



# Ilustre Municipalidad de La Serena

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

CUARTO 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	
Análisis Evolución de Ingresos Periodo 2022-2022	3
Análisis Grado de Avance Cuentas Ingresos	4
Análisis Grado de Avance Tributos sobre el Uso de Bienes	5
Análisis Grado de Avance Otros Ingresos Corrientes	6
III. Análisis de los Gastos Totales Devengados	
Análisis Evolución de Gastos Periodo 2021-2022	7
Análisis Grado de Avance Cuentas Gastos	7
Análisis Grado Avance 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.

Los documentos enviados por dichas unidades se detallan a continuación:

- Balance presupuestario de ingresos al mes de diciembre 2022, emitido por el departamento de finanzas<sup>1</sup>.
- Balance presupuestario de gastos al mes de diciembre 2022, emitido por el departamento de finanzas <sup>2</sup>.
- Certificado saldo inicial de caja al 30/09/2022, emitido por la Sección de Contabilidad<sup>3</sup>.
- Certificado saldo final de caja al 31/12/2022, emitido por la Sección de Contabilidad<sup>4</sup>.
- Certificado deuda exigible y pasivos contingentes derivados de deudas con proveedores, empresas de servicios, y entidades públicas, emitido por la Dirección de Administración y Finanzas<sup>5</sup>.
- Informe de facturas emitidas a nombre de la Ilustre Municipalidad de La Serena y no devengadas en el sistema de contabilidad al mes de diciembre 2022<sup>6</sup>.
- Informe de pasivos contingentes derivados de causas judiciales, emitido por la Dirección de Asesoría Jurídica<sup>7</sup>.
- Reporte de validación SICOGEN<sup>8</sup>.

---

<sup>1</sup> Ver Anexo N°1, BP ingresos

<sup>2</sup> Ver Anexo N°2, BP gastos devengados

<sup>3</sup> Ver Anexo N°3, saldo inicial de caja

<sup>4</sup> Ver Anexo N°4, saldo final de caja

<sup>5</sup> Ver Anexo N°5, Certificado DAF

<sup>6</sup> Ver Anexo N°6, Informe DAF

<sup>7</sup> Ver Anexo N°7, Ord. 05-073

<sup>8</sup> Ver Anexo N°8, Reporte de validación SICOGEN

## II. Análisis de los Ingresos Municipales.

De acuerdo a lo indicado en el Balance de Ejecución Presupuestario al 31 de Diciembre de 2022, el Presupuesto aprobado para el periodo mediante Decreto Alcaldicio N°1815/21 corresponde a **M\$80.497.000**, actualmente el presupuesto vigente para el periodo en análisis corresponde a **M\$92.998.807<sup>9</sup>**.

En la Tabla N° 1 se exponen de manera resumida los ingresos municipales de acuerdo a la siguiente clasificación: Presupuesto Inicial, 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
4º Trimestre 2022	\$ 80,497,000	\$ 92,998,807 <sup>9</sup>	\$ 87,268,840	\$ 5,729,967	<b>93.84%</b>
4º Trimestre 2021	\$ 68,319,080	\$ 79,241,053	\$ 77,357,912	\$ 1,883,141	<b>97.62%</b>
<b>Variación %</b>	<b>17.83%</b>	<b>17.36%</b>	<b>12.81%</b>		

Se informa que el total de Ingresos Percibidos al 4º Trimestre 2022 fue de **M\$87.268.840**, lo que representa un **93.84%** de la recaudación esperada para el presente año. Al comparar la recaudación obtenida con igual periodo del año anterior, es posible visualizar que los ingresos percibidos presentaron un aumento de un **17.36%** respecto a los ingresos percibidos al 4º trimestre 2021.

Dentro del Balance de Ingresos se encuentra la cuenta Saldo Inicial de Caja y, en base a lo certificado por el Departamento de Finanzas, es posible informar que el Saldo inicial de Caja determinado al 30 de septiembre de 2022 ascendió a **\$5.209.561.472<sup>10</sup>**.

Una vez presentados los antecedentes generales de los ingresos municipales percibidos, 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

<sup>9</sup> El monto informado incluye el subtítulo 15 "Saldo Inicial de Caja", por un monto de M\$6.160.416.703

<sup>10</sup> Ver Anexo N°3, saldo inicial de caja.

Vigente, 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		Saldo	Grado Avance
		Vigente	Ejecutado		
115-03-00	Tributos sobre el uso de bienes y la realización de actividades	\$32,156,143	\$32,414,181	-\$ 258,038	100.80%
115-05-00	Transferencias corrientes	\$35,563,177	\$35,639,465	-\$ 76,288	100.21%
115-06-00	Rentas de la propiedad	\$ -	\$ -	\$ -	0%
115-07-00	Ingresos de operación	\$ -	\$ -	\$ -	0%
115-08-00	Otros ingresos corrientes	\$16,574,367	\$16,655,687	-\$ 81,320	100.49%
115-10-00	Venta de activos no financieros	\$ -	\$ -	\$ -	0%
115-11-00	Ventas de activos financieros	\$ -	\$ -	\$ -	0%
115-12-00	Recuperación de préstamos	\$929,109	\$943,913	-\$ 14,803	101.59%
115-13-00	Transferencias gastos de capital	\$1,615,594	\$1,615,594	\$ -	100%
115-14-00	Endeudamiento	\$ -	\$ -	\$ -	0%
<b>Total</b>		<b>\$86,838,390<sup>11</sup></b>	<b>\$87,268,840</b>	<b>-\$ 430,449</b>	

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 en la mayoría de los casos el 100% de ejecución, constatándose así una subestimación de ingresos por M\$430.449 -considerando el presupuesto vigente menos los ingresos percibidos-. En este tenor, es necesario destacar que en el informe anterior se advirtió sobre la importancia de 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 introdujesen todos aquellos ajustes presupuestarios necesarios a fin de ajustarse al principio de legalidad del gasto para así restablecer la sanidad y el equilibrio financiero, situación que ya ha sido observada por el ente contralor a través de su informe final N°33/2021<sup>12</sup>.

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 Presupuestario indica

<sup>11</sup> El monto informado no incluye el subtítulo 15 "Saldo Inicial de Caja", por un monto de M\$6.160.416.703

<sup>12</sup> Informe Final N° 33, de 2021, sobre auditoría efectuada a la Gestión Municipal de la Municipalidad de La Serena.

que en dicha cuenta existen ingresos devengados y no percibidos en periodos anteriores que ascienden a **M\$9.942.833**. Adicionalmente, es preciso señalar que para el periodo 2022 se proyectó una recuperación de **929 millones** de pesos aproximadamente, no obstante, al cierre del año la cuenta 115-12-10 indica una subestimación de los ingresos del orden de los M\$14.803 millones de pesos; Por este motivo se insiste nuevamente en la urgencia de examinar la composición del ítem ya señalado, 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	Grado Avance
115-03-01	Patentes y tasas por derechos	\$ 10,047,571	\$ 10,256,388	-\$ 208,816	102.08%
115-03-02	Permisos y licencias	\$ 10,209,258	\$ 10,258,480	-\$ 49,222	100.48%
115-03-03	Participación en impuesto territorial artículo 37 D.L. N° 3063	\$ 11,899,313	\$ 11,899,313	\$ -	100.00%
<b>Total</b>		<b>\$ 32,156,142</b>	<b>\$ 32,414,181</b>	<b>-\$ 258,038</b>	

La situación descrita anteriormente se replica a nivel de subtítulo, la Tabla N°3 deja en evidencia que los ítem **Patentes y tasas por derechos** y **Permisos y licencias** se encuentran sobre el rango de evolución esperado para el periodo, constatándose así una subestimación de ingresos por M\$258.038 -considerando el presupuesto vigente menos los ingresos percibidos-. En este tenor, es menester señalar que esta dirección -a través de variados informes de ejecución presupuestaria- ha hecho presente la urgencia de adoptar todas aquellas acciones tendientes a otorgar un debido cumplimiento al 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	Grado Avance
115-08-01	Recuperación y reembolsos licencias médicas	\$ 168,816	\$ 175,897	-\$ 7,081	104.19%
115-08-02	Multas y sanciones pecuniarias	\$ 2,060,839	\$ 2,106,564	-\$ 45,725	102.22%
115-08-03	Participación F.C.M. DL N° 3063	\$ 13,803,334	\$ 13,803,334	\$ -	100.00%
115-08-04	Fondos de terceros	\$ 15,293	\$ 15,405	-\$ 112	100.73%
115-08-99	Otros	\$ 526,086	\$ 554,488	-\$ 28,402	105.40%
<b>Total</b>		<b>\$ 16,574,368</b>	<b>\$ 16,655,688</b>	<b>-\$ 81,320</b>	

Finalmente, de la tabla N°4 es posible colegir que el presupuesto para las cuentas en análisis fue subestimado en M\$81.320, encontrándose los ítem **Recuperación y reembolsos de licencias médicas, Multas y sanciones pecuniarias, Fondos de terceros y Otros** sobre el rango de evolución esperado para el periodo, situación que eventualmente incumpliría el principio de equilibrio presupuestario, y que fue advertido en el informe trimestral anterior, recomendándose en ese momento monitorear los ítem en comento y efectuar aquellos ajustes presupuestarios correspondientes.

### 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\$92.998.807**. Como se observa en la Tabla N° 5, concluido el 4º Trimestre del año 2022 existe un nivel de ejecución del **94.46%** en lo referente a los 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
4º Trimestre 2022	\$80,497,000	\$92,998,807	\$87,849,302	\$5,149,505	<b>94.46%</b>
4º Trimestre 2021	\$68,319,080	\$79,241,053	\$74,377,765	\$4,863,288	<b>93.86%</b>
<b>Variación %</b>	<b>17.83%</b>	<b>17.36%</b>	<b>18.11%</b>		

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

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

Cuenta	Denominación	Presupuesto Vigente	Obligación Devengada	Saldo	Grado Avance
215-21-00	Gastos de personal	\$16,957,201	\$16,947,578	\$9,623	<b>99.94%</b>
215-22-00	Bienes y servicios de consumo	\$22,955,735	\$20,236,972	\$2,718,763	<b>88.16%</b>
215-23-00	Prestaciones de seguridad social	\$322,298	\$322,298	\$ -	<b>100%</b>
215-24-00	Transferencias corrientes	\$48,978,403	\$49,026,298	-\$47,896	<b>100.10%</b>
215-26-00	Otros gastos corrientes	\$454,296	\$449,098	\$5,197	<b>98.86%</b>
215-29-00	Adquisición activos no financieros	\$371,845	\$369,427	\$ 2,418	<b>99.35%</b>
215-30-00	Adquisición de activos financieros	\$-	\$ -	\$ -	<b>0 %</b>
215-31-00	Iniciativas de inversión	\$2,871,408	\$410,008	\$2,461,400	<b>14.28%</b>
215-33-00	Transferencia de capital	\$32,722	\$32,722	\$ -	<b>100%</b>
215-34-00	Servicio de la deuda	\$54,899	\$54,899	\$ -	<b>100%</b>
<b>Total</b>		<b>\$92,998,807</b>	<b>\$87,849,300</b>	<b>\$5,149,505</b>	



Tal como es posible observar en la Tabla N°6, los subtítulos **Gastos de Personal, Bienes y Servicios de Consumo, Otros Gastos Corrientes, Adquisición de Activos No Financieros e Iniciativas de Inversión** se encuentran bajo el rango de evolución esperado para el periodo, generándose así una sobreestimación de estas cuentas en el presupuesto final de gastos devengados, situación advertida en el informe trimestral anterior, recomendándose no sólo evaluar el comportamiento de las cuentas, si no que además se reiteró la importancia de velar por el cumplimiento del principio del devengado.

Con respecto al subtítulo **Transferencias Corrientes**, es menester informar que se encuentra sobre el rango de evolución esperado para el periodo, sobrepasando el 100% de ejecución, por lo que es necesario hacer presente que la cuenta se encuentra subestimada en M\$47.869, situación que igualmente fue advertida en el informe de ejecución presupuestaria correspondiente al tercer trimestre 2022, recomendándose en aquel documento arbitrar las medidas tendientes a resguardar el principio de legalidad del gasto y de 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\$)**

Cuenta	Denominación	Presupuesto Vigente	Obligación Devengada	Saldo	Grado Avance
215-22-01	Alimentos y bebidas	\$ 67,951	\$ 46,175	\$ 21,776	67.95%
215-22-02	Textiles, vestuarios y calzados	\$ 30,548	\$ 29,090	\$ 1,458	95.23%
215-22-03	Combustibles y lubricantes	\$ 127,953	\$ 127,953	\$ -	100%
215-22-04	Materiales de uso o consumo	\$ 344,325	\$ 341,954	\$ 2,371	99.31%
215-22-05	Servicios básicos	\$ 3,228,481	\$ 3,185,015	\$ 43,466	98.65%
215-22-06	Mantenimiento y Reparaciones	\$ 43,501	\$ 43,501	\$ -	100%
215-22-07	Publicidad y difusión	\$ 79,747	\$ 79,747	\$ -	100%
215-22-08	Servicios generales	\$17,347,650	\$14,743,212	\$2,604,438	84.99%
215-22-09	Arriendos	\$ 1,546,538	\$ 1,518,459	\$ 28,079	98.18%
215-22-10	Servicios financieros y seguros	\$ 3,378	\$ 3,378	\$ -	100%
215-22-11	Servicios técnicos-profesionales	\$ 92,293	\$ 84,444	\$ 7,849	91.50%
215-22-12	Otros gastos bienes y servicios de consumo	\$ 43,371	\$ 34,046	\$ 9,325	78.50%
<b>Total</b>		<b>\$22,955,736</b>	<b>\$20,236,974</b>	<b>\$2,718,762</b>	

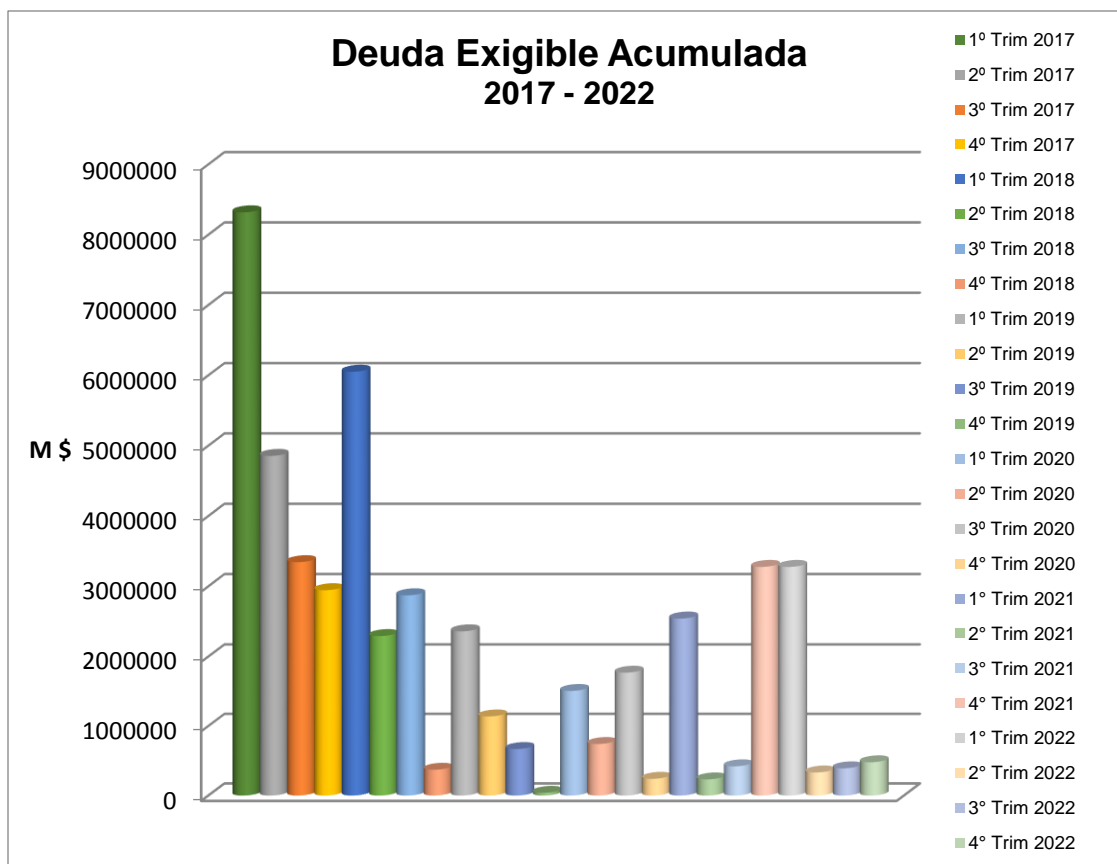
Como se puede apreciar en la Tabla N°7, se presenta de manera desagregada el Presupuesto Vigente, Obligación Devengada, Grado de Avance y Saldo de cada una de las cuentas, destacándose la sobreestimación presupuestaria de M\$2.718.762 en los ítems **Alimentos y Bebidas, Textiles, Vestuarios y Calzado, Materiales de Uso o Consumo, Servicios Básicos, Servicios Generales, Arriendos, Servicios Técnicos y Profesionales y Otros Gastos en Bienes y Servicios de Consumo.**

## IV. Deuda Exigible.

Según lo certificado por el Director de Administración y Finanzas, la deuda exigible registrada al 31 de Diciembre de 2022 asciende a **\$479.128.531**, 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 31 de Diciembre de 2022, evidenciándose un leve aumento de la deuda exigible en comparación con el 3º 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 conveniente 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 31 de Diciembre de 2022, **se ha obligado un 94.72%** del presupuesto vigente de gastos. En la Tabla N°8 se muestran las cuentas que presentan al 4º Trimestre déficit presupuestario.

**Tabla N° 8: Déficit Presupuestario**

Código	Denominación	Presupuesto Vigente	Obligación Acumulada	Saldo
21-01-001-015	Asignaciones sustitutivas	\$ 290,851	\$ 293,703	-\$ 2,852
21-01-001-999	Otras asignaciones	\$ 775	\$ 781	-\$ 7
21-01-002-002	Otras cotizaciones previsionales	\$ 180,772	\$ 182,336	-\$ 1,564
21-02-001-004	Asignación de zona	\$ 110,186	\$ 110,191	-\$ 5
21-02-002-002	Otras cotizaciones previsionales	\$ 67,236	\$ 67,851	-\$ 615
21-03-001-001	Honorarios suma alzada-personas naturales	\$ 394,471	\$ 397,768	-\$ 3,297
24-01-003-002	Salud - aportes del servicio de salud	\$34,505,377	\$ 34,581,665	-\$ 76,288
24-03-002-001	Multa ley de alcoholes	\$ 2,887	\$ 3,166	-\$ 278

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 **\$2.986.313.193**; indicando además que, entre el 01 de enero de 2022 y el 31 de diciembre de 2022, se han emitido y no devengado facturas a nombre de la Ilustre municipalidad de La Serena por un total de **\$1.825.339.991** (ver anexo 6).

En ese sentido, se recomienda revisar y perfeccionar el procedimiento actual de la cadena de pago, especialmente considerando el pago a 30 días regulado por la Ley 21.131, adoptando todas las medidas que sean necesarias para respetar el principio contable del devengado.

Asimismo, se hace necesario indicar que la Dirección de Asesoría Jurídica, mediante el oficio ordinario N° 05-073, 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 83 facturas emitidas y no devengadas entre el 01 de enero 2022 y 31 de diciembre de 2022 por un total de \$1.825.339.991, no se practicaron las indicaciones descritas previamente.

Consecutivamente, se informa además, que la cuenta 115-12-10 posee un presupuesto vigente de \$929.109.465, ingresos percibidos por \$943.912.954 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 anual en base devengado al 31 de diciembre de 2022, resultando un superávit de \$18.412.298.701, no obstante, se hace hincapié en que dicha cifra contiene \$9.942.833.326 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 anual en base devengado**

Saldo Inicial Caja al 01/01/2022	\$6,283,871,635
Ingresos devengados en el año	\$99,977,729,079
Gastos devengados en el año	\$87,849,302,013
<b>Déficit/Superávit</b>	<b>\$18,412,298,701</b>

Seguidamente, se presenta la tabla N°10, en la que se expone el cálculo del Déficit/Superávit anual en base efectivo modificado, resultando un superávit de \$5.703.409.776, siendo posible advertir que dicho monto eventualmente permitiría cubrir presupuestariamente las facturas emitidas y no devengadas durante el periodo 2022 (\$1.825.339.991) 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 (\$2.986.313.193).

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

Saldo Inicial Caja al 01/01/2022	\$6,283,871,635
Ingresos percibidos en el año	\$87,268,840,154
Gastos devengados en el año	\$87,849,302,013
<b>Déficit/Superávit</b>	<b>\$5,703,409,776</b>



## VII. Conclusiones

Primeramente, es menester indicar que del análisis de la ejecución presupuestaria fue posible constatar que el municipio contó con un presupuesto de ingresos 2022 subestimado en M\$430.449, por cuanto, se hace presente que la obligación que le asiste a la unidad respectiva de preparar oportunamente las modificaciones presupuestarias contando con elementos objetivos que permitan respaldar adecuadamente los ingresos estimados para el ejercicio presupuestario, generando los ajustes en forma oportuna con el objeto de resguardar los principios de legalidad del gasto, sanidad y equilibrio financiero y presupuestario, posibilitando así el control de la eficiencia con que se manejan los recursos públicos, en conformidad con lo dispuesto en los artículos 21, letra b), 56, inciso segundo, 65, letra a), y 81 de la citada ley N° 18.695.

Seguidamente, se estima pertinente reiterar la importancia de depurar 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; lo advertido vulnera lo establecido en el artículo 27, letra b), numerales 1 y 7, de la citada ley No 18.695.

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 el 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.

  
**Constanza Segovia Abalos**  
Dirección de Control Interno



  
**Luis Barraza Godoy**  
Dirección de Control Interno

La Serena, 09 de Marzo de 2023

## **VI. Anexos**

### **Anexo N°1,**

- Balance presupuestario de ingresos al mes de diciembre 2022, emitido por el departamento de finanzas.



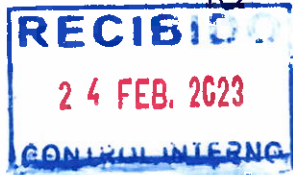
Illustre Municipalidad de  
La Serena

ORD.: 7000-68

ANT.: Ord. N° 05-002 de fecha 06.01.2023.

REF.: Remite antecedentes solicitados.

LA SERENA, 23 FEB. 2023



DE : MARIO ALIAGA RAMÍREZ  
DIRECTOR DE ADM. Y FINANZAS

A : SR. LUIS BARRAZA GODOY  
DIRECTOR DE CONTROL INTERNO  
PRESENTE.

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 type="checkbox"/>	JHG: <input type="checkbox"/>	
Cc:		
Obs:		

A través del presente junto con saludar, y en relación a los antecedentes solicitados para la elaboración del Cuarto Informe de Estado de Avance, Pasivos y Déficit del Ejercicio Presupuestario 2022, es que me permito remitir a usted los siguientes documentos:

- Certificado de Pago de aportes al Fondo Común Municipal y Multas TAG. Adjunta Ord. N° 006-027 de Sr. Tesorero Municipal.
- Certificado de Saldo inicial de Caja, construido en base al formato establecido en el Dictamen 020101N16. Adjunta Saldo Inicial a octubre 2022.
- Certificado de Saldo Final de Caja. Adjunta Saldo Final de Caja al 31 de diciembre de 2022.
- Balance de Ejecución Presupuestaria Acumulado al 31.12.2022, según el siguiente detalle: Ingresos Percibidos, Ingresos Devengados, Gastos Devengados y Gastos Obligados. Se adjunta BEP acumulado al 31.12.2022 el que considera Ingresos Devengados y Percibidos, Balance Presupuestario de Gastos que considera Obligado, Devengado y Pagado.
- Informe de Pasivos. Se adjunta con detalle al 31 de diciembre de 2022.
- Certificado de la Deuda Exigible. Se adjunta con cuadro detalle.
- Certificado que acredita los Pasivos Contingentes derivados de las deudas con proveedores, empresas de servicio y entidades públicas, que puedan no ser servidas en el marco del presupuesto anual. Adjunta con detalle.

Adicionalmente se adjunta correos electrónicos, que pueden graficar las circunstancias que han impedido obrar oportunamente, que dicen relación con la operatividad de los sistemas y que también se relacionan con cambios en el personal del área.

Sin otro particular, saluda atentamente a Ud.;



MARIO ALIAGA RAMÍREZ  
DIRECTOR DE ADM. Y FINANZAS

Distribución:

- Sr. Luis Barraza G.
  - Depto. de Finanzas.
  - Archivo.
- MAR/mar.

BALANCE PRESUPUESTARIO DE INGRESOS AL MES DE DICIEMBRE DEL 2022

PRESUPUESTO MUNICIPAL		C U E N T A S		PRESUPUESTO		PRESUPUESTO		SALDO		DEVENGADO		PERCIBIDO		%		POR PERCIBIR A LA FECHA	
CODIGO	DENOMINACION	INICIAL	VIGENTE (1)	PRESUPUES. (1)-(6)	PARCIAL (5)	ACUMULADO (6)	PARCIAL (7)	ACUMULADO (8)									
115-00-00-000-000	DEUDORES PRESUPUESTARI	80.497.000,000	92.998.806.729	-13.139.339,053	8.849.332,029	106.138.145.782	9.096.113.160	93.429.256,857	100	12.708.888,925							
115-03-00-000-000	C X C TRIBUTOS SOBRE EL IUS	28.766.000,000	32.156.142.805	-2.903.548,309	2.538.953,881	35.059.691,114	2.750.170,897	32.414.181,170	101	2.645.509,944							
115-03-01-000-000	PATENTES Y TASAS POR DER	10.765.000,000	10.047.571,436	-2.661,539,780	416.482,645	12.709.111,216	601.891,126	10.256,387,851	102	2.452.723,365							
115-03-01-001-000	PATENTES MUNICIPALES	4.882.000,000	5.164.530,475	-998.919,118	47.796,328	6.163.449,593	96.670,830	5.193.688,574	101	969.761,019							
115-03-01-001-001	DE BENEFICIO MUNICIPAL	4.882.000,000	5.164.530,475	-998.919,118	47.796,328	6.163.449,593	96.670,830	5.193.688,574	101	969.761,019							
115-03-01-001-001	PATENTES ENROLADAS	4.513.000,000	4.525.061,061	-984.718,563	-10.764,220	5.509.779,624	38.110,282	4.540.018,605	100	969.761,019							
115-03-01-001-002	PATENTES FUERA DE ROL	196.000,000	242.746,742	-3.854,255	7.812,057	246.600,997	7.812,057	246.600,997	102								
115-03-01-001-003	PATENTES NO DEVENGADAS A	173.000,000	396.722,672	-10.346,300	50.748,491	407.068,972	50.748,491	407.068,972	103								
115-03-01-002-000	DERECHOS DE ASEO	2.128.000,000	1.991.337,398	-1.534,027,131	82.815,920	3.525.364,529	218.399,542	2.063.159,170	104	1.462.205,359							
115-03-01-002-001	ASEO - EN IMPUESTO TERRITO	1.530.000,000	1.300.734,207	-52.414,467	141.499,467	1.353.148,674	141.499,467	1.353.148,674	104	113.517,739							
115-03-01-002-002	ASEO - EN PATENTES MUNICIP	274.000,000	309.012,765	-117.477,374	7.585,901	426.490,139	10.361,995	312.972,400	101	1.348.687,620							
115-03-01-002-003	ASEO - COBRO DIRECTO	324.000,000	381.590,426	-1.364.135,290	-66.269,448	1.745.725,716	66.538,080	397.038,096	104								
115-03-01-003-000	OTROS DERECHOS	3.615.000,000	2.810.700,363	-1.28.593,531	285.870,397	2.939.293,894	286.820,754	2.918.536,907	104	20.756,987							
115-03-01-003-001	URBANIZACION Y CONSTRUCC	1.371.000,000	919.286,683	-32.826,483	120.884,255	952.113,166	120.884,255	952.113,166	104								
115-03-01-003-002	PERMISOS PROVISORIOS																
115-03-01-003-003	PROPAGANDA	443.000,000	486.501,755	-46.591,380	44.090,183	533.093,135	45.040,540	528.445,473	109	4.647,662							
115-03-01-003-003-001	PROPAGANDA - DOM	331.000,000	368.357,856	-41.903,818	44.090,183	410.261,674	44.090,183	410.261,674	111								
115-03-01-003-003-002	PROPAGANDA - PTTES	112.000,000	118.143,899	-4.687,562		122.831,461	950,357	118.183,799	100	4.647,662							
115-03-01-003-004	TRANSFERENCIA DE VEHICUL	723.000,000	569.138,996		45.854,754	569.138,996	45.854,754	569.138,996	100								
115-03-01-003-999-001	OTROS	1.078.000,000	835.772,929	-49.175,668	75.041,205	884.948,597	75.041,205	868.839,272	104	16.109,325							
115-03-01-003-999-002	OTROS DERECHOS VARIOS TES	4.000,000	3.198,281	-84,100	275,500	3.282,381	275,500	3.282,381	103								
115-03-01-003-999-004	OTROS DERECHOS VARIOS AD	42.000,000	177.745,488	-8.596,213	12.530,735	186.341,701	12.530,735	186.341,701	105								
115-03-01-003-999-005	OTROS DERECHOS VARIOS PE	60.000,000	91.275,067	-2.987,826	8.051,435	94.262,893	8.051,435	94.262,893	103								
115-03-01-003-999-006	OTROS DERECHOS VARIOS DIR	640.000,000	323.983,230	-30.197,247	29.434,603	354.180,477	29.434,603	338.071,152	104	16.109,325							
115-03-01-003-999-007	OTROS DERECHOS VARIOS ME	129.000,000	78.599,920	-1.938,635	4.301,466	80.538,555	4.301,466	80.538,555	102								
115-03-01-003-999-008	OTROS DERECHOS VARIOS SEC																
115-03-01-003-999-009	OTROS DERECHOS VARIOS PA	145.000,000	117.438,818	-4.412,202	17.346,131	121.851,020	17.346,131	121.851,020	104								
115-03-01-003-999-010	OTROS DERECHOS VARIOS																
115-03-01-003-999-011	OTROS DERECHOS VARIOS DID	58.000,000	43.503,505	-959,445	3.101,335	44.462,950	3.101,335	44.462,950	102								
115-03-01-003-999-012	OTROS DERECHOS VARIOS Ier.		28.620			28.620		28.620	100								
115-03-01-003-999-013	OTROS DERECHOS VARIOS JUZ																
115-03-01-003-999-014	OTROS DERECHOS VARIOS SEC																
115-03-01-003-999-015	OTROS DERECHOS VARIOS RE																
115-03-01-004-000-000	DERECHOS DE EXPLOTACION	140.000,000	81.003,200			81.003,200		81.003,200	100								

BALANCE PRESUPUESTARIO DE INGRESOS AL MES DE DICIEMBRE DEL 2022

PRESUPUESTO MUNICIPAL		PRESUPUESTO		PRESUPUESTO		SALDO		DEVENGADO		PERCIBIDO		%	POR PERCIBIR A LA FECHA
CODIGO	DENOMINACION	INICIAL	VIGENTE	PRESUPUES.	PARCIAL	ACUMULADO	PARCIAL	ACUMULADO	ACUMULADO	ACUMULADO			
C U E N T A S		(1)	(1)	(1)-(6)	(5)	(6)	(7)	(8)	(8)	(8)		(6) - (8)	
115-03-01-004-001-000	CONCESIONES	140,000,000	81,003,200			81,003,200				81,003,200	100		
115-03-01-999-000-000	OTRAS												
<b>115-03-02-000-000-000</b>	<b>PERMISOS Y LICENCIAS</b>	<b>7,976,000,000</b>	<b>10,209,258,153</b>	<b>-242,008,529</b>	<b>149,186,200</b>	<b>10,451,266,682</b>	<b>174,994,735</b>	<b>10,258,480,103</b>	<b>100</b>	<b>192,786,579</b>			
115-03-02-001-000-000	PERMISOS DE CIRCULACION	7,469,000,000	9,592,477,166	-230,797,208	79,899,432	9,823,274,374	105,707,967	9,630,487,795	100	192,786,579			
115-03-02-001-001-000	DE BENEFICIO MUNICIPAL	2,801,000,000	3,597,179,905	-86,548,988	29,962,299	3,683,728,893	39,640,501	3,611,433,897	100	72,294,996			
115-03-02-001-002-000	DE BENEFICIO FONDO COMUN	4,668,000,000	5,995,297,261	-144,248,220	49,937,133	6,139,545,481	66,067,466	6,019,053,898	100	120,491,583			
115-03-02-002-000-000	LICENCIAS DE CONDUCIR Y SI OTROS	507,000,000	616,780,987	-11,211,321	69,286,768	627,992,308	69,286,768	627,992,308	102				
<b>115-03-03-000-000-000</b>	<b>PARTICIPACION EN IMPTO. T OTROS TRIBUTOS</b>	<b>10,025,000,000</b>	<b>11,899,313,216</b>		<b>1,973,285,036</b>	<b>11,899,313,216</b>	<b>1,973,285,036</b>	<b>11,899,313,216</b>	<b>100</b>				
115-03-99-000-000-000	C x C TRANSFERENCIAS COR	28,837,000,000	35,563,176,660	-76,288,210	4,225,696,728	35,639,464,870	4,225,696,728	35,639,464,870	100				
<b>115-05-01-000-000-000</b>	<b>DE OTRAS ENTIDADES PUBLI</b>	<b>28,837,000,000</b>	<b>35,563,176,660</b>	<b>-76,288,210</b>	<b>4,225,696,728</b>	<b>35,639,464,870</b>	<b>4,225,696,728</b>	<b>35,639,464,870</b>	<b>100</b>				
115-05-03-002-000-000	DE LA SUBSECRETARIA DE DE FORTALECIMIENTO DE LA GES	755,000,000	759,741,985			759,741,985			100				
115-05-03-002-001-000	OTRAS TRANSF. CORRIENTES	755,000,000	759,741,985			759,741,985			100				
115-05-03-003-001-000	SUBVENCION DE ESCOLARIDA												
115-05-03-003-001-001	SUBVENCION FISCAL MENSUA												
115-05-03-003-001-002	Subvencion para Educacion Especial												
115-05-03-003-002-000	OTROS APORTES												
115-05-03-003-002-001	SUBVENCION ESCOLAR PREEF												
115-05-03-003-002-002	FONDO DE APOYO A LA EDUC												
115-05-03-003-002-999	OTROS												
115-05-03-006-000-000	DEL SERVICIO DE SALUD	28,000,000,000	34,505,376,789	-76,288,210	4,225,696,728	34,581,664,999	4,225,696,728	34,581,664,999	100				
115-05-03-006-001-000	ATENCIÓN PRIMARIA LEY N° 1												
115-05-03-006-002-000	APORTES AFECTADOS	28,000,000,000	34,505,376,789	-76,288,210	4,225,696,728	34,581,664,999	4,225,696,728	34,581,664,999	100				
115-05-03-007-000-000	DEL TESORO PUBLICO	82,000,000	298,057,886			298,057,886			100				
115-05-03-007-001-000	PATENTES ACUCICOLAS LEY N°												
115-05-03-007-004-000	BONIFICACION ADICIONAL LE		160,757,099			160,757,099		160,757,099	100				
115-05-03-007-999-000	OTRAS TRANSFERENCIAS COR	82,000,000	137,300,787			137,300,787		137,300,787	100				
115-05-03-099-006-000	DE OTRAS ENTIDADES PUBLIC												
<b>115-05-06-000-000-000</b>	<b>DE GOBIERNOS EXTRANJER</b>												
115-05-06-001-000-000	DONACION DE GOBIERNOS EX												
<b>115-06-00-000-000-000</b>	<b>C x C RENTAS DE LA PROPIED</b>												

REPÚBLICA DE CHILE  
I. MUNICIPALIDAD DE LA SERENA  
DIRECCION DE FINANZAS

BALANCE PRESUPUESTARIO DE INGRESOS AL MES DE DICIEMBRE DEL 2022

PRESUPUESTO MUNICIPAL		C U E N T A S									
CODIGO	DENOMINACION	PRESUPUESTO INICIAL	PRESUPUESTO VIGENTE (1)	SALDO PRESUPUES. (1)-(6)	DEVENGADO PARCIAL (5)	ACUMULADO (6)	PERCIBIDO PARCIAL (7)	ACUMULADO (8)	%	POR PERCIBIR A LA FECHA (6) - (8)	
115-06-01-000-000-000	ARRIENDO DE ACTIVOS NO FIN										
115-06-02-000-000-000	DIVIDENDOS										
115-06-03-000-000-000	INTERESES										
115-06-04-000-000-000	PARTICIPACION DE UTILIDA										
115-06-99-000-000-000	OTRAS RENTAS DE LA PROPI										
115-07-00-000-000-000	C X C INGRESOS DE OPERACI										
115-07-01-000-000-000	VENTA DE BIENES										
115-07-02-000-000-000	VENTA DE SERVICIOS										
115-08-00-000-000-000	C X C OTROS INGRESOS CORR	14,361,000,000	16,574,367,220	-201,865,711	1,925,201,991	16,776,232,931	1,893,200,919	16,655,687,276	100	120,545,655	
115-08-01-000-000-000	RECUPERACIONES Y REEMB	100,000,000	168,815,602	-103,534,637	39,082,366	272,350,239	7,081,294	175,896,896	104	96,453,343	
115-08-01-001-000-000	REEMBOLSOS ART.4 LEY N° 19,										
115-08-01-002-000-000	RECUPERACIONES ART. 12 LEY	100,000,000	168,815,602	-103,534,637	39,082,366	272,350,239	7,081,294	175,896,896	104	96,453,343	
115-08-01-002-001-000	LICENCIAS MEDICAS PLANTA -	100,000,000	166,042,667	-103,534,637	39,082,366	269,577,304	7,081,294	173,123,961	104	96,453,343	
115-08-01-002-001-012	LICENCIAS MED. PLANTA-CON										
115-08-01-002-001-013	LICENCIAS MED. PLANTA-CON										
115-08-01-002-001-014	LICENCIAS MED. PLANTA-CON										
115-08-01-002-001-015	LICENCIAS MED. PLANTA-CON										
115-08-01-002-001-016	LICENCIAS MED. PLANTA-CON										
115-08-01-002-001-017	LICENCIAS MED. PLANTA-CON										
115-08-01-002-001-018	LICENCIAS MED. PLANTA-CON										
115-08-01-002-001-019	LICENCIAS MED. PLANTA-CON		2,243	-2,243	2,243	4,486		2,243	100	2,243	
115-08-01-002-001-020	LICENCIAS MED. PLANTA-CON		85,950	-7,535,338	85,950	85,950		85,950	100	2,243	
115-08-01-002-001-021	LICENCIAS MED. PLANTA-CON		59,971,081	-93,909,360	-53,460,466	67,506,419	758,120	60,729,201	101	6,777,218	
115-08-01-002-001-022	LICENCIAS MED. PLANTA-CON	100,000,000	99,457,315	-93,909,360	90,366,943	193,366,675	4,235,478	103,692,793	104	89,673,882	
115-08-01-002-001-888	LICENCIAS MEDICAS MUTUAL		6,526,078	-2,087,696	2,087,696	8,613,774	2,087,696	8,613,774	132		
115-08-01-002-001-999	LICENCIAS MED. PLANTA-CON										
115-08-01-002-002-000	LICENCIAS MEDICAS HONORA		2,772,935			2,772,935		2,772,935	100		
115-08-01-002-002-003	LICENCIAS MEDICAS HONORA										
115-08-01-002-002-015	LICENCIAS MEDICAS HONORA										
115-08-01-002-002-016	LICENCIAS MEDICAS HONORA										
115-08-01-002-002-017	LICENCIAS MEDICAS HONORA		2,772,935			2,772,935		2,772,935	100		
115-08-02-000-000-000	MULTAS Y SANCCIONES PECU	1,617,000,000	2,060,838,553	-69,817,324	164,047,058	2,130,655,877	164,047,058	2,106,563,565	102	24,092,312	
115-08-02-001-000-000	MULTAS - DE BENEFICIO MUNI	719,000,000	1,051,105,548	-20,344,604	86,516,763	1,071,450,152	86,516,763	1,071,450,152	102		
115-08-02-001-001-000	MULTAS LEY DE TRANSITO	584,000,000	883,394,575	-14,611,232	72,646,136	898,005,807	72,646,136	898,005,807	102		

BALANCE PRESUPUESTARIO DE INGRESOS AL MES DE DICIEMBRE DEL 2022

PRESUPUESTO MUNICIPAL		C U E N T A S		PRESUPUESTO	PRESUPUESTO	SALDO	DEVENGADO	PERCIBIDO	%	POR PERCIBIR A LA FECHA (6) - (8)
CODIGO	DENOMINACION	INICIAL	VIGENTE (1)	PRESUPUES. (1)-(6)	PARCIAL (5)	ACUMULADO (6)	PARCIAL (7)	ACUMULADO (8)		
115-08-02-001-002-000	MULTAS ART. 14, Nº 6, INC 2º, L									
115-08-02-001-003-000	MULTAS ART. 42, DECRETO Nº									
115-08-02-001-004-000	REGISTRO DE MULTAS DE PAS									
115-08-02-002-000-000	OTRAS MULTAS BENEFICIO M	135.000,000	167.710,973	-5.733,372	13.870,627	173.444,345	13.870,627	173.444,345	103	
115-08-02-002-000-000	MULTAS - DE BENEFICIO FONDI	148.000,000	90.563,726	-856,198	1.590,079	91.419,924	1.590,079	91.419,924	101	
115-08-02-002-001-000	MULTAS ART. 14, Nº 6, INC 1º, L									
115-08-02-002-002-000	MULTAS ART. 14, Nº 6, INC 2º, L	148.000,000	90.563,726	-856,198	1.590,079	91.419,924	1.590,079	91.419,924	101	
115-08-02-002-003-000	MULTAS ART. 42, DECRETO Nº 9									
115-08-02-002-999-000	OTRAS MULTAS DE BENEFICIO									
115-08-02-003-000-000	MULTAS LEY DE ALCOHOLES -	5.000,000	4.606,018	-142,456	417,391	4.748,474	417,391	4.748,474	103	
115-08-02-004-000-000	MULTAS LEY DE ALCOHOLES -	4.000,000	3.070,686	-94,973	278,265	3.165,659	278,265	3.165,659	103	
115-08-02-005-000-000	REGISTRO DE MULTAS DE TRA	14.000,000	11.862,192	-36,694	171,239	11.898,886	171,239	11.898,886	100	
115-08-02-006-000-000	REGISTRO DE MULTAS DE TRA	205.000,000	137.916,431	-1.002,975	2.275,040	138.919,406	2.275,040	138.919,406	101	
115-08-02-007-000-000	MULTAS JUZGADO DE POLICIA		133,289			133,289		133,289	100	
115-08-02-008-000-000	MULTAS E INTERESES	522.000,000	761,580,663	-47,339,424	72,798,281	808,920,087	72,798,281	784,827,775	103	24.092,312
115-08-02-009-000-000	REGISTRO DE MULTAS DE PAS									
<b>115-08-03-000-000-000</b>	<b>PARTICIPACION DEL FONDO</b>	<b>12.121.000,000</b>	<b>13.803.333,815</b>		<b>1.666.477,638</b>	<b>13.803.333,815</b>	<b>1.666.477,638</b>	<b>13.803.333,815</b>	<b>100</b>	
115-08-03-001-000-000	PARTICIPACION ANUAL	12.121.000,000	13.803.333,815		1.666,477,638	13.803,333,815	1,666,477,638	13.803,333,815	100	
115-08-03-002-000-000	COMPENSACIONES FONDO CO									
115-08-03-003-000-000	APORTES EXTRAORDINARIOS									
115-08-03-003-001-000	APORTES EXTRAORDINARIOS									
115-08-03-003-002-000	ANTICIPOS DE APORTES DEL F.									
<b>115-08-04-000-000-000</b>	<b>FONDOS DE TERCEROS</b>	<b>27.000,000</b>	<b>15.292,892</b>	<b>-111,680</b>	<b>251,280</b>	<b>15.404,572</b>	<b>251,280</b>	<b>15.404,572</b>	<b>101</b>	
115-08-04-001-000-000	ARANCEL AL REGISTRO DE MU	27.000,000	15,292,892	-111,680	251,280	15,404,572	251,280	15,404,572	101	
115-08-04-999-000-000	OTROS FONDOS DE TERCEROS									
<b>115-08-99-000-000-000</b>	<b>OTROS</b>	<b>496.000,000</b>	<b>526,086,358</b>	<b>-28,402,070</b>	<b>55,343,649</b>	<b>554,488,428</b>	<b>55,343,649</b>	<b>554,488,428</b>	<b>105</b>	
115-08-99-001-000-000	DEVOLUCIONES Y REINTEGRO	201.000,000	71,645,915	-1,749,557	2,632,150	73,395,452	2,632,150	73,395,452	102	
115-08-99-999-000-000	OTROS	295.000,000	454,440,443	-26,652,533	52,711,499	481,092,976	52,711,499	481,092,976	106	
115-08-99-999-001-000	SENAME									
115-08-99-999-002-000	CORRECCION MONETARIA DEL	56.000,000	180,849,139	-11,843,025	24,133,254	192,692,164	24,133,254	192,692,164	107	
115-08-99-999-003-000	CORRECCION MONETARIA F.C.	23.000,000	52,767,812	-2,027,467	5,329,351	54,795,279	5,329,351	54,795,279	104	
115-08-99-999-004-000	OTROS INGRESOS PROPIOS	131.000,000	109,756,992	-12,510,646	22,977,499	122,267,638	22,977,499	122,267,638	111	
<b>115-08-99-999-005-000</b>	<b>INGRESOS NO DEVENGADOS A</b>									
115-08-99-999-006-000	APORTES PAVIMENTACION PA									
115-08-99-999-007-000	INGRESOS FESTIVAL DE LA CA									



BALANCE PRESUPUESTARIO DE INGRESOS AL MES DE DICIEMBRE DEL 2022

PRESUPUESTO MUNICIPAL		C U E N T A S										%	POR PERCIBIR
CODIGO	DENOMINACION	PRESUPUESTO INICIAL	PRESUPUESTO VIGENTE (1)	SALDO PRESUPUES. (1)-(6)	PARCIAL (5)	ACUMULADO (6)	PARCIAL (7)	ACUMULADO (8)				A LA FECHA (6) - (8)	
115-08-99-999-008-000	INGRESOS CAMPEONATO MUN												
115-08-99-999-009-000	APORTES CERRES PERIMETRA												
115-08-99-999-010-000	APORTE EXPO-VIVIENDA 2005												
115-08-99-999-011-000	APORTES PROGRAMAS CONDO												
115-08-99-999-012-000	INGRESOS ASIST. TECNICA GES		14.216,957			14.216,957		14.216,957			100		
115-08-99-999-013-000	INGRESOS CICLO DE TEATRO												
115-08-99-999-014-000	ACRENCIAS												
115-08-99-999-015-000	MULTAS APLICADAS A CONTR	2.000,000	1.565,754	-271,395	271,395	1.837,149	271,395	1.837,149		117			
115-08-99-999-016-000	REINTEGRO SALDOS CTAS. CT												
115-08-99-999-017-000	INTERESES GANADOS POR SAL	83,000,000	94.944,150			94.944,150		94.944,150		100			
115-08-99-999-018-000	INGRESOS POR COMISION DE F		339,639			339,639		339,639		100			
115-10-00-000-000-000	C X C VENTA DE ACTIVOS NO	6.551,000,000											
115-10-01-000-000-000	TERRENOS	6.551,000,000											
115-10-02-000-000-000	EDIFICIOS												
115-10-03-000-000-000	VEHICULOS												
115-10-04-000-000-000	MOBILIARIO Y OTROS												
115-10-05-000-000-000	MAQUINAS Y EQUIPOS												
115-10-06-000-000-000	EQUIPOS INFORMATICOS												
115-10-07-000-000-000	PROGRAMAS INFORMATICO												
115-10-09-000-000-000	OTROS ACTIVOS NO FINANCI												
115-11-00-000-000-000	C X C VENTAS DE ACTIVOS FI												
115-11-01-000-000-000	VENTA O RESCATE DE TITUL												
115-11-01-001-000-000	DEPOSITOS A PLAZO												
115-11-01-003-000-000	CUOTAS DE FONDOS MUTUOS												
115-11-01-999-000-000	OTROS												
115-12-00-000-000-000	C X C RECLUTACION DE PRE	764,000,000	929,109,465	-9,957,636,815		10,886,746,280	67,565,187	943,912,954		102	9,942,833,326		
115-12-06-000-000-000	POR ANTICIPOS A CONTRATI												
115-12-09-000-000-000	POR VENTAS A PLAZO												
115-12-10-000-000-000	INGRESOS POR PERCIBIR	764,000,000	929,109,465	-9,957,636,815		10,886,746,280	67,565,187	943,912,954		102	9,942,833,326		
115-12-10-003-000-000	INGRESOS POR PERCIBIR DE T	693,000,000	823,010,999	-9,832,217,671		10,655,228,670	67,564,187	837,813,488		102	9,817,415,182		
115-12-10-003-001-000	INGRESOS POR PERCIBIR - PAT	126,000,000	234,774,718	-5,337,806,029		5,572,580,747	32,631,963	252,095,583		107	5,320,485,164		
115-12-10-003-002-000	INGRESOS POR PERCIBIR - ASE	431,000,000	514,150,152	-3,788,670,771		4,302,820,923	34,384,434	511,421,172		99	3,791,399,751		
115-12-10-003-003-000	INGRESOS POR PERCIBIR - PER	136,000,000	74,086,129	-128,509,663		202,595,792	547,790	74,296,733		100	128,299,059		
115-12-10-003-003-001	INGRESOS POR PERCIBIR - PCV	51,000,000	27,782,314	-48,191,064		75,973,378	205,422	27,861,291		100	48,112,087		
115-12-10-003-003-002	INGRESOS POR PERCIBIR - PCV	85,000,000	46,303,815	-80,318,599		126,622,414	342,368	46,435,442		100	80,186,972		

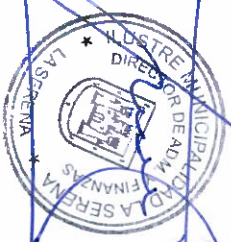
BALANCE PRESUPUESTARIO DE INGRESOS AL MES DE DICIEMBRE DEL 2022

PRESUPUESTO MUNICIPAL		C U E N T A S		PRESUPUESTO		PRESUPUESTO		SALDO		DEVENGADO		PERCIBIDO		%		POR PERCIBIR	
CODIGO	DENOMINACION	INICIAL	VIGENTE	PRESUPUES.	PARCIAL	ACUMULADO	PARCIAL	ACUMULADO	PARCIAL	ACUMULADO	%	ALA FECHA	POR PERCIBIR				
			(1)	(1)-(6)	(5)	(6)	(7)	(8)	(8)			(6)-(8)					
115-12-10-003-999-000	INGRESOS POR PERCIBIR - OTRO																
115-12-10-005-000-000	INGRESOS POR PERCIBIR DE T																
115-12-10-006-000-000	INGRESOS POR PERCIBIR DE R																
115-12-10-007-000-000	INGRESOS POR PERCIBIR DE IN																
115-12-10-008-000-000	INGRESOS POR PERCIBIR DE O	71.000,000	106.098,466	-125.419,144		231.517,610	1.000	106.099,466	100	125.418,144							
115-12-10-008-001-000	INGRESOS POR PERCIBIR DE O	71.000,000	105.954,527	-125.743,681		231.698,208	1.000	105.955,527	100	125.742,681							
115-12-10-008-001-002	HONORARIOS - ING. POR PERCI																
115-12-10-008-001-011	2011 - ING. POR PERCIBIR DE LI																
115-12-10-008-001-012	2012 - ING. POR PERCIBIR DE LI																
115-12-10-008-001-013	2013 - ING. POR PERCIBIR DE LI																
115-12-10-008-001-014	2014 - ING. POR PERCIBIR DE LI			-272.744		272.744						272.744					
115-12-10-008-001-015	2015 - ING. POR PERCIBIR DE LI			-902,377		902,377						902,377					
115-12-10-008-001-016	2016 - ING. POR PERCIBIR DE LI																
115-12-10-008-001-017	2017 - ING. POR PERCIBIR DE LI			-1.615,863		1.615,863						1.615,863					
115-12-10-008-001-018	2018 - ING. POR PERCIBIR DE LI			-6.311,837		6.311,837						6.311,837					
115-12-10-008-001-019	2019 - ING. POR PERCIBIR DE LI			-28.992,107		35.860,709						28.992,107					
115-12-10-008-001-020	2020 - ING. POR PERCIBIR DE LI	21.000,000	3.883,682	-49,365,306		53.248,988	1,000	3.883,682	100	49,365,306							
115-12-10-008-001-021	2021 - ING. POR PERCIBIR DE LI	50,000,000	95,202,243	-38,283,447		133,485,690		95,203,243	100	38,282,447							
115-12-10-008-002-000	ING. POR PERCIBIR DE METAS		143,939	324,537		-180,598		143,939	100	-324,537							
<b>115-13-00-000-000-000</b>	<b>DEL SECTOR PRIVADO</b>	<b>218,000,000</b>	<b>1,615,593,876</b>	<b>-8</b>	<b>159,479,429</b>	<b>1,615,593,884</b>	<b>159,479,429</b>	<b>1,615,593,884</b>	<b>100</b>								
115-13-01-001-000-000	DE LA COMUNIDAD - PROGRA																
115-13-01-999-000-000	OTRAS																
115-13-01-999-001-000	DE LA COMUNIDAD - PROGRA																
<b>115-13-03-000-000-000</b>	<b>DE OTRAS ENTIDADES PUBLI</b>	<b>218,000,000</b>	<b>1,615,593,876</b>	<b>-8</b>	<b>159,479,429</b>	<b>1,615,593,884</b>	<b>159,479,429</b>	<b>1,615,593,884</b>	<b>100</b>								
115-13-03-002-000-000	DE LA SUBSECRETARIA DE DE		1,351,534,652	-1	159,447,271	1,351,534,652	159,447,271	1,351,534,652	100								
115-13-03-002-001-000	PROGRAMA DE MEJ. URBANO		1,351,534,651	-1	159,447,271	1,351,534,652	159,447,271	1,351,534,652	100								
115-13-03-002-002-000	PROGRAMA MEJORAMIENTO D																
115-13-03-002-999-000	OTRAS TRANSFERENCIAS PAR																
115-13-03-004-000-000	DE LA SUBSECRETARIA DE ED																
115-13-03-004-002-000	OTROS APORTES																
115-13-03-005-000-000	DEL TESORO PUBLICO	218,000,000	264,059,225	-7	32,158	264,059,232	32,158	264,059,232	100								
115-13-03-005-001-000	PATENTES MINERAS LEY N° 19,	218,000,000	264,059,225	-7	32,158	264,059,232	32,158	264,059,232	100								
115-13-03-099-000-000	DE OTRAS ENTIDADES PUBLIC																
115-13-03-099-001-000	FONDOS PROFINM																

BALANCE PRESUPUESTARIO DE INGRESOS AL MES DE DICIEMBRE DEL 2022

PRESUPUESTO MUNICIPAL		C U E N T A S		PRESUPUESTO		PRESUPUESTO		SALDO		DEVENGADO		PERCIBIDO		%		POR PERCIBIR A LA FECHA (6) - (8)	
CODIGO	DENOMINACION	INICIAL	VIGENTE (1)	PRESUPUES. (1)-(6)	PARCIAL (5)	ACUMULADO (6)	PARCIAL (7)	ACUMULADO (8)									
115-13-03-099-002-000	FONDOS FONADIS																
115-13-03-099-003-000	FONDOS NIVELACION EDUCAC																
115-13-03-099-004-000	OTRAS TRANSFERENCIAS DE E																
115-14-00-000-000-000	ENDEUDAMIENTO																
115-14-01-000-000-000	ENDEUDAMIENTO INTERNO																
115-14-01-002-000-000	EMPRESTITOS																
115-14-01-003-000-000	CREDITOS DE PROVEEDORES																
115-15-00-000-000-000	SALDO INICIAL DE CAJA	1.000.000.000	6.160.416.703	-13.139.339.053	8.849.332.029	6.160.416.703	9.096.113.160	6.160.416.703	100								
<b>TOTAL</b>		80.497.000.000	92.998.806.729	-13.139.339.053	8.849.332.029	106.138.145.782	9.096.113.160	93.429.256.857	100								12.708.888.925

**Luis Lara Rodríguez**  
DEPARTAMENTO DE FINANZAS  
I. MUNICIPALIDAD DE LA SERENA



**Anexo N°2,**

- Balance presupuestario de gastos al mes de diciembre 2022, emitido por el departamento de finanzas.

BALANCE PRESUPUESTARIO DE GASTOS AL MES DE DICIEMBRE DEL 2022

PRESUPUESTO MUNICIPAL		PRESUPUESTO INICIAL		PRESUPUESTO VIGENTE		SALDO PRESUPUES.		OBLIGADO PARCIAL		ACUMULADO		% OBLIG A LA FECHA		DEVENGADO PARCIAL		ACUMULADO		PAGADO PARCIAL		ACUMULADO		PARCIAL	
CODIGO	C U E N T A S	DENOMINACION	INICIAL	VIGENTE	(1)	(1)-(4)	(3)	(4)	(4)/(1)	(5)	(6)	(7)	(8)	(4)-(8)									
215-00-00-000-000-000	ACREDORES PRESUPU	80,497,000,000	92,998,806,729	4,906,475,708	5,341,382,308	88,092,331,021	95	8,819,137,294	87,849,302,013	9,020,146,844	87,370,173,482	722,157,539											
215-21-00-000-000-000	C x P GASTOS DE PERS	16,194,000,000	16,957,201,008	18,391,090	1,174,503,132	16,938,809,918	100	2,054,895,872	16,947,578,493	2,058,340,305	16,947,578,493	-8,768,575											
215-21-01-000-000-000	PERSONAL DE PLANTA	8,073,000,000	8,780,148,555	8,941,439	1,184,841,550	8,771,207,116	100	1,184,841,550	8,771,207,116	1,185,030,205	8,771,207,116												
215-21-01-001-000-000	SUELDOS Y SOBRESUEL	7,019,936,000	7,390,043,781	-1,912,405	822,014,321	7,391,956,186	100	822,014,321	7,391,956,186	822,014,321	7,391,956,186												
215-21-01-001-001-000	SUELDOS BASE	1,956,107,000	1,961,534,621	267,621	182,709,582	1,961,267,000	100	182,709,582	1,961,267,000	182,709,582	1,961,267,000												
215-21-01-001-002-000	ASIGNACIONES DE ANTI	112,195,000	107,357,502	13,761	9,819,090	107,343,741	100	9,819,090	107,343,741	9,819,090	107,343,741												
215-21-01-001-002-002	ASIGNACION DE ANTIGU	112,195,000	107,357,502	13,761	9,819,090	107,343,741	100	9,819,090	107,343,741	9,819,090	107,343,741												
215-21-01-001-003-000	ASIGNACION PROFESIO	634,737,000	683,926,623	148,156	63,513,849	683,778,467	100	63,513,849	683,778,467	63,513,849	683,778,467												
215-21-01-001-003-001	ASIGNACION PROFESIO	634,737,000	683,926,623	148,156	63,513,849	683,778,467	100	63,513,849	683,778,467	63,513,849	683,778,467												
215-21-01-001-004-000	ASIGNACION DE ZONA,	238,121,000	275,314,429	70,835	25,640,989	275,243,594	100	25,640,989	275,243,594	25,640,989	275,243,594												
215-21-01-001-004-001	ASIGNACION DE ZONA,	238,121,000	275,314,429	70,835	25,640,989	275,243,594	100	25,640,989	275,243,594	25,640,989	275,243,594												
215-21-01-001-007-000	ASIGNACIONES DEL D.L.	1,863,904,000	1,999,534,222	259,971	181,695,504	1,999,294,251	100	181,695,504	1,999,294,251	181,695,504	1,999,294,251												
215-21-01-001-007-001	ASIGNACION MUNICIPAL	1,861,644,000	1,998,348,868	259,796	181,603,802	1,998,089,072	100	181,603,802	1,998,089,072	181,603,802	1,998,089,072												
215-21-01-001-007-003	BONIFICACION ART. 39,	2,260,000	1,205,354	175	91,702	1,205,179	100	91,702	1,205,179	91,702	1,205,179												
215-21-01-001-009-000	ASIGNACIONES ESPECIA	244,685,000	256,680,991	24,740	24,374,966	256,656,251	100	24,374,966	256,656,251	24,374,966	256,656,251												
215-21-01-001-009-005	ASIGNACION ART. 1, LE	244,685,000	256,680,991	24,740	24,374,966	256,656,251	100	24,374,966	256,656,251	24,374,966	256,656,251												
215-21-01-001-010-000	ASIGNACION DE PERDID	930,000	1,520,909	16,000	132,209	1,504,909	99	132,209	1,504,909	132,209	1,504,909												
215-21-01-001-011-000	ASIGNACION DE MOVILI	930,000	1,520,909	16,000	132,209	1,504,909	99	132,209	1,504,909	132,209	1,504,909												
215-21-01-001-011-001	ASIGNACION DE MOVILI	930,000	1,520,909	16,000	132,209	1,504,909	99	132,209	1,504,909	132,209	1,504,909												
215-21-01-001-014-000	ASIGNACIONES COMPEN	983,609,000	1,073,533,756	142,604	128,343,368	1,073,391,152	100	128,343,368	1,073,391,152	128,343,368	1,073,391,152												
215-21-01-001-014-001	INCREMENTO PREVISIO	392,215,000	418,180,526	17,417	38,957,518	418,163,109	100	38,957,518	418,163,109	38,957,518	418,163,109												
215-21-01-001-014-002	BONIFICACION COMPEN	131,352,000	141,182,671	68,065	12,852,195	141,114,606	100	12,852,195	141,114,606	12,852,195	141,114,606												
215-21-01-001-014-003	BONIFICACION COMPEN	308,519,000	330,273,637	57,122	29,965,956	330,216,515	100	29,965,956	330,216,515	29,965,956	330,216,515												
215-21-01-001-014-004	BONIFICACION ADICION	514,000	321,285		27,700	321,285	100	27,700	321,285	27,700	321,285												
215-21-01-001-014-006	BONIFICACION PREVISI	151,009,000	183,575,637		46,539,999	183,575,637	100	46,539,999	183,575,637	46,539,999	183,575,637												
215-21-01-001-014-999	OTRAS ASIGNACIONES C	279,324,000	290,850,851	-2,851,996	30,683,098	293,702,847	101	30,683,098	293,702,847	30,683,098	293,702,847												
215-21-01-001-015-001	ASIGNACION UNICA, AR	279,324,000	290,850,851	-2,851,996	30,683,098	293,702,847	100	27,779,098	290,798,847	27,779,098	290,798,847												
215-21-01-001-015-999	OTRAS ASIGNACIONES S	35,844,000	35,978,784	335	2,904,000	2,904,000	100	2,904,000	2,904,000	2,904,000	2,904,000												
215-21-01-001-019-000	ASIGNACION DE RESPO	19,197,000	19,196,808	335	3,121,647	35,978,449	100	3,121,647	35,978,449	3,121,647	35,978,449												
215-21-01-001-019-001	ASIGNACION DE RESPO	16,647,000	16,781,976	335	1,521,913	16,781,641	100	1,521,913	16,781,641	1,521,913	16,781,641												
215-21-01-001-019-002	COMPONENTE BASE ASI	608,858,000	663,692,911	2,119	168,647,742	663,692,911	100	168,647,742	663,692,911	168,647,742	663,692,911												
215-21-01-001-025-000	ASIGNACION ARTICULO	2,213,000	1,288,454		101,549	1,286,335	100	101,549	1,286,335	101,549	1,286,335												



BALANCE PRESUPUESTARIO DE GASTOS AL MES DE DICIEMBRE DEL 2022

PRESUPUESTO MUNICIPAL													
CODIGO	C U E N T A S	DENOMINACION	PRESUPUESTO INICIAL	PRESUPUESTO VIGENTE	SALDO PRESUPUES.	PARCIAL OBLIGADO	ACUMULADO	% OBLIG A LA FECHA	PARCIAL DEVENGADO	ACUMULADO	PARCIAL PAGADO	ACUMULADO	PARCIAL
			(1)	(1)-(4)	(3)	(4)	(4)/(1)	(5)	(6)	(7)	(8)	(4) - (8)	
215-21-02-001-003-000		ASIGNACION PROFESIO	150.568.000	205.959.312	22.190	18.459.450	205.937.122	100	18.459.450	205.937.122	18.459.450	205.937.122	
215-21-02-001-004-000		ASIGNACION DE ZONA	83.415.000	110.186.182	-4.844	10.311.557	110.191.026	100	10.311.557	110.191.026	10.311.557	110.191.026	
215-21-02-001-004-001		ASIGNACION DE ZONA.	83.415.000	110.186.182	-4.844	10.311.557	110.191.026	100	10.311.557	110.191.026	10.311.557	110.191.026	
215-21-02-001-007-000		ASIGNACION DEL D.L. N°	418.457.000	620.650.435	58.368	57.321.512	620.592.067	100	57.321.512	620.592.067	57.321.512	620.592.067	
215-21-02-001-007-001		ASIGNACION MUNICIPAL	418.457.000	620.650.435	58.368	57.321.512	620.592.067	100	57.321.512	620.592.067	57.321.512	620.592.067	
215-21-02-001-009-000		ASIGNACION ESPECIAL	92.645.000	122.150.465	62.065	11.554.069	122.088.400	100	11.554.069	122.088.400	11.554.069	122.088.400	
215-21-02-001-009-005		ASIGNACION ART. 1. LE	92.645.000	122.150.465	62.065	11.554.069	122.088.400	100	11.554.069	122.088.400	11.554.069	122.088.400	
215-21-02-001-010-000		ASIGNACION DE PERDID	683.000	542.757	6.000	45.702	536.757	99	45.702	536.757	45.702	536.757	
215-21-02-001-010-001		ASIGNACION POR PERDI	683.000	542.757	6.000	45.702	536.757	99	45.702	536.757	45.702	536.757	
215-21-02-001-011-000		ASIGNACION DE MOVILL						0					
215-21-02-001-011-001		ASIGNACION DE MOVILL						0					
215-21-02-001-013-000		ASIGNACIONES COMPEN	292.398.000	396.375.439	390.113	48.630.423	395.985.326	100	48.630.423	395.985.326	48.630.423	395.985.326	
215-21-02-001-013-001		INCREMENTO PREVISO	127.024.000	167.945.247	319.569	15.683.895	167.625.678	100	15.683.895	167.625.678	15.683.895	167.625.678	
215-21-02-001-013-002		BONIFICACION COMPEN	33.704.000	44.733.940	58.434	4.121.218	44.675.506	100	4.121.218	44.675.506	4.121.218	44.675.506	
215-21-02-001-013-003		BONIFICACION COMPEN	82.509.000	109.318.755	14.694	10.129.533	109.304.061	100	10.129.533	109.304.061	10.129.533	109.304.061	
215-21-02-001-013-004		BONIFICACION ADICION	258.000	258.396	-2.584	24.117	260.980	101	24.117	260.980	24.117	260.980	
215-21-02-001-013-999		OTRAS ASIGNACIONES C	48.903.000	74.119.101	69.211	18.671.660	74.119.101	100	18.671.660	74.119.101	18.671.660	74.119.101	
215-21-02-001-014-000		ASIGNACIONES SUSTITU	106.806.000	141.152.390	69.211	13.353.788	141.083.179	100	13.353.788	141.083.179	13.353.788	141.083.179	
215-21-02-001-014-001		ASIGNACION UNICA, AR	106.806.000	141.152.390	69.211	13.353.788	141.083.179	100	13.353.788	141.083.179	13.353.788	141.083.179	
215-21-02-001-014-999		OTRAS ASIGNACIONES S						0					
215-21-02-001-018-000		ASIGNACION DE RESPO						0					
215-21-02-001-018-001		ASIGNACION DE RESPO						0					
215-21-02-001-021-000		COMPONENTE BASE ASI	180.634.000	244.543.429		62.703.884	244.543.429	100	62.703.884	244.543.429	62.703.884	244.543.429	
215-21-02-001-047-000		ASIGANCIION POR RESPO						0					
215-21-02-001-999-000		OTRAS ASIGNACIONES						0					
215-21-02-002-000-000		APORTES DEL EMPLEAD	77.156.000	89.447.043	-615.228	29.734.477	90.062.271	101	29.734.477	90.062.271	29.734.477	90.062.271	
215-21-02-002-001-000		A SERVICIOS DE BIENES	11.000.000	22.211.418		22.211.418	22.211.418	100	22.211.418	22.211.418	22.211.418	22.211.418	
215-21-02-002-002-000		OTRAS COTIZACIONES P	66.156.000	67.235.625	-615.228	7.523.059	67.850.853	101	7.523.059	67.850.853	7.523.059	67.850.853	
215-21-02-003-000-000		ASIGNACIONES POR DES	131.057.000	224.754.239	571.785	60.341.982	224.182.454	100	60.341.982	224.182.454	60.341.982	224.182.454	
215-21-02-003-001-000		DESEMPEÑO INSTITUCIO	91.521.000	130.148.528	571.785	37.198.245	129.576.743	100	37.198.245	129.576.743	37.198.245	129.576.743	
215-21-02-003-001-001		ASIGNACION DE MEJOR	91.521.000	130.148.528	571.785	37.198.245	129.576.743	100	37.198.245	129.576.743	37.198.245	129.576.743	
215-21-02-003-002-000		DESEMPEÑO COLECTIV	39.536.000	94.605.711		23.143.737	94.605.711	100	23.143.737	94.605.711	23.143.737	94.605.711	
215-21-02-003-002-001		ASIGNACION DE MEJOR	39.536.000	94.605.711		23.143.737	94.605.711	100	23.143.737	94.605.711	23.143.737	94.605.711	
215-21-02-003-003-000		DESEMPEÑO INDIVIDUA						0					
215-21-02-003-003-001		ASIGNACION DE MEJOR						0					





BALANCE PRESUPUESTARIO DE GASTOS AL MES DE DICIEMBRE DEL 2022

PRESUPUESTO MUNICIPAL															
CODIGO	C U E N T A S	DENOMINACION	PRESUPUESTO INICIAL	PRESUPUESTO VIGENTE	SALDO PRESUPUES.	PARCIAL OBLIGADO	ACUMULADO	% OBLIG A LA FECHA	PARCIAL DEVENGADO	ACUMULADO	PARCIAL PAGADO	ACUMULADO	PARCIAL		
				(1)	(1)-(4)	(3)	(4)	(4)/(1)	(5)	(6)	(7)	(8)	(4)-(8)		
215-21-03-004-003-000		REMUNERACIONES VAR	134.400,000	67.409,757		1.947,180	67.409,757	100	1.947,180	67.409,757	1.947,180	67.409,757			
215-21-03-004-003-001		REM. VARIABLES SALVA	60.000,000	17.458,468		17.458,468	17.458,468	100	17.458,468	17.458,468	17.458,468	17.458,468			
215-21-03-004-003-002		REM. VARIABLES PERSO	2.400,000	23.664,346		213,889	23.664,346	100	213,889	23.664,346	213,889	23.664,346			
215-21-03-004-003-003		REM. VARIABLES MEDIC	12.000,000	22.382,829		1.733,291	22.382,829	100	1.733,291	22.382,829	1.733,291	22.382,829			
215-21-03-004-003-004		REM. VARIABLES OTRAS	60.000,000	3.904,114		3.904,114	3.904,114	100	3.904,114	3.904,114	3.904,114	3.904,114			
215-21-03-004-004-000		AGUINALDOS Y BONOS						0							
215-21-03-004-004-001		AGUINALDOS Y BONOS						0							
215-21-03-004-004-002		AGUINALDO Y BONOS P						0							
215-21-03-004-004-003		AGUINALDO Y BONOS M						0							
215-21-03-004-004-004		AGUINALDOS Y BONOS						0							
215-21-03-005-000-000		SUPLENCIAS Y REEMPL						0							
215-21-03-006-000-000		PERSONAL A TRATO Y/O						0							
215-21-03-007-000-000		ALUMNOS EN PRACTICA		5.853,100			5.853,100	100		5.853,100		5.853,100			
215-21-03-999-000-000		OTRAS						0							
215-21-03-999-001-000		ASIGNACION ART. 1. LE						0							
215-21-03-999-999-000		OTRAS						0							
<b>215-21-04-000-000-000</b>		<b>OTROS GASTOS EN PER</b>	<b>5.000,000,000</b>	<b>4.279,257,077</b>	<b>9,873,323</b>	<b>-429,389,283</b>	<b>4,269,383,754</b>	<b>100</b>	<b>389,909,585</b>	<b>4,276,035,862</b>	<b>393,165,363</b>	<b>4,276,035,862</b>	<b>-6,652,108</b>		
215-21-04-001-000-000		ASIGNACION DE TRASL						0							
215-21-04-001-001-000		ASIGNACION POR CAMB						0							
215-21-04-003-000-000		DIETA A JUNTAS, CONS	167.000,000	159.100,000	9,873,323	18.110,116	149.226,677	94	22.196,484	148.988,753	22.434,408	148.988,753	237,924		
215-21-04-003-001-000		DIETA CONCEJALES	144.000,000	124.000,000	3,074,052	19.033,560	120.925,948	98	19.033,560	120.925,948	19.033,560	120.925,948			
215-21-04-003-002-000		GASTOS POR COMISION	4.000,000	10.500,000	2,138,536	8.361,464	8.361,464	80	1.885,448	8.361,464	1.885,448	8.361,464			
215-21-04-003-002-001		PASAJES CONCEJALES	1.000,000	3.500,000	<b>180,602</b>	3.319,398	3.319,398	95	1.885,448	3.319,398	1.885,448	3.319,398			
215-21-04-003-002-002		COMISIONES DE SERVICI	2.000,000	6.000,000	1,094,054	4.905,946	4.905,946	82		4.905,946		4.905,946			
215-21-04-003-002-003		PEAJES, COMBUSTIBLES	1.000,000	1.000,000	863,880	136,120	136,120	14		136,120		136,120	237,924		
215-21-04-003-003-000		OTROS GASTOS	19.000,000	24.600,000	4,660,735	19,939,265	19,939,265	81	1,277,476	19,701,341	1,515,400	19,701,341	237,924		
215-21-04-003-003-001		GASTOS CELULARES CO	2.000,000	2.600,000	63,098	2,536,902	2,536,902	98		2,298,978	237,924	2,298,978	237,924		
215-21-04-003-003-002		OTROS GASTOS CONCEJ	15.000,000	20.000,000	3,722,260	16,277,740	16,277,740	81	1,100,456	16,277,740	1,100,456	16,277,740			
215-21-04-003-003-003		CUMPLIMIENTO ART. 90	2.000,000	2.000,000	875,377	1,124,623	1,124,623	56	177,020	1,124,623	177,020	1,124,623			
215-21-04-004-000-000		PRESTACIONES DE SERV	4.833,000,000	4.120,157,077		-447,499,399	4.120,157,077	100	367,713,101	4.127,047,109	370,730,955	4.127,047,109	-6,890,032		
215-21-04-004-001-000		HONORARIOS - PRESTAC	4.833,000,000	4.114,952,178		-447,499,399	4.114,952,178	100	367,713,101	4.121,842,210	370,730,955	4.121,842,210	-6,890,032		
215-21-04-004-001-001		PROGRAMAS COMUNIT	76.671,820	77,614,856		-2,473,351	77,614,856	100	5,942,298	77,614,856	5,942,298	77,614,856			
215-21-04-004-001-002		PROGRAMAS COMUNIT	139,579,933	142,496,627		-9,494,576	142,496,627	100	13,097,088	141,425,878	13,097,088	141,425,878	1,070,749		
215-21-04-004-001-003		PROGRAMAS COMUNIT	631,288,407	554,640,232		-70,099,886	554,640,232	100	51,939,605	558,522,705	51,939,605	558,522,705	-3,882,473		
215-21-04-004-001-004		PROGRAMAS COMUNIT	21,376,947					0							

BALANCE PRESUPUESTARIO DE GASTOS AL MES DE DICIEMBRE DEL 2022

PRESUPUESTO MUNICIPAL		PRESUPUESTO		PRESUPUESTO		OBLIGADO		PAGADO					
CODIGO	C U E N T A S	DENOMINACION	INICIAL	VIGENTE	SALDO	PARCIAL	ACUMULADO	% OBLIG A LA FECHA	PARCIAL	ACUMULADO	PARCIAL	ACUMULADO	PARCIAL
					(1)-(4)	(3)	(4)	(4)/(1)	(5)	(6)	(7)	(8)	(4)-(8)
215-21-04-004-001-005		PROGRAMAS COMUNIT	611.191,714	697.327,836	(1)		697.327,836	100	81.188,123	690.760,172	81.188,123	690.760,172	6.567,664
215-21-04-004-001-006		PROGRAMAS COMUNIT	48.360,410	7.298,565			7.298,565	100	10.542,678	7.298,565	10.542,678	7.298,565	6.412,026
215-21-04-004-001-007		PROGRAMAS COMUNIT	153.410,963	129.832,078			129.832,078	100	4.724,550	123.420,052	4.724,550	123.420,052	6.412,026
215-21-04-004-001-008		PROGRAMAS COMUNIT	55.632,854	51.716,448			51.716,448	100	4.724,550	51.716,448	4.724,550	51.716,448	2.012,674
215-21-04-004-001-009		PROGRAMAS COMUNIT	184.790,310	154.486,154			154.486,154	100	14.550,019	152.473,480	14.550,019	152.473,480	2.012,674
215-21-04-004-001-010		PROGRAMAS COMUNIT	79.638,020	56.416,242			56.416,242	100	5.211,767	56.416,242	5.211,767	56.416,242	
215-21-04-004-001-011		PROGRAMAS COMUNIT	112.506,193	97.209,669			97.209,669	100	11.180,204	97.209,669	11.180,204	97.209,669	
215-21-04-004-001-012		PROGRAMAS COMUNIT	49.080,170	36.186,974			36.186,974	100	3.558,453	36.393,521	3.779,544	36.393,521	-206,547
215-21-04-004-001-013		PROGRAMAS COMUNIT	35.211,023	42.416,947			42.416,947	100	3.812,045	44.697,276	3.812,045	44.697,276	-2.280,329
215-21-04-004-001-014		PROGRAMAS COMUNIT	54.760,168	8.733,389			8.733,389	100	809,399	8.733,389	809,399	8.733,389	
215-21-04-004-001-015		PROGRAMAS COMUNIT	28.523,882	43.316,505			43.316,505	100	4.831,211	43.316,505	4.831,211	43.316,505	
215-21-04-004-001-016		PROGRAMAS COMUNIT	88.775,486	60.889,241			60.889,241	100	4.558,847	64.144,225	4.558,847	64.144,225	-3.254,984
215-21-04-004-001-017		PROGRAMAS COMUNIT	86.197,654	67.888,892			67.888,892	100	5.997,294	73.577,248	5.997,294	73.577,248	-5.688,356
215-21-04-004-001-018		PROGRAMAS COMUNIT	66.081,496	10.895,945			10.895,945	100	784,013	11.655,411	784,013	11.655,411	-759,466
215-21-04-004-001-019		PROGRAMAS COMUNIT	47.497,179	55.443,878			55.443,878	100	4.073,421	55.443,878	4.073,421	55.443,878	
215-21-04-004-001-020		PROGRAMAS COMUNIT	194.234,769	84.090,138			84.090,138	100	6.871,111	86.070,717	6.871,111	86.070,717	-1.980,579
215-21-04-004-001-021		PROGRAMAS COMUNIT	129.353,617	140.070,322			140.070,322	100	14.547,839	141.836,734	14.547,839	141.836,734	-1.766,412
215-21-04-004-001-022		PROGRAMAS COMUNIT	322.703,603	209.833,070			209.833,070	100	18.671,246	203.578,286	21.468,009	203.578,286	6.254,784
215-21-04-004-001-023		PROGRAMAS COMUNIT	74.818,990	63.104,147			63.104,147	100	6.486,256	67.133,736	6.486,256	67.133,736	-4.029,589
215-21-04-004-001-024		PROGRAMAS COMUNIT	87.822,832	63.487,350			63.487,350	100	6.346,257	63.487,350	6.346,257	63.487,350	
215-21-04-004-001-025		PROGRAMAS COMUNIT	114.529,351	93.719,923			93.719,923	100	10.785,265	93.596,100	10.785,265	93.596,100	123,823
215-21-04-004-001-026		PROGRAMAS COMUNIT	9.453,173					0					
215-21-04-004-001-027		PROGRAMAS COMUNIT	14.472,300					0					
215-21-04-004-001-028		PROGRAMAS COMUNIT	37.584,675					0					
215-21-04-004-001-029		PROGRAMAS COMUNIT	38.935,520					0					
215-21-04-004-001-030		PROGRAMAS COMUNIT	38.882,257	15.583,151			15.583,151	100	907,556	15.583,151	907,556	15.583,151	
215-21-04-004-001-031		PROGRAMAS COMUNIT	156.444,555	156.968,949			156.968,949	100	14.602,760	160.179,394	14.602,760	160.179,394	-3.210,445
215-21-04-004-001-032		PROGRAMAS COMUNIT	228.748,992	197.554,658			197.554,658	100	17.819,826	201.564,514	17.819,826	201.564,514	-4.009,856
215-21-04-004-001-033		PROGRAMAS COMUNIT						0					
215-21-04-004-001-034		PROGRAMAS COMUNIT						0					
215-21-04-004-001-035		PROGRAMAS COMUNIT						0					
215-21-04-004-001-036		PROGRAMAS COMUNIT						0					
215-21-04-004-001-037		PROGRAMAS COMUNIT						0					
215-21-04-004-001-038		PROGRAMAS COMUNIT						0					
215-21-04-004-001-039		PROGRAMAS COMUNIT						0					

BALANCE PRESUPUESTARIO DE GASTOS AL MES DE DICIEMBRE DEL 2022

PRESUPUESTO MUNICIPAL		C U E N T A S		PRESUPUESTO		PRESUPUESTO		SALDO		OBLIGADO		% OBLIG		DEVENGADO		PAGADO	
CODIGO	DENOMINACION	INICIAL	VIGENTE	PRESUPUES.	PARCIAL	ACUMULADO	AL A FECHA	PARCIAL	ACUMULADO	PARCIAL	ACUMULADO	PARCIAL	ACUMULADO	PARCIAL	ACUMULADO	PARCIAL	
			(1)	(1)-(4)	(3)	(4)	(4)/(1)	(5)	(6)	(7)	(8)	(8)	(8)	(4)-(8)			
215-21-04-004-001-040	PROGRAMAS COMUNIT						0										
215-21-04-004-001-041	PROGRAMAS COMUNIT						0										
215-21-04-004-001-042	PROGRAMAS COMUNIT						0										
215-21-04-004-001-043	PROGRAMAS COMUNIT						0										
215-21-04-004-001-044	PROGRAMAS COMUNIT						0										
215-21-04-004-001-045	PROGRAMAS COMUNIT						0										
215-21-04-004-001-046	PROGRAMAS COMUNIT						0										
215-21-04-004-001-047	PROGRAMAS COMUNIT						0										
215-21-04-004-001-048	PROGRAMAS COMUNIT						0										
215-21-04-004-001-049	PROGRAMAS COMUNIT						0										
215-21-04-004-001-100	CONVENIO TESORERIA	82.210,066	74.780,589		-9,955,532	74.780,589	100	5.175,545	74.911,286	5.175,545	74.911,286	5.175,545	74.911,286	-130,697			
215-21-04-004-001-101	CONVENIO OFICINA DE	10.592,935	11.474,933		20,000	11.474,933	100	902,745	10.592,188	902,745	10.592,188	902,745	10.592,188	882,745			
215-21-04-004-001-102	CONVENIO OPD LA SERE	200.139,732	186,688,114		-12,617,406	186,688,114	100	14,428,715	184,095,742	14,428,715	184,095,742	14,428,715	184,095,742	2,592,372			
215-21-04-004-001-103	CONVENIO OPD LAS CO	38.862,966	34,513,638		-2,142,841	34,513,638	100	3,229,377	36,675,000	3,229,377	36,675,000	3,229,377	36,675,000	-2,161,362			
215-21-04-004-001-104	CONVENIO PADIS	7.049,645	6,534,784		-590,239	6,534,784	100	590,239	6,534,784	590,239	6,534,784	590,239	6,534,784	-500,000			
215-21-04-004-001-105	CONVENIO PRODESAL	3.819,600	5,326,666		-673,334	5,326,666	100	1,000,000	5,826,666	1,000,000	5,826,666	1,000,000	5,826,666	-500,000			
215-21-04-004-001-106	MODELO DE INTERVENC	3.819,600	3,960,005		-699,995	3,960,005	100	933,333	4,460,005	933,333	4,460,005	933,333	4,460,005	-500,000			
215-21-04-004-001-107	CONVENIO SENDA - PRE						0										
215-21-04-004-001-108	CONVENIO SERNAMFG -	14.724,571	14,654,029		-2,454,096	14,654,029	100	1,227,048	14,654,029	1,227,048	14,654,029	1,227,048	14,654,029	-1,060,148			
215-21-04-004-001-109	CONVENIO SERNAM - JE	17,498,020	14,464,549		-1,095,372	14,464,549	100	1,413,708	15,524,697	1,413,708	15,524,697	1,413,708	15,524,697				
215-21-04-004-001-110	CENTRO DE LA MUJER -	7,191,670	6,564,844		-666,666	6,564,844	100	666,666	6,564,844	666,666	6,564,844	666,666	6,564,844				
215-21-04-004-001-111	CONVENIO FOSIS - ACO						0										
215-21-04-004-001-112	PROGRAMA RESIDENCIA	13,912,346	13,172,029		-1,833,022	13,172,029	100	978,431	13,172,029	978,431	13,172,029	978,431	13,172,029				
215-21-04-004-001-113	CONVENIO LAZOS SEG.	6,637,192	6,605,400		-553,100	6,605,400	100	553,100	6,605,400	553,100	6,605,400	553,100	6,605,400				
215-21-04-004-001-114	CONVENIO SENDA - PRE	16,400,446	15,697,712		-1,365,415	15,697,712	100	1,365,415	15,697,712	1,365,415	15,697,712	1,365,415	15,697,712				
215-21-04-004-001-115	CONVENIO FOSIS FOND	101,856	107,000		-9,000	107,000	100	9,000	107,000	9,000	107,000	9,000	107,000				
215-21-04-004-001-116	CONVENIO MIDEESO FON		105,479,075		-9,878,368	105,479,075	0	11,400,648	102,864,701	11,400,648	102,864,701	11,400,648	102,864,701	2,614,374			
215-21-04-004-001-117	HONORARIOS SERVICIO						0										
215-21-04-004-001-118	PROGRAMAS COMUNIT						0										
215-21-04-004-001-119	PROGRAMAS COMUNIT						0										
215-21-04-004-001-120	PROGRAMAS COMUNIT						0										
215-21-04-004-001-121	PROGRAMAS COMUNIT						0										
215-21-04-004-001-122	PROGRAMAS COMUNIT						0										
215-21-04-004-001-123	PROGRAMAS COMUNIT						0										
215-21-04-004-001-124	PROGRAMAS COMUNIT						0										
215-21-04-004-001-125	PROGRAMAS COMUNIT						0										
215-21-04-004-001-126	PROGRAMAS COMUNIT						0										
215-21-04-004-001-127	PROGRAMAS COMUNIT						0										
215-21-04-004-001-128	PROGRAMAS COMUNIT						0										
215-21-04-004-001-129	PROGRAMAS COMUNIT						0										
215-21-04-004-001-130	PROGRAMAS COMUNIT						0										
215-21-04-004-001-131	PROGRAMAS COMUNIT						0										
215-21-04-004-001-132	PROGRAMAS COMUNIT						0										
215-21-04-004-001-133	PROGRAMAS COMUNIT						0										
215-21-04-004-001-134	PROGRAMAS COMUNIT						0										
215-21-04-004-001-135	PROGRAMAS COMUNIT						0										
215-21-04-004-001-136	PROGRAMAS COMUNIT						0										
215-21-04-004-001-137	PROGRAMAS COMUNIT						0										
215-21-04-004-001-138	PROGRAMAS COMUNIT						0										
215-21-04-004-001-139	PROGRAMAS COMUNIT						0										
215-21-04-004-001-140	PROGRAMAS COMUNIT						0										
215-21-04-004-001-141	PROGRAMAS COMUNIT						0										
215-21-04-004-001-142	PROGRAMAS COMUNIT						0										
215-21-04-004-001-143	PROGRAMAS COMUNIT						0										
215-21-04-004-001-144	PROGRAMAS COMUNIT						0										
215-21-04-004-001-145	PROGRAMAS COMUNIT						0										
215-21-04-004-001-146	PROGRAMAS COMUNIT						0										
215-21-04-004-001-147	PROGRAMAS COMUNIT						0										
215-21-04-004-001-148	PROGRAMAS COMUNIT						0										
215-21-04-004-001-149	PROGRAMAS COMUNIT						0										
215-21-04-004-001-150	PROGRAMAS COMUNIT						0										
215-21-04-004-001-151	PROGRAMAS COMUNIT						0										
215-21-04-004-001-152	PROGRAMAS COMUNIT						0										
215-21-04-004-001-153	PROGRAMAS COMUNIT						0										
215-21-04-004-001-154	PROGRAMAS COMUNIT						0										
215-21-04-004-001-155	PROGRAMAS COMUNIT						0										
215-21-04-004-001-156	PROGRAMAS COMUNIT						0										
215-21-04-004-001-157	PROGRAMAS COMUNIT						0										
215-21-04-004-001-158	PROGRAMAS COMUNIT						0										
215-21-04-004-001-159	PROGRAMAS COMUNIT						0										
215-21-04-004-001-160	PROGRAMAS COMUNIT						0										
215-21-04-004-001-161	PROGRAMAS COMUNIT						0										
215-21-04-004-001-162	PROGRAMAS COMUNIT						0										
215-21-04-004-001-163	PROGRAMAS COMUNIT						0										
215-21-04-004-001-164	PROGRAMAS COMUNIT						0										
215-21-04-004-001-165	PROGRAMAS COMUNIT						0										
215-21-04-004-001-166	PROGRAMAS COMUNIT						0										
215-21-04-004-001-167	PROGRAMAS COMUNIT						0										
215-21-04-004-001-168	PROGRAMAS COMUNIT						0										
215-21-04-004-001-169	PROGRAMAS COMUNIT						0										
215-21-04-004-001-170	PROGRAMAS COMUNIT						0										
215-21-04-004-001-171	PROGRAMAS COMUNIT						0										
215-21-04-004-001-172	PROGRAMAS COMUNIT						0										
215-21-04-004-001-173	PROGRAMAS COMUNIT																

BALANCE PRESUPUESTARIO DE GASTOS AL MES DE DICIEMBRE DEL 2022

PRESUPUESTO MUNICIPAL		C U E N T A S		PRESUPUESTO		PRESUPUESTO		SALDO		OBLIGADO		DEVENGADO		PAGADO	
CODIGO	DENOMINACION	INICIAL	VIGENTE	PRESUPUES.	PARCIAL	ACUMULADO	% OBLIG A LA FECHA	PARCIAL	ACUMULADO	PARCIAL	ACUMULADO	PARCIAL	ACUMULADO	PARCIAL	
			(1)	(1)+(4)	(3)	(4)	(4)/(1)	(5)	(6)	(7)	(8)	(7)	(8)	(4) - (8)	
215-21-04-004-001-904	PROGRAMAS COMUNIT	44.025.547	45.697.510			45.697.510	0		45.697.510				45.697.510		
215-21-04-004-001-905	PROGRAMAS COMUNIT	4.603.739	4.586.366			4.586.366	100		4.586.366				4.586.366		
215-21-04-004-001-906	PROGRAMAS COMUNIT	5.420.560	5.314.809			5.314.809	100		5.314.809				5.314.809		
215-21-04-004-001-907	PROGRAMAS COMUNIT	1.575.345	1.555.345			1.555.345	100		1.555.345				1.555.345		
215-21-04-004-001-908	PROGRAMAS COMUNIT	557.878	527.878			527.878	100		527.878				527.878		
215-21-04-004-001-909	PROGRAMAS COMUNIT	4.974.378	4.910.059			4.910.059	100		4.910.059				4.910.059		
215-21-04-004-001-910	PROGRAMAS COMUNIT	612.035	582.035			582.035	100		582.035				582.035		
215-21-04-004-001-911	PROGRAMAS COMUNIT	1.339.242	1.279.242			1.279.242	100		1.279.242				1.279.242		
215-21-04-004-001-912	PROGRAMAS COMUNIT	6.102.994	6.002.994			6.002.994	100		6.002.994				6.002.994		
215-21-04-004-001-913	PROGRAMAS COMUNIT	3.342.492	3.240.428			3.240.428	100		3.240.428				3.240.428		
215-21-04-004-001-914	PROGRAMAS COMUNIT	8.411.785	7.834.132			7.834.132	100		7.834.132				7.834.132		
215-21-04-004-001-915	PROGRAMAS COMUNIT	3.858.917	3.728.917			3.728.917	100		3.728.917				3.728.917		
215-21-04-004-001-916	PROGRAMAS COMUNIT	3.543.855	3.443.855			3.443.855	100		3.443.855				3.443.855		
215-21-04-004-001-917	PROGRAMAS COMUNIT	552.288	522.288			522.288	100		522.288				522.288		
215-21-04-004-001-918	PROGRAMAS COMUNIT	7.459.578	7.299.578			7.299.578	100		7.299.578				7.299.578		
215-21-04-004-001-919	PROGRAMAS COMUNIT	1.106.043	1.086.043			1.086.043	100		1.086.043				1.086.043		
215-21-04-004-001-920	PROGRAMAS COMUNIT	10.540.532	10.154.604			10.154.604	100		10.154.604				10.154.604		
215-21-04-004-001-921	PROGRAMAS COMUNIT	4.680.073	4.530.073			4.530.073	100		4.530.073				4.530.073		
215-21-04-004-001-922	PROGRAMAS COMUNIT	1.977.629	1.884.056			1.884.056	100		1.884.056				1.884.056		
215-21-04-004-001-923	PROGRAMAS COMUNIT	3.276.109	3.256.400			3.256.400	100		3.256.400				3.256.400		
215-21-04-004-001-924	PROGRAMAS COMUNIT	6.866.849	6.750.862			6.750.862	100		6.750.862				6.750.862		
215-21-04-004-001-925	PROGRAMAS COMUNIT	4.200.281	4.098.486			4.098.486	100		4.098.486				4.098.486		
215-21-04-004-001-926	PROGRAMAS COMUNIT	2.069.845	2.028.419			2.028.419	100		2.028.419				2.028.419		
215-21-04-004-001-927	PROGRAMAS COMUNIT	6.703.318	6.591.202			6.591.202	100		6.591.202				6.591.202		
215-21-04-004-001-928	PROGRAMAS COMUNIT	20.558.037	18.970.114			18.970.114	100		18.970.114				18.970.114		
215-21-04-004-001-929	PROGRAMAS COMUNIT	7.324.724	7.073.539			7.073.539	100		7.073.539				7.073.539		
215-21-04-004-001-930	PROGRAMAS COMUNIT	6.637.811	6.394.505			6.394.505	100		6.394.505				6.394.505		
215-21-04-004-001-931	PROGRAMAS COMUNIT	13.402.397	12.417.238			12.417.238	100		12.417.238				12.417.238		
215-21-04-004-001-932	PROGRAMAS COMUNIT	5.999.918	5.829.999			5.829.999	100		5.829.999				5.829.999		
215-21-04-004-001-933	PROGRAMAS COMUNIT						0								
215-21-04-004-001-934	PROGRAMAS COMUNIT						0								
215-21-04-004-001-935	PROGRAMAS COMUNIT						0								
215-21-04-004-001-936	PROGRAMAS COMUNIT	13.265.220	12.681.754			12.681.754	100		12.681.754				12.681.754		
215-21-04-004-001-937	PROGRAMAS COMUNIT						0								
215-21-04-004-001-938	PROGRAMAS COMUNIT	17.861.402	17.463.736			17.463.736	100		17.463.736				17.463.736		

BALANCE PRESUPUESTARIO DE GASTOS AL MES DE DICIEMBRE DEL 2022

PRESUPUESTO MUNICIPAL													
CODIGO	CUENTAS	DENOMINACION	PRESUPUESTO INICIAL	PRESUPUESTO VIGENTE	SAIDO PRESUPUES.	OBLIGADO PARCIAL	ACUMULADO	% OBLIG A LA FECHA	DEVENGADO PARCIAL	ACUMULADO	PAGADO PARCIAL	ACUMULADO	PARCIAL
				(1)	(1)-(4)	(3)	(4)	(4)/(1)	(5)	(6)	(7)	(8)	(4) - (8)
215-21-04-004-001-939		PROGRAMAS COMUNIT	923,955	903,955			903,955	100		903,955		903,955	
215-21-04-004-001-940		PROGRAMAS COMUNIT						0					
215-21-04-004-001-941		PROGRAMAS COMUNIT						0					
215-21-04-004-001-942		PROGRAMAS COMUNIT	1.761,165	1.677,000			1.677,000	100		1.677,000		1.677,000	
215-21-04-004-001-943		PROGRAMAS COMUNIT	48.023,948	47.045,876			47.045,876	100		47.045,876		47.045,876	
215-21-04-004-001-944		PROGRAMAS COMUNIT	2.247,283	2.207,283			2.207,283	100		2.207,283		2.207,283	
215-21-04-004-001-945		PROGRAMAS COMUNIT	5.021,876	4.991,524			4.991,524	100		4.991,524		4.991,524	
215-21-04-004-001-946		PROGRAMAS COMUNIT	16.089,671	15.879,671			15.879,671	100		15.879,671		15.879,671	
215-21-04-004-001-947		PROGRAMAS COMUNIT	970,000	950,000			950,000	100		950,000		950,000	
215-21-04-004-001-948		PROGRAMAS COMUNIT	1.695,288	1.645,288			1.645,288	100		1.645,288		1.645,288	
215-21-04-004-001-949		HONORARIOS SERVICIO						0					
215-21-04-004-001-999		HONORARIOS SERVICIO	89.156,543					0					
215-21-04-004-002-000		COMISIONES DE SERV. E		1.215,601			1.215,601	100		1.215,601		1.215,601	
215-21-04-004-003-000		COMISIONES DE SERV. E		3.989,298			3.989,298	100		3.989,298		3.989,298	
215-21-04-004-999-000		HONORARIOS - PRESTAC						0					
215-22-00-000-000-000		C x P BIENES Y SERVICI	22.269,894,000	22.955,734,842	2.665,844,511	-762,010,027	20.289,890,331	88	1.795,723,946	20.236,972,204	1.975,187,742	19.865,071,911	424,818,420
215-22-01-000-000-000		ALIMENTOS Y BEBIDAS	50.000,000	67,950,931	-1	-4,227,224	67,950,932	100	4,149,981	46,174,801	4,917,921	46,174,801	21,776,131
215-22-01-001-000-000		PARA PERSONAS	30.000,000	7,261,826	-1	85,486	7,261,827	100	646,846	7,261,828	646,846	7,261,828	-1
215-22-01-002-000-000		PARA ANIMALES	20.000,000	60,689,105		-4,312,710	60,689,105	100	3,503,135	38,912,973	4,271,075	38,912,973	21,776,132
215-22-02-000-000-000		TEXTILES, VESTUARIO	55.000,000	30,547,693	-1	-11,134,180	30,547,694	100		29,089,532		29,089,532	1,458,162
215-22-02-001-000-000		TEXTILES Y ACABADOS	20.000,000	12,737,999			12,737,999	100		12,737,999		12,737,999	
215-22-02-002-000-000		VESTUARIO, ACCESORIO	20.000,000	15,117,023	-1	-4,762,920	15,117,024	100		13,658,862		13,658,862	1,458,162
215-22-02-003-000-000		CALZADO	15.000,000	2,692,671		-6,371,260	2,692,671	100		2,692,671		2,692,671	
215-22-03-000-000-000		COMBUSTIBLES Y LUB	130.000,000	127,952,525		14,762,470	127,952,525	100	14,762,470	127,952,525	15,193,486	127,952,525	
215-22-03-001-000-000		PARA VEHICULOS		118,102,203		13,486,760	118,102,203	100	13,486,760	118,102,203	13,486,760	118,102,203	
215-22-03-002-000-000		PARA MAQUINARIAS E Q						0					
215-22-03-003-000-000		PARA CALEFACCION						0					
215-22-03-999-000-000		OTROS	5.000,000	9,850,322		1,275,710	9,850,322	100	1,275,710	9,850,322	1,706,726	9,850,322	
215-22-04-000-000-000		MATERIALES DE USO O	422.000,000	344,325,030	-2	19,091,809	344,325,032	100	53,562,607	341,953,629	58,565,888	341,953,629	2,371,403
215-22-04-001-000-000		MATERIALES DE OFICIN	70.000,000	70,460,103	1	-7,768,124	70,460,103	100	13,574,108	70,843,883	13,893,028	70,843,883	-383,781
215-22-04-002-000-000		TEXTOS Y OTROS MATE	2.000,000					0					
215-22-04-003-000-000		PRODUCTOS QUIMICOS	1.000,000	446,176		110,355	446,176	100	200,000	446,176	216,243	446,176	
215-22-04-004-000-000		PRODUCTOS FARMACEU	15.000,000	6,706,868			6,706,868	100	1,406,104	6,706,868	1,406,104	6,706,868	
215-22-04-005-000-000		MATERIALES Y UTILES	7.000,000	9,490,260			9,490,260	100		9,490,261		9,490,261	-1
215-22-04-006-000-000		FERTILIZANTES, INSECTI	2.000,000	2,359,413		-53,550	2,359,413	100		2,359,413		2,359,413	





BALANCE PRESUPUESTARIO DE GASTOS AL MES DE DICIEMBRE DEL 2022

PRESUPUESTO MUNICIPAL														
CODIGO	C U E N T A S DENOMINACION	PRESUPUESTO INICIAL	PRESUPUESTO VIGENTE	SALDO PRESUPUES.	PARCIAL	ACUMULADO	% OBLIG A LA FECHA	PARCIAL	ACUMULADO	PARCIAL	ACUMULADO	PARCIAL	ACUMULADO	PARCIAL
			(1)	(1)-(4)	(3)	(4)	(4)/(1)	(5)	(6)	(7)	(8)	(8)	(8)	(4)-(8)
215-22-10-999-000-000	OTROS	1.000,000					0							
<b>215-22-11-000-000-000</b>	<b>SERVICIOS TECNICOS</b>	<b>120.000,000</b>	<b>92.293,217</b>	<b>7.849,000</b>	<b>-33.200,000</b>	<b>84.444,218</b>	<b>91</b>	<b>25.000,000</b>	<b>84.444,218</b>	<b>25.000,000</b>	<b>84.444,218</b>	<b>25.000,000</b>	<b>84.444,218</b>	<b>-1</b>
215-22-11-001-000-000	ESTUDIOS E INVESTIGA	10.000,000	27.217,752	-1	-43.200,000	27.217,753	100	15.000,000	27.217,753	15.000,000	27.217,753	15.000,000	27.217,753	-1
215-22-11-002-000-000	CURSOS DE CAPACITACI	10.000,000	10,000,000	7,849,000		2,151,000	22		2,151,000		2,151,000		2,151,000	
215-22-11-999-000-000	SERVICIOS INFORMATIC						0							
215-22-11-999-000-000	OTROS	100,000,000	55,075,465		10,000,000	55,075,465	100	10,000,000	55,075,465	10,000,000	55,075,465	10,000,000	55,075,465	
<b>215-22-12-000-000-000</b>	<b>OTROS GASTOS EN BIE</b>	<b>83.550,000</b>	<b>43.371,211</b>	<b>9.421,331</b>	<b>9,093,013</b>	<b>33,949,880</b>	<b>78</b>	<b>9,449,093</b>	<b>34,045,960</b>	<b>9,449,093</b>	<b>34,045,960</b>	<b>9,449,093</b>	<b>34,045,960</b>	<b>-96,080</b>
215-22-12-002-000-000	GASTOS MENORES	32.550,000	35,643,980	9,421,331	7,297,811	26,222,649	74	7,653,891	26,318,729	7,653,891	26,318,729	7,653,891	26,318,729	-96,080
215-22-12-002-001-000	ADQUISICIONES	7.000,000	5.000,000	1.377,869	1.085,777	3.622,131	72	1.085,777	3.622,131	1.085,777	3.622,131	1.085,777	3.622,131	
215-22-12-002-002-000	SECPAN	2.600,000	2,100,000	317,272	424,704	1,782,728	85	424,704	1,782,728	424,704	1,782,728	424,704	1,782,728	
215-22-12-002-003-000	ADMINISTRADOR MUNI						0							
215-22-12-002-004-000	PERSONAL	650,000	650,000	199,376	28,337	450,624	69	114,417	536,704	114,417	536,704	114,417	536,704	-86,080
215-22-12-002-005-000	BIENESTAR						0							
<b>215-22-12-002-006-000</b>	<b>DIRECCION DE OBRAS</b>						0							
215-22-12-002-007-000	DESARROLLO COMUNIT						0							
215-22-12-002-008-000	FINANZAS		400,000	2,820	104,920	397,180	99	104,920	397,180	104,920	397,180	104,920	397,180	
215-22-12-002-009-000	SECRETARIA MUNICIPAL	1.200,000	1,200,000	904,020	99,780	295,980	25	99,780	295,980	99,780	295,980	99,780	295,980	
215-22-12-002-010-000	ADMINISTRACION	2.600,000	2,600,000	2,030,061	569,939	569,939	22		569,939		569,939		569,939	
215-22-12-002-011-000	ASESORIA JURIDICA	4.800,000	1,800,000	766,820	513,300	1,033,180	57	513,300	1,033,180	513,300	1,033,180	513,300	1,033,180	
215-22-12-002-012-000	SECRETARIA DE ALCAL	600,000	600,000	57,270	197,300	542,730	90	197,300	542,730	197,300	542,730	197,300	542,730	
215-22-12-002-013-000	PRIMER JUZGADO DE PO						0							
215-22-12-002-014-000	SEGUNDO JUZGADO DE						0							
215-22-12-002-015-000	DELEGACIONES						0							
215-22-12-002-016-000	SERVICIO A LA COMUNI	1,950,000	1,950,000	309,121	598,117	1,640,879	84	598,117	1,640,879	598,117	1,640,879	598,117	1,640,879	
215-22-12-002-017-000	DIRECCION TRANSITO Y		1,211,967	216,017	287,250	995,950	82	287,250	995,950	287,250	995,950	287,250	995,950	
215-22-12-002-018-000	SEGURIDAD CIUDADAN						0							
215-22-12-002-019-000	DIRECCION DE DESARR						0							
215-22-12-002-020-000	GABINETE ALCALDIA						0							
215-22-12-002-021-000	EXTENSION Y CULTURA						0							
215-22-12-002-022-000	DIRECCION DE ADMINIS						0							
215-22-12-002-023-000	DIRECCION DE ADMINIS	3,250,000					0							
215-22-12-002-024-000	DIRECCION DE CONTROL						0							
215-22-12-002-025-000	DIRECCION DE GESTION	600,000	1,328,758	183,280	316,720	1,145,478	86	316,720	1,145,478	316,720	1,145,478	316,720	1,145,478	
215-22-12-002-026-000	OFICINA DE LA VIVIEND						0							
215-22-12-002-027-000	SECCION TRANSPORTE	2,400,000	2,400,000	761,186	448,240	1,638,814	68	508,240	1,638,814	508,240	1,638,814	508,240	1,638,814	





BALANCE PRESUPUESTARIO DE GASTOS AL MES DE DICIEMBRE DEL 2022

PRESUPUESTO MUNICIPAL		C U E N T A S M U N I C I P A L		PRESUPUESTO		PRESUPUESTO		OBLIGADO		DEVENGADO		PAGADO	
CODIGO	DENOMINACION	INICIAL	VIGENTE	SALDO PRESUPUES.	PARCIAL	ACUMULADO	% OBLIG A LA FECHA	PARCIAL	ACUMULADO	PARCIAL	ACUMULADO	PARCIAL	ACUMULADO
			(1)	(1)-(4)	(3)	(4)	(4)/(1)	(5)	(6)	(7)	(8)	(4)-(8)	
215-24-03-000-000-000	A OTRAS ENTIDADES PU	4.827,517,000	6.410,080,703	28.392,471	74.927,352	6.381,688,232	100	74.927,352	6.381,688,232	89.786,371	6.308,080,703	73.607,529	
215-24-03-002-000-000	A LOS SERVICIOS DE SA	4.000,000	2.887,394	-278,265	278,265	3.165,659	110	278,265	3.165,659	156,025	2.887,394	278,265	
215-24-03-002-001-000	MULTA LEY DE ALCOHO	4.000,000	2.887,394	-278,265	278,265	3.165,659	110	278,265	3.165,659	156,025	2.887,394	278,265	
215-24-03-080-000-000	A LAS ASOCIACIONES	19.392,000	17,975,600	10,975,600	17,975,600	17,975,600	100	17,975,600	17,975,600	17,975,600	17,975,600		
215-24-03-080-001-000	A LA ASOCIACION CHILE	11,000,000	10,975,600		10,975,600	10,975,600	100	10,975,600	10,975,600	10,975,600	10,975,600		
215-24-03-080-002-000	A OTRAS ASOCIACIONES	8.392,000	7,000,000		7,000,000	7,000,000	100	7,000,000	7,000,000	7,000,000	7,000,000		
215-24-03-090-000-000	AL FONDO COMUN MUN	4,668,125,000	6,148,545,434	28,260,815	71,739,185	6,120,284,619	100	71,739,185	6,120,284,619	87,193,693	6,048,545,434	71,739,185	
215-24-03-090-001-000	APORTE AÑO VIGENTE	4,668,125,000	6,148,545,434	28,260,815	71,739,185	6,120,284,619	100	71,739,185	6,120,284,619	87,193,693	6,048,545,434	71,739,185	
215-24-03-090-002-000	APORTE OTROS AÑOS						0						
215-24-03-090-003-000	INTERESES Y REALISTE						0						
215-24-03-092-000-000	AL FONDO COMUN MUN	50,000,000	91,829,844	409,921	1,590,079	91,419,923	100	1,590,079	91,419,923	1,116,830	89,829,844	1,590,079	
215-24-03-092-001-000	ART. 14 Nº 6 LEY Nº 19,96	50,000,000	62,654,425			62,654,425	100		62,654,425		62,654,425		
215-24-03-092-001-001	ART. 14 Nº 6 LEY Nº 19,96	1,000,000					0						
215-24-03-092-001-002	ART. 14 Nº 6 LEY Nº 19,96	49,000,000	62,654,425			62,654,425	100		62,654,425		62,654,425		
215-24-03-092-002-000	MULTAS ART. 14 Nº 6 INC		29,175,419	409,921	1,590,079	28,765,498	99	1,590,079	28,765,498	1,116,830	27,007,292	1,590,079	
215-24-03-092-002-001	MULTAS ART. 14 Nº 6 INC		29,007,292	409,921	1,590,079	28,597,371	99	1,590,079	28,597,371	1,116,830	27,007,292	1,590,079	
215-24-03-092-002-002	MULTAS ART. 14 Nº 6 INC		168,127			168,127	100		168,127		168,127		
215-24-03-092-003-000	MULTAS ART. 42 DECRE						0						
215-24-03-099-000-000	A OTRAS ENTIDADES PU	6,000,000					0						
215-24-03-100-000-000	A OTRAS MUNICIPALIDA	80,000,000	148,842,431		1,319,823	148,842,431	100	1,319,823	148,842,431	1,319,823	148,842,431		
215-24-03-101-000-000	A SERVICIOS INCORPOR						0						
215-24-03-101-001-000	A EDUCACION						0						
215-24-03-101-002-000	A SALUD						0						
215-26-00-000-000-000	C x P OTROS GASTOS C	260,000,000	454,295,662	5,197,175	30,305,368	449,098,487	99	30,305,368	449,098,487	30,305,368	449,098,487		
215-26-01-000-000-000	DEVOLUCIONES	46,000,000	71,388,576		171,348	71,388,576	100	171,348	71,388,576	171,348	71,388,576		
215-26-01-001-000-000	DE LICENCIAS DE COND	1,000,000	1,538,938		85,368	1,538,938	100	85,368	1,538,938	85,368	1,538,938		
215-26-01-002-000-000	DE PERMISOS DE CIRCU	3,000,000	857,047		20,620	857,047	100	20,620	857,047	20,620	857,047		
215-26-01-003-000-000	DE PATENTES	15,000,000	27,371,975		27,371,975	27,371,975	100	27,371,975	27,371,975	27,371,975	27,371,975		
215-26-01-004-000-000	MULTAS	2,000,000	284,712		44,696	284,712	100	44,696	284,712	44,696	284,712		
215-26-01-005-000-000	DE PERMISOS DE CIRCU	25,000,000	41,335,904		20,664	41,335,904	0	20,664	41,335,904	20,664	41,335,904		
215-26-01-999-000-000	OTRAS DEVOLUCIONES	200,000,000	367,687,986	5,197,175	29,868,780	362,490,811	99	29,868,780	362,490,811	29,868,780	362,490,811		
215-26-02-000-000-000	COMPENSACIONES PO	14,000,000	15,219,100		265,240	15,219,100	100	265,240	15,219,100	265,240	15,219,100		
215-26-04-000-000-000	ARANCEL AL REGISTRO	14,000,000	15,219,100		265,240	15,219,100	100	265,240	15,219,100	265,240	15,219,100		
215-26-04-999-000-000	APLICACION OTROS FON						0						





BALANCE PRESUPUESTARIO DE GASTOS AL MES DE DICIEMBRE DEL 2022

PRESUPUESTO MUNICIPAL		C U E N T A S		PRESUPUESTO		PRESUPUESTO		OBLIGADO		DEVENGADO		PAGADO	
CODIGO	DENOMINACION	INICIAL	VIGENTE	SALDO	PARCIAL	ACUMULADO	% OBLIG A LA FECHA	PARCIAL	ACUMULADO	PARCIAL	ACUMULADO	PARCIAL	ACUMULADO
215-31-02-004-011-000	PMU-PROY. PAVIMENT.		(1)	(1)-(4)	(3)	(4)	(4)/(1)	(5)	(6)	(7)	(8)	(4) - (8)	
215-31-02-004-012-000	PMU-AMPL. Y MEL. JUVV		29.662.895	4.292.245		25.370.650	86		6.586.176		6.586.176	18.784.474	
215-31-02-004-013-000	PMU-REMODELACION P		30.755.602	1.661.292		29.094.310	95	11.637.724	29.094.310		29.094.310	17.456.586	11.637.724
215-31-02-004-014-000	PMU-MTI 2020 AMPLIACI		26.454.623	99.241		26.355.382	100	7.906.614	26.355.382	7.906.614	26.355.382	26.355.382	
215-31-02-004-015-000	PMU-OBRA MENOR MEL		41.823.276			41.823.276	100		41.823.276		41.823.276	41.823.276	
215-31-02-004-016-000	PMU-CONSTRUCCION SE		59.993.121	4.345.256		55.647.865	93		44.518.293		44.518.293	11.129.572	
215-31-02-004-017-000	INSTALACION DE MUEB		59.991.500	59.991.500			0						
215-31-02-004-101-000	OBRAS CIVILES VARIOS						0						
215-31-02-004-102-000	PMU - CONSTRUCCION S		59.033.803	19.048	59.014.755	59.014.755	100	11.802.591	11.802.591		11.802.591	59.014.755	
215-31-02-004-103-000	PMU - REPOSICION MUL		59.995.046	59.995.046			0						
215-31-02-004-104-000	PMU - AMPLIACION SED		59.627.343	644		59.626.699	100		59.626.699		59.626.699	59.626.699	
215-31-02-004-105-000	PMU - MEJORAMIENTO S		57.105.251	57.105.251			0					9.568.553	
215-31-02-004-106-000	CONSTRUCCION DOS AT		9.568.553			9.568.553	100		9.568.553				
215-31-02-004-107-000	PMU - REFORZAMIENTO		21.120.858	21.120.858			0						
215-31-02-004-108-000	PMU - SEDE SOCIAL EL L		59.998.974	59.998.974			0						
215-31-02-004-109-000	Aporte Municipal Obras Esta		1.338.750	1.338.750			0						
215-31-02-004-201-000	OBRAS CIVILES VARIOS	280.000.000		24.119.003			0						
215-31-02-004-202-000	APORTE MUNICIPAL - RE	70.000.000		100.000.000			0						
215-31-02-004-203-000	PMB - AMPL. APR GABRI		154.525.583	154.525.583			0						
215-31-02-004-204-000	PMU - FET - CONSTRUCC		59.944.392	59.944.392			0						
215-31-02-004-205-000	PMU - FET - CONSTRUCC		59.895.475	59.895.475			0						
215-31-02-004-206-000	PMU - FET - CONSTRUCC		66.303.854	66.303.854			0						
215-31-02-004-207-000	APORTE MUNICIPAL - Q		10.900.941		10.900.941	10.900.941	100	10.180.394	10.180.394			10.900.941	
215-31-02-004-208-000	APORTE MUNICIPAL - O		4.605.381	4.605.381			0						
215-31-02-004-209-000	PMU - AMPLIACION CAM		74.273.361	74.273.361			0						
215-31-02-004-210-000	PMU - AMPL. SEDE SOCI		74.985.991	74.985.991			0						
215-31-02-004-211-000	PMU - CONSTR. CENTRO		60.657.608	60.657.608			0						
215-31-02-004-212-000	PMU - CONSTR. MULTIC		74.953.084	74.953.084			0						
215-31-02-004-213-000	PMU - CONSTR. SEDE SO		74.985.321	74.985.321			0						
215-31-02-004-214-000	PMU - MEL. PERIMETRO		71.783.948	71.783.948			0						
215-31-02-004-215-000	PMU - CONSTR. CENTRO		59.966.318	59.966.318			0						
215-31-02-004-216-000	PMU - ESPACIO COMUNI		57.822.830	57.822.830			0						
215-31-02-004-217-000	PMU - REPOSICION SEDE		56.263.574	56.263.574			0						
215-31-02-004-218-000	PMU - FET - AMPLIACION		48.437.737	48.437.737			0						
215-31-02-004-219-000	APORTE MUNICIPAL - O		70.947.540	70.947.540			0						

BALANCE PRESUPUESTARIO DE GASTOS AL MES DE DICIEMBRE DEL 2022

PRESUPUESTO MUNICIPAL													
CODIGO	C U E N T A S	DENOMINACION	PRESUPUESTO INICIAL	PRESUPUESTO VIGENTE	SALDO PRESUPUES.	PARCIAL OBLIGADO	ACUMULADO	% OBLIG A LA FECHA	PARCIAL DEVENGADO	ACUMULADO	PARCIAL PAGADO	ACUMULADO	PARCIAL
				(1)	(1)-(4)	(3)	(4)	(4)/(1)	(5)	(6)	(7)	(8)	(4)-(8)
215-31-02-004-220-000		PMU - CONSTRUCCIONES		65.373,010	65.373,010			0					
215-31-02-004-221-000		PMU - MEJ. Y AMPL. SED		74.975,894	74.975,894			0					
215-31-02-004-222-000		PMU - REPOSICION SEDE		67.989,894	67.989,894			0					
215-31-02-004-223-000		PMU - NORMALIZACION		74.996,137	74.996,137			0					
215-31-02-004-224-000		PMU - MEJORAMIENTO		27.201,539	27.201,539			0					
215-31-02-004-225-000		SPD AMPLIACION ALUM		58.887,980	58.887,980			0					
215-31-02-004-226-000		SPD AMPLIACION CAMA		73.357,751	73.357,751			0					
215-31-02-004-412-000		APORTE MUNICIPAL OB						0					
215-31-02-004-413-000		APORTE MUNICIPAL OB						0					
215-31-02-004-421-000		PMU-CONSTRUCCION SE		803,956	803,956			0					
215-31-02-004-430-000		PMU-AMPLIACION Y ME		839,160	839,160			0					
215-31-02-004-431-000		PMB - SANEAMIENTO SA						0					
215-31-02-004-432-000		REFORMAMIENTO LUMI						0					
215-31-02-004-511-000		PMU - OBRA MENOR PLA						0					
215-31-02-004-512-000		PMU - PLAZA COLINA EL						0					
215-31-02-004-532-000		PMU - RENIOD. SEDE VIL		2.315,600	2.315,600			0					
215-31-02-004-533-000		PMU - CENTRO COMUNI						0					
215-31-02-004-534-000		PMU - AMPL. CENTRO C		1.190,300	1.190,300			0					
215-31-02-004-536-000		PMU - FIE - HAB. Y OBRA						0					
215-31-02-004-542-000		PMU - AMPLIACION CEN						0					
215-31-02-004-608-000		PMB - OBRAS SANITARI		44.550,162	44.550,162			0					
215-31-02-004-609-000		APORTE MUNICIPAL QUIT						0					
215-31-02-004-620-000		PMU - CONSTRUCCION C						0					
215-31-02-004-621-000		PMU - MEJORAMIENTO P						0					
215-31-02-004-702-000		PMB - SUMINISTRO Y HA						0					
215-31-02-004-703-000		PMU - CONSTRUCCION S		30.728,652	30.728,652			0					
215-31-02-004-704-000		PMU - CONSTRUCCION R						0					
215-31-02-004-705-000		PMU - OBRAS NUEVA SE						0					
215-31-02-004-706-000		PMU - INST. DE MAQ. DE						0					
215-31-02-004-707-000		PMU - OBRA MENOR MEJ						0					
215-31-02-004-708-000		PMU - CIERRE PERIMETR						0					
215-31-02-004-801-000		OBRAS CIVILES VARIOS						0					
215-31-02-004-802-000		PMU - CENTRO COMUNI						0					
215-31-02-004-803-000		PMU - CONSTRUCCION S						0					
215-31-02-004-804-000		PMU - CONST. SEDE SOCI						0					

BALANCE PRESUPUESTARIO DE GASTOS AL MES DE DICIEMBRE DEL 2022

PRESUPUESTO MUNICIPAL		C U E N T A S		PRESUPUESTO		OBLIGADO		DEVENGADO		PAGADO		
CODIGO	DENOMINACION	INICIAL	VIGENTE	SALDO PRESUPUES.	PARCIAL	ACUMULADO	% OBLIG A LA FECHA (4)/(1)	PARCIAL	ACUMULADO	PARCIAL	ACUMULADO	PARCIAL
			(1)	(1)-(4)	(3)	(4)	(4)/(1)	(5)	(6)	(7)	(8)	(4)-(8)
215-31-02-004-805-000	PMU - OBRA NUEVA SED						0					
215-31-02-004-806-000	PMU - SEDE COMUNITAR						0					
215-31-02-004-807-000	APORTE MUNICIPAL (201						0					
215-31-02-004-808-000	CONSTRUCCION DE RES						0					
215-31-02-004-809-000	APORTE MUNICIPAL CE						0					
215-31-02-004-810-000	PMU - OBRA NUEVA SED						0					
215-31-02-004-811-000	INSTALACION BAÑOS P						0					
215-31-02-004-812-000	MEJ.MULTICANCHA VIL						0					
215-31-02-004-813-000	MEJ.SEDE VILLAS UNID						0					
215-31-02-004-814-000	CONSTR.E INST. DE RES						0					
215-31-02-004-815-000	PMU - CONSTRUCCION S		1.715,867			1.715,867	100					1.715,867
215-31-02-004-819-000	PMU - PAVIMENTACION						0					
215-31-02-004-901-000	OBRAS CIVILES VARIOS						0					
215-31-02-004-902-000	PMU - OBRA NUEVA CEN						0					
215-31-02-004-903-000	PMU - AMPLIACION CEN		16.525,208			16.525,208	100		16.525,208		16.525,208	
215-31-02-004-904-000	PMU - OBRAS DE CONSE						0					
215-31-02-004-905-000	PMU - CONSTR. SEDE SO						0					
215-31-02-004-906-000	PMU - MEJORAMIENTO S		759,914			759,914	100		759,914		759,914	
215-31-02-004-907-000	PMU - MEJORAMIENTO S		1.128,764			1.128,764	100		1.128,764		1.128,764	
215-31-02-004-908-000	PMU - REEMPLAZO DE A						0					
215-31-02-004-909-000	PMU-LEM - PROYECTO D		2,645		2,645		0					
215-31-02-004-910-000	PMU - EPS MEJORAMIE		11.009,880			11.009,880	100					11.009,880
215-31-02-004-911-000	PMU - EPS MEJORAMIE						0					
215-31-02-004-912-000	PMU - EPS CONSTR. ARE		23,330		23,330		0					
215-31-02-004-913-000	PMU - EPS MEJORAMIE		20.149,809		20.149,809		0					
215-31-02-004-914-000	PMU - EPS MEJORAMIE		10.932,662		2.210,508	8.722,154	80					8.722,154
215-31-02-004-915-000	PMU - EPS MEJORAMIE		11.589,414			11.589,414	100		11.589,414		11.589,414	
215-31-02-004-916-000	PMU - EPS REPOSIC. CIE		10.868,211			10.868,211	100		10.868,211		10.868,211	
215-31-02-004-917-000	PMU - EPS OBRAS DE SE						0					
215-31-02-004-918-000	PMU - EPS MEJ. PLAZA Y		8.434,006		8.434,006		0					
215-31-02-004-919-000	REPOSICION DE PAVIME						0					
215-31-02-004-920-000	PMU - EPS MEJ. AREA VE		11.993,836			11.993,836	100					11.993,836
215-31-02-004-921-000	PMU - EPS RECUPERACT		259,363			259,363	100		259,363		259,363	
215-31-02-004-922-000	PMU - EPS MEJ. BNUP PO		3,166			3,166	100		3,166		3,166	
215-31-02-004-923-000	ADMINISTRACION Y BA		69.733,801			69.733,801	100		55.787,042		55.787,042	13.946,759

BALANCE PRESUPUESTARIO DE GASTOS AL MES DE DICIEMBRE DEL 2022

PRESUPUESTO MUNICIPAL		PRESUPUESTO		OBLIGADO		DEVENGADO		PAGADO				
CODIGO	C U E N T A S DENOMINACION	INICIAL	PRESUPUESTO VIGENTE	SALDO PRESUPUES.	PARCIAL	ACUMULADO	% OBLIG A LA FECHA	PARCIAL	ACUMULADO	PARCIAL	ACUMULADO	
			(1)	(1)-(4)	(3)	(4)	(4)/(1)	(5)	(6)	(7)	(8)	(4) - (8)
215-31-02-004-924-000	PMU - EPS MEJORAMEN						0					
215-31-02-004-925-000	OBRAS DE MANTENCIO						0					
215-31-02-004-926-000	PMU - EPS MEJORAMEN		14.074.364			14.074.364	100		14.074.364		14.074.364	
215-31-02-004-927-000	PMU - PROYECTO DE ILU		20.802.509	20.802.509			0					
215-31-02-005-000-000	EQUIPAMIENTO						0					
215-31-02-006-000-000	VEHICULOS						0					
215-31-02-999-000-000	OTROS						0					
215-33-00-000-000-000	C X P TRANSFERENCIA	145.000.000	32.722.000			32.722.000	100		32.722.000		32.722.000	
215-33-03-000-000-000	A OTRAS ENTIDADES P	145.000.000	32.722.000			32.722.000	100		32.722.000		32.722.000	
215-33-03-001-000-000	A LOS SERVICIOS REGIO	145.000.000	32.722.000			32.722.000	100		32.722.000		32.722.000	
215-33-03-001-001-000	PROGRAMA PAVIMENTO	145.000.000	32.722.000			32.722.000	100		32.722.000		32.722.000	
215-33-03-001-002-000	PROGRAMA MEJORAMIE						0					
215-33-03-001-003-000	PROGRAMA REHABILIT						0					
215-33-03-001-003-001	MEJORAMIENTO PASEO						0					
215-33-03-001-003-002	CONSTRUCCION ESPACI						0					
215-33-03-001-003-003	RECUPERACION FACHA						0					
215-33-03-001-004-000	PROYECTOS URBANOS						0					
215-33-03-099-000-000	A OTRAS ENTIDADES PU						0					
215-34-00-000-000-000	C X P SERVICIO DE LAD	2.752.549.000	54.899.480			54.899.480	100		54.899.480		54.899.480	
215-34-07-000-000-000	DEUDA FLOTANTE	2.752.549.000	54.899.480			54.899.480	100		54.899.480		54.899.480	
215-34-07-015-026-000	DEUDA FLOTANTE 2015-						0					
215-34-07-015-029-000	DEUDA FLOTANTE 2015-						0					
215-34-07-015-030-000	DEUDA FLOTANTE 2015-						0					
215-34-07-015-031-000	DEUDA FLOTANTE 2015-						0					
215-34-07-015-033-000	DEUDA FLOTANTE 2015-						0					
215-34-07-016-000-000	DEUDA FLOTANTE AÑO						0					
215-34-07-016-021-000	DEUDA FLOTANTE 2016-						0					
215-34-07-016-022-000	DEUDA FLOTANTE 2016-						0					
215-34-07-016-023-000	DEUDA FLOTANTE 2016-						0					
215-34-07-016-024-000	DEUDA FLOTANTE 2016-						0					
215-34-07-016-026-000	DEUDA FLOTANTE 2016-						0					
215-34-07-016-029-000	DEUDA FLOTANTE 2016-						0					
215-34-07-016-030-000	DEUDA FLOTANTE 2016-						0					



BALANCE PRESUPUESTARIO DE GASTOS AL MES DE DICIEMBRE DEL 2022

PRESUPUESTO MUNICIPAL		C U E N T A S		PRESUPUESTO		PRESUPUESTO		OBLIGADO		DEVENGADO		PAGADO		PARCIAL	
CODIGO	DENOMINACION	INICIAL	VIGENTE	SAIDO	PARCIAL	ACUMULADO	% OBLIG A LA FECHA	PARCIAL	ACUMULADO	PARCIAL	ACUMULADO	PARCIAL	ACUMULADO	PARCIAL	
			(1)	(1)+(4)	(3)	(4)	(4)/(1)	(5)	(6)	(7)	(8)	(7)	(8)	(4) - (8)	
215-34-07-016-031-000	DEUDA FLOTANTE 2016 -						0								
215-34-07-016-033-000	DEUDA FLOTANTE 2016-						0								
215-34-07-017-000-000	DEUDA FLOTANTE AÑO						0								
215-34-07-017-021-000	DEUDA FLOTANTE 2017 -						0								
215-34-07-017-022-000	DEUDA FLOTANTE 2017 -						0								
215-34-07-017-024-000	DEUDA FLOTANTE 2017-						0								
215-34-07-017-026-000	DEUDA FLOTANTE 2017 -						0								
215-34-07-021-000-000	DEUDA FLOTANTE - GAS	2.752.549,000					0								
215-34-07-021-001-000	DEUDA FLOTANTE - PER	2.752.549,000					0								
215-34-07-021-002-000	DEUDA FLOTANTE - PER						0								
215-34-07-021-003-000	DEUDA FLOTANTE - OTR						0								
215-34-07-021-004-000	DEUDA FLOTANTE - OTR						0								
215-34-07-022-000-000	DEUDA FLOTANTE - BIE						0								
215-34-07-022-001-000	DEUDA FLOTANTE - ALI						0								
215-34-07-022-002-000	DEUDA FLOTANTE - TEX						0								
215-34-07-022-003-000	DEUDA FLOTANTE - CO						0								
215-34-07-022-004-000	DEUDA FLOTANTE - MA						0								
215-34-07-022-005-000	DEUDA FLOTANTE - SER						0								
215-34-07-022-006-000	DEUDA FLOTANTE - MA						0								
215-34-07-022-007-000	DEUDA FLOTANTE - PUB						0								
215-34-07-022-008-000	DEUDA FLOTANTE - SER						0								
215-34-07-022-009-000	DEUDA FLOTANTE - ARR						0								
215-34-07-022-010-000	DEUDA FLOTANTE - SER						0								
215-34-07-022-011-000	DEUDA FLOTANTE - SER						0								
215-34-07-022-012-000	DEUDA FLOTANTE - OTR						0								
215-34-07-023-000-000	DEUDA FLOTANTE - PRE						0								
215-34-07-023-001-000	DEUDA FLOTANTE - PRE						0								
215-34-07-024-000-000	DEUDA FLOTANTE - TRA		54.899,480			54.899,480	100		54.899,480		54.899,480		54.899,480		
215-34-07-024-001-000	DEUDA FLOTANTE - ALS						0								
215-34-07-024-003-000	DEUDA FLOTANTE - AO		54.899,480			54.899,480	100		54.899,480		54.899,480		54.899,480		
215-34-07-026-000-000	DEUDA FLOTANTE - OTR						0								
215-34-07-026-001-000	DEUDA FLOTANTE - DEV						0								
215-34-07-026-002-000	DEUDA FLOTANTE - CO						0								
215-34-07-026-004-000	DEUDA FLOTANTE - APL						0								
215-34-07-029-000-000	DEUDA FLOTANTE - AD						0								

BALANCE PRESUPUESTARIO DE GASTOS AL MES DE DICIEMBRE DEL 2022

PRESUPUESTO	C U E N T A S		PRESUPUESTO INICIAL	PRESUPUESTO VIGENTE	SALDO PRESUPUES. (1)-(4)	OBLIGADO PARCIAL (3)	ACUMULADO (4)	% OBLIG A LA FECHA (4) / (1)	DEVENGADO PARCIAL (5)	ACUMULADO (6)	PAGADO		PARCIAL (4) - (8)
	CODIGO	DENOMINACION									PARCIAL (7)	ACUMULADO (8)	
215-34-07-029-001-000	DEUDA FLOTANTE - TER			(1)									
215-34-07-029-002-000	DEUDA FLOTANTE - EDI							0					
215-34-07-029-003-000	DEUDA FLOTANTE - VEH							0					
215-34-07-029-004-000	DEUDA FLOTANTE - MO							0					
215-34-07-029-005-000	DEUDA FLOTANTE - MA							0					
215-34-07-029-006-000	DEUDA FLOTANTE - EQU							0					
215-34-07-029-007-000	DEUDA FLOTANTE - PRO							0					
215-34-07-029-009-000	DEUDA FLOTANTE - OTR							0					
215-34-07-030-000-000	DEUDA FLOTANTE - AD							0					
215-34-07-030-001-000	DEUDA FLOTANTE - CO							0					
215-34-07-030-002-000	DEUDA FLOTANTE - CO							0					
215-34-07-030-009-000	DEUDA FLOTANTE - OTR							0					
215-34-07-031-000-000	DEUDA FLOTANTE - INIC							0					
215-34-07-031-001-000	DEUDA FLOTANTE - EST							0					
215-34-07-031-002-000	DEUDA FLOTANTE - PRO							0					
215-34-07-031-003-000	DEUDA FLOTANTE - PRO							0					
215-34-07-033-000-000	DEUDA FLOTANTE - TRA							0					
215-34-07-033-001-000	DEUDA FLOTANTE - ALS							0					
215-34-07-033-003-000	DEUDA FLOTANTE - A O							0					
215-34-07-888-000-000	DEUDA FLOTANTE AÑO							0					
215-34-07-888-021-000	DEUDA FLOTANTE DE G							0					
215-34-07-888-022-000	DEUDA FLOTANTE DE Bs							0					
215-34-07-888-023-000	DEUDA FLOTANTE PRES							0					
215-34-07-888-024-000	DEUDA FLOTANTE DE T							0					
215-34-07-888-026-000	DEUDA FLOTANTE DE O							0					
215-34-07-888-029-000	DEUDA FLOTANTE DE A							0					
215-34-07-888-031-000	DEUDA FLOTANTE DE IN							0					
215-34-07-888-033-000	DEUDA FLOTANTE DE T							0					
215-34-07-999-000-000	DEUDA FLOTANTE AÑO							0					
215-35-00-000-000-000	SAUDO FINAL DE CAJA							0					
<b>T O T A L</b>			80.497.000,000	92.998.806,729	4.906.475,708	5.341.382,308	88.092.331,021	94,72	8.819,137,294	87.849,302,013	9.020,146,844	87.370,173,482	722,157,539

Luis Lara Rodríguez  
DEPARTAMENTO FINANZAS  
I. MUNICIPALIDAD DE LA SERENA



**Anexo N°3,**

- Certificado saldo inicial de caja al 30/09/2022, emitido por la Sección de Contabilidad.

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

			Saldos al 30/09/2022
<b>DISPONIBILIDADES</b>			<b>\$ 7,396,158,205</b>
Cuentas Subgrupo 111 Disponibilidades en Moneda Nacional		\$ 7,396,158,205	
111.03 Banco Corpbanca	\$ 7,004,404,529		
111.08 Fondos por Enterar al Fondo Comun Municipal	\$ 391,753,676		
<b>Mas:</b>			
<b>Cuentas Deudoras representativas de Movimientos Financieros No Presupuestarios</b>			<b>\$ 1,278,067,449</b>
Cuentas Subgrupos 114 Anticipos y Aplicación de Fondos		\$ 1,192,494,733	
114.03 Anticipos a Rendir Cuenta	\$ 28,120,589		
114.05 Aplicación de Fondos en Administracion	\$ 1,163,290,057		
114.06 Anticipos previsionales	\$ 1,084,087		
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		
<b>Menos:</b>			
<b>Cuentas Acreedoras representativas de Movimientos Financieros No Presupuestarios</b>			<b>\$ 3,464,664,182</b>
Cuentas Subgrupo 214 Depositos de Terceros		\$ 3,355,272,022	
214.05 Administracion Fondos de Terceros	\$ 2,753,428,574		
214.07 Recaudacion del sistema financiero	\$ 61,691,957		
214.09 Otras Obligaciones Financieras	\$ 274,801,610		
214.10 Retenciones Previsionales	\$ 151,147,674		
214.11 Retenciones Tributarias	\$ 69,363,654		
214.12 Retenciones Voluntarias	\$ 43,390,361		
214.13 Retenciones Judicilaes y Similares	\$ 1,448,192		
Cuentas Subgrupo 216 Ajuste a Disponibilidades		\$ 109,392,160	
216.01 Documentos Caducos	\$ 109,392,160		
<b>Saldo Inicial de Caja Determinado</b>			<b>\$ 5,209,561,472</b>

**Carlos Picon Rojas**  
 Depto. Finanzas - Contabilidad  
 I. Municipalidad De La Serena

**Luis Lara Rodríguez**  
 DEPARTAMENTO FINANZAS  
 I. MUNICIPALIDAD DE LA SERENA



**Anexo N°4,**

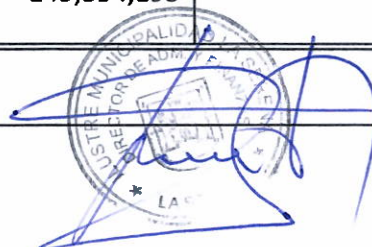
- Certificado saldo final de caja al 31/12/2022, emitido por la Sección de Contabilidad.

**SALDO FINAL DE CAJA****PERIODO: DICIEMBRE 2022**

(PROCEDIMIENTO SEGÚN OFICIO C.G.R. N° 46.211 DE FECHA 21/07/2011)

			Saldo al 31-12-22
<b>DISPONIBILIDADES</b>			<b>\$ 8,312,713,614</b>
Cuentas Subgrupo 111 Disponibilidades en Moneda Nacional		\$ 8,312,713,614	
111.01 Caja	\$ 36,560,126		
111.03 Banco Itau	\$ 8,202,824,224		
111.08 Fondos por Enterar al Fondo Comun Municipal	\$ 73,329,264		
<b>Mas:</b>			
<b>Cuentas Deudoras representativas de Movimientos Financieros No Presupuestarios</b>			<b>\$ 1,757,422,459</b>
Cuentas Subgrupos 114 Anticipos y Aplicación de Fondos		\$ 1,671,849,743	
114.03 Anticipos a Rendir Cuenta	\$ 19,133,064		
114.05 Aplicación de Fondos en Administracion	\$ 1,652,203,659		
114.06 Anticipos previsionales	\$ 513,020		
114.08 Otros Deudores Financieros	\$ -		
Cuentas Subgrupos 116 Ajustes a Disponibilidades		\$ 85,572,716	
116.01 Documentos Protestados	\$ 22,442,293		
116.02 Detrimento en recursos disponibles	\$ 63,130,423		
<b>Menos:</b>			
<b>Cuentas Acreedoras representativas de Movimientos Financieros No Presupuestarios</b>			<b>\$ 4,011,052,698</b>
Cuentas Subgrupo 214 Depositos de Terceros		\$ 3,861,698,505	
214.05 Administracion Fondos de Terceros	\$ 3,084,941,110		
214.07 Recaudacion del sistema financiero	\$ 61,684,643		
214.09 Otras Obligaciones Financieras	\$ 329,677,784		
214.10 Retenciones Previsionales	\$ 241,998,427		
214.11 Retenciones Tributarias	\$ 96,541,611		
214.12 Retenciones Voluntarias	\$ 45,406,738		
214.13 Retenciones Judicilaes y Similares	\$ 1,448,192		
Cuentas Subgrupo 216 Ajuste a Disponibilidades		\$ 149,354,193	
216.01 Documentos Caducos	\$ 149,354,193		
<b>Saldo Final de Caja Determinado</b>			<b>\$ 6,059,083,375</b>


**Luis Lara Rodríguez**  
 DEPARTAMENTO FINANZAS  
 MUNICIPALIDAD DE LA SERENA



**Anexo N°5,**

- Certificado deuda exigible y pasivos contingentes derivados de deudas con proveedores, empresas de servicios, y entidades públicas, emitido por la Dirección de Administración y Finanzas.



Ilustre Municipalidad de  
La Serena

## CERTIFICADO

El Director de Administración y Finanzas que suscribe, certifica que la deuda exigible registrada en el sistema contable al 31 de diciembre de 2022, de la Ilustre Municipalidad de La Serena, asciende a la suma de \$ **479.128.531** (cuatrocientos setenta y nueve millones ciento veintiocho mil quinientos treinta y un pesos).

Por otro lado, el monto de facturas emitidas y no recibidas a nombre de la Ilustre Municipalidad de La Serena en el Servicio de Impuestos Internos, no devengadas, al 31 de diciembre de 2022, asciende a \$ **1.825.339.991** (mil ochocientos veinticinco millones trescientos treinta y nueve mil novecientos noventa y un pesos). Se adjunta informe con nómina de facturas emitidas en el SII y no devengadas en el sistema contable.

Cabe señalar que la estimación de montos no facturados ni devengados, cuyo sustento son los contratos que actualmente están vigentes con esta entidad, asciende a \$ **2.986.313.193** (dos mil novecientos ochenta y seis millones trescientos trece mil ciento noventa y tres pesos).

En base a lo señalado anteriormente, la deuda total al cuarto trimestre de 2022, asciende a la suma de \$ **5.290.781.715** (cinco mil doscientos noventa millones setecientos ochenta y un mil setecientos quince pesos).

Concepto	Monto
Deuda exigible	479,128,531
Montos facturados y no devengados	1,825,339,991
Montos no facturados ni devengados	2,986,313,193
<b>Total</b>	<b>5,290,781,715</b>

La estimación anterior se funda en la reiterada inobservancia de acciones y medidas adoptadas por Direcciones, Jefaturas e Inspecciones técnicas de distintas unidades responsables de contratos y a lo que señala la normativa respectiva a fin de que se proporcione una garantía razonable de que se cumplan los objetivos establecidos por la Jefatura Superior del Servicio, por cuanto aún se mantiene la incertidumbre respecto a regularización de contratos, sus facturaciones y estados de pago para grandes y medianas empresas en lo relativo a su revisión y gestión oportuna hacia el área de Contabilidad y Finanzas; retrasos que se advierten en los estados de pago que son visados por vuestra unidad.

Las incertidumbres antes citadas impiden tener una adecuada y eficiente calidad de información financiera – presupuestaria para una mejor toma de decisiones.

Se extiende el presente Certificado, a petición de la Dirección de Control Interno.

  
MARIO ALIAGA RAMÍREZ  
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS.

MAR/MCR/LLR/lir  
LA SERENA, 23 de febrero de 2023.



ESTADO DE SITUACION PRESUPUESTARIA  
PERIODO 1° DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022

INGRESOS		PRESUPUESTO			EJECUCION		
	INICIAL	MODIFICACIONES	ACTUALIZADO	DEVENGADOS	PERCIBIDOS	POR PERCIBIR	
115-03	C x C TRIBUTOS SOBRE EL USO DE BIENE	28.766.000,000	3.390.142,895	32.156.142,805	35.059.691,114	32.414.181,170	2.645.509,944
115-05	C x C TRANSFERENCIAS CORRIENTES	28.837.000,000	6.726.176,660	35.563.176,660	35.639.464,870	35.639.464,870	
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	2.213.367,220	16.574.367,220	16.776.232,931	16.655.687,276	120.545,655
115-10	C x C VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIER	6.551.000,000	-6.551.000,000				
115-11	C x C VENTAS DE ACTIVOS FINANCIEROS						
115-12	C x C RECUPERACION DE PRESTAMOS	764.000,000	165.109,465	929.109,465	10.886.746,280	943.912,954	9.942.833,326
115-13	C x C TRANSFERENCIAS PARA GASTOS D	218.000,000	1.397.593,876	1.615.593,876	1.615.593,884	1.615.593,884	
115-14	ENDEUDAMIENTO						
<b>SUBTOTALES DEL PERIODO</b>	<b>79.497.000,000</b>	<b>7.341.390,026</b>	<b>86.838.390,026</b>	<b>99.977.729,079</b>	<b>87.268.840,154</b>	<b>12.708.888,925</b>	
115-15	SALDO INICIAL DE CAJA	1.000.000,000	5.160.416,703	6.160.416,703			
<b>TOTALES</b>	<b>80.497.000,000</b>	<b>12.501.806,729</b>	<b>92.998.806,729</b>	<b>99.977.729,079</b>	<b>87.268.840,154</b>	<b>12.708.888,925</b>	

GASTOS		PRESUPUESTO			EJECUCION		
	INICIAL	MODIFICACIONES	ACTUALIZADO	DEVENGADOS	PAGADOS	DEUDA EXIGIBLE	
215-21	C x P GASTOS DE PERSONAL	16.194.000,000	763.201,008	16.957.201,008	16.947.578,493	16.947.578,493	
215-22	C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	22.269.894,000	685.840,842	22.955.734,842	20.236.972,204	19.865.071,911	371.900,293
215-23	C x P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOC	40.000,000	282.297,832	322.297,832	322.297,832	322.297,832	
215-24	C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES	38.253.368,000	10.725.034,560	48.978.402,560	49.026.298,301	48.952.690,772	73.607,529
215-26	C x P OTROS GASTOS CORRIENTES	260.000,000	194.295,662	454.295,662	449.098,487	449.098,487	
215-29	C x P ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINA	212.189,000	159.656,290	371.845,290	369.427,133	369.427,133	
215-30	C x P INICIATIVAS DE INVERSION	370.000,000	2.501.408,055	2.871.408,055	410.008,083	376.387,374	33.620,709
215-33	C x P TRANSFERENCIA DE CAPITAL	145.000,000	-112.278,000	32.722,000	32.722,000	32.722,000	
215-34	C x P SERVICIO DE LA DEUDA	2.752.549,000	-2.697.649,520	54.899,480	54.899,480	54.899,480	
<b>SUBTOTALES DEL PERIODO</b>	<b>80.497.000,000</b>	<b>12.501.806,729</b>	<b>92.998.806,729</b>	<b>87.849.302,013</b>	<b>87.370.173,482</b>	<b>479.128,531</b>	
215-35	SALDO FINAL DE CAJA	80.497.000,000	12.501.806,729	92.998.806,729	87.849.302,013	87.370.173,482	479.128,531

ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE LA SERENA  
JEFE DE CONTABILIDAD  
CONTABILIDAD

ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE LA SERENA  
JEFE DE LA ENTIDAD  
FINANZAS



Ilustre Municipalidad de  
La Serena

# **INFORME DE PASIVOS**

## **4to. TRIMESTRE 2022**



Ilustre Municipalidad de  
La Serena

**INFORME DE PASIVOS**  
**CUARTO TRIMESTRE AÑO 2022**  
**CUADRO RESUMEN**

ÍTEM	DESCRIPCION		PASIVO
<b>21</b>	<b>Gastos en Personal</b>	\$ -	\$ -
21-04	Otros Gastos en Personal	\$ -	
<b>22</b>	<b>Bienes y Servicios de Consumo</b>	\$ 371,900,293	\$ 371,900,293
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	\$ 370,950,304	
22-09	Arriendos	\$ 949,989	
22-10	Servicios Financieros y de Seguros	\$ -	
22-11	Servicios Técnicos y Profesionales	\$ -	
22-12	Otros Gastos en Bs. y Ss. de Consumo	\$ -	
<b>23</b>	<b>Prestaciones de Seguridad Social</b>	\$ -	\$ -
<b>24</b>	<b>Transferencias</b>	\$ 73,607,529	\$ 73,607,529
24-01	Transferencias al Sector Privado	\$ -	
24-03	Transferencias al Sector Público	\$ 73,607,529	
<b>26</b>	<b>Otros Gastos Corrientes</b>	\$ -	\$ -
<b>29</b>	<b>Adquisición de Activos No Financieros</b>	\$ -	\$ -
<b>30</b>	<b>Adquisición de Activos Financieros</b>	\$ -	
<b>31</b>	<b>Iniciativas de Inversión</b>	\$ 33,620,709	\$ 33,620,709
31-01	Estudios Básicos	\$ -	
31-02	Proyectos	\$ 33,620,709	
<b>33</b>	<b>Transferencias de Capital</b>	\$ -	\$ -
<b>34</b>	<b>Servicio de la Deuda</b>	\$ -	\$ -
<b>TOTAL PASIVOS</b>			<b>\$ 479,128,531</b>



**Mario Aliaga Ramírez**  
Director de Adm. y Finanzas

MAR/MCR/MCG/CPR.

La Serena, 23 de Febrero de 2023.



Illustre Municipalidad de  
La Serena

### DETALLE PASIVOS CUARTO TRIMESTRE DEL AÑO 2022

CUENTAS	DESCRIPCIÓN	DEVENGADO	PAGADO	SALDO	
<b>215-21</b>	<b>GASTOS EN PERSONAL</b>			\$ -	\$ -
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	\$ -	\$ -	\$ -	
<b>215-22</b>	<b>BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</b>			\$ 371,900,293	\$ 371,900,293
<b>215-22-01</b>	<b>ALIMENTOS Y BEBIDAS</b>			\$ -	
215-22-01-002-000-000	PARA PERSONAS	\$ -	\$ -	\$ -	
215-22-01-002-000-000	PARA ANIMALES	\$ -	\$ -	\$ -	
<b>215-22-02</b>	<b>TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADOS</b>			\$ -	
215-22-02-001-000-000	TEXTILES Y ACABADOS TEXTILES	\$ -	\$ -	\$ -	
215-22-02-002-000-000	VESTUARIO ACCESORIOS Y PRENDAS DIVERSAS	\$ -	\$ -	\$ -	
<b>215-22-03</b>	<b>COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES</b>			\$ -	
215-22-03-001-000-000	PARA VEHICULOS	\$ -	\$ -	\$ -	
<b>215-22-04</b>	<b>MATERIALES DE USO O CONSUMO</b>			\$ -	
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	\$ -	\$ -	\$ -	
<b>215-22-05</b>	<b>SERVICIOS BASICOS</b>			\$ -	
215-22-05-004-000-000	CORREOS	\$ -	\$ -	\$ -	
215-22-05-008-000-000	ENLACES DE TELECOMUNICACIONES	\$ -	\$ -	\$ -	
<b>215-22-06</b>	<b>MANTENIMIENTO Y REPARACIONES</b>			\$ -	
215-22-06-001-000-000	MANTEN. Y REPARACIONES DE EDIFICIOS	\$ -	\$ -	\$ -	
215-22-06-002-000-000	MANTEN. Y REPARACIONES DE VEHICULOS	\$ -	\$ -	\$ -	
<b>215-22-07</b>	<b>PUBLICIDAD Y DIFUSION</b>			\$ -	
215-22-07-001-000-000	SERVICIOS DE PUBLICIDAD	\$ -	\$ -	\$ -	
<b>215-22-08</b>	<b>SERVICIOS GENERALES</b>			\$ 370,950,304	
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	\$ 3,699,933,441	\$ 3,397,637,317	\$ 302,296,124	
215-22-08-006-000-000	SERVICIOS DE MANTENCIÓN SEÑALÉTICA	\$ -	\$ -	\$ -	
215-22-08-009-000-000	SERVICIOS DE PAGO Y COBRANZAS	\$ -	\$ -	\$ -	
215-22-08-999-001-000	OTROS - OTROS SERVICIOS GENERALES	\$ -	\$ -	\$ -	
215-22-08-999-003-000	SERVICIOS DE REPARTO DE AGUA RURAL	\$ 631,807,028	\$ 563,152,848	\$ 68,654,180	
<b>215-22-09</b>	<b>ARRIENDOS</b>			\$ 949,989	
215-22-09-001-000-000	ARRIENDO DE TERRENOS	\$ -	\$ -	\$ -	
215-22-09-002-000-000	ARRIENDOS DE EDIFICIOS	\$ -	\$ -	\$ -	
215-22-09-005-000-000	ARRIENDOS DE MAQUINARIAS Y EQUIPOS	\$ 11,399,868	\$ 10,449,879	\$ 949,989	
<b>215-22-10</b>	<b>SERVICIOS FINANCIEROS Y DE SEGUROS</b>			\$ -	
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	\$ -	\$ -	\$ -	
<b>215-22-11</b>	<b>SERVICIOS TECN. Y PROFESIONALES</b>			\$ -	
215-22-11-001-000-000	ESTUDIOS E INVESTIGACIONES	\$ -	\$ -	\$ -	
215-22-11-002-000-000	CURSOS DE CAPACITACIÓN	\$ -	\$ -	\$ -	
<b>215-22-12</b>	<b>OTROS GASTOS EN Bs. Y Ss. DE CONS.</b>			\$ -	
215-22-12-002-000-000	GASTOS MENORES	\$ -	\$ -	\$ -	
215-22-12-003-000-000	GASTOS DE REPRESENTACIÓN, PROTOCOLO Y CEREM.	\$ -	\$ -	\$ -	
<b>215-23</b>	<b>PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL</b>			\$ -	\$ -
<b>215-23-01</b>	<b>PRESTACIONES PREVISIONALES</b>			\$ -	
215-23-01-002-000-000	BONIFICACIONES	\$ -	\$ -	\$ -	

215-24	<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>			\$ 73,607,529	\$ 73,607,529
215-24-01	<b>TRANSFERENCIAS SECTOR PRIVADO</b>			\$ -	
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	<b>TRANSFERENCIAS AL SECTOR PUBLICO</b>			\$ 73,607,529	
215-24-03-002-001-000	MULTA LEY DE ALCOHOLES	\$ 3,165,659	\$ 2,887,394	\$ 278,265	
215-24-03-090-001-000	APORTE AÑO VIGENTE	\$ 6,120,284,619	\$ 6,048,545,434	\$ 71,739,185	
215-24-03-092-002-001	ART. 14 N° 6 LEY N° 19.965 (50 % TAG desde 2010)	\$ 28,597,371	\$ 27,007,292	\$ 1,590,079	
215-24-03-092-002-002	ART. 14 N° 6 LEY N° 19.965 (70 % TAG 2008-2009)	\$ -	\$ -	\$ -	
215-26	<b>OTROS GASTOS CORRIENTES</b>			\$ -	\$ -
215-26-01-002-000-000	DEVOLUCIONES DE PERMISOS DE CIRCULACION	\$ -	\$ -	\$ -	
215-29	<b>ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANC.</b>			\$ -	\$ -
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	<b>ADQUISICION DE ACTIVOS FINANCIEROS</b>			\$ -	\$ -
215-30-01-000-000-000	TITULOS Y VALORES	\$ -	\$ -	\$ -	
215-31	<b>INICIATIVAS DE INVERSION</b>			\$ 33,620,709	\$ 33,620,709
215-31-01	<b>ESTUDIOS BASICOS</b>			\$ -	
215-31-01-001-000-000	GASTOS ADMINISTRATIVOS	\$ -	\$ -	\$ -	
215-31-01-002-000-000	CONSULTORIAS	\$ -	\$ -	\$ -	
215-31-02	<b>PROYECTOS</b>			\$ 33,620,709	
215-31-02-004-012-000	PMU-AMPL. Y MEJ. JVVV ISIDRO CAMPAÑA	\$ 29,094,310	17,456,586	\$ 11,637,724	
215-31-02-004-102-000	PMU-CONST. SEDE COMUNIT. FLOR DEL AIRE	\$ 11,802,591	\$ -	\$ 11,802,591	
215-31-02-004-207-000	AP. MUNIC. QMB OBRA CONF. AREA VERDE	\$ 10,180,394	\$ -	\$ 10,180,394	
215-31-02-004-000-000	OBRAS CIVILES	\$ -	\$ -	\$ -	
215-33	<b>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</b>			\$ -	\$ -
215-33-03-001-001-000	PROGRAMA PAVIMENTOS PARTICIPATIVOS	\$ -	\$ -	\$ -	
215-34	<b>SERVICIO DE LA DEUDA</b>			\$ -	\$ -
215-34-07	<b>DEUDA FLOTANTE</b>			\$ -	
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.	\$ -	\$ -	\$ -	
<b>MONTO TOTAL \$</b>					<b>\$ 479,128,531</b>

  
**Mario Aliaga Ramírez**  
 Director de Adm. y Finanzas

  
 MAR/MCR/MCG/CPR.

La Serena, 23 de Febrero de 2023.

**Anexo N°6,**

- Informe de facturas emitidas a nombre de la Ilustre Municipalidad de La Serena y no devengadas en el sistema de contabilidad al mes de diciembre 2022.

**Facturas emitidas en el Servicio de Impuestos Internos y no devengada en sistema de contabilidad al mes de diciembre de 2022**

#	RUT OK	Razon Social	Folio	Fecha Recepcion Registrada en SII	Monto Total
1	004673652-4	PATRICIA PAZ DEL CARMEN INIGUEZ CERDA	2118	13/12/2022	275,963
2	005912609-1	JAIME ALBERTO DIAZ TORRES	1654	05/12/2022	297,500
3	005912609-1	JAIME ALBERTO DIAZ TORRES	1655	05/12/2022	297,500
4	005912609-1	JAIME ALBERTO DIAZ TORRES	1656	05/12/2022	595,000
5	005912609-1	JAIME ALBERTO DIAZ TORRES	1657	05/12/2022	595,000
6	006733506-6	ELIZABETH JOSEFINA CAMPILLAY ALVAREZ	381	26/09/2022	3,860,640
7	009634251-9	JORGE ANTONIO GOMEZ GREZ	198	26/12/2022	11,637,724
8	061308000-7	SERVICIO AGRICOLA Y GANADERO	227411	16/12/2022	76,446
9	076012742-6	S Y R INVERSIONES S. A.	4252	06/12/2022	640,643
10	076037185-8	EDUARDO QUINTANILLA ACEVEDO E HIJAS Y COMPANIA LIMITADA	16407	22/12/2022	519,001
11	076079350-7	COMERCIALIZADORA DE PAPELES INDUSTRIALES E INSUMOS GRAFICOS SPA	88308	19/12/2022	234,927
12	076079350-7	COMERCIALIZADORA DE PAPELES INDUSTRIALES E INSUMOS GRAFICOS SPA	88310	19/12/2022	191,759
13	076233924-2	PRODUCTORA Y EVENTOS ESPECIALES MAGA LIMITADA	597	21/12/2022	183,001
14	076349947-2	INVERSIONES PANUL LIMITADA (NOV)	211	09/12/2022	134,114,458
15	076407060-7	LOS NIETOS INVERSIONES LIMITADA	2958	22/07/2022	799,999
16	076460190-4	KRISH- CHILE IMPORTACIONES LIMITADA	2026	14/12/2022	59,976,000
17	076498945-7	CONSTRUCTORA SANTA INES LIMITADA	216	23/12/2022	15,538,043
18	076502109-K	COMERCIAL PETROLEOS ALTAS CUMBRES LIMITA	59871	12/12/2022	69,440
19	076574225-0	CONSTRUCTORA NUEVO CHAÑAR SPA	254	21/12/2022	11,802,951
20	076574225-0	CONSTRUCTORA NUEVO CHAÑAR	258	29/12/2022	13,946,758
21	076574225-0	CONSTRUCTORA NUEVO CHAÑAR SPA	258	29/12/2022	13,946,758
22	076582076-6	IMPORTADORA INDUSTRIAL SAFETY SPA	10053	30/11/2022	1,734,451
23	076582076-6	IMPORTADORA INDUSTRIAL SAFETY SPA	10094	05/12/2022	285,422
24	076582076-6	IMPORTADORA INDUSTRIAL SAFETY SPA	10164	16/12/2022	1,762,628
25	076582076-6	IMPORTADORA INDUSTRIAL SAFETY SPA	10165	16/12/2022	193,099
26	076657269-3	SOCIEDAD COMERCIAL ETERNIDAD SPA	2119	01/12/2022	550,000
27	076686190-3	SOCIEDAD EDUCACIONAL PLANACAP LIMITADA	1861	07/09/2022	920,000

**Facturas emitidas en el Servicio de Impuestos Internos y no devengada en sistema de contabilidad al mes de diciembre de 2022**

#	RUT OK	Razon Social	Folio	Fecha Recepcion Registrada en SII	Monto Total
28	076715890-4	COMERCIAL TEMPUS SPA	14081	08/07/2022	971,997
29	076722830-9	TRANSPORTES Y SERVICIOS GENERALES LTDA	736	26/07/2022	15,230,965
30	076722830-9	TRANSPORTES Y SERVICIOS GENERALES LTDA	746	30/08/2022	15,211,031
31	076722830-9	TRANSPORTES Y SERVICIOS GENERALES LTDA	756	30/09/2022	15,196,528
32	076722830-9	TRANSPORTES Y SERVICIOS GENERALES LTDA	765	21/10/2022	6,269,577
33	076722830-9	TRANSPORTES Y SERVICIOS GENERALES LTDA	772	04/11/2022	7,342,305
34	076722830-9	TRANSPORTES Y SERVICIOS GENERALES LTDA	777	11/11/2022	8,051,197
35	076722830-9	TRANSPORTES Y SERVICIOS GENERALES LTDA	779	30/11/2022	13,623,406
36	076722830-9	TRANSPORTES Y SERVICIOS GENERALES LTDA	789	26/12/2022	13,626,251
37	076756146-6	SOCIEDAD EDUCACIONAL CHILDREN'S WORLD SPA	620	22/12/2022	275,963
38	076756146-6	SOCIEDAD EDUCACIONAL CHILDREN'S WORLD SPA	621	22/12/2022	147,180
39	076862997-8	SOCIEDAD COMERCIAL HOTELERA L Y R SPA	4032	30/06/2022	450,000
40	077184980-6	MAQUINARIAS OLMUE LIMITADA	6272	21/11/2022	27,364,098
41	077328392-3	COMERCIAL CRISTINA ALEJANDRA LEY QUIROZ EMPRESA INDIVIDUAL DE RESPONSA	332	14/12/2022	566,321
42	077352440-8	PLAN ARQUITECTOS LIMITADA	342	27/12/2022	22,490,968
43	077352440-8	PLAN ARQUITECTOS LIMITADA	343	27/12/2022	22,490,968
44	077352440-8	PLAN ARQUITECTOS LIMITADA	344	27/12/2022	22,490,968
45	077556036-3	COMERCIALIZADORA FLORIDA SPA	14	19/12/2022	3,208,718
46	077972670-3	CDH INGENIERIA LIMITADA	2957	13/12/2022	24,949,540
47	079504160-5	CAMAL MUSALEM T. Y CIA LTDA	34364	02/12/2022	276,000
48	079534260-5	PETRINOVIC SPA	23356	12/12/2022	949,989
49	079640110-9	CONSTRUCCIONES Y SERVICIOS SIGLO VERDE S A	21994	16/12/2022	264,939,635
50	079948840-K	Comercial Total Pack Ltda.	73055	15/12/2022	273,700
51	080764900-0	Antonio Puga S.A	53217	21/12/2022	846,616
52	084060600-7	CONSTRUCTORA DE PAVIMENTOS ASFALTICOS BITUMIX S.A	84461	01/08/2022	991,270
53	086887200-4	COMERCIALIZADORA DE ART DE PROTECCION Y SEGURIDAD INDUSTRIAL MANQUEHUE LIMITADA	2650088	28/11/2022	6,020,841
54	088446500-1	STARCO S.A. (AGOSTO)	232079	05/10/2022	429,849,676



**Facturas emitidas en el Servicio de Impuestos Internos y no devengada en sistema de contabilidad al mes de diciembre de 2022**

#	RUT OK	Razon Social	Folio	Fecha Recepcion Registrada en SII	Monto Total
55	088446500-1	STARCO S.A. (SEPT)	232428	30/11/2022	429,849,676
56	088983600-8	GTD Teleductos S.A.	1292203	01/12/2022	647,360
57	088983600-8	GTD Teleductos S.A.	1292664	07/12/2022	647,360
58	088983600-8	GTD Teleductos S.A.	1292665	07/12/2022	647,360
59	088983600-8	GTD Teleductos S.A.	1292751	12/12/2022	647,360
60	090635000-9	Telefónica Chile S.A	48910700	01/12/2022	291,866
61	092475000-6	Kaufmann S.A. Vehículos Motorizados	4450857	07/12/2022	3,211,860
62	092475000-6	Kaufmann S.A. Vehículos Motorizados	4450858	07/12/2022	597,376
63	092475000-6	Kaufmann S.A. Vehículos Motorizados	4450859	07/12/2022	3,124,476
64	092475000-6	Kaufmann S.A. Vehículos Motorizados	4450868	07/12/2022	509,978
65	096556940-5	PROVEEDORES INTEGRALES PRISA S A	12556643	20/12/2022	159,669
66	096684710-7	EMPRESA DE AGUAS DE SERENA S A	872	14/12/2022	750,452
67	096689310-9	TRANSBANK S.A.	45276063	10/11/2022	50,564
68	096689310-9	TRANSBANK S.A.	45286251	29/11/2022	2,665,741
69	096689310-9	TRANSBANK S.A.	45649849	15/12/2022	51,499
70	096689310-9	TRANSBANK S.A.	45814148	30/12/2022	43,277
71	096689310-9	TRANSBANK S.A.	45814149	30/12/2022	2,058,337
72	096791730-3	ELECNOR CHILE S.A.	16389	28/12/2022	164,549,328
73	096799250-K	Claro Chile SpA	13830971	18/11/2022	1,023,119
74	096799250-k	CLARO CHILE SpA.	13831729	21/11/2022	875,002
75	096799250-K	Claro Chile SpA	13837908	15/12/2022	1,069,850
76	096799250-K	Claro Chile SpA	13838597	15/12/2022	1,822,397
77	096799250-K	Claro Chile SpA	13838598	15/12/2022	649,281
78	096799250-K	Claro Chile SpA	13838599	15/12/2022	875,002
79	096799250-K	Claro Chile SpA	13862436	13/12/2022	890,667
80	096799250-K	Claro Chile SpA	13864930	15/12/2022	2,722,925
81	099520000-7	COPEC S.A.	16663605	16/12/2022	1,235,390

Facturas emitidas en el Servicio de Impuestos Internos y no devengada en sistema de contabilidad al mes de diciembre de 2022

#	RUT OK	Razon Social	Folio	Fecha Recepcion Registrada en SII	Monto Total
82	099588680-4	IT SOLUTIONS S A	1275	21/11/2022	2,261,000
83	099588680-4	IT SOLUTIONS S A	1308	21/12/2022	2,261,000

**1,825,339,991**

**Luis Lara Rodríguez**  
DEPARTAMENTO FINANZAS  
I. MUNICIPALIDAD DE LA SERENA



**Anexo N°7,**

- Informe de pasivos contingentes derivados de causas judiciales, emitido por la Dirección de Asesoría Jurídica.



# La Serena

Control Interno

**RECIBIDO**  
01 MAR. 2023  
CONTROL INTERNO

ORD. N° 05-043.-1

ANT: Ordinario N° 05-003, de fecha 6 de enero 2023, de la Dirección de Control Interno a la Dirección de Asesoría Jurídica.

MAT: Informe Pasivo Contingente - Cuarto Trimestre 2022.

La Serena, 01 MAR 2023

Control Interno		
Derivado a:		
Archivo:		
LBG: _____	IAR: _____	OMA: _____
CSA: <u>T</u>	NGR: _____	AER: _____
IAG: _____	JHG: _____	
Cc: _____		
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° 05-003, de fecha 6 de enero de 2023, se remite a través del presente ordinario, el informe de pasivos contingentes derivados de demandas judiciales correspondiente al cuarto trimestre del año 2022.

Sin otro particular, se despide atentamente.



VALESKA ROBLEDO SANTANDER  
DIRECCIÓN DE ASESORÍA JURÍDICA

Distribución:

- Destinatario.
- Archivo.

VRS/SOR

## TABLA DE CAUSAS CONTINGENTES

## CUARTO TRIMESTRE 2022

Rol o Rit	Juzgado	Partes	Monto demandado	Estado
D-1478-2011	Juzgado de Letras del Trabajo de La Serena	Administradora con I. 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 I. Municipalidad de La Serena.	\$ 2.302.774.-, más reajustes, intereses, recargos y costas.-	<p>Etapa de liquidación queda establecida una deuda de \$ 1.262.576.-.</p> <p>Con fecha 2 de febrero 2023, el tribunal ordena remitir oficio a la Ilustre Municipalidad de La Serena, a fin de que se dicte el decreto alcaldicio que ordena el pago de la suma de \$ 1.262.576.-. conforme a lo contemplado en el artículo 32 de la Ley Orgánica de Municipalidades.</p> <p>Con fecha 17 de febrero 2023, el Municipio da cuenta del pago de la suma de \$ 1.478.776.- (que incluye costas procesales por \$ 16.200 y personales por \$ 200.000.-). Dicho pago fue ordenado a través del Decreto Alcaldicio N° 305, de fecha 10 de febrero 2023.</p>
C-2885-2016	3º Juzgado Civil de Letras de La Serena	Copasa con I. 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 - hasta su pago efectivo.</p> <p>Asimismo se indica que cada parte pagará sus costas.</p> <p>Con fecha 12 de abril del año 2019, todos las partes (Copasa, Municipio de La Serena, Instituto Nacional del Deporte, Gore)</p>

				<p>presentan sus recursos de apelación, abriéndose la causa Rol 623-2019, ante la respectiva Corte.</p> <p>La Corte de Apelaciones, con fecha 7 de enero 2021 resuelve invalidar de oficio la sentencia de primera instancia, ordenando al tribunal de primera instancia (3er Juzgado de Letras) pronunciarse sobre la acción de lucro cesante pedida en la demanda, por concepto de utilidad no percibida.</p> <p>Mediante resolución de fecha 19 de enero 2021, el tribunal de primera instancia (3er Juzgado de Letras) complementa la sentencia original indicando respecto al concepto de lucro cesante que lo rechaza.</p> <p>Con fecha 15 de febrero 2021, el demandante presenta un recurso de apelación, solicitando se acoja la acción indemnizatoria por lucro cesante, rechazada por el tribunal de primera instancia. Con fecha 19 de febrero 2021, los antecedentes suben nuevamente para la vista de la Corte de Apelaciones.</p> <p>A fecha 13/4/2022 la causa se encuentra en espera de ingreso a tabla para su vista – Rol Corte 623-2019.</p> <p>Con fecha 18 de mayo 2021 se coloca la causa en tabla.</p> <p>Se fija el día 4 de noviembre para reanudar la discusión de la causa. (Causa en estudio).</p> <p>Con fecha 4 de noviembre 2022, la Corte de Apelaciones arriba a acuerdo, encontrándose pendiente su redacción.</p>
C-4940-2018	2º Juzgado Civil de Letras de La Serena	<u>Sociedad Comercial Premium Ltda. con Municipalidad de La Serena</u>	<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><b>Daño emergente:</b> \$ 50.287.468.-.</p> <p><b>Lucro cesante:</b> \$ 1.227.656.675.-.</p> <p><b>Daño Moral</b> \$ 10.000.000.-.</p> <p><b>Daño Moral</b> \$ 6.000.000.- (demandante socio Jorge Ortega Voisin).</p> <p><b>Daño Moral</b> \$</p>	<p><b><u>Etapa de Sentencia (cumplimiento)</u></b></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, <b>rechazándose las demás pretensiones de la demandante.</b></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><b>Decreto Alcaldicio de Pago.</b></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</p>

			5.000.000.- (demandante socios Javier Ortega Salas y Oscar Ortega Salas, cada uno).  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 corrientes para operaciones reajustables.	considera las costas procesales del juicio).  Con fecha 8/7/2022, el Municipio sube escrito dando cuenta de un pago por la suma de \$ 29.839.198.-. (correspondiente al Decreto Alcaldicio de pago N° 1509, de fecha 29 de junio 2022).  Con fecha 25/8/2022, el Municipio sube escrito dando cuenta de un pago por la suma de \$ 7.825.429.-. (correspondiente al Decreto Alcaldicio de pago N° 1865, de fecha 10 de agosto 2022).  Mediante liquidación de fecha 22 de noviembre 2022, se da cuenta de un saldo adeudado de \$ 946.566.-.  <b>Con fecha 16 de enero 2023, la Municipalidad da cuenta de un pago por un monto de \$ 946.566.-. (Decreto Alcaldicio de pago N° 3081, de fecha 13 de diciembre 2022).</b>
C-2168-2018	2° Juzgado Civil de Letras de La Serena	Yañez Cuello con I. Municipalidad de La Serena	\$1.000.000.000.-	Etapa Probatoria – con fecha 7 de mayo 2022 se reactiva la etapa probatoria. Con fecha 7 de mayo 2022, se inicia una incidencia de abandono cuyo fallo se encuentra pendiente.  <b>Con fecha 26 de diciembre 2022, se rechaza el incidente de abandono, reiniciándose la etapa probatoria.</b>
C-90-2019	1° Juzgado Civil de Letras de La Serena	Cordillera y Paisajismo S.A. con I. Municipalidad de La Serena	\$ 40.799.274.-	Etapa de Citación para Oír Sentencia.  Con fecha 22 de septiembre del año 2022, se dicta sentencia en la causa acogiendo la demanda de Cordillera y Paisajismo S.A. (La que es notificada con fecha 12 de octubre a la Municipalidad de La Serena), condenando al Municipio a pagar la suma de \$ 40.799.274.- más el pago de costas.  Actualmente se encuentra en etapa de apelación. (concedido el 10 de enero 2023).
C-3522-2018	1° Juzgado Civil de Letras de La Serena	Alvac con I. Municipalidad de La Serena	\$326.603.762.- Indemnización de perjuicios	Etapa de Contestación  Tramitación de incidente de abandono del procedimiento (archivada).
A-13-2017	Tribunal de Cobranza Laboral de La Serena	AFP Capital S.A. con I. Municipalidad de La Serena	\$55.215.-  Con fecha 22/6/21 se liquida el crédito en \$ 55.434.-.	Etapa de Embargo (sin movimientos desde el año 2021 - la última gestión corresponde a una solicitud de liquidación de la demandante que fue rechazada por el tribunal).  Con fecha 9 de enero 2023, AFP Capital S.A. solicita la medida de apremio de arresto del alcalde, la que es rechazada por el tribunal mediante resolución del 12 de enero 2023.
C-4716-2018	1° Juzgado Civil de Letras de La Serena	Paisajismo Cordillera con I. Municipalidad de La Serena	\$164.372.463.-	Con fecha 8 de junio 2022, se dicta sentencia, encontrándose pendiente su notificación.  Al respecto, se acoge la demanda ejecutiva y se ordena seguir adelante la ejecución hasta hacerse entero y cumplido pago por la demandada al ejecutante del valor a que se refiere la demanda (\$164.372.463.-) con sus respectivos intereses, y se condena al pago de costas.

				La sentencia se notifica al municipio con fecha 26 de agosto 2022. Asimismo, la contraparte se notifica expresamente de ella, el día 14 de octubre del año 2022.
C-2689-2019	2º Juzgado de Letras de La Serena	Freddy Colina Luza con I. Municipalidad de La Serena	\$12.495.000.-	<p>Etapa Probatoria</p> <p>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).</p> <p>Con fecha 27 de diciembre 2022, se dicta sentencia rechazando las excepciones opuestas por el Municipio, ordenando seguir adelante con la ejecución en todos sus trámites hasta hacer entero y cumplido pago del capital, intereses y costas.</p> <p>La sentencia se notifica al municipio con fecha 24 de enero 2023. Asimismo, la contraparte se tiene por notificada expresamente de ella, el día 30 de diciembre del año 2022.</p>
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.-	La causa se encuentra en etapa de citación para oír sentencia.
O-76-2021  Causa correlativa de cobranza C-261-2022	Juzgado de Letras del Trabajo de La Serena	Olivares con Ingeniería Inmobiliaria e Inversiones Sicall SpA, demandado solidario con I. Municipalidad de La Serena	\$ 21.296.198.-	<p>Etapa de Sentencia (dictación). Se condena solidariamente a la Ingeniería Inmobiliaria e Inversiones Sicall SpA, al GORE y a la Municipalidad, acogiéndose parcialmente la demanda por la siguiente suma:</p> <p>\$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.</p> <p>En la actualidad se está tramitando un recurso de nulidad de la sentencia abriéndose al efecto la causa 160-2022.</p> <p>La causa se encuentra en etapa de liquidación la que ascendió a la suma de \$ 57.181.977.-.</p> <p><b>Con fecha 27 de enero 2023 se tuvo por aprobado el acuerdo entre el GORE y la demandante consistente en lo siguiente:</b></p> <p>La parte demandada solidaria, Gobierno Regional de Coquimbo, pagará a don Naslo Alexis Olivares Encina, la suma total de \$ 57.181.977.-, de los cuales \$ 499.865 se destinarán al pago de las cotizaciones previsionales adeudadas ante AFP Habitat y \$ 509.632.- al pago de las cotizaciones adeudadas de seguro de cesantía ante AFC Chile S.A.. Subsiste respecto de la demandada principal, Ingeniería Inmobiliaria e Inversiones Sicall SpA y de la demandada solidaria vencida, Ilustre Municipalidad de La Serena, la obligación de pagar las remuneraciones devengadas con posterioridad a la liquidación de 14 de septiembre de 2022, así como los respectivos reajustes, intereses y costas de la presente causa ejecutiva, cuyo monto será determinado por liquidación que se solicitará por la</p>



				demandante posterior al cumplimiento del avenimiento.
O-110-2021 Causa correlativa de cobranza C-267-2022	Juzgado de Letras del Trabajo de La Serena	Villota/ Inmobiliaria e Ingeniería Hight Chile Limitada, y demandada solidaria I. Municipalidad de La Serena	\$ 5.216.000.-	Etapa de Juicio  Con fecha 25 de agosto 2022 se dicta sentencia, que indica que se acoge la demanda solo en cuanto se declara que el despido de don Jorge Isidro Villota Zambrano fue indebido, y, en consecuencia, se condena a la demandada Ingeniería y Construcción Mauricio Zapata Monsalve EIRL al pago de las siguientes prestaciones: a) Indemnización por lucro cesante por \$758.375.- b) Saldo de feriado proporcional por \$18.856.- II. Que se condena a la demandada Ingeniería e Inmobiliaria Hight Chile S.A. a pagar solidariamente las prestaciones establecidas en el punto I. III. <b>Que se condena a la demandada Ilustre Municipalidad de La Serena a pagar las prestaciones establecidas en el punto I, en subsidio de la demandada principal y de Ingeniería e Inmobiliaria Hight Chile S.A. IV. Que en lo restante se rechaza la demanda. V. Que cada parte pagar sus costas.</b>  En conformidad a lo establecido en la liquidación de fecha 26 de septiembre 2022 se adeudada la suma de \$ 967.073.- la que fue ordenada pagar a través del Decreto Alcaldicio N° 2844, de fecha 17 de noviembre del año 2022.  Con fecha 22 de diciembre 2022, el demandante pide que se gire el cheque por la suma de \$ 967.073.-.
C-1974-2021	3º Juzgado de Letras de La Serena	Veliz Aeultt/Galleguillos con Municipalidad de La Serena	\$ 6.463.527.-	Con fecha 20/06/22 se condena al Municipio al pago de la suma de \$ 6.463.527.- (se encuentra pendiente la certificación y cúmplase de la sentencia).  Con fecha 18 de agosto 2022, se realiza pago en la cuenta corriente del tribunal, mediante transferencia bancaria desde el Banco Itaú, con fecha 18 de agosto 2022, por un monto de \$6.463.527.-. (Decreto Alcaldicio N° 1873, de fecha 10 de agosto 2022)  Con fecha 3 de noviembre 2022 se acompaña cheque por \$ 600.000.- por concepto de costas personales. (Decreto Alcaldicio N° 1873, de fecha 17 de octubre 2022).  La contraparte aún no gira cheque.
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-	1º Juzgado	Paisajismo	\$73.643.661.-	Con fecha 25/3/2022 se dicta Sentencia

1031-2019	de Letras de La Serena	Cordillera Con Municipalidad de La Serena		rechazando la demanda de Paisajismo Cordillera S.A.  Actualmente la causa se encuentra en la Corte de Apelaciones abriéndose la causa Rol C-1324-2022, que se encuentra actualmente suspendida.
P-680-2015	Juzgado de Letras del Trabajo de La Serena	AFP Provida Con Ilustre Municipalidad De La Serena	\$1280.-	(fecha 10 de febrero 2023) la causa se encuentra en etapa de citación para oír sentencia.
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  Causa correlativa de cobranza C-160-2022	Juzgado de Letras del Trabajo de La Serena	Aquea/Municipalidad de La Serena - Gobierno Regional 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.  Con fecha 11 de julio 2022, se solicita convalidación.  Con fecha 15 de julio 2022, se convalida el despido - ordenándose una nueva liquidación.  Con fecha 25 de julio 2022, se emite una nueva liquidación rebajándose el monto de lo adeudado a la suma de \$ <b>663.532.-</b> .  Con fecha 20 de enero 2023, se ordena tasación y regulación de costas.
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.  La causa se encuentra en etapa de citación para oír sentencia (10 de febrero 2023).
C-622-2021	Juzgado de Cobranza Laboral de Valparaíso	Díaz/Inmobiliaria e Ingeniería Hight Chile S.A. y Otro (Andrés Díaz)  (Municipalidad de La Serena demandada solidaria)	\$ 34.766.662.-	Etapa de Cumplimiento de Sentencia.  Con fecha 6/4/22, la Municipalidad de La Serena da cuenta del pago de \$ 34.766.662.-  Con fecha 6 de octubre 2022, se pone en conocimiento de las partes una liquidación por un monto de \$ 21.060.436.-, correspondiendo al pago de remuneraciones post-despido hasta el 30 de septiembre 2022. (Decreto Alcaldicio N° 405, de fecha 10 de marzo 2022).  Con fecha 30 de diciembre 2022, el Municipio gira cheque por un monto de \$ 21.060.436.-. (Decreto Alcaldicio N° 2971, de fecha 29 de noviembre 2022).  La causa encuentra en etapa de convalidación de despido.
T-107-2022	Juzgado de Letras del Trabajo de La Serena	Rojas con Municipalidad de La Serena	\$ 51.669.326.-	Con fecha 23 de agosto del año 2022 se realiza audiencia de juicio. (Sin acceso)
M-171-	Juzgado	Hauyon con	\$ 4.122.431.-	Con fecha 26 de julio 2022 se dicta sentencia

2022 - Causa correlativa de cobranza C-288-2022	de Letras del Trabajo de La Serena	Municipalidad de La Serena		<p>condenándose solidariamente a la empresa Ingeniería Hight Chile S.A. y a la Municipalidad de La Serena.</p> <p>Con fecha 25 de octubre 2022, se pone en conocimiento de las partes, la liquidación del monto adeudado que asciende a la suma de \$ 4.635.158.-.</p> <p>Con fecha 20 de diciembre 2022, la demandante solicita el embargo de bienes de la Municipalidad de La Serena. Lo que fue negado por el tribunal el día 22 de diciembre 2022.</p>
C-775-2022	3º Juzgado de Letras de La Serena	Fivana S.A. con Municipalidad de La Serena. (Cobro de Facturas)	\$ 37.847.337.- (más intereses y costas)	<p>Con fecha 4 de julio del año 2022 se Despacha Mandamiento de Ejecución y Embargo contra la Municipalidad de La Serena.</p> <p>En sentencia de fecha 27 de septiembre 2022 se coge la demanda y se ordena al Municipio el pago de \$ 37.847.337, más intereses.</p> <p>Con fecha 22 de febrero 2023, la Ilustre Municipalidad de La Serena ha transferido a través del Banco Itaú, la suma de \$ 37.847.337.-, a la cuenta N° 210479633 del Banco del Estado de Chile, del Tercer Juzgado de Letras de La Serena, con el objeto de dar cumplimiento al pago. (Decreto Alcaldicio N° 307, de fecha 10 de febrero 2023).</p>
M-436-2022	Juzgado de Letras del Trabajo de La Serena	"Aracena Coquemar con Auto Orden S.A."  (Municipalidad de La Serena demandada solidaria)	\$ 4.429.040.- (Más intereses, reajuste y costas)	<p>La causa se encuentra en espera de dictación de sentencia.</p> <p>Con fecha 9 de diciembre 2022, se acoge la demanda deducida por don Arcene Coquemar, en contra de Auto Orden S.A y en forma subsidiaria en contra Municipalidad de la Serena declarándose:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Que el despido ha sido indebido y por lo tanto se le condena al pago de las siguientes indemnizaciones:</li> <li>2. La suma de \$529.089, por concepto de indemnización sustitutiva del aviso previo.</li> <li>3. Indemnización por años de servicio (3), suma que asciende a \$1.587.267.</li> <li>4. Aumento recargo legal del artículo 168 letra C, en un 80% si le hubiere dado término por aplicación indebida de las causales del artículo 160 por la suma de \$1.269.813.</li> <li>5. Feriado legal y proporcional (23.7), a la suma de \$486.640 pesos.</li> <li>6. Todo lo anterior con intereses y reajustes de conformidad a lo dispuesto en los artículos 63 y 173 del Código del Trabajo.</li> <li>7. Las costas de la causa, las que se tasan en la suma de \$250.000.</li> </ol> <p>Actualmente, la causa se encuentra en la Corte de Apelaciones, estando pendiente la vista de un recurso de nulidad presentado por Auto Orden. (ROL Corte 13-2023).</p>
O-554-2022	Juzgado de Letras del Trabajo de La Serena	Marisol del Carmen Arancibia Gómez con Municipalidad de La Serena	\$ 14.679.157.- (más costas, intereses y reajustes).	Etapa de espera de dictación de sentencia.

<p>M-802-2020</p> <p>Causa de cobranza correlativa: C-589-2021</p>	<p>Juzgado de Cobranza Laboral y Previsional de Valparaíso</p>	<p>Jil/Inmobiliaria e Ingeniería Hight Chile S.A.</p> <p>(Municipalidad de La Serena demandada solidaria)</p>	<p>\$ 22.382.153 (según liquidación de fecha 9 de noviembre 2021).</p> <p>\$ 8.712.263.- (según liquidación de fecha 11 de julio 2022 – por no convalidación del despido de la empresa).</p>	<p>Con fecha 17 de febrero 2022, el municipio da cuenta del pago del monto de la liquidación de autos, acompañando certificado de transferencia a la cuenta corriente del tribunal por la suma de \$ 22.382.153.-. (Decreto Alcaldicio N° 146, de fecha 27 de enero 2022).</p> <p>Con fecha 1 de octubre 2022, se da cuenta de pago por la suma de \$ 8.712.263.-. (Decreto Alcaldicio N° 2344, de fecha 26 de septiembre 2022).</p> <p>Con fecha 1 de octubre 2022, se da cuenta de pago por la suma de \$ 1.111.768.-. (Decreto Alcaldicio N° 2343, de fecha 26 de septiembre 2022).</p> <p>Con fecha 3 de febrero 2023 se solicita la convalidación del despido del actor.</p> <p>Con fecha 14 de febrero 2023 se tiene por convalidado el despido al haberse acreditado el pago en AFP Provida, en AFC y en Fonasa, de la suma de \$ 228.480.-. (Decreto Alcaldicio N° 169, de fecha 30 de enero 2023).</p>
<p>M-810-2020</p> <p>Causa de cobranza correlativa: C-538-2021</p>	<p>Juzgado de Cobranza Laboral y Previsional de Valparaíso</p>	<p>Godoy/Inmobiliaria e Ingeniería Hight Chile S.A.</p> <p>(Municipalidad de La Serena demandada solidaria)</p>	<p>\$ 19.858.759.- (liquidación 28 de septiembre 2021).</p> <p>\$ 11.338.885.- (liquidación 11 de julio del año 2022 - por no convalidación de despido).</p>	<p>Con fecha 17 de febrero 2022, la Municipalidad de La Serena da cuenta de un pago ascendente a la suma de \$ 19.858.759.-. (Decreto Alcaldicio N° 86, de fecha 14 de enero 2022). Pago corresponde a pago de indemnizaciones.</p> <p>Con fecha 22 de septiembre 2022, se da cuenta del pago de la suma de \$ 11.338.885.-. (Decreto Alcaldicio N° 2318, de fecha 22 de septiembre 2022). Pago corresponde a remuneraciones por no convalidación de despido.</p> <p>Con fecha 11 de octubre 2022, la Municipalidad de La Serena da cuenta de un pago ascendente a la suma de \$ 12.029.895.-. (Decreto Alcaldicio N° 69 de fecha 12 de enero 2022 ampliado a través del Decreto Alcaldicio N° 110, de fecha 20 enero 2022). Pago corresponde a pago de cotizaciones</p> <p>Con fecha 11 de octubre 2022, la Municipalidad de La Serena solicitó convalidación del despido.</p> <p>Con fecha 19 de enero 2023, el tribunal acoge la solicitud en orden a tener por convalidado el despido debiendo practicarse una nueva liquidación del crédito de las remuneraciones post despido devengadas hasta el 13 de octubre del año 2022.</p>
<p>O-5321-2020</p> <p>Causa de cobranza correlativa</p>	<p>Juzgado de Cobranza Laboral de y Previsional de Santiago</p>	<p>Araya con Inversiones Sicall SpA</p> <p>(Municipalidad de La Serena demandada solidaria)</p>	<p>\$ 50.987.986.- (liquidación 27/9/22).</p>	<p>Con fecha 27 de septiembre 2022 se emite liquidación por un monto de \$ 50.987.986.-.</p> <p>Con fecha 19 de octubre se regulan las costas personales en \$ 700.000.-. (sumándose a las a las costas personales en la etapa declarativa que ascienden a \$ 500.000).</p>

iva: C- 2986- 2022				<p>Con fecha 28/10/2022 el Juzgado de Cobranza Laboral de Santiago ordena el cobro de \$ 51.687.986.-.</p> <p>Con fecha 10 de noviembre 2022, el Municipio de La Serena deposita la suma de \$ 52.187.986.-. (Decreto Alcaldicio N°2773, de fecha 9 de noviembre 2022).</p> <p>Con fecha 19 de diciembre 2022, se emite una liquidación indicando un remanente de deuda de \$ 1.050.388.-.</p> <p>Con fecha 13 de enero 2023, el Municipio de La Serena realiza una transferencia por un monto de \$ 1.050.388.-. (Decreto Alcaldicio N° 61, de fecha 10 de enero 2023).</p> <p>Con fecha 17 de enero 2023, el Municipio de La Serena realiza una transferencia por un monto de \$ 80.000.-.</p>
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	Etapas 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.-.	Con fecha 5 de enero 2023, la demandada principal Starco Demarco S.A. acuerda pagar la suma de \$ 15.335.420.-. a la demandante, desistiéndose esta última de la demanda contra la Municipalidad de La Serena.
O-555- 2022	Juzgado de Letras del Trabajo de La Serena	Ortiz con Municipalidad de La Serena	\$ 15.0561.293.-.	Etapas de dictación de sentencia.
O-568- 2022	Juzgado de Letras del Trabajo de La Serena	Barrientos con Municipalidad de La Serena	\$ 17.544.052.-.	Con fecha 3 de octubre las partes ponen termino al juicio llegando a un acuerdo en el cual la Municipalidad de La Serena ofrece pagar la suma \$ 7.000.000.-.en dos cuotas iguales y sucesivas de \$3.500.000 (tres millones quinientos mil pesos), cada una. La primera cuota se pagará dentro del plazo de 15 días hábiles administrativos contados desde la fecha del Acuerdo del Concejo Comunal de La Serena que apruebe el presente avenimiento y la restante dentro del plazo de 30 días hábiles administrativos contados desde la fecha de pago de la cuota anterior. (el acuerdo se aprueba por el tribunal el día 4 de octubre 2022.
O-587- 2022	Juzgado de Letras del Trabajo de La Serena	Rojas con Starco S.A.  (Municipalidad de La Serena demandada solidaria)	\$ 6.959.597.-.	Con fecha 9 de noviembre 2022, la demandada principal Starco Demarco S.A. acuerda pagar la suma de \$ 6.000.000.-. a la demandante, desistiéndose esta última de la demanda contra la Municipalidad de La Serena.
M-409-	Juzgado	Barraza con	\$ 671.166.-	Etapas de audiencia preparatoria.

2022	de Letras del Trabajo de La Serena	Ingeniería Hight Chile S.A.	(considerando un sueldo base de \$ 850.000 contados desde mes del auto despido (mayo) y hasta la convalidación de éste)	
M-466-2022	Juzgado de Letras del Trabajo de La Serena	Jopia con Ingeniería Hight Chile S.A.	\$ 588.354, mas intereses, reajustes y costas.- (	Etapa de notificación de demanda
O-5-2023	Juzgado de Letras del Trabajo de La Serena	Basaura con Municipalidad de La Serena	\$ 36.911.284, mas intereses, reajustes costas y cotizaciones.	Etapa de audiencia preparatoria.

**Anexo N°8,**

- Reporte de validación SICOGEN.

---

**Apertura libro diario diciembre**

2 mensajes

---


**Carlos Picon** <carlos.picon@laserena.cl>  
Para: Mario Aliaga <mario.aliaga@laserena.cl>

19 de enero de 2023, 17:12


Estimado don Mario mediante el presente se informa y a la vez se solicita pueda enviar un correo a la sra Jessica Barrio de la contraloría , con la solicitud de apertura del libro diario mes de diciembre 2022 para que este pueda ser enviado nuevamente, incorporando los asiento de cierre

sin otro particular

atte

Saluda cordialmente... 



**Salve un árbol. Antes de imprimir este e-mail piense bien si es necesario hacerlo. El Medio Ambiente también es cosa nuestra...** 

*CARLOS PICÓN ROJAS*  
*DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD*  
*FONO 206751*

---

**Carlos Picon** <carlos.picon@laserena.cl>  
Para: Mario Aliaga <mario.aliaga@laserena.cl>

23 de enero de 2023, 10:58

Buen día Don Mario le reenvio correo para la solicitud de apertura de libro diario enviado a la contraloría. Hoy hable con la sra Jessica y está a la espera de eso para hacer la apertura

atte

[Texto citado oculto]

--

[Texto citado oculto]



**cierre anual**

1 mensaje

**Carlos Picon** <carlos.picon@laserena.cl>

16 de enero de 2023, 09:13

Para: Johany Contreras &lt;johany.contreras@laserena.cl&gt;

CC: Mario Aliaga &lt;mario.aliaga@laserena.cl&gt;, MARCO.OVALLE@caschile.cl

Estimado Johany, buen día.

Adjunto envío errores que arroja los archivos al subir el informe de cierre a la contraloría. Tiene relación con la configuración de cuentas, una de ella es la 445-01 por la que estuvimos conversando el sábado.

También mencionar que por esta misma razón me comuniqué con Cas Chile vía telefónica y después vía remota por el cierre mensual el día martes 10, de la que finalmente me dejaron solo porque no supieron la solución.

Johany, ruego esta vez pueda hacer los contactos para dar solución a esto, razón que hoy vence el informe de cierre que debe subirse a la contraloría.

sin otro particular

atte

--

Saluda cordialmente... **Salve un árbol. Antes de imprimir este e-mail piense bien si es necesario hacerlo. El Medio Ambiente también es cosa nuestra...** 

**CARLOS PICÓN ROJAS**  
**DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD**  
**FONO 206751**

**2 archivos adjuntos** **1029AG CIERRE2022 (2).pdf**

83K

 **CIERRE CAS CHILE.docx**

293K



# SICOGEN II

Sistema de Contabilidad General de la Nación

## REPORTE DE VALIDACIÓN

Encabezado de archivo Cargado (Línea 1)		Información General	
TIPO DE DOCUMENTO	1	Estado Validación	CON ERRORES
PERIODO CONTABLE	13	Nombre del Informe Validado	Balance de Comprobación y de Saldos
ENTIDAD MATRIZ	00102901	Período	CIERRE
MONEDA	CLP	Ejercicio	2022
RUT RESPONSABLE	010385328	Nombre del Usuario Conectado	DANIEL RICARDO ARAYA SANTANA
DIGITO VERIFICADOR	1	Entidad	Municipalidad de La Serena
CANTIDAD REGISTRO	000000107		
TOTAL DEBITO	0000081773205358		
TOTAL CREDITO	0000081773205358		

### Errores Detectados

R004 - Sr. Usuario en el concepto 'Cantidad de Registros' (numero de filas en el archivo) el valor informado "000000107" es distinto al numero de lineas del archivo "106"

### Detalle de archivo Cargado

Línea	Código Entidad	Región	Código Cta	Debe	Haber	Saldo Deudor	Saldo Acreedor	Denominación Cta
2	00102901	04	011101	0000000000000000	0000000000000000	000000036560126	0000000000000000	CAJA
3	00102901	04	011103	0000000000000000	0000000000000000	000000202824224	0000000000000000	BANCO DEL SISTEMA FINANCIERO
4	00102901	04	011108	0000000000000000	0000000000000000	0000000073329264	0000000000000000	FONDOS POR ENTERAR AL FONDO COMUN MUNICIPAL
5	00102901	04	011403	0000000000000000	0000000000000000	0000000019133064	0000000000000000	ANTICIPOS A RENDIR CUENTA
6	00102901	04	011405	0000000000000000	0000000000000000	0000001652203659	0000000000000000	APLICACIÓN DE FONDOS EN ADMINISTRACION
7	00102901	04	011406	0000000000000000	0000000000000000	0000000000513020	0000000000000000	ANTICIPOS PREVISIONALES
8	00102901	04	011503	-000002645509944	0000000000000000	0000000000000000	0000000000000000	C X C TRIBUTOS SOBRE EL USO DE BIENES Y LA REALIZACION DE ACTIVIDADES
9	00102901	04	011508	-000000120545855	0000000000000000	0000000000000000	0000000000000000	C X C OTROS INGRESOS CORRIENTES
10	00102901	04	011512	-000009942833326	0000000000000000	0000000000000000	0000000000000000	C X C RECUPERACION DE PRESTAMOS
11	00102901	04	011601	0000000000000000	0000000000000000	0000000022442293	0000000000000000	DOCUMENTOS PROTESTADOS
12	00102901	04	011602	0000000000000000	0000000000000000	0000000063130423	0000000000000000	DETRIMENTO EN RECURSOS DIPONIBLES
13	00102901	04	012106	0000000000000000	0000000000000000	0000000555307290	0000000000000000	DEUDORES POR TRANSFERENCIAS REINTEGRABLES
14	00102901	04	012192	0000012708888925	0000000000000000	0000012708888925	0000000000000000	CUENTAS POR COBRAR DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS
15	00102901	04	012201	0000000000000000	0000000000000000	000000004328876	0000000000000000	INVERSIONES A CORTO PLAZO
16	00102901	04	012402	0000000000000000	0000000000000000	0000000130000000	0000000000000000	DEUDORES EN COBRANZA JUDICIAL
17	00102901	04	014101	0000000000000000	0000000000000000	0000023305516552	0000000000000000	EDIFICACIONES
18	00102901	04	014104	0000000000000000	0000000000000000	0000000127865788	0000000000000000	MAQUINAS Y EQUIPOS DE OFICINA
19	00102901	04	014105	0000000000000000	0000000000000000	0000000426536177	0000000000000000	VEHICULOS
20	00102901	04	014106	0000000000000000	0000000000000000	0000000141548587	0000000000000000	MUEBLES Y ENSERES
21	00102901	04	014107	0000000000000000	0000000000000000	0000000008216991	0000000000000000	HERRAMIENTAS
22	00102901	04	014108	0000000000000000	0000000000000000	0000000388418801	0000000000000000	EQUIPOS COMPUTACIONALES Y PERIFERICOS
23	00102901	04	014109	0000000000000000	0000000000000000	0000000123928134	0000000000000000	EQUIPOS DE COMUNICACIONES PARA REDES INFORMATICAS
24	00102901	04	014112	0000000000000000	0000000000000000	000000016966116	0000000000000000	OTRAS MAQUINAS Y EQUIPOS
25	00102901	04	014113	0000000000000000	0000000000000000	0000000002963665	0000000000000000	BIENES DE USO DEPRECIABLES EN COMODATO
26	00102901	04	014114	0000000000000000	0000000000000000	0000000031258325	0000000000000000	ESTRUCTURAS MÓVILES
27	00102901	04	014199	0000000000000000	0000000000000000	0000000017148497	0000000000000000	OTROS BIENES DE USO DEPRECIABLES
28	00102901	04	014201	0000000000000000	0000000000000000	0000054593146746	0000000000000000	TERRENOS
29	00102901	04	014204	0000000000000000	0000000000000000	0000017560749560	0000000000000000	TERRENOS EN COMODATO
30	00102901	04	014603	0000000000000000	0000000000000000	0000000001800000	0000000000000000	PIEZAS, OBRAS HISTÓRICAS, ARQUEOLÓGICAS, O DE COLECCIÓN
31	00102901	04	014707	0000000000000000	0000000000000000	0000004799455220	0000000000000000	ESTACIONAMIENTOS CONCESIONADOS
32	00102901	04	014901	0000000000000000	0000000000000000	0000000000000000	0000007470708139	DEPRECIACION ACUMULADA DE EDIFICACIONES
33	00102901	04	014904	0000000000000000	0000000000000000	0000000000000000	0000000135188546	DEPRECIACION ACUMULADA DE MAQUINAS Y EQUIPOS DE OFICINA
34	00102901	04	014905	0000000000000000	0000000000000000	0000000000000000	0000000244563224	DEPRECIACION ACUMULADA DE VEHICULOS
35	00102901	04	014906	0000000000000000	0000000000000000	0000000000000000	0000000198782409	DEPRECIACION ACUMULADA DE MUEBLES Y ENSERES
36	00102901	04	014907	0000000000000000	0000000000000000	0000000000000000	000000011929364	DEPRECIACION ACUMULADA HERRAMIENTAS
37	00102901	04	014908	0000000000000000	0000000000000000	0000000000000000	0000000256454180	DEPRECIACION ACUMULADA EQUIPOS COMPUTACIONALES Y PERIFERICOS
38	00102901	04	014909	0000000000000000	0000000000000000	0000000000000000	0000000102141287	DEPRECIACION ACUMULADA EQUIPOS DE COMUNICACIONES PARA REDES INFORMATICAS
39	00102901	04	014912	0000000000000000	0000000000000000	0000000000000000	0000000001377617	DEPRECIACION ACUMULADA DE OTRAS MÁQUINAS Y EQUIPOS
40	00102901	04	014913	0000000000000000	0000000000000000	0000000000000000	0000000002963665	DEPRECIACION ACUMULADA BIENES EN COMODATO
41	00102901	04	014918	0000000000000000	0000000000000000	0000000000000000	0000000000261800	DEPRECIACION ACUMULADA DE ESTRUCTURAS MÓVILES
42	00102901	04	014999	0000000000000000	0000000000000000	0000000000000000	0000000000751750	DEPRECIACION ACUMULADA DE OTROS BIENES DE USO
43	00102901	04	015102	0000000000000000	0000000000000000	0000000421669678	0000000000000000	SISTEMA DE INFORMACION
44	00102901	04	016102	0000000000000000	0000000000000000	0000002038450464	0000000000000000	PROYECTOS
45	00102901	04	021405	0000000000000000	0000000000000000	0000000000000000	00000003084941110	ADMINISTRACION DE FONDOS
46	00102901	04	021407	0000000000000000	0000000000000000	0000000000000000	0000000061684643	RECAUDACION DEL SISTEMA FINANCIERO PENDIENTE DE APLICACION
47	00102901	04	021409	0000000000000000	0000000000000000	0000000000000000	0000000329677784	OTRAS OBLIGACIONES FINANCIERAS
48	00102901	04	021410	0000000000000000	0000000000000000	0000000000000000	0000000241998427	RETENCIONES PREVISIONALES

49	00102901	04	021411	0000000000000000	0000000000000000	0000000000000000	0000000096541611	RETENCIONES TRIBUTARIAS
50	00102901	04	021412	0000000000000000	0000000000000000	0000000000000000	0000000045406738	RETENCIONES VOLUNTARIAS
51	00102901	04	021413	0000000000000000	0000000000000000	0000000000000000	0000000001448192	RETENCIONES JUDICIALES Y SIMILARES
52	00102901	04	021522	0000000000000000	-000000371900293	0000000000000000	0000000000000000	C X P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO
53	00102901	04	021524	0000000000000000	-000000073607529	0000000000000000	0000000000000000	C X P TRANSFERENCIAS CORRIENTES
54	00102901	04	021531	0000000000000000	-000000033620709	0000000000000000	0000000000000000	C X P INICIATIVAS DE INVERSION
55	00102901	04	021601	0000000000000000	0000000000000000	0000000000000000	0000000149354193	DOCUMENTOS CADUCADOS
56	00102901	04	022107	0000000000000000	0000000000000000	0000000000000000	0000000597225398	OBLIG. POR APORTES AL FONDO COMUN MUNICIPAL
57	00102901	04	022108	0000000000000000	0000000000000000	0000000000000000	0000000131508596	OBLIGACIONES CON REGISTRO DE MULTAS DE TRANSITO
58	00102901	04	022109	0000000000000000	0000000000000000	0000000000000000	0000000312807390	OBLIGACIONES POR RECAUDACIONES DE MULTAS DE OTRAS MUNICIPALIDADES - TAG
59	00102901	04	022111	0000000000000000	0000000000000000	0000000000000000	0000001829055881	ACREEDORES POR TRANSFERENCIAS REINTEGRABLES
60	00102901	04	022192	0000000000000000	0000000479128531	0000000000000000	0000000479128531	CUENTAS POR PAGAR DE GASTOS PRESUPU
61	00102901	04	022210	0000000000000000	0000000000000000	0000000000000000	0000003199636820	PASIVOS POR CONCESIÓN DE DERECHOS A LARGO PLAZO
62	00102901	04	031101	0000000000000000	0000000000000000	0000000000000000	0000088517080888	PATRIMONIO INSTITUCIONAL
63	00102901	04	031102	0000000000000000	0000000000000000	0000000000000000	0000020242574228	RESULTADOS ACUMULADOS
64	00102901	04	031103	0000000270891946	0000000000000000	0000000270891946	0000000000000000	RESULTADO DEL EJERCICIO
65	00102901	04	043201	0000012709111216	0000000000000000	0000000000000000	0000000000000000	PATENTES Y TASAS POR DERECHOS
66	00102901	04	043202	0000004311721201	0000000000000000	0000000000000000	0000000000000000	PERMISOS Y LICENCIAS
67	00102901	04	043203	0000011899313216	0000000000000000	0000000000000000	0000000000000000	PARTICIPACION EN IMPUESTO TERRITORIAL - ART. 37 DL. Ns 36.063 DE 1979
68	00102901	04	044103	0000035639464870	0000000000000000	0000000000000000	0000000000000000	TRANSFERENCIAS CORRIENTES DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS
69	00102901	04	044203	0000000264059232	0000000000000000	0000000000000000	0000000000000000	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS

**Errores Detectados Línea**

!	Sr. Usuario, la(s) línea(s) del archivo de Balance de Comprobación y de Saldos no cumple con el largo de caracteres especificado en las instrucciones de Apertura del Ejercicio, que es de 160 caracteres.							
70	00102901	04	045501	0000000205698999	0000000000000000	0000000205698999	0000000000000000	VENTA DE EDIFICACIONES DE INVERSIÓN
71	00102901	04	046101	0000000272164883	0000000000000000	0000000000000000	0000000000000000	RECUPERACION Y REEMBOLSOPOR LICENCIAS MEDICAS
72	00102901	04	046102	0000001900316547	0000000000000000	0000000000000000	0000000000000000	MULTAS Y SANCIONES PECUNIARIAS
73	00102901	04	046103	0000013803333815	0000000000000000	0000000000000000	0000000000000000	PARTICIPACION DEL FONDO COMUN MUNICIPAL - ART. 38 DL. Ns 3063 DE 1979
74	00102901	04	046104	0000000497129433	0000000000000000	0000000000000000	0000000000000000	OTROS INGRESOS
75	00102901	04	052104	0000000000000000	0000000161540733	0000000000000000	0000000000000000	DESAHUICIOS E INDEMNIZACIONES
76	00102901	04	052301	0000000000000000	0000000160757099	0000000000000000	0000000000000000	INDEMNIZACION DE CARGO FISCAL
77	00102901	04	053101	0000000000000000	00000008771207116	0000000000000000	0000000000000000	PERSONAL DE PLANTA
78	00102901	04	053102	0000000000000000	0000003114404316	0000000000000000	0000000000000000	PERSONAL A CONTRATA
79	00102901	04	053103	0000000000000000	0000000737121571	0000000000000000	0000000000000000	OTRAS REMUNERACIONES
80	00102901	04	053104	0000000000000000	0000004324845490	0000000000000000	0000000000000000	OTROS GASTOS EN PERSONAL
81	00102901	04	053201	0000000000000000	000000046174801	0000000000000000	0000000000000000	ALIMENTOS Y BEBIDAS
82	00102901	04	053202	0000000000000000	000000029089532	0000000000000000	0000000000000000	TEXTILES VESTUARIOS Y CALZADO
83	00102901	04	053203	0000000000000000	0000000127952525	0000000000000000	0000000000000000	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES
84	00102901	04	053204	0000000000000000	0000000342706875	0000000000000000	0000000000000000	MATERIALES DE USO O CONSUMO
85	00102901	04	053205	0000000000000000	0000003185014548	0000000000000000	0000000000000000	SERVICIOS BASICOS
86	00102901	04	053206	0000000000000000	0000000043500677	0000000000000000	0000000000000000	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES MENORES
87	00102901	04	053207	0000000000000000	0000000079747323	0000000000000000	0000000000000000	PUBLICIDAD Y DIFUSION
88	00102901	04	053208	0000000000000000	0000014743212052	0000000000000000	0000000000000000	SERVICIOS GENERALES
89	00102901	04	053209	0000000000000000	0000001518459302	0000000000000000	0000000000000000	ARRIENDOS
90	00102901	04	053210	0000000000000000	0000000003377637	0000000000000000	0000000000000000	SERVICIOS FINANCIEROS Y DE SEGUROS
91	00102901	04	053211	0000000000000000	0000000084444218	0000000000000000	0000000000000000	SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES
92	00102901	04	053212	0000000000000000	0000000036503199	0000000000000000	0000000000000000	OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO
93	00102901	04	053214	0000000000000000	0000000034307702	0000000000000000	0000000000000000	GASTOS BIENES MUEBLES
94	00102901	04	054101	0000000000000000	0000042763430039	0000000000000000	0000000000000000	TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PRIVADO
95	00102901	04	054103	0000000000000000	0000000169983690	0000000000000000	0000000000000000	TRANSFERENCIAS CORRI. A OTRA ENTIDADES PUBLICAS
96	00102901	04	054203	0000000000000000	0000000032722003	0000000000000000	0000000000000000	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL A OTRAS ENTIDADES PUBLIC
97	00102901	04	056101	0000000000000000	0000000071203220	0000000000000000	0000000000000000	DEVOLUCIONES
98	00102901	04	056102	0000000000000000	00000000362490811	0000000000000000	0000000000000000	COMPENSACION POR DANO A TERCEROS Y/O A LA PROPIED
99	00102901	04	056321	0000000000000000	0000000817486754	0000000000000000	0000000000000000	DEPRECIACION DE BIENES DE USO
100	00102901	04	057101	0000000000000000	0000000011522128	0000000000000000	0000000000000000	COSTO DE ESTUDIOS BASICOS
101	00102901	04	092101	0000000000000000	0000000000000000	0000000583908225	0000000000000000	DEBE-GARANTIAS RECIBIDAS DE SERIEDAD DE LA OFERTA
102	00102901	04	092102	0000000000000000	0000000000000000	0000000000000000	0000000583908225	HABER-RESPONSABILIDAD POR GARANTIAS RECIBIDAS DE SERIEDAD DE LA OFERTA
103	00102901	04	092103	0000000000000000	0000000000000000	0000006907116353	0000000000000000	DEBE-GARANTIAS RECIBIDAS DE FIEL CUMPLIMIENTO DE CONTRTAA
104	00102901	04	092104	0000000000000000	0000000000000000	0000000000000000	0000006907116353	HABER-RESPONSABILIDAD POR GARANTIAS RECIBIDAS DE FIEL CUMPLIMNETO DE CONTRATO
105	00102901	04	092301	0000000000000000	0000000000000000	0000007398283630	0000000000000000	DEBE-GARANTIAS RECIBIDA POR CONTRATOS DE CONSTRUCCION
106	00102901	04	092302	0000000000000000	0000000000000000	0000000000000000	0000007398283630	HABER-RESPONSABILIDAD POR GARANTIAS RECIBIDAS POR CONTRATOS DE CONSTRUCCION

**cierre anual**

1 mensaje

**Carlos Picon** <carlos.picon@laserena.cl>

14 de enero de 2023, 18:45


Para: Millaray Carrasco &lt;millaray.carrasco@laserena.cl&gt;


CC: Mario Aliaga &lt;mario.aliaga@laserena.cl&gt;, Johany Contreras &lt;johany.contreras@laserena.cl&gt;, Daniel Cortés Robledo &lt;daniel.cortes@laserena.cl&gt;

Buenas tarde comunicar que en conjunto con Daniel Cortes se llevó a efecto el traspaso de la información del año contable desde el 2022 al 2023, siempre con algunos inconveniente del sistema contable, estuvo apoyándonos Jhoany Contreras quien copio en este correo y aprovecho de agradecer por su constante preocupación mediante mensajes, para preguntar si necesitábamos algo o si había algún inconveniente. Finalmente el lunes se enviará el informe de cierre a la contraloría, esta información será subida pero enviada para comunicarse con la sra Jessica de la contraloría para un pequeño cheque antes de ser enviado definitivo.

sin otro particular

--

Saluda cordialmente... 

Salve un árbol. Antes de imprimir este e-mail piense bien si es necesario hacerlo. El Medio Ambiente también es cosa nuestra... 

**CARLOS PICÓN ROJAS**  
**DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD**  
**FONO 206751**

---

**SOLICITUD APERTURA DE INFORME**

3 mensajes

**Carlos Picon** <carlos.picon@laserena.cl>

13 de enero de 2023, 08:38

Para: Mario Aliaga &lt;mario.aliaga@laserena.cl&gt;, Millaray Carrasco &lt;millaray.carrasco@laserena.cl&gt;

Buen dia Don Mario, por la presente quiero comunicarle que vía telefónica el día de ayer la Sra Jessica Barrios de la contraloría, nos pidió corregir y revisar cinco puntos del cierre mensual siendo este el último del año, para el de cierre anual el que ya no se podría modificar.

A continuación le detallo lo observado por la contraloría

- Registro de un bien por \$186.464.951 que fue observado por la contra cuenta errónea, pero una vez hecho el análisis y consultado con la sra Jessica no corresponde contabilizar por la falta de antecedentes
- La cuenta de ajuste sencillo señala cuenta en negativo lo que no corresponde, esto se debe que en el ítem 214-07 está incorporado unos valores que fueron registrado del banco estado por alrededor 59 millones, ítem que además llevó a la confusión de la determinación del saldo de caja
- Faltaron realizar dos asientos de acuerdos a los reconocimientos de los proyectos de inversión y de estudio de acuerdo a los procedimientos k-02 y k-05
- Revisión del ítem 214-05 en comparación de sus saldos con el ítem 114-05. Análisis que se hizo y estarían bien los saldos
- Análisis a los ingresos por "Transferencia de Capital de Otras Entidades Públicas" se solicitó realizar una revisión a su saldo el que estaría en sus inicio mal registrado al realizar el ingreso en tesorería, ya que el ítem del devengamiento en los asientos contables de Cas aparece errónea la contracuenta, el cual mediante traspaso se rectificó el ítem

Señalado los puntos anteriores que ya se analizaron y rectificaron en el sistema, se solicitó de parte de la sra Jessica que ud como DAF pueda enviar un correo a primera hora de la mañana de hoy para que se aperturado nuevamente el mes y poder subir nuevamente el informe con estas reparaciones.

sin otro particular y quedo atento a su comentarios

atte

--

Saluda cordialmente... 

**Salve un árbol. Antes de imprimir este e-mail piense bien si es necesario hacerlo. El Medio Ambiente también es cosa nuestra...** 

**CARLOS PICÓN ROJAS**  
**DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD**  
**FONO 206751**

---

**Mario Aliaga** <mario.aliaga@laserena.cl>

13 de enero de 2023, 10:29

Para: Carlos Picon &lt;carlos.picon@laserena.cl&gt;

CC: Millaray Carrasco &lt;millaray.carrasco@laserena.cl&gt;

Estimada Millaray;

Lamentablemente a la Sra. Jessica Barrios no le autorizaron la apertura del mes, porque ya había ocurrido el año pasado lo mismo. La solución al problema es un "Ajuste a la Apertura" y se deberá solicitar en marzo del corriente.

Atte.;

[Texto citado oculto]

--

**Mario Aliaga Ramírez**  
**Director de Adm. y Finanzas**  
**51-2-206779**  
**www.laserena.cl**

---

**Carlos Picon** <carlos.picon@laserena.cl>

13 de enero de 2023, 10:33

Para: Mario Aliaga <mario.aliaga@laserena.cl>

acuso recibo,  
acaba de llamarme la Sra Jessica, fue una política a nivel nacional de no aperturar a nadie  
[Texto citado oculto]