



Ilustre Municipalidad de
La Serena

**ESTADO DE AVANCE, PASIVOS Y DEFICIT
DEL EJERCICIO PROGRAMÁTICO
PRESUPUESTARIO**

TERCER TRIMESTRE 2022

ART. 29 Y ART. 81, LEY 18.695.-
ORGÁNICA CONSTITUCIONAL DE MUNICIPALIDADES

Índice

I. Antecedentes Generales.	2
II. Análisis de los Ingresos Municipales.	3
Análisis evolución de ingresos periodo 2021-2022	3
Análisis grado de avance cuentas ingresos	4
Análisis grado de avance cuenta tributos sobre el uso de bienes	5
Análisis grado de avance cuenta otros ingresos corrientes	6
III. Análisis de los Gastos Totales Devengados.	7
Análisis evolución de gastos periodo 2021-2022	7
Análisis grado de avance cuenta gastos	7
Análisis grado avance cuenta gastos bienes y servicios de consumo	8
IV. Deuda Exigible.	10
V. Cuentas Deficitarias y Pasivos Contingentes.	11
VI. Indicadores de Déficit Municipal.	13
VII. Conclusiones.	16
VIII. Anexos.	18

I. Antecedentes Generales.

El presente informe es confeccionado en concordancia a lo preceptuado en los artículos números 29 y 81 de la Ley N°18.695, Orgánica Constitucional de Municipalidades, cuyo texto refundido fue fijado por D.F.L N°1 del Ministerio del Interior y publicado el 26 de Julio de 2006. Ahora bien, resulta significativo advertir que el análisis efectuado sobre los ingresos, saldos de caja, gastos, deuda exigible, déficit presupuestario y pasivos contingentes, es elaborado en virtud a la información proporcionada y certificada por las diversas direcciones responsables del proceso, a saber, la Dirección de Administración y Finanzas, su Departamento de Finanzas y la respectiva Sección de Contabilidad, como asimismo por la Dirección de Asesoría Jurídica.

A continuación se detallan los documentos enviados por dichas unidades:

- Balance de ejecución presupuestario acumulado ingresos percibidos, tercer trimestre 2022¹.
- Balance presupuestario de ingresos devengados al mes de Septiembre 2022².
- Balance de ejecución presupuestario acumulado gastos devengados, tercer trimestre 2022³.
- Balance de ejecución presupuestario acumulado gastos obligados, tercer trimestre 2022⁴.
- Saldo inicial de caja al 30/06/2022⁵.
- Certificado deuda exigible y pasivos contingentes derivados de deudas con proveedores, empresas de servicios, y entidades públicas⁶.
- Informe de pasivos contingentes derivados de causas judiciales⁷.

¹ Ver Anexo N°1, Ord. 7000-482, de fecha 17 de octubre, BEP ingresos percibidos.

² Ver Anexo N°2, Ord. 7000-482, de fecha 17 de octubre, BP ingresos devengados.

³ Ver Anexo N°3, Ord. 7000-482, de fecha 17 de octubre, BEP gastos devengados.

⁴ Ver Anexo N°4, Ord. 7000-482, de fecha 17 de octubre, BEP gastos obligados.

⁵ Ver Anexo N°5, Ord. 7000-482, de fecha 17 de octubre, saldo inicial de caja.

⁶ Ver Anexo N°6, Ord. 7000-482, de fecha 17 de octubre, certificado.

⁷ Ver Anexo N°7, Ord. 05-336, de fecha 04 de noviembre, tabla causas.

II. Análisis de los Ingresos Municipales.

De acuerdo a lo indicado en el Balance de Ejecución Presupuestario al 30 de Septiembre de 2022, el Presupuesto Inicial aprobado para el año mediante Decreto Alcaldicio N°1815/21, corresponde a **M\$80.497.000**, actualmente el presupuesto vigente para el periodo en análisis corresponde a **M\$91.167.806**.

En la Tabla N°1 se observan de manera resumida los ingresos municipales de acuerdo a la siguiente clasificación: Presupuesto Vigente, Ingresos Percibidos, Saldo Presupuestario y Grado de Avance, con el objetivo de realizar un análisis comparativo con igual trimestre del año anterior.

**Tabla N°1: Análisis Evolución de Ingresos
Periodo 2021-2022 (M\$)**

	Presupuesto Inicial	Presupuesto Vigente	Ingresos Percibidos	Saldo Presupuestario	Grado Avance
3º Trimestre 2022	\$ 80,497,000	\$ 91,167,806	\$ 65,084,546	\$ 26,083,260	71.39%
3º Trimestre 2021	\$ 68,319,080	\$ 71,329,476	\$ 58,022,500	\$ 13,306,977	81.34%
Variación %	17.83%	27.81%	12.17%		

Se informa que el total de Ingresos Percibidos al 3º Trimestre 2022 fue de **M\$65.084.546**, lo que representa un **71.39%** del total de la recaudación esperada para el presente año. Al comparar, desde el punto de vista porcentual, la recaudación obtenida con igual periodo del año anterior, es posible visualizar que los ingresos percibidos presentaron un aumento de un **12.17%** respecto a los ingresos percibidos al 30 de septiembre de 2021.

Dentro del Balance de Ingresos se encuentra la cuenta Saldo Inicial de Caja, que según lo certificado por el Departamento de Finanzas, el Saldo inicial de Caja para el tercer trimestre ascendió a **\$3.993.432.954⁸**.

Una vez presentados los antecedentes generales de los ingresos municipales, se procede a realizar un análisis de la ejecución presupuestaria a nivel de subtítulo. En la Tabla N°2 se aprecia de manera desagregada el Presupuesto Vigente,

⁸ Ver Anexo N°4, saldo inicial de caja.

Presupuesto Ejecutado, Grado de Avance y Saldo de cada una de las cuentas que componen este apartado.

**Tabla N°2: Análisis Grado de Avance
Cuentas Ingresos (M\$)**

Cuenta	Denominación	Presupuesto Vigente	Presupuesto Ejecutado	Saldo Presupuestario	Grado Avance
115-03-00	Tributos sobre el uso de bienes y la realización de actividades	\$ 30,601,219	\$ 25,278,799	\$ 5,322,420	82.61%
115-05-00	Transferencias corrientes	\$ 29,056,776	\$ 26,182,571	\$ 2,874,206	90.11%
115-06-00	Rentas de la propiedad	\$ -	\$ -	\$ -	-
115-07-00	Ingresos de operación	\$ -	\$ -	\$ -	-
115-08-00	Otros ingresos corrientes	\$ 14,592,675	\$ 11,727,573	\$ 2,865,102	80.37%
115-10-00	Venta de activos no financieros	\$ 8,663,328	\$ -	\$ 8,663,328	0.00%
115-11-00	Ventas de activos financieros	\$ -	\$ -	\$ -	-
115-12-00	Recuperación de préstamos	\$ 870,209	\$ 775,675	\$ 94,534	89.14%
115-13-00	Transferencias gastos de capita	\$ 1,099,727	\$ 1,119,928	-\$ 20,201	101.84%
115-14-00	Endeudamiento	\$ -	\$ -	\$ -	-
Total		\$ 71,329,476	\$58,022,500	\$13,306,977	

Tal como es posible observar en la Tabla N°2, las cuentas que componen los ingresos municipales se encuentran sobre el rango de evolución esperado para el periodo, sobrepasando el 75% de ejecución, por ello es necesario monitorear y evaluar el comportamiento de los ingresos percibidos en las cuentas **Tributo Sobre el Uso de Bienes y la realización de actividades, Transferencias Corrientes, Otros Ingresos Corrientes y Transferencias para Gastos de Capital**, para que, en caso de ser pertinente, se introduzcan todos aquellos ajustes presupuestarios que sean necesarios a fin de mantener el debido equilibrio presupuestario.

Del mismo modo, se recomienda evaluar los antecedentes que sustentan la programación de ingresos asociados al subtítulo **Ventas de activos financieros**, dado que al término de este trimestre aún no se han percibido ingresos asociados a la venta de terrenos.

Otro factor importante a tener en consideración en el presente análisis, es la composición y comportamiento del ítem **Ingresos por percibir**, perteneciente a la cuenta **Recuperación de préstamos**, dado que el Balance de Ejecución Presupuestario indica que en dicha cuenta existen ingresos devengados y no percibidos en periodos anteriores que ascienden a **M\$10.111.071**.

Adicionalmente, se informa que, a la fecha, se ha presupuestado la recuperación de **870 millones** de pesos aproximadamente, motivo por el cual nuevamente se sugiere examinar la composición del ítem **115-12-10**, intensificando las gestiones orientadas a la recuperación de dichos montos además de castigar de la contabilidad aquellos montos que no podrán ser recuperados, tal como lo indica la normativa vigente.

Una vez presentado el análisis de la ejecución presupuestaria a nivel de subtítulo, se procede a realizar una revisión del subtítulo **Tributo sobre el uso de bienes**; se considera necesario examinar en detalle los ítems que componen dicho subtítulo, ya que el comportamiento de estos definirá el cumplimiento de los objetivos financieros sobre los ingresos. En la Tabla N°3, se aprecia de manera desagregada el Presupuesto Vigente, Presupuesto Ejecutado, Grado de Avance y Saldo de cada una de las cuentas que componen este apartado.

Tabla N°3: Análisis grado de Avance CxC
Tributos sobre el Uso de Bienes (M\$)

Cuenta	Denominación	Presupuesto Vigente	Presupuesto Ejecutado	Saldo Presupuestario	Grado Avance
115-03-01	Patentes y tasas por derechos	\$ 10,900,219	\$ 8,677,205	\$ 2,223,014	79.61%
115-03-02	Permisos y licencias	\$ 9,676,000	\$ 9,600,873	\$ 75,127	99.22%
115-03-03	Participación en impuesto territorial art 37 DL N° 3063	\$ 10,025,000	\$ 7,000,721	\$ 3,024,279	69.83%
Total		\$ 30,601,219	\$ 25,278,799	\$ 5,322,420	

Tal como es posible observar en la Tabla N°3, los ítem **Patentes y tasas por derechos** y **Permisos y licencias** que componen el subtítulo en análisis se encuentran sobre el rango de evolución esperado para el periodo, sobrepasando el 75% de ejecución, por cuanto se sugiere monitorear el comportamiento de los ingresos durante el último trimestre del año, para que se efectúen aquellas modificaciones presupuestarias que sean necesarias con el fin de resguardar el principio del equilibrio presupuestario.

Otro subtítulo importante de analizar es **Otros ingresos corrientes**, ya que este contiene el aporte realizado por el Fondo Común Municipal, a continuación se presenta la Tabla N° 4 con el detalle del Subtítulo 115-08.

**Tabla N°4: Análisis grado de Avance CxC
Otros Ingresos Corrientes (M\$)**

Cuenta	Denominación	Presupuesto Vigente	Presupuesto Ejecutado	Saldo Presupuestario	Grado Avance
115-08-01	Recuperaciones y reembolsos por licencias médicas	\$ 167,151	\$ 149,042	\$ 18,109	89.17%
115-08-02	Multas y sanciones pecuniarias	\$ 1,682,064	\$ 1,631,843	\$ 50,221	97.01%
115-08-03	Participación del fondo común municipal art. 38 DL N° 3063	\$ 12,121,000	\$ 9,498,006	\$ 2,622,994	78.36%
115-08-04	Fondos de terceros	\$ 27,000	\$ 14,142	\$ 12,858	52.38%
115-08-99	Otros	\$ 595,460	\$ 434,540	\$ 160,920	72.98%
Total		\$ 14,592,675	\$ 11,727,573	\$ 2,865,102	

Tal como es posible observar en la Tabla N°4, los ítem **Recuperación y reembolsos de licencias médicas, Multas y sanciones pecuniarias y Participación del fondo común municipal art. 38 DL N° 3063**, que componen el subtítulo en análisis se encuentran sobre el rango de evolución esperado para el periodo, sobrepasando el 75% de ejecución, por cuanto se recomienda monitorear los ítem señalados cuenta y efectuar aquellos ajustes presupuestarios correspondientes con el fin de resguardar el principio del equilibrio presupuestario.

III. Análisis de los Gastos Totales Devengados

Tal como se expresó en los ingresos, el presupuesto vigente para el periodo en análisis corresponde a **M\$91.167.806**. Como se observa en la Tabla N°5, concluido el 3° Trimestre existe un nivel de ejecución acumulada del **72.86%** en lo referente a Gastos Devengados. Al comparar el estado actual de los gastos con igual momento del periodo anterior, es posible advertir que existe un aumento tanto en la ejecución presupuestaria como en el presupuesto vigente.

**Tabla N°5: Análisis Evolución de Gastos
Periodo 2021-2022 (M\$)**

	Presupuesto Inicial	Presupuesto Vigente	Obligación Devengada	Saldo Presupuestario	Grado Avance
3° Trimestre 2022	\$ 80,497,000	\$ 91,167,806	\$ 66,427,359	\$ 24,740,447	72.86%
3° Trimestre 2021	\$ 68,319,080	\$ 71,329,476	\$ 56,086,644	\$ 15,242,832	78.63%
Variación %	17.83%	27.81%	18.44%	62.31%	

Una vez presentados los antecedentes generales de los Gastos Totales Devengados, se procede a realizar un análisis de la ejecución del presupuesto a nivel de subtítulo. En la Tabla N°6 se aprecia de manera desagregada el Presupuesto Vigente, Presupuesto Ejecutado, Grado de Avance y Saldo de cada una de las cuentas que componen este apartado.

Tabla N°6: Grado de Avance Gastos (M\$)

Código	Denominación	Presupuesto Vigente	Obligación Devengada	Saldo Presupuestario	Grado Avance
215-21-00	Gastos de personal	\$ 17,522,247	\$ 11,935,199	\$ 5,587,048	68.11%
215-22-00	Bienes y servicios consumo	\$ 28,033,971	\$ 15,136,129	\$ 12,897,842	53.99%
215-23-00	Prestaciones seguridad social	\$ 323,062	\$ 263,304	\$ 59,758	81.50%
215-24-00	Transferencias corrientes	\$ 41,830,842	\$ 38,119,209	\$ 3,711,633	91.13%
215-26-00	Otros gastos corrientes	\$ 340,000	\$ 321,206	\$ 18,794	94.47%
215-29-00	Adquisición activos no financieros	\$ 535,069	\$ 239,490	\$ 295,580	44.76%
215-30-00	Adquisición activos financieros	\$-	\$-	\$-	0.00%
215-31-00	Iniciativas de inversión	\$ 2,440,093	\$ 325,200	\$ 2,114,893	13.33%
215-33-00	Transferencia de capital	\$ 32,722	\$ 32,722	\$-	100%
215-34-00	Servicio de la deuda	\$ 109,799	\$ 54,899	\$ 54,899	50.00%
Total		\$ 91,167,805	\$ 66,427,358	\$ 24,740,448	

Tal como es posible observar en la Tabla N°6, los subtítulos **Bienes y Servicios de Consumo, Adquisición de Activos No Financieros, Iniciativas de Inversión y Servicio de la Deuda** se encuentran bajo el rango de evolución esperado para el periodo, por lo que se sugiere evaluar el comportamiento de estas cuentas y, en caso de ser pertinente, introducir las respectivas modificaciones presupuestarias, verificando que aquellas facturas emitidas a nombre de la municipalidad -que a la fecha no se han devengado- cuenten con la debida disponibilidad presupuestaria.

Con respecto a los subtítulos **Prestaciones de seguridad social, Transferencias Corrientes, Otros Gastos Corrientes y Transferencias de Capital**, se informa que se encuentran sobre el rango de evolución esperado para el periodo, sobrepasando el 75% de ejecución, por lo que se recomienda monitorear el comportamiento de estas cuentas, evaluando las obligaciones contraídas para el cuarto trimestre y que deberán ser devengadas antes del término del ejercicio presupuestario con el fin de resguardar el principio del equilibrio presupuestario.

Una vez presentado el análisis de la ejecución presupuestaria de los gastos devengados a nivel de subtítulo, se procede a realizar una revisión de la cuenta **Gastos en bienes y servicios de consumo**, dado que los ítems que componen este subtítulo, concentran la gran mayoría de los gastos que efectúa el municipio.

**Tabla N°7: Grado Avance Gastos
Bs. y Ss. de Consumo (M\$)**

Código	Denominación	Presupuesto Vigente	Obligación Devengada	Saldo Presupuestario	Grado Avance
215-22-01	Alimentos y bebidas	\$ 84,500	\$ 29,739	\$ 54,761	35.19%
215-22-02	Textiles, vestuarios y calzados	\$ 63,000	\$ 28,899	\$ 34,101	45.87%
215-22-03	Combustibles y lubricantes	\$ 130,000	\$ 91,202	\$ 38,798	70.16%
215-22-04	Materiales de uso o consumo	\$ 494,200	\$ 221,257	\$ 272,943	44.77%
215-22-05	Servicios básicos	\$ 4,175,486	\$ 2,412,299	\$ 1,763,187	57.77%
215-22-06	Mantenimiento y Reparaciones	\$ 121,000	\$ 13,955	\$ 107,045	11.53%
215-22-07	Publicidad y difusión	\$ 126,000	\$ 66,965	\$ 59,035	53.15%
215-22-08	Servicios generales	\$ 20,302,258	\$ 11,026,533	\$ 9,275,725	54.31%
215-22-09	Arriendos	\$ 2,262,662	\$ 1,168,821	\$ 1,093,841	51.66%
215-22-10	Servicios financieros y de seguros	\$ 25,000	\$-	\$ 25,000	0.00%
215-22-11	Servicios técnicos y profesionales	\$ 180,000	\$ 52,644	\$ 127,356	29.25%
215-22-12	Otros gastos bienes y servicios	\$ 69,865	\$ 23,814	\$ 46,051	34.09%
Total		\$ 28,033,971	\$ 15,136,128	\$ 12,897,843	

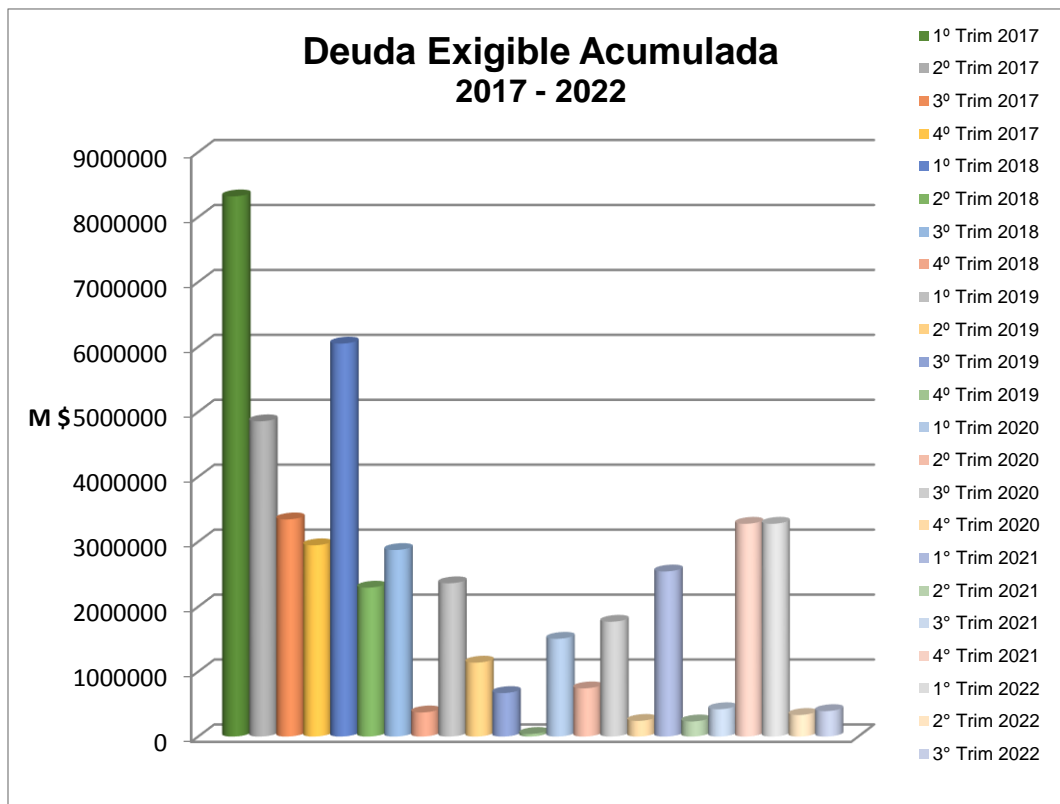
Como se puede apreciar en la Tabla N°7, se presenta de manera desagregada el Presupuesto Vigente, Obligación Devengada, Grado de Avance y Saldo de cada una de las cuentas, destacándose el bajo cumplimiento de los ítems **Alimentos y Bebidas, Textiles, Vestuarios y Calzado, Materiales de Uso o Consumo, Servicios Básicos, Mantenimiento y Reparaciones, Publicidad y Difusión, Servicios Generales, Arriendos, Servicios Financieros y de Seguros, Servicios Técnicos y Profesionales y Otros Gastos en Bienes y Servicios de Consumo**, motivo por el cual se sugiere evaluar el comportamiento de estas cuentas e introducir las respectivas modificaciones presupuestarias en caso de ser pertinente, verificando además que aquellas facturas emitidas a nombre de la municipalidad -que a la fecha no se han devengado- cuenten con la debida disponibilidad presupuestaria al momento de ser incorporadas en la contabilidad municipal.

IV. Deuda Exigible

Según lo certificado por el Director de Administración y Finanzas, la deuda exigible registrada al 30 de Septiembre de 2022 asciende a **\$391.957.860**, siendo necesario subrayar que el análisis que se practica se hace en base a las cifras informadas.

En el siguiente gráfico podemos visualizar el comportamiento histórico del déficit presupuestario desde el 1º Trimestre de 2017 hasta el 30 de septiembre de 2022, evidenciándose un leve aumento de la deuda exigible en comparación con el 2º trimestre 2022.

Gráfico N°1: Déficit Presupuestario



V. Cuentas Deficitarias y Pasivos Contingentes

De acuerdo al artículo 29 letra d) en relación con el artículo 81 de la Ley N° 18.695, Orgánica Constitucional de Municipalidades, corresponde a esta Dirección de Control, conjuntamente con la entrega del informe de avance presupuestario, representar al Concejo Municipal el déficit que se advierta en el marco del presupuesto anual, introduciendo éste las modificaciones correctivas a que hubiere lugar, a proposición del Alcalde. En este caso, si el Alcalde no propusiere las modificaciones o el Concejo las rechazare, deberán responder solidariamente de la parte deficitaria que arroje la ejecución presupuestaria anual al 31 de diciembre del año respectivo, para cuya obligación se concede acción pública.

En ese sentido, se informa además que la Contraloría General de la República, mediante el Oficio N° 20.101 de 2016 reitera a las municipalidades del país, la normativa que les corresponde aplicar con respecto de las operaciones de formulación, modificaciones y ejecución de sus presupuestos, precisando que las obligaciones consideradas en la "Deuda Flotante", que configuran un pasivo transitorio o coyuntural, debieran saldarse, a más tardar, en el primer trimestre del ejercicio siguiente a aquel en el cual se han constituido.

Por ello, y en resguardo del patrimonio municipal, se estima prudente reiterar lo manifestado en informes anteriores emitidos por esta dirección, en cuanto a que es necesario generar instrumentos de planificación de mediano y corto plazo, tanto financieros como presupuestarios que permitan dar una solución real tanto al Déficit Presupuestario como a los Pasivos Municipales con la urgencia que aquello amerita, procurando velar por los principios de equilibrio y sanidad presupuestaria.

En términos específicos cabe informar que al 30 de Septiembre de 2022, se ha obligado un **80.17%** del presupuesto vigente de gastos. En la Tabla N°8 se muestran las 5 cuentas que presentan al 3º Trimestre déficit presupuestario.

Tabla N°8: Déficit Presupuestario

Código	Denominación	Presupuesto Vigente	Obligación Acumulada	Saldo Presupuestario
21-01-004-007	Comisiones de servicios en el exterior	\$ 2,500	\$ 4,083	-\$ 1,583
21-04-004-003	Comisiones de servicios en el exterior – programas comunitarios	\$ 2,700	\$ 3,211	-\$ 511
24-03-090-000	Al fondo común municipal	\$ 5,730,625	\$ 5,803,259	-\$ 72,634
24-03-092-002	Multas art. 14 N°6 inc. 2 - multas TAG	\$ 20,500	\$ 22,052	-\$ 1,552
26-01-999-000	Otras devoluciones	\$ 25,000	\$ 25,124	-\$ 124

En ese orden de ideas, se informa que la Dirección de Administración y Finanzas certifica que las facturas no emitidas por servicios prestados (*pasivos contingentes*) *derivados de deudas con proveedores, empresas de servicio y entidades públicas, que no fueron servidas en el marco del presupuesto 2022* ascienden a **\$3.393.579.437**; indicando además, que, entre el 01 de enero de 2022 y el 30 de septiembre de 2022, se han emitido y no devengado facturas a nombre de la Ilustre municipalidad de La Serena por un total de \$1.027.092.149 (ver anexo 6).

Asimismo, se hace necesario indicar que la Dirección de Asesoría Jurídica, mediante el oficio ordinario N° 05-336, da cuenta de aquellos pasivos contingentes derivados de demandas judiciales que puedan no ser servidas en el marco del presupuesto anual, los que son informados en el anexo N°7.

VI. Indicadores de Déficit Municipal

De acuerdo a lo señalado por la Contraloría General de la República, en virtud de sus facultades constitucionales y legales, especialmente de aquellas que le otorga la ley N° 10.336, de Organización y Atribuciones de esta Entidad, y los artículos 53 y 67 del decreto ley N° 1.263 de 1975, de Administración Financiera del Estado, emite el dictamen N° 14.145, de 2019, que imparte instrucciones sobre el cálculo del déficit y superávit municipal.

En dicho documento se detallan las condiciones contables que debe cumplir la información para asegurar que los indicadores representen adecuadamente la situación presupuestaria y financiera del municipio. Añadiendo además, que en el caso que alguna condición no se cumpla, se podrán aplicar igualmente los indicadores, siempre y cuando la distorsión o anomalía presente pueda ser corregida de manera fiable en el cálculo respectivo, a fin de que el control y la toma de decisiones se realice en base a información confiable.

Como cuestión previa, se considera pertinente razonar sobre el Marco Conceptual, del capítulo I, de la resolución N° 16, de 2015, Normativa del Sistema de Contabilidad General de la Nación NICSP-CGR Chile, que establece como principio contable el devengo, el cual considera que las transacciones y hechos económicos deben reconocerse en la contabilidad cuando estos ocurren, con independencia del momento en que se realice el cobro o pago asociados a ellos.

Del mismo modo, dicha normativa indica el principio contable de imputación presupuestaria, definiendo que la imputación al presupuesto del ejercicio se efectuará atendiendo al origen del ingreso y al objeto del gasto y se realizará en la misma oportunidad en que se producen los hechos económicos, mediante el procedimiento técnico de integración contable presupuestaria que asocia el clasificador presupuestario de ingresos y gastos con el plan de cuentas contable.

En este sentido, el oficio CGR N° 12.612, de 2010, sobre instancia del devengado en el registro contable, considera que una obligación se debe contabilizar en el momento que se materializan las transacciones que las generan, considerando su perfeccionamiento desde el punto de vista legal o de la práctica comercial aplicable.

Añade además que, de acuerdo al principio de juridicidad que rige las

actuaciones de los organismos de la Administración del Estado, las obligaciones se deberán devengar en el momento que sean exigibles, esto es, con la recepción del bien o la prestación efectiva del servicio.

Adicionalmente, para el registro en la contabilidad de una obligación exigible, sea por compra de bienes, prestación de servicios o ejecución de obras, estas deben ser respaldadas mediante la documentación pertinente, sirviendo para tales efectos guías de despacho, facturas, boletas y estado de pagos de contratistas, según corresponda.

Ahora bien, es menester señalar que la información utilizada para la elaboración de estos indicadores ha sido construida y certificada por la Dirección de Administración y Finanzas, siendo imprescindible advertir que los antecedentes tenidos a la vista no proporcionan certeza sobre el debido cumplimiento a lo señalado en el numeral 2, letra b) Operaciones contabilizadas oportunamente, del dictamen N° 14.145, debido a que, por ejemplo, para el registro contable de 81 facturas emitidas y no devengadas entre el 01 de enero 2022 y 30 de septiembre de 2022 por un total de \$1.027.092.149, no se practicaron las indicaciones descritas previamente.

Consecutivamente, se informa además, que la cuenta 115-12-10 posee un presupuesto vigente de \$870.209.297, ingresos percibidos por \$775.675.206 e ingresos devengados por \$10.886.746.280, no contando con información relativa a la antigüedad de las cuentas por cobrar y a la procedencia de la aplicación de castigos de la cuenta de **Ingresos Por Percibir**.

A continuación se presentan la tabla N°9, en la que se expone el cálculo del Déficit/Superávit acumulado trimestral en base devengado al 30 de septiembre de 2022, resultando un superávit de \$18.333.198.747, no obstante, se hace hincapié en que dicha cifra contiene \$10.016.536.983 correspondientes a ingresos devengados en años anteriores que no fueron presupuestados para ser percibidos en el periodo 2022; es este sentido, es obligatorio mencionar que esta dirección no cuenta con información relativa a la data y a la tasa de recuperabilidad de dichos ingresos, motivo por el cual, se advierte que el resultado del indicador calculado carece de la confiabilidad necesaria para la toma de decisiones, impidiendo el control eficiente de los recursos, dado que, eventualmente, podría representar una sobre estimación de los ingresos devengados producto de la incertidumbre en la recuperación de dichos montos.

**Tabla N°9: Déficit/Superávit acumulado trimestral
en base devengado**

Saldo Inicial Caja al 01/01/2022	\$ 6,283,871,635
Ingresos devengados acumulados al 30/09/2022	\$ 78,476,686,324
Gastos devengados acumulados al 30/09/2022	\$ 66,427,359,212
Déficit/Superávit	\$ 18,333,198,747

Seguidamente, se presenta la tabla N°10, en la que se expone el cálculo del Déficit/Superávit acumulado trimestral en base efectivo modificado al 30 de septiembre de 2022, resultando un superávit de \$4.941.058.544, siendo posible advertir que dicho monto eventualmente permitiría cubrir presupuestariamente las facturas emitidas y no devengadas durante el periodo 2022 (\$1.027.092.149) y el pasivo contingente derivados de deudas con proveedores, empresas de servicio y entidades públicas, que no fueron servidas en el marco del presupuesto 2022 (\$3.393.579.437), compromisos que ascienden a un monto total de \$4,420,671,586, generándose así un eventual superávit de \$520,386,958.

**Tabla N°10: Déficit/Superávit acumulado trimestral
en base efectivo modificado**

Saldo Inicial Caja al 01/01/2022	\$ 6,283,871,635
Ingresos percibidos acumulados al 30/09/2022	\$ 65,084,546,121
Gastos devengados acumulados al 30/09/2022	\$ 66,427,359,212
Déficit/Superávit	\$ 4,941,058,544

VII. Conclusiones

Primeramente, es menester indicar que el municipio debe contar con elementos objetivos y antecedentes que permitan respaldar adecuadamente los ingresos estimados para el ejercicio presupuestario, generando los ajustes pertinentes en forma oportuna. Por ello, se estima pertinente reiterar la importancia de revisar la cuenta Ingresos por Percibir, dado que es esencial mantener un saldo que represente adecuadamente los montos proyectados en este ítem, considerando tanto la antigüedad de las cuentas por cobrar, la procedencia de la aplicación del castigo de deudores, y la tasa de recuperación de los mismos; al mismo tiempo, se sugiere agotar todos aquellos medios de cobro orientados a la recuperación de dichos ingresos.

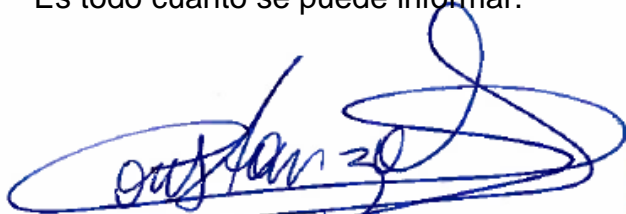
Con respecto a las facturas emitidas y no devengadas y a los pasivos contingentes derivados de deudas con proveedores, empresas de servicio y entidades públicas, que no fueron servidas en el marco del presupuesto 2022, se mantiene la recomendación realizada en el informe trimestral anterior, insistiéndose en la importancia de perfeccionar el procedimiento actual de la cadena de pago, especialmente considerando el pago a 30 días regulado por la Ley 21.131, insistiendo en la urgencia de generar un instrumento que regle dicho procedimiento de conformidad a lo previsto en la normativa vigente.

En ese orden de ideas, nuevamente se hace presente la gravedad del incumplimiento al principio contable del devengado, ya que el presupuesto anual se rige por este principio, y consecuentemente, el déficit en la ejecución presupuestaria se debe determinar en base a los ingresos y gastos devengados, por cuanto, el no reconocer transacciones y hechos económicos en la contabilidad cuando estos ocurren, impacta directamente en la deuda exigible, pasivos contingentes y el cálculo del déficit presupuestario presentado.

Finalmente, se recomienda considerar que la actual situación presupuestaria y financiera, no otorga la debida certeza sobre los cálculos expuestos, motivo por el cual, se reitera la importancia de dar cumplimiento al principio de sanidad y equilibrio financiero -consagrado en el artículo 81, inciso primero, de la ley N° 18.695, en relación con el artículo 65, inciso tercero, del mismo cuerpo legal-, en cuya virtud los municipios deben aprobar y ejecutar presupuestos debidamente financiados, evitando que su aplicación arroje déficit. Tal principio debe aplicarse en todos los procesos que conforman el sistema de administración financiera

municipal -presupuestario, contable y de administración de fondos-, acorde con los artículos 1° y 3° del decreto ley N° 1.263, de 1975 (aplica dictámenes N°s. 55.257, de 2003 y 39.729, de 2013).

Es todo cuanto se puede informar.

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Constanza Segovia Abalos', written over a horizontal line.

Constanza Segovia Abalos
Dirección de Control Interno (S)

La Serena, Noviembre de 2022

VI. Anexos

Anexo N°1, Ord. 7000-482, de fecha 17 de octubre, BEP ingresos percibidos.



La Serena

ORD. N° 7000-482

ANT.: Ord. N° 05-119 de fecha 05/10/2022 de la Dirección de Control Interno y Ord. 7000-474 de fecha 07/10/2022 de esta DAF.

Control Interno		
Derivado a:		
Archivo:		
LBG: <input checked="" type="checkbox"/>	IAR: <input type="checkbox"/>	OMA: <input type="checkbox"/>
CSA: <input checked="" type="checkbox"/>	NGR: <input type="checkbox"/>	AER: <input type="checkbox"/>
IAG: <input checked="" type="checkbox"/>	JHG: <input type="checkbox"/>	
Cc:		
Obs. <u>18-10-22-</u>		

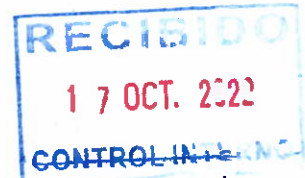
MAT.: Envía documentación solicitada al tercer trimestre del año en curso.

LA SERENA,

17 OCT. 2022

DE : MARIO ALIAGA RAMÍREZ
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

A : SEÑORA NATALIA GALVEZ ROJAS
DIRECTORA (S) DE CONTROL INTERNO
PRESENTE.



15:35.

A través del presente, junto con saludar y en función de lo solicitado mediante el ordinario citado en el antecedente, adjunto remito a Ud. la siguiente documentación al tercer trimestre del presente año.

- Certificado de estado de cumplimiento de pagos por aportes al Fondo Común Municipal y Multas TAG.
- Certificado de saldo inicial de caja.
- BEP de ingresos percibidos y devengados al tercer trimestre del 2022.
- BEP de gastos obligados y devengados al tercer trimestre del 2022.
- Informe de pasivos al tercer trimestre del 2022.
- Certificado de deuda exigible al tercer trimestre del 2022.
- Pasivos contingentes al tercer trimestre del 2022.

Se hace presente que el Certificado de Acreditación de Pagos de Cotizaciones Previsionales y de Salud, debe emitirlo la Dirección de Personas, lo cual fue solicitado mediante el Ord. N° 7000-474 de fecha 07/10/2022, citado en el antecedente, el cual se adjunta.

Finalmente señalar que el informe de pasivos contingentes incorpora las deudas con proveedores, empresas de servicios y entidades públicas cuyas facturas aún no han sido emitidas y deuda exigible, incorporando además las facturas emitidas ante SII y no recepcionadas ni devengadas a la fecha de emisión de este informe.

Todo lo anterior se remite con la finalidad que su Dirección elabore el Tercer Informe de Estado de Avance, Pasivos y Déficit del Ejercicio Programático Presupuestario 2022.

Sin otro particular, se despide cordialmente de Ud.



MARIO ALIAGA RAMÍREZ
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Distribución:

- Dirección de Control Interno.
- Archivo Dirección de Adm. y Finanzas.
- Archivo Depto. de Finanzas Ord. N° 006-0342/22 del 14/10/2022.
- Archivo Sección Contabilidad.

MAR/MOR/LLR/mvv.

**BALANCE DE EJECUCION
 PRESUPUESTARIO ACUMULADO
 INGRESOS DE 2022
 MUNICIPAL**

CODIGO	DENOMINACION	PRESUPUESTO INICIAL	PRESUPUESTO VIGENTE	INGRESOS PERCIBIDOS	Miles \$	
					SALDO PRESUPUESTARIO	INGRESOS POR PERCIBIR
03-00-000-000-000	C X C TRIBUTOS SOBRE EL USO	28,766,000	30,601,219	25,278,799	5,322,420	3,239,287
03-01-000-000-000	PATENTES Y TASAS POR DERE	10,765,000	10,900,219	8,677,205	2,223,014	2,913,024
03-01-001-000-000	PATENTES MUNICIPALES	4,882,000	4,912,395	4,955,693	-43,298	1,068,756
03-01-001-001-000	DE BENEFICIO MUNICIPAL	4,882,000	4,912,395	4,955,693	-43,298	1,068,756
03-01-002-000-000	DERECHOS DE ASEO	2,128,000	2,128,000	1,429,978	698,022	1,804,289
03-01-002-001-000	ASEO - EN IMPUESTO TERRITO	1,530,000	1,530,000	903,003	626,997	0
03-01-002-002-000	ASEO - EN PATENTES MUNICIP	274,000	274,000	283,119	-9,119	122,673
03-01-002-003-000	ASEO - COBRO DIRECTO	324,000	324,000	243,856	80,144	1,681,616
03-01-003-000-000	OTROS DERECHOS	3,615,000	3,719,824	2,223,725	1,496,099	39,979
03-01-003-001-000	URBANIZACION Y CONSTRUCC	1,371,000	1,371,000	680,365	690,635	0
03-01-003-002-000	PERMISOS PROVISORIOS	0	0	0	0	0
03-01-003-003-000	PROPAGANDA	443,000	447,506	434,308	13,198	5,780
03-01-003-004-000	TRANSFERENCIA DE VEHICUL	723,000	723,000	431,617	291,383	0
03-01-003-999-000	OTROS	1,078,000	1,178,318	677,435	500,883	34,199
03-01-004-000-000	DERECHOS DE EXPLOTACION	140,000	140,000	67,809	72,191	0
03-01-004-001-000	CONCESIONES	140,000	140,000	67,809	72,191	0
03-01-999-000-000	OTRAS	0	0	0	0	0
03-02-000-000-000	PERMISOS Y LICENCIAS	7,976,000	9,676,000	9,600,873	75,127	326,264
03-02-001-000-000	PERMISOS DE CIRCULACION	7,469,000	9,169,000	9,150,439	18,561	326,264
03-02-001-001-000	DE BENEFICIO MUNICIPAL	2,801,000	3,438,500	3,431,415	7,085	122,349
03-02-001-002-000	DE BENEFICIO FONDO COMUN	4,668,000	5,730,500	5,719,023	11,477	203,915
03-02-002-000-000	LICENCIAS DE CONDUCIR Y SI	507,000	507,000	450,435	56,565	0
03-02-999-000-000	OTROS	0	0	0	0	0
03-03-000-000-000	PARTICIPACION EN IMPTO. TE	10,025,000	10,025,000	7,000,721	3,024,279	0
03-99-000-000-000	OTROS TRIBUTOS	0	0	0	0	0
05-00-000-000-000	C X C TRANSFERENCIAS CORRI	28,837,000	29,056,776	26,182,571	2,874,206	0
05-01-000-000-000	DEL SECTOR PRIVADO	0	0	0	0	0
05-03-000-000-000	DE OTRAS ENTIDADES PUBLIC	28,837,000	29,056,776	26,182,571	2,874,206	0
05-03-002-000-000	DE LA SUBSECRETARIA DE DE	755,000	759,742	759,742	0	0
05-03-002-001-000	FORTALECIMIENTO DE LA GES	0	0	0	0	0
05-03-002-999-000	OTRAS TRANSF. CORRIENTES	755,000	759,742	759,742	0	0
05-03-003-001-000	SUBVENCION DE ESCOLARIDA	0	0	0	0	0
05-03-003-001-001	SUBVENCION FISCAL MENSUA	0	0	0	0	0
05-03-003-001-002	SUBVENCION PARA EDUCACIO	0	0	0	0	0
05-03-003-002-000	OTROS APORTES	0	0	0	0	0
05-03-003-002-001	SUBVENCION ESCOLAR PREFE	0	0	0	0	0
05-03-003-002-002	FONDO DE APOYO A LA EDUC	0	0	0	0	0
05-03-003-002-999	OTROS	0	0	0	0	0
05-03-006-000-000	DEL SERVICIO DE SALUD	28,000,000	28,000,000	25,183,764	2,816,236	0
05-03-006-001-000	ATENCION PRIMARIA LEY Nº 1	0	0	0	0	0
05-03-006-002-000	APORTES AFECTADOS	28,000,000	28,000,000	25,183,764	2,816,236	0
05-03-007-000-000	DEL TESORO PUBLICO	82,000	297,034	239,064	57,970	0
05-03-007-001-000	PATENTES ACUCOLAS LEY Nº	0	0	0	0	0
05-03-007-004-000	BONIFICACION ADICIONAL LE	0	159,734	101,764	57,970	0
05-03-007-999-000	OTRAS TRANSFERENCIAS COR	82,000	137,301	137,301	0	0
05-03-099-000-000	DE OTRAS ENTIDADES PUBLIC	0	0	0	0	0
05-06-000-000-000	DE GOBIERNOS EXTRANJEROS	0	0	0	0	0
05-06-001-000-000	DONACION DE GOBIERNOS EX	0	0	0	0	0
06-00-000-000-000	C X C RENTAS DE LA PROPIED	0	0	0	0	0
06-01-000-000-000	ARRIENDO DE ACTIVOS NO FIN	0	0	0	0	0
06-02-000-000-000	DIVIDENDOS	0	0	0	0	0
06-03-000-000-000	INTERESES	0	0	0	0	0
06-04-000-000-000	PARTICIPACION DE UTILIDADE	0	0	0	0	0
06-99-000-000-000	OTRAS RENTAS DE LA PROPIE	0	0	0	0	0
07-00-000-000-000	C X C INGRESOS DE OPERACIO	0	0	0	0	0
07-01-000-000-000	VENTA DE BIENES	0	0	0	0	0
07-02-000-000-000	VENTA DE SERVICIOS	0	0	0	0	0
08-00-000-000-000	C X C OTROS INGRESOS CORRI	14,361,000	14,592,675	11,727,573	2,865,102	41,782
08-01-000-000-000	RECUPERACIONES Y REEMBOL	100,000	167,151	149,042	18,109	8,896
08-01-001-000-000	REEMBOLSOS ART.4 LEY Nº 19.	0	0	0	0	0
08-01-002-000-000	RECUPERACIONES ART. 12 LEY	100,000	167,151	149,042	18,109	8,896

BALANCE DE EJECUCION
 PRESUPUESTARIO ACUMULADO
 INGRESOS DE 2022
 MUNICIPAL

CODIGO	DENOMINACION	Miles \$				
		PRESUPUESTO INICIAL	PRESUPUESTO VIGENTE	INGRESOS PERCIBIDOS	SALDO PRESUPUESTARIO	INGRESOS POR PERCIBIR
08-02-000-000-000	MULTAS Y SANCIONES PECUNI	1.617,000	1.682,064	1.631,843	50,221	32,886
08-02-001-000-000	MULTAS - DE BENEFICIO MUNI	719,000	752,429	809,227	-56,798	0
08-02-001-001-000	MULTAS LEY DE TRANSITO	584,000	617,429	672,834	-55,405	0
08-02-001-002-000	MULTAS ART. 14, Nº 6, INC 2º, L	0	0	0	0	0
08-02-001-003-000	MULTAS ART. 42, DECRETO Nº	0	0	0	0	0
08-02-001-004-000	REGISTRO DE MULTAS DE PAS	0	0	0	0	0
08-02-001-999-000	OTRAS MULTAS BENEFICIO M	135,000	135,000	136,393	-1,393	0
08-02-002-000-000	MULTAS - DE BENEFICIO FOND	148,000	148,000	84,707	63,293	0
08-02-002-001-000	MULTAS ART. 14, Nº 6, INC 1º, L	0	0	0	0	0
08-02-002-002-000	MULTAS ART. 14, Nº 6, INC 2º, L	148,000	148,000	84,707	63,293	0
08-02-002-003-000	MULTAS ART. 42, DECRETONº 9	0	0	0	0	0
08-02-002-999-000	OTRAS MULTAS DE BENEFICIO	0	0	0	0	0
08-02-003-000-000	MULTAS LEY DE ALCOHOLES -	5,000	5,000	3,686	1,314	0
08-02-004-000-000	MULTAS LEY DE ALCOHOLES -	4,000	4,000	2,457	1,543	0
08-02-005-000-000	REGISTRO DE MULTAS DE TRA	14,000	14,000	10,293	3,707	0
08-02-006-000-000	REGISTRO DE MULTAS DE TRA	205,000	205,000	125,783	79,217	0
08-02-007-000-000	MULTAS JUZGADO DE POLICIA	0	133	133	0	0
08-02-008-000-000	MULTAS E INTERESES	522,000	553,502	595,558	-42,056	32,886
08-02-009-000-000	REGISTRO DE MULTAS DE PAS	0	0	0	0	0
08-03-000-000-000	PARTICIPACION DEL FONDO C	12,121,000	12,121,000	9,498,006	2,622,994	0
08-03-001-000-000	PARTICIPACION ANUAL	12,121,000	12,121,000	9,498,006	2,622,994	0
08-03-002-000-000	COMPENSACIONES FONDO CO	0	0	0	0	0
08-03-003-000-000	APORTES EXTRAORDINARIOS	0	0	0	0	0
08-03-003-001-000	APORTES EXTRAORDINARIOS	0	0	0	0	0
08-03-003-002-000	ANTICIPOS DE APORTES DEL F.	0	0	0	0	0
08-04-000-000-000	FONDOS DE TERCEROS	27,000	27,000	14,142	12,858	0
08-04-001-000-000	ARANCEL AL REGISTRO DE MU	27,000	27,000	14,142	12,858	0
08-04-999-000-000	OTROS FONDOS DE TERCEROS	0	0	0	0	0
08-99-000-000-000	OTROS	496,000	595,460	434,540	160,920	0
08-99-001-000-000	DEVOLUCIONES Y REINTEGRO	201,000	201,000	66,271	134,729	0
08-99-999-000-000	OTROS	295,000	394,460	368,269	26,191	0
10-00-000-000-000	C X C VENTA DE ACTIVOS NO F	6,551,000	8,663,328	0	8,663,328	0
10-01-000-000-000	TERRENOS	6,551,000	8,663,328	0	8,663,328	0
10-02-000-000-000	EDIFICIOS	0	0	0	0	0
10-03-000-000-000	VEHICULOS	0	0	0	0	0
10-04-000-000-000	MOBILIARIO Y OTROS	0	0	0	0	0
10-05-000-000-000	MAQUINAS Y EQUIPOS	0	0	0	0	0
10-06-000-000-000	EQUIPOS INFORMATICOS	0	0	0	0	0
10-07-000-000-000	PROGRAMAS INFORMATICOS	0	0	0	0	0
10-99-000-000-000	OTROS ACTIVOS NO FINANCI	0	0	0	0	0
11-00-000-000-000	C X C VENTAS DE ACTIVOS FIN	0	0	0	0	0
11-01-000-000-000	VENTA O RESCATE DE TITULO	0	0	0	0	0
11-01-001-000-000	DEPOSITOS A PLAZO	0	0	0	0	0
11-01-003-000-000	CUOTAS DE FONDOS MUTUOS	0	0	0	0	0
11-01-999-000-000	OTROS	0	0	0	0	0
12-00-000-000-000	C X C RECUPERACION DE PRES	764,000	870,209	775,675	94,534	10,111,071
12-06-000-000-000	POR ANTICIPOS A CONTRATIST	0	0	0	0	0
12-09-000-000-000	POR VENTAS A PLAZO	0	0	0	0	0
12-10-000-000-000	INGRESOS POR PERCIBIR	764,000	870,209	775,675	94,534	10,111,071
13-00-000-000-000	C X C TRANSFERENCIAS PARA	218,000	1,099,727	1,119,928	-20,201	0
13-01-000-000-000	DEL SECTOR PRIVADO	0	0	0	0	0
13-01-001-000-000	DE LA COMUNIDAD - PROGRA	0	0	0	0	0
13-01-999-000-000	OTRAS	0	0	0	0	0
13-03-000-000-000	DE OTRAS ENTIDADES PUBLIC	218,000	1,099,727	1,119,928	-20,201	0
13-03-002-000-000	DE LA SUBSECRETARIA DE DE	0	862,925	862,925	0	0
13-03-002-001-000	PROGRAMA DE MEJ. URBANO	0	862,925	862,925	0	0
13-03-002-002-000	PROGRAMA MEJORAMIENTO D	0	0	0	0	0
13-03-002-999-000	OTRAS TRANSFERENCIAS PAR	0	0	0	0	0
13-03-004-000-000	DE LA SUBSECRETARIA DE ED	0	0	0	0	0
13-03-004-002-000	OTROS APORTES	0	0	0	0	0
13-03-005-000-000	DEL TESORO PUBLICO	218,000	236,802	257,003	-20,201	0

BALANCE DE EJECUCION
 PRESUPUESTARIO ACUMULADO
 INGRESOS DE 2022
 MUNICIPAL

CODIGO	DENOMINACION	Miles \$				
		PRESUPUESTO INICIAL	PRESUPUESTO VIGENTE	INGRESOS PERCIBIDOS	SALDO PRESUPUESTARIO	INGRESOS POR PERCIBIR
13-03-005-001-000	PATENTES MINERAS LEY Nº 19.	218,000	236,802	257,003	-20,201	0
13-03-099-000-000	DE OTRAS ENTIDADES PUBLIC	0	0	0	0	0
14-00-000-000-000	ENDEUDAMIENTO	0	0	0	0	0
14-01-000-000-000	ENDEUDAMIENTO INTERNO	0	0	0	0	0
14-01-002-000-000	EMPRESTITOS	0	0	0	0	0
14-01-003-000-000	CREDITOS DE PROVEEDORES	0	0	0	0	0
TOTAL		80,497,000	91,167,806	65,084,546	26,083,260	13,392,140

Manuel Cortés Gendry
 Jefe de Contabilidad
 Municipalidad de La Serena



Millaray Carrasco Reyes
 JEFA DE FINANZAS
 MUNICIPALIDAD DE LA SERENA



Anexo N°2, Ord. 7000-482, de fecha 17 de octubre, BP ingresos devengados.



La Serena

ORD. N° 7000-482

ANT.: Ord. N° 05-119 de fecha 05/10/2022 de la Dirección de Control Interno y Ord. 7000-474 de fecha 07/10/2022 de esta DAF.

Control Interno		
Derivado a:		
Archivo:		
LBG: <input checked="" type="checkbox"/>	IAR: <input type="checkbox"/>	OMA: <input type="checkbox"/>
CSA: <input checked="" type="checkbox"/>	NGR: <input type="checkbox"/>	AER: <input type="checkbox"/>
IAG: <input checked="" type="checkbox"/>	JHG: <input type="checkbox"/>	
Cc:		
Obs. <u>18-10-22-</u>		

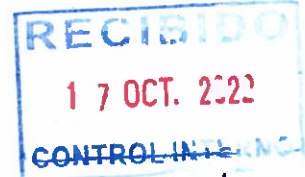
MAT.: Envía documentación solicitada al tercer trimestre del año en curso.

LA SERENA,

17 OCT. 2022

DE : MARIO ALIAGA RAMÍREZ
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

A : SEÑORA NATALIA GALVEZ ROJAS
DIRECTORA (S) DE CONTROL INTERNO
PRESENTE.



15:35.

A través del presente, junto con saludar y en función de lo solicitado mediante el ordinario citado en el antecedente, adjunto remito a Ud. la siguiente documentación al tercer trimestre del presente año.

- Certificado de estado de cumplimiento de pagos por aportes al Fondo Común Municipal y Multas TAG.
- Certificado de saldo inicial de caja.
- BEP de ingresos percibidos y devengados al tercer trimestre del 2022.
- BEP de gastos obligados y devengados al tercer trimestre del 2022.
- Informe de pasivos al tercer trimestre del 2022.
- Certificado de deuda exigible al tercer trimestre del 2022.
- Pasivos contingentes al tercer trimestre del 2022.

Se hace presente que el Certificado de Acreditación de Pagos de Cotizaciones Previsionales y de Salud, debe emitirlo la Dirección de Personas, lo cual fue solicitado mediante el Ord. N° 7000-474 de fecha 07/10/2022, citado en el antecedente, el cual se adjunta.

Finalmente señalar que el informe de pasivos contingentes incorpora las deudas con proveedores, empresas de servicios y entidades públicas cuyas facturas aún no han sido emitidas y deuda exigible, incorporando además las facturas emitidas ante SII y no recepcionadas ni devengadas a la fecha de emisión de este informe.

Todo lo anterior se remite con la finalidad que su Dirección elabore el Tercer Informe de Estado de Avance, Pasivos y Déficit del Ejercicio Programático Presupuestario 2022.

Sin otro particular, se despide cordialmente de Ud.



MARIO ALIAGA RAMÍREZ
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Distribución:

- Dirección de Control Interno.
- Archivo Dirección de Adm. y Finanzas.
- Archivo Depto. de Finanzas Ord. N° 006-0342/22 del 14/10/2022.
- Archivo Sección Contabilidad.

MAR/MOR/LLR/mvv.

BALANCE PRESUPUESTARIO DE INGRESOS AL MES DE SEPTIEMBRE DEL 2022

PRESUPUESTO MUNICIPAL		C U E N T A S		PRESUPUESTO		PRESUPUESTO		SALDO		DEVENGADO		PERCIBIDO		POR PERCIBIR		SALDO	
CODIGO	DENOMINACION	INICIAL	VIGENTE	(1)-(6)	PARCIAL	ACUMULADO	PARCIAL	ACUMULADO	(6) - (8)	%	PRESUP.	(1) - (8)					
115-00-00-000-000	DEUDORES PRESUPUESTARI	80.497.000,000	91.167.806,342	6.407.248,383	5.482.137,759	84.760.557,959	5.924.374,516	71.368.417,756	13.392.140,203	78	19.799.388,586						
115-03-00-000-000	C y C TRIBUTOS SOBRE EL US	28.766.000,000	30.601.218,935	2.083.132,138	1.144.202,460	28.518.086,797	1.534.349,682	25.278.799,364	3.239.287,433	83	5.322.419,571						
115-03-01-000-000	PATENTES Y TASAS POR DER	10.765.000,000	10.900.218,935	-690.009,444	342.070,520	11.590.228,379	444.723,679	8.677.204,850	2.913.023,529	80	2.223.014,085						
115-03-01-001-000	PATENTES MUNICIPALES	4.882.000,000	4.912.394,850	-1.112.054,077	82.140,921	6.024.448,927	125.969,834	4.955.692,731	1.068.756,196	101	-43.297,881						
115-03-01-001-001	DE BENEFICIO MUNICIPAL	4.882.000,000	4.912.394,850	-1.112.054,077	82.140,921	6.024.448,927	125.969,834	4.955.692,731	1.068.756,196	101	-43.297,881						
115-03-01-001-001-001	PATENTES ENROLADAS	4.513.000,000	4.513.000,000	-1.007.543,844		5.520.543,844	43.828,913	4.451.787,648	1.068.756,196	99	61.212,352						
115-03-01-001-001-002	PATENTES FUERA DE ROL	196.000,000	196.000,000	-3.091,200	33.719,662	199.091,200	33.719,662	199.091,200		102	-3.091,200						
115-03-01-001-001-003	PATENTES NO DEVENGADAS A	173.000,000	203.394,850	-101.419,033	48.421,259	304.813,883	48.421,259	304.813,883	1.804.288,634	150	-101.419,033						
115-03-01-002-000-000	DERECHOS DE ASEO	2.128.000,000	2.128.000,000	-1.106.266,708	58.388,522	3.234.266,708	116.667,497	1.429.978,074		67	698.021,926						
115-03-01-002-001-000	ASEO - EN IMPUESTO TERRITO	1.530.000,000	1.530.000,000	626.997,258	56.831,709	903.002,742	16.462,052	283.119,468	122.672,978	103	-9.119,468						
115-03-01-002-002-000	ASEO - EN PATENTES MUNICIP	274.000,000	274.000,000	-131.792,446	8.964,857	405.792,446	16.462,052	243.855,864	1.681.615,656	75	80.144,136						
115-03-01-002-003-000	ASEO - COBRO DIRECTO	324.000,000	324.000,000	-1.601.471,520	-7.408,044	1.925.471,520	43.373,736	2.43.855,864	39.978,699	60	1.496.098,972						
115-03-01-003-000-000	OTROS DERECHOS	3.615.000,000	3.719.824,085	1.456.120,273	201.537,630	2.263.703,812	202.082,901	2.223.725,113		60	1.496.098,972						
115-03-01-003-001-000	URBANIZACION Y CONSTRUC	1.371.000,000	1.371.000,000	690.634,987	84.316,292	680.365,013	84.316,292	680.365,013		50	690.634,987						
115-03-01-003-002-000	PERMISOS PROVISORIOS																
115-03-01-003-003-000	PROPAGANDA	443.000,000	447.506,437	7.418,483	10.030,061	440.087,954	10.575,332	434.308,201	5.779,753	97	13.198,236						
115-03-01-003-003-001	PROPAGANDA - DOM	331.000,000	331.000,000	13.743,507	10.030,061	317.256,493	10.030,061	317.256,493		96	13.743,507						
115-03-01-003-003-002	PROPAGANDA - PTES	112.000,000	116.506,437	-6.325,024	545,271	122.831,461	545,271	117.051,708	5.779,753	100	-545,271						
115-03-01-003-004-000	TRANSFERENCIA DE VEHICUL	723.000,000	723.000,000	291.382,602	55.414,866	431.617,398	55.414,866	431.617,398		60	291.382,602						
115-03-01-003-999-000	OTROS	1.078.000,000	1.178.317,648	466.684,201	51.776,411	711.633,447	51.776,411	677.434,501	34.198,946	57	500.883,147						
115-03-01-003-999-001	OTROS DERECHOS VARIOS TES	4.000,000	4.000,000	1.515,419	230,200	2.484,581	230,200	2.484,581		62	1.515,419						
115-03-01-003-999-002	OTROS DERECHOS VARIOS AD	42.000,000	138.736,526	-7.364,782	9.038,460	146.101,308	9.038,460	146.101,308		105	-7.364,782						
115-03-01-003-999-004	OTROS DERECHOS VARIOS PE	60.000,000	63.553,902	-5.278,781	7.638,785	68.832,683	7.638,785	68.832,683		108	-5.278,781						
115-03-01-003-999-005	OTROS DERECHOS VARIOS DIR	640.000,000	640.000,000	323.653,661	11.722,051	316.346,339	11.722,051	282.147,393	34.198,946	44	357.852,607						
115-03-01-003-999-006	OTROS DERECHOS VARIOS ME	129.000,000	129.000,000	70.711,035	10.301,536	58.288,965	10.301,536	58.288,965		45	70.711,035						
115-03-01-003-999-007	OTROS DERECHOS VARIOS SEC																
115-03-01-003-999-008	OTROS DERECHOS VARIOS PA	145.000,000	145.000,000	59.282,584	10.559,789	85.717,416	10.559,789	85.717,416		59	59.282,584						
115-03-01-003-999-009	OTROS DERECHOS VARIOS																
115-03-01-003-999-010	OTROS DERECHOS VARIOS DID	58.000,000	58.000,000	24.166,465	2.284,190	33.833,535	2.284,190	33.833,535		58	24.166,465						
115-03-01-003-999-011	OTROS DERECHOS VARIOS Ier.			-1.400	1.400	28.620	1.400	28.620		105	-1.400						
115-03-01-003-999-012	OTROS DERECHOS VARIOS JUZ																
115-03-01-003-999-013	OTROS DERECHOS VARIOS SEC																
115-03-01-003-999-014	OTROS DERECHOS VARIOS SEC																
115-03-01-003-999-015	OTROS DERECHOS VARIOS RE	140.000,000	140.000,000	72.191,068	3.447	67.808,932	3.447	67.808,932		48	72.191,068						
115-03-01-004-000-000	DERECHOS DE EXPLOTACION	140.000,000	140.000,000	72.191,068	3.447	67.808,932	3.447	67.808,932		48	72.191,068						
115-03-01-004-001-000	CONCESIONES	140.000,000	140.000,000	72.191,068	3.447	67.808,932	3.447	67.808,932		48	72.191,068						

BALANCE PRESUPUESTARIO DE INGRESOS AL MES DE SEPTIEMBRE DEL 2022

PRESUPUESTO	MUNICIPAL		PRESUPUESTO INICIAL	PRESUPUESTO VIGENTE (1)	SALDO PRESUPUESTOS (1)-(6)	DEVENGADO PARCIAL (5)	ACUMULADO (6)	PERCIBIDO PARCIAL (7)	ACUMULADO (8)	POR PERCIBIR A LA FECHA (6) - (8)	%	SALDO PRESUP. (1) - (8)
	C U E N T A S	D E N O M I N A C I O N										
115-14-01-002-000-000		EMPRESITOS										
115-14-01-003-000-000		CREDITOS DE PROVEEDORES	1.000.000.000	6.283.871.635			6.283.871.635		6.283.871.635		100	
115-15-00-000-000-000		SALDO INICIAL DE CAJA	80.497.000.000	91.167.806.342	6.407.248.383	5.482.137.759	84.760.557.959	5.924.374.516	71.368.417.756	13.392.140.203	78	19.799.388.586
T O T A L												

Manuel Cortés
Jefe de Contabilidad
I. Municipalidad de La Serena



[Handwritten signature]



Millaray Carrasco Reyes
JEFA DE FINANZAS
I. MUNICIPALIDAD DE LA SERENA

Anexo N°3, Ord. 7000-482, de fecha 17 de octubre, BEP gastos devengados.



La Serena

ORD. N° 7000-482

ANT.: Ord. N° 05-119 de fecha 05/10/2022 de la Dirección de Control Interno y Ord. 7000-474 de fecha 07/10/2022 de esta DAF.

Control Interno		
Derivado a:		
Archivo:		
LBG: <input checked="" type="checkbox"/>	IAR: <input type="checkbox"/>	OMA: <input type="checkbox"/>
CSA: <input checked="" type="checkbox"/>	NGR: <input type="checkbox"/>	AER: <input type="checkbox"/>
IAG: <input checked="" type="checkbox"/>	JHG: <input type="checkbox"/>	
Cc:		
Obs. <u>18-10-22-</u>		

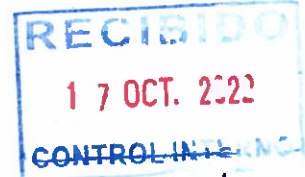
MAT.: Envía documentación solicitada al tercer trimestre del año en curso.

LA SERENA,

17 OCT. 2022

DE : MARIO ALIAGA RAMÍREZ
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

A : SEÑORA NATALIA GALVEZ ROJAS
DIRECTORA (S) DE CONTROL INTERNO
PRESENTE.



15:35.

A través del presente, junto con saludar y en función de lo solicitado mediante el ordinario citado en el antecedente, adjunto remito a Ud. la siguiente documentación al tercer trimestre del presente año.

- Certificado de estado de cumplimiento de pagos por aportes al Fondo Común Municipal y Multas TAG.
- Certificado de saldo inicial de caja.
- BEP de ingresos percibidos y devengados al tercer trimestre del 2022.
- BEP de gastos obligados y devengados al tercer trimestre del 2022.
- Informe de pasivos al tercer trimestre del 2022.
- Certificado de deuda exigible al tercer trimestre del 2022.
- Pasivos contingentes al tercer trimestre del 2022.

Se hace presente que el Certificado de Acreditación de Pagos de Cotizaciones Previsionales y de Salud, debe emitirlo la Dirección de Personas, lo cual fue solicitado mediante el Ord. N° 7000-474 de fecha 07/10/2022, citado en el antecedente, el cual se adjunta.

Finalmente señalar que el informe de pasivos contingentes incorpora las deudas con proveedores, empresas de servicios y entidades públicas cuyas facturas aún no han sido emitidas y deuda exigible, incorporando además las facturas emitidas ante SII y no recepcionadas ni devengadas a la fecha de emisión de este informe.

Todo lo anterior se remite con la finalidad que su Dirección elabore el Tercer Informe de Estado de Avance, Pasivos y Déficit del Ejercicio Programático Presupuestario 2022.

Sin otro particular, se despide cordialmente de Ud.



MARIO ALIAGA RAMÍREZ
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Distribución:

- Dirección de Control Interno.
- Archivo Dirección de Adm. y Finanzas.
- Archivo Depto. de Finanzas Ord. N° 006-0342/22 del 14/10/2022.
- Archivo Sección Contabilidad.

MAR/MOR/LLR/mvv.

BALANCE DE EJECUCION
 PRESUPUESTARIO ACUMULADO
 GASTOS DE 2022
 MUNICIPAL

Miles \$						
CODIGO	DENOMINACION	PRESUPUESTO INICIAL	PRESUPUESTO VIGENTE	OBLIGACION DEVENGADA	SALDO PRESUPUESTARIO	DEUDA EXIGIBLE
21-00-000-000-000	C X P GASTOS DE PERSONAL	16,194,000	17,522,247	11,935,199	5,587,048	0
21-01-000-000-000	PERSONAL DE PLANTA	8,073,000	8,729,933	6,026,211	2,703,722	0
21-01-001-000-000	SUELDOS Y SOBRESUELDOS	7,019,936	7,450,035	5,263,761	2,186,274	0
21-01-001-001-000	SUELDOS BASE	1,956,107	1,972,837	1,449,729	523,108	0
21-01-001-002-000	ASIGNACIONES DE ANTIGÜED	112,195	108,435	80,105	28,330	0
21-01-001-003-000	ASIGNACION PROFESIONAL	634,737	687,900	505,593	182,307	0
21-01-001-004-000	ASIGNACION DE ZONA	258,121	276,863	203,457	73,406	0
21-01-001-007-000	ASIGNACIONES DEL D.L. Nº 3.5	1,863,904	2,007,828	1,487,141	520,687	0
21-01-001-009-000	ASIGNACIONES ESPECIALES	244,685	258,899	188,681	70,218	0
21-01-001-010-000	ASIGNACION DE PERDIDA DE C	930	1,501	1,104	397	0
21-01-001-011-000	ASIGNACION DE MOVILIZACIO	0	0	0	0	0
21-01-001-014-000	ASIGNACIONES COMPENSATO	983,609	1,083,446	750,693	332,753	0
21-01-001-015-000	ASIGNACIONES SUSTITUTIVAS	279,324	293,142	213,373	79,769	0
21-01-001-019-000	ASIGNACION DE RESPONSABIL	35,844	36,143	26,883	9,260	0
21-01-001-022-000	COMPONENTE BASE ASIGNACI	608,858	682,623	326,861	355,762	0
21-01-001-025-000	ASIGNACION ARTICULO 1º LEY	2,213	1,285	1,003	282	0
21-01-001-043-000	ASIGNACION INHERENTE AL C	38,036	38,352	28,526	9,826	0
21-01-001-999-000	OTRAS ASIGNACIONES	1,373	781	611	170	0
21-01-002-000-000	APORTES DEL EMPLEADOR	269,701	185,876	130,209	55,667	0
21-01-002-001-000	A SERVICIOS DE BIENESTAR	53,000	0	0	0	0
21-01-002-002-000	OTRAS COTIZACIONES PREVISI	216,701	185,876	130,209	55,667	0
21-01-003-000-000	ASIGNACIONES POR DESEMPE	550,125	716,705	355,971	360,734	0
21-01-003-001-000	DESEMPEÑO INSTITUCIONAL	308,116	354,129	176,765	177,364	0
21-01-003-002-000	DESEMPEÑO COLECTIVO	229,211	349,671	169,608	180,063	0
21-01-003-003-000	DESEMPEÑO INDIVIDUAL	12,798	12,905	9,598	3,307	0
21-01-004-000-000	REMUNERACIONES VARIABLE	183,238	272,955	198,338	74,617	0
21-01-004-005-000	TRABAJOS EXTRAORDINARIOS	183,000	266,138	191,761	74,377	0
21-01-004-006-000	COMISIONES DE SERVICIO EN	238	4,317	2,494	1,823	0
21-01-004-007-000	COMISIONES DE SERVICIOS E	0	2,500	4,083	-1,583	0
21-01-005-000-000	AGUINALDOS Y BONOS	50,000	104,362	77,931	26,431	0
21-01-005-001-000	AGUINALDOS	50,000	55,565	29,135	26,430	0
21-01-005-002-000	BONO DE ESCOLARIDAD	0	15,917	15,917	0	0
21-01-005-003-000	BONOS ESPECIALES	0	2,280	2,280	0	0
21-01-005-004-000	BONIFICACION ADICIONAL AL	0	30,600	30,600	0	0
21-02-000-000-000	PERSONAL A CONTRATA	2,051,000	3,076,747	2,125,479	951,268	0
21-02-001-000-000	SUELDOS Y SOBRESUELDOS	1,824,787	2,640,880	1,868,905	771,975	0
21-02-001-001-000	SUELDOS BASE	495,822	786,948	581,449	205,499	0
21-02-001-002-000	ASIGNACION DE ANTIGÜEDAD	3,359	5,269	3,883	1,386	0
21-02-001-003-000	ASIGNACION PROFESIONAL	150,568	206,455	153,860	52,595	0
21-02-001-004-000	ASIGNACION DE ZONA	83,415	110,173	81,403	28,770	0
21-02-001-007-000	ASIGNACION DEL D.L. Nº 3551,	418,457	621,811	460,456	161,355	0
21-02-001-009-000	ASIGNACIONES ESPECIALES	92,645	121,836	89,845	31,991	0
21-02-001-010-000	ASIGNACION DE PERDIDA DE C	683	557	408	149	0
21-02-001-011-000	ASIGNACION DE MOVILIZACIO	0	0	0	0	0
21-02-001-013-000	ASIGNACIONES COMPENSATO	292,398	397,963	274,687	123,276	0
21-02-001-014-000	ASIGNACIONES SUSTITUTIVAS	106,806	140,756	103,806	36,950	0
21-02-001-018-000	ASIGNACION DE RESPONSABIL	0	0	0	0	0
21-02-001-999-000	OTRAS ASIGNACIONES	0	0	0	0	0
21-02-002-000-000	APORTES DEL EMPLEADOR	77,156	69,645	48,287	21,358	0
21-02-002-001-000	A SERVICIOS DE BIENESTAR	11,000	0	0	0	0
21-02-002-002-000	OTRAS COTIZACIONES PREVISI	66,156	69,645	48,287	21,358	0
21-02-003-000-000	ASIGNACIONES POR DESEMPE	131,057	224,654	108,572	116,082	0
21-02-003-001-000	DESEMPEÑO INSTITUCIONAL	91,521	126,746	60,595	66,151	0
21-02-003-002-000	DESEMPEÑO COLECTIVO	39,536	97,908	47,977	49,931	0
21-02-003-003-000	DESEMPEÑO INDIVIDUAL	0	0	0	0	0
21-02-004-000-000	REMUNERACIONES VARIABLE	0	101,307	70,121	31,186	0
21-02-004-002-000	ASIGNACION DE ESTIMULO JO	0	0	0	0	0
21-02-004-003-000	ASIGNACION ARTICULO 3º LEY	0	0	0	0	0
21-02-004-004-000	ASIGNACION POR DESEMPEÑO	0	0	0	0	0
21-02-004-005-000	TRABAJOS EXTRAORDINARIOS	0	98,616	69,459	29,157	0
21-02-004-006-000	COMISIONES DE SERVICIO EN	0	2,691	662	2,029	0

**BALANCE DE EJECUCION
 PRESUPUESTARIO ACUMULADO
 GASTOS DE 2022
 MUNICIPAL**

CODIGO	DENOMINACION	Miles \$				
		PRESUPUESTO INICIAL	PRESUPUESTO VIGENTE	OBLIGACION DEVENGADA	SALDO PRESUPUESTARIO	DEUDA EXIGIBLE
21-02-004-007-000	COMISIONES DE SERVICIOS EN	0	0	0	0	0
21-02-005-000-000	AGUINALDOS Y BONOS	18,000	40,261	29,594	10,667	0
21-02-005-001-000	AGUINALDOS	18,000	24,120	13,453	10,667	0
21-02-005-002-000	BONO DE ESCOLARIDAD	0	3,826	3,826	0	0
21-02-005-003-000	BONOS ESPECIALES	0	665	665	0	0
21-02-005-004-000	BONIFICACION ADICIONAL AL	0	11,650	11,650	0	0
21-03-000-000-000	OTRAS REMUNERACIONES	1,070,000	862,716	652,563	210,153	0
21-03-001-000-000	HONORARIOS A SUMA ALZAD	406,000	431,601	296,973	134,628	0
21-03-001-001-000	HONORARIOS A SUMA ALZAD	406,000	431,601	296,973	134,628	0
21-03-001-002-000	COMISIONES DE SERVICIO EN	0	0	0	0	0
21-03-001-003-000	COMISIONES DE SERVICIOS EN	0	0	0	0	0
21-03-002-000-000	HONORARIOS ASIMILADOS A G	0	0	0	0	0
21-03-003-000-000	JORNALES	0	0	0	0	0
21-03-004-000-000	REMUNERACIONES REGULAD	664,000	426,648	351,492	75,156	0
21-03-004-001-000	SUELDOS	498,400	326,835	271,729	55,106	0
21-03-004-002-000	APORTES DEL EMPLEADOR	31,200	21,392	18,101	3,291	0
21-03-004-003-000	REMUNERACIONES VARIABLE	134,400	78,421	61,662	16,759	0
21-03-004-004-000	AGUINALDOS Y BONOS	0	0	0	0	0
21-03-005-000-000	SUPLENCIAS Y REEMPLAZOS	0	0	0	0	0
21-03-006-000-000	PERSONAL A TRATO Y/O TEMP	0	0	0	0	0
21-03-007-000-000	ALUMNOS EN PRACTICA	0	4,467	4,098	370	0
21-03-999-000-000	OTRAS	0	0	0	0	0
21-04-000-000-000	OTROS GASTOS EN PERSONAL	5,000,000	4,852,851	3,130,946	1,721,905	0
21-04-001-000-000	ASIGNACION DE TRASLADO	0	0	0	0	0
21-04-001-001-000	ASIGNACION POR CAMBIO DE	0	0	0	0	0
21-04-003-000-000	DIETAS A JUNTAS, CONSEJOS	167,000	171,000	101,462	69,538	0
21-04-003-001-000	DIETA CONCEJALES	144,000	144,000	83,187	60,813	0
21-04-003-002-000	GASTOS POR COMISIONES Y R	4,000	6,000	4,190	1,810	0
21-04-003-003-000	OTROS GASTOS	19,000	21,000	14,085	6,915	0
21-04-004-000-000	PRESTACIONES DE SERVICIOS	4,833,000	4,681,851	3,029,484	1,652,367	0
21-04-004-001-000	HONORARIOS - PRESTACIONES	4,833,000	4,677,151	3,025,183	1,651,968	0
21-04-004-002-000	COMISIONES DE SERV. EN EL P	0	2,000	1,090	910	0
21-04-004-003-000	COMISIONES DE SERV. EN EL	0	2,700	3,211	-511	0
22-00-000-000-000	C X P BIENES Y SERVICIOS DE	22,269,894	28,033,971	15,136,129	12,897,842	0
22-01-000-000-000	ALIMENTOS Y BEBIDAS	50,000	84,500	29,739	54,761	0
22-01-001-000-000	PARA PERSONAS	30,000	16,000	3,800	12,200	0
22-01-002-000-000	PARA ANIMALES	20,000	68,500	25,939	42,561	0
22-02-000-000-000	TEXTILES, VESTUARIOS Y CAL	55,000	63,000	28,899	34,101	0
22-02-001-000-000	TEXTILES Y ACABADOS TEXTI	20,000	20,000	12,738	7,262	0
22-02-002-000-000	VESTUARIO, ACCESORIOS Y PR	20,000	28,000	13,659	14,341	0
22-02-003-000-000	CALZADO	15,000	15,000	2,502	12,498	0
22-03-000-000-000	COMBUSTIBLES Y LUBRICANT	130,000	130,000	91,202	38,798	0
22-03-001-000-000	PARA VEHICULOS	125,000	120,000	83,295	36,705	0
22-03-002-000-000	PARA MAQUINARIAS EQUIPOS	0	0	0	0	0
22-03-003-000-000	PARA CALEFACCION	0	0	0	0	0
22-03-999-000-000	OTROS	5,000	10,000	7,907	2,093	0
22-04-000-000-000	MATERIALES DE USO O CONSU	422,000	494,200	221,257	272,943	0
22-04-001-000-000	MATERIALES DE OFICINA	70,000	101,000	41,323	59,677	0
22-04-002-000-000	TEXTOS Y OTROS MATERIALE	2,000	0	0	0	0
22-04-003-000-000	PRODUCTOS QUIMICOS	1,000	1,000	222	778	0
22-04-004-000-000	PRODUCTOS FARMACEUTICOS	15,000	11,000	1,170	9,830	0
22-04-005-000-000	MATERIALES Y UTILES QUIRU	7,000	13,000	3,793	9,207	0
22-04-006-000-000	FERTILIZANTES, INSECTICIDAS	2,000	4,000	2,359	1,641	0
22-04-007-000-000	MATERIALES Y UTILES DE ASE	10,000	43,000	13,422	29,578	0
22-04-008-000-000	MENAJES PARA OFICINA, CASI	1,000	1,000	603	397	0
22-04-009-000-000	INSUMOS, REPUESTOS Y ACCE	30,000	20,000	12,432	7,568	0
22-04-010-000-000	MATERIALES PARA MANTENI	90,000	103,000	49,579	53,421	0
22-04-011-000-000	REPUESTOS Y ACCESORIOS PA	10,000	10,000	2,992	7,008	0
22-04-012-000-000	OTROS MATERIALES, REPUEST	55,000	52,200	25,689	26,511	0
22-04-013-000-000	EQUIPOS MENORES	30,000	11,000	5,127	5,873	0
22-04-014-000-000	PRODUCTOS ELABORADOS DE	14,000	11,000	2,587	8,413	0

BALANCE DE EJECUCION
 PRESUPUESTARIO ACUMULADO
 GASTOS DE 2022
 MUNICIPAL

CODIGO	DENOMINACION	Miles \$				
		PRESUPUESTO INICIAL	PRESUPUESTO VIGENTE	OBLIGACION DEVENGADA	SALDO PRESUPUESTARIO	DEUDA EXIGIBLE
22-04-015-000-000	PRODUCTOS AGROPECUARIOS	10,000	10,000	0	10,000	0
22-04-016-000-000	MATERIAS PRIMAS Y SEMIELA	0	0	0	0	0
22-04-999-000-000	OTROS	75,000	103,000	59,960	43,040	0
22-05-000-000-000	SERVICIOS BASICOS	3,833,350	4,175,486	2,412,299	1,763,187	0
22-05-001-000-000	ELECTRICIDAD	3,337,000	3,616,000	2,096,748	1,519,252	0
22-05-002-000-000	AGUA	210,000	260,000	203,919	56,081	0
22-05-003-000-000	GAS	1,000	1,500	1,089	411	0
22-05-004-000-000	CORREOS	123,000	98,000	33,506	64,494	0
22-05-005-000-000	TELEFONIA FIJA	21,650	28,953	18,792	10,161	0
22-05-006-000-000	TELEFONIA CELULAR	31,200	33,800	18,308	15,492	0
22-05-007-000-000	ACCESO A INTERNET	34,500	50,848	17,334	33,514	0
22-05-008-000-000	ENLACES DE TELECOMUNICAC	25,000	36,885	22,602	14,283	0
22-05-999-000-000	OTROS	50,000	49,500	0	49,500	0
22-06-000-000-000	MANTENIMIENTO Y REPARACI	131,000	121,000	13,955	107,045	0
22-06-001-000-000	MANTENIMIENTO Y REPARACI	65,000	65,000	10,902	54,098	0
22-06-002-000-000	MANTENIMIENTO Y REPARACI	30,000	30,000	2,728	27,272	0
22-06-003-000-000	MANTENIMIENTO Y REPARACI	10,000	10,000	117	9,883	0
22-06-004-000-000	MANTENIMIENTO Y REPARACI	10,000	0	0	0	0
22-06-005-000-000	MANTENIMIENTO Y REPARACI	0	0	0	0	0
22-06-006-000-000	MANTENIMIENTO Y REPARACI	0	0	0	0	0
22-06-007-000-000	MANTENIMIENTO Y REPARACI	1,000	1,000	0	1,000	0
22-06-999-000-000	OTROS	15,000	15,000	208	14,792	0
22-07-000-000-000	PUBLICIDAD Y DIFUSION	116,000	126,000	66,965	59,035	0
22-07-001-000-000	SERVICIOS DE PUBLICIDAD	50,000	73,000	43,720	29,280	0
22-07-002-000-000	SERVICIOS DE IMPRESION	40,000	28,000	7,862	20,138	0
22-07-003-000-000	SERVICIOS DE ENCUADERNAC	1,000	0	0	0	0
22-07-999-000-000	OTROS	25,000	25,000	15,382	9,618	0
22-08-000-000-000	SERVICIOS GENERALES	15,230,192	20,302,258	11,026,533	9,275,725	0
22-08-001-000-000	SERVICIOS DE ASEO	6,256,000	8,812,622	4,384,107	4,428,515	0
22-08-002-000-000	SERVICIOS DE VIGILANCIA	755,460	1,243,190	697,338	545,852	0
22-08-003-000-000	SERVICIOS DE MANTENCION D	3,147,500	4,397,299	2,545,194	1,852,105	0
22-08-004-000-000	SERVICIOS DE MANTENCION D	1,740,000	1,885,000	1,362,230	522,770	0
22-08-005-000-000	SERVICIOS DE MANTENCION D	205,911	308,866	202,202	106,664	0
22-08-006-000-000	SERVICIOS DE MANTENCION D	182,784	289,409	106,462	182,947	0
22-08-007-000-000	PASAJES, FLETES Y BODEGAJE	40,000	40,000	10,294	29,706	0
22-08-008-000-000	SALAS CUNAS Y / O JARDINES I	50,000	50,000	9,364	40,636	0
22-08-009-000-000	SERVICIOS DE PAGO Y COBRA	192,000	319,000	203,598	115,402	0
22-08-010-000-000	SERVICIOS DE SUSCRIPCION Y	6,120	6,120	4,210	1,910	0
22-08-011-000-000	SERVICIOS DE PRODUCCION Y	250,000	105,854	27,667	78,186	0
22-08-999-000-000	OTROS	2,404,417	2,844,898	1,473,866	1,371,032	0
22-09-000-000-000	ARRIENDOS	2,073,802	2,262,662	1,168,821	1,093,841	0
22-09-001-000-000	ARRIENDO DE TERRENOS	33,977	33,977	360	33,617	0
22-09-002-000-000	ARRIENDO DE EDIFICIOS	1,447,435	1,477,435	741,171	736,264	0
22-09-003-000-000	ARRIENDO DE VEHICULOS	264,000	373,000	233,050	139,950	0
22-09-004-000-000	ARRIENDO DE MOBILIARIO Y	0	0	0	0	0
22-09-005-000-000	ARRIENDO DE MAQUINAS Y E	11,400	14,349	8,550	5,799	0
22-09-006-000-000	ARRIENDO DE EQUIPOS INFOR	205,251	205,251	93,465	111,786	0
22-09-999-000-000	OTROS	111,739	158,650	92,225	66,425	0
22-10-000-000-000	SERVICIOS FINANCIEROS Y DE	25,000	25,000	0	25,000	0
22-10-001-000-000	GTOS. FINANCIEROS POR COM	0	0	0	0	0
22-10-002-000-000	PRIMAS Y GASTOS DE SEGURO	22,000	22,000	0	22,000	0
22-10-004-000-000	GASTOS BANCARIOS	2,000	2,000	0	2,000	0
22-10-999-000-000	OTROS	1,000	1,000	0	1,000	0
22-11-000-000-000	SERVICIOS TECNICOS Y PROFE	120,000	180,000	52,644	127,356	0
22-11-001-000-000	ESTUDIOS E INVESTIGACIONES	10,000	70,000	6,218	63,782	0
22-11-002-000-000	CURSOS DE CAPACITACION	10,000	10,000	1,351	8,649	0
22-11-003-000-000	SERVICIOS INFORMATICOS	0	0	0	0	0
22-11-999-000-000	OTROS	100,000	100,000	45,075	54,925	0
22-12-000-000-000	OTROS GASTOS EN BIENES Y S	83,550	69,865	23,814	46,051	0
22-12-002-000-000	GASTOS MENORES	32,550	38,865	17,973	20,892	0
22-12-003-000-000	GASTOS DE REPRESENTACION,	25,000	5,000	3,512	1,488	0

**BALANCE DE EJECUCION
 PRESUPUESTARIO ACUMULADO
 GASTOS DE 2022
 MUNICIPAL**


CODIGO	DENOMINACION	PRESUPUESTO	PRESUPUESTO	OBLIGACION	SALDO	Miles S
		INICIAL	VIGENTE	DEVENGADA	PRESUPUESTARIO	DEUDA EXIGIBLE
22-12-004-000-000	INTERESES, MULTAS Y RECAR	10,000	10,000	1	9,999	0
22-12-005-000-000	DERECHOS Y TASAS	10,000	10,000	2,328	7,672	0
22-12-006-000-000	CONTRIBUCIONES	1,000	1,000	0	1,000	0
22-12-999-000-000	OTROS	5,000	5,000	0	5,000	0
23-00-000-000-000	C X P PRESTACIONES DE SEGU	40,000	323,062	263,304	59,758	0
23-01-000-000-000	PRESTACIONES PREVISIONALE	30,000	163,329	161,541	1,788	0
23-01-004-000-000	DESAHUCIOS E INDEMNIZACIO	30,000	163,329	161,541	1,788	0
23-03-000-000-000	PRESTACIONES SOCIALES DEL	10,000	159,734	101,764	57,970	0
23-03-001-000-000	INDEMNIZACION DE CARGO FI	10,000	159,734	101,764	57,970	0
23-03-004-000-000	OTRAS INDEMNIZACIONES	0	0	0	0	0
24-00-000-000-000	C X P TRANSFERENCIAS CORRI	38,253,368	41,830,842	38,119,209	3,711,633	391,955
24-01-000-000-000	AL SECTOR PRIVADO	33,425,851	35,878,325	32,110,577	3,767,749	0
24-01-001-000-000	FONDOS DE EMERGENCIA	15,000	55,000	36,176	18,824	0
24-01-002-000-000	EDUCACION - PERSONAS JURI	3,763,983	6,415,586	5,899,238	516,347	0
24-01-002-001-000	EDUCACION - APORTE MUNICI	3,763,983	6,415,586	5,899,238	516,347	0
24-01-002-002-000	EDUCACION - APORTES MINIST	0	0	0	0	0
24-01-003-000-000	SALUD - PERSONAS JURIDICAS	28,827,868	28,482,740	25,616,504	2,866,236	0
24-01-003-001-000	SALUD - APORTE MUNICIPAL	827,868	482,740	432,740	50,000	0
24-01-003-002-000	SALUD - APORTES DEL SERVIC	28,000,000	28,000,000	25,183,764	2,816,236	0
24-01-004-000-000	ORGANIZACIONES COMUNITA	0	0	0	0	0
24-01-005-000-000	OTRAS PERSONAS JURIDICAS P	64,000	64,000	56,750	7,250	0
24-01-006-000-000	VOLUNTARIADO	0	0	0	0	0
24-01-007-000-000	ASISTENCIA SOCIAL A PERSON	100,000	65,000	38,962	26,038	0
24-01-008-000-000	PREMIOS Y OTROS	100,000	241,000	136,912	104,088	0
24-01-999-000-000	OTRAS TRANSFERENCIAS AL S	555,000	555,000	326,034	228,966	0
24-03-000-000-000	A OTRAS ENTIDADES PUBLIC	4,827,517	5,952,517	6,008,633	-56,116	391,955
24-03-002-000-000	A LOS SERVICIOS DE SALUD	4,000	4,000	2,457	1,543	202
24-03-002-001-000	MULTA LEY DE ALCOHOLES	4,000	4,000	2,457	1,543	202
24-03-080-000-000	A LAS ASOCIACIONES	19,392	19,392	17,976	1,416	0
24-03-080-001-000	A LA ASOCIACION CHILENA D	11,000	11,000	10,976	24	0
24-03-080-002-000	A OTRAS ASOCIACIONES	8,392	8,392	7,000	1,392	0
24-03-090-000-000	AL FONDO COMUN MUNICIP	4,668,125	5,730,625	5,803,259	-72,634	388,151
24-03-092-000-000	AL FONDO COMUN MUNICIPAL	50,000	90,500	84,707	5,793	3,603
24-03-092-001-000	ART. 14 N° 6 LEY N° 19.965 (TAG	50,000	70,000	62,654	7,346	0
24-03-092-002-000	MULTAS ART. 14 N°6 INC. 2 LE	0	20,500	22,052	-1,552	3,603
24-03-092-003-000	MULTAS ART. 42 DECRETO 900	0	0	0	0	0
24-03-099-000-000	A OTRAS ENTIDADES PUBLICA	6,000	6,000	0	6,000	0
24-03-100-000-000	A OTRAS MUNICIPALIDADES	80,000	102,000	100,234	1,766	0
24-03-101-000-000	A SERVICIOS INCORPORADOS	0	0	0	0	0
26-00-000-000-000	C X P OTROS GASTOS CORRIEN	260,000	340,000	321,206	18,794	3
26-01-000-000-000	DEVOLUCIONES	46,000	46,000	29,183	16,817	3
26-01-001-000-000	DE LICENCIAS DE CONDUCIR	1,000	2,000	1,259	741	0
26-01-002-000-000	DE PERMISOS DE CIRCULACIO	3,000	3,000	802	2,198	3
26-01-003-000-000	DE PATENTES	15,000	14,000	1,811	12,189	0
26-01-004-000-000	MULTAS	2,000	2,000	187	1,813	0
26-01-005-000-000	DE PERMISOS DE CIRCULACIO	0	0	0	0	0
26-01-999-000-000	OTRAS DEVOLUCIONES	25,000	25,000	25,124	-124	0
26-02-000-000-000	COMPENSACIONES POR DAÑO	200,000	280,000	278,867	1,133	0
26-04-000-000-000	APLICACION FONDOS DE TERC	14,000	14,000	13,157	843	0
26-04-001-000-000	ARANCEL AL REGISTRO DE MU	14,000	14,000	13,157	843	0
26-04-999-000-000	APLICACION OTROS FONDOS D	0	0	0	0	0
29-00-000-000-000	C X P ADQUISICION DE ACTIVO	212,189	535,069	239,490	295,580	0
29-01-000-000-000	TERRENOS	0	0	0	0	0
29-02-000-000-000	EDIFICIOS	0	0	0	0	0
29-03-000-000-000	VEHICULOS	3,600	3,600	2,614	986	0
29-04-000-000-000	MOBILIARIOS Y OTROS	20,000	65,000	10,886	54,114	0
29-05-000-000-000	MAQUINAS Y EQUIPOS	48,000	80,000	17,516	62,484	0
29-05-001-000-000	MAQUINAS Y EQUIPOS DE OFI	10,000	7,000	87	6,913	0
29-05-002-000-000	MAQUINAS Y EQUIPOS PARA L	0	0	0	0	0
29-05-999-000-000	OTRAS	38,000	73,000	17,429	55,571	0
29-06-000-000-000	EQUIPOS INFORMATICOS	65,000	264,248	133,757	130,491	0

**BALANCE DE EJECUCION
 PRESUPUESTARIO ACUMULADO
 GASTOS DE 2022
 MUNICIPAL**

CODIGO	DENOMINACION	PRESUPUESTO		OBLIGACION	SALDO	DEUDA	Miles \$
		INICIAL	VIGENTE	DEVENGADA	PRESUPUESTARIO	EXIGIBLE	
29-06-001-000-000	EQUIPOS COMPUTACIONALES	60,000	171,248	103,195	68,054	0	0
29-06-002-000-000	EQUIPOS DE COMUNICACIONE	5,000	93,000	30,563	62,437	0	0
29-07-000-000-000	PROGRAMAS INFORMATICOS	75,589	102,221	73,706	28,515	0	0
29-07-001-000-000	PROGRAMAS COMPUTACIONA	75,589	102,221	73,706	28,515	0	0
29-07-002-000-000	SISTEMAS DE INFORMACION	0	0	0	0	0	0
29-99-000-000-000	OTROS ACTIVOS NO FINANCI	0	20,000	1,012	18,989	0	0
30-00-000-000-000	C X P ADQUISICION DE ACTIVO	0	0	0	0	0	0
30-01-000-000-000	COMPRA DE TITULOS Y VALOR	0	0	0	0	0	0
30-01-001-000-000	DEPOSITOS A PLAZO	0	0	0	0	0	0
31-00-000-000-000	C X P INICIATIVAS DE INVERSI	370,000	2,440,093	325,200	2,114,893	0	0
31-01-000-000-000	ESTUDIOS BASICOS	10,000	17,000	9,122	7,878	0	0
31-01-001-000-000	GASTOS ADMINISTRATIVOS	0	0	0	0	0	0
31-01-002-000-000	CONSULTORIAS	10,000	17,000	9,122	7,878	0	0
31-02-000-000-000	PROYECTOS	360,000	2,423,093	316,078	2,107,015	0	0
31-02-001-000-000	GASTOS ADMINISTRATIVOS	0	0	0	0	0	0
31-02-002-000-000	CONSULTORIAS	10,000	101,964	22,491	79,473	0	0
31-02-003-000-000	TERRENOS	0	0	0	0	0	0
31-02-004-000-000	OBRAS CIVILES	350,000	2,321,129	293,587	2,027,542	0	0
31-02-005-000-000	EQUIPAMIENTO	0	0	0	0	0	0
31-02-006-000-000	EQUIPOS	0	0	0	0	0	0
31-02-007-000-000	VEHICULOS	0	0	0	0	0	0
31-02-999-000-000	OTROS	0	0	0	0	0	0
33-00-000-000-000	C X P TRANSFERENCIA DE CAP	145,000	32,722	32,722	0	0	0
33-03-000-000-000	A OTRAS ENTIDADES PUBLICA	145,000	32,722	32,722	0	0	0
33-03-001-000-000	A LOS SERVICIOS REGIONALES	145,000	32,722	32,722	0	0	0
33-03-001-001-000	PROGRAMA PAVIMENTOS PAR	145,000	32,722	32,722	0	0	0
33-03-001-002-000	PROGRAMA MEJORAMIENTOS	0	0	0	0	0	0
33-03-001-003-000	PROGRAMA REHABILITACION	0	0	0	0	0	0
33-03-001-004-000	PROYECTOS URBANOS	0	0	0	0	0	0
33-03-099-000-000	A OTRAS ENTIDADES PUBLICA	0	0	0	0	0	0
34-00-000-000-000	C X P SERVICIO DE LA DEUDA	2,752,549	109,799	54,899	54,899	0	0
34-07-000-000-000	DEUDA FLOTANTE	2,752,549	109,799	54,899	54,899	0	0
T O T A L		80,497,000	91,167,806	66,427,359	24,740,447	391,958	


 Manuel Cortés González
 Jefe de Contabilidad
 I. Municipalidad de La Serena




 Millaray Carrasco Reyes
 JEFA DE FINANZAS
 I. MUNICIPALIDAD DE LA SERENA

Anexo N°4, Ord. 7000-482, de fecha 17 de octubre, BEP gastos obligados.



La Serena

ORD. N° 7000-482

ANT.: Ord. N° 05-119 de fecha 05/10/2022 de la Dirección de Control Interno y Ord. 7000-474 de fecha 07/10/2022 de esta DAF.

Control Interno		
Derivado a:		
Archivo:		
LBG: <input checked="" type="checkbox"/>	IAR: <input type="checkbox"/>	OMA: <input type="checkbox"/>
CSA: <input checked="" type="checkbox"/>	NGR: <input type="checkbox"/>	AER: <input type="checkbox"/>
IAG: <input checked="" type="checkbox"/>	JHG: <input type="checkbox"/>	
Cc:		
Obs. <u>18-10-22-</u>		

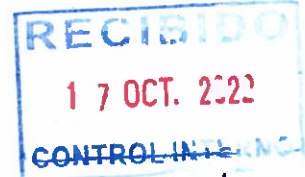
MAT.: Envía documentación solicitada al tercer trimestre del año en curso.

LA SERENA,

17 OCT. 2022

DE : MARIO ALIAGA RAMÍREZ
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

A : SEÑORA NATALIA GALVEZ ROJAS
DIRECTORA (S) DE CONTROL INTERNO
PRESENTE.



15:35.

A través del presente, junto con saludar y en función de lo solicitado mediante el ordinario citado en el antecedente, adjunto remito a Ud. la siguiente documentación al tercer trimestre del presente año.

- Certificado de estado de cumplimiento de pagos por aportes al Fondo Común Municipal y Multas TAG.
- Certificado de saldo inicial de caja.
- BEP de ingresos percibidos y devengados al tercer trimestre del 2022.
- BEP de gastos obligados y devengados al tercer trimestre del 2022.
- Informe de pasivos al tercer trimestre del 2022.
- Certificado de deuda exigible al tercer trimestre del 2022.
- Pasivos contingentes al tercer trimestre del 2022.

Se hace presente que el Certificado de Acreditación de Pagos de Cotizaciones Previsionales y de Salud, debe emitirlo la Dirección de Personas, lo cual fue solicitado mediante el Ord. N° 7000-474 de fecha 07/10/2022, citado en el antecedente, el cual se adjunta.

Finalmente señalar que el informe de pasivos contingentes incorpora las deudas con proveedores, empresas de servicios y entidades públicas cuyas facturas aún no han sido emitidas y deuda exigible, incorporando además las facturas emitidas ante SII y no recepcionadas ni devengadas a la fecha de emisión de este informe.

Todo lo anterior se remite con la finalidad que su Dirección elabore el Tercer Informe de Estado de Avance, Pasivos y Déficit del Ejercicio Programático Presupuestario 2022.

Sin otro particular, se despide cordialmente de Ud.



MARIO ALIAGA RAMÍREZ
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Distribución:

- Dirección de Control Interno.
- Archivo Dirección de Adm. y Finanzas.
- Archivo Depto. de Finanzas Ord. N° 006-0342/22 del 14/10/2022.
- Archivo Sección Contabilidad.

MAR/MOR/LLR/mvv.

**BALANCE DE EJECUCION
 PRESUPUESTARIO ACUMULADO
 GASTOS DE 2022
 MUNICIPAL**

						Miles \$
CODIGO	DENOMINACION	PRESUPUESTO	PRESUPUESTO	OBLIGACION	SALDO	
		INICIAL	VIGENTE	ACUMULADA	PRESUPUESTARIO	
21-00-000-000-000	C X P GASTOS DE PERSONAL	16,194,000	17,522,247	13,537,513	3,984,734	
21-01-000-000-000	PERSONAL DE PLANTA	8,073,000	8,729,933	6,026,211	2,703,722	
21-01-001-000-000	SUELDOS Y SOBRESUELDOS	7,019,936	7,450,035	5,263,761	2,186,274	
21-01-001-001-000	SUELDOS BASE	1,956,107	1,972,837	1,449,729	523,108	
21-01-001-002-000	ASIGNACIONES DE ANTIGÜEDAD	112,195	108,435	80,105	28,330	
21-01-001-003-000	ASIGNACION PROFESIONAL	634,737	687,900	505,593	182,307	
21-01-001-004-000	ASIGNACION DE ZONA	258,121	276,863	203,457	73,406	
21-01-001-007-000	ASIGNACIONES DEL D.L. Nº 3.5	1,863,904	2,007,828	1,487,141	520,687	
21-01-001-009-000	ASIGNACIONES ESPECIALES	244,685	258,899	188,681	70,218	
21-01-001-010-000	ASIGNACION DE PERDIDA DE C	930	1,501	1,104	397	
21-01-001-011-000	ASIGNACION DE MOVILIZACION	0	0	0	0	
21-01-001-014-000	ASIGNACIONES COMPENSATORIAS	983,609	1,083,446	750,693	332,753	
21-01-001-015-000	ASIGNACIONES SUSTITUTIVAS	279,324	293,142	213,373	79,769	
21-01-001-019-000	ASIGNACION DE RESPONSABILIDAD	35,844	36,143	26,883	9,260	
21-01-001-022-000	COMPONENTE BASE ASIGNACION	608,858	682,623	326,861	355,762	
21-01-001-025-000	ASIGNACION ARTICULO 1º LEY	2,213	1,285	1,003	282	
21-01-001-043-000	ASIGNACION INHERENTE AL C	38,036	38,352	28,526	9,826	
21-01-001-999-000	OTRAS ASIGNACIONES	1,373	781	611	170	
21-01-002-000-000	APORTES DEL EMPLEADOR	269,701	185,876	130,209	55,667	
21-01-002-001-000	A SERVICIOS DE BIENESTAR	53,000	0	0	0	
21-01-002-002-000	OTRAS COTIZACIONES PREVISIONALES	216,701	185,876	130,209	55,667	
21-01-003-000-000	ASIGNACIONES POR DESEMPEÑO	550,125	716,705	355,971	360,734	
21-01-003-001-000	DESEMPEÑO INSTITUCIONAL	308,116	354,129	176,765	177,364	
21-01-003-002-000	DESEMPEÑO COLECTIVO	229,211	349,671	169,608	180,063	
21-01-003-003-000	DESEMPEÑO INDIVIDUAL	12,798	12,905	9,598	3,307	
21-01-004-000-000	REMUNERACIONES VARIABLE	183,238	272,955	198,338	74,617	
21-01-004-005-000	TRABAJOS EXTRAORDINARIOS	183,000	266,138	191,761	74,377	
21-01-004-006-000	COMISIONES DE SERVICIO EN	238	4,317	2,494	1,823	
21-01-004-007-000	COMISIONES DE SERVICIOS EN	0	2,500	4,083	-1,583	
21-01-005-000-000	AGUINALDOS Y BONOS	50,000	104,362	77,931	26,431	
21-01-005-001-000	AGUINALDOS	50,000	55,565	29,135	26,430	
21-01-005-002-000	BONO DE ESCOLARIDAD	0	15,917	15,917	0	
21-01-005-003-000	BONOS ESPECIALES	0	2,280	2,280	0	
21-01-005-004-000	BONIFICACION ADICIONAL AL	0	30,600	30,600	0	
21-02-000-000-000	PERSONAL A CONTRATA	2,051,000	3,076,747	2,125,479	951,268	
21-02-001-000-000	SUELDOS Y SOBRESUELDOS	1,824,787	2,640,880	1,868,905	771,975	
21-02-001-001-000	SUELDOS BASE	495,822	786,948	581,449	205,499	
21-02-001-002-000	ASIGNACION DE ANTIGÜEDAD	3,359	5,269	3,883	1,386	
21-02-001-003-000	ASIGNACION PROFESIONAL	150,568	206,455	153,860	52,595	
21-02-001-004-000	ASIGNACION DE ZONA	83,415	110,173	81,403	28,770	
21-02-001-007-000	ASIGNACION DEL D.L. Nº 3551,	418,457	621,811	460,456	161,355	
21-02-001-009-000	ASIGNACIONES ESPECIALES	92,645	121,836	89,845	31,991	
21-02-001-010-000	ASIGNACION DE PERDIDA DE C	683	557	408	149	
21-02-001-011-000	ASIGNACION DE MOVILIZACION	0	0	0	0	
21-02-001-013-000	ASIGNACIONES COMPENSATORIAS	292,398	397,963	274,687	123,276	
21-02-001-014-000	ASIGNACIONES SUSTITUTIVAS	106,806	140,756	103,806	36,950	
21-02-001-018-000	ASIGNACION DE RESPONSABILIDAD	0	0	0	0	
21-02-001-999-000	OTRAS ASIGNACIONES	0	0	0	0	
21-02-002-000-000	APORTES DEL EMPLEADOR	77,156	69,645	48,287	21,358	
21-02-002-001-000	A SERVICIOS DE BIENESTAR	11,000	0	0	0	
21-02-002-002-000	OTRAS COTIZACIONES PREVISIONALES	66,156	69,645	48,287	21,358	
21-02-003-000-000	ASIGNACIONES POR DESEMPEÑO	131,057	224,654	108,572	116,082	
21-02-003-001-000	DESEMPEÑO INSTITUCIONAL	91,521	126,746	60,595	66,151	
21-02-003-002-000	DESEMPEÑO COLECTIVO	39,536	97,908	47,977	49,931	
21-02-003-003-000	DESEMPEÑO INDIVIDUAL	0	0	0	0	
21-02-004-000-000	REMUNERACIONES VARIABLE	0	101,307	70,121	31,186	
21-02-004-002-000	ASIGNACION DE ESTIMULO	0	0	0	0	
21-02-004-003-000	ASIGNACION ARTICULO 3º LEY	0	0	0	0	
21-02-004-004-000	ASIGNACION POR DESEMPEÑO	0	0	0	0	
21-02-004-005-000	TRABAJOS EXTRAORDINARIOS	0	98,616	69,459	29,157	
21-02-004-006-000	COMISIONES DE SERVICIO EN	0	2,691	662	2,029	

**BALANCE DE EJECUCION
 PRESUPUESTARIO ACUMULADO
 GASTOS DE 2022
 MUNICIPAL**

						Miles \$
CODIGO	DENOMINACION	PRESUPUESTO	PRESUPUESTO	OBLIGACION	SALDO	
		INICIAL	VIGENTE	ACUMULADA	PRESUPUESTARIO	
21-02-004-007-000	COMISIONES DE SERVICIOS EN	0	0	0	0	
21-02-005-000-000	AGUINALDOS Y BONOS	18,000	40,261	29,594	10,667	
21-02-005-001-000	AGUINALDOS	18,000	24,120	13,453	10,667	
21-02-005-002-000	BONO DE ESCOLARIDAD	0	3,826	3,826	0	
21-02-005-003-000	BONOS ESPECIALES	0	665	665	0	
21-02-005-004-000	BONIFICACION ADICIONAL AL	0	11,650	11,650	0	
21-03-000-000-000	OTRAS REMUNERACIONES	1,070,000	862,716	787,056	75,660	
21-03-001-000-000	HONORARIOS A SUMA ALZAD	406,000	431,601	431,466	135	
21-03-001-001-000	HONORARIOS A SUMA ALZAD	406,000	431,601	431,466	135	
21-03-001-002-000	COMISIONES DE SERVICIO EN	0	0	0	0	
21-03-001-003-000	COMISIONES DE SERVICIOS EN	0	0	0	0	
21-03-002-000-000	HONORARIOS ASIMILADOS A G	0	0	0	0	
21-03-003-000-000	JORNALES	0	0	0	0	
21-03-004-000-000	REMUNERACIONES REGULAD	664,000	426,648	351,492	75,156	
21-03-004-001-000	SUELDOS	498,400	326,835	271,729	55,106	
21-03-004-002-000	APORTES DEL EMPLEADOR	31,200	21,392	18,101	3,291	
21-03-004-003-000	REMUNERACIONES VARIABLE	134,400	78,421	61,662	16,759	
21-03-004-004-000	AGUINALDOS Y BONOS	0	0	0	0	
21-03-005-000-000	SUPLENCIAS Y REEMPLAZOS	0	0	0	0	
21-03-006-000-000	PERSONAL A TRATO Y/O TEMP	0	0	0	0	
21-03-007-000-000	ALUMNOS EN PRACTICA	0	4,467	4,098	370	
21-03-999-000-000	OTRAS	0	0	0	0	
21-04-000-000-000	OTROS GASTOS EN PERSONAL	5,000,000	4,852,851	4,598,768	254,083	
21-04-001-000-000	ASIGNACION DE TRASLADO	0	0	0	0	
21-04-001-001-000	ASIGNACION POR CAMBIO DE	0	0	0	0	
21-04-003-000-000	DIETAS A JUNTAS, CONSEJOS	167,000	171,000	105,864	65,136	
21-04-003-001-000	DIETA CONCEJALES	144,000	144,000	83,187	60,813	
21-04-003-002-000	GASTOS POR COMISIONES Y R	4,000	6,000	4,190	1,810	
21-04-003-003-000	OTROS GASTOS	19,000	21,000	18,487	2,513	
21-04-004-000-000	PRESTACIONES DE SERVICIOS	4,833,000	4,681,851	4,492,904	188,947	
21-04-004-001-000	HONORARIOS - PRESTACIONES	4,833,000	4,677,151	4,488,604	188,548	
21-04-004-002-000	COMISIONES DE SERV. EN EL P	0	2,000	1,090	910	
21-04-004-003-000	COMISIONES DE SERV. EN EL E	0	2,700	3,211	-511	
22-00-000-000-000	C X P BIENES Y SERVICIOS DE	22,269,894	28,033,971	19,878,325	8,155,646	
22-01-000-000-000	ALIMENTOS Y BEBIDAS	50,000	84,500	67,314	17,186	
22-01-001-000-000	PARA PERSONAS	30,000	16,000	5,815	10,185	
22-01-002-000-000	PARA ANIMALES	20,000	68,500	61,499	7,001	
22-02-000-000-000	TEXTILES, VESTUARIOS Y CAL	55,000	63,000	29,286	33,714	
22-02-001-000-000	TEXTILES Y ACABADOS TEXTI	20,000	20,000	12,738	7,262	
22-02-002-000-000	VESTUARIO, ACCESORIOS Y PR	20,000	28,000	14,046	13,954	
22-02-003-000-000	CALZADO	15,000	15,000	2,502	12,498	
22-03-000-000-000	COMBUSTIBLES Y LUBRICANT	130,000	130,000	91,202	38,798	
22-03-001-000-000	PARA VEHICULOS	125,000	120,000	83,295	36,705	
22-03-002-000-000	PARA MAQUINARIAS EQUIPOS	0	0	0	0	
22-03-003-000-000	PARA CALEFACCION	0	0	0	0	
22-03-999-000-000	OTROS	5,000	10,000	7,907	2,093	
22-04-000-000-000	MATERIALES DE USO O CONSU	422,000	494,200	291,751	202,449	
22-04-001-000-000	MATERIALES DE OFICINA	70,000	101,000	78,001	22,999	
22-04-002-000-000	TEXTOS Y OTROS MATERIALE	2,000	0	0	0	
22-04-003-000-000	PRODUCTOS QUIMICOS	1,000	1,000	336	664	
22-04-004-000-000	PRODUCTOS FARMACEUTICOS	15,000	11,000	4,964	6,036	
22-04-005-000-000	MATERIALES Y UTILES QUIRU	7,000	13,000	8,709	4,291	
22-04-006-000-000	FERTILIZANTES, INSECTICIDAS	2,000	4,000	2,413	1,587	
22-04-007-000-000	MATERIALES Y UTILES DE ASE	10,000	43,000	15,471	27,529	
22-04-008-000-000	MENAJES PARA OFICINA, CASI	1,000	1,000	603	397	
22-04-009-000-000	INSUMOS, REPUESTOS Y ACCE	30,000	20,000	13,252	6,748	
22-04-010-000-000	MATERIALES PARA MANTENI	90,000	103,000	59,445	43,555	
22-04-011-000-000	REPUESTOS Y ACCESORIOS PA	10,000	10,000	2,992	7,008	
22-04-012-000-000	OTROS MATERIALES, REPUEST	55,000	52,200	32,004	20,196	
22-04-013-000-000	EQUIPOS MENORES	30,000	11,000	5,888	5,112	
22-04-014-000-000	PRODUCTOS ELABORADOS DE	14,000	11,000	3,558	7,442	

BALANCE DE EJECUCION
PRESUPUESTARIO ACUMULADO
GASTOS DE 2022
MUNICIPAL

						Miles S
CODIGO	DENOMINACION	PRESUPUESTO	PRESUPUESTO	OBLIGACION	SALDO	
		INICIAL	VIGENTE	ACUMULADA	PRESUPUESTARIO	
22-04-015-000-000	PRODUCTOS AGROPECUARIOS	10,000	10,000	0	10,000	
22-04-016-000-000	MATERIAS PRIMAS Y SEMIELA	0	0	0	0	
22-04-999-000-000	OTROS	75,000	103,000	64,114	38,886	
22-05-000-000-000	SERVICIOS BASICOS	3,833,350	4,175,486	2,449,171	1,726,315	
22-05-001-000-000	ELECTRICIDAD	3,337,000	3,616,000	2,096,748	1,519,252	
22-05-002-000-000	AGUA	210,000	260,000	204,178	55,822	
22-05-003-000-000	GAS	1,000	1,500	1,089	411	
22-05-004-000-000	CORREOS	123,000	98,000	51,413	46,587	
22-05-005-000-000	TELEFONIA FIJA	21,650	28,953	21,861	7,092	
22-05-006-000-000	TELEFONIA CELULAR	31,200	33,800	18,326	15,474	
22-05-007-000-000	ACCESO A INTERNET	34,500	50,848	20,015	30,833	
22-05-008-000-000	ENLACES DE TELECOMUNICAC	25,000	36,885	35,540	1,345	
22-05-999-000-000	OTROS	50,000	49,500	0	49,500	
22-06-000-000-000	MANTENIMIENTO Y REPARACI	131,000	121,000	34,425	86,575	
22-06-001-000-000	MANTENIMIENTO Y REPARACI	65,000	65,000	31,122	33,878	
22-06-002-000-000	MANTENIMIENTO Y REPARACI	30,000	30,000	2,728	27,272	
22-06-003-000-000	MANTENIMIENTO Y REPARACI	10,000	10,000	117	9,883	
22-06-004-000-000	MANTENIMIENTO Y REPARACI	10,000	0	0	0	
22-06-005-000-000	MANTENIMIENTO Y REPARACI	0	0	0	0	
22-06-006-000-000	MANTENIMIENTO Y REPARACI	0	0	0	0	
22-06-007-000-000	MANTENIMIENTO Y REPARACI	1,000	1,000	0	1,000	
22-06-999-000-000	OTROS	15,000	15,000	458	14,542	
22-07-000-000-000	PUBLICIDAD Y DIFUSION	116,000	126,000	93,776	32,224	
22-07-001-000-000	SERVICIOS DE PUBLICIDAD	50,000	73,000	69,122	3,878	
22-07-002-000-000	SERVICIOS DE IMPRESION	40,000	28,000	8,022	19,978	
22-07-003-000-000	SERVICIOS DE ENCUADERNAC	1,000	0	0	0	
22-07-999-000-000	OTROS	25,000	25,000	16,632	8,368	
22-08-000-000-000	SERVICIOS GENERALES	15,230,192	20,302,258	15,067,729	5,234,528	
22-08-001-000-000	SERVICIOS DE ASEO	6,256,000	8,812,622	6,712,055	2,100,567	
22-08-002-000-000	SERVICIOS DE VIGILANCIA	755,460	1,243,190	761,024	482,166	
22-08-003-000-000	SERVICIOS DE MANTENCION D	3,147,500	4,397,299	3,147,500	1,249,799	
22-08-004-000-000	SERVICIOS DE MANTENCION D	1,740,000	1,885,000	1,740,000	145,000	
22-08-005-000-000	SERVICIOS DE MANTENCION D	205,911	308,866	236,620	72,246	
22-08-006-000-000	SERVICIOS DE MANTENCION D	182,784	289,409	121,826	167,583	
22-08-007-000-000	PASAJES, FLETES Y BODEGAJE	40,000	40,000	12,846	27,154	
22-08-008-000-000	SALAS CUNAS Y / O JARDINES I	50,000	50,000	11,354	38,646	
22-08-009-000-000	SERVICIOS DE PAGO Y COBRA	192,000	319,000	203,598	115,402	
22-08-010-000-000	SERVICIOS DE SUSCRIPCION Y	6,120	6,120	4,210	1,910	
22-08-011-000-000	SERVICIOS DE PRODUCCION Y	250,000	105,854	41,947	63,906	
22-08-999-000-000	OTROS	2,404,417	2,844,898	2,074,747	770,151	
22-09-000-000-000	ARRIENDOS	2,073,802	2,262,662	1,599,944	662,718	
22-09-001-000-000	ARRIENDO DE TERRENOS	33,977	33,977	3,711	30,266	
22-09-002-000-000	ARRIENDO DE EDIFICIOS	1,447,435	1,477,435	1,051,097	426,338	
22-09-003-000-000	ARRIENDO DE VEHICULOS	264,000	373,000	253,072	119,928	
22-09-004-000-000	ARRIENDO DE MOBILIARIO Y	0	0	0	0	
22-09-005-000-000	ARRIENDO DE MAQUINAS Y E	11,400	14,349	12,350	1,999	
22-09-006-000-000	ARRIENDO DE EQUIPOS INFOR	205,251	205,251	139,681	65,570	
22-09-999-000-000	OTROS	111,739	158,650	140,032	18,618	
22-10-000-000-000	SERVICIOS FINANCIEROS Y DE	25,000	25,000	17,809	7,191	
22-10-001-000-000	GTOS. FINANCIEROS POR COM	0	0	0	0	
22-10-002-000-000	PRIMAS Y GASTOS DE SEGURO	22,000	22,000	17,809	4,191	
22-10-004-000-000	GASTOS BANCARIOS	2,000	2,000	0	2,000	
22-10-999-000-000	OTROS	1,000	1,000	0	1,000	
22-11-000-000-000	SERVICIOS TECNICOS Y PROFE	120,000	180,000	111,844	68,156	
22-11-001-000-000	ESTUDIOS E INVESTIGACIONES	10,000	70,000	55,418	14,582	
22-11-002-000-000	CURSOS DE CAPACITACION	10,000	10,000	1,351	8,649	
22-11-003-000-000	SERVICIOS INFORMATICOS	0	0	0	0	
22-11-999-000-000	OTROS	100,000	100,000	55,075	44,925	
22-12-000-000-000	OTROS GASTOS EN BIENES Y S	83,550	69,865	24,074	45,791	
22-12-002-000-000	GASTOS MENORES	32,550	38,865	18,233	20,632	
22-12-003-000-000	GASTOS DE REPRESENTACION,	25,000	5,000	3,512	1,488	

**BALANCE DE EJECUCION
 PRESUPUESTARIO ACUMULADO
 GASTOS DE 2022
 MUNICIPAL**

						Miles \$
CODIGO	DENOMINACION	PRESUPUESTO	PRESUPUESTO	OBLIGACION	SALDO	
		INICIAL	VIGENTE	ACUMULADA	PRESUPUESTARIO	
22-12-004-000-000	INTERESES, MULTAS Y RECAR	10,000	10,000	1	9,999	
22-12-005-000-000	DERECHOS Y TASAS	10,000	10,000	2,328	7,672	
22-12-006-000-000	CONTRIBUCIONES	1,000	1,000	0	1,000	
22-12-999-000-000	OTROS	5,000	5,000	0	5,000	
23-00-000-000-000	C X P PRESTACIONES DE SEGU	40,000	323,062	263,304	59,758	
23-01-000-000-000	PRESTACIONES PREVISIONALE	30,000	163,329	161,541	1,788	
23-01-004-000-000	DESAHUCIOS E INDEMNIZACIO	30,000	163,329	161,541	1,788	
23-03-000-000-000	PRESTACIONES SOCIALES DEL	10,000	159,734	101,764	57,970	
23-03-001-000-000	INDEMNIZACION DE CARGO FI	10,000	159,734	101,764	57,970	
23-03-004-000-000	OTRAS INDEMNIZACIONES	0	0	0	0	
24-00-000-000-000	C X P TRANSFERENCIAS CORRI	38,253,368	41,830,842	38,123,459	3,707,383	
24-01-000-000-000	AL SECTOR PRIVADO	33,425,851	35,878,325	32,114,827	3,763,499	
24-01-001-000-000	FONDOS DE EMERGENCIA	15,000	55,000	36,176	18,824	
24-01-002-000-000	EDUCACION - PERSONAS JURI	3,763,983	6,415,586	5,899,238	516,347	
24-01-002-001-000	EDUCACION - APORTE MUNICI	3,763,983	6,415,586	5,899,238	516,347	
24-01-002-002-000	EDUCACION - APORTES MINIST	0	0	0	0	
24-01-003-000-000	SALUD - PERSONAS JURIDICAS	28,827,868	28,482,740	25,616,504	2,866,236	
24-01-003-001-000	SALUD - APORTE MUNICIPAL	827,868	482,740	432,740	50,000	
24-01-003-002-000	SALUD - APORTES DEL SERVIC	28,000,000	28,000,000	25,183,764	2,816,236	
24-01-004-000-000	ORGANIZACIONES COMUNITA	0	0	0	0	
24-01-005-000-000	OTRAS PERSONAS JURIDICAS P	64,000	64,000	60,500	3,500	
24-01-006-000-000	VOLUNTARIADO	0	0	0	0	
24-01-007-000-000	ASISTENCIA SOCIAL A PERSON	100,000	65,000	38,962	26,038	
24-01-008-000-000	PREMIOS Y OTROS	100,000	241,000	136,912	104,088	
24-01-999-000-000	OTRAS TRANSFERENCIAS AL S	555,000	555,000	326,534	228,466	
24-03-000-000-000	A OTRAS ENTIDADES PUBLICA	4,827,517	5,952,517	6,008,633	-56,116	
24-03-002-000-000	A LOS SERVICIOS DE SALUD	4,000	4,000	2,457	1,543	
24-03-002-001-000	MULTA LEY DE ALCOHOLES	4,000	4,000	2,457	1,543	
24-03-080-000-000	A LAS ASOCIACIONES	19,392	19,392	17,976	1,416	
24-03-080-001-000	A LA ASOCIACION CHILENA D	11,000	11,000	10,976	24	
24-03-080-002-000	A OTRAS ASOCIACIONES	8,392	8,392	7,000	1,392	
24-03-090-000-000	AL FONDO COMUN MUNICIPAL	4,668,125	5,730,625	5,803,259	-72,634	
24-03-092-000-000	AL FONDO COMUN MUNICIPAL	50,000	90,500	84,707	5,793	
24-03-092-001-000	ART. 14 N° 6 LEY N° 19.965 (TAG	50,000	70,000	62,654	7,346	
24-03-092-002-000	MULTAS ART. 14 N°6 INC. 2 LEY	0	20,500	22,052	-1,552	
24-03-092-003-000	MULTAS ART. 42 DECRETO 900	0	0	0	0	
24-03-099-000-000	A OTRAS ENTIDADES PUBLICA	6,000	6,000	0	6,000	
24-03-100-000-000	A OTRAS MUNICIPALIDADES	80,000	102,000	100,234	1,766	
24-03-101-000-000	A SERVICIOS INCORPORADOS	0	0	0	0	
26-00-000-000-000	C X P OTROS GASTOS CORRIEN	260,000	340,000	321,206	18,794	
26-01-000-000-000	DEVOLUCIONES	46,000	46,000	29,183	16,817	
26-01-001-000-000	DE LICENCIAS DE CONDUCIR	1,000	2,000	1,259	741	
26-01-002-000-000	DE PERMISOS DE CIRCULACIO	3,000	3,000	802	2,198	
26-01-003-000-000	DE PATENTES	15,000	14,000	1,811	12,189	
26-01-004-000-000	MULTAS	2,000	2,000	187	1,813	
26-01-005-000-000	DE PERMISOS DE CIRCULACIO	0	0	0	0	
26-01-999-000-000	OTRAS DEVOLUCIONES	25,000	25,000	25,124	-124	
26-02-000-000-000	COMPENSACIONES POR DAÑO	200,000	280,000	278,867	1,133	
26-04-000-000-000	APLICACION FONDOS DE TERC	14,000	14,000	13,157	843	
26-04-001-000-000	ARANCEL AL REGISTRO DE MU	14,000	14,000	13,157	843	
26-04-999-000-000	APLICACION OTROS FONDOS D	0	0	0	0	
29-00-000-000-000	C X P ADQUISICION DE ACTIVO	212,189	535,069	270,580	264,490	
29-01-000-000-000	TERRENOS	0	0	0	0	
29-02-000-000-000	EDIFICIOS	0	0	0	0	
29-03-000-000-000	VEHICULOS	3,600	3,600	2,614	986	
29-04-000-000-000	MOBILIARIOS Y OTROS	20,000	65,000	12,291	52,709	
29-05-000-000-000	MAQUINAS Y EQUIPOS	48,000	80,000	22,350	57,650	
29-05-001-000-000	MAQUINAS Y EQUIPOS DE OFI	10,000	7,000	87	6,913	
29-05-002-000-000	MAQUINAS Y EQUIPOS PARA L	0	0	0	0	
29-05-999-000-000	OTRAS	38,000	73,000	22,263	50,737	
29-06-000-000-000	EQUIPOS INFORMATICOS	65,000	264,248	146,783	117,466	

**BALANCE DE EJECUCION
 PRESUPUESTARIO ACUMULADO
 GASTOS DE 2022
 MUNICIPAL**

CODIGO	DENOMINACION	PRESUPUESTO	PRESUPUESTO	OBLIGACION	SALDO	Miles \$
		INICIAL	VIGENTE	ACUMULADA	PRESUPUESTARIO	
29-06-001-000-000	EQUIPOS COMPUTACIONALES	60,000	171,248	103,195	68,054	
29-06-002-000-000	EQUIPOS DE COMUNICACIONE	5,000	93,000	43,588	49,412	
29-07-000-000-000	PROGRAMAS INFORMATICOS	75,589	102,221	85,531	16,690	
29-07-001-000-000	PROGRAMAS COMPUTACIONA	75,589	102,221	85,531	16,690	
29-07-002-000-000	SISTEMAS DE INFORMACION	0	0	0	0	
29-99-000-000-000	OTROS ACTIVOS NO FINANCI	0	20,000	1,012	18,989	
30-00-000-000-000	C X P ADQUISICION DE ACTIVO	0	0	0	0	
30-01-000-000-000	COMPRA DE TITULOS Y VALOR	0	0	0	0	
30-01-001-000-000	DEPOSITOS A PLAZO	0	0	0	0	
31-00-000-000-000	C X P INICIATIVAS DE INVERSI	370,000	2,440,093	603,464	1,836,630	
31-01-000-000-000	ESTUDIOS BASICOS	10,000	17,000	12,546	4,454	
31-01-001-000-000	GASTOS ADMINISTRATIVOS	0	0	0	0	
31-01-002-000-000	CONSULTORIAS	10,000	17,000	12,546	4,454	
31-02-000-000-000	PROYECTOS	360,000	2,423,093	590,918	1,832,176	
31-02-001-000-000	GASTOS ADMINISTRATIVOS	0	0	0	0	
31-02-002-000-000	CONSULTORIAS	10,000	101,964	89,964	12,000	
31-02-003-000-000	TERRENOS	0	0	0	0	
31-02-004-000-000	OBRAS CIVILES	350,000	2,321,129	500,954	1,820,176	
31-02-005-000-000	EQUIPAMIENTO	0	0	0	0	
31-02-006-000-000	EQUIPOS	0	0	0	0	
31-02-007-000-000	VEHICULOS	0	0	0	0	
31-02-999-000-000	OTROS	0	0	0	0	
33-00-000-000-000	C X P TRANSFERENCIA DE CAP	145,000	32,722	32,722	0	
33-03-000-000-000	A OTRAS ENTIDADES PUBLICA	145,000	32,722	32,722	0	
33-03-001-000-000	A LOS SERVICIOS REGIONALES	145,000	32,722	32,722	0	
33-03-001-001-000	PROGRAMA PAVIMENTOS PAR	145,000	32,722	32,722	0	
33-03-001-002-000	PROGRAMA MEJORAMIENTOS	0	0	0	0	
33-03-001-003-000	PROGRAMA REHABILITACION	0	0	0	0	
33-03-001-004-000	PROYECTOS URBANOS	0	0	0	0	
33-03-099-000-000	A OTRAS ENTIDADES PUBLICA	0	0	0	0	
34-00-000-000-000	C X P SERVICIO DE LA DEUDA	2,752,549	109,799	54,899	54,899	
34-07-000-000-000	DEUDA FLOTANTE	2,752,549	109,799	54,899	54,899	
TOTAL		80,497,000	91,167,806	73,085,474	18,082,333	

Manuel Cortés Godoy
 Jefe de Contabilidad
 Municipalidad de La Serena



Millaray Carrasco Reyes
 JEFA DE FINANZAS
 MUNICIPALIDAD DE LA SERENA



Anexo N°5, Ord. 7000-482, de fecha 17 de octubre, saldo inicial de caja.



La Serena

ORD. N° 7000-482

ANT.: Ord. N° 05-119 de fecha 05/10/2022 de la Dirección de Control Interno y Ord. 7000-474 de fecha 07/10/2022 de esta DAF.

Control Interno		
Derivado a:		
Archivo:		
LBG: <input checked="" type="checkbox"/>	IAR: <input type="checkbox"/>	OMA: <input type="checkbox"/>
CSA: <input checked="" type="checkbox"/>	NGR: <input type="checkbox"/>	AER: <input type="checkbox"/>
IAG: <input checked="" type="checkbox"/>	JHG: <input type="checkbox"/>	
Cc:		
Obs. <u>18-10-22-</u>		

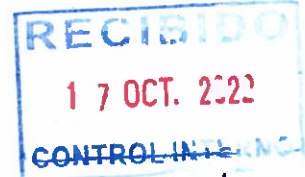
MAT.: Envía documentación solicitada al tercer trimestre del año en curso.

LA SERENA,

17 OCT. 2022

DE : MARIO ALIAGA RAMÍREZ
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

A : SEÑORA NATALIA GALVEZ ROJAS
DIRECTORA (S) DE CONTROL INTERNO
PRESENTE.



15:35.

A través del presente, junto con saludar y en función de lo solicitado mediante el ordinario citado en el antecedente, adjunto remito a Ud. la siguiente documentación al tercer trimestre del presente año.

- Certificado de estado de cumplimiento de pagos por aportes al Fondo Común Municipal y Multas TAG.
- Certificado de saldo inicial de caja.
- BEP de ingresos percibidos y devengados al tercer trimestre del 2022.
- BEP de gastos obligados y devengados al tercer trimestre del 2022.
- Informe de pasivos al tercer trimestre del 2022.
- Certificado de deuda exigible al tercer trimestre del 2022.
- Pasivos contingentes al tercer trimestre del 2022.

Se hace presente que el Certificado de Acreditación de Pagos de Cotizaciones Previsionales y de Salud, debe emitirlo la Dirección de Personas, lo cual fue solicitado mediante el Ord. N° 7000-474 de fecha 07/10/2022, citado en el antecedente, el cual se adjunta.

Finalmente señalar que el informe de pasivos contingentes incorpora las deudas con proveedores, empresas de servicios y entidades públicas cuyas facturas aún no han sido emitidas y deuda exigible, incorporando además las facturas emitidas ante SII y no recepcionadas ni devengadas a la fecha de emisión de este informe.

Todo lo anterior se remite con la finalidad que su Dirección elabore el Tercer Informe de Estado de Avance, Pasivos y Déficit del Ejercicio Programático Presupuestario 2022.

Sin otro particular, se despide cordialmente de Ud.



MARIO ALIAGA RAMÍREZ
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Distribución:

- Dirección de Control Interno.
- Archivo Dirección de Adm. y Finanzas.
- Archivo Depto. de Finanzas Ord. N° 006-0342/22 del 14/10/2022.
- Archivo Sección Contabilidad.

MAR/MOR/LLR/mvv.

SALDO INICIAL DE CAJA
PERIODO: JULIO 2022
 (PROCEDIMIENTO SEGÚN OFICIO C.G.R. N° 46.211 DE FECHA 21/07/2011)

			Saldos al 30/06/2022
DISPONIBILIDADES			\$ 6,318,417,198
Cuentas Subgrupo 111 Disponibilidades en Moneda Nacional		\$ 6,318,417,198	
111.03 Banco Corpbanca	\$ 6,152,746,333		
111.08 Fondos por Enterar al Fondo Comun Municipal	\$ 165,670,865		
Mas:			
Cuentas Deudoras representativas de Movimientos Financieros No Presupuestarios			\$ 1,153,196,001
Cuentas Subgrupos 114 Anticipos y Aplicación de Fondos		\$ 1,067,623,285	
114.03 Anticipos a Rendir Cuenta	\$ 24,463,630		
114.05 Aplicación de Fondos en Administracion	\$ 1,042,555,210		
114.06 Anticipos previsionales	\$ 604,445		
114.08 Otros Deudores Financieros	\$ -		
Cuentas Subgrupos 116 Ajustes a Disponibilidades		\$ 85,572,716	
116.01 Documentos Protestados	\$ 22,442,293		
116.02 Detrimiento en Recursos Disponibles	\$ 63,130,423		
Menos:			
Cuentas Acreedoras representativas de Movimientos Financieros No Presupuestarios			\$ 3,478,180,245
Cuentas Subgrupo 214 Depositos de Terceros		\$ 3,365,592,628	
214.05 Administracion Fondos de Terceros	\$ 2,810,352,124		
214.07 Recaudacion del sistema financiero	\$ 61,707,114		
214.09 Otras Obligaciones Financieras	\$ 237,228,613		
214.10 Retenciones Previsionales	\$ 147,404,971		
214.11 Retenciones Tributarias	\$ 67,775,666		
214.12 Retenciones Voluntarias	\$ 39,675,948		
214.13 Retenciones Judiciales y Similares	\$ 1,448,192		
Cuentas Subgrupo 216 Ajuste a Disponibilidades		\$ 112,587,617	
216.01 Documentos Caducos	\$ 112,587,617		
Saldo Inicial de Caja Determinado			\$ 3,993,432,954

Carlos Picon Roja
 Depto. Finanzas - Contabilidad
 Municipalidad De La Serena



Manuel Cortés Godoy
 Jefe de Contabilidad
 Municipalidad De La Serena

Millaray Carrasco Reyes
 JEFA DE FINANZAS
 MUNICIPALIDAD DE LA SERENA



Anexo N°6, Ord. 7000-482, de fecha 17 de octubre, certificado.



La Serena

ORD. N° 7000-482

ANT.: Ord. N° 05-119 de fecha 05/10/2022 de la Dirección de Control Interno y Ord. 7000-474 de fecha 07/10/2022 de esta DAF.

Control Interno		
Derivado a:		
Archivo:		
LBG: <input checked="" type="checkbox"/>	IAR: <input type="checkbox"/>	OMA: <input type="checkbox"/>
CSA: <input checked="" type="checkbox"/>	NGR: <input type="checkbox"/>	AER: <input type="checkbox"/>
IAG: <input checked="" type="checkbox"/>	JHG: <input type="checkbox"/>	
Cc:		
Obs. <u>18-10-22-</u>		

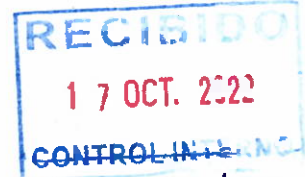
MAT.: Envía documentación solicitada al tercer trimestre del año en curso.

LA SERENA,

17 OCT. 2022

DE : MARIO ALIAGA RAMÍREZ
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

A : SEÑORA NATALIA GALVEZ ROJAS
DIRECTORA (S) DE CONTROL INTERNO
PRESENTE.



15:35.

A través del presente, junto con saludar y en función de lo solicitado mediante el ordinario citado en el antecedente, adjunto remito a Ud. la siguiente documentación al tercer trimestre del presente año.

- Certificado de estado de cumplimiento de pagos por aportes al Fondo Común Municipal y Multas TAG.
- Certificado de saldo inicial de caja.
- BEP de ingresos percibidos y devengados al tercer trimestre del 2022.
- BEP de gastos obligados y devengados al tercer trimestre del 2022.
- Informe de pasivos al tercer trimestre del 2022.
- Certificado de deuda exigible al tercer trimestre del 2022.
- Pasivos contingentes al tercer trimestre del 2022.

Se hace presente que el Certificado de Acreditación de Pagos de Cotizaciones Previsionales y de Salud, debe emitirlo la Dirección de Personas, lo cual fue solicitado mediante el Ord. N° 7000-474 de fecha 07/10/2022, citado en el antecedente, el cual se adjunta.

Finalmente señalar que el informe de pasivos contingentes incorpora las deudas con proveedores, empresas de servicios y entidades públicas cuyas facturas aún no han sido emitidas y deuda exigible, incorporando además las facturas emitidas ante SII y no recepcionadas ni devengadas a la fecha de emisión de este informe.

Todo lo anterior se remite con la finalidad que su Dirección elabore el Tercer Informe de Estado de Avance, Pasivos y Déficit del Ejercicio Programático Presupuestario 2022.

Sin otro particular, se despide cordialmente de Ud.



MARIO ALIAGA RAMÍREZ
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Distribución:

- Dirección de Control Interno.
- Archivo Dirección de Adm. y Finanzas.
- Archivo Depto. de Finanzas Ord. N° 006-0342/22 del 14/10/2022.
- Archivo Sección Contabilidad.

MAR/MOR/LLR/mvv.



Ilustre Municipalidad de
La Serena

**INFORME DE PASIVOS
AL 30 DE SEPTIEMBRE
2022**



Illustre Municipalidad de
La Serena

INFORME DE PASIVOS TERCER TRIMESTRE AÑO 2022 CUADRO RESUMEN

ÍTEM	DESCRIPCION	PASIVO	
21	Gastos en Personal	\$ -	\$ -
21-04	Otros Gastos en Personal	\$ -	
22	Bienes y Servicios de Consumo	\$ -	\$ -
22-01	Alimentos y Bebidas	\$ -	
22-02	Textiles, Vestuario y Calzados	\$ -	
22-03	Combustibles y Lubricantes	\$ -	
22-04	Materiales de Uso o Consumo	\$ -	
22-05	Servicios Básicos	\$ -	
22-06	Mantenimiento y Reparaciones	\$ -	
22-07	Publicidad y Difusión	\$ -	
22-08	Servicios Generales	\$ -	
22-09	Arriendos	\$ -	
22-10	Servicios Financieros y de Seguros	\$ -	
22-11	Servicios Técnicos y Profesionales	\$ -	
22-12	Otros Gastos en Bs. y Ss. de Consumo	\$ -	
23	Prestaciones de Seguridad Social	\$ -	\$ -
24	Transferencias	\$ 391,955,234	\$ 391,955,234
24-01	Transferencias al Sector Privado	\$ -	
24-03	Transferencias al Sector Público	\$ 391,955,234	
26	Otros Gastos Corrientes	\$ 2,626	\$ 2,626
29	Adquisición de Activos No Financieros	\$ -	\$ -
30	Adquisición de Activos Financieros	\$ -	
31	Iniciativas de Inversión	\$ -	
31-01	Estudios Básicos	\$ -	
31-02	Proyectos	\$ -	
33	Transferencias de Capital	\$ -	\$ -
34	Servicio de la Deuda	\$ -	\$ -
TOTAL PASIVOS			\$ 391,957,860



Mario Aliaga Ramírez
Director de Adm. y Finanzas

MAR/MOR/MCG/CPR.

La Serena, 12 de Octubre de 2022.



Illustre Municipalidad de
La Serena

**DETALLE PASIVOS
TERCER TRIMESTRE DEL AÑO 2022**

CUENTAS	DESCRIPCIÓN	DEVENGADO	PAGADO	SALDO	
215-21	GASTOS EN PERSONAL			\$ -	\$ -
215-21-01-001-000-000	SUELDOS Y SOBRESUELDOS	\$ -	\$ -	\$ -	
215-21-03-001-000-000	HONORARIOS A SUMA ALZADA PERS. NATURALES	\$ -	\$ -	\$ -	
215-21-04-004-001-116	CONVENIO FOSIS - ACOMP. FAMILIAR INTEGRAL	\$ -	\$ -	\$ -	
215-21-04-004-001-118	CONVENIO FOSIS FONDOS PROG. EJE	\$ -	\$ -	\$ -	
215-22	BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO			\$ -	\$ -
215-22-01	ALIMENTOS Y BEBIDAS			\$ -	
215-22-01-002-000-000	PARA PERSONAS	\$ -	\$ -	\$ -	
215-22-01-002-000-000	PARA ANIMALES	\$ -	\$ -	\$ -	
215-22-02	TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADOS			\$ -	
215-22-02-001-000-000	TEXTILES Y ACABADOS TEXTILES	\$ -	\$ -	\$ -	
215-22-02-002-000-000	VESTUARIO ACCESORIOS Y PRENDAS DIVERSAS	\$ -	\$ -	\$ -	
215-22-03	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES			\$ -	
215-22-03-001-000-000	PARA VEHICULOS	\$ -	\$ -	\$ -	
215-22-04	MATERIALES DE USO O CONSUMO			\$ -	
215-22-04-005-000-000	MATERIALES Y UTILES QUIRURGICOS	\$ -	\$ -	\$ -	
215-22-04-009-000-000	INSUMOS, REPUESTOS Y ACC. COMPUTACIONALES	\$ -	\$ -	\$ -	
215-22-04-010-000-000	MATERIALES PARA MANTENIMIENTO Y REPARACION	\$ -	\$ -	\$ -	
215-22-04-999-000-000	OTROS	\$ -	\$ -	\$ -	
215-22-05	SERVICIOS BASICOS			\$ -	
215-22-05-004-000-000	CORREOS	\$ -	\$ -	\$ -	
215-22-05-008-000-000	ENLACES DE TELECOMUNICACIONES	\$ -	\$ -	\$ -	
215-22-06	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES			\$ -	
215-22-06-001-000-000	MANTEN. Y REPARACIONES DE EDIFICIOS	\$ -	\$ -	\$ -	
215-22-06-002-000-000	MANTEN. Y REPARACIONES DE VEHICULOS	\$ -	\$ -	\$ -	
215-22-07	PUBLICIDAD Y DIFUSION			\$ -	
215-22-07-001-000-000	SERVICIOS DE PUBLICIDAD	\$ -	\$ -	\$ -	
215-22-08	SERVICIOS GENERALES			\$ -	
215-22-08-001-020-001	RECOLECC. Y TRANSP. RESID. DOMICILIARIOS	\$ -	\$ -	\$ -	
215-22-08-002-000-000	SERVICIOS DE VIGILANCIA	\$ -	\$ -	\$ -	
215-22-08-003-000-000	SERVICIOS DE MANTENCIÓN DE JARDINES	\$ -	\$ -	\$ -	
215-22-08-006-000-000	SERVICIOS DE MANTENCIÓN SEÑALETICA	\$ -	\$ -	\$ -	
215-22-08-009-000-000	SERVICIOS DE PAGO Y COBRANZAS	\$ -	\$ -	\$ -	
215-22-08-999-001-000	OTROS - OTROS SERVICIOS GENERALES	\$ -	\$ -	\$ -	
215-22-08-999-005-000	SERVICIOS DE EXTRACCIÓN DE AGUAS SERVIDAS	\$ -	\$ -	\$ -	
215-22-09	ARRIENDOS			\$ -	
215-22-09-001-000-000	ARRIENDO DE TERRENOS	\$ -	\$ -	\$ -	
215-22-09-002-000-000	ARRIENDOS DE EDIFICIOS	\$ -	\$ -	\$ -	
215-22-10	SERVICIOS FINANCIEROS Y DE SEGUROS			\$ -	
215-22-10-001-000-000	GTOS. FINANC. POR COMPRA Y VTA. TIT. Y VAL.	\$ -	\$ -	\$ -	
215-22-10-002-000-000	PRIMAS Y GASTOS DE SEGUROS	\$ -	\$ -	\$ -	
215-22-11	SERVICIOS TECN. Y PROFESIONALES			\$ -	
215-22-11-001-000-000	ESTUDIOS E INVESTIGACIONES	\$ -	\$ -	\$ -	
215-22-11-002-000-000	CURSOS DE CAPACITACIÓN	\$ -	\$ -	\$ -	
215-22-12	OTROS GASTOS EN Bs. Y Ss. DE CONS.			\$ -	
215-22-12-002-000-000	GASTOS MENORES	\$ -	\$ -	\$ -	
215-22-12-003-000-000	GASTOS DE REPRESENTACIÓN, PROTOCOLO Y CEREM.	\$ -	\$ -	\$ -	
215-23	PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL			\$ -	\$ -
215-23-01	PRESTACIONES PREVISIONALES			\$ -	
215-23-01-002-000-000	BONIFICACIONES	\$ -	\$ -	\$ -	

215-24	TRANSFERENCIAS CORRIENTES				\$ 391,955,234	\$ 391,955,234
215-24-01	TRANSFERENCIAS SECTOR PRIVADO				\$ -	
215-24-01-001-000-000	FONDOS DE EMERGENCIA	\$ -	\$ -	\$ -		
215-24-01-005-000-000	OTRAS PERSONAS JURIDICAS PRIVADAS	\$ -	\$ -	\$ -		
215-24-01-999-001-000	SUBVENCIONES Y FONDOS CONCURSABLES	\$ -	\$ -	\$ -		
215-24-01-999-002-000	OTROS GASTOS EN TRANSFERENCIAS	\$ -	\$ -	\$ -		
215-24-03	TRANSFERENCIAS AL SECTOR PUBLICO				\$ 391,955,234	
215-24-03-002-001-000	MULTA LEY DE ALCOHOLES	\$ 2,457,035	\$ 2,255,477	\$ 201,558		
215-24-03-090-001-000	APORTE AÑO VIGENTE	\$ 5,803,259,023	\$ 5,415,107,865	\$ 388,151,158		
215-24-03-092-002-001	ART. 14 N° 6 LEY N° 19.965 (50 % TAG desde 2010)	\$ 21,884,107	\$ 18,427,596	\$ 3,456,511		
215-24-03-092-002-002	ART. 14 N° 6 LEY N° 19.965 (70 % TAG 2008-2009)	\$ 168,127	\$ 22,120	\$ 146,007		
215-26	OTROS GASTOS CORRIENTES				\$ 2,626	\$ 2,626
215-26-01-002-000-000	DEVOLUCIONES DE PERMISOS DE CIRCULACION	\$ 802,193	\$ 799,567	\$ 2,626		
215-29	ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS				\$ -	\$ -
215-29-01-000-000-000	TERRENOS	\$ -	\$ -	\$ -		
215-29-02-000-000-000	EDIFICIOS	\$ -	\$ -	\$ -		
215-29-03-000-000-000	VEHICULOS	\$ -	\$ -	\$ -		
215-29-05-002-000-000	MAQ. Y EQUIPOS MENOR DE 3 U. T. M.	\$ -	\$ -	\$ -		
215-29-06-001-000-000	EQUIPOS COMPUTACIONALES Y PERIFERICOS	\$ -	\$ -	\$ -		
215-30	ADQUISICION DE ACTIVOS FINANCIEROS				\$ -	\$ -
215-30-01-000-000-000	TITULOS Y VALORES	\$ -	\$ -	\$ -		
215-31	INICIATIVAS DE INVERSION				\$ -	\$ -
215-31-01	ESTUDIOS BASICOS				\$ -	
215-31-01-001-000-000	GASTOS ADMINISTRATIVOS	\$ -	\$ -	\$ -		
215-31-01-002-000-000	CONSULTORIAS	\$ -	\$ -	\$ -		
215-31-02	PROYECTOS				\$ -	
215-31-02-004-000-000	OBRAS CIVILES	\$ -	\$ -	\$ -		
215-33	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL				\$ -	\$ -
215-33-03-001-001-000	PROGRAMA PAVIMENTOS PARTICIPATIVOS	\$ -	\$ -	\$ -		
215-34	SERVICIO DE LA DEUDA				\$ -	\$ -
215-34-07	DEUDA FLOTANTE				\$ -	
215-34-07-015-022-000	DEUDA FLOTANTE 2015 - Bs. Y SERV. DE CONS.	\$ -	\$ -	\$ -		
215-34-07-016-022-000	DEUDA FLOTANTE 2016 - Bs. Y SERV. DE CONS.	\$ -	\$ -	\$ -		
215-34-07-016-029-000	DEUDA FLOTANTE 2016 - ADQ. DE ACT. NO FINC.	\$ -	\$ -	\$ -		
MONTO TOTAL \$						\$ 391,957,860



Mario Aliaga Ramírez
Director de Adm. y Finanzas

MAR/CR/MCG/CPR.

La Serena, 12 de Octubre de 2022.

**ESTADO DE SITUACION PRESUPUESTARIA
PERIODO 1° DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2022**

	INGRESOS		PRESUPUESTO		EJECUCION		
	INICIAL	MODIFICACIONES	ACTUALIZADO	DEVENGADOS	PERCIBIDOS	POR PERCIBIR	
115-03	C x C TRIBUTOS SOBRE EL USO DE BIENES Y	28,766,000,000	1,835,218,935	30,601,218,935	28,518,086,797	25,278,799,364	3,239,287,433
115-05	C x C TRANSFERENCIAS CORRIENTES	28,837,000,000	219,776,274	29,056,776,274	26,182,570,504	26,182,570,504	
115-06	C x C RENTAS DE LA PROPIEDAD						
115-07	C x C INGRESOS DE OPERACION						
115-08	C x C OTROS INGRESOS CORRIENTES	14,361,000,000	231,674,784	14,592,674,784	11,769,354,507	11,727,572,811	41,781,696
115-10	C x C VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	6,551,000,000	2,112,327,990	8,663,327,990			
115-11	C x C VENTAS DE ACTIVOS FINANCIEROS						
115-12	C x C RECUPERACION DE PRESTAMOS	764,000,000	106,209,297	870,209,297	10,886,746,280	775,675,206	10,111,071,074
115-13	C x C TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE C	218,000,000	881,727,427	1,099,727,427	1,119,928,236	1,119,928,236	
115-14	ENDEUDAMIENTO						
SUBTOTALES DEL PERIODO		79,497,000,000	5,386,934,707	84,883,934,707	78,476,686,324	65,084,546,121	13,392,140,203
115-15	SALDO INICIAL DE CAJA	1,000,000,000	5,283,871,635	6,283,871,635			
TOTALES		80,497,000,000	10,670,806,342	91,167,806,342	78,476,686,324	65,084,546,121	13,392,140,203

	GASTOS		PRESUPUESTO		EJECUCION	
	INICIAL	MODIFICACIONES	ACTUALIZADO	DEVENGADOS	PAGADOS	DEUDA EXIGIBLE
215-21	C x P GASTOS DE PERSONAL	16,194,000,000	1,328,247,188	17,522,247,188	11,935,199,266	
215-22	C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	22,269,894,000	5,764,076,960	28,033,970,960	15,136,128,872	
215-23	C x P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIA	40,000,000	283,062,332	323,062,332	263,304,235	
215-24	C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES	38,253,368,000	3,577,474,252	41,830,842,252	38,119,209,310	391,955,234
215-26	C x P OTROS GASTOS CORRIENTES	260,000,000	80,000,000	340,000,000	321,206,374	2,626
215-29	C x P ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	212,189,000	322,880,461	535,069,461	239,489,523	
215-30	C x P ADQUISICION DE ACTIVOS FINANCIEROS					
215-31	C x P INICIATIVAS DE INVERSION	370,000,000	2,070,093,189	2,440,093,189	325,200,152	
215-33	C x P TRANSFERENCIA DE CAPITAL	145,000,000	-112,278,000	32,722,000	32,722,000	
215-34	C x P SERVICIO DE LA DEUDA	2,752,549,000	-2,642,750,040	109,798,960	54,899,480	
SUBTOTALES DEL PERIODO		80,497,000,000	10,670,806,342	91,167,806,342	66,427,359,212	391,957,860
215-35	SALDO FINAL DE CAJA	80,497,000,000	10,670,806,342	91,167,806,342		
TOTALES		80,497,000,000	10,670,806,342	91,167,806,342	66,427,359,212	391,957,860

JEFE DE CONTABILIDAD

Manuel Cortés Godoy
Jefe de Contabilidad
I. Municipalidad de La Serena



JEFE DE ENTIDAD
Millaray Cafrasco Reyes
JEFE DE FINANZAS
I. MUNICIPALIDAD DE LA SERENA



PASIVOS CONTINGENTES A 30/09/2022

NOMBRE EMPRESA	RUT	NOMBRE CONTRATO	PERIODOS POR DEVENGAR	MONTO MENSUAL DE PAGO ESTIMADO	POR DEVENGAR SEPTIEMBRE 2022	ITEM Y AREA DE GESTION PRESUPUESTARIO	COMENTARIO
1 CGE	076411321-7	DEPENDENCIAS MUNICIPALES	SEPTIEMBRE 2022	\$ 260,000,000	\$ 260,000,000	215-22-05-001//1-1	
2 AGUAS DEL VALLE S.A	099541380-9	DEPENDENCIAS MUNICIPALES	SEPTIEMBRE 2022	\$ 50,000,000	\$ 50,000,000	215-22-05-002//1-1	
ASEO INDUSTRIAL Y COMERCIAL EL CHAÑAR	076573646-3	ASEO DEPENDENCIAS MUNICIPALES	OCTUBRE 2021 A SEPTIEMBRE 2022	\$ 24.354,060	\$ 292.248,720	215-22-08-001-001//1-1-1	CONTRATO CON MUCHOS PERIODOS PENDIENTES.
3 SPA	88446500-1	SERVICIOS DE RECOLECCION Y TRANSPORTE RESIDUOS SOLIDOSTRANSORTE	JULIO 2022 A SEPTIEMBRE 2022	\$ 400,979,175	\$ 1,202,937,525	215-22-08-001-020-001//2-3-3	
4 STARCO S.A	88446500-1	RECEPCION DE RESIDUOS	AGOSTO A SEPTIEMBRE 2022	\$ 123,000,000	\$ 123,000,000	215-22-08-001-020-001//2-3-3	
5 INVERSIONES PANUL LIMITADA	076349947-2	GUARDIAS DE SEGURIDAD	JULIO A SEPTIEMBRE 2022	\$ 53,817,339	\$ -	215-22-08-002//1-1-1	CONTRATO TERMINA (30.06.2022).
DESARROLLOS Y PROYECTOS DE INGENIERIA INGETECH S A	99531690-0	SERVICIO MANTENCION AREAS VERDES ASEO Y MANTENCION DE PARQUE 18 DE SEPTIEMBRE (ID N° 4295-60LR16)	SEPTIEMBRE 2022	\$ 252,804,996	\$ 758,414,988	215-22-08-001-020-002//2-1-1	
7 S.A	7731863-1	SERVICIO DE MANTENCION Y MEJORAMIENTO DE LA ILUMINACION PUBLICA	SEPTIEMBRE 2022	\$ 19,208,028	\$ 19,208,028	215-22-08-003-//2-1-4	
8 LUIS RODOLFO GUERRA ZAMBELICH	96791730-3	SERVICIO DE INSTALACION Y MANTENCION DE SEÑALIZACIONES Y DEMARCACIONES DE TRANSITO, ID 4295-73-LR18" MANTENCION Y SERVICIO EVENTUALES DEL SISTEMA DE CONTROL DE TRANSITO, COMUNA DE LA SERENA"	MARZO A SEPTIEMBRE 2022	\$ 15,232,000	\$ 106,624,000	215-22-08-005//2-6-6	CONTRATO CON MUCHOS PERIODOS PENDIENTES.
9 ELECNOR CHILE S.A	76722830-9	MANTENCIÓN Y OPERACIÓN PLANTAS DE TRATAMIENTO AGUAS SERVIDAS.	SEPTIEMBRE 2022	\$ 14,084,839	\$ 24,894,642	215-22-08-999-001//2-41-41	PENDIENTES DICIEMBRE 2018 \$10,809,803
10 TRANSPORTES Y SERVICIOS GENERALES LIMITADAS	87606700-5	AGUA RURAL	JULIO A SEPTIEMBRE 2022	\$ 24,972,150	\$ 74,916,450	215-22-08-999-001//2-17-17	
11 AUTOMATICA REGULACION CDH INGENIERIA LTDA.	77972670-3	AGUA RURAL	SEPTIEMBRE 2022	\$ 61,441,618	\$ 61,441,618	215-22-08-999-001//1-1-1	
12 MAQ OLMUE LIMITADA (AGUA RURAL)	077184980-6	ARRIENDO MAQUINARIA	AGOSTO A SEPTIEMBRE 2022	\$ 85,713,216	\$ 171,426,432	215-22-09-003//1-1-1	
14 MAQ OLMUE LIMITADA (ARRIENDO MAQ)	077184980-6	ARRIENDO DE VEHICULOS	SEPTIEMBRE 2022	\$ 20,022,501	\$ 20,022,501	215-22-09-006//1-1-1	PRORROGA
15 PIAMONTE S.A	096642160-6	IMPRESORAS	SEPTIEMBRE 2022	\$ 12,437,518	\$ 12,437,518	215-22-09-006//1-1-1	NUOVO CONTRATO

Handwritten signature and initials.

Handwritten signature.

Facturas registradas en el SII y no devengadas a Septiembre de 2022.

#	Tipo Doc	Nombre Doc.	RUT	Razon Social	Folio doc.	Fecha Docto	Fecha Recepcion	Monto Total
1	34	FACTURA EXENTA	004673652-4	PATRICIA PAZ DEL CARMEN INIGUEZ CERDA	1996	30/06/2022	08/07/2022	275,963
2	33	FACTURA	006733506-6	ELIZABETH JOSEFINA CAMPILLAY ALVAREZ	387	29/09/2022	29/09/2022	299,880
3	33	FACTURA	006733506-6	ELIZABETH JOSEFINA CAMPILLAY ALVAREZ	381	26/09/2022	26/09/2022	3,860,640
4	33	FACTURA	006733506-6	ELIZABETH JOSEFINA CAMPILLAY ALVAREZ	384	26/09/2022	26/09/2022	3,860,748
5	33	FACTURA	008625510-3	EDUARDO GABRIEL ELIZALDE RAMIREZ	264	16/05/2022	16/05/2022	52,762
6	33	FACTURA	008638449-3	JOSE ALEJANDRO VELIZ CORTES	2851	03/08/2022	03/08/2022	150,000
7	33	FACTURA	008925350-0	ANA UBERLINDA CASTILLO PINTO	1135	23/09/2022	23/09/2022	23,998
8	33	FACTURA	012569500-0	EDGARDO ENRIQUE REINOSO REINOSO	82	06/06/2022	06/06/2022	35,700
9	33	FACTURA	013538397-K	JOEL ALEJANDRO CORTES VERGARA	1778	29/06/2022	29/06/2022	28,900
10	33	FACTURA	013538397-K	JOEL ALEJANDRO CORTES VERGARA	1829	09/09/2022	09/09/2022	28,900
11	33	FACTURA	013761920-2	JOSE EDUARDO ESQUIVEL SALINAS	1075	29/06/2022	29/06/2022	9,000
12	33	FACTURA	013761920-2	JOSE EDUARDO ESQUIVEL SALINAS	1060	27/05/2022	31/05/2022	136,000
13	33	FACTURA	016187490-6	JENIFFER LORETO CODOCEO BERENGUELA	108	06/09/2022	06/09/2022	12,000
14	34	FACTURA EXENTA	069265990-2	ASOCIACION CHILENA DE MUNICIPALIDADES	8322	29/08/2022	29/08/2022	400,000
15	33	FACTURA	076022196-1	SOCIEDAD DE IMPRESIONES INTEGRADAS MULTIPROPOSITO LIMITADA	7724	21/09/2022	21/09/2022	1,249,500
16	33	FACTURA	076031529-K	GRABADOS ROBERTO CARLOS MARTINEZ VERDUGO EMPRESA INDIVIDUAL DE RESPONZ	16128	13/09/2022	13/09/2022	19,000
17	33	FACTURA	076055311-5	Comercial Celta SPA	24317	15/06/2022	15/06/2022	481,194
18	33	FACTURA	076079350-7	COMERCIALIZADORA DE PAPELES INDUSTRIALES E INSUMOS GRAFICOS SPA	83665	30/06/2022	30/06/2022	27,173
19	33	FACTURA	076124890-1	Telefonica MOviles Chile S.A.	67847097	01/09/2022	02/09/2022	4,574
20	33	FACTURA	076124890-1	Telefonica MOviles Chile S.A.	67483830	09/05/2022	09/05/2022	299,997
21	33	FACTURA	076124890-1	Telefonica MOviles Chile S.A.	67837303	01/09/2022	02/09/2022	735,626
22	33	FACTURA	076138416-3	RADIODIFUSORA OREL ALI E.I.R.L.	711	27/05/2022	27/05/2022	297,500
23	33	FACTURA	076138416-3	RADIODIFUSORA OREL ALI E.I.R.L.	712	07/06/2022	07/06/2022	297,500
24	33	FACTURA	076138416-3	RADIODIFUSORA OREL ALI E.I.R.L.	713	30/06/2022	08/07/2022	297,500
25	33	FACTURA	076138416-3	RADIODIFUSORA OREL ALI E.I.R.L.	716	30/07/2022	09/08/2022	297,500
26	33	FACTURA	076157493-0	CONSTRUCTORA CAPABLANCA LIMITADA	127	12/09/2022	12/09/2022	6,586,176
27	33	FACTURA	076281171-5	IMPRESA Y PUBLICIDAD LORENZO DAVID PINTO PINTO EMPRESA INDIVIDUAL DE	529	21/09/2022	21/09/2022	163,030
28	34	FACTURA EXENTA	076349947-2	INVERSIONES PANUL LIMITADA	205	09/09/2022	09/09/2022	131,560,014
29	33	FACTURA	076399334-5	INGENIERIA Y CONSTRUCCION PAEL SPA	623	08/09/2022	08/09/2022	11,968,426
30	33	FACTURA	076407060-7	LOS NIETOS INVERSIONES LIMITADA	2958	22/07/2022	22/07/2022	799,999
31	33	FACTURA	076573646-3	ASEO INDUSTRIAL Y COMERCIAL EL CHAÁ'AR S.A.	2297	31/08/2022	31/08/2022	24,354,760
32	33	FACTURA	076573646-3	ASEO INDUSTRIAL Y COMERCIAL EL CHAÁ'AR S.A.	2298	31/08/2022	31/08/2022	24,354,760

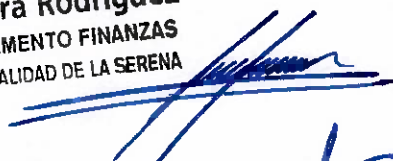
Facturas registradas en el SII y no devengadas a Septiembre de 2022.

#	Tipo Doc	Nombre Doc.	RUT	Razon Social	Folio doc.	Fecha Docto	Fecha Recepcion	Monto Total
33	33	FACTURA	076573646-3	ASEO INDUSTRIAL Y COMERCIAL EL CHAÑAR S.A.	2299	31/08/2022	31/08/2022	24,354,760
34	33	FACTURA	076573646-3	ASEO INDUSTRIAL Y COMERCIAL EL CHAÑAR S.A.	2300	31/08/2022	31/08/2022	24,354,760
35	33	FACTURA	076574225-0	CONSTRUCTORA NUEVO CHAÑAR S.A.	245	06/09/2022	06/09/2022	20,920,141
36	33	FACTURA	076582567-9	SOCIEDAD COMERCIALIZADORA NORTHIA SPA	850	14/09/2022	14/09/2022	70,947,541
37	33	FACTURA	076672000-5	PORTAL CHEQUE S.A.	21702	23/08/2022	23/08/2022	79,848
38	34	FACTURA EXENTA	076686190-3	SOCIEDAD EDUCACIONAL PLANACAP LIMITADA	1861	07/09/2022	07/09/2022	920,000
39	33	FACTURA	076711140-1	AGROCOMERCIAL MARDANELY Y COMPANIA LIMITADA	2586	01/09/2022	01/09/2022	1,229,508
40	33	FACTURA	076711140-1	AGROCOMERCIAL MARDANELY Y COMPANIA LIMITADA	2587	01/09/2022	01/09/2022	1,229,508
41	33	FACTURA	076715890-4	COMERCIAL TEMPUS SPA	14081	08/07/2022	08/07/2022	971,997
42	33	FACTURA	076721940-7	REPUESTOS TECNOSERVICE Y CIA LTDA	3378	14/09/2022	14/09/2022	249,999
43	33	FACTURA	076722830-9	TRANSPORTES Y SERVICIOS GENERALES LTDA	728	29/06/2022	30/06/2022	8,268,269
44	33	FACTURA	076722830-9	TRANSPORTES Y SERVICIOS GENERALES LTDA	746	30/08/2022	30/08/2022	15,211,031
45	33	FACTURA	076722830-9	TRANSPORTES Y SERVICIOS GENERALES LTDA	736	26/07/2022	26/07/2022	15,230,965
46	33	FACTURA	076722830-9	TRANSPORTES Y SERVICIOS GENERALES LTDA	722	03/06/2022	03/06/2022	15,231,286
47	33	FACTURA	076862997-8	SOCIEDAD COMERCIAL HOTELERA L Y R SPA	4032	30/06/2022	30/06/2022	450,000
48	33	FACTURA	076872717-1	IMPORTADORA HEVIA SPA	1650	02/08/2022	01/08/2022	29,100,813
49	33	FACTURA	077111944-1	COMERCIALIZADORA URSULA ANDREA JELVES TORRES E.I.R.L.	1481	16/05/2022	16/05/2022	274,378
50	33	FACTURA	077139657-7	FULL TONER SPA	625	20/09/2022	20/09/2022	190,400
51	33	FACTURA	077184980-6	MAQUINARIAS OLMUE LIMITADA	6238	21/09/2022	21/09/2022	62,472,182
52	33	FACTURA	079504160-5	CAMAL MUSALEM T. Y CIA LTDA	33613	20/09/2022	20/09/2022	354,000
53	33	FACTURA	079504160-5	CAMAL MUSALEM T. Y CIA LTDA	33200	08/08/2022	08/08/2022	379,000
54	33	FACTURA	079504160-5	CAMAL MUSALEM T. Y CIA LTDA	33201	08/08/2022	08/08/2022	453,000
55	33	FACTURA	079504160-5	CAMAL MUSALEM T. Y CIA LTDA	33703	28/09/2022	28/09/2022	593,700
56	33	FACTURA	079504160-5	CAMAL MUSALEM T. Y CIA LTDA	33614	20/09/2022	20/09/2022	765,000
57	33	FACTURA	079769800-8	SOC COMERCIAL E IMPRESORA FERNANDEZ Y SANCHEZ LIMITADA	12144	26/08/2022	26/08/2022	761,600
58	33	FACTURA	080989400-2	AGENCIA DE VIAJES TURAVION SpA	286063	11/08/2022	11/08/2022	342,672
59	33	FACTURA	084060600-7	CONSTRUCTORA DE PAVIMENTOS ASFALTICOS BITUMIX S.A	84461	28/07/2022	01/08/2022	991,270
60	33	FACTURA	088446500-1	STARCO S.A.	231786	26/08/2022	26/08/2022	429,849,676
61	33	FACTURA	088983600-8	GTD Teleductos S.A.	1266047	15/07/2022	15/07/2022	599,760
62	33	FACTURA	088983600-8	GTD Teleductos S.A.	1270994	15/08/2022	16/08/2022	647,360
63	33	FACTURA	088983600-8	GTD Teleductos S.A.	1277133	15/09/2022	15/09/2022	647,360
64	33	FACTURA	088983600-8	GTD Teleductos S.A.	1265382	15/07/2022	15/07/2022	659,736
65	33	FACTURA	092475000-6	Kaufmann S.A. Vehículos Motorizados	4193394	20/09/2022	20/09/2022	479,075

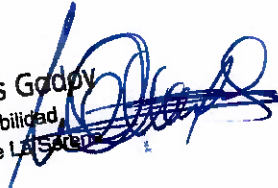
Facturas registradas en el SII y no devengadas a Septiembre de 2022.

#	Tipo Doc	Nombre Doc.	RUT	Razon Social	Folio doc.	Fecha Docto	Fecha Recepcion	Monto Total
66	33	FACTURA	096556940-5	PROVEEDORES INTEGRALES PRISA S A	12425408	17/09/2022	17/09/2022	668,404
67	33	FACTURA	096684710-7	EMPRESA DE AGUAS DE SERENA S A	807	13/07/2022	13/07/2022	678,515
68	33	FACTURA	096684710-7	EMPRESA DE AGUAS DE SERENA S A	819	11/08/2022	11/08/2022	696,037
69	33	FACTURA	096684710-7	EMPRESA DE AGUAS DE SERENA S A	832	14/09/2022	14/09/2022	767,615
70	33	FACTURA	096689310-9	TRANSBANK S.A.	44009997	08/09/2022	06/09/2022	5,694
71	33	FACTURA	096689310-9	TRANSBANK S.A.	44009998	08/09/2022	06/09/2022	33,024
72	33	FACTURA	096689310-9	TRANSBANK S.A.	44431864	12/09/2022	12/09/2022	123,044
73	33	FACTURA	096689310-9	TRANSBANK S.A.	44431863	12/09/2022	12/09/2022	226,392
74	33	FACTURA	096689310-9	TRANSBANK S.A.	44009999	08/09/2022	06/09/2022	6,748,594
75	33	FACTURA	096689310-9	TRANSBANK S.A.	44437295	30/09/2022	30/09/2022	9,926,860
76	33	FACTURA	099510910-7	SEGURYTEL S.A	1499337	12/07/2022	12/07/2022	117,196
77	33	FACTURA	099531690-0	DESARROLLO Y PROYECTOS DE INGENIERIA INGETECH S.A	14765	09/09/2022	09/09/2022	58,687,587
78	33	FACTURA	099541380-9	AGUAS DEL VALLE S.A.	859295	02/08/2022	03/08/2022	106,382
79	33	FACTURA	099541380-9	AGUAS DEL VALLE S.A.	865613	31/08/2022	04/09/2022	892,186
80	33	FACTURA	099541380-9	AGUAS DEL VALLE S.A.	869081	28/09/2022	29/09/2022	2,974,304
81	33	FACTURA	099588680-4	IT SOLUTIONS S A	1178	17/08/2022	17/08/2022	2,261,000
								1,027,092,149

Luis Lara Rodríguez
DEPARTAMENTO FINANZAS
I. MUNICIPALIDAD DE LA SERENA




Manuel Cortés Godoy
Jefe de Contabilidad
Municipalidad de La Serena




Millaray Carrasco Reyes
JEFA DE FINANZAS
I. MUNICIPALIDAD DE LA SERENA





Anexo N°7, Ord. 05-336, de fecha 04 de noviembre, tabla causas.



La Serena

ORD. N° 05-336-7

ANT: Ordinario N° 05-117, de fecha 5 de octubre 2022, de la Dirección de Control Interno a la Dirección de Asesoría Jurídica.

MAT: Informe Pasivo Contingente - tercer Trimestre

La Serena, **04 NOV 2022**

Control Interno		
Derivado a:	_____	
Archivo:	_____	
LBG:	IAR: _____	OMA: _____
CSA: <input checked="" type="checkbox"/>	NGR: _____	AER: _____
IAG: _____	JHG: _____	
Cc:	<u>Marcelo Fernandez</u>	
Obs:	_____	

DE: VALESKA ROBLEDO SANTANDER
DIRECCIÓN DE ASESORÍA JURÍDICA

A: LUIS BARRAZA GODOY
DIRECTOR CONTROL INTERNO



Junto con saludarlo cordialmente, y en conformidad a lo solicitado en su ordinario N° 05-117, de fecha 5 de octubre de 2022, se remite a través del presente ordinario, el informe de pasivos contingentes derivados de demandas judiciales correspondiente al tercer trimestre del año 2022.

Sin otro particular, se despide atentamente.



VALESKA ROBLEDO SANTANDER
DIRECCIÓN DE ASESORÍA JURÍDICA

Distribución:

- Destinatario.
- Archivo.

VRS/SOR

Oficio control interno

TABLA DE CAUSAS CONTINGENTES

Rol o Rit	Juzgado	Partes	Monto demandado	Estado
D-1478-2011	Juzgado de Letras del Trabajo de La Serena	Administradora con l. Municipalidad de La Serena	Cobranza Laboral \$ 1.027.771.- más intereses, reajustes y costas	Etapa de Oposición de Excepciones.
P-4316-2017	Juzgado de Letras del Trabajo de La Serena	AFP Provida con l. Municipalidad de La Serena.	\$ 2.302.774.-, más reajustes, intereses, recargos y costas	Etapa de liquidación que da establecida una deuda de \$ 1.262.576.-
C-2885-2016	3º Juzgado Civil de Letras de La Serena	Copasa con l. Municipalidad de La Serena (y otros).	<u>\$2.180.202.329.-</u>	<p>Con fecha 29 de marzo del año 2019, se dicta sentencia definitiva:</p> <p>Se acoge parcialmente la demanda de indemnización de perjuicios por incumplimiento contractual condenando conjuntamente a la Municipalidad de La Serena, al Gobierno Regional y al Instituto Nacional de Deportes al pago de la suma de \$ 610.265.141.-, más interés corriente para operaciones no reajustables desde la respectiva notificación de demanda hasta el pago efectivo de la cuota que corresponde a cada una de las demandadas).</p> <p>Se acoge parcialmente la demanda subsidiaria de cobro de pesos condenando a la Municipalidad de La Serena, al Instituto Nacional del Deporte y al Gobierno Regional de Coquimbo, por la suma de \$ 2.812.799.174.- con intereses corrientes para operaciones no reajustables, devengados, desde la fecha en que se practicó la liquidación definitiva del contrato - el 29 de agosto de 2016 -</p>

				Se fija el día 4 de noviembre para reanudar la discusión de la causa. (Causa en estudio).
C-4940-2018	2º Juzgado Civil de Letras de La Serena	Sociedad Comercial Premium Ltda. con I. Municipalidad de La Serena	<p>A través de la demanda presentada con fecha 5 de diciembre del año 2018, la empresa Sociedad Comercial Premium Ltda. demandó por concepto de indemnización de perjuicios al Municipio, los siguientes montos:</p> <p>Daño emergente: \$ 50.287.468.-.</p> <p>Lucro cesante: \$ 1.227.656.675.-.</p> <p>Daño Moral \$ 10.000.000.-.</p> <p>Daño Moral \$ 6.000.000.- (demandante socio Jorge Ortega Voisin).</p> <p>Daño Moral \$ 5.000.000.- (demandante socios Javier Ortega Salas y Oscar Ortega Salas, cada uno).</p> <p>Reajuste conforme a la variación del IPC entre la fecha de dictación del Decreto Alcaldicio N° 173, de fecha 3 de febrero 2017 y hasta la fecha de su pago efectivo e intereses</p>	<p>Etapa de Sentencia (cumplimiento)</p> <p>Con fecha 5 de junio 2020, se dicta sentencia definitiva, acogiendo parcialmente la demanda de indemnización de perjuicios por responsabilidad extracontractual, debiendo la municipalidad pagar a la actora a título de daño emergente la suma de \$ 20.448.277.-, suma que debía ser reajustada conforme a la variación del IPC, a contar de la fecha de la misma sentencia y hasta la fecha del pago efectivo, rechazándose las demás pretensiones de la demandante.</p> <p>Se condenó en costas a la Municipalidad de La Serena.</p> <p>Con fecha 8 de junio de 2020, el Tribunal dictó una resolución que rectifica el punto II de la parte resolutive de la sentencia, reemplazando la cantidad de \$ 20.448.277.- por \$ 29.839.198.-.</p> <p>Decreto Alcaldicio de Pago.</p> <p>Decreto Alcaldicio N° 1509, de fecha 29 de junio del año 2022, por la suma de \$ 29.839.198.-.</p> <p>A través de liquidación de fecha 6 de julio del año 2022, se indica que el capital adeudado al 4 de julio de año 2022, es de \$ 37.664.627. (suma que considera las costas procesales del juicio).</p> <p>Con fecha 8/7/2022, el Municipio sube escrito dando cuenta de un pago por la suma de \$ 29.839.198.-.</p>

				ordena seguir adelante la ejecución hasta hacerse entero y cumplido pago por la demandada al ejecutante del valor a que se refiere la demanda con sus respectivos intereses, y se condena al pago de costas.
C-2689-2019	2º Juzgado de Letras del Trabajo de La Serena	Freddy Colina Luza con I. Municipalidad de La Serena	\$12.495.000.-	Etapa Probatoria Con fecha 13 de mayo 2022 se desarchiva la causa. (con fecha 1 de julio del año 2022, se rechaza un incidente de abandono promovido por el Municipio).
C-4502-2019	3º Juzgado Civil de Letras de La Serena	Yañez Cuello con I. Municipalidad de La Serena	\$230.000.000.-	Etapa Probatoria – con fecha 6 de mayo 2022, se reactiva la etapa probatoria. Con fecha 6 de octubre del año 2022 se recibe la causa a prueba, encontrándose pendiente su notificación.
C-284-2020	1º Juzgado Civil de Letras de La Serena	Montecinos con I. Municipalidad de La Serena	\$ 562.823.824.-	Etapa Probatoria
O-76-2021	Juzgado de Letras del Trabajo de La Serena	Olivares con Ingeniería e Inversiones Sicall SpA, demandado solidario I. Municipalidad de La Serena	\$ 21.296.198.-	Etapa de Sentencia (dictación). Se condena solidariamente a la Ingeniería Inmobiliaria e Inversiones Sicall SpA, al GORE y a la Municipalidad, acogándose parcialmente la demanda por la siguiente suma: \$1.112.125.- por Compensación del Feriado y la suma de \$ 1.419.000.- por concepto de remuneración mensual desde el 31 de diciembre de 2019 y hasta acreditar el pago efectivo de las cotizaciones adeudadas a la fecha del despido. En la actualidad se está tramitando un recurso de nulidad de la sentencia abriéndose al efecto la causa 160-2022. La causa se encuentra en etapa de liquidación la que ascendió a la suma de \$ 57.181.977.- .

				cheque por \$ 600.000.- por concepto de costas personales.
C-1907-2021	2º Juzgado de Letras de La Serena	Ingeniería Hight Chile S. A. con Municipalidad de La Serena	\$ 714.695.852.-	Etapa Probatoria (Con fecha 7/4/22 se recibe la causa a prueba).
M-422-2021	Juzgado de Letras del Trabajo de La Serena	González con Famalfa Demandado solidario Municipalidad de La Serena	\$ 807.832.- (más cotizaciones)	Etapa de Notificación (Para Realización de Audiencia en Juicio Monitorio)
C-1031-2019	1º Juzgado de Letras de La Serena	Paisajismo Cordillera Con Municipalidad de La Serena	\$73.643.661.-	Con fecha 25/3/2022 se dicta Sentencia rechazando la demanda de Paisajismo Cordillera S.A. Actualmente se encuentra en etapa de apelación-
P-680-2015	Juzgado de Letras del Trabajo de La Serena	AFP Provida Con Ilustre Municipalidad De La Serena	\$1280.-	Etapa de liquidación
P-7491-2018	Juzgado de Letras del Trabajo de La Serena	AFP Provida Con Ilustre Municipalidad De La Serena	\$ 58.275.-	Etapa Probatoria
C-4014-2019	2º Juzgado de Letras de La Serena	AUTER con Ilustre Municipalidad de La Serena	\$10.819.803.-	Etapa Probatoria Con fecha 3 de mayo del año 2022, se abre incidente de abandono de procedimiento (con resolución aún pendiente).
M-457-2021	Juzgado de Letras del Trabajo de La Serena	Aquea/Municipalidad de La Serena - Gobierno Regional - Hight Chile S.A Gobierno Regional Municipalidad de La Serena	\$ 11.992.631.- \$ 200.000.- Más remuneraciones que se devengan desde el 14 de junio 2022 hasta convalidación del despido.	Con fecha 9 de junio se abre causa de cobranza judicial C-160-2022, ante el mismo tribunal, debiendo pagar el Municipio y la empresa Hight Chile S.A el monto indicado en el cuadro anterior. Etapa de Liquidación.
C-426-2022	2º Juzgado de Letras de La Serena	Segovia/Municipalidad de La Serena (Carlos Ernesto Segovia Espejo)	\$ 105.000.000.-	Con fecha 29 de agosto del año 2022 se recibe la causa a prueba. (no figura en el sistema como notificada a las partes)
C-622-2021	Juzgado	Díaz/Inmobiliaria e	\$ 34.766.662.-	Etapa de Cumplimiento

correlativa: C-589-2021	Previsional de Valparaíso	(Municipalidad de La Serena demandada solidaria)	noviembre 2021). \$ 8.712.263.- (según liquidación de fecha 11 de julio 2022 – por no convalidación del despido de la empresa).	autos, acompañando certificado de transferencia a la cuenta corriente del tribunal por la suma de \$ 22.382.153.- Con fecha 1 de octubre 2022, se da cuenta de pago por la suma de \$ 8.712.263.-.
T-107-2022	Juzgado de Letras del Trabajo de La Serena	Lilian Petronila Rojas Vargas con Municipalidad de La Serena	\$ 51.669.326.-.	Con fecha 23 de agosto 2022 se realiza la audiencia de juicio.
M-810-2020 Causa de cobranza correlativa: C-538-2021	Juzgado de Cobranza Laboral y Previsional de Valparaíso	Godoy/Inmobiliaria e Ingeniería Hight Chile S.A. (Municipalidad de La Serena demandada solidaria)	\$ 19.858.759.-. (liquidación 28 de septiembre 2021). \$ 11.338.885.- (liquidación 11 de julio del año 2022 - por no convalidación de despido).	Con fecha 17 de febrero 2022, la Municipalidad de La Serena da cuenta del pago da cuenta de pago ascendente a la suma de \$ 19.858.759.-. Con fecha 22 de septiembre 2022, se da cuenta del pago de la suma de \$ 11.338.885.-.
O-5321-2020 Causa de cobranza correlativa: C-2986-2022	Juzgado de Cobranza laboral de y Previsional de Santiago	Araya con Inversiones Sicall SpA (Municipalidad de La Serena demandada solidaria)	\$ 50.987.986.-. (liquidación 27/9/22).	La causa se encuentra en etapa de liquidación.
M-318-2022	Juzgado de Letras del Trabajo de La Serena	Urquieta Rojas con Soc. Integral Security Gold SpA, Corporación de Asistencia Judicial Virtual y Municipalidad de La Serena demandadas solidarias)	\$ 497.500	Etapa de notificación.
O-647-2022	Juzgado de Letras del Trabajo de La Serena	Herrera con Starco S.A. (Municipalidad de La Serena demandada solidaria)	\$ 25.691.242.-.	Etapa de audiencia preparatoria
O-555-2022	Juzgado de Letras del Trabajo de La Serena	Ortiz con Municipalidad de La Serena	\$ 15.0561.293.-.	Etapa de juicio.
O-568-2022	Juzgado de Letras	Barrientos con Municipalidad de La	\$ 17.544.052.-.	Audiencia Preparatoria