ORD N°: 59

ANT : Art. 29 Ley 18.695.-

MAT : Informe 1º trimestre año 2012

Melipilla, 5 de Junio de 2012

## DE: DIRECTOR DE CONTROL

## A: HONORABLE CONCEJO

En cumplimiento al artículo 29 letra d) de la ley 18.695, Orgánica Constitucional de Municipalidades, procedo a evacuar informe trimestral sobre estado de avance del ejercicio programático presupuestario; sobre estado de cumplimiento de los pagos por concepto de cotizaciones previsionales; sobre aportes al fondo común municipal; y sobre estado de cumplimiento de los pagos por concepto de asignaciones de perfeccionamiento docente. El informe corresponde al 1 º trimestre del año 2012.

# I. COMPORTAMIENTO DEL PRESUPUESTO EN GENERAL.-

CODIGO	DENOMINACION	PRESUPUESTO INICIAL	PRESUPUESTO VIGENTE	PERCIBIDO ACUMULADO	%
	INGRESO	M\$	M\$	M\$	
115-00	DEUDORES PRESUPUESTARIOS	9,529,991	10,979,315	2,644,079	24
115-03	C x C TRIBUTOS SOBRE EL USO DE BIENES Y REALIZACION DE ACTIVIDADES	3,680,188	3,722,673	1,235,038	33
115-05	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	301,338	342,959	141,682	41
115-06	RENTAS DE LA PROPIEDAD	52,219	52,219	12,158	23
115-07	INGRESOS DE OPERACION	47,021	47,437	19,261	41
115-08	OTROS INGRESOS CORRIENTES	5,094,425	5,367,764	982,956	18
115-10	VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	0	0	0	
115-10	RECUPERACION DE PRESTAMOS	57,128	57,128	13,738	24
115-13	TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL	48,149	1,160,623	10,734	1
115-14	ENDEUDAMIENTO	0	0	0	
115-15	SALDO INICIAL DE CAJA	249,523	228,512	228,512	100

FUENTE: SISTEMA DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL MUNICIPALIDAD DE MELIPILLA 2012 (DAF)

CODIGO	DENOMINACION	PRESUPUESTO	OBLIGADO		DEVENGADO	PAGADO	
	GASTO	VIGENTE	ACUMULADO		ACUMULADO	ACUMULADO	
		M\$	M\$	%	MS	M\$	
215-00	ACREEDORES PRESUPUESTARIOS	10,979,315	3,174,323	29	2,331,644	2,070,524	
215-21	C x P GASTOS EN PERSONAL	3,340,141	1,482,722	44	827,050	759,056	
215-22	BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	3,279,251	1,032,784	31	886,337	725,286	
215-23	PRESTACIONES SEGURIDAD SOCIAL	0	0	0	0	0	
215-24	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	2,435,239	384,655	16	364,632	342,761	
215-25	INTEGROS AL FISCO	1,000	787	79	787	787	
215-26	OTROS GASTOS CORRIENTES	7,500	4,597	61	4,597	4,597	
215-29	ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	77,000	40,605	53	37,379	36,943	
215-31	INICIATIVAS DE INVERSION	1,758,883	163,049	9	145,737	136,054	
215-33	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	15,000	0	0	0	0	
215-34	SERVICIO DE LA DEUDA	65,302	65,124	99,7	- 65,124	65,040	
215-35	SALDO FINAL DE CAJA	0	0	DE J	0	0	

1



#### II.- INGRESO PRESUPUESTARIO.-

La ejecución del ingreso presupuestario se ha dado dentro del promedio trimestral. No obstante comparativamente al año anterior la ejecución es inferior en 5 puntos porcentuales.

## ANÁLISIS DE CUENTAS RELEVANTES

#### 115-03-01-001-000-000 PATENTES MUNICIPALES

Presup. Vigente	M\$	595,221		
Enero Percibido	MS	254,546	43	%
Febrero Percibido	MS	14,616	2	%
Marzo Percibido	MS	7,339	1	%
Total Trimestre	MS	276,500	46	%
Total Acumulado	M\$	276,500	46	%

Se observa que en el mes de enero se ejecutó el 43% del total presupuestado con M\$ 254,546.-percibidos.

El total acumulado 1° Trimestre, asciende a un 46 % con M\$ 276,500.-

El año pasado igual fecha, el total acumulado ascendió a M\$ 257,934, con un 40 % de cumplimiento.

#### 115-03-01-002-000-000 DERECHOS DE ASEO

Presup. Vigente	M\$	113,283		
Enero Percibido	M\$	18,282	16	%
Febrero Percibido	M\$	6,607	6	%
Marzo Percibido	M\$	3,158	3	%
Total Trimestre	MS	28,047	25	%
Total Acumulado	M\$	28,047	25	%

Se observa que en el mes de enero se ejecutó el 16 % del total presupuestado con M\$ 18,282.-percibidos.

El total acumulado 1° Trimestre, asciende a un 25% con M\$ 28,047.-

El año pasado igual fecha, el total acumulado ascendió a M\$ 25.148, con 22% de cumplimiento

#### 115-03-01-003-000-000 OTROS DERECHOS

Presup. Vigente	MS	429,205		
Enero Percibido	M\$	33,697	8	%
Febrero Percibido	MS	37,320	9	%
Marzo Percibido	M\$	31,246	7	%
Total Trimestre	M\$	102,264	24	%
Total Acumulado	MS	102,264	24	%

Se observa que en el mes de enero se ejecutó el 8% del total presupuestado con M\$33,697.-percibidos.

El total acumulado 1° Trimestre, asciende a un 24 % con M\$ 102,264.-

El año pasado igual fecha, el total acumulado ascendió a M\$ 94,154.- con un 25 %.

Presup. Vigente	M\$	1,160,105			Se observa que en el mes de marzo se ejecutó el 58 % del total presupuestado con M\$ 672,435.
Enero Percibido	MS	7,977	1	%	percibidos.
Enero Percibido	IVIS	1,911	(A)	70	El 1 10 Trimestre essionde e un
Febrero Percibido	M\$	23,389	2	%	El total acumulado 1° Trimestre, asciende a ur 61% con M\$ 703,801
Marzo Percibido	M\$	672,435	58	%	El año pasado igual fecha, el total acumulado
Total Trimestre	M\$	703,801	61	%	ascendió a M\$ 671,457 con un 71 %.
Total Acumulado	M\$	703,801	61	%	
15-03-03-00-00-0		RTIC.IMPT	O.TE	RRIR.37	
Presup. Vigente	MS D.	L.3063 1,144,089	_		Se observa que en el mes de enero se ejecutó e
r resup. Vigente	1410				3% del total presupuestado con M\$ 29,830.
Enero Percibido	MS	29,830	3 %		percibidos.
Febrero Percibido	M\$	22,053	2 %		El total acumulado 1° Trimestre, asciende a un 6% con M\$ 71,143
Marzo Percibido	M\$	19,259	2 %	<b>o</b>	El año pasado igual fecha, el total acumulad
Total Trimestre	M\$	71,143	6 %	5	ascendió a M\$ 33,069 con un 4 %
Total Acumulado	MS	71,143	6 %	Ó	
115-08-02-000-000- PECUNARIAS Presup. Vigente	000 M	ULTAS Y SA 678,394		ONES	Se observa que en el mes de marzo se ejecutó e 11% del total presupuestado con M\$ 73,903 percibidos.
Enero Percibido	M\$	34,431	5	5 %	El total acumulado al 1° Trimestre, asciende
Febrero Percibido	M\$	35,136	5	5 %	un 21% con M\$143,469
Marzo Percibido	MS	73,903	11	%	
					El año pasado igual fecha, el total acumulad
Total Trimestre	M\$	143,469	21	%	ascendió 37% con M\$ 177.720
	M\$ M\$	143,469 143,469			ascendió 37% con M\$ 177.720
Total Trimestre	M\$	143,469	21	%	
Total Trimestre  Total Acumulado  115-08-03-000-000-	M\$	143,469	21 ART	%	Se observa que la ejecución homogénea en lo
Total Trimestre  Total Acumulado  115-08-03-000-000- PARTIC.DEL FD0	-000 D.COMU	143,469 UN MUNIC.	21 ART :	%	Se observa que la ejecución homogénea en lo meses de enero, febrero y marzo.
Total Trimestre  Total Acumulado  115-08-03-000-000-PARTIC.DEL FD0	MS -000 D.COMU	143,469 UN MUNIC. 4,489,573	ART :	38 D.L. 3.0	Se observa que la ejecución homogénea en la meses de enero, febrero y marzo.  El total acumulado 1º Trimestre, asciende a un la completa de la completa del la completa de

	M\$	822,2	229	18	%	
Total Acumulado	MS	822,2	229	18	%	
15-12-00-000-000 RECUPERACION		ESTAMO	s			Se observa que en el mes de marzo se ejecut
Presup. Vigente	M\$	57,128				15% del total presupuestado con M\$ 8,60 percibidos.
Enero Percibido	M\$	2,573	5	%		El total acumulado 1° Trimestre, asciende a
Febrero Percibido	MS	2,557	4	%		24% con M\$ 13,738
Marzo Percibido	MS	8,608	15	%		El año pasado igual fecha, el total acumul
Total Trimestre	M\$	13,738	24	%		ascendió a M\$ 12.720 con una 47 %
Total Acumulado	MS	13,738	24	%		
DE LA SUBSECR ADMINIST.	RETARI				LO F	PROGRAMAS DE MEJORAMIEN
DE LA SUBSECR		1,112			LOF	Corresponde rondes provementes as
DE LA SUBSECR ADMINIST.	RETARI	1,112				PROGRAMAS DE MEJORAMIEN URBANO Y EQUIPAMIENTO COMUNAI Se observa que en el mes de marzo se ejecur
DE LA SUBSECE ADMINIST. Presup. Vigente	MS	1,112	2,474	0,4	%	PROGRAMAS DE MEJORAMIEN URBANO Y EQUIPAMIENTO COMUNAI
Enero Percibido	MS MS	1,112	2,474 3,941 0	0,4	%	PROGRAMAS DE MEJORAMIEN URBANO Y EQUIPAMIENTO COMUNAI  Se observa que en el mes de marzo se ejecur 0,6% del total presupuestado con M\$ 6,6
DE LA SUBSECE ADMINIST.  Presup. Vigente  Enero Percibido  Febrero Percibido	MS MS MS	1,112	2,474 3,941 0	0,4	% %	PROGRAMAS DE MEJORAMIEN URBANO Y EQUIPAMIENTO COMUNAI Se observa que en el mes de marzo se ejecuro,6% del total presupuestado con M\$ 6,6 percibidos.
DE LA SUBSECE ADMINIST.  Presup. Vigente  Enero Percibido  Febrero Percibido  Marzo Percibido	MS MS MS MS	1,112	2,474 3,941 0 6,696	0,4	% % %	PROGRAMAS DE MEJORAMIEN URBANO Y EQUIPAMIENTO COMUNAI Se observa que en el mes de marzo se ejecuro,6% del total presupuestado con M\$ 6,6 percibidos.  El total acumulado 1º Trimestre, asciende a
DE LA SUBSECE ADMINIST.  Presup. Vigente  Enero Percibido  Febrero Percibido  Marzo Percibido  Total Trimestre	MS MS MS MS MS MS MS	1,112 3 (10 10 6ALDO IN	2,474 0 6,696 0,637	0,4	% % % % % %	PROGRAMAS DE MEJORAMIEN URBANO Y EQUIPAMIENTO COMUNAI Se observa que en el mes de marzo se ejecuro,6% del total presupuestado con M\$ 6,6 percibidos.  El total acumulado 1° Trimestre, asciende a 1% con M\$ 10,637  El año pasado igual fecha, el total acumulascendió a M\$ 93.803- con un 30%
DE LA SUBSECE ADMINIST.  Presup. Vigente  Enero Percibido  Febrero Percibido  Marzo Percibido  Total Trimestre  Total Acumulado  115-15-00-000-000  FONDOS ORDINAl Presupuesto vigento	MS MS MS MS MS MS MS MS	1,112 3 (10 10 6ALDO IN	2,474 0 0,637 0,637 11CIA	0,4	% % % % % %	PROGRAMAS DE MEJORAMIEN URBANO Y EQUIPAMIENTO COMUNAI Se observa que en el mes de marzo se ejecuro,6% del total presupuestado con M\$ 6,6 percibidos.  El total acumulado 1º Trimestre, asciende a 1% con M\$ 10,637  El año pasado igual fecha, el total acumu ascendió a M\$ 93.803- con un 30% cumplimiento  El saldo inicial de caja de los fondos ordina es congruente con lo informado por la Teso

#### III.- ANÁLISIS DE CUENTAS DEL GASTO PRESUPUESTARIO

#### 215-21-00-000-000 GASTOS EN PERSONAL

21	P. vigente	Obligado	Avance	Devengado	Pagado
	MS	MS	%	MS	MS
ENERO	3,328,141	981,340	29	241,560	217,060
FEBRERO	3,340,141	300,563	9	312,446	263,744
MARZO	3,340,141	200,819	6	273,045	278,252
TRI		1,482,722	44	827,050	759,056
ACUM	3,340,141	1,482,022	44	827,050	759,056

El subtítulo 21 "GASTOS EN PERSONAL" presenta un 44 % de acumulado al 1° trimestre, con M\$ 1,482,022

#### 215-22-00-000-000 BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO

22	P. vigente	Obligado	Avance	Devengado	Pagado
	MS	MS	%	MS	MS
ENERO	3,279,251	415,605	13	326,441	164,409
FEBRERO	3,279,251	295,034	9	197,413	300,062
MARZO	3,279,251	322,145	10	362,484	260,814
TRI		1,032,784	31	886,337	725,286
ACUM	3,279,251	1,032,784	31	886,337	725,286

El subtítulo 22 "BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO" presenta un 31 % de acumulado al 1º trimestre, con M\$ 1,032,784

#### 215-23-00-000-000-000

PRESTACIONES SEGURIDAD SOCIAL

23	P. vigente	Obligado	Avance	Devengado	Pagado
	MS	MS	%	MS	MS
ENERO	0	0	0	0	0
FEBRERO	0	0	0	0	0
MARZO	0	0	0	0	0
TRI		0	0	0	0
ACUM	0	0	0	0	0

El subtítulo 23 "PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL", no presenta movimientos al 1° Trimestre.

#### 215-24-00-000-000

TRANSFERENCIAS CORRIENTES

24	P. vigente	Obligado	Avance	Devengado	Pagado
	MS	MS	%	MS	MS
ENERO	2,425,418	135,214	6	126,042	118,077
FEBRERO	2,435,239	102,667	4	105,265	94,836
MARZO	2,435,239	146,774	6	133,326	129,847
TRI		384,655	16	364,632	342,761
ACUM	2,435,239	384,655	16	364,632	342,761

El subtítulo 24 " TRANSFERENCIAS CORRIENTES" presenta un 16 % de acumulado al 1° trimestre, con M\$ 384,655

#### 215-25-00-000-000-000

### INTEGROS AL FISCO

25	P. vigente	Obligado	Avance	Devengado	Pagado MS	
MS	MS	MS	%	MS		
ENERO	1,000	0	0	0	0	
FEBRERO	1,000	0	0	0	0	
MARZO	1,000	787	79	787	787	
TRI		787	79	787	787	
ACUM	1,000	787	79	787	787	

El subtítulo 25 "Íntegros al Fisco", presenta un 79 % de ejecución con M\$ 787 obligado

#### 215-26-00-000-000-000 OTROS GASTOS CORRIENTES

26	P. vigente	Obligado	Avance	Devengado	Pagado
	MS	MS	%	MS	MS
ENERO	7,500	3,229	43	3,229	3,229
FEBRERO	7,500	1,052	14	1,052	1,052
MARZO	7,500	316	4	316	316
TRI		4,597	61	4,597	4,597
ACUM	7,500	4,597	61	4,597	4,597

El subtítulo 26 "Otros Gastos Corrientes" presenta un 61% de ejecución con M\$4,597 obligado.

#### 215-29-00-000-000-000

#### ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS

29	P. vigente	Obligado	Avance	Devengado	Pagado
	MS	MS	%	MS	MS
ENERO	39,000	7,343	19	617	279
FEBRERO	77,000	19,823	26	25,496	19,355
MARZO	77,000	13,440	17	11,266	17,308
TRI		40,605	53	37,379	36,943
ACUM	77,000	40,605	53	37,379	36,943

El subtítulo 29 "Adquisición de Activos No Financieros" presenta un 53 % de ejecución con M\$ **40,605** obligado.

El devengado es de M\$ 37,379.-

El pagado corresponde a M\$ 36,943

#### 215-31-00-000-000-000 INICIATIVAS DE INVERSION

31	P. vigente	Obligado	Avance	Devengado	Pagado
	MS	MS	%	MS	MS
ENERO	1,710,298	46,930	3	4,641	4,641
FEBRERO	1,758,883	84,927	5	109,709	100,373
MARZO	1,758,883	31,193	2	31,388	31,041
TRI		163,049	9	145,737	136,054
ACUM	1,758,883	163,049	9	145,737	136,054

El subtítulo 31 "Iniciativas de Inversión" presenta un 9 % de acumulado al 1° trimestre, con M\$163,049

#### 215-33-00-000-000-000 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL

33	P. vigente	Obligado	Avance	Devengado	Pagado
	MS	MS	%	MS	MS
ENERO	15,000	0	0	0	0
FEBRERO	15,000	0	0	0	0
MARZO	15,000	0	0	0	0
TRI		0	0	0	0
ACUM	15,000		0		

El subtítulo 33 "Transferencias de Capital" no presenta movimientos al 1º Trimestre.

#### 215-34-00-000-000-000 SERVICIO DE LA DEUDA

34	P. vigente	Obligado	Avance	Devengado	Pagado
	MS	MS	%	MS	MS
ENERO	65,302	65,124	99,7	65,124	48,642
FEBRERO	65,302	0	0	0	16,398
MARZO	65,302	0	0	0	0
TRI		65,124	99,7	65,124	65,040
ACUM	65,302	65,124	99,7	65,124	65,040

El subtítulo 34 "Servicio de la Deuda" presenta un 99,7 % de acumulado al 1° trimestre, con M\$ 65,124.-

### IV. Situación Financiera del Municipio al 31 de Marzo de 2012.-

#### Análisis de Fondos Ordinarios Presupuestarios

		1° Trimestre año 2012	
		DENOMINACIÓN	MS
		Fondos Ordinarios	2,404,930
		Saldo inicial caja F. ORD.	228,512
1		Total Fondos ordinarios	2,633,442
2		Obligado Fondos ordinarios	3,135,315
3		Devengado	2,308,760
4		Pagado al 31 de marzo	2,047,640
5	(2-3)	Obligaciones no exigibles	826,555
6	(3-4)	Obligaciones exigibles	261,120
7	(5+6)	Total obligaciones pendientes	1,087,675
8	(1-4)	Saldo final caja	585,802
9	(8-6)	Resultado financiero	324,682
10	(1-2))	Ejecución presupuestaria	-501,873

La ejecución financiera indica que la municipalidad ha contado con los recursos para afrontar las obligaciones exigibles.

La ejecución presupuestaria es negativa debido a que se ha comprometido más presupuesto que los recursos que han llegado a la fecha en análisis.

#### Análisis de Fondos PMB-PMU

		1º Trimestre año 2012	
		DENOMINACIÓN	M\$
		FONDOS PMB-PMU percibidos	10,734
		Saldo inicial caja PMB-PMU	116,008
1		Total ingresos PMB-PMU	126,742
2		Obligado Fondos PMB-PMU	39,008
3		Devengado	22,884
4		Pagado al 31 de Marzo	22,884
5	(2-3)	Obligaciones no exigibles	16,124
6	(3-4)	Obligaciones exigibles	0

La ejecución financiera indica que la municipalidad ha contado con los recursos para afrontar las obligaciones exigibles.

La ejecución presupuestaria esta equilibrada.

#### I. MUNICIPALIDAD DE MELIPILLA DIRECCION DE CONTROL INTERNO

7	(5+6)	Total obligaciones pendientes	16,124
8	(1-4)	saldo final caja	103,858
9	(8-6)	Resultado Financiero	103,858
10	(1-2)	Ejecución Presupuestaria	87,734

#### CUADRO CONSOLIDADO DE MOVIMIENTOS DE FONDOS SEGÚN TESORERÍA MUNICIPAL PERIODO ACUMULADO 1º ENERO A 31 MARZO 2012

FONDOS ORDINARIOS				
SALDO INICIAL CAJA	INGRESOS	GASTOS	SALDO DISPONIBLE	
228.512.021	2.405.727.474	1.990.664.793	643.574.702	

FONDOS PMU-PMB					
SALDO INICIAL CAJA	INGRESOS	GASTOS	SALDO DISPONIBLE		
116.008.471	10.637.000	44.689.219	81.956.252		

FONDOS TERCEROS				
SALDO INICIAL CAJA	INGRESOS	GASTOS	SALDO DISPONIBLE	
449.075.269	1.797.917.640	1.836.882.936	410.109.973	

FONDOS JUNJI				
SALDO INICIAL CAJA	INGRESOS	GASTOS	SALDO DISPONIBLE	
6.994.548	6.729.915	6.729.915	6.994.548	

FONDOS REMUNERACIONES			
SALDO INICIAL CAJA	INGRESOS	GASTOS	SALDO DISPONIBLE
53.887	692.920.682	689.804.884	3.169.685

FONDOS SEGURIDAD CIUDADANA			
SALDO INICIAL CAJA	INGRESOS	GASTOS	SALDO DISPONIBLE
41.010.928	2.244.000	3.366.000	39.888.928

FONDOS CEMENTERIO			
SALDO INICIAL CAJA	INGRESOS	GASTOS	SALDO DISPONIBLE
4.800.460	78.202.735	56.809.292	26.193.903

FONDOS MINEDUC, FONDOS FICHA DE PROTECCION SOCIAL, SIN MOVIMIENTOS.

# FUENTE DE INFORMACIÓN PARA ESTABLECER LA SITUACIÓN FINANCIERA TRIMESTRAL AÑO 2012:

1) SISTEMA DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL MUNICIPALIDAD DE MELIPILLA 2012 (DAF) 2) MOVIMIENTO DE FONDOS ELABORADO MENSUALMENTE POR TESORERÍA MUNICIPAL AÑO 2012

# V. PRONUNCIAMIENTO ARTÍCULO 81 DE LA L.O.C DE MUNICIPALIDADES Nº 18.695.

La ejecución de presupuesto de ingresos indica que en general hay equilibrio y que eventualmente podrían resultar deficitarias las siguientes cuentas: "multas y sanciones pecuniarias" y "recuperación de préstamos".

La ejecución del presupuesto de gastos indica que hay cuentas que podrían resultar deficitaria como las del subtítulo 21 sobre Gastos en Personal y 22 sobre Bienes y Servicios de Consumo.

VI.- GRADO DE CUMPLIMIENTO del art. 1º de la Ley 18.294 y art. 13 inciso 1º de la Ley 19.280.- y dictamen Nº 3.382 del 28/01/94, sobre límites gastos en personal subtítulo 21, gastos en contrata y personal a honorarios.

El informe se hace a nivel de gasto obligado. Los límites deben encuadrarse dentro del gasto obligado efectivo del ejercicio presupuestario. También es necesario recordar que de acuerdo al artículo 3º de la Ley 19.754 sobre "Prestaciones de Bienestar para funcionarios municipales", el aporte que las municipalidades hagan a dichos servicios no se tomará en cuenta para los efectos del artículo 1º de la ley 18.294.-, vale decir, para el límite del 35% del total de ingresos propios para gastos del subtítulo 21. Finalmente, tampoco debe considerarse para el límite señalado (35%) los bonos de gestión según lo dispone el art. 5º transitorio de la Ley 20.198 publicada el 9 de julio de 2007, en la medida que con este bono se excede dicho gasto.

# LIMITE DEL 35 % PARA GASTO EN PERSONAL

Ingresos Propios según presupuesto	M\$	8,938,078	100 %
Ingresos Propios Ejecutado	M\$	2,219,997	25%
Límite Legal del 35 % Ingreso Propio	M\$	3,128,327	35%
Dictamen presupuesto anual gasto	M\$	1,634,765	18%
Dictamen Gasto efectivo 1° trimestre	M\$	396,783	4%
Presupuesto Gasto Subt. 21 total	M\$	3,340,141	37%
Gasto efectivo Subt. 21 al 1º Trimestre	M\$	1,482,722	17%

Se está respetando el límite legal.

## LIMITE DEL 20 % PARA GASTO CONTRATA

Limite legal 20 % Contrata	M\$	326,953	100%
presupuesto contrata 2012	M\$	377,189	115%
gasto efectivo acumulado 1° trimestre	M\$	87,733	27%

El gasto a contrata sobrepasa el límite legal

# LIMITE DEL 10 % PARA GASTO EN HONORARIOS

Limite legal 10% Honorarios	M\$	163,476	100%
Presupuesto Honorarios 2012	M\$	91,701	56%
Gasto efectivo acumulado 1° trimestre	M\$	69,612	43%

Se está respetando el límite legal.

# VII.- ESTADO CUMPLIMIENTO DE LOS PAGOS POR CONCEPTO DE COTIZACIONES PREVISIONALES.-

# a) PERSONAL MUNICIPAL (planta-contrata-suplencia)

Estado: pagado \$77.193.836.- según siguiente detalle

ENERO	25.592.402
FEBRERO	25.747.722
MARZO	25.853.712
TOTAL TRIMESTRE	77.193.836

#### b) PERSONAL CEMENTERIO

Estado: pagado \$8.857.582.- según siguiente detalle:

ENERO	2.953.805
FEBRERO	2.939.849
MARZO	2.963.928
TOTAL TRIMESTRE	8.857.582

## c) PERSONAL CORPORACIÓN EDUCACIÓN Y SALUD

Estado: pagado \$582.394.850.- según siguiente detalle:

ENERO	192.334.983
FEBRERO	187.249.743
MARZO	202.810.124
TOTAL TRIMESTRE	582.394.850

PAGOS FUERA DE PLAZO DE AFP, FONASA, ACHS, ISAPRE CONSALUD Y MAS VIDA, SECTOR EDUCACION Y ADMINISTRACIÓN, COTIZACIONES DE ENERO PAGADAS 28/02, FEBRERO PAGADAS 29/03 Y MARZO PAGADAS EL 30/04.

#### VIII. APORTES AL FONDO COMÚN MUNICIPAL

Estado: pagado \$446.084.610.- corresponde al 62,5% de la recaudación por concepto de permisos de circulación vehicular, según siguiente detalle:

ENERO	6.168,046
FEBRERO	15.587.711
MARZO	424.328.853
TOTAL TRIMESTRE	446.084.610

# IX.- ESTADO CUMPLIMIENTO DE LOS PAGOS POR CONCEPTO DE ASIGNACIONES DE PERFECCIONAMIENTO DOCENTE.

PAGOS POR CONCEPTO DE ASIGNACIONES DE PERFECCIONAMIENTO DOCENTE

ENERO	27.460.600
FEBRERO	27.460.600
MARZO	26.798.029
TOTAL TRIMESTRE	81.719.229

Es todo cuanto se informa.

PATRICIO RETAMAL ACUÑA DIRECTOR DE CONTROL

#### Distribución

- Sr. Alcalde
- H.Concejo
- archivo digital D.A.F, SECPLA, &D. MUNICIPAL
- Archivo./