

INFORME EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA

AL TERCER TRIMESTRE AÑO 2011

INDICE

A) MUNICIPALIDAD DE SANTA BARBARA

PRESUPUESTO VIGENTE: ASPECTOS GENERALES

- I DE LOS INGRESOS
- II DE LOS RECURSOS
- III RESTRICCIONES Y OBLIGACIONES

PARTIDAS PRESUPUESTARIAS

I INGRESOS MUNICIPALES

A INGRESOS PROPIOS

A.1 INGRESOS PERMANENES

A.1.1 FLUCTUACIÓN DEUDORES

A.2 INGRESOS PROPIOS NO PERMANENTES

II GASTOS MUNICIPALES

A GASTOS DE OPERACIÓN

A.1 GASTOS EN PERSONAL

A.2 BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO

A.2.1 BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO INTERNO

A.2.2 SERVICIOS A LA COMUNIDAD

B GASTOS DE TRANSFERENCIAS

B.1 TRANSFERENCIAS AL SECTOR PRIVADO

B.2 TRANSFERENCIAS AL SECTOR PÚBLICO

C INVERSIÓN

C.1 INVERSIÓN REAL

D INVERSIÓN FINANCIERA

E GASTOS Y TIEMPO DE EJECUCIÓN

B) DEPARTAMENTO DE EDUCACIÓN

I DE LOS INGRESOS

II DE LOS GASTOS

EN PERSONAL

DE FUNCIONAMIENTO

DE INVERSIÓN REAL

B) DEPARTAMENTO DE SALUD Y CEMENTERIO

I DE LOS INGRESOS

II DE LOS GASTOS

EN PERSONAL

DE FUNCIONAMIENTO

DE INVERSIÓN REAL

C) ANEXOS

INFORME

"EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA MUNICIPAL TERCER TRIMESTRE AÑO 2011"

PRESUPUESTO VIGENTE

I.- DE LOS INGRESOS.

El presupuesto aprobado para el año presupuestario 2011, en diciembre del año 2010, fue de M\$ 1.593.795.-. Por su parte, el presupuesto vigente al término de tercer trimestre 2011 fue de M\$ 2.423.407.-

De los Ingresos presupuestados de M\$ 1.690.739.-, al tercer Trimestre 2011 se han devengado ingresos por M\$ 1.502.534.-, correspondientes al 89% de lo presupuestado, en ambos casos no se considera el Saldo Inicial de Caja ni los Ingresos por Percibir.

De los Ingresos devengados del período, han ingresado efectivamente a las Arcas Municipales M\$ 1.492.570.-, la diferencia de M\$ 9.964.- corresponde a ingresos devengados que al término del 3º Trimestre no han sido percibidos, reflejados en los saldos las mismas cuentas.-

Los ingresos por cancelación de Ingresos por Percibir al tercer Trimestre asciende a M\$ 2.884.-, y que sumados a los Ingresos percibidos de M\$ 1.492.570.- resulta un total de M\$ 1.495.454.- y que corresponde a lo efectivamente Ingresado en las Arcas Municipales.-

De los M\$ 1.495.454.- ingresado en Arcas Municipales, más el Saldo Inicial de Caja de M\$ 732.668.-, resultó un total Disponible en Arcas Municipales de M\$ 2.228.122 para hacer frente a los gastos devengados en el período, transcurrido el 75% del horizonte temporal.-

Respecto del comportamiento de los ingresos mensuales durante el tercer Trimestre, obtenidos de los Informes a la Contraloría, éstos quedan reflejados en la siguiente tabla:

TABLA Nº 1 Ingresos devengados por mes de acuerdo a la Contabilidad Gubernamental.

Mes	Monto en \$	Porcentaje
ENERO	147.080.783	6,07%
FEBRERO	95.172.413	3,93%
MARZO	227.186.482	9,37%
ABRIL	118.529.930	4,89%
MAYO	305.665.500	12,61%
JUNIO	182.255.176	7,52%
JULIO	223.933.739	9,24%
AGOSTO	65.049.209	2,68%
SEPTIEMBRE	137.660.816	5,68%
OCTUBRE		0,00%
NOVIEMBRE		0,00%
DICIEMBRE		0,00%
Total Ingreso Devengado	1.502.534.048	62,00%
+ Ingresos Percibidos de años Ant.	2.883.588	
- Ingresos por Percibir año 2011	9.964.182	
= Ingreso Real del Período	1.495.453.454	61,71%
+ Saldo Inicial de Caja	732.668.000	30,23%
Total Disponible del Período	2.228.121.454	
Saldo Presupuestario	195.285.546	8,06%
Presupuesto Final	2.423.407.000	100,00%

Del análisis del cuadro anterior, basado en los Informes Contables enviados a la Contraloría tenemos que:

El total de Ingresos devengados por mes, no considera los ingresos recibidos por concepto de Ingresos por Percibir de años anteriores por un monto de \$ 2.883.588.-, razón por la cual se agrega.-

Además, en el total de Ingresos devengados por mes, incluyen los ingresos no percibidos en el período por \$ 9.964.182.-, por la cual se desminuye al total de ingresos devengados.-

Por lo tanto, de los ajustes realizados anteriormente, obtenemos el total de Ingresos efectivamente percibidos correspondiente a \$ 1.495.453.454.-, (No incluido el Saldo Inicial de Caja por \$ 732.668.000.-) basados en los Informes contables y que se ajustan a lo reflejado en el Balance Presupuestario que se adjunta al presente Informe.-

II.- DE LOS EGRESOS.

En relación a los egresos o gastos devengados al tercer Trimestre, éstos ascendieron a M\$ 1.393.953.-, correspondiendo a un 58,18 % del presupuestado vigente al 3º Trimestre 2011 y que asciende a M\$ 2.395.907.-, sin considerare el Saldo Final de Caja de M\$ 27.498.

Del total de gastos devengados se han cancelado efectivamente M\$ 1.380.833.-, la diferencia de M\$ 13.120.- corresponde a la deuda pendiente de pago o deuda exigible.-

TABLA N° 2 Egresos devengados por mes de acuerdo a la Contabilidad Gubernamental.

Mes	Monto en \$	Porcentaje
ENERO	56.662.767	2,34%
FEBRERO	170.190.008	7,02%
MARZO	187.598.324	7,74%
ABRIL	233.436.104	9,63%
MAYO	210.053.895	8,67%
JUNIO	86.469.294	3,57%
JULIO	200.880.992	8,29%
AGOSTO	127.542.208	5,26%
SEPTIEMBRE	121.118.143	5,00%
OCTUBRE		0,00%
NOVIEMBRE		0,00%
DICIEMBRE		0,00%
Total Gastos Devengado	1.393.951.735	57,52%
- Deuda Exigible	13.119.889	
Gasto Efectivo del Periodo	1.380.831.846	
Saldo Presupuestario	1.029.455.265	42,48%
Presupuesto Final	2.423.407.000	100,00%

Contrastados el total de gastos o egresos devengados de \$ 1.393.951.735.-, con los ingresos devengados de \$ 1.502.534.048.- al tercer Trimestre 2011, se aprecian que los Ingresos fueron superiores en \$ 108.582.313.-

Al comparar los gastos o egresos cancelados efectivamente, ascendente a \$ 1.380.831.846.-, con el total de ingresos efectivo disponible en el período analizado de \$ 1.495.453.454.-, resulta una diferencia a favor de \$ 114.621.608.-, que sumado al Saldo Inicial de Caja de \$ 732.668.000.- presentaría un saldo aproximado de caja o banco al 30/09/2011 de \$ 847.289.608.-

De los Ingresos y gastos al tercer Trimestre, de acuerdo a la Contabilidad Gubernamental, se observa el siguiente comportamiento.-

TABLA N° 3: Ingresos y Egresos por mes.

MES	INGRESOS	Deudor	%	EGRESOS	Acreedor	%	VARIACIONES
ENERO	147.080.783	5.766.144	9,79%	56.662.767	25.003.842	4,06%	90.418.016
FEBRERO	95.172.413	5.527.825	6,33%	170.190.008	10.282.624	12,21%	75.017.595
MARZO	227.186.482	24.855.456	15,12%	187.598.324	40.225.920	13,46%	39.588.158
ABRIL	118.529.930	24.902.456	7,89%	233.436.104	11.364.296	16,75%	114.906.174
MAYO	305.665.500	27.221.064	20,34%	210.053.895	56.185.178	15,07%	95.611.605
JUNIO	182.255.176	24.294.976	12,13%	86.469.294	8.257.176	6,20%	95.785.882
JULIO	223.933.739	33.117.411	14,90%	200.880.992	19.379.474	14,41%	23.052.747
AGOSTO	65.049.209	13.583.111	4,33%	127.542.208	9.156.099	9,15%	62.492.999
SEPTIEMBRE	137.660.816	9.964.182	9,16%	121.118.143	13.119.889	8,69%	16.542.673
OCTUBRE			0,00%			0,00%	0
NOVIEMBRE			0,00%			0,00%	0
DICIEMBRE			0,00%			0,00%	0
TOTAL	1.502.534.048		100,00%	1.393.951.735		100,00%	108.582.313

Del total de Ingresos devengados al finalizar el tercer Trimestre, existen \$ 9.964.182.- que no se han percibido y que están reflejados en sus respectivas cuentas.-

Del total de Egresos o gastos devengados por el municipio en el trimestre analizado, no se han cancelado efectivamente la suma de \$ 13.119.889.-

Del cuadro se desprende que al finalizar el segundo trimestre los Ingresos devengados son superiores a los Gastos devengados en \$ 108.582.313.- sin considerar el Saldo Inicial de Caja (\$ 732.668.000.-) ni las variaciones provenientes de la Cuenta Ingresos por Percibir. (\$ 2.883.588.).-

En los meses de enero, marzo, mayo, junio, julio y septiembre los ingresos fueron superiores a los gastos, no así en el mes de febrero, abril y agosto donde los gastos superaron a los ingresos.

Por otra parte el mes que ingresó menos recursos fue febrero y agosto representando cerca del 10,66 % de los recursos. Ahora, respecto de los gastos, el mes más gastador fue abril, mayo y julio que representó el 46% del total de gastos al término del tercer Trimestre.

NOTA:

Las diferencias producidas en los montos al comparar saldos por igual concepto pero, uno proveniente de la Contabilidad y el otro proveniente del Balance Presupuestario, se deben exclusivamente a diferencias por aproximación de decimales en la elaboración del Presupuesto trabajado en Miles de pesos.-

III.- DE LA CONCILIACIÓN BANCARIA Y EL SALDO DE CAJA PRESUPUESTARIO.

De acuerdo al análisis anterior y al presupuesto acumulado al finalizar el tercer Trimestre año 2011, éste nos muestra aproximadamente un Saldo Final de Caja o Banco de \$ 847.289.608.- y un presupuesto vigente de \$ 2.423.407.000.-

TABLA N° 4 La siguiente tabla muestra los saldos de disponibilidad originados en la ejecución del presupuesto 2011 y su ubicación en las diferentes cuentas.

Detalle		Año 2011
Saldo de recursos originados en el Presupuesto:		864.128.082
En Caja	311.776	
En Cta. Cte. Municipal	796.543.663	
En Otras Ctas. Ctes. PMU y PMB	67.272.643	
Saldos de recursos originados en Cuentas Administración de Fondos:		153.479.920
En Cta. Cte. Municipal	18.281.239	
En Otras Ctas. Ctes.	135.198.681	
Saldos de recursos originados en Otras Obligaciones Financieras:		18.125.614
En Cta. Cte. Municipal	18.125.614	
Total Disponibilidad s/ Informes Contraloría al 30/09/2011		1.035.733.616

El Saldo de la Cuenta Corriente Municipal (\$ 832.950.516.-) esta conformado por saldos originados en la ejecución del presupuesto año 2011 (\$ 796.543.663.-), saldos provenientes de recursos en Administración de Fondos (\$ 18.281.239.-) y saldos de la cuenta Otras Obligaciones Financieras (\$ 18.125.614.- fondos en tránsito por el municipio).

Los recursos provenientes de los Programas de Mejoramiento Urbano (PMU) y los Programas de Mejoramiento de Barrios (PMB) son ingresados al presupuesto y los recursos provenientes de éstos son depositados en Otras Cuenta Corrientes.

TABLA N° 5 La siguiente tabla determina los Fondos Disponible al término del Tercer Trimestre, basados a la Contabilidad Gubernamental y Conciliación Bancaria.

Detalle		Año 2011
Total Fondos Municipales (Cta. Cte. Municipal + Caja)		833.262.292
- Menos : Fondos en Administración en Cta. Cte. Municipal		18.281.239
- Menos : Otras Obligaciones Financieras		18.125.614
Total Fondos Propios Municipales al 30/09/2011		796.855.439
- Menos : Obligaciones Pendientes de Pago		13.119.889
- Menos : Obligaciones por Aporte al Fondo Común Municipal		33.244.062
- Menos : Obligaciones Multas de Transito		6.103.998
- Menos : Retenciones Previsionales y Tributarias		3.932.567
Total Fondos Disponibles al 30/09/2011		740.454.923

Del cuadro anterior se desprende que al Saldo de Fondos Propios Municipal al 30/09/2011, según la contabilidad, de \$ 833.262.292.- (saldo Cta. Cte. municipal de \$ 832.950.516.- más el saldo de caja de \$ 311.776.-), se debe descontar los Fondos en Administración depositados en la Cta. Cte Municipal y las Obligaciones Financieras con terceros, resultando en definitiva un Saldo de Fondos Propio depurado de \$ 796.855.439.

Si a este saldo se le resta los diferentes compromisos de pagos pendientes al 30/09/2011, que de acuerdo al cuadro anterior suman un total de \$ 56.400.516.-, resultaría un Saldo de Fondos Disponibles de \$ 740.454.923.

TABLA N° 6 La siguiente tabla detalla los diferentes Fondos municipales propios y externos existente al termino del tercer trimestre, basados a la Contabilidad Gubernamental y Conciliación Bancaria.-

Código	Cta.Cte	Nombre	Monto \$
111.01.01		Fondos Pendiente Cajero	311.776
111.02.01	55709006401	Fondos Municipales	832.950.516
111.02.05	55709000135	Fondos Ministerio de Educación	9.245.829
111.02.06	55709007318	Programa Generación de Empleo	16.542.353
111.02.07	55709007351	Box Dental Ralco Lepoy	
111.02.08	55709007369	Fondos Programa Mejoramiento Urbano PMU	16.591.873
111.02.10	55700006246	Fondos Juzgado de Policía Local	166.100
111.02.11	55709007407	Fondos Servicio de Bienestar	4.870.447
111.02.13	55709007458	Subsidio Agua Potable	922.732
111.02.14	55709007466	Fondos Alto Bio Bio	1.187.622
111.02.15	55709007539	Proyecto P.M.B. y Chile Barrios	50.680.770
111.02.16	55709000011	Fondo Desarrollo Regional	75.564.692
111.02.17	55709000071	Fondos Mideplan	21.777.727
111.02.18	55709000101	Fondos Presidente de la República	4.921.179
Total Disponibilidad s/ Contabilidad al 30/09/2011			1.035.733.616

De las Cuentas Corrientes Municipales mostradas en el cuadro N° 6, se han informado sólo las siguientes Conciliaciones Bancarias:

Cta. Cte.	Nombre	Saldos 30/09/2011		
		Contable	Conciliación	Banco
55709006401	Fondos Municipales	832.950.516	88.972.212	921.922.728
55709007318	Programa Generación de Empleo	16.542.353	704.254	17.246.607
55709007369	Fondos Programa Mejoramiento Urbano PMU	16.591.873	531.390	16.060.483

IV.- RESTRICCIONES Y OBLIGACIONES.

1. El gasto anual en personal de contrata no debe ser superior al 20% de lo que se gasta anualmente en personal de planta.-
2. El gasto anual en personal a honorarios no debe ser superior al 10% de lo que se gasta anualmente en personal de planta.
3. Las comunas con una población superior a 15.000 habitantes no podrán exceder la relación de 2 funcionarios por cada 1.000 habitantes.
4. Lo referido a transferencias al sector privado no excederán del 7% del presupuesto en total, sin considerar Cuerpo de Bomberos ni lo destinado a salud, educación y menores.
5. En tanto las transferencias al sector público, de carácter obligatorias son las siguientes:
 - a) Transferencias al Fondo Común Municipal correspondiente al 62,5 % de los Permisos de Circulación.
 - b) Sename, el 18% de la recaudación obtenida por concepto de multas pagadas en el Juzgado de Policía Local. Art 10 de la Ley 20.033 deroga el artículo 55 de la Ley 15.231 sobre Organización y atribuciones del Juzgado de Policía Local, pasando el referido porcentaje, a contar de 01 de agosto de 2005, a ser de beneficio de las respectivas municipalidades.-
 - c) Cuotas a la Asociación Chilena de Municipalidades.

Tabla N° 7: Saldo Fondos en Administración en Otras Cuentas Corrientes Municipal al 30/09/2011

Cuenta	Detalle	Fdos en Adm	Aplicación Fdos	Saldo Fdos	Pago Pendiente
05 02 001	Subsidio Agua Potable	101.018.366	99.229.502	1.788.864	
05 02 002	Servicio Bienestar	5.545.610	3.179.010	2.366.600	
05 02 004	Programa Habitabilidad Vinculos			0	
05 02 005	Proempleo	37.185.671	20.861.352	16.324.319	
05 02 006	FNDR:El tenis de mesa se consolida en SB			0	
05 02 007	Plan de reparaciones menores Esc.Cacique Levian				
05 02 011	Chile Crece Contigo			0	
05 02 013	Proyectos empleos años anteriores	376.327		376.327	
05 02 014	PMB Construcción 47 entornos	1.315.417		1.315.417	
05 02 017	FNDR Remodelación Cuerpo Bomberos	58		58	
05 02 020	Construcción 22 viviendas rurales	1.400.534		1.400.534	
05 02 024	Programa de Habitabilidad Chile Solidario	5.999.999		5.999.999	
05 02 031	PMU: Const. Veredas y cierre cabecera calles	-6		-6	
05 02 038	Rep.Cubierta y Sist de evacuación Liceo C.A.S	9.245.829		9.245.829	
05 02 040	Programa Puente: Apoyo familiar	7.162.362	2.369.404	4.792.958	
05 02 041	Electr. Con energía alternativa Sector Peña Blanca	30.757.355	25.836.176	4.921.179	
05 02 042	Programa apoyo a la producción familiar y autocon.	6.240.000		6.240.000	
05 02 046	Ficha Protección Social	1.572.539		1.572.539	
05 02 052	Intervención de apoyo al desarrollo infantil	3.000.000		3.000.000	
05 02 053	FNDR: Festival de la Trilla en Santa Bárbara			0	
05 02 054	FNDR: La banda al servicio de mi comunidad			0	
05 02 055	FNDR: Santa Bárbara dulce como la miel	-674.870	-961.000	286.130	
05 02 056	FRIL: Reposición de Veredas calle Rosas S.B.	49.491.000	39.592.799	9.898.201	
05 02 057	FRIL: Reposición Veredas calle Prat y Zenteno	12.267.000		12.267.000	
05 02 058	FRIL: Constr. Multicancha Villa Araucaria	27.133.600		27.133.600	
05 02 059	FRIL: Constr. Multicancha Pob. Domingo Salvo	26.175.000		26.175.000	
		325.211.791	190.107.243	135.104.548	

Tabla N° 8: Saldo Fondos en Administración en Cuenta Corriente Municipal al 30/09/2011

Cuenta	Detalle	Fdos en Adm	Aplicación Fdos	Saldo Fdos	Pago Pendiente
05 01 001	Escuela para Chile;Esc. Básica Villucura	1		1	
05 01 004	Habitación Sociolaboral - Sence	1.181.510		1.181.510	
05 01 006	Prodesal Santa Bárbara	10.793.686	5.109.776	5.683.910	
05 01 008	Escuela para Chile;Rep. Esc. Lo Nieve	1		1	
05 01 010	PMB; Saneamiento Integral 49 familias	10.000		10.000	
05 01 012	Aporte Vecinal PMB J de V José Manuel Prieto	5.794.199		5.794.199	
05 01 013	Mejoramiento HB pet entornos	410.167		410.167	
05 01 016	Aporte por presentación artística - Bafona y otras	51		51	
05 01 017	Aporte Familiar Clínica Santa Elena	-105.000		-105.000	
05 01 022	Sist Protección Integral a la infancia, Chile Crece			0	
05 01 023	Aporte Vecinos Los Lirios Agua Potable Rural	1.000.000		1.000.000	
05 01 033	Rep. Cubierta techumbre Esc. Rinconada			0	
05 01 035	Convenio Capacitación Fun.Mun.SUBDERE	4.965.600	4.965.600	0	
05 01 036	Mejore su Vivienda, Manos a la Obra 3	949.984	949.984	0	
05 01 037	Programa Desarrollo Local Territorial Indígena	6.449.463	2.048.930	4.400.533	
		31.449.662	13.074.290	18.375.372	

Total Fondos Administración Tabla N° 6	325.211.791	190.107.243	135.104.548
Total Fondos Administración Tabla N° 7	31.449.662	13.074.290	18.375.372
Total Fondos en Administración	356.661.453	203.181.533	153.479.920

PARTIDAS PRESUPUESTARIAS.

I.- INGRESOS MUNICIPALES.

A. INGRESOS PROPIOS.

1. INGRESOS PROPIOS PERMANENTES.

Esta cuenta está conformada por las partidas presupuestarias que se señalan en la siguiente Tabla.-

TABLA N° 9. Estructura de ingresos propios permanentes.

PARTIDAS	PRESUPUESTO 2011		ACUMULADO		%
	M\$	%	M\$	%	
1.- Patentes Municipales	105.562	6,85%	161.362	152,86%	10,47%
2.- Derechos de Aseo	10.980	0,71%	11.000	100,18%	0,71%
3.- Otros Derechos	24.295	1,58%	17.610	72,48%	1,14%
4.- Part. Imp. Territorial	109.600	7,11%	80.223	73,20%	5,21%
5.- Permiso de Circulación	132.000	8,57%	185.109	140,23%	12,02%
6.- Licencias de Conducir	19.000	1,23%	23.909	125,84%	1,55%
7.- Otros Tributos	4.320	0,28%	3.619	83,77%	0,23%
8.- Rentas de la Propiedad	800	0,05%	418	52,25%	0,03%
9.- Multas y Servicios Pecuniarios	33.928	2,20%	30.004	88,43%	1,95%
10.- Participación Fdo. Común M.	1.100.000	71,41%	777.593	70,69%	50,48%
TOTAL	1.540.485	100,00%	1.290.847	83,79%	83,79%

ANALISIS DE LA TABLA N° 9

- 1) Del total de los Ingresos Permanentes contemplados para el año 2011, (M\$ 1.540.485.-) se han devengado al término del tercer Trimestre M\$ 1.290.847.- equivalente a un 83,79%.-
- 2) Del total de los Ingresos Permanentes devengados, M\$ 1.290.847.- sólo se han percibido M\$ 1.281.102.- y que corresponde al 99,24 % de lo devengado al término del tercer trimestre, quedando por percibir M\$ 9.745., que representa un 0,76% de los ingresos permanentes devengados.
- 3) En relación de los ingresos, a nivel específico se observó lo siguiente:
 - 2.0.- Los ingresos provenientes del impuesto territorial al término del trimestre, se obtuvieron un 73,20% (M\$ 80.223.-) de los M\$ 109.600.- presupuestados.
 - 2.1.- Respecto de los permisos de circulación se presupuestó una recaudación de M\$ 132.000.- , de los cuales al 3º Trimestre se han devengado M\$ 185.109.- (140,23%), habiéndose percibido efectivamente M\$ 181.844.- (98,23%), quedando un saldo por percibir de M\$ 3.265.- (1,77%)
 - 2.2.- Los recursos devengados y efectivamente ingresados por concepto de Licencias de Conducir ascienden a M\$ 23.909.- (125,84%) de lo presupuestado para el año 2011 de M\$ 19.000
 - 2.3.- En cuanto a las Patentes Municipales, del total presupuestado para el año 2011 (M\$ 105.562.-), se han devengado al 3º Trimestre M\$ 161.362.- equivalente al 152,86 %.- Si se resta a la cifra anterior los ingresos no percibidos por patentes (M\$ 4.256.-), se concluye que lo efectivamente recaudado en el trimestre asciende a M\$ 157.106.-, 97,36% de los devengado.

- 2.4.- Los recursos que se han devengado por concepto de Derechos de Aseo, del total presupuestado de M\$ 10.980.-, corresponden a M\$ 6.363. (57,95%) de los cuales han ingresado efectivamente M\$ 5.447.-, quedando un saldo por percibir de M\$ 916.-
- 2.5.- En cuanto a derechos varios (Otros Derechos, venta de bases y Otros Tributos) el presupuesto contempla M\$ 24.295.-, de los cuales se han devengado, al término del 3º Trimestre M\$ 17.610.- equivalente a 72,48%.- Si se resta a esta cifra los Ingresos por percibir (M\$ 116.-), se concluye que lo realmente percibido por este concepto es de M\$ 17.494.- (99,34 %)
- 2.6.- Respecto del Fondo Común Municipal se observó que al término del trimestre ingresaron M\$ 777.593.- equivalente al 70,69 % de un total presupuestado de M\$ 1.100.000.-
- 2.7.- El Subtítulo C x C Rentas de la Propiedad, se presupuestaron por concepto de arriendos M\$ 800., de los cuales se han recaudado M\$ 418.-, equivalente al 52,25 %.-
- 2.8.- Finalmente, en relación a los ingresos por Multas y Servicios Pecuniarios, de los M\$ 33.928.- presupuestados, se han devengado M\$ 30.004., correspondiendo al un 88,43%. Si se resta a esta cifra los Ingresos por percibir (M\$ 196.-), se concluye que lo realmente percibido por este concepto es de M\$ 29.808.- (99,35 %)
- 2.9.- En orden decreciente, las principales fuentes de ingresos en la cuenta ingresos propios al término del segundo trimestre, se exponen en cuadro N° 10.-

TABLA N° 10 Principales fuentes de ingresos.

PARTIDAS	ACUMULADO	
	M\$	%
1.- Participación Fdo. Común M.	777.593	60,24%
2.- Permiso de Circulación	185.109	14,34%
3.- Patentes Municipales	161.362	12,50%
8.- Part. Imp. Territorial	80.223	6,21%
4.- Multas y Servicios Pecuniarios	30.004	2,32%
6.- Licencias de Conducir	23.909	1,85%
5.- Otros Derechos	17.610	1,36%
7.- Derechos de Aseo	11.000	0,85%
9.- Otros Tributos	3.619	0,28%
10.- Rentas de la Propiedad	418	0,03%
TOTAL	1.290.847	100,00%

A. 1.1. INGRESOS POR PERCIBIR.

El presupuesto refleja ingresos por percibir acumulados al término del tercer trimestre 2011 de M\$ 38.989.-, por concepto de contribuyentes deudores que mantienen impago deudas en materia de Permisos de Circulación, Patentes Comerciales, Derechos de Edificación, Derecho de extracción de Áridos y Otras.

TABLA N° 11 Análisis de Los Ingresos por Percibir.

DETALLE	SALDO INICIAL	PERCIBIDO DE AÑOS ANTERIORES	POR PERCIBIR AÑO 2011	SALDO AL 30/09/2011
Permisos de Circulación	5.381.906	906.183	3.282.528	7.758.251
Patentes Municipales	9.206.748	1.895.396	6.231.864	13.543.216
Otros	439.091	82.009	449.790	806.872
Operación Años Anteriores	16.881.588			16.881.588
TOTAL	31.909.333	2.883.588	9.964.182	38.989.927

COMENTARIOS

- 1.- Al tercer trimestre, se ha acumulado al 30/09/2011 una deuda del período que asciende a \$ 9.964.182.-, y que sumada a la deuda de años anteriores contemplada en la Cuenta Ingresos por Percibir, la deuda de los contribuyentes para con el municipio ascenderían a \$ 38.989.927.-
- 2.- Respecto de los montos de ingresos por percibir del período, correspondiente a Permisos de Circulación, Patentes y Otras, en general están dentro de los márgenes proyectados y estadísticos.
- 3.- Se han percibido recursos provenientes de ejercicios presupuestarios anteriores, reflejada en la cuenta Ingresos por Percibir, la suma de \$ 2.883.588.- al término del 3º Trimestre.-
- 4.- Finalmente, se sugiere implementar políticas y planificar estrategias de cobranza tendientes a la recuperar estas deudas, que año a año se incrementa, de manera de disminuirla los saldos pendientes con el pago o con el castigo de deuda incobrable, de acuerdo a los procedimientos estipulados en la normativa.

A.2 INGRESOS PROPIOS NO PERMANENTES

Esta cuenta se estructura con los siguientes ítem:

- 1) Venta de Activos. Corresponde a los ingresos producto de la enajenación de bienes (activos físicos) y a ingresos permanentes de la venta de instrumentos financieros (activos financieros)
- 2) Ingresos por Percibir: Recursos que se perciben, por cualquier concepto, provenientes de ejercicios presupuestarios anteriores, devengados al presente ejercicio presupuestario.
- 3) Saldo Inicial de Caja: Recursos contemplados para necesidades financieras de inicio de año.
- 4) Otros Ingresos: Ingresos no considerados en los ítem anteriores, por ejemplo; Ingresos registrados como no devengados en años anteriores, reintegros y otros.

GASTOS MUNICIPALES

A. GASTOS DE OPERACIÓN

Estos se agrupan en nueve grandes cuentas, las cuales se presentan en la siguiente tabla:

TABLA N° 12 Resumen analítico gastos de operación.

	PARTIDAS	PPTO VIGENTE		ACUM. 3° TRIMESTRE	
		M\$	%	M\$	%
1.-	C x P Gastos en Personal	761.817	31,44%	463.328	60,82%
2.-	C x P Bienes y Servicios de Consumo	668.845	27,60%	291.004	43,51%
3.-	C x P Prestaciones de Seguridad S.	10	0,00%	0	0,00%
4.-	C x P Transferencias Corrientes	387.733	16,00%	341.399	88,05%
5.-	C x P Otros Gastos Corrientes	110	0,00%	0	0,00%
6.-	C x P Adq. Activos no Financieros	84.598	3,49%	16.313	19,28%
7.-	C x P Iniciativas de Inversión	464.493	19,17%	256.608	55,24%
8.-	C x P Transferencia de Capital	3.000	0,12%	0	0,00%
9.-	C x P Servicio de la Deuda	25.301	1,04%	25.301	100,00%
10.-	Saldo Final de Caja	27.498	1,13%		0,00%
	TOTAL	2.423.405	100,00%	1.393.953	57,52%

COMENTARIOS.

En función del presupuesto vigente, y teniendo en consideración la TABLA N° 12, se aprecia, al terminar el 3° trimestre, lo siguiente:

- 1.- Las C x P Gastos en Personal se encuentran bajo lo presupuestado, habiéndose ejecutado al finalizar el 3° trimestre un 60,82%, equivalente a M\$ 463.328.
- 2.- Al término del trimestre, la partida presupuestaria C x P Bienes y Servicios de Consumo acumuló un gasto de M\$ 291.004.- equivalente al 43,51% de lo presupuestado.
- 3.- En cuanto a las C x P Transferencias Corrientes, se presupuesta para el año M\$ 387.733.-, equivalente al 16% del presupuesto y al finalizar el 3° trimestre lo transferido acumulado asciende al 88,05 %, es decir, M\$ 341.399.-
- 4.- Las C x P Iniciativas de Inversión experimentó un gasto de un 55,24 % (M\$ 256.608.) del presupuesto vigente (M\$ 464.493.-) al término del tercer trimestre.-
- 5.- En lo pertinente a las C x P Transferencia de Capital, que corresponde a aportes a favor de organismos públicos o privados destinados a fines de inversión, se ha presupuestado para el año 2011 M\$ 3.000.-, y que al término del tercer trimestre no ha sido transferido.-
- 6.- En relación a las C x P Servicio de la Deuda, de los M\$ 22.000.- presupuestados inicialmente para el año 2011, ésta deuda aumentó a M\$ 25.301, como consecuencia de deudas provenientes del año 2010, no contabilizadas en ese período, y asumidas con presupuesto 2011, habiéndose cancelado efectivamente el 100% de la deuda.
- 7.- La cuenta Saldo Final de Caja, que corresponde a una estimación al final del ejercicio presupuestario para hacer frente a los gastos del siguiente período, en espera que se generen ingresos, de acuerdo al presupuesto año 2011 se provisionó un Saldo Final de M\$ 262.092.-, producto del Saldo Final de Caja del año 2010, monto que al finalizar el tercer trimestre se ha reducido a M\$ 27.498.-

A.1 C x P GASTOS EN PERSONAL

TABLA N° 13 Análisis de la Cuenta Gastos en Personal

	PARTIDAS	PPTO. VIGENTE		ACUM. 3° TRIMESTRE	
		M\$	%	M\$	%
1.-	Personal de Planta	439.187	57,65%	250.163	56,96%
2.-	Personal a Contrata	86.241	11,32%	59.109	68,54%
3.-	Honorarios a Suma Alzada	35.897	4,71%	20.889	58,19%
4.-	Remuneraciones Código del T.	3.464	0,45%	2.727	78,72%
5.-	Suplencias y Reemplazos	2.510	0,33%	0	0,00%
5.-	Dieta a Concejo y Comisiones	38.569	5,06%	27.470	71,22%
7.-	Prestación de Ss en Programas Com.	155.949	20,47%	102.970	66,03%
	TOTAL	761.817	100,00%	463.328	60,82%

COMENTARIOS:

Restricciones:

- 1) Los funcionarios contratados bajo la calidad jurídica de planta y contrata (en total) no deben exceder del número de dos empleados por cada mil habitantes.
- 2) El gasto total en personal no debe superar el 35% del total del presupuesto.-
De acuerdo a la composición y criterio de imputación del gasto del nuevo Clasificador Presupuestario, la C x P Gastos en Personal se deberá depurar restando aquellas cuentas que la integran como Dieta a Concejo y Comisiones y Prestación de Servicios en Programas Comunitarios y que no corresponden a gastos en personal propiamente tal.
La Ley N° 19.754, Art 3 establece que los Aportes del Empleador a Bienestar no se consideraran como gastos en personal para efectos de la restricción del gasto máximo en personal, establecida en el artículo 1° de la ley N° 18.294 y en el artículo 67 de la ley N° 18.382, también no estarán obligadas a ajustarse a dicha restricción el aumento del sueldo base mensual de la escala de sueldos del personal municipal establecidos en la Ley N° 20.198.-
- 3) El gasto en personal a contrata no debe superar el 20% del monto destinado a financiar la planta municipal. De igual forma, el gasto total por concepto de Honorarios, no debe estar por sobre el 10% de la misma base.

Otros aspectos

Al finalizar el tercer trimestre presupuestario 2011, merece particular interés los siguientes aspectos:

a) Límite del 35% del gasto en personal:

- El total de Gastos en Personal presupuestado para el año 2011, de acuerdo a la normativa y depuración del gasto (Tabla N° 20), éste correspondió a M\$ 504.703., *equivalente a un 32,76%* con respecto al total de los Ingresos Propios Permanentes del presupuesto vigente (M\$ 504.703 / M\$ 1.540.485.-).
- Con respecto al presupuesto ejecutado al término del segundo trimestre, se acumuló un gasto real de M\$ 292.871., *equivalente a un 22,69%* del total de los Ingresos Propios Permanentes del presupuesto ejecutado. (M\$ 292.871/ M\$ 1.290.847)
- Del análisis anterior, se concluye que desde el punto de vista del presupuesto vigente como también del ejecutado, se cumplió con el límite del 35% de los Ingresos Propios Permanentes para gastos en personal.

b) Personal de Planta:

- Del gasto en Personal de Planta presupuestado de M\$ 439.187.-, se ha ejecutó al término del tercer trimestre un 56,96%, es decir M\$ 250.163.-
- Desde el punto de vista del presupuesto vigente, el monto destinado a Personal de Planta en relación al subtítulo C x P Gastos en Personal es de un 57,65%.
- En relación al gasto real acumulado en el Subtítulo C x P Gastos en Personal al 30/09/2011 de M\$ 463.328.-, el gasto real acumulado en Persona de Planta representa un 53,99 %.-

c) Personal a Contrata:

- Del gasto en Personal a Contrata presupuestado de M\$ 86.241.-, se ha ejecutado al término del tercer trimestre un 68,54 %, es decir M\$ 59.109.
- Desde el punto de vista del presupuesto vigente, el monto destinado a Contrata asciende al 11,32% en relación al subtítulo C x P Gastos en Personal.
- En cuanto a la restricción establecida, que limita el gasto en personal a contrata a un 20 % del gasto en personal de planta, éste representa, desde el punto de vista del presupuesto vigente, un 19,63 % ($\$ 86.241 / \$ 439.187.-$) del gasto en personal de planta.
- Desde el punto de vista del gasto acumulado al finalizar el tercer trimestre, éste representa un 23,63 % ($\$ 59.109.- / \$ 250.163.-$) del gasto en personal de planta acumulado.
- De acuerdo al análisis anterior, queda claro que el gasto en Personal a Contrata, desde el punto de vista del presupuesto vigente cumple con la restricción del 20%, pero desde el punto de vista del gasto acumulado excede a un 23,63%, tendencia que se mantendrá si el gasto en personal de planta no se ejecuta de acuerdo a lo presupuestado, es decir, no se cubren los cargos vacantes del personal de planta.

d) Honorarios:

- Del gasto en Honorarios presupuestado de M\$ 35.897.-, se ha ejecutado al término del tercer trimestre un 58,19%, es decir M\$ 20.889.-
- En lo que respecta a Honorarios, el gasto por este concepto representa un 8,17 % ($\$ 35.897 / \$ 439.187$) desde el punto de vista del presupuesto vigente y un 8,35% ($\$ 20.889 / \$ 250.163$) sobre la base del gasto acumulado, cumpliéndose con la restricción de no superar el 10% del gasto en personal de planta.-

- e) La mayoría de las cuentas que integran la partida Gastos en Personal, presentan un avance inferior al horizonte temporal de planificación presupuestado, transcurrido el 75% de este horizonte, con excepción de las cuentas Remuneraciones Código del Trabajo (78,72%), resultando un promedio de avance de 60,82%.

A.2 C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO

El subtítulo 22, C x P Bienes y Servicios de Consumo, para fines de análisis, se dividió en dos áreas:

A.2.1 ÁREA DE BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO INTERNO, destinados fundamentalmente, al financiamiento operativo de la administración interna, e incluye las siguientes cuentas presupuestarias:

TABLA N° 14.

	PARTIDAS	PPTO. VIGENTE		ACUM. 3° TRIMESTRE	
		M\$	%	M\$	%
1.-	Alimentos y Bebidas	40.730	6,09%	7.921	19,45%
2.-	Textiles, Vestuarios y Calzados	32.930	4,92%	7.530	22,87%
3.-	Combustibles y Lubricantes	36.780	5,50%	20.109	54,67%
4.-	Materiales de uso y consumo.	92.454	13,82%	39.005	42,19%
5.-	Servicios Básicos	151.291	22,62%	79.075	52,27%
6.-	Mantenimiento y Reparaciones	37.500	5,61%	5.126	13,67%
7.-	Publicidad y Difusión	15.310	2,29%	6.120	39,97%
8.-	Servicios Generales	198.560	29,69%	102.654	51,70%
9.-	Arriendos	21.360	3,19%	13.360	62,55%
10.-	Servicios Financieras y de Seguros	13.000	1,94%	5.595	43,04%
11.-	Servicios Técnicos y Profesionales	17.100	2,56%	2.316	13,54%
12.-	Otros Gastos de Bs y Ss de Consumo	11.830	1,77%	2.193	18,54%
	TOTAL	668.845	100,00%	291.004	43,51%

COMENTARIOS:

- 1) La mayoría de las partidas presentadas en TABLA N° 14, presentaron un porcentaje promedio de avance de 43,51 %, muy inferior al 75% del horizonte temporal de planificación presupuestaria, pero que no reviste mayor importancia por la naturaleza de estas Cuentas.

TABLA N° 15 Servicios Básicos.

	PARTIDAS	PPTO. VIGENTE		ACUM. 3° TRIMESTRE	
		M\$	%	M\$	%
1.-	Electricidad	100.328	66,59%	58.794	58,60%
2.-	Agua	22.060	14,64%	7.989	36,21%
3.-	Gas	7.083	4,70%	4.330	61,13%
4.-	Correo	2.650	1,76%	1.543	58,23%
5.-	Telefonía Fija	9.550	6,34%	2.601	27,24%
6.-	Telefonía Celular	1.500	1,00%	1.397	93,13%
7.-	Acceso a Internet	7.000	4,65%	2.338	1,55%
8.-	Otros	500	0,33%	83	16,60%
	TOTAL	150.671	100,00%	79.075	52,48%

COMENTARIOS:

Del análisis de la TABLA N° 15, se desprenden que los Servicios Básicos en su conjunto presentaron un avance promedio de un 52,48 % equivalente a M\$ 79.075.-, inferior al Horizonte temporal de planificación presupuestaria del 75%, con excepción de la cuenta Telefonía Celular con un 93,13%.-

A.2.2 ÁREA DE BIENES Y SERVICIOS A LA COMUNIDAD. Corresponde al subtítulo 22, ítem 20, según se observa en la TABLA N° 16

TABLA N° 16 Servicios Generales.

	PARTIDAS	PPTO. VIGENTE		ACUM. 3° TRIMESTRE	
		M\$	%	M\$	%
1.-	Servicio de Aseo	92.000	46,33%	49.265	53,55%
2.-	Servicios de Vigilancia	2.500	1,26%	893	35,72%
3.-	Servicio de Mantenición de Jardines	25.000	12,59%	10.839	43,36%
4.-	Servicio de Mantenición de Alumbrado Público	13.500	6,80%	6.175	45,74%
5.-	Pasajes, Fletes y Bodegajes	17.350	8,74%	4.619	26,62%
6.-	Servicios de Suscripción y Similares	1.600	0,81%	432	27,00%
7.-	Servicios de Prod. y Desarrollo de Eventos	34.110	17,18%	22.271	65,29%
8.-	Otros	12.500	6,30%	8.160	65,28%
	TOTAL	198.560	100,00%	102.654	51,70%

COMENTARIOS:

Del análisis de la TABLA N° 16, se desprenden que los Servicios Generales en su conjunto presenta un avance promedio inferior al Horizonte temporal de planificación presupuestaria, es decir, un avance de un 51,70 % equivalente a M\$ 102.654.-

B GASTOS EN TRANSFERENCIAS

B.1. TRANSFERENCIAS AL SECTO PRIVADO

TABLA N° 17 Transferencias al Sector Privado

	PARTIDAS	PPTO. VIGENTE		ACUM. 3° TRIMESTRE	
		M\$	%	M\$	%
1.-	Fondos de Emergencia	2.010	2,82%	87	4,33%
2.-	Organizaciones Comunitarias	12.347	17,30%	9.587	77,65%
3.-	Otras personal Jurídicas Privadas	2.000	2,80%	1.260	
4.-	Voluntariado	4.453	6,24%	2.350	52,77%
5.-	Asistencia Social a Personas Naturales	32.000	44,83%	12.097	37,80%
6.-	Premios y Otros	18.065	25,31%	3.039	16,82%
7.-	Otras Transferencias al Sector Privado	500	0,70%	105	
	TOTAL	71.375	100,00%	28.525	39,96%

COMENTARIOS:

Las Transferencias al Sector Privado presentó una ejecución en conjunto del 39,96%.-, presentando un avance muy inferior al horizonte temporal de 75 % de la planificación presupuestaria, en la mayoría de sus cuentas, con excepción de la cuenta "Organizaciones Comunitarias" con un avance del 77,65%.-

B.1. TRANSFERENCIAS AL SECTO PÚBLICO

TABLA N° 18 Transferencia a Otras Entidades Públicas.

	PARTIDAS	PPTO. VIGENTE		ACUM 3° TRIMESTRE	
		M\$	%	M\$	%
1.-	A los Servicios de Salud	3.692	1,17%	2.259	61,19%
2.-	A Otras Asociaciones (AIMPACH), Asoc. Mun Cord.	0	0,00%	0	
3.-	A Otras Municipalidades - Reg Multas de Tráns no Pag.	0	0,00%	0	
4.-	A Otras Municipalidades - Multas Juzgado Policia Local	0	0,00%	0	
5.-	A las Asociaciones	3.800	1,20%	3.691	97,13%
6.-	Al Fondo Común Municipal - Permisos de Circulación	83.500	26,42%	84.903	101,68%
7.-	Al Fondo Común Municipal - Multas			2.128	
8.-	A Otras Municipalidades	12.385	3,92%	7.232	58,39%
9.-	A Servicios Incorporados a su Gestión	212.681	67,29%	212.661	99,99%
	TOTAL	316.058	100,00%	312.874	98,99%

COMENTARIOS:

Estas partidas se encuentran ejecutadas en su conjunto en un 98,99 %.-, mostrando un avance muy superior al horizonte temporal transcurrido. En cuanto a la cuenta Fondo Común Municipal con un 101,68% de avance no representa preocupación ya que esta varía en forma directamente proporcional a los ingresos por concepto de Permisos de Circulación.-

B. INVERSION REAL

Las Iniciativas de Inversión posee la estructura presentada en al siguiente tabla:

TABLA N° 19 Iniciativas de Inversión.

	PARTIDAS	PPTO. VIGENTE		ACUM. 3° TRIMESTRE	
		M\$	%	M\$	%
1.-	Estudios Básicos: Consultorías	142.510	32,93%	77.560	54,42%
2.-	Proyectos: Obras Civiles	241.898	55,89%	139.375	
3.-	Proyectos: Equipamiento	48.385	11,18%	34.701	71,72%
4.-	Programas de Inversión: Consultorías	0	0,00%	0	
	TOTAL	432.793	100,00%	251.636	58,14%

COMENTARIOS:

Las partidas se encuentran ejecutas en su conjunto en un 58,14 %, mostrando un avance inferior a la planificación presupuestaria, transcurrido el 75% del horizonte temporal.-

Estructura de la Inversión en Obras Civiles al 3° Trimestre 2011

	PARTIDAS	PRESUPUESTO INICIAL	PRESUPUESTO VIGENTE		ACUMULADO		SALDO
			\$	%	\$	%	
31 02 04 001	Mantenión de caminos Urbanos y secundarios	5.000.000	8.000.000	3,31%	3.361.178	42,01%	4.638.822
31 02 04 003	Mantenión y Reparación Plazas de Juegos		986.026	0,41%		0,00%	986.026
31 02 04 004	Construcción puestos de artesanía		2.600.000	1,07%	1.115.156	42,89%	1.484.844
31 02 04 007	Const. Cierre Pob. Jacinto Sufan		3.398.000	1,40%	3.397.000	99,97%	1.000
31 02 04 008	Const. Baños casino Campo de Deportes		4.001.000	1,65%	4.000.000	99,98%	1.000
31 02 04 011	Pavimentación Villa Los Junquillos		3.146.000	1,30%		0,00%	3.146.000
31 02 04 013	PMU: Rep. Y Reposición Plaza de Armas S.B.		11.161.401	4,61%	11.160.689	99,99%	712
31 02 04 018	Const. Portal acceso a Sta. Bárbara		30.000.000	12,40%		0,00%	30.000.000
31 02 04 019	PMU: Const. Patio techado Escuela Cacique Levian		7.840.000	3,24%	7.840.000	100,00%	0
31 02 04 020	Presupuestos Participativos	10.000.000	27.526.466	11,38%	16.611.214	60,35%	10.915.252
31 02 04 023	PMU: Mejoramiento patio y fachada Escuela El Huachi		25.000.000	10,33%	25.000.000	100,00%	0
31 02 04 024	PMU: Cont. Gradería, tér. cam. y cierre perimetral cancha		33.712.888	13,94%	33.712.888	100,00%	0
31 02 04 025	PMU: Reparación CES		33.177.000	13,72%	33.177.000	100,00%	0
31 02 04 026	PMU: Const. Nichos cementerio		14.350.000	5,93%		0,00%	14.350.000
31 02 04 027	Remodelación Edificio Consistorial		35.000.000	14,47%		0,00%	35.000.000
31 02 04 028	Patio techado Casino Municipal	2.000.000	2.000.000	0,83%		0,00%	2.000.000
	TOTAL	17.000.000	241.898.781	100,00%	139.375.125	57,62%	102.523.656

0

Estas partidas (asignaciones) se encuentran ejecutadas en su conjunto en un 57,62 % mostrando un avance inferior del horizonte temporal trascurrido el 75% de avance en el horizonte temporal, individualmente llama la atención los proyectos que no han sido ejecutados.

Tabla N° 20 Depuración de Gastos en Personal

	PARTIDAS	PPTO. VIGENTE		ACUM. 3° TRIMESTRE	
		M\$	%	M\$	%
1.-	Personal de Planta		77.42%	250.163	56.96%
2.-	Personal a Contrata		15.20%	59.109	68.54%
3.-	Honorarios a Suma Alzada		6.33%	20.889	58.19%
4.-	Remuneraciones Código del T.		0.61%	2.727	78.72%
5.-	Suplencias y Reemplazos		0.44%	0	0.00%
	SUBTOTAL		100.00%	332.888	58.68%
6.-	Menos: Partidas no consideradas en la restricción del gasto máximo en personal establecidas en la Ley N° 18.294 y la Ley N° 18.382		11.03%	40.017	12.02%
	- Aportes del Empleador: Bienestar Ley N° 19.754 Art. 3	13.676		11.759	
	- Asignación Mejoramiento de la Gestión Municipal	23.735		11.189	
	- Aumento Sueldo Ley N° 20.198 Art 5	17.712		13.284	
	- Aguinaldos y Bonos	7.473		3.785	
	TOTAL GASTOS EN PERSONAL			292.871	

Forma de Cumplimiento de la Previsión de Ingresos - Gastos

Cod.	Partidas	1º Trimestre			Total 1º Trimestre 2011	2º Trimestre			Total 2º Trimestre 2011	Total al 30/06/2011
		Enero	Febrero	Marzo		Abril	Mayo	Junio		
		Ppto. Deveng.	Ppto. Deveng.	Ppto. Deveng.		Ppto. Deveng.	Ppto. Deveng.	Ppto. Deveng.		
03	C x C Tributos sobre el Uso de Bienes	86.358.643	5.587.880	129.050.431	220.996.954	12.744.073	54.004.846	29.199.084	95.948.003	316.944.957
05	C x C Transferencias Corrientes	0	11.567.000	16.738.722	28.305.722	17.905.316	0	0	17.905.316	46.211.038
06	C x C Rentas de la Propiedad	32.778	34.155	0	66.933	97.979	21.649	89.959	209.587	276.520
07	C x C Ingresos de Operación	0	0	0	0	0	0	0	0	0
08	C x C Otros Ingresos Corrientes	60.631.553	57.243.494	66.098.614	183.973.661	54.053.384	195.122.109	150.548.789	399.724.262	583.697.923
12	C x C Recuperación de Prestamos	6.962	1.884	13.715	22.561	9.120	9.371	16.432	34.923	57.484
13	C x C Transferencia por Gtos de Cap	50.847	20.738.000	15.285.000	36.073.847	33.720.058	56.507.525	2.400.932	92.628.515	128.702.362
TOTALES		147.080.783	95.172.413	227.186.482	469.439.978	118.529.930	305.665.500	182.355.176	606.450.606	1.274.894.344
21	C x P Gastos en personal	40.907.627	47.292.311	56.995.069	145.195.007	51.208.344	64.304.868	47.732.149	163.245.361	308.440.368
22	C x P Bienes y Servicios de consumo	2.456.294	43.672.931	33.830.359	79.959.584	21.805.657	33.952.935	17.621.408	73.380.000	153.339.584
24	C x P Transferencias corrientes	1.052.900	45.633.667	1.436.717	48.123.284	145.790.075	18.052.491	19.598.246	183.440.812	231.564.096
26	C x P Otros Gastos Corrientes	0	0	0	0	0	0	0	0	0
29	C x P Adquisición Activos Financieros	12.245.946	20.737.918	236.000	238.000	3.954.659	3.629.130	340.887	7.924.676	8.162.676
31	C x P Iniciativas de Inversión	0	12.853.181	92.135.579	125.119.443	15.794.208	87.758.257	1.176.604	104.729.069	228.848.512
34	C x P Servicio de la Deuda	0	0	2.962.600	15.815.781	-5.116.839	2.356.214	0	-2.760.625	13.055.156
TOTALES		56.662.767	170.190.008	187.598.324	414.451.099	233.436.104	210.053.895	86.469.294	529.959.293	949.915.363

Cod.	Partidas	3º Trimestre			Total 3º Trimestre 2011	4º Trimestre			Total 4º Trimestre 2011	Total al 31/12/2011
		Julio Ppto. Deveng.	Agosto Ppto. Deveng.	Septiembre Ppto. Deveng.		Octubre Ppto. Deveng.	Noviembre Ppto. Deveng.	Diciembre Ppto. Deveng.		
I N G R E S O S	03 C x C Tributos sobre el Uso de Bienes	109.552.581	7.240.856	49.094.764	165.888.201				0	482.833.158
	05 C x C Transferencias Corrientes	0	0	10.732.750	10.732.750				0	56.943.788
	06 C x C Rentas de la Propiedad	55.804	29.299	55.804	140.907				0	417.427
	07 C x C Ingresos de Operación	0	0	0	0				0	0
	08 C x C Otros Ingresos Corrientes	108.819.409	57.765.361	62.749.415	229.334.185				0	813.032.108
	12 C x C Recuperación de Prestamos	225.945	13.693	1.083	240.721				0	298.205
	13 C x C Transferencia por Gtos de Cap	5.280.000	0	15.027.000	20.307.000				0	149.009.362
	TOTALES	223.933.739	65.049.209	137.660.816	426.643.764	0	0	0	0	1.693.541.764
G A S T O S	21 C x P Gastos en personal	45.935.338	47.913.738	61.039.403	154.888.479				0	463.328.847
	22 C x P Bienes y Servicios de consumo	62.188.156	41.936.352	33.538.393	137.662.901				0	291.002.485
	24 C x P Transferencias corrientes	86.469.698	5.722.660	17.641.164	109.833.522				0	341.397.618
	26 C x P Otros Gastos Corrientes	0	0	0	0				0	0
	29 C x P Adquisición Activos Financieros	6.287.800	114.954	1.747.834	8.150.588				0	16.313.264
	31 C x P Iniciativas de Inversión	0	31.854.504	7.151.349	39.005.853				0	288.854.365
	34 C x P Servicio de la Deuda	0	0	0	0				0	13.055.156
	TOTALES	200.880.992	127.542.208	121.118.143	449.541.343	0	0	0	0	1.795.241.734

"EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DPTO DE EDUCACIÓN TERCER TRIMESTRE AÑO 2011"

PRESUPUESTO VIGENTE

I.- DE LOS INGRESOS.

El presupuesto aprobado para el año presupuestario 2011, fue de M\$ 2.143.116.- Por su parte, el presupuesto vigente al finalizar el tercer Trimestre 2011 es de M\$ 2.071.416.-

Del presupuesto vigente M\$ 2.151.406.-, han ingresado efectivamente a las Arcas de Educación M\$ 2.026.986.-, en ambos casos no se considera el Saldo Inicial de Caja negativo correspondiente a M\$ -79.990.-, es decir, los recursos que han ingresado al Departamento de Educación al segundo trimestre 2011 corresponden al 94.21% del presupuesto vigente.-

TABLA N° 21 Ingresos devengados en el tercer trimestre, de acuerdo a la Contabilidad Gubernamental.

PARTIDAS	PPTO VIGENTE		ACUM. 3° TRIMESTRE	
	M\$	%	M\$	%
C x C TRANSFERENCIAS CORRIENTES				
Del Sector Privado			6.899	
De la Subsecretaría de Educación				
Subvención Regular	1.350.788	65,21%	938.033	69,44%
Subvención de Ruralidad	158.053	7,63%	134.244	84,94%
Subvención de Internado	95.972	4,63%	58.006	60,44%
Subvención Educación Especial	181.996	8,79%	240.033	131,89%
Otros Conceptos	142.493	6,88%	117.319	82,33%
Otros Aportes	92.336	4,46%	207.961	225,22%
Anticipo de la Subvención de escolaridad			25.732	
De Otras Entidades Públicas			34.520	
De la Municipalidad	89.000	4,30%	207.661	233,33%
C x C RENTAS DE LA PROPIEDAD				
Arriendo de Activos no Financieros	1.568	0,08%	2.362	150,64%
C x C OTROS INGRESOS CORRIENTES				
Rec y Reembolso por Licencias Médicas	35.100	1,69%	52.267	148,91%
Otros	4.100	0,20%	1.949	47,54%
SALDO INICIAL DE CAJA	-79.990	-3,86%	-79.990	100,00%
TOTAL INGRESOS	2.071.416	100,00%	1.946.996	93,99%

Las partidas que componen las C x C Transferencias Corrientes presentaron una ejecución presupuestaria en conjunto de un 93,36 %, muy superior al horizonte temporal de ejecución presupuestaria del 75%, pero este avance promedio está influenciado por el avance individual de las cuentas "Subvención Educación Especial", "Otros Aportes" y "De la Municipalidad".- que en conjunto tuvieron un avance de 180,45%

En el subtítulos de C x C Otros Ingresos Corrientes presenta una ejecución presupuestaria muy superior al 75% del horizonte temporal, con un avance de 138,31%.

II.- DE LOS EGRESOS.

En relación a los egresos o gastos devengados, durante el tercer trimestre ascendieron a M\$ 1.828.251.-, correspondiendo a un 88,26 % de un total presupuestado de M\$ 2.071.416.

TABLA Nº 22

	PARTIDAS	PPTO VIGENTE		ACUM. 3º TRIMESTRE	
		M\$	%	M\$	%
1.-	C x P Gastos en Personal	1.780.974	85,98%	1.566.201	87,94%
2.-	C x P Bienes y Servicios de Consumo	233.922	11,29%	135.754	58,03%
3.-	C x P Prestaciones de Seg. Social	30.201	1,46%	69.105	228,82%
4.-	C x P Otros Gasto Corrientes	3.799	0,18%	3.799	100,00%
5.-	C x P Adq. Activos no Financieros	10.520	0,51%	5.902	56,10%
6.-	C x P Servicio de la Deuda	12.000	0,58%	47.490	395,75%
	TOTAL	2.071.416	100,00%	1.828.251	88,26%

De la Tabla Nº 22 se puede apreciar que las cuentas "Prestaciones de Seguridad Social" y "Servicio de la Deuda" con saldos deficitarios producto de gastos superior a lo presupuestado y no haber realizado las modificaciones correspondientes para equilibrar el presupuesto.

Contrastados el total de gastos o egresos devengados de M\$ 1.828.251.-, con los recursos devengados y percibidos de M\$ 2.026.986.-, al final del tercer trimestre 2011, se aprecian que los ingresos son superiores en M\$ 198.735.-

Si a al saldo anterior de M\$ 198.735.- se le suma la deuda exigible al tercer trimestre que alcanzó a M\$ 29.572.-, resulta un saldo de caja al 3º trimestre de M\$ 228.307.

Del saldo de caja obtenido al 30/09/2011, M\$ 121.205.- corresponden a fondos SEP, de los cuales M\$ 80.000.- fueron aportados por la municipalidad al Departamento de Educación destinados a devolver los fondos utilizados en presupuestos anteriores con resultados deficitarios.

III.- DE LA CONCILIACIÓN BANCARIA Y EL SALDO DE CAJA PRESUPUESTARIO.

De acuerdo al análisis anterior y al presupuesto acumulado al finalizar el tercer Trimestre año 2011, éste nos muestra aproximadamente un Saldo Final de Caja o Banco de M\$ 228.307.- y un presupuesto vigente de M\$ 2.071.416.-

TABLA Nº 23 La siguiente tabla determina los Fondos Disponible al término del Tercer Trimestre, basados a la Contabilidad Gubernamental y Conciliación Bancaria.

Detalle	Año 2011
Fondos Educación	278.110.849
Fondos Externos en Otras Ctas. Ctes.	37.850.882
Total Disponibilidad s/ Informes Contraloría al 30/09/2011	315.961.731
Saldo Fondos en Administración	99.288.865
Fondos Externos en Otras Ctas. Ctes.	-37.850.882
Saldo Fondos en Administración en Cta. Cte. Educación	61.437.983
Fondos Educación	278.110.849
Saldo Fondos en Administración en Cta. Cte. Educación	-61.437.983
Otras Obligaciones Financieras	-5.022.778
Total Fondos Propios Educación al 30/09/2011	211.650.088
- Menos : Obligaciones Pendientes de Pago	30.350.813
- Menos : Retenciones Previsionales y Tributarias	46.754.976
- Menos : Retenciones Voluntarias	26.356.691
Total Fondos Disponibles al 30/09/2011	108.187.608

Del cuadro anterior se desprende que al Saldo de Fondos de Educación al 30/09/2011, según la contabilidad, es de \$ 278.110.849.-, y al descontarse los Fondos en Administración depositados en la Cta. Cte de Educación y las Obligaciones Financieras con terceros, resulta en definitiva un Saldo de Fondos Propio depurado de \$ 211.650.088.

Si a este saldo se le resta los diferentes compromisos de pagos pendientes al 30/09/2011, que de acuerdo al cuadro anterior suman un total de \$ 103.462.480.-, resultaría un Saldo de Fondos Disponibles de \$ 108.187.607.

1. GASTOS EN PERSONAL.

TABLA Nº 24

	PARTIDAS	PPTO. VIGENTE		ACUM. 3º TRIMESTRE	
		M\$	%	M\$	%
1.-	Personal de Planta	979.265	54,98%	906.663	92,59%
2.-	Personal a Contrata	379.638	21,32%	352.937	92,97%
3.-	Honorarios a Suma Alzada	7.641	0,43%	8.402	109,96%
4.-	Remuneraciones Código del T.	402.353	22,59%	283.244	70,40%
5.-	Suplencias y Reemplazos	10	0,00%	0	0,00%
6.-	Otras	12.067	0,68%	14.955	123,93%
	TOTAL	1.780.974	100,00%	1.566.201	87,94%

Estas partidas se encuentran ejecutadas en su conjunto en un 87,94 %.-, mostrando un avance muy superior al horizonte temporal transcurrido el 75%, merece atención la mayoría de los Items de Personal, ya que el gasto debe ser proporcional al tiempo transcurrido para que el presupuesto alcance a cubrir el gasto anual, o en su defecto realizar las modificaciones pertinentes de acuerdo a la planificación de gastos en personal hasta el 31/12/2011, ya que existen cuentas sobregiradas y otras que ya están casi en el 100% del gasto, faltando un 25% de horizonte temporal.

2. GASTOS DE FUNCIONAMIENTO.

TABLA Nº 25

	PARTIDAS	PPTO. VIGENTE		ACUM. 3º TRIMESTRE	
		M\$	%	M\$	%
1.-	Alimentos y Bebidas	32.781	14,01%	20.688	63,11%
2.-	Textiles, Vestuarios y Calzados	17.090	7,31%	194	1,14%
3.-	Combustibles y Lubricantes	12.210	5,22%	14.852	121,64%
4.-	Materiales de uso y consumo.	60.161	25,72%	23.455	38,99%
5.-	Servicios Básicos	52.491	22,44%	50.672	96,53%
6.-	Mantenimiento y Reparaciones	5.010	2,14%	4.264	85,11%
7.-	Publicidad y Difusión	630	0,27%	0	0,00%
8.-	Servicios Generales	17.839	7,63%	2.871	16,09%
9.-	Arriendos	2.660	1,14%	2.011	75,60%
10.-	Servicios Financieros y de Seguros	15.100	6,46%	13.427	88,92%
11.-	Servicios Técnicos y Profesionales	15.700	6,71%	3.320	21,15%
12.-	Otros Gastos de Bs y Ss de Consumo	2.250	0,96%	0	0,00%
	TOTAL	233.922	100,00%	135.754	58,03%

Del análisis de la TABLA Nº 25, se aprecia un porcentaje de avance promedio muy inferior al porcentaje del horizonte temporal ejecutado, analizadas individualmente las cuentas podría presentar problemas la cuenta "Servicios Básicos", "Mantenimiento y Reparaciones" y la cuenta "Combustible y lubricantes" que tiene un gasto del 121,64%.

La cuenta C x P Bienes y Servicios de Consumo presenta en su conjunto un avance de ejecución de un 58,03% (M\$ 135.754.-).-

MUNICIPALIDAD DE SANTA BARBARA
DIRECCIÓN DE CONTROL

TABLA N° 26 Servicios Básicos.

	PARTIDAS	PPTO. VIGENTE		ACUM. 3° TRIMESTRE	
		M\$	%	M\$	%
1.-	Electricidad	20.000	38,84%	23.686	118,43%
2.-	Agua	19.051	37,00%	13.808	72,48%
3.-	Gas	5.920	11,50%	6.305	106,50%
4.-	Correo	500	0,97%	0	0,00%
5.-	Telefonía Fija	6.000	11,65%	5.699	94,98%
6.-	Acceso a Internet	20	0,04%	0	0,00%
	TOTAL	51.491	100,00%	49.498	96,13%

Estas partidas se encuentran ejecutadas en conjunto en un 96,13 %.-, mostrando un avance muy superior al horizonte temporal transcurrido, mereciendo un análisis individual y posterior suplementación para mantener el equilibrio presupuestario.-

TABLA N° 27 Servicios Generales.

	PARTIDAS	PPTO. VIGENTE		ACUM. 3° TRIMESTRE	
		M\$	%	M\$	%
1.-	Servicio de Aseo	0	0,00%	0	
2.-	Servicios de Vigilancia	2.200	12,33%	1.024	46,55%
3.-	Pasajes, Fletes y Bodegajes	3.200	17,94%	777	24,28%
4.-	Servicios de Prod. y Desarrollo de Eventos	0	0,00%	0	
5.-	Otros	12.439	69,73%	1.070	8,60%
	TOTAL	17.839	100,00%	2.871	16,09%

Las cuentas Servicios Generales presenta en su conjunto un avance de ejecución de un 16,09 % (M\$ 2.871.-).-

"EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DPTO DE SALUD TERCER TRIMESTRE AÑO 2011"

PRESUPUESTO VIGENTE

I.- DE LOS INGRESOS.

El presupuesto aprobado para el año presupuestario 2011, fue de M\$ 433.766.- Por su parte, el presupuesto vigente al finalizar el tercer Trimestre 2011 es de M\$ 449.433.-

Del presupuesto vigente al tercer trimestre de 2011 de M\$ 443.626.-, han ingresado efectivamente a las Arcas de Salud M\$ 326.402.-, en ambos casos no se considera el Saldo Inicial de Caja correspondiente a M\$ 5.807.-, es decir, los recursos que han ingresado al departamento de Salud al tercer trimestre 2011 corresponden al 73,58% del presupuesto vigente.-

TABLA N° 28 Ingresos devengados en el tercer trimestre, de acuerdo a la Contabilidad Gubernamental.

PARTIDAS	PPTO VIGENTE		ACUM. 3° TRIMESTRE	
	M\$	%	M\$	%
C x C TRANSFERENCIAS CORRIENTES				
Del Sector Privado				
De la Comunidad				
Otras				
De otras Entidades Públicas				
Del Servicio de Salud	397.447	88,43%	298.975	75,22%
Atención Primaria Ley N° 19.378 Art 49	340.327	75,72%	255.245	75,00%
Aportes Afectados	57.120	12,71%	43.730	76,56%
De Otras Entidades Públicas	34.102	7,59%	15.588	45,71%
De la Municipalidad	10	0,00%	0	0,00%
C x C RENTAS DE LA PROPIEDAD				
Arriendo de Activos no Financieros	2.047	0,46%	1.259	61,50%
C x C OTROS INGRESOS CORRIENTES				
Rec. y Reembolso por Licencias Médicas	10.010	2,23%	10.580	105,69%
C x C VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS				
Vehículos	10	0,00%	0	0,00%
SALDO INICIAL DE CAJA	5.807	1,29%	5.807	1,75%
	449.433	100,00%	332.209	73,92%

La mayoría de las partidas importantes presentadas en TABLA N° 28, presentan un avance similar a lo proyectado, 73,92 %, como resultado de estados de avance neteados, ya que algunas de sus partidas, tienen un porcentaje de avance muy por debajo de lo planificado, como es el caso de la Transferencias de Otras Entidades Públicas con un porcentaje de avance de 45,71 %, transcurrido el 75% del horizonte temporal de planificación presupuestaria.-

II.- DE LOS EGRESOS.

En relación a los egresos o gastos devengados, al finalizar el tercer trimestre ascendieron a M\$ 324.834.-, correspondiendo a un 72,28 % de un total presupuestado de M\$ 449.433.-

TABLA Nº 29

	PARTIDAS	PPTO VIGENTE		ACUM. 3º TRIMESTRE	
		M\$	%	M\$	%
1.-	C x P Gastos en Personal	347.045	77,22%	255.096	73,51%
2.-	C x P Bienes y Servicios de Consumo	92.322	20,54%	61.027	66,10%
3.-	C x P Prestaciones de Seg. Social	0	0,00%	0	
4.-	C x P Adq. Activos no Financieros	2.100	0,47%	615	29,29%
5.-	C x P Servicio de la Deuda	7.966	1,77%	8.096	101,63%
	TOTAL	449.433	100,00%	324.834	72,28%

Contrastados el total de gastos devengados de M\$ 324.834.-, con los recursos devengados y percibidos de M\$ 332.209.-, al finalizar el tercer trimestre 2011, se aprecian que los ingresos fueron superiores en M\$ 7.375.-

La deuda exigible al exigible trimestre alcanzó a M\$ 9.257.-, esto es por concepto de proveedores y otros que serán cancelados en el período siguiente como deuda flotante.-

3. GASTOS EN PERSONAL.

TABLA Nº 30

	PARTIDAS	PPTO. VIGENTE		ACUM. 3º TRIMESTRE	
		M\$	%	M\$	%
1.-	Personal de Planta	240.635	69,34%	173.621	72,15%
2.-	Personal a Contrata	78.140	22,52%	62.843	80,42%
3.-	Honorarios a Suma Alzada	28.270	8,15%	18.632	65,91%
4.-	Remuneraciones Código del T.	0	0,00%	0	
5.-	Otras.	0	0,00%	0	
	TOTAL	347.045	100,00%	255.096	73,51%

Estas partidas se encuentran ejecutadas en su conjunto en un 73,51 %.-, mostrando un avance similar al horizonte temporal del 75% de la ejecución, al finalizar el tercer Trimestre.-

4. GASTOS DE FUNCIONAMIENTO.

TABLA Nº 31

	PARTIDAS	PPTO. VIGENTE		ACUM. 3º TRIMESTRE	
		M\$	%	M\$	%
1.-	Alimentos y Bebidas	1.700	1,84%	1.023	60,18%
2.-	Textiles, Vestuarios y Calzados	5.000	5,42%	1.047	20,94%
3.-	Combustibles y Lubricantes	8.520	9,23%	4.762	55,89%
4.-	Materiales de uso y consumo.	42.656	46,20%	31.969	74,95%
5.-	Servicios Básicos	12.590	13,64%	9.030	71,72%
6.-	Mantenimiento y Reparaciones	3.350	3,63%	652	19,46%
7.-	Publicidad y Difusión	310	0,34%	110	35,48%
8.-	Servicios Generales	2.380	2,58%	1.575	66,18%
9.-	Arriendos	9.914	10,74%	7.320	73,83%
10.-	Servicios Financieras y de Seguros	2.100	2,27%	1.011	48,14%
11.-	Servicios Técnicos y Profesionales	1.062	1,15%	960	90,40%
12.-	Otros Gastos de Bs y Ss de Consumo	2.740	2,97%	1.568	57,23%
	TOTAL	92.322	100,00%	61.027	66,10%

Estas partidas se encuentran ejecutadas en su conjunto en un 66,10 %.-, mostrando un avance inferior al horizonte temporal transcurrido, pero que no presentan mayores problemas.-

TABLA N° 32 Servicios Básicos.

	PARTIDAS	PPTO. VIGENTE		ACUM. 3° TRIMESTRE	
		M\$	%	M\$	%
1.-	Electricidad	6.660	52,90%	5.318	79,85%
2.-	Agua	840	6,67%	362	43,10%
3.-	Gas	1.200	9,53%	851	70,92%
4.-	Correo	280	2,22%	0	0,00%
5.-	Telefonía Fija	1.600	12,71%	977	61,06%
6.-	Telefonía Celular	2.000	15,89%	1.522	76,10%
7.-	Acceso a Internet	0	0,00%	0	
8.-	Enlaces de Telecomunicaciones	0	0,00%	0	
9.-	Otros	10	0,08%	0	0,00%
	TOTAL	12.590	100,00%	9.030	71,72%

Estas partidas se encuentran ejecutadas en su conjunto en un 71,72 %.-, mostrando un avance similar al horizonte temporal transcurrido del 75%.-

TABLA N° 33 Servicios Generales.

	PARTIDAS	PPTO. VIGENTE		ACUM. 3° TRIMESTRE	
		M\$	%	M\$	%
1.-	Servicios de Vigilancia	360	15,13%	219	60,83%
2.-	Pasajes, Fletes y Bodegajes	2.020	84,87%	1.356	67,13%
3.-	Otros	0	0,00%	0	
	TOTAL	2.380	100,00%	1.575	66,18%

Las cuentas Servicios Generales presenta en su conjunto un avance de ejecución de un 66,18 % (M\$ 1.575.-), inferior al horizonte temporal del 75% de avance.

"EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DPTO DE CEMENTERIO TERCER TRIMESTRE AÑO 2011"

PRESUPUESTO VIGENTE

I.- DE LOS INGRESOS.

El presupuesto inicial aprobado para el año presupuestario 2011 fue de M\$ 32.628. Por su parte, el presupuesto vigente al término del tercer Trimestre 2011 es de M\$ 34.015.-

Del presupuesto vigente al tercer trimestre del año 2011 de M\$ 32.788.-, ingresaron efectivamente a las Arcas del Cementerio M\$ 24.226.-, en ambos casos no se considera el Saldo Inicial de Caja correspondiente a M\$ 1.227.-, es decir, los recursos que han ingresado al Cementerio al finalizar el tercer trimestre 2011 corresponden al 73,88 % del presupuesto vigente.-

TABLA N° 34 Ingresos devengados en el tercer trimestre, de acuerdo a la Contabilidad Gubernamental.

PARTIDAS	PPTO VIGENTE		ACUM. 3° TRIMESTRE	
	M\$	%	M\$	%
C x C SOBRE EL USO DE BIENES				
Otros Derechos	2.378	6,99%	1.634	68,71%
C x C TRANSFERENCIAS CORRIENTES				
Del Sector Privado	10	0,03%	0	
De Otras Entidades Públicas	990	2,91%	756	76,36%
De la Municipalidad	5.000	14,70%	3.000	60,00%
C x C RENTAS DE LA PROPIEDAD				
Arriendo de Activos no Financieros	492	1,45%	385	78,25%
C x C INGRESOS DE OPERACIÓN				
Ventas de Servicios	2.868	8,43%	2.013	70,19%
C x C OTROS INGRESOS CORRIENTES				
Recup. y Reemb. por Licencias Médicas	20	0,06%	0	0,00%
C x C VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS				
Venta de Terrenos Preferenciales y No Pref	21.030	61,83%	16.438	78,16%
SALDO INICIAL DE CAJA	1.227	3,61%	1.227	4,82%
TOTAL INGRESOS	34.015	100,00%	25.453	74,83%

Las partidas presentadas en TABLA N° 34, presentan un avance del 74,83% de lo proyectado, mostrando un avance similar al horizonte temporal transcurrido del 75%.-

II.- DE LOS EGRESOS.

En relación a los egresos o gastos devengados, al tercer trimestre ascendieron a M\$ 22.155.-, correspondiendo a un 65,13 % de un total presupuestado de M\$ 34.015.-

TABLA Nº 35

	PARTIDAS	PPTO VIGENTE		ACUM. 3º TRIMESTRE	
		M\$	%	M\$	%
1.-	C x P Gastos en Personal	27.821	81,79%	18.934	68,06%
2.-	C x P Bienes y Servicios de Consumo	4.547	13,37%	1.965	43,22%
3.-	C x P Adq. Activos no Financieros	390	1,15%	0	0,00%
4.-	C x P Servicio de la Deuda	1.257	3,70%	1.256	99,92%
	TOTAL	34.015	100,00%	22.155	65,13%

Contrastados el total de gastos o egresos devengados de M\$ 22.155.-, con los recursos devengados y percibidos de M\$ 25.453.-, al finalizar el segundo trimestre 2011, se aprecian que los ingresos fueron superiores en M\$ 3.298.

La deuda exigible al primer trimestre alcanzó a M\$ 36.-, esto es por concepto de proveedores y otros que serán cancelados en el período siguiente como deuda flotante.-

El Item C x P Gastos en Personal que corresponden a remuneraciones vía Código del Trabajo se encuentran ejecutadas en un 68,06%, inferior al horizonte temporal del 75%.-

5. GASTOS DE FUNCIONAMIENTO.

TABLA Nº 36

	PARTIDAS	PPTO. VIGENTE		ACUM. 3º TRIMESTRE	
		M\$	%	M\$	%
1.-	Alimentos y Bebidas		0,00%		
2.-	Textiles, Vestuarios y Calzados	916	20,15%	385	42,03%
3.-	Combustibles y Lubricantes	186	4,09%	34	18,28%
4.-	Materiales de uso y consumo.	1.191	26,19%	297	24,94%
5.-	Servicios Básicos	1.580	34,75%	984	62,28%
6.-	Mantenimiento y Reparaciones	330	7,26%	62	18,79%
7.-	Publicidad y Difusión	10	0,22%	0	0,00%
8.-	Servicios Generales	334	7,35%	203	60,78%
	TOTAL	4.547	100,00%	1.965	43,22%

Estas partidas se encuentran ejecutadas en su conjunto en un 43,22 %.-

TABLA Nº 37 Servicios Básicos.

	PARTIDAS	PPTO. VIGENTE		ACUM. 3º TRIMESTRE	
		M\$	%	M\$	%
1.-	Electricidad	156	9,87%	74	47,44%
2.-	Agua	360	22,78%	291	80,83%
3.-	Gas	94	5,95%	0	0,00%
4.-	Telefonía Fija	360	22,78%	147	40,83%
5.-	Telefonía Celular	180	11,39%	145	80,56%
6.-	Acceso a Internet	420	26,58%	327	77,86%
7.-	Otros	10	0,63%	0	0,00%
	TOTAL	1.580	100,00%	984	62,28%

Estas partidas se encuentran ejecutadas en su conjunto en un 62,28 %.-, superior al horizonte temporal del 75%

CONCLUSIÓN

Del análisis a la Ejecución Financiera finalizado el tercer trimestre del año 2011 se puede concluir que la mayoría de las Cuentas no presentaron problemas, salvo las observaciones que se han detallado en el análisis de las respectivas cuentas.

Las transferencias al Fondo Común Municipal se encuentran ejecutadas en un 100% habida consideración del oportuno integro del 62,5 % de los Ingresos por concepto de Permisos de Circulación en la Tesorería General de la República.

Atentamente.



César Alveal Guerrero
Director de Control

ANEXOS

I Balances Presupuestarios, Primer Trimestre:

- 1.- Municipal.-
- 2.- Departamento de Educación.-
- 3.- Departamento de Salud y Cementerio

II Municipalidad:

- 1.- Conciliación Bancaria.-
- 2.- Certificado de cancelación de cotizaciones previsionales.-
- 3.- Certificado de pagos de aportes al Fondo Común Municipal.-
- 4.- Certificado de gastos en personal de planta a contrata y Honorarios.-
- 5.- Nómina del Personal a Contrata.-
- 6.- Certificado de Deuda

III Departamento de Educación:

- 1.- Certificado de monto de deuda.-
- 2.- Estado de caja.-
- 3.- Certificado de cancelación de cotizaciones previsionales.-
- 4.- Certificación del personal de planta del sistema.-

VI Departamento de Salud y Cementerio:

- 1.- Certificado de monto de deuda.-
- 2.- Conciliación Bancaria Salud.-
- 3.- Conciliación Bancaria Cementerio.-
- 4.- Certificado de cancelación de cotizaciones previsionales.-
- 5.- Certificación del personal de planta del sistema.-

Ilustre Municipalidad de:
Santa Bárbara

Balance Presupuestario al 3° Trimestre año 2011

INGRESOS

Subt	Item	Asig	Denominacion	PRESUPUESTO INICIAL (M\$)	PRESUPUESTO VIGENTE (M\$)	Modificaciones Presupuestarias	INGRESOS PERCIBIDOS(M\$)	SALDO PRESUPUESTO(M\$)	INGRESOS POR PERCIBIR(M\$)
03	01		Cx C TRIBUTOS SOBRE EL USO DE BIENES	405.767	405.767		473.311	-67.544	9.521
			Patentes y Tasas por Derecho	140.847	140.847		183.740	-42.893	6.232
		001	Patentes Municipales	105.562	105.562		157.106	-51.544	4.256
		002	Derechos de Aseo	10.980	10.980		9.140	1.840	1.860
		003	Otros Derechos	24.295	24.295		17.494	6.801	116
02		004	Derechos de Explotación						
		999	Otras	10	10			10	
			Permisos y Licencias	151.000	151.000		205.736	-54.736	3.282
		001	Permisos de Circulación	132.000	132.000		181.844	-49.844	3.265
		002	Licencias de Conducir y similares	19.000	19.000		23.892	-4.892	17
03		999	Otros						
			Partic. Impto. Territorial Art. 37 D.L. N° 3.063	109.600	109.600		80.223	29.377	
		001	Anticipo Impuesto Territorial	109.600	109.600		80.223	29.377	
		002	Liquidación Impuesto Territorial						
			Otros Tributos	4.320	4.320		3.612	708	7
99		001	Ferias libres y comercio ambulante				2.552	-2.552	7
		002	Inscripción marcas de fuego animales						
		003	Comercio Ambulante				76	-76	
		004	Funcionamiento de Circos						
		005	Permisos temporales de Frutas y Verduras				413	-413	
		006	Permisos puestos fiestas patrias, religiosas, otras						
		007	Remates patentes de alcoholes						
		008	Kioscos de diarios						
		009	Permisos Obras menores DOM				5	-566	
		010	Permisos temporales establecidos				566		
05	01		C x C TRANSFERENCIA CORRIENTES	1.030	10.230	9.200	56.945	-46.715	
			Del Sector Privado	10	6.210	6.200	6.200	10	
		001	De la Comunidad	10	6.210	6.200	6.200	10	

03		De Otras Entidades Públicas	1.020	4.020	3.000	50.745	-46.725	
	002	De la Subsecretaría de Desarrollo Regional y Adm	1.010	1.010		19.075	-18.065	
	003	De la Subsecretaría de Educación						
	004	De la Junta Nacional de Jardines Infantiles						
	005	Del Servicio Nacional de Menores						
	006	Del Servicio de Salud						
	007	Del Tesoro Público		3.000	3.000	24.467	-21.467	
	008	Del Gobierno Regional						
	009	De la Sec y Adm General del Interior Prog Previene						
	010	De la Sec y Adm General del Interior Prog Comunal y de Barrio						
	011	De la Subdere Fortalecimiento de la Gestión Municipal						
	099	De Otras Entidades Públicas	10	10		7.203	-7.193	
	100	De Otras Municipalidades						
	101	De la Municipalidad a Servicio Incorporado a su gestión						
06		C x C RENTAS DE LA PROPIEDAD	800	800		418	382	
	01	Arrendos de Activos No Financieros	800	800		418	382	
	02	Dividendos						
	03	Intereses						
	04	Participación de Utilidades						
	05	Arriendo de Viviendas Municipales						
	06	Arriendo Gimnasio						
	99	Otras Rentas de la Propiedad						
07		C x C INGRESOS DE OPERACIÓN						
	01	Venta de Bienes						
	02	Venta de Servicios						
08		C x C OTROS INGRESOS CORRIENTES	1.139.538	1.139.538		812.808	326.730	224
	01	Recuperación y reembolso por licencias médicas	4.000	4.000		610	3.390	
	001	Reembolso Art. 4 Ley N° 19,345	4.000	4.000		610	3.390	
	002	Recuperaciones Art. 12 Ley N° 18,196						
02		Multas y Servicios Pecuniarios	33.928	33.928		29.808	4.120	196
	001	Multas - De beneficio Municipal	16.250	16.250		15.147	1.103	58
	002	Multas Art. 14 N° 6 Ley N° 18,695 Beneficio Fdo Común M.	300	300		2.857	-2.557	
	003	Multas Ley de Alcoholes - De beneficio Municipal	5.538	5.538		3.821	1.717	
	004	Multas Ley de Alcoholes - De beneficio Servicio de Salud	3.692	3.692		2.547	1.145	
	005	Reg. de multas de tránsito No pagadas - De Beneficio M.	158	158		340	-182	
	006	Reg. de multas de tránsito No pagadas - De Beneficio Otras M.	1.200	1.200		2.972	-1.772	7
	007	Multas J. de P.L. - De beneficios otras Municipalidades	4.000	4.000			4.000	
	008	Intereses	2.790	2.790		2.124	666	131

03		Participación del F.C.M. - Art. 38 D.L. Nº 3.063	1.100.000	1.100.000	1.100.000	777.593	322.407
	001	Participación Anual en el Trienio correspondiente	1.100.000	1.100.000		774.300	325.700
	002	Compensaciones Fondo Común Municipal				3.293	-3.293
	003	Aporte Extraordinario					
	04	Fondos de Terceros	100	100		366	-266
	001	Arancel al Reg. De multas de tránsito no pagadas	100	100		366	-266
	999	Otros Fondos de Terceros					
	99	Otros	1.510	1.510		4.431	-2.921
	001	Dev.y reintegros no provenientes de impuestos	1.500	1.500		4.431	-2.931
	999	Otros	10	10			10
10		C X C VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	2.500	2.500			2.500
	01	Terrenos					
	02	Edificios					
	03	Vehículos	2.500	2.500			2.500
	04	Mobiliarios y Otros					
	05	Maquinarias y Equipos					
	06	Equipos Informáticos					
	07	Programas Informáticos					
	99	Otros Activos no Financieros					
11		C X C VENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS					
	01	Venta o Rescate de Títulos o Valores					
	001	Depósitos a Plazo					
	003	Cuotas de Fondos Mutuos					
	005	Letras Hipotecarias					
	999	Otros					
	02	Venta de acciones y Participaciones de Capital					
99		Otros Activos Financieros					
12		C X C RECUPERACIÓN DE PRESTAMOS	2.000	2.000		2.963	-963
	02	Hipotecarios					
	06	Por Anticipo a Contratistas					
	07	Por Anticipo por cambio de residencia					
	09	Por Ventas a Plazo					
	10	Ingresos por Percibir	2.000	2.000		2.963	-963
	001	Morosos Dirección de Tránsito	970	970		920	50
	002	Morosos Rentas y Patentes	1.000	1.000		1.948	-948
	003	Morosos Dirección de Obras	30	30		75	-45
	099	Operaciones años anteriores hasta año 2006				20	-20
							16.863
							29.244
							29.244
							4.476
							7.750
							155

13			C x C TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL		17.160	129.904	112.744	149.009	-19.105	
	01		Del Sector Privado							
		001	De la comunidad - Prog. Pavimentación Participativa							
		999	Otras							
	03		De Otras Entidades Públicas		17.160	129.904	112.744	149.009	-19.105	
		002	De la Subsec. de Desarrollo Regional y Administrativo		20	112.764	112.744	133.051	-20.287	
		004	De la Subsec. de Educación							
		005	Del Tesoro Público		17.130	17.130		15.958	1.172	
		099	De Otras Entidades Públicas		10	10			10	
14			ENDEUDAMIENTO							
	01		Endeudamiento Interno							
		002	Empréstitos							
		003	Créditos de Proveedores							
15			SALDO INICIAL DE CAJA		25.000	732.668	707.668	732.668		
			TOTAL INGRESOS		1.593.795	2.423.407	829.612	2.228.122	195.285	38.989

Ilustre Municipalidad de:
Santa Barbara

GASTOS

Balance Presupuestario al 3° Trimestre año 2011

Subt	Item	Asig	Denominacion	PRESUPUESTO	PRESUPUESTO VIGENTE (M\$)	Modificaciones Presupuestarias	OBLIGACION DEVENGADA (M\$)	SALDO PRESUPUESTO (M\$)	DEUDA EXIGIBLE (M\$)
21	01		C x P GASTOS EN PERSONAL	699.316	761.817	62.501	463.328	298.489	3.122
			Personal de Planta	439.187	439.187		250.163	189.024	
		001	Sueldos y Sobresueldos	359.022	359.022		200.516	158.506	
		002	Aportes del Empleador	18.109	18.109		13.743	4.366	
		003	Asignaciones por Desempeño	18.800	18.800		8.884	9.916	
		004	Remuneraciones Variables	38.393	38.393		24.467	13.926	
02		005	Aguinaldos y Bonos	4.863	4.863		2.553	2.310	
			Personal a Contrata	86.241	86.241		59.109	27.132	
		001	Sueldos y Sobresueldos	63.974	63.974		43.747	20.227	
		002	Aportes del Empleador	5.180	5.180		2.892	2.288	
		003	Asignaciones por Desempeño	4.935	4.935		2.305	2.630	
		004	Remuneraciones Variables	9.542	9.542		8.933	609	
03		005	Aguinaldos y Bonos	2.610	2.610		1.232	1.378	
			Otras Remuneraciones	39.371	41.871	2.500	23.616	18.255	
		001	Honorarios a Suma Alzada Personas Naturales	35.897	35.897		20.889	15.008	
		002	Honorarios Asimilado a Grado						
		003	Jornales						
		004	Remuneraciones Reguladas por el Código del Trabajo	3.464	3.464		2.727	737	
05		005	Suplencias y Reemplazos	10	2.510	2.500		2.510	
		006	Personal a Trato y/o Temporal						
		007	Alumnos en Práctica						
		999	Otras						
			Otros Gastos en Personal	134.517	194.518	60.001	130.440	64.078	3.122
		001	Asignación de Traslado						
22		002	Dieta Parlamentaria						
		003	Dieta a Juntas, Concejos y Comisiones	38.569	38.569		27.470	11.099	2.802
		004	Prestación de Servicios en Programas Comunitarios	95.948	155.949	60.001	102.970	52.979	320
			C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	610.730	668.845	58.115	291.004	377.841	6.642
		01	Alimentos y Bebidas	38.530	40.730	2.200	7.921	32.809	305
		001	Para Personas	38.530	40.730	2.200	7.921	32.809	305
		002	Para Animales						

02	Textiles, Vestuario y Calzados	31.830	32.930	1.100	7.530	25.400	2.880
001	Textiles y Acabados Textiles	6.650	6.536	-114	1.268	5.268	95
002	Vestuarios, accesorios y Prendas diversas	19.180	20.394	1.214	3.434	16.960	2.785
003	Calzado	6.000	6.000		2.828	3.172	
03	Combustibles y Lubricantes	32.100	36.780	4.680	20.109	16.671	
001	Para Vehículos	26.000	29.380	3.380	18.721	10.659	
002	Para Maq. Equipos de Prod. Tracción y Eleva	5.000	5.300	300	1.385	3.915	
003	Para Calefacción	300	1.000	700		1.000	
999	Para Otros	800	1.100	300	3	1.097	
04	Materiales de Uso o Consumo	69.603	92.454	22.851	39.005	53.449	74
001	Materiales de Oficina	13.975	15.646	1.671	11.842	3.804	34
002	Textos y Otros Materiales de Enseñanza	2.200	2.200			2.200	
003	Productos Químicos						
004	Productos Farmacéuticos	500	500			500	
005	Materiales y Utiles Quirúrgicos						
006	Fertilizantes, Insecticidas, Fungicidas y Otros	6.200	6.220	20	511	5.709	
007	Materiales y Utiles de Aseo	5.000	6.050	1.050	2.302	3.748	
008	Menaje para Oficina, Casino y Otros	1.250	2.250	1.000	874	1.376	
009	Insumos, Repuestos y Accesorios Computacionales	8.820	10.330	1.510	7.572	2.758	
010	Materiales para Mantenimiento y Rep. De Inmuebles	11.200	20.200	9.000	9.146	11.054	40
011	Repuestos y Accesorios para Mant. Y Reparaciones	13.000	16.000	3.000	3.872	12.128	
012	Otros Mat, Repuestos y Utiles diversos	2.200	5.200	3.000	1.910	3.290	
013	Equipos menores	758	1.758	1.000	85	1.673	
014	Prod.Elaborados de cuero, caucho y plástico						
015	Productos Agropecuarios y Forestales						
016	Materias Primas y Semielaboradas						
999	Otros	4.500	6.100	1.600	891	5.209	
05	Servicios Básicos	147.997	151.291	3.294	79.075	72.216	813
001	Electricidad	100.000	100.328	328	58.794	41.534	
002	Agua	22.000	22.060	60	7.989	14.071	
003	Gas	5.047	7.083	2.036	4.330	2.753	613
004	Correo	2.650	2.650		1.543	1.107	
005	Telefonía Fija	9.300	9.550	250	2.601	6.949	200
006	Telefonía Celular	1.500	2.120	620	1.397	723	
007	Acceso a Internet	7.000	7.000		2.338	4.662	
008	Enlaces de Telecomunicaciones						
999	Otros	500	500		83	417	

06	Mantenimiento y Reparaciones	34.000	37.500	3.500	5.126	32.374	56
001	Mantenimiento y Reparación de Edificaciones	8.500	8.500		769	7.731	
002	Mantenimiento y Reparación de Vehículos	16.000	19.500	3.500	3.215	16.285	56
003	Mantenimiento y Reparación Mobiliarios y Otros	100	100			100	
004	Mantenimiento y Reparación de Maq. Y Equip. De Oficina	4.800	4.800		249	4.551	
005	Mantenimiento y Reparación de Maq. Y Equip. De Producción	2.400	2.400		175	2.225	
006	Mantenimiento y Reparación de Otras Maq. Y Equipos	1.400	1.400		600	800	
007	Mantenimiento y Reparación de Equipos Informáticos	500	500			500	
999	Otros	300	300		118	182	
07	Publicidad y Difusión	15.060	15.310	250	6.120	9.190	
001	Servicios de Publicidad	11.150	11.330	180	4.969	6.361	
002	Servicios de Impresión	3.600	3.670	70	1.107	2.563	
003	Servicios de Encuadernación y Empaste	10	10			10	
999	Otros	300	300		44	256	
08	Servicios Generales	182.570	198.560	15.990	102.654	95.906	2.202
001	Servicio de Aseo	92.000	92.000		49.265	42.735	
002	Servicios de Vigilancia	2.500	2.500		893	1.607	
003	Servicio de Mantenimiento de Jardines	25.000	25.000		10.839	14.161	
004	Servicio de Mantenimiento de Alumbrado Público	10.500	13.500	3.000	6.175	7.325	372
005	Servicio de Mantenimiento de Semaforos						
006	Servicio de Mantenimiento de Señalización de Tránsito						
007	Pasajes, Fletes y Bodegajes	14.910	17.350	2.440	4.619	12.731	550
008	Salas Cunas y/o Jardines Infantiles						
009	Servicios de Pago y Cobranza						
010	Servicios de Suscripción y Similares	1.600	1.600		432	1.168	149
011	Servicios de Producción y Desarrollo de Eventos	25.560	34.110	8.550	22.271	11.839	1.131
999	Otros	10.500	12.500	2.000	8.160	4.340	
09	Arriendos	19.610	21.360	1.750	13.360	8.000	166
001	Arriendo de Terrenos						
002	Arriendo de Edificios	16.300	17.050	750	12.100	4.950	
003	Arriendo de Vehículos	1.500	1.500		790	710	166
004	Arriendo de Mobiliarios y Otros						
005	Arriendo de Máquinas y Equipos	1.500	2.500	1.000	470	2.030	
006	Arriendo de Equipos Informáticos						
999	Otros	310	310			310	
10	Servicios Financieros y de Seguros	13.000	13.000		5.595	7.405	
001	Gastos Financieros por Compra y Venta de Títulos y Valores						
002	Primas y gastos de seguros	13.000	13.000		5.595	7.405	
003	Servicios de Giros y Remesas						
004	Gastos Bancarios						
999	Otros						

11		Servicios Técnicos y Profesionales	14.600	17.100	2.500	2.316	14.784	
	001	Estudios e Investigación	3.000	3.000		100	2.900	
	002	Cursos de Capacitación	6.000	8.500	2.500	378	8.122	
	003	Servicios Informáticos	5.500	5.500		1.838	3.662	
	999	Otros	100	100			100	
12		Otros Gastos de Bienes y Servicios de Consumo	11.830	11.830		2.193	9.637	146
	002	Gastos Menores	3.600	3.600			3.600	
	003	Gastos de Representación, Protocolo y Ceremonial	7.500	7.500		1.912	5.588	146
	004	Intereses, Multas y Recargos						
	005	Derechos y Tasas	730	730		281	449	
	999	Otros						
23		C x P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	10	10			10	
01		Prestaciones Previsionales	10	10			10	
		Desahucios e Indemnizaciones	10	10			10	
24		C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES	150.437	387.733	237.296	341.399	46.334	1.917
01		Al Sector Privado	48.925	71.375	22.450	28.525	42.850	1.917
	001	Fondos de Emergencia	2.010	2.010		87	1.923	
	002	Educ. Pers. Jurid. Derech. Priv. Art. 13 DFL 1-3063						
	003	Salud Pers. Jurid. Derech. Priv. Art. 13 DFL 1-3063						
	004	Organizaciones Comunitarias	6.500	12.347	5.847	9.587	2.760	
	005	Otras personal Jurídicas Privadas	2.000	2.000		1.260	740	1.260
	006	Voluntariado	6.500	4.453	-2.047	2.350	2.103	
	007	Asistencia Social a Personas Naturales	15.000	32.000	17.000	12.097	19.903	657
	008	Premios y Otros	16.415	18.065	1.650	3.039	15.026	
	999	Otras Transferencias al Sector Privado	500	500		105	395	
02		A Otras Entidades Públicas	101.512	316.358	214.846	312.874	3.484	
	001	A la Junta Nacional de Auxilio Escolar y Becas						
	002	A los Servicios de Salud	3.692	3.692		2.259	1.433	
	009	A Otras Asociaciones (AIMPACH), Asoc Mun Cordilleranos						
	010	A Otras Municipalidades - Reg Multas de Tráns no Pagadas						
	011	A Otras Municipalidades - Multas Juzgado Policía Local						
	080	A las Asociaciones	3.800	3.800		3.691	109	
	090	Al Fondo Común Municipal - Permisos de Circulación	83.500	83.500		84.903	-1.403	
	091	Al Fondo Común Municipal - Patentes Municipales						
	092	Al Fondo Común Municipal - Multas	300	300		2.128	-1.828	
	999	A Otras Entidades Públicas						
	100	A Otras Municipalidades	5.200	12.385	7.185	7.232	5.153	
	101	A Servicios Incorporados a su Gestión	5.020	212.681	207.661	212.661	20	
	999	A Otras Entidades Públicas (Carabineros)						

02	Proyectos	42.000	320.983	278.983	179.048	141.935	742
	001 Gastos Administrativos						
	002 Consultorias		20.700	20.700	4.972	15.728	
	003 Terrenos						
	004 Obras Civiles	17.000	241.898	224.898	139.375	102.523	742
	005 Equipamiento	15.000	48.385	33.385	34.701	13.684	
	006 Equipos						
	007 Vehiculos						
	999 Otros Gastos	10.000	10.000			10.000	
03	Programas de Inversión						
	001 Gastos Administrativos						
	002 Consultorias						
	003 Contratación del Programa						
32	C x P PRESTAMOS						
02	Hipotecarios						
06	Por Anticipo a Contratistas						
07	Por Anticipo por Cambio de Residencia						
09	Por Venta a Plazo						
33	C x P TRANSFERENCIA DE CAPITAL	3.000	3.000			3.000	
01	Al Sector Privado						
03	A Otras Entidades Públicas	3.000	3.000			3.000	
	001 A los Serv Regionales de Vivienda y Urbanismo	3.000	3.000			3.000	
	999 A Otras Entidades Públicas						
34	C x P SERVICIO DE LA DEUDA	22.000	25.301	3.301	25.301		
01	Amortización Deuda Interna						
	002 Empréstitos						
	003 Créditos de Proveedores						
03	Intereses Deuda Interna						
	002 Empréstitos						
	003 Créditos de Proveedores						
05	Otros Gastos Financieros Deuda Interna						
	002 Empréstitos						
	003 Créditos de Proveedores						
07	Deuda Flotante	22.000	25.301	3.301	25.301		
	001 Del Personal	150	148	-2	148		
	002 De Bienes y Servicios de Consumo	20.000	23.368	3.368	23.368		
	003 De Transferencias	910	846	-64	846		
	004 De Inversiones	940	939	-1	939		
35	SALDO FINAL DE CAJA	2.387	27.498	-25.111		27.498	
	TOTAL GASTOS	1.593.795	2.423.405	775.788	1.393.953	1.029.452	13.120

**Municipalidad de Santa Bárbara:
Departamento de Educación**

Balance Presupuestario al 3° Trimestre año 2011

INGRESOS

Sub	Item	Asig	Denominacion	PRESUPUESTO INICIAL (M\$)	PRESUPUESTO VIGENTE (M\$)	Modificaciones Presupuestarias	INGRESOS PERCIBIDOS(M\$)	SALDO PRESUPUESTO(M\$)	INGRESOS POR PERCIBIR(M\$)
05			C x C TRANSFERENCIA CORRIENTES	2.102.638	2.110.638		1.970.408	140.230	
01			Del Sector Privado				6.899	-6.899	
03			De Otras Entidades Públicas	2.102.638	2.110.638		1.963.509	147.129	
			De la Subsecretaría de Educación	2.021.638	2.021.638		1.721.328	300.310	
001			Subvención de Escolaridad	1.929.302	1.929.302		1.487.635	441.667	
			- General Básica y Meda	1.252.320	1.252.320		836.590	415.730	
			- Subvención Base Enseñanza Pre-Básica	98.468	98.468		101.443	-2.975	
			- Diferencia piso Rural	14.912	14.912		17.247	-2.335	
			- Increm. Subvención para Perfeccionamiento						
			- Subvención de Internado	95.972	95.972		58.006	37.966	
			- Subvención de Ruralidad	143.141	143.141		116.997	26.144	
			- Subvención Educación Especial	181.996	181.996		240.033	-58.037	
			- Desempeño Difícil	64.121	64.121		59.746	4.375	
			- Adicional Espacial Ley N° 19.410	48.877	48.877		35.672	13.205	
			- No Docentes Ley N° 19.464 / 96	18.353	18.353		13.202	5.151	
			- Profesor Encargado	11.142	11.142		8.699	2.443	
002			Otros Aportes	92.336	92.336		207.961	-115.625	
			- Otros Aportes - Subv para mantenimiento	25.065	25.065		24.339	726	
			- Otros Aportes - Unidades de Mejoramiento Complem	2.522	2.522		1.846	676	
			- Otros Aportes - Subv Pro Retención	13.627	13.627		27.521	-13.894	
			- Otros Aportes - Proyecto Movilización Escolar	6.000	6.000		12.000	-6.000	
			- Otros Aportes - Bono de Reconocimiento Profesores(BRP)	45.122	45.122		33.086	12.036	
			- Otros Aportes - Art. 17 Ley 19.933 y art 13 ley 20.528				10.458	-10.458	
			- Otros Aportes - Subvención de Excelencia				12.685	-12.685	
			- Otros Aportes - Asig. Excelencia Pedagógica				1.506	-1.506	
			- Otros Aportes - Asig. de Desempeño Colectivo				4.032	-4.032	
			- Otros				80.488	-80.488	
003			Anticipo de la Subvención de Escolaridad				25.732	-25.732	
099			De Otras Entidades Públicas				34.520	-34.520	
101			De la Municipalidad a Servicios Incorporados a su Gestión	81.000	89.000		207.661	-118.661	

06			C x C RENTAS DE LA PROPIEDAD	1.568	1.568			2.362	-794	
01			Arrendos de Activos No Financieros	1.568	1.568			2.362	-794	
08			C x C OTROS INGRESOS CORRIENTES	38.900	39.200	300		54.216	-15.016	
01			Recuperación y reembolso por licencias médicas	35.100	35.100			52.267	-17.167	
	001		Reembolso Art. 4 Ley N° 19,345	1.100	1.100			417	683	
	002		Recuperaciones Art. 12 Ley N° 18,196	34.000	34.000			51.850	-17.850	
99			Otros	3.800	4.100	300		1.949	2.151	
	001		Dev. Y Reintegro no provenientes de impuestos	1.800	1.800				1.800	
	999		Otros	2.000	2.300	300		1.949	351	
15			SALDO INICIAL DE CAJA	10	-79.990	-80.000		-79.990		
			TOTAL INGRESOS	2.143.116	2.071.416	-79.700		1.946.996	124.420	

CONCILIACION BANCARIA
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2011

CARTOLA	CHEQUE	FECHA	NOMBRE	DEP.EFFECTU.	DEP.REGIST.	H.GIRADOS	CH.COBRADOS
00-00000-001	1	29/12/2008		0	0	82.895	0
00-00000-002	0	31/12/2009		614.285	0	0	0
21-01661-002	0	20/09/2011	DP-1665 , Traspaso a cuenta PMU.	6.623.000	0	0	0
21-01661-001	0	20/09/2011	DP-1665 , Traspaso a cuenta PMU.	8.404.000	0	0	0
00007-01-001	0	20/09/2011	DEPOSITO CON DOCUMENTOS	0	15.027.000	0	0
TOTALES				15.641.285	15.027.000	82.895	0

 *[Handwritten Signature]*
FIRMA RESPONSABLE

CONCILIACION BANCARIA BCO. DEL ESTADO

CTA. CTE. N° 55709007369

AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2011

MINISTERIO	INSTITUCION
INTERIOR	SERVICIO PUBLICO

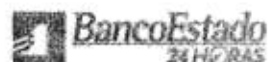
FORM. N°
FOLIO
AÑO 2011

REGION	UNIDAD OPERATORIA
08	I. MUNICIPALIDAD DE SANTA BARBARA

DETALLE	TOTALES PARCIALES	ACUMULADO
1.- Saldo según Certificado Banco Mas		16.060.483
2.- Giros o Cargos Banco no contabilizados en la entidad Según detalle anexo		0
3.- Depósitos o cargos de la entidad no registrados por el Banco Según detalle anexo		15.641.285
Subtotal		
Menos		
4.- Depósitos o abonos del Banco no contabilizados en la entidad Según detalle anexo		15.027.000
5.- Cheques girados y no cobrados o Abonos de la entidad no registrados por Banco Detalle según nómina adjunta		82.895
6.- Saldo según registro Movimientos Fondo		16.591.873

Fecha : 15/11/2011

Certificado de Saldo en Cuenta Corriente



Identificación de la Cuenta	Razón Social	RUT
557-0-900736-9	I MUNIC STA BARBARA	69.170.200-6

Usuario Conectado	Rol	Fecha - Hora
LUZ CID NAVARRO	Usuario	05/12/2011 - 10:34:31

■ BancoEstado certifica que el saldo de la Cuenta Corriente arriba detallada asciende a:

Periodo de cierre	Septiembre 2011
Saldo \$	16.060.483



SALDO BANCARIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2011

Saldo Contable Inicial	\$	14.954.578
Depósitos del Mes	\$	12.464.273
Cheques Girados	\$ -	10.876.498
Saldo Contable Final	\$	16.542.353

Conciliación

Cheques Girados No Conciliados	764.254
Cheques Cobrados No Conciliados	60.000
	704.254
Depósitos Efectuados No Conciliados	0
Depósitos S/Cartolas No Conciliados	0
	0

Saldo Conciliación	\$	704.254
--------------------	----	---------

Saldo Banco Final al 30/09/2011	\$	17.246.607
---------------------------------	----	------------

Saldo Banco Según Cartola	\$	17.246.607
---------------------------	----	------------

CONCILIACION BANCARIA
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2011

CARTOLA	CHEQUE	FECHA	NOMBRE	DEP.EFECTU.	DEP.REGIST.	H.GIRADOS	CH.COBRADOS
00-00000-002	3547189	13/07/2011		0	0	24.725	0
00-00000-003	3547211	13/07/2011		0	0	24.725	0
00001-00-001	1062796	27/08/2010		0	0	0	60.000
00-00000-004	3237076	05/07/2011		0	0	105.083	0
21-01714-003	3936274	29/09/2011	FIGUEROA GALLARDO GRACIELA MARI	0	0	135.000	0
00-00000-001	1	31/12/2008		0	0	224.721	0
21-01731-003	3936275	30/09/2011	JARA CASTRO KARINA AURORA	0	0	250.000	0
TOTALES				0	0	764.254	60.000

FIRMA RESPONSABLE

CONCILIACION BANCARIA BCO. DEL ESTADO

CTA. CTE. N ° 55709007318

AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2011

MINISTERIO	INSTITUCION
INTERIOR	SERVICIO PUBLICO

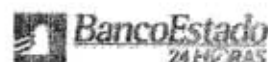
FORM. N °	
FOLIO	
AÑO	2011

REGION	UNIDAD OPERATORIA
08	I MUNICIPALIDAD DE SANTA BARBARA

DETALLE	TOTALES PARCIALES	ACUMULADO
1.- Saldo según Certificado Banco Mas		17.246.607
2.- Giros o Cargos Banco no contabilizados en la entidad Según detalle anexo		60.000
3.- Depósitos o cargos de la entidad no registrados por el Banco Según detalle anexo		0
Subtotal		
Menos		
4.- Depósitos o abonos del Banco no contabilizados en la entidad Según detalle anexo		0
5.- Cheques girados y no cobrados o Abonos de la entidad no registrados por Banco Detalle según nómina adjunta		764.254
6.- Saldo según registro Movimientos Fondo		16.542.353

Fecha : 05/12/2011

Certificado de Saldo en Cuenta Corriente



Identificación de la Cuenta	Razón Social	RUT
557-0-900731-8	I MUNIC STA BARBARA	69.170.200-6

Usuario Conectado	Rol	Fecha - Hora
LUZ CID NAVARRO	Usuario	05/12/2011 - 10:33:49

☒ BancoEstado certifica que el saldo de la Cuenta Corriente arriba detallada asciende a:

Periodo de cierre	Septiembre 2011
Saldo \$	17.246.607



CERTIFICADO

PRISCILA TOLEDO GARRIDO, Contador Auditor, encargada del departamento de finanzas de la Municipalidad de Santa Bárbara, quien suscribe, certifica:

QUE: Revisados los registros contables en lo que respecta al cumplimiento de los pagos por concepto de cotizaciones previsionales de los funcionarios municipales y de los trabajadores contratados por las obras ejecutadas por administración directa, dentro de los planes de generación de empleo, al término del tercer trimestre del año 2011, se encuentran pagadas.

En Santa Bárbara, a 09 de Noviembre 2011


PRISCILA TOLEDO GARRIDO
ENCARGADA DEPTO. DE FINANZAS

CERTIFICADO

PRISCILA TOLEDO GARRIDO, Contador Auditor, encargada del departamento de finanzas de la Municipalidad de Santa Bárbara, quien suscribe, certifica:

QUE: Revisados los registros contables, las siguientes cuentas se encuentran a la fecha canceladas, en consecuencia, sin deuda:

- Deuda con el Fondo Común Municipal

Se extiende el presente certificado, para ser presentado en Dirección de Control

En Santa Bárbara, a 09 de Noviembre 2011


PRISCILA TOLEDO GARRIDO
ENCARGADA DEPTO. DE FINANZAS

CERTIFICADO

PRISCILA TOLEDO GARRIDO, Contador Auditor, encargada del departamento de finanzas de la Municipalidad de Santa Bárbara, quien suscribe, certifica:

QUE: el personal contratado a Honorarios a suma alzada – personas naturales, presenta la siguiente relación Numérica indicando porcentaje dentro del gasto en personal al 30/09/2011

Nº contratos	Presupuesto	Gasto Real	% ejecución
6	35.897	20.889	58.2%

Remuneraciones Totales Devengadas Personal Planta 250.163

Gastos en Honorarios	25.016	10%
Gasto Real en Honorarios al 30/09/2011	20.889	8.4%

- Se encuentra enmarcado dentro del Porcentaje Legal.

QUE: el personal a contrata presenta la siguiente relación numérica dentro del gasto en personal al 30/09/2011

Nº contratos	Presupuesto	Gasto Real	% ejecución
13	86.241	59.109	68.5%

Remuneraciones Totales Devengadas Personal de Planta: 250.163

Gastos en Personal a Contrata s/Ley 18.833	50.033	20%
Gasto Real en Personal a Contrata año 2011	59.109	23.6%

- No se encuentra enmarcado dentro del Porcentaje Legal

Se extiende el presente certificado, para ser presentado en Dirección de Control.

En Santa Bárbara, a 09 de Noviembre del 2011


PRISCILA TOLEDO GARRIDO
ENCARGADA DEPTO. DE FINANZAS

CERTIFICADO

PRISCILA TOLEDO GARRIDO, Contador Auditor, encargada del departamento de finanzas de la Municipalidad de Santa Bárbara, quien suscribe, certifica:

QUE: el personal contratado a Honorarios a suma alzada – personas naturales, presenta la siguiente relación Numérica indicando porcentaje dentro del gasto en personal al 30/09/2011

Nº contratos	Presupuesto	Gasto Real	% ejecución
6	35.897	20.889	58.2%

Remuneraciones Totales Personal Planta 439.187

Gastos en Honorarios	43.919	10%
Gasto Real en Honorarios al 30/09/2011	20.889	4.76%

- Se encuentra enmarcado dentro del Porcentaje Legal.

QUE: el personal a contrata presenta la siguiente relación numérica dentro del gasto en personal al 30/09/2011

Nº contratos	Presupuesto	Gasto Real	% ejecución
13	86.241	59.109	68.5%

Remuneraciones totales Personal de Planta: 439.187

Gastos en Personal a Contrata s/Ley 18.833	87.837	20%
Gasto Real en Personal a Contrata año 2011	59.109	13.45%

- Se encuentra enmarcado dentro del Porcentaje Legal

Se extiende el presente certificado, para ser presentado en Dirección de Control.

En Santa Bárbara, a 09 de Noviembre del 2011


PRISCILA TOLEDO GARRIDO
ENCARGADA DEPTO. DE FINANZAS

CERTIFICADO

PRISCILA TOLEDO GARRIDO, Contador Auditor,
encargada del departamento de finanzas de la Municipalidad de Santa Bárbara, quien
suscribe, certifica:

QUE: el Personal a Contrata al 30/09/2011 es el
siguiente:

1	14.512.495-6	CASTILLO PACHECO EUGENIA	ADMINISTRATIVO	17
2	13.579.342-6	COFRE DIAZ JORGE	ADMINISTRATIVO	17
3	11.241.401-0	GONZALEZ TRONCOSO LUIS	ADMINISTRATIVO	17
4	16.664.437-2	ILLESCA MARTINEZ TATIANA	ADMINISTRATIVO	17
5	11.915959-8	NAVARRETE GUTIERREZ JAVIER	ADMINISTRATIVO	17
6	11.602.609-0	PAVEZ CARRASCO OLIVIA	ADMINISTRATIVO	17
7	12.561.520-1	PEREZ PEREZ BERNARDA	ADMINISTRATIVO	17
8	11.700.736-7	ROA MELLA LEONARDO	ADMINISTRATIVO	17
9	10.397.685-5	SANDOVAL PINTO JOHN	ADMINISTRATIVO	17
10	6.499.548-0	SEPULVEDA RAMIREZ GLADYS	ADMINISTRATIVO	17
11	9.937.395-4	VALENCIA GARCIA RAFAEL	ADMINISTRATIVO	17
12	13.143155-4	YAÑEZ GARCIA PAMELA	ADMINISTRATIVO	17
13	13.388.349-5	CABEZA LASTRA VICTOR PABLO	ADMINISTRATIVO	17

Se extiende el presente certificado, para ser
presentado en Dirección de Control.

En Santa Bárbara, a 09 de Noviembre del 2011


PRISCILA TOLEDO GARRIDO
ENCARGADA DEPTO. DE FINANZAS

CERTIFICADO

PRISCILA TOLEDO GARRIDO, Contador Auditor,
encargada del departamento de finanzas de la Municipalidad de Santa Bárbara, quien
suscribe, certifica:

QUE: Revisados los registros contables, el monto de
las deudas clasificadas por subtítulos al 30/09/2011 es el siguiente.

CODIGO	DENOMINACION	ACREEDORES
GASTOS EN PERSONAL		
2104003	Dietas a Juntas, Consejos y Comisiones	2.802
2104004	Prestaciones de Serv. en Programas Comunitarios	320
BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO		
2201001	Para Personas	305
2202001	Textiles y Acabados Textiles	95
2202002	Vestuario, Accesorios y Prendas Diversas	2.785
2204001	Materiales de Oficina	34
2204010	Materiales para Mant. y Rep. De Inmuebles	40
2205003	Gas	613
2205005	Telefonía Fija	200
2206002	Mantenimiento y Reparación de Vehículos	56
2208004	Servicio de Mantención de Alumbrado Publico	372
2208007	Pasajes, Fletes y Bodegajes	550
2208010	Servicio de Suscripción y Similares	149
2208011	Servicio de Producción y Desarrollo de Eventos	1.131
2209003	Arriendo de Vehículos	166
2212003	Gastos de Representación, Protocolo y Ceremonial	146
TRANSFERENCIAS CORRIENTES		
2401005	Otras Personas Jurídicas Privadas	1.260
2401007	Asistencia Social a Personas Naturales	657
C X P ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS		
2905999	Otras	697
INICIATIVA DE INVERSION		
3102004	Obras Civiles	742
TOTAL GENERAL		13.120

Se extiende el presente certificado, para ser
presentado en Dirección de Control

En Santa Bárbara, a 09 de Noviembre del 2011



PRISCILA TOLEDO GARRIDO
ENCARGADA DEPTO. DE FINANZAS

I. MUNICIPALIDAD DE SANTA BARBARA
ALCALDIA
DEPTO. ADMINIST. EDUCACION MUNICIPAL
JEJ/lpsh

CERTIFICADO DE MONTO DE DEUDAS CLASIFICADAS POR SUBTITULO

AL 30/09/2011 DEL DEPARTAMENTO DE EDUCACION

- Subtitulo 21	M\$ 2.450.-
- Subtitulo 22	M\$ 26.163.-
- Subtitulo 23	M \$ 0.-
- Subtitulo 25	M\$ 0.-
- Subtitulo 26	M\$ 0.-
- Subtitulo 29	M\$ 1.738.-
- Subtitulo 34	M\$ (779).-
TOTAL DEUDA NETA	M\$ 29.572.-

Se extiende el presente certificado, solicitado por el Jefe de Unidad de Control de la Municipalidad de Santa Bárbara.-


JOSE ESCOBAR JELDRES
JEFE FINANZAS DAEM
DAEM

Santa Bárbara, 03 de Noviembre del 2011

I. MUNICIPALIDAD DE SANTA BARBARA
ALCALDIA
DEPTO. ADMINIST. EDUCACION MUNICIPAL
JRR/lpsh

ESTADO DE CAJA DEPARTAMENTO DE EDUCACION

AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2011

AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2011

M\$ 278.111.-

Se extiende el presente certificado, solicitado por el Jefe de Unidad de Control de la Municipalidad de Santa Bárbara.-


JOSE ESCOBAR JELDRES
JEFE FINANZAS DAEM

Santa Bárbara, 03 de Noviembre del 2011

SALDO BANCARIO AL		30 DE SEPTIEMBRE DE 2011	
Saldo Contable Inicial		\$	182,683.765
Depósitos del Mes		\$	332,606.984
Cheques Girados		\$ -	237,179.900
Saldo Contable Final		\$	278.110.849
Conciliación			
Cheques Girados No Conciliados		637.610.766	
Cheques Cobrados No Conciliados	—	620.836.144	
		16.774.622	
Depósitos Efectuados No Conciliados	—	31.346.230	
Depósitos S/Cartolas No Conciliados		3.182.895	
		(28.163.335)	
Saldo Conciliación		\$	(11.388.713)
Saldo Banco Final al 30/09/2011		\$	266.722.136
Saldo Banco Según Cartola		\$	262.559.860

CONCILIACION BANCARIA BCO. ESTADO
 CTA. CTE. N ° CUENTA PRINCIPAL EDUCACION
 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2011

MINISTERIO	INSTITUCION
INTERIOR	SERVICIO PUBLICO

FORM. N °
FOLIO
AÑO 2011

REGION	UNIDAD OPERATORIA
08	I. MUNICIPALIDAD DE SANTA

DETALLE	TOTALES	
	PARCIALES	ACUMULADO
1.- Saldo según Certificado Banco		262.559.860
Mas		
2.- Giros o Cargos Banco no contabilizados en la entidad Según detalle anexo		620.836.144
3.- Depósitos o cargos de la entidad no registrados por el Banco Según detalle anexo		31.346.230
Subtotal		
Menos		
4 - Depósitos o abonos del Banco no contabilizados en la entidad Según detalle anexo		3.182.895
5 - Cheques girados y no cobrados o Abonos de la entidad no registrados por Banco Detalle según nómina adjunta		637.610.766
6.- Saldo según registro Movimientos Fondo		278.110.849

Fecha : 03/11/2011

Certificado de Saldo en Cuenta Corriente



Identificación de la Cuenta	Razón Social	RUT
557-0-900615-0	ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE SANTA BARBARA	69.170.201-4

Usuario Conectado	Rol	Fecha - Hora
LUIS PABLINO SANDOVAL HIDALGO	Usuario	03/11/2011 - 16:39:25

■ BancoEstado certifica que el saldo de la Cuenta Corriente arriba detallada asciende a:

Periodo de cierre	Septiembre 2011
Saldo \$	262.559.860



I. MUNICIPALIDAD DE SANTA BARBARA
ALCALDIA
DEPTO. ADMINIST. EDUCACION MUNICIPAL
JEJ/lpsh

ESTADO DE CAJA FONDOS ESPECIALES

AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2011

AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2011

M\$ 37.851.-

Se extiende el presente certificado, solicitado por el Jefe de Unidad de Control de la Municipalidad de Santa Bárbara.-


JOSE ESCOBAR JEIDRES
JEFE FINANZAS DAEM

Santa Bárbara, 03 de Noviembre del 2011

SALDO BANCARIO AL

30 DE SEPTIEMBRE DE 2011

Saldo Contable Inicial	\$	59.929.337
Depósitos del Mes	\$	14.501.022
Cheques Girados	\$ -	36.579.477
Saldo Contable Final	\$	37.850.882

Conciliación

Cheques Girados No Conciliados	73.447.579
Cheques Cobrados No Conciliados	— 20.589.506
	<u>52.858.073</u>
Depósitos Efectuados No Conciliados	— 0
Depósitos S/Cartolas No Conciliados	<u>121.646</u>
	121.646

Saldo Conciliación	\$	52.979.719
Saldo Banco Final al 30/09/2011	\$	90.830.601
Saldo Banco Según Cartola	\$	90.830.601

CONCILIACION BANCARIA BCO. ESTADO

CTA. CTE, N ° 55709007288

AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2011

MINISTERIO	INSTITUCION
INTERIOR	SERVICIO PUBLICO

FORM, N °	
FOLIO	
AÑO	2011

REGION	UNIDAD OPERATORIA
08	I. MUNICIPALIDAD DE SANTA BARBARA

DETALLE	TOTALES	
	PARCIALES	ACUMULADO
1.- Saldo según Certificado Banco Mas		90.830.601
2.- Giros o Cargos Banco no contabilizados en la entidad Según detalle anexo		20.589.506
3.- Depósitos o cargos de la entidad no registrados por el Banco Según detalle anexo		0
Subtotal		
Menos		
4.- Depósitos o abonos del Banco no contabilizados en la entidad Según detalle anexo		121.646
5.- Cheques girados y no cobrados o Abonos de la entidad no registrados por Banco Detalle según nómina adjunta		73.447.579
6.- Saldo según registro Movimientos Fondo		37.850.882

Fecha : 05/12/2011

Certificado de Saldo en Cuenta Corriente



Identificación de la Cuenta	Razón Social	RUT
557-0-900728-8	ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE SANTA BARBARA	69.170.201-4
Usuario Conectado	Rol	Fecha - Hora
LUIS PABLINO SANDOVAL HIDALGO	Usuario	03/11/2011 - 16:39:40

BancoEstado certifica que el saldo de la Cuenta Corriente arriba detallada asciende a:

Período de cierre	Septiembre 2011
Saldo \$	90.830.601



I. MUNICIPALIDAD DE SANTA BARBARA
ALCALDIA
DEPTO. ADMINIST. EDUCACION MUNICIPAL
JEJ/lpsh

CERTIFICADO

JOSE ESCOBAR JEDRES, Jefe de Finanzas del Departamento Administrativo de Educación de la Municipalidad de Santa Bárbara, certifica :

El Departamento de Educación, al 30 de Septiembre del 2011, no tiene deudas pendientes por concepto de Cotizaciones Previsionales y de Salud del Personal Docente, Administrativos, Paradocentes y Auxiliares.

Se extiende el presente certificado, solicitado por el Jefe de Unidad de Control de la Municipalidad de Santa Bárbara.-


JOSE ESCOBAR JELDRES
JEFE FINANZAS DAEM

Santa Bárbara, 03 de Noviembre del 2011

Santa Bárbara, Octubre de 2011.-

CERTIFICADO

La Unidad de Personal del Departamento Administrativo de Educación Municipal de Santa Bárbara suscribe que, el Departamento de Educación cuenta con la siguiente dotación de personal al 31 de Octubre de 2011, regidos por el Estatuto Docente y por el Código del Trabajo.

• Docentes	144
• Administrativos DAEM	05
• Asistentes	47
• Choferes	05
• Manipuladoras de Alimentos	08
• Auxiliares de Servicios Menores	18
• Maestros DAEM	04
• Profesionales y Técnicos DAEM	08
• Técnicos de Informática	02
• Educadoras Jardines	04
• Técnicos Jardines	09
• Auxiliares Jardines	03

Personal con Contrato a Honorarios:

- 01 Arquitecto (DAEM)
- 01 Kinesiólogo (DECRETO 1)
- 32 Personal SEP (Correspondiente a 09 Escuelas y el DAEM)

(Los Docentes Contratados a Honorarios por SEP, están contabilizados en la dotación)

Se extiende el presente Certificado para ser presentado a la Unidad de Control de la Municipalidad de Santa Bárbara.

 
MARCELA VALENZUELA CEA
Unidad de Personal

c.c.
- Archivo DAEM

I. MUNICIPALIDAD DE SANTA BARBARA
ALCALDIA
DEPTO. ADMINIST. EDUCACION MUNICIPAL
JEJ/lpsh

CERTIFICADO

JOSE ESCOBAR JEDRES, Jefe de Finanzas del Departamento Administrativo de Educación de la Municipalidad de Santa Bárbara, certifica :

El Departamento de Educación, cancela mensualmente la Asignación de Perfeccionamiento Docente reconocidos al año 2009.

Se extiende el presente certificado, solicitado por el Jefe de Unidad de Control de la Municipalidad de Santa Bárbara.-



Santa Bárbara, 03 de Noviembre del 2011

I. MUNICIPALIDAD DE SANTA BARBARA
DEPTO. DE SALUD MUNICIPAL

C E R T I F I C A D O.

EL Jefe de Finanzas del Departamento de Salud Municipal de Santa Bárbara, certifica que al 30 de Septiembre de 2011, el total de deudas del área de Salud y Cementerio municipal son las siguientes:

AREA DE SALUD:

- 1.- Retenciones Previsionales, Tributaria y voluntaria
de las remuneraciones del mes de Septiembre 2011 . M\$ 9.019.-
- 2.- Ctas. Por Pagar de Bns. Y servicios de ConsumoM\$ 9.257.-
Y Servicio de la Deuda

TOTAL DEUDAM\$ 18.276.-

CEMENTERIO MUNICIPAL:

- 1.- Retenciones Previsionales, voluntarias y otras..... M\$ 399.-
de las remuneraciones del mes de Septiembre de 2011.
- 2.- Ctas. Por Pagar de Bienes y Servicios de consumo
y de Servicio de la deuda..... M\$ 36.-

TOTAL DEUDA M\$ 435.-

Control.

Se extiende el presente certificado a la Dirección de

SANTA BARBARA, OCTUBRE DE 2011.-


SEBASTIAN GATICA SANHUEZA
JEFE FINANZAS
DEPTO. DE SALUD MUNICIPAL

SALDO BANCARIO AL

30 DE SEPTIEMBRE DE 2011

Saldo Contable Inicial	\$	16.836.675
Depósitos del Mes	\$	44.240.542
Cheques Girados	\$ -	38.914.458
Saldo Contable Final	\$	22.162.759

Conciliación

Cheques Girados No Conciliados	2.183.571	
Cheques Cobrados No Conciliados	—	0
	<u>2.183.571</u>	
Depósitos Efectuados No Conciliados	—	0
Depósitos S/Cartolas No Conciliados		0
	<u>0</u>	
Saldo Conciliación	\$	2.183.571
Saldo Banco Final al 30/09/2011	\$	24.346.330
Saldo Banco Según Cartola	\$	24.346.330

CONCILIACION BANCARIA
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2011

Pagina: 1 de 1

CARTOLA	CHEQUE	FECHA	NOMBRE	DEP.EFFECTU.	DEP.REGIST.	H.GIRADOS	CH.COBRADOS
21-00422-014	936083	06/09/2011	ASOCIACION DE FUNCIONARIOS MUNIC	0	0	1.951	0
21-00420-002	3936072	06/09/2011	COMITE DE AGUA POTABLE RURAL EL I	0	0	7.000	0
21-00468-002	4257267	30/09/2011	VALENZUELA ALISTER PEDRO	0	0	8.600	0
21-00470-002	4257269	30/09/2011	MOVISTAR S.A	0	0	8.979	0
21-00447-002	4257242	26/09/2011	COMITE DE AGUA POTABLE RURAL EL I	0	0	12.500	0
21-00432-017	257212	26/09/2011	RIVAS RAMIREZ MARTA ANDREA	0	0	35.875	0
21-00432-039	257234	26/09/2011	VERGARA ROMERO SERGIO FERNAND	0	0	35.875	0
21-00469-002	4257268	30/09/2011	COMUNICACION Y TELEFONIA RURAL S	0	0	46.619	0
21-00473-002	4257263	30/09/2011	MARIA LUISA MARIN GONZÁLEZ	0	0	47.505	0
21-00432-025	257220	26/09/2011	CHEUL MUÑOZ EMILIA ANTONIETA	0	0	51.500	0
21-00422-016	936085	06/09/2011	GATICA SANHUEZA SEBASTIAN CESAR	0	0	63.653	0
21-00201-003	3155096	06/06/2011	GALLEGOS GUZMAN MANUEL GERMA	0	0	72.900	0
21-00350-003	3936003	05/08/2011	GALLEGOS GUZMAN MANUEL GERMA	0	0	72.900	0
21-00471-051	4257260	30/09/2011	AGUILERA FERNANDEZ VICTORIA ALE	0	0	137.003	0
21-00471-053	4257259	30/09/2011	LOYOLA LAGOS MARIA INES	0	0	137.171	0
21-00466-003	4257264	30/09/2011	AREVALO PAZ YANINA EIZABETH SOL	0	0	193.000	0
21-00471-052	4257258	30/09/2011	ANDIA BARRA YISLEN ELIANA	0	0	247.175	0
21-00471-055	4257262	30/09/2011	ZENTENO JARA PAULINA ALEJANDRA	0	0	254.712	0
21-00471-054	4257261	30/09/2011	PINO CID MARIA FERNANDA	0	0	284.415	0
21-00467-004	4257266	30/09/2011	EASY S.A	0	0	464.238	0
TOTALES				0	0	2.183.571	0



FIRMA RESPONSABLE

CONCILIACION BANCARIA BCO. ESTADO

CTA. CTE. N ° 55709006184

AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2011

MINISTERIO	INSTITUCION
INTERIOR	SERVICIO PUBLICO

FORM. N °	
FOLIO	
AÑO	2011

REGION	UNIDAD OPERATORIA
08	I. MUNICIPALIDAD DE SANTA BARBARA

DETALLE	TOTALES PARCIALES	ACUMULADO
1.- Saldo según Certificado Banco Mas		24.346.330
2.- Giros o Cargos Banco no contabilizados en la entidad Según detalle anexo		0
3.- Depósitos o cargos de la entidad no registrados por el Banco Según detalle anexo		0
Subtotal		
Menos		
4.- Depósitos o abonos del Banco no contabilizados en la entidad Según detalle anexo		0
5.- Cheques girados y no cobrados o Abonos de la entidad no registrados por Banco Detalle según nómina adjunta		2.183.571
6.- Saldo según registro Movimientos Fondo		22.162.759

Fecha : 12/10/2011

Certificado de Saldo en Cuenta Corriente

AREA SALUD



Identificación de la Cuenta	Razón Social	RUT
557-0-900618-4	I MUNIC SANTA BARBARA	69.170.202-2

Usuario Conectado	Rol	Fecha - Hora
CAROLINA ALEJANDRA AGUILERA AGUILERA	Usuario	04/10/2011 - 11:00:04

■ BancoEstado certifica que el saldo de la Cuenta Corriente arriba detallada asciende a:

Periodo de cierre	Septiembre 2011
Saldo \$	24.346.330



I. MUNICIPALIDAD DE SANTA BARBARA
CUENTA PRINCIPAL CEMENTERIO

BANCO BCO. ESTADO
CUENTA 55709007334

SALDO BANCARIO AL

30 DE SEPTIEMBRE DE 2011

Saldo Contable Inicial	\$	3.037.712
Depósitos del Mes	\$	2.414.597
Cheques Girados	\$ -	1.720.011
Saldo Contable Final	\$	3.732.298

Conciliación

Cheques Girados No Conciliados	1.669	
Cheques Cobrados No Conciliados	—	24.810
		(23.141)
Depósitos Efectuados No Conciliados	—	0
Depósitos S/Cartolas No Conciliados		0
		0
Saldo Conciliación	\$	(23.141)
Saldo Banco Final al 30/09/2011	\$	3.709.157
Saldo Banco Según Cartola	\$	3.709.157

CONCILIACION BANCARIA
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2011

CARTOLA	CHEQUE	FECHA	NOMBRE	DEP.EFECTU.	DEP.REGIST.	H.GIRADOS	CH.COBRADOS
21-00079-008	2755146	06/09/2011	ASOCIACION DE FUNCIONARIOS MUNIC	0	0	1.669	0
00012-01-007	1177	05/08/2011	COMISION PAGO REMUNERACIONES	0	0	0	24.810
TOTALES				0	0	1.669	24.810



FIRMA RESPONSABLE

CONCILIACION BANCARIA BCO. ESTADO

CTA. CTE. N ° 55709007334

AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2011

MINISTERIO	INSTITUCION
INTERIOR	SERVICIO PUBLICO

FORM. N °	
FOLIO	
AÑO	2011

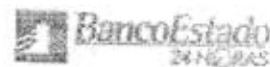
REGION	UNIDAD OPERATORIA
08	I. MUNICIPALIDAD DE SANTA BARBARA

DETALLE	TOTALES PARCIALES	ACUMULADO
1.- Saldo según Certificado Banco Mas		3.709.157
2.- Giros o Cargos Banco no contabilizados en la entidad Según detalle anexo		24.810
3.- Depósitos o cargos de la entidad no registrados por el Banco Según detalle anexo		0
Subtotal		
Menos		
4.- Depósitos o abonos del Banco no contabilizados en la entidad Según detalle anexo		0
5.- Cheques girados y no cobrados o Abonos de la entidad no registrados por Banco Detalle según nómina adjunta		1.669
6.- Saldo según registro Movimientos Fondo		3.732.298

Fecha : 07/10/2011

Certificado de Saldo en Cuenta Corriente

CEMENTERIO



Identificación de la Cuenta	Razón Social	RUT
557-0-900733-4	I MUNIC SANTA BARBARA	69.170.202-2

Usuario Conectado	Rol	Fecha - Hora
CAROLINA ALEJANDRA AGUILERA AGUILERA	Usuario	04/10/2011 - 12:27:50

■ BancoEstado certifica que el saldo de la Cuenta Corriente arriba detallada asciende a:

Período de cierre	SEPTIEMBRE 2011
Saldo \$	3.709.157





I. MUNICIPALIDAD DE SANTA BARBARA
DEPARTAMENTO DE SALUD MUNICIPAL

C E R T I F I C A D O

La Directora Comunal de Salud Municipal de Santa Bárbara que suscribe certifica:

Que las cotizaciones Previsionales del personal del Área de Salud y Cementerio Municipal, al 30 de Septiembre 2011, se encuentran totalmente al día y canceladas no registrándose deuda previsional alguna.-

Certificado extendido a petición del Director de Unidad de Control.-

SANTA BARBARA, Septiembre 2011



ERIKA MUÑOZ CASTILLO
DIRECTORA COMUNAL DE SALUD MUNICIPAL



I. MUNICIPALIDAD DE SANTA BARBARA
DEPTO. DE SALUD MUNICIPAL.

CERTIFICADO

La Encargada de personal del depto. De Salud Municipal, que suscribe certifica que: al 30 de Septiembre 2011, dependían de este Depto. El siguiente personal que a continuación se indica:

I. PERSONAL ESTATUTO ATENCION PRIMARIA.

01 Director Depto. De Salud.
01 Jefe de Finanzas.
02 Dentistas
02 Psicóloga
02 Matrona
01 Enfermera
01 Orientadora Familiar
01 Nutricionista
01 Asistente Social
09 Técnicos en Enfermería.-
01 Auxiliar Paramédico.-
02 Auxiliar Paramédico Dental.
03 Chóferes
09 Administrativos
02 Auxiliar servicios menores de aseo - dependencias del
Depto. De Salud.
01 Auxiliar de servicios (maestro).-
39 TOTAL FUNCIONARIOS

II. PERSONAL CEMENTERIO MUNICIPAL.-

01 Administrador Cementerio Municipal.-
04 Panteoneros.
05 TOTAL FUNCIONARIOS

Se extiende el presente certificado a petición del Director de Unidad de Control de la Municipalidad de Santa Bárbara.

SANTA BÁRBARA, Septiembre 2011.



JUDITH RUIZ JARA
Enc. De Personal Depto. de Salud Municipal

Cc. Archivo

**Municipalidad de Santa Bárbara:
Departamento de Educación**

Balance Presupuestario al 3° Trimestre año 2011

GASTOS

Subt	Item	Asig	Denominacion	PRESUPUESTO	PRESUPUESTO VIGENTE (M\$)	Modificaciones Presupuestarias	OBLIGACION DEVENGADA (M\$)	SALDO PRESUPUESTO (M\$)	DEUDA EXIGIBLE (M\$)
21	01		C x P GASTOS EN PERSONAL	1.815.974	1.780.974	-35.000	1.566.201	214.773	2.450
			Personal de Planta	979.265	979.265		906.663	72.602	
		001	Sueldos y Sobresueldos	927.199	927.199		822.103	105.096	
		002	Aportes del Empleador	37.356	37.356		26.161	11.195	
		003	Asignaciones por Desempeño	4.533	4.533		25.260	-20.727	
		004	Remuneraciones Variables	10.177	10.177		5.207	4.970	
		005	Aguinaldos y Bonos				27.932	-27.932	
	02		Personal a Contrata	414.638	379.638	-35.000	352.937	26.701	
		001	Sueldos y Sobresueldos	405.950	370.950	-35.000	333.197	37.753	
		002	Aportes del Empleador	5.762	5.762		8.351	-2.589	
		003	Asignaciones por Desempeño	2.926	2.926		8.816	-5.890	
		004	Remuneraciones Variables				387	-387	
		005	Aguinaldos y Bonos				2.186	-2.186	
	03		Otras Remuneraciones	422.071	422.071		306.601	115.470	2.450
		001	Honorarios a Suma Alzada Personas Naturales	7.641	7.641		8.402	-761	2.450
		002	Honorarios Asimilado a Grado						
		003	Jornales						
		004	Remuneraciones Reguladas por el Código del Trabajo	402.353	402.353		283.244	119.109	
		005	Suplencias y Reemplazos	10	10			10	
		006	Personal a Trato y/o Temporal						
		007	Alumnos en Práctica						
	999		Otras	12.067	12.067		14.955	-2.888	
22			C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	274.822	233.922	-40.800	135.754	98.168	26.163
	01		Alimentos y Bebidas	37.781	32.781	-5.000	20.688	12.093	4.997
		001	Para Personas	37.781	32.781	-5.000	20.688	12.093	4.997
		002	Para Animales						
	02		Textiles, Vestuario y Calzados	17.090	17.090	100	194	16.896	194
		001	Textiles y acabados textiles	260	160			160	
		002	Vestuarios, accesorios y Prendas diversas	11.770	11.870	100	194	11.676	194
		003	Calzado	5.060	5.060			5.060	

03	Combustibles y Lubricantes										12.110	12.210	100	14.852	-2.642	382
	001	Para Vehículos								9.200	9.330	130	12.967	-3.637	178	
	002	Para Maq, Equipos de Prod, Tracción y Eleva														
	003	Para Calefacción														
	999	Para Otros								2.500	2.800	300	1.740	1.060	191	
04	Materiales de Uso o Consumo										410	80	-330	145	-65	13
	001	Materiales de Oficina								63.161	60.161	-3.000	23.455	36.706	7.201	
	002	Textos y Otros Materiales de Enseñanza								5.310	4.710	-600	2.542	2.168	367	
	003	Productos Químicos								17.177	17.177		10.775	6.402	3.095	
	004	Productos Farmacéuticos											113		113	
	005	Materiales y Utiles Quirúrgicos														
	006	Fertilizantes, Insecticidas, Fungicidas y Otros														
	007	Materiales y Utiles de Aseo								5.080	4.580	-500	2.065	2.515	1.858	
	008	Menaje para Oficina, Casino y Otros								650	650		196	454		
	009	Insumos, Repuestos y Accesorios Computacionales								4.050	3.750	-300	1.804	1.946	1.216	
	010	Materiales para Mantenimiento y Rep. De Inmuebles								19.884	19.884		2.716	17.168	331	
	011	Repuestos y Accesorios para Mant. Y Reparaciones								7.000	5.500	-1.500	2.856	2.644	182	
	012	Otros Mat, Repuestos y Utiles diversos								1.522	1.522			1.522		
013	Equipos menores								1.208	1.208		37	1.171			
014	Prod.Elaborados de cuero, caucho y plástico								10	10			10			
015	Productos Agropecuarios y Forestales															
016	Materias Primas y Semielaboradas															
05	999	Otros								1.270	1.170	-100	351	819	39	
	Servicios Básicos										75.491	52.491	-23.000	50.672	1.819	460
	001	Electricidad								36.000	20.000	-16.000	23.686	-3.686		
	002	Agua								22.051	19.051	-3.000	13.808	5.243	367	
	003	Gas								6.920	5.920	-1.000	6.305	-385	93	
	004	Correo								500	500			500		
	005	Telefonía Fija								8.200	6.000	-2.200	5.699	301		
	007	Acceso a Internet								1.800	1.000	-800	1.174	-174		
	999	Otros								20	20			20		
	Mantenimiento y Reparaciones										5.010	5.010		4.264	746	815
	001	Mantenimiento y Reparación de Edificaciones											3.018	-3.018		
	002	Mantenimiento y Reparación de Vehículos											816	2.584	427	
	003	Mantenimiento y Reparación Mobiliarios y Otros														
004	Mantenimiento y Reparación de Maq. Y Equip. De Oficina											265	1.335	235		
005	Mantenimiento y Reparación de Maq. Y Equip. De Producción															
006	Mantenimiento y Reparación de Maq. Y Equipos															
007	Mantenimiento y Reparación de Equipos Informáticos															
999	Otros								10	10		165	-155	153		

07	Publicidad y Difusión									
	001	001	630	630					630	
	002	002	550	550					550	
	003	003	80	80					80	
	999	999								
08	Servicios Generales									
	001	001	19.839	17.839	-2.000			2.871	14.968	150
	002	002	2.200	2.200				1.024	1.176	
	003	003								
	004	004								
09	Arrendos									
	001	001	14.439	12.439	-2.000			1.070	11.369	50
	002	002	2.660	2.660				2.011	649	
	003	003	2.600	2.600				2.000	600	
	004	004								
10	Servicios Financieros y de Seguros									
	001	001	15.100	15.100				13.427	1.673	9.024
	002	002								
	003	003	15.100	15.100				13.427	1.673	9.024
	004	004								
11	Servicios Técnicos y Profesionales									
	001	001	23.700	15.700	-8.000			3.320	12.380	2.940
	002	002	9.600	5.600	-4.000			380	5.220	
	003	003								
	999	999	14.100	10.100	-4.000			2.940	7.160	2.940

12		Otros Gastos de Bienes y Servicios de Consumo	2.250	2.250			2.250	
	002	Gastos Menores	2.200	2.200			2.200	
	003	Gastos de Representación, Protocolo y Ceremonial						
	004	Intereses, Multas y Recargos						
	005	Derechos y Tasas						
	999	Otros	50	50			50	
23		C x P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL						
	01	Prestaciones Previsionales	34.000	30.201	-3.799	69.105	-38.904	
	004	Desahucios e Indemnizaciones	34.000	30.201	-3.799	69.105	-38.904	
	03	Prestaciones Sociales del Empleador	34.000	30.201	-3.799	69.105	-38.904	
26		C x P OTROS GASTOS CORRIENTES						
	02	Compensaciones por daños a terceros y/o a la Prop.		3.799	3.799	3.799		
29		C x P ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS						
	01	Terrenos	6.320	10.520	-4.800	5.902	4.618	1.738
	02	Edificios						
	03	Vehículos						
	04	Mobiliarios y Otros						
	05	Máquinas y Equipos	2.000	6.500	-4.500	5.617	883	1.453
	001	Maquinarias y Equipos de Oficina	60	60			60	
	002	Maquinarias y Equipos para la Producción	50	50			50	
	999	Otros						
	06	Equipos Informático	10	10			10	
	001	Equipos Computacionales y Periféricos	4.260	2.960	-1.300		2.960	
	002	Equipos de Comunicaciones para Redes Informáticos	4.260	2.960	-1.300		2.960	
34		Otros Activos No Financieros						
	07	C x P SERVICIO DE LA DEUDA						
		Deuda Flotante						
	001	Del Personal		1.000	1.000	285	715	285
	002	De Bienes y Servicios de Consumo	12.000	12.000		47.490	-35.490	-779
	003	De Transferencias	12.000	12.000		47.490	-35.490	-779
	004	De Inversiones				1.550	-1.550	
35		SALDO FINAL DE CAJA				45.940	-45.940	
		TOTAL GASTOS	2.143.116	2.071.416	-80.600	1.828.251	243.165	29.572

Municipalidad de Santa Bárbara:
Departamento de Salud

Balance Presupuestario al 3° Trimestre año 2011

GASTOS

Subt	Item	Asig	Denominacion	PRESUPUESTO	PRESUPUESTO VIGENTE (M\$)	Modificaciones Presupuestarias	OBLIGACION DEVENGADA (M\$)	SALDO PRESUPUESTO (M\$)	DEUDA EXIGIBLE (M\$)
21	01		C x P GASTOS EN PERSONAL	325.375	347.045	21.670	255.096	91.949	
			Personal de Planta	219.321	240.635	21.314	173.621	67.014	
		001	Sueldos y Sobresueldos	169.021	189.425	20.404	136.210	53.215	
		002	Aportes del Empleador	4.805	4.805		3.622	1.183	
		003	Asignaciones por Desempeño	27.891	28.371	480	22.482	5.889	
02		004	Remuneraciones Variables	11.759	11.759		8.681	3.078	
		005	Aguinaldos y Bonos	5.845	6.275	430	2.626	3.649	
			Personal a Contrata	81.054	78.140	-2.914	62.843	15.297	
		001	Sueldos y Sobresueldos	63.193	60.443	-2.750	50.877	9.566	
		002	Aportes del Empleador	1.755	1.765	10	1.429	336	
03		003	Asignaciones por Desempeño	8.714	7.764	-950	5.210	2.554	
		004	Remuneraciones Variables	3.677	5.936	2.259	3.765	2.171	
		005	Aguinaldos y Bonos	3.715	2.232	-1.483	1.562	670	
			Otras Remuneraciones	25.000	28.270	3.270	18.632	9.638	
		001	Honorarios a Suma Alzada Personas Naturales	25.000	28.270	3.270	18.632	9.638	
04		002	Honorarios Asimilado a Grado						
		003	Jornales						
		004	Remuneraciones Reguladas por el Código del Trabajo						
		005	Suplencias y Reemplazos						
		006	Personal a Trato y/o Temporal						
22	01	007	Alumnos en Práctica						
		999	Otras						
			Otros Gastos en Personal						
		001	Asignación de Traslado						
		004	Prestaciones de Servicios en Programas Comunitarios						
02			C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	105.591	92.322	-13.269	61.027	31.295	9.126
			Alimentos y Bebidas	3.000	1.700	-1.300	1.023	677	
		001	Para Personas	3.000	1.700	-1.300	1.023	677	
		002	Para Animales						
			Textiles, Vestuario y Calzados	5.000	5.000		1.047	3.953	525
		001	Textiles y Acabados Textiles						
		002	Vestuarios, accesorios y Prendas diversas	3.500	3.500		345	3.155	
		003	Calzado	1.500	1.500		702	798	525

Municipalidad de Santa Bárbara:
Departamento de Salud

Balance Presupuestario al 3º Trimestre año 2011

INGRESOS

Subt	Item	Asig	Denominacion	PRESUPUESTO INICIAL (M\$)	PRESUPUESTO VIGENTE (M\$)	Modificaciones Presupuestarias	INGRESOS PERCIBIDOS(M\$)	SALDO PRESUPUESTO(M\$)	INGRESOS POR PERCIBIR(M\$)
05	01		C x C TRANSFERENCIA CORRIENTES	423.726	431.559	7.833	314.563	116.996	
			Del Sector Privado						
		001	De la comunidad						
		002	Otras						
03			De Otras Entidades Públicas	423.726	431.559	7.833	314.563	116.996	
		006	Del Servicio de Salud	383.626	397.447	13.821	298.975	98.472	
		001	Atención Primaria Ley N° 19.378 Art 49	325.375	340.327	14.952	255.245	85.082	
		002	Aportes Afectados	58.251	57.120	-1.131	43.730	13.390	
			- Asignación de Desempeño en Condiciones Difíciles	25.505	20.560	-4.945	13.706	6.854	
			- Asignación de Desempeño Colectivo	27.248	32.149	4.901	26.694	5.455	
			- Otros	5.498	4.411	-1.087	3.330	1.081	
		099	De Otras Entidades Públicas	40.090	34.102	-5.988	15.588	18.514	
06		101	De la Municipalidad a Servicios Incorporados a su Gestión	10	10			10	
			C x C RENTAS DE LA PROPIEDAD	10	2.047	2.037	1.259	788	
		01	Arrendos de Activos No Financieros	10	2.047	2.037	1.259	788	
			C x C OTROS INGRESOS CORRIENTES	10.010	10.010		10.580	-570	
08	01		Recuperación y reembolso por licencias médicas	10.010	10.010		10.580	-570	
		001	Reembolso Art. 4 Ley N° 19.345	10	10			10	
		002	Recuperaciones Art. 12 Ley N° 18.196	10.000	10.000		10.580	-580	
			C x C VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	10	10			10	
10	03		Vehículos	10	10			10	
			SALDO INICIAL DE CAJA	10	5.807	5.797	5.807		
			TOTAL INGRESOS	433.766	449.433	15.667	332.209	117.224	

07	Publicidad y Difusión		150	310	160	110	200
	001 Servicios de Publicidad		150	310	160	110	200
	002 Servicios de Impresión						
	003 Servicios de Encuadernación y Empaste						
	999 Otros						
08	Servicios Generales		1.760	2.380	620	1.575	805
	001 Servicio de Aseo						
	002 Servicios de Vigilancia		360	360		219	141
	003 Servicio de Mantenición de Jardines						
	004 Servicio de Mantenición de Alumbrado Público						
	005 Servicio de Mantenición de Semaforos						
	006 Servicio de Mantenición de Señalización de Tránsito						
	007 Pasajes, Fletes y Bodegajes		1.400	2.020	620	1.356	664
	008 Salas Cunas y/o Jardines Infantiles						12
	009 Servicios de Pago y Cobranza						
	010 Servicios de Suscripción y Similares						
	011 Servicios de Producción y Desarrollo de Eventos						
	999 Otros						
09	Arriendos		6.924	9.914	2.990	7.320	2.594
	001 Arriendo de Terrenos						
	002 Arriendo de Edificios		6.924	9.914	2.990	7.320	2.594
	003 Arriendo de Vehiculos						
	004 Arriendo de Mobiliarios y Otros						
	005 Arriendo de Máquinas y Equipos						
	006 Arriendo de Equipos Informáticos						
	999 Otros						
10	Servicios Financieros y de Seguros		2.100	2.100		1.011	1.089
	001 Gastos Financieros por Compra y Venta de Títulos y Valores						
	002 Primas y gastos de seguros		2.100	2.100		1.011	1.089
	003 Servicios de Giros y Remesas						
	004 Gastos Bancarios						
	999 Otros						
11	Servicios Técnicos y Profesionales		1.062	1.062		960	102
	001 Estudios e Investigación						
	002 Cursos de Capacitación		1.062	1.062		960	102
	003 Servicios Informáticos						
	999 Otros						

03	Combustibles y Lubrificantes		5.850	8.520	2.670	4.762	3.758	
001	Para Vehículos		5.000	7.620	2.620	4.152	3.468	
002	Para Maq, Equipos de Prod, Tracción y Eleva							
003	Para Calefacción							
999	Para Otros	450		620	170	610	10	
04	Materiales de Uso o Consumo	400		280	-120		280	
001	Materiales de Oficina	61.365		42.656	-18.709	31.969	10.687	8.298
002	Textos y Otros Materiales de Enseñanza	2.500		3.200	700	2.417	783	467
003	Productos Químicos							
004	Productos Farmacéuticos							
005	Materiales y Utiles Quirúrgicos	49.465		28.056	-21.409	21.485	6.571	6.776
006	Fertilizantes, Insecticidas, Fungicidas y Otros	300		250	-50		250	
007	Materiales y Utiles de Aseo	1.000		1.000				
008	Menaje para Oficina, Casino y Otros					915	85	14
009	Insumos, Repuestos y Accesorios Computacionales	1.500		1.150	-350	613	537	
010	Materiales para Mantenimiento y Rep. De Inmuebles	2.500		5.100	2.600	4.383	717	912
011	Repuestos y Accesorios para Mant. Y Reparaciones	3.500		2.850	-650	1.675	1.175	62
012	Otros Mat, Repuestos y Utiles diversos	400		260	-140	69	191	8
013	Equipos menores			590	590	289	301	59
014	Prod.Elaborados de cuero, caucho y plástico			100	100	47	53	
016	Materias Primas y Semielaboradas							
999	Otros	200		100	-100	76	24	
05	Servicios Básicos	11.790		12.590	800	9.030	3.560	134
001	Electricidad	6.100		6.660	560	5.318	1.342	
002	Agua	1.000		840	-160	362	478	
003	Gas	800		1.200	400	851	349	134
004	Correo	80		280	200		280	
005	Telefonía Fija	1.800		1.600	-200	977	623	
006	Telefonía Celular	2.000		2.000		1.522	478	
007	Acceso a Internet							
008	Enlaces de Telecomunicaciones							
999	Otros	10		10			10	
06	Mantenimiento y Reparaciones	3.650		3.350	-300	652	2.698	157
001	Mantenimiento y Reparación de Edificaciones	900		500	-400		500	
002	Mantenimiento y Reparación de Vehículos	300		300			93	157
003	Mantenimiento y Reparación Mobiliarios y Otros	50		250	200	207	150	
004	Mantenimiento y Reparación de Maq. Y Equip. De Oficina	400		400		100	131	
005	Mantenimiento y Reparación de Maq. Y Equip. De Producción					269		
006	Mantenimiento y Reparación de Maq. Y Equipos	2.000		1.750	-250	76	1.674	
007	Mantenimiento y Reparación de Otros Maq. Y Equipos			150	150		150	
999	Otros							

12		Otros Gastos de Bienes y Servicios de Consumo	2.940	2.740	-200	1.568	1.172
	002	Gastos Menores	2.940	2.740	-200	1.568	1.172
	003	Gastos de Representación, Protocolo y Ceremonial					
	004	Intereses, Multas y Recargos					
	005	Derechos y Tasas					
	999	Otros					
25		C x P INTEGROS AL FISCO					
	01	Impuestos					
29		C x P ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	1.800	2.100	-300	615	1.485
	01	Terrenos					
	02	Edificios					
	03	Vehículos					
	04	Mobiliarios y Otros					
	05	Máquinas y Equipos	1.000	1.300	-300	615	685
	001	Maquinarias y Equipos de Oficina	500	500			500
	002	Maquinarias y Equipos para la Producción	500	500			500
	999	Otras					
06		Equipos Informático	300	300			300
	001	Equipos Computacionales y Periféricos	300	300			300
	002	Equipos de Comunicaciones para Redes Informáticos					
07		Programas Informáticos					
	001	Programas Computacionales					
	002	Sistema de Información					
34		C x P SERVICIO DE LA DEUDA	1.000	7.966	6.966	8.096	-130
	07	Deuda Flotante	1.000	7.966	6.966	8.096	-130
	001	Del Personal					
	002	De Bienes y Servicios de Consumo	1.000	7.966	6.966	8.096	-130
	003	De Transferencias					
	004	De Inversiones					
35		SALDO FINAL DE CAJA					
		TOTAL GASTOS	433.766	449.433	15.067	324.834	124.599
							9.257

Municipalidad de Santa Bárbara:
Cementerio Municipal

Balance Presupuestario al 3° Trimestre año 2011

GASTOS

Subt	Item	Asig	Denominacion	PRESUPUESTO	PRESUPUESTO VIGENTE (M\$)	Modificaciones Presupuestarias	OBLIGACION DEVENGADA (M\$)	SALDO PRESUPUESTO (M\$)	DEUDA EXIGIBLE (M\$)
21	03		C x P GASTOS EN PERSONAL	27.721	27.821	100	18.934	8.887	
			Otras Remuneraciones	27.721	27.821	100	18.934	8.887	
22		004	Remuneraciones Reguladas por el Código del Trabajo	27.721	27.821	100	18.934	8.887	
	02		C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	4.507	4.547	40	1.965	2.582	
			Textiles, Vestuario y Calzados	916	916		385	531	
		001	Textiles y Acabados Textiles	10	10			10	
		002	Vestuarios, accesorios y Prendas diversas	648	648		280	368	
		003	Calzado	258	258		105	153	
	03		Combustibles y Lubricantes	186	186		34	152	
		001	Para Vehículos	160	160		34	126	
		002	Para Maq, Equipos de Prod, Tracción y Eleva	16	16			16	
		999	Para Otros	10	10			10	
	04		Materiales de Uso o Consumo	1.221	1.191	-30	297	894	
		001	Materiales de Oficina	137	137		49	88	
		006	Fertilizantes, Insecticidas, Fungicidas y Otros	128	128			128	
		007	Materiales y Útiles de Aseo	135	135		52	83	
		009	Insumos, Repuestos y Accesorios Computacionales	200	200		15	185	
		010	Materiales para Mantenimiento y Rep. De Inmuebles	221	191		181	10	
		012	Otros Materiales, Repuestos y Útiles Diversos	390	390	-30		390	
		999	Otros	10	10			10	
	05		Servicios Básicos	1.510	1.580	70	984	596	
		001	Electricidad	156	156		74	82	
		002	Agua	240	360	120	291	69	
		003	Gas	144	94	-50		94	
		005	Telefonía Fija	360	360		147	213	
		006	Telefonía Celular	180	180		145	35	
		007	Acceso a Internet	420	420		327	93	
		999	Otros	10	10			10	

Municipalidad de Santa Bárbara:
Cementerio Municipal

INGRESOS

Balance Presupuestario al 3° Trimestre año 2011

Subt	Item	Asig	Denominacion	PRESUPUESTO INICIAL (M\$)	PRESUPUESTO VIGENTE (M\$)	Modificaciones Presupuestarias	INGRESOS PERCIBIDOS(M\$)	SALDO PRESUPUESTO(M\$)	INGRESOS POR PERCIBIR(M\$)
03			CxC TRIBUTOS SOBRE EL USO DE BIENES	2.378	2.378		1.634	744	
	01		Patente y Tasas por Derechos	2.378	2.378		1.634	744	
		003	Otros Derechos	2.378	2.378		1.634	744	
05			C x C TRANSFERENCIA CORRIENTES	6.000	6.000		3.756	2.244	
	01		Del Sector Privado	10	10				
	03		De Otras Entidades Públicas	5.990	5.990		3.756	2.234	10
		099	De Otras Entidades Públicas	990	990		756	234	
		101	De la Municipalidad a Servicios Incorporados a su Gestión	5.000	5.000		3.000	2.000	
06			C x C RENTAS DE LA PROPIEDAD	322	492	170	385	107	
	01		Arrendos de Activos No Financieros	322	492	170	385	107	
07			C x C INGRESOS DE OPERACIÓN	2.868	2.868		2.013	855	
	02		Venta de Servicios	2.868	2.868		2.013	855	
08			C x C OTROS INGRESOS CORRIENTES	20	20			20	
	02		Recuperación y reembolsos por Licencias Médicas	20	20			20	
10			C x C VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	21.030	21.030		16.438	4.592	
	99		Otros Activos no Financieros	21.030	21.030		16.438	4.592	
15			SALDO INICIAL DE CAJA	10	1.227	1.217	1.227		
			TOTAL INGRESOS	32.628	34.015	1.387	25.453	8.562	

06	Mantenimiento y Reparaciones	330	330		62	268
	001 Mantenimiento y Reparación de Edificaciones	200	200		28	172
	004 Mantenimiento y Reparación de Maq. Y Equipos de Oficina					
	006 Mantenimiento y Reparación de Otras Maq. Y Equipos	30	30			30
	007 Mantenimiento y Reparación de Equipos Informáticos	40	40			40
	999 Otros	60	60		34	26
07	Publicidad y Difusión	10	10			10
	999 Otros	10	10			10
08	Servicios Generales	334	334		203	131
	002 Servicios de Vigilancia	324	324		203	121
	999 Otros	10	10			10
29	C x P ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	390	390			390
04	Mobiliarios y Otros					
05	Máquinas y Equipos	360	360			360
	001 Maquinarias y Equipos de Oficina	80	80			80
	999 Otras	280	280			280
06	Equipos Informáticos	10	10			10
	001 Equipos Informáticos y Periféricos	10	10			10
99	Otros Activos No Financieros	20	20			20
34	C x P SERVICIO DE LA DEUDA	10	1.257		1.256	1
	Deuda Flotante	10	1.257		1.256	1
35	SALDO FINAL DE CAJA					
	TOTAL GASTOS	32.628	34.015	140	22.155	11.860
						36

I. MUNICIPALIDAD DE SANTA BARBARA
CUENTA MUNICIPALIDAD BCO. ESTADO

BANCO BCO. ESTADO
CUENTA 55709006401

SALDO BANCARIO AL

30 DE SEPTIEMBRE DE 2011

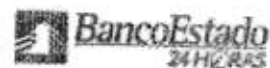
Saldo Contable Inicial	\$	850.125.908
Depósitos del Mes	\$	386.268.632
Cheques Girados	\$ -	403.444.024
Saldo Contable Final	\$	832.950.516

Conciliación

Cheques Girados No Conciliados	173.002.080
Cheques Cobrados No Conciliados	148.530.386
	24.471.694
Depósitos Efectuados No Conciliados	58.595.660
Depósitos S/Cartolas No Conciliados	123.096.178
	64.500.518

Saldo Conciliación	\$	88.972.212
Saldo Banco Final al 30/09/2011	\$	921.922.728
Saldo Banco Según Cartola	\$	921.922.728

Certificado de Saldo en Cuenta Corriente



Identificación de la Cuenta	Razón Social	RUT
557-0-900640-1	I MUNIC STA BARBARA	69.170.200-6

Usuario Conectado	Rol	Fecha - Hora
LUZ CID NAVARRO	Usuario	05/12/2011 - 10:33:08

■ BancoEstado certifica que el saldo de la Cuenta Corriente arriba detallada asciende a:

Período de cierre	Septiembre 2011
Saldo \$	921.922.728



SALDO BANCARIO AL

30 DE SEPTIEMBRE DE 2011

Saldo Contable Inicial	\$	1.564.873
Depósitos del Mes	\$	15.027.000
Cheques Girados	\$ -	0
Saldo Contable Final	\$	16.591.873

Conciliación

Cheques Girados No Conciliados	82.895	
Cheques Cobrados No Conciliados	—	0
		82.895
Depósitos Efectuados No Conciliados	—	15.641.285
Depósitos S/Cartolas No Conciliados		15.027.000
		(614.285)
Saldo Conciliación	\$	(531.390)
Saldo Banco Final al 30/09/2011	\$	16.060.483
Saldo Banco Según Cartola	\$	16.060.483