

CUENTA  
PUBLICA  
2010



**CAPITULO XIII**  
**DEPARTAMENTO DE**  
**ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS**



COMUNA AGROECOLÓGICA

## ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Esta unidad tiene por objetivo optimizar el uso de los recursos financieros, mediante la administración eficiente de la actividad financiera, contable y presupuestaria de la Municipalidad. Es una unidad de línea de dependencia directa del Alcalde.

### **FUNCIONES GENERALES**

- ✚ Asesorar al Alcalde en materias financieras municipales.
- ✚ Dirigir y coordinar las actividades financieras de la Municipalidad.
- ✚ Medir la eficiencia en las labores del personal de su Unidad.

### **FUNCIONES ESPECÍFICAS**

- ✚ Estudiar, calcular, proponer y regular la percepción de cualquier tipo de ingresos municipales.
- ✚ Colaborar con la Unidad de Secretaría Comunal de Planificación o la Unidad en la cual se encuentren asignadas las funciones, en la elaboración del Presupuesto Municipal.
- ✚ Llevar la contabilidad municipal en conformidad con las normas de la contabilidad nacional y con las instrucciones que la Contraloría General de la República imparta al respecto.
- ✚ Controlar la gestión financiera de las empresas municipales.
- ✚ Efectuar los pagos municipales, manejar las cuentas bancarias respectivas y rendir cuentas a la Contraloría General de la República.
- ✚ Recaudar y percibir los ingresos municipales y fiscales que corresponda. Para el debido cumplimiento de sus obligaciones descritas, de acuerdo

al organigrama institucional, la Unidad estará compuesta por los siguientes departamentos y/o secciones dependientes.



BALANCE DE LA EJECUCION PRESUPUESTARIA ACUMULADO  
INGRESOS AÑO 2010

CUENTA				PPTO INICIAL (M\$)	PPTO VIGENTE (M\$)	INGRESOS PERCIBIDOS (M\$)	SALDO PPTARIO (M\$)
03			C X C TRIBUTOS SOBRE EL USO DE BIENES Y LA REALIZAC	492.930	513.930	563.426	-49.496
	01		PATENTES Y TASAS POR DERECHOS	127.715	127.715	134.809	-7.094
		001	PATENTES MUNICIPALES	85.005	85.005	81.823	3.182
		002	DERECHOS DE ASEO	8.010	8.010	6.603	1.407
		003	OTROS DERECHOS	34.700	34.700	46.383	-11.683
	02		PERMISOS Y LICENCIAS	160.210	181.210	197.884	-16.674
		001	PERMISOS DE CIRCULACION	140.000	161.000	175.725	-14.725
		002	LICENCIAS DE CONDUCIR Y SIMILARES	20.010	20.010	22.159	-2.149
		999	OTROS	200	200	0	200
	03		PARTICIPACIÓN EN IMPUESTO TERRITORIAL - ART 37 D	205.000	205.000	230.733	-25.733
	99		OTROS TRIBUTOS	5	5	0	5
			C X C TRANSFERENCIAS CORRIENTES	10	36.092	55.195	-19.103
	03		DE OTRAS ENTIDADES PÚBLICAS	10	36.092	55.195	-19.103
		002	DE LA SUBSECRETARÍA DE DESARROLLO REGIONAL Y AD	5	5	0	5
		007	DEL TESORO PUBLICO	0	36.082	55.195	-19.113
		099	DE OTRAS ENTIDADES PÚBLICAS <sup>1</sup>	5	5	0	5
06			C X C RENTAS DE LA PROPIEDAD	19.723	19.723	15.140	4.583
	01		ARRIENDO DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	19.718	19.718	15.140	4.578
	02		DIVIDENDOS	5	5	0	5
07			C X C INGRESOS DE OPERACIÓN	5	5	0	5
	01		VENTA DE BIENES	5	5	0	5
08			C X C OTROS INGRESOS CORRIENTES	1641.240	1641.240	1652.756	-11.516
	01		RECUPERACIONES Y REEMBOLSOS POR LICENCIAS MÉDIC	9.000	9.000	5.639	3.361
		001	REEMBOLSO ART. 4 LEY N °19.345	9.000	9.000	5.639	3.361
	02		MULTAS Y SANCIONES PECUNIARIAS	26.020	26.020	46.897	-20.877
		001	MULTAS - DE BENEFICIO MUNICIPAL <sup>1</sup>	19.010	19.010	32.001	-12.991
		002	MULTAS ART. 14. N° 6 LEY N° 18.695 - DE BENEFICIO FOND	500	500	4.014	-3.514
		003	MULTAS LEY DE ALCOHOLES - DE BENEFICIO MUNICIPAL	2.100	2.100	3.950	-1.850
		004	MULTAS LEY DE ALCOHOLES - DE BENEFICIO SERVICIOS	5	5	69	-64
		005	REGISTRO DE MULTAS DE TRÁNSITO NO PAGADAS - DE B	500	500	619	-119
		006	REGISTRO DE MULTAS DE TRÁNSITO NO PAGADAS - DE B	1.500	1.500	2.851	-1.351
		007	MULTAS JUZGADO DE POLICÍA LOCAL - DE BENEFICIO O	5	5	0	5
		008	INTERESES <sup>1</sup>	2.400	2.400	3.393	-993
	03		PARTICIPACIÓN DEL FONDO COMÚN MUNICIPAL -	1605.000	1605.000	1596.616	8.384
		001	PARTICIPACIÓN ANUAL EN EL TRIENIO CORRESPONDIENTE	1230.000	1230.000	1353.842	-123.842
		002	POR MENORES INGRESOS PARA GASTOS DE OPERACIÓN	375.000	375.000	215.970	159.030
		003	APORTE EXTRAORDINARIO AL FCM	0	0	26.804	-26.804
	04		FONDOS DE TERCEROS	205	205	529	-324
		001	ARANCEL AL REGISTRO DE MULTAS DE TRÁNSITO NO PA	200	200	529	-329
		999	OTROS FONDOS DE TERCEROS <sup>1</sup>	5	5	0	5
	99		OTROS	1.015	1.015	3.075	-2.060
		001	DEVOLUCIONES Y REINTEGROS NO PROVENIENTES DE IM	1.000	1.000	3.075	-2.075
		999	OTROS	15	15	0	15
10			C X C VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	31.510	31.510	3.280	28.230
	01		TERRENOS	24.000	24.000	0	24.000
	02		EDIFICIOS	3.500	3.500	0	3.500
	03		VEHÍCULOS	3.000	3.000	3.280	-280
	04		MOBILIARIO Y OTROS	500	500	0	500
	05		MÁQUINAS Y EQUIPOS	500	500	0	500

BALANCE DE LA EJECUCION PRESUPUESTARIA ACUMULADO  
 INGRESOS AÑO 2010

CUENTA				PPTO INICIAL (M\$)	PPTO VIGENTE (M\$)	INGRESOS PERCIBIDOS (M\$)	SALDO PPTARIO (M\$)
	06		EQUIPOS INFORMÁTICOS	5	5	0	5
	99		OTROS ACTIVOS NO FINANCIEROS	5	5	0	5
12			C X C RECUPERACIÓN DE PRÉSTAMOS	5	5	44	-39
	10		INGRESOS POR PERCIBIR	5	5	44	-39
13			C X C TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL	1393.343	2090.934	485.498	1605.434
	01		DEL SECTOR PRIVADO	1.000	1.000	0	1.000
		001	DE LA COMUNIDAD - PROGRAMA PAVIMENTOS PARTICIPATIVOS	1.000	1.000	0	1.000
	03		DE OTRAS ENTIDADES PÚBLICAS	1392.343	2089.934	485.498	1604.434
		002	DE LA SUBSECRETARÍA DE DESARROLLO REGIONAL Y ADMINISTRATIVO	768.964	1279.593	388.243	891.348
		005	DEL TESORO PÚBLICO 1	2.800	2.800	3.425	-625
		099	DE OTRAS ENTIDADES PÚBLICAS 1	397.491	572.728	82.105	490.623
14			ENDEUDAMIENTO	5	5	0	5
	01		ENDEUDAMIENTO INTERNO	5	5	0	5
		003	CRÉDITOS DE PROVEEDORES	5	5	0	5
15			SALDO INICIAL DE CAJA	187.661	259.315	259.315	0
<b>TOTAL GENERAL:</b>				<b>3766.432</b>	<b>4592.759</b>	<b>3034.654</b>	<b>1558.103</b>



ROBERTO GALARCE CABEZAS  
 JEFE DEPTO ADM Y FINANZAS



JAMES P. ARAYENA SAN MARTIN  
 JEFE DE UNIDAD DE CONTROL



PATRICIO VILLANUEVA RUBILAR  
 ALCALDE I.MUNICIPALIDAD DE VILCÚN

BALANCE DE LA EJECUCION PRESUPUESTARIA ACUMULADO  
 INGRESOS AÑO 2010

CUENTA				PPTO INICIAL (M\$)	PPTO VIGENTE (M\$)	INGRESOS PERCIBIDOS (M\$)	SALDO PPTARIO (M\$)
03			C X C TRIBUTOS SOBRE EL USO DE BIENES Y LA REALIZAC	492.930	513.930	563.426	-49.496
	01		PATENTES Y TASAS POR DERECHOS	127.715	127.715	134.809	-7.094
		001	PATENTES MUNICIPALES	85.005	85.005	81.823	3.182
		002	DERECHOS DE ASEO	8.010	8.010	6.603	1.407
		003	OTROS DERECHOS	34.700	34.700	46.383	-11.683
	02		PERMISOS Y LICENCIAS	160.210	181.210	197.884	-16.674
		001	PERMISOS DE CIRCULACIÓN	140.000	161.000	175.725	-14.725
		002	LICENCIAS DE CONDUCIR Y SIMILARES	20.010	20.010	22.159	-2.149
		999	OTROS	200	200	0	200
	03		PARTICIPACIÓN EN IMPUESTO TERRITORIAL - ART. 37 D	205.000	205.000	230.733	-25.733
	99		OTROS TRIBUTOS	5	5	0	5
			C X C TRANSFERENCIAS CORRIENTES	10	36.092	55.195	-19.103
	03		DE OTRAS ENTIDADES PÚBLICAS	10	36.092	55.195	-19.103
		002	DE LA SUBSECRETARÍA DE DESARROLLO REGIONAL Y AD	5	5	0	5
		007	DEL TESORO PUBLICO	0	36.082	55.195	-19.113
		099	DE OTRAS ENTIDADES PÚBLICAS 1	5	5	0	5
06			C X C RENTAS DE LA PROPIEDAD	19.723	19.723	15.140	4.583
	01		ARRIENDO DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	19.718	19.718	15.140	4.578
	02		DIVIDENDOS	5	5	0	5
07			C X C INGRESOS DE OPERACIÓN	5	5	0	5
	01		VENTA DE BIENES	5	5	0	5
08			C X C OTROS INGRESOS CORRIENTES	1641.240	1641.240	1652.756	-11.516
	01		RECUPERACIONES Y REEMBOLSOS POR LICENCIAS MÉDIC	9.000	9.000	5.639	3.361
		001	REEMBOLSO ART. 4 LEY N °19.345	9.000	9.000	5.639	3.361
	02		MULTAS Y SANCIONES PECUNIARIAS	26.020	26.020	46.897	-20.877
		001	MULTAS - DE BENEFICIO MUNICIPAL 1	19.010	19.010	32.001	-12.991
		002	MULTAS ART. 14. N° 6. LEY N° 18.695 - DE BENEFICIO FOND	500	500	4.014	-3.514
		003	MULTAS LEY DE ALCOHOLES - DE BENEFICIO MUNICIPAI	2.100	2.100	3.950	-1.850
		004	MULTAS LEY DE ALCOHOLES - DE BENEFICIO SERVICIOS	5	5	69	-64
		005	REGISTRO DE MULTAS DE TRÁNSITO NO PAGADAS - DE B	500	500	619	-119
		006	REGISTRO DE MULTAS DE TRÁNSITO NO PAGADAS - DE B	1.500	1.500	2.851	-1.351
		007	MULTAS JUZGADO DE POLICÍA LOCAL - DE BENEFICIO O	5	5	0	5
		008	INTERESES 1	2.400	2.400	3.393	-993
	03		PARTICIPACIÓN DEL FONDO COMÚN MUNICIPAL -	1605.000	1605.000	1596.616	8.384
		001	PARTICIPACIÓN ANUAL EN EL TRIENIO CORRESPONDIE	1230.000	1230.000	1353.842	-123.842
		002	POR MENORES INGRESOS PARA GASTOS DE OPERACIÓN	375.000	375.000	215.970	159.030
		003	APORTE EXTRAORDINARIO AL FCM	0	0	26.804	-26.804
	04		FONDOS DE TERCEROS	205	205	529	-324
		001	ARANCEL AL REGISTRO DE MULTAS DE TRÁNSITO NO PA	200	200	529	-329
		999	OTROS FONDOS DE TERCEROS 1	5	5	0	5
	99		OTROS	1.015	1.015	3.075	-2.060
		001	DEVOLUCIONES Y REINTEGROS NO PROVENIENTES DE IM	1.000	1.000	3.075	-2.075
		999	OTROS	15	15	0	15
10			C X C VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	31.510	31.510	3.280	28.230
	01		TERRENOS	24.000	24.000	0	24.000
	02		EDIFICIOS	3.500	3.500	0	3.500
	03		VEHÍCULOS	3.000	3.000	3.280	-280
	04		MOBILIARIO Y OTROS	500	500	0	500
	05		MÁQUINAS Y EQUIPOS	500	500	0	500

BALANCE DE LA EJECUCION PRESUPUESTARIA ACUMULADO  
 INGRESOS AÑO 2010

CUENTA				PPTO INICIAL (M\$)	PPTO VIGENTE (M\$)	INGRESOS PERCIBIDOS (M\$)	SALDO PPTARIO (M\$)
	06		EQUIPOS INFORMATICOS	5	5	0	5
	99		OTROS ACTIVOS NO FINANCIEROS	5	5	0	5
12			C X C RECUPERACIÓN DE PRÉSTAMOS	5	5	44	-39
	10		INGRESOS POR PERCIBIR	5	5	44	-39
13			C X C TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL	1393.343	2090.934	485.498	1605.434
	01		DEL SECTOR PRIVADO	1.000	1.000	0	1.000
		001	DE LA COMUNIDAD - PROGRAMA PAVIMENTOS PARTICIPATIVOS	1.000	1.000	0	1.000
	03		DE OTRAS ENTIDADES PÚBLICAS	1392.343	2089.934	485.498	1604.434
		002	DE LA SUBSECRETARÍA DE DESARROLLO REGIONAL Y ADMINISTRATIVO	768.964	1279.593	388.243	891.348
		005	DEL TESORO PÚBLICO <sup>1</sup>	2.800	2.800	3.425	-625
		099	DE OTRAS ENTIDADES PÚBLICAS <sup>1</sup>	397.491	572.728	82.105	490.623
			ENDEUDAMIENTO	5	5	0	5
	01		ENDEUDAMIENTO INTERNO	5	5	0	5
		003	CRÉDITOS DE PROVEEDORES	5	5	0	5
15			SALDO INICIAL DE CAJA	187.661	259.315	259.315	0
<b>TOTAL GENERAL:</b>				<b>3766.432</b>	<b>4592.759</b>	<b>3034.654</b>	<b>1558.103</b>



ESTER GALARCE CABEZAS  
 JEFE DEPTO ADM Y FINANZAS



JAMES P. ARAYENA SAN MARTIN  
 JEFE DE UNIDAD DE CONTROL



PATRICIO VILLANUEVA RUBILAR  
 ALCALDE I. MUNICIPALIDAD DE VILCUN