CALCULO DEFICIT-SUPERAVIT FINANCIERO ACUMULADO TRIMESTRAL**  
**(AL CIERRE DEL 30.09.2024)**

|   | M\$            |
|---|----------------|
| <b>SALDO FINAL DE CAJA DETERMINADO</b>  | <b>340.177</b> |
| <b>Menos OBLIGACIONES PENDIENTES RECONOCIDAS IGUAL O ANTERIOR AL 30.09.2024</b> |                |
| <b>CUENTAS 215 ACREEDORES PRESUPUESTARIOS</b>                                   | <b>0</b>       |
| <b>CUENTAS 221 CUENTAS POR PAGAR</b>  | <b>0</b>       |
| <b>CUENTAS 222 OTROS PASIVOS</b>  | <b>0</b>       |
| <b>CUENTAS 231 DEUDA PUBLICA INTERNA</b>  | <b>0</b>       |
| <b>SALDO (SUPERAVIT)</b>  | <b>340.177</b> |

**SALDO FINAL DE CAJA**

Según lo prescrito en el decreto N° 854, de 2004, del Ministerio de Hacienda, el subtítulo 35 Saldo Final de Caja lo define como la estimación al 31 de diciembre del ejercicio presupuestario. En términos prácticos, se refiere a aquellos recursos que se espera recibir y que no se les ha dado un destino específico, permitiendo el equilibrio del Presupuesto.

MUNICIPALIDAD DE GENERAL LAGOS  
III TRIMESTRE 2024

INDICADORES DE DEFICIT AREA SALUD  
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2024  
OFICIO N. 14.145 C.G.R. DE FECHA 28.05.2019

DETERMINACION DEL SALDO FINAL DE CAJA AÑO 2024

| METODOLOGIA DEL CALCULO SALDO FINAL DE CAJA AÑO AL 30.09.2024 |   |             |              |
|---|---|-------------|--------------|
| <b>SALUD</b>  |   |             |              |
|   | <b>DISPONIBILIDAD AL 30.09.2024</b>   |             | 354.539.266  |
| 111,02,02   | BANCO ESTADO SALUD  | 354.539.266 |              |
| 111,01  | CAJERO  | -           |              |
| <b>MAS:</b>   |   |             | 696.164      |
|   | <b>Cuentas Deudoras Representativas de Movimientos Financieros no Presupuestarios</b>   |             |              |
| 114,03  | ANTICIPOS A RENDIR CUENTAS  | 500.000     |              |
| 114,05  | APLICACIÓN DE FONDOS EN ADMINISTRACION  | -           |              |
| 114,06  | ANTICIPOS PREVISIONALES   | 196.164     |              |
| 114,08  | OTROS DEUDORES FINANCIEROS  | -           |              |
| 116.01  | DOCUMENTOS PROTESTADOS  | -           |              |
| <b>MENOS:</b>   |   |             | - 15.058.150 |
|   | <b>Cuentas Acreedoras Representativas de Movimientos Financieros no Presupuestarios</b> |             |              |
| 214,05  | ADMINISTRACION DE FONDOS  | - 8.065.923 |              |
| 214,09  | OTRAS OBLIGACIONES FINANCIERAS  | - 4.112.022 |              |
| 214,10  | RETENCIONES PREVISIONALES   | - 2.116.832 |              |
| 214,11  | RETENCIONES TRIBUTARIAS   | - 27.633    |              |
| 214,12  | RETENCIONES VOLUNTARIAS   | - 54.338    |              |
| 214,13  | RETENCIONES JUDICIALES Y SIMILARES  | -           |              |
| 216,01  | DOCUMENTOS CADUCADOS  | - 681.402   |              |
| <b>IGUAL</b>  | <b>SALDO INICIAL DE CAJA DETERMINADO</b>  |             | 340.177.280  |



**OBLIGACIONES POR PAGAR  
MUNICIPAL-SALUD  
III TRIMESTRE AÑO 2024**



## DEUDAS DEVENGADAS AL 30 DE SEPTIEMBRE 2024

**MUNICIPAL: DEUDA DEVENGADA AL 30.09.2024                   \$ 0.-**

**SALUD           : DEUDA DEVENGADA AL 30.09.2024                   \$ 0.-**



# **PASIVOS CONTINGENTES III TRIMESTRE AÑO 2024**



## **ESTADO Y DETALLE DE CAUSAS**

### **I. MUNICIPALIDAD DE GENERAL LAGOS A SEPTIEMBRE 2024**

#### **PASIVOS CONTINGENTES**

La Ley N° 20.237 publicada el 24 de Diciembre del año 2007, en el artículo 2° punto N° 4, señala que se debe informar al Concejo “ los Pasivos Contingentes” derivados, entre otras causas por Demandas Judiciales y las deudas con proveedores, empresas de servicios y otras entidades públicas que puedan no ser servidas en el marco del presupuesto anual.

#### **I.-Causas vigentes al presente año 2024**

##### **Causas Civiles:**

#### **1.-Juicio Sumario, Causa Rol C-569-2022, 2° Juzgado de Letras de Arica, “Sociedad Chilena de Derecho de autor con IMGL”**

**1.1.- Objeto de la demanda:** Demanda por cumplimiento de contrato para la utilización de obras y fonogramas musicales del SCD para la radioemisora “Radio Visviri”, las cuales se alegan impagas desde Marzo de 2017 a Marzo de 2022 y desde Abril a la fecha, junto a indemnización de perjuicios y multa.

**1.2.-Cuantía demandada:** Dado que la Radioemisora de Visviri no genera ingresos, según el petitorio de la demanda se solicita que el Municipio pague el 1.28% de \$ 1.818.765.- reajustado conforme al IPC en los periodos que indica (\$18.188.- pesos presumible mensual, mas reajuste); mas indemnización de perjuicios y multa de 50UTM; cuantía total aproximada de \$ 4.000.000.- (Cuatro Millones de pesos)

**1.3.-Estado Procesal:** Archivada por inactividad del demandante. Etapa de Conciliación cumplida sin acuerdo, realizada previa contestación de la demanda, actualmente se encuentra pendiente la notificación de la resolución que recibe la causa por parte de la demandante.

**Conclusión:** La causa se encuentra archivada por el tribunal por falta de actividad del demandante. Quedo la determinación del tribunal de los puntos de prueba, no se notificó a la Municipalidad el auto de pruebas y se archivó luego de 6 meses de inactividad del Demandante.