

REPUBLICA DE CHILE
PROVINCIA DE CAUQUENES
MUNICIPALIDAD DE CAUQUENES
UNIDAD DE CONTROL INTERNO
MACC/KMV/ kmv

MEMO N° : 56 ____/
ANT : Informe trimestral
MAT : Informa situación financiera y
Presupuestaria al 31/12/2011

CAUQUENES, 02.03.2012

DE : DIRECTOR UNIDAD DE CONTROL INTERNO

A : SR. ALCALDE DE CAUQUENES
DON JUAN CARLOS MUÑOZ ROJAS

1.- Adjunto envío a Ud. Informe de la Situación Financiera y Presupuestaria del Municipio y Servicios Traspasados al mes de diciembre de 2011, correspondiente al 4° trimestre 2011, extraída del Informe Agregado del Sistema de Contabilidad de cada servicio, y del Informe Trimestral presentado al Concejo.

SITUACION FINANCIERA

De acuerdo a las disponibilidades financieras y deudas al 4° trimestre:

	MUNICIPALIDAD	EDUCACION	SALUD	CEMENTERIO
Disponibilidades financieras	475.155.382	408.084.541	190.915.783	23.680.952
Deudas Gastos Presupuestarios	-----	95.950.835	49.580.686	-----
Saldo Cuentas Complementarias	157.900.506	1.666.853.609	174.553.267	1.363.937
DEFICIT	-----	1.354.719.903	33.218.170	-----
SUPERAVIT	317.254.876	-----	-----	22.317.015

SITUACION PRESUPUESTARIA

Avance del ejercicio programático presupuestario al 4° trimestre, basado en los balances de ejecución presupuestaria de los cuatro estamentos municipales

	MUNICIPALIDAD	EDUCACION	SALUD	CEMENTERIO
INGRESOS PERCIBIDOS	4.737.813.197	6.545.548.067	2.846.949.880	105.692.781
GASTOS DEVENGADOS	4.391.687.813	7.024.193.540	2.879.843.624	121.159.731
DEFICIT	-----	478.645.475	32.893.744	15.466.950
SUPERAVIT	346.125.384	-----	-----	-----

2.- Se adjunta Informe Agregado de variaciones de la ejecución financiera por servicio.

3.- Para su conocimiento

Saluda atentamente a Usted.



CANALES CARRASCO
CONTROL INTERNO

DISTRIBUCION:

La indicada
Cc Secretaria Municipal
Cc Concejales
Cc DAF
Cc Finanzas Salud
Cc Finanzas Educación
Cc Finanzas Cementerio
Archivo Control Interno

SISTEMA DE CONTABILIDAD GENERAL DE LA NACION
BALANCE DE COMPROBACION Y DE SALDOS
INFORME AGREGADO DE VARIACIONES DE LA EJECUCION FINANCIERA
PERIODO : MES Diciembre AÑO 2011

ENTIDAD : I. MUNICIPALIDAD DE CAUQUENES

USO EXCLUSIVO CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA

DOCUMENTO CONTABLE Nº :

TIPO DE INFORME :

FECHA DE PROCESO :

MONEDA DE REGISTRO :

PERIODO CONTABLE :

CODIGO INSTITUCION :

CODIGO	Cuentas DENOMINACION	VARIACION PERIODO		SALDOS ACUMULADOS	
		DEBITO	CREDITO	DEUDORES	ACREEDORES
141-02	MAQUINAS Y EQUIPOS PARA LA PROD	-7.636.092			
141-04	MAQ. Y EQUIPOS DE OFICINA	557.127		32.176.757	
141-05	VEHICULOS	3.571.265		86.197.873	
141-06	MUEBLES Y ENSERES	-20.229.872			
141-08	EQUIPOS COMPUTACIONALES Y PERIF	-11.182.690			
142-01	TERRENOS	25.767.767		722.761.544	
142-02	OBRAS DE ARTE	159.636		4.252.859	
149	DEPRECIACION ACUMULADA		137.774.783		1.535.169.913

PATRIMONIO Y GESTION ECONOMICA		834.386.647	850.571.325	4.409.360.683	9.323.338.032
311-01	PATRIMONIO INSTITUCIONAL		178.756.763		4.762.263.499
432-01	PATENTES Y TASAS POR DERECHOS		16.501.792		305.668.005
432-02	PERMISOS Y LICENCIAS		7.234.499		234.516.075
432-03	PARTICIPACION EN IMPUESTO TERRI		51.057.684		286.372.537
432-99	OTROS TRIBUTOS		15.444.198		75.377.643
433-03	INTERESES		829.617		9.528.654
433-09	OTRAS RENTAS DE LA PROPIEDAD		6.110.370		42.027.973
441-03	TRANSFERENCIAS CORRIENTES DE OT		87.264.662		317.762.458
461-01	RECUPERACIONES Y REEMBOLSOS POR		1.566.781		31.632.918
461-02	MULTAS Y SANCIONES PECUNARIAS		6.795.536		53.951.448
461-03	PARTICIPACION DEL FONDO COMUN M		303.094.924		2.792.390.665
461-04	OTROS INGRESOS		4.278.447		239.289.686
463-01	ACT.DE BIENES		171.636.052		172.556.471
531-01	GASTOS EN PERSONAL DE PLANTA	89.680.714		808.467.405	
531-02	GASTOS EN PERSONAL A CONTRATA	24.588.577		185.842.956	
531-03	OTRAS REMUNERACIONES	16.609.810		173.126.511	
531-04	OTROS GASTOS EN PERSONAL	11.627.666		156.402.705	
532-01	ALIMENTOS Y BEBIDAS	2.501.210		72.245.320	
532-02	TEXTILES, VESTUARIOS Y CALZADO	288.840		24.964.683	
532-03	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	13.791.635		109.382.753	
532-04	MATERIALES DE USO Y CONSUMO	27.263.870		164.179.229	
532-05	SERVICIOS BASICOS	46.493.847		551.397.726	
532-06	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	937.742		16.569.882	
532-07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	4.980.598		30.266.435	
532-08	SERVICIOS GENERALES	64.098.998		747.231.985	
532-09	ARRIENDOS	2.145.400		27.698.003	
532-10	SERVICIOS FINANCIEROS Y SEGUROS	985.884		22.389.832	
532-11	SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONA	1.022.466		20.299.066	
532-12	OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVIC	7.157.326		52.927.756	
533-03	OTROS GASTOS FINANCIEROS DE DEU	197.178		71.933.366	
541-01	TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SE	61.866.148		236.782.459	
541-03	TRANSF. CORRIENTES A OTRAS ENTI	51.000.000		231.425.840	
553-07	COSTO DE VENTA DE OTROS BIENES	41.474.677		119.757.141	
563-01	ACT.DE OBLIGACIONES	27.931.206		27.931.206	
563-02	ACTUALIZACION DE PATRIMONIO	178.756.763		178.756.763	
563-21	DEPRECIACION DE BIENES DE USO	109.843.577		109.843.577	
571-02	COSTOS DE PROYECTOS	49.142.515		269.538.084	

SISTEMA DE CONTABILIDAD GENERAL DE LA NACION
BALANCE DE COMPROBACION Y DE SALDOS
INFORME AGREGADO DE VARIACIONES DE LA EJECUCION FINANCIERA
PERIODO : MES Diciembre AÑO 2011

ENTIDAD : I. MUNICIPALIDAD DE CAUQUENES

USO EXCLUSIVO CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA

DOCUMENTO CONTABLE N° :	TIPO DE INFORME :
FECHA DE PROCESO :	MONEDA DE REGISTRO :
PERIODO CONTABLE :	CODIGO INSTITUCION :

CUENTAS		VARIACION PERIODO		SALDOS ACUMULADOS	
CODIGO	DENOMINACION	DEBITO	CREDITO	DEUDORES	ACREEDORES

CUENTAS DE ORDEN

OTROS PASIVOS

SUBTOTALES				9.523.493.043	11.052.573.963
SALDO DE CUENTAS SIN MOVIMIENTOS				1.763.109.368	234.028.448
TOTALES		3.648.740.575	3.648.740.575	11.286.602.411	11.286.602.411

RUTH DEL PILAR MOYA MORAGA
DIRECTOR DE ADM. Y FINANZAS

JUAN CARLOS MUÑOZ ROJAS
ALCALDE DE LA COMUNA DE CAUQUENES

SISTEMA DE CONTABILIDAD GENERAL DE LA NACION
BALANCE DE COMPROBACION Y DE SALDOS
INFORME AGREGADO DE VARIACIONES DE LA EJECUCION FINANCIERA
PERIODO : MES Diciembre AÑO 2011

ENTIDAD : I. MUNICIPALIDAD DE CAUQUENES

USO EXCLUSIVO CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA

DOCUMENTO CONTABLE N° :	TIPO DE INFORME :
FECHA DE PROCESO :	MONEDA DE REGISTRO :
PERIODO CONTABLE :	CODIGO INSTITUCION :

Cuentas		VARIACION PERIODO		SALDOS ACUMULADOS	
CODIGO	DENOMINACION	DEBITO	CREDITO	DEUDORES	ACREEDORES

INGRESOS PRESUPUESTARIOS		773.911.578	773.911.578		
115-05	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	742.327.109	742.327.109		
115-07	INGRESOS DE OPERACION	2.120.390	2.120.390		
115-08	OTROS INGRESOS CORRIENTES	29.464.079	29.464.079		

GASTOS PRESUPUESTARIOS		828.533.409	777.603.277		95.950.835
215-21	GASTOS EN PERSONAL	672.052.937	638.886.148		2.115.908
215-22	BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	43.030.132	30.921.656		93.565.485
215-23	PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIA	104.565.628	104.565.628		269.442
215-24	TRASFERENCIAS CORRIENTES	8.884.712	3.229.845		

MOVIMIENTOS DE FONDO		1.094.365.002	971.607.467	408.084.541	
111-02	BANCO ESTADO	1.094.365.002	971.607.467	408.084.541	

Cuentas Complementarias		845.660.405	1.023.039.771	5.593.596	1.666.853.609
114-03	ANTICIPO A RENDIR CUENTA	873.987	2.210.247	1.814.627	
114-05	APLICACION DE FONDOS EN ADMINIS	155.196.005	155.196.005		
114-08	OTROS DEUDORES FINANCIEROS		716.684	3.778.969	
214-05	ADMINISTRACION DE FONDOS	155.196.005	319.568.662		1.553.657.481
214-10	RETENCIONES PREVISIONALES	534.213.252	543.566.762		111.413.654
214-11	RETENCIONES TRIBUTARIAS	181.156	1.781.411		1.782.474

DEUDA					
--------------	--	--	--	--	--

BIENES		20.000	12.921	1.959.994	
121-01	DEUDORES	20.000	12.921	1.959.994	

PATRIMONIO Y GESTION ECONOMICA		777.721.887	774.037.267	6.819.093.104	6.495.192.162
311-01	PATRIMONIO INSTITUCIONAL		125.689	3.097.105	
441-03	TRANSF CORRIENTES DE OTRAS ENTI		742.327.109		6.300.927.869
461-01	RECUPER. Y REEMBOL POR LICENCIA		29.356.671		184.851.476
461-04	OTROS INGRESOS		2.227.798		9.412.817
521-04	DESAHUCIOS E INDEMNIZACION	104.565.628		201.752.909	
531-01	GASTOS EN PERSONAL DE PLANTA	268.161.538		3.506.651.376	
531-02	GASTOS EN PERSONAL A CONTRATA	258.575.674		1.352.597.520	
531-03	OTRAS REMUNERACIONES	112.319.273		1.342.410.469	
532-01	ALIMENTOS Y BEBIDAS	9.401.307		85.166.757	
532-03	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	1.000.000		9.528.837	
532-04	MATERIALES DE USO Y CONSUMO	1.684.366		11.759.189	
532-05	SERVICIOS BASICOS	16.982.504		214.894.211	

SISTEMA DE CONTABILIDAD GENERAL DE LA NACION
BALANCE DE COMPROBACION Y DE SALDOS
INFORME AGREGADO DE VARIACIONES DE LA EJECUCION FINANCIERA
PERIODO : MES Diciembre AÑO 2011

ENTIDAD : I. MUNICIPALIDAD DE CAUQUENES

USO EXCLUSIVO CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA

DOCUMENTO CONTABLE Nº :

TIPO DE INFORME :

FECHA DE PROCESO :

MONEDA DE REGISTRO :

PERIODO CONTABLE :

CODIGO INSTITUCION :

CODIGO	Cuentas DENOMINACION	VARIACION PERIODO		SALDOS ACUMULADOS	
		DEBITO	CREDITO	DEUDORES	ACREEDORES
532-06	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	244.370		31.044.403	
532-08	SERVICIOS GENERALES	425.150		14.160.131	
532-12	OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVIC	1.006.543		10.815.955	
541-03	TRANSF. CORRIENTES A OTRAS ENTI	3.229.845		35.088.553	
563-02	ACTUALIZACION DE PATRIMONIO	125.689		125.689	

Cuentas de Orden

Otros Pasivos

SUBTOTALES				7.234.731.235	8.257.996.606
SALDO DE CUENTAS SIN MOVIMIENTOS				1.776.187.693	752.922.322
TOTALES		4.320.212.281	4.320.212.281	9.010.918.928	9.010.918.928

RUTH DEL PILAR MOYA MORAGA
DIRECTOR ADM. Y FINANZAS

JUAN CARLOS MUNOZ ROJAS
ALCALDE DE LA COMUNA DE CAUQUENES

SISTEMA DE CONTABILIDAD GENERAL DE LA NACION
BALANCE DE COMPROBACION Y DE SALDOS
INFORME AGREGADO DE VARIACIONES DE LA EJECUCION FINANCIERA
PERIODO : MES Diciembre AÑO 2011

ENTIDAD : I. MUNICIPALIDAD DE CAUQUENES

USO EXCLUSIVO CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA

DOCUMENTO CONTABLE N° :	TIPO DE INFORME :
FECHA DE PROCESO :	MONEDA DE REGISTRO :
PERIODO CONTABLE :	CODIGO INSTITUCION :

CUENTAS		VARIACION PERIODO		SALDOS ACUMULADOS	
CODIGO	DENOMINACION	DEBITO	CREDITO	DEUDORES	ACREEDORES
INGRESOS PRESUPUESTARIOS		271.718.507	271.718.507		
115-05	C X C TRANSFERENCIAS CORRIENTES	266.595.923	266.595.923		
115-07	C X C INGRESOS DE OPERACION	1.827.510	1.827.510		
115-08	C X C OTROS INGRESOS CORRIENTES	3.295.074	3.295.074		

GASTOS PRESUPUESTARIOS		342.569.423	338.579.237		49.580.686
215-21	C X P GASTOS EN PERSONAL	284.529.847	284.529.847		
215-22	C X P BIENES Y SERVICIOS DE CON	58.039.576	54.049.390		49.580.686

MOVIMIENTOS DE FONDO		304.347.187	360.362.643	190.915.783	
111-02	BANCO ESTADO	304.347.187	360.362.643	190.915.783	

CUENTAS COMPLEMENTARIAS		301.618.252	316.453.712	386.484	174.553.267
114-03	ANTICIPOS A RENDIR CUENTAS	2.643.610	5.503.610		
114-05	APLICAC.DE FDOS. EN ADM.	28.978.726	28.978.726		
114-08	OTROS DEUDORES FINANCIERO	96.000	96.000	386.484	
214-05	ADMINISTRACION DE FONDOS	28.978.726	32.253.840		129.345.640
214-10	RETENCIONES PREVISIONALES	213.870.748	220.769.346		36.803.557
214-11	RETENCIONES TRIBUTARIAS	6.602.322	8.404.070		8.404.070
214-12	RETENCIONES VOLUNTARIAS	20.448.120	20.448.120		

DEUDA					
--------------	--	--	--	--	--

BIENES		6.385.905	6.385.905	70.449.296	61.394.636
141-05	VEHICULOS	2.585.536		68.881.331	
149-05	DEPRECIACION ACUMULADA VEHICULO		3.800.369		61.041.504
463-01	ACTUALIZACION DE BIENES	2.232.404	2.585.536		353.132
563-21	DEPRECIACION DE BIENES DE USO	1.567.965		1.567.965	

PATRIMONIO Y GESTION ECONOMICA		340.231.318	273.370.588	2.861.872.860	2.890.276.881
311-01	PATRIMONIO INSTITUCIONAL		1.652.081		44.013.121
431-01	VENTAS DE SERVICIOS		1.837.044		3.430.301
441-03	TRANSFERENCIAS CORRIENTES DE OT		266.595.923		2.757.131.709
461-01	RECUPERACION Y REEMBOLSO POR LI		3.285.540		85.701.750
531-01	PERSONAL DE PLANTA	107.700.246		993.258.288	
531-02	PERSONAL A CONTRATA	117.107.800		847.021.777	
531-03	OTRAS REMUNERACIONES	59.721.801		463.273.656	
532-03	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	3.510.000		35.609.350	
532-04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	29.699.380		333.277.054	
532-05	SERVICIOS BASICOS	3.969.293		70.293.255	

SISTEMA DE CONTABILIDAD GENERAL DE LA NACION
BALANCE DE COMPROBACION Y DE SALDOS
INFORME AGREGADO DE VARIACIONES DE LA EJECUCION FINANCIERA
PERIODO : MES Diciembre AÑO 2011

ENTIDAD : I MUNICIPALIDAD DE CAUQUENES

USO EXCLUSIVO CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA

DOCUMENTO CONTABLE Nº :

TIPO DE INFORME :

FECHA DE PROCESO :

MONEDA DE REGISTRO :

PERIODO CONTABLE :

CODIGO INSTITUCION :

CODIGO	Cuentas DENOMINACION	VARIACION PERIODO		SALDOS ACUMULADOS	
		DEBITO	CREDITO	DEUDORES	ACREEDORES
532-06	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	3.592.338		17.684.552	
532-08	SERVICIOS GENERALES	15.400		5.572.420	
532-09	ARRIENDOS	4.100.000		12.545.200	
532-10	SERVICIOS FINANCIEROS Y DE SEGU	183.870		13.100.000	
532-11	SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONA	8.333.087		57.754.159	
532-12	OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVIC	646.022		10.831.068	
563-02	ACTUALIZACION DE PATRIMONIO	1.652.081		1.652.081	

Cuentas de Orden

Otros Pasivos

SUBTOTALES			3.123.624.423	3.175.805.470
SALDO DE CUENTAS SIN MOVIMIENTOS			53.805.576	1.624.529
TOTALES	1.566.870.592	1.566.870.592	3.177.429.999	3.177.429.999

RUTH DEL PILAR MOYA MORAGA
DIRECTOR DE ADM. Y FINANZAS (S)

JUAN CARLOS MUNOZ ROJAS
ALCALDE DE LA COMUNA DE CAUQUENES

**SISTEMA DE CONTABILIDAD GENERAL DE LA NACION
BALANCE DE COMPROBACION Y DE SALDOS
INFORME AGREGADO DE VARIACIONES DE LA EJECUCION FINANCIERA
PERIODO : MES Diciembre AÑO 2011**

ENTIDAD : I. MUNICIPALIDAD DE CAUQUENES

USO EXCLUSIVO CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA

DOCUMENTO CONTABLE N° :	TIPO DE INFORME :
FECHA DE PROCESO :	MONEDA DE REGISTRO :
PERIODO CONTABLE :	CODIGO INSTITUCION :

Cuentas		Variacion Periodo		SalDOS ACUMULADOS	
CODIGO	DENOMINACION	DEBITO	CREDITO	DEUDORES	ACREEDORES

INGRESOS PRESUPUESTARIOS		6.435.336	6.291.520	7.462.222	
115-03	TRIBUTOS SOBRE EL USO DE BIENES	1.905.192	1.970.970	58.098	
115-06	C x C RENTAS DE LA PROPIEDAD	3.359.514	2.843.504	6.014.337	
115-10	C X C VENTA DE ACTIVOS NO FINAN.	1.170.630	1.477.046	1.389.787	

GASTOS PRESUPUESTARIOS		14.508.157	14.508.157		
215-21	GASTOS EN PERSONAL	12.677.897	12.677.897		
215-22	BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	1.830.260	1.830.260		

MOVIMIENTOS DE FONDO		6.291.520	13.629.393	23.680.952	
111-02	BANCO	6.291.520	13.629.393	23.680.952	

Cuentas COMPLEMENTARIAS		13.267.462	14.146.226		1.363.937
114-03	ANTICIPOS A RENDIR CUENTA	550.000	1.699.820		
214-10	RETENCIONES PREVISIONALES	12.717.462	12.446.406		1.363.937

DEUDA					
--------------	--	--	--	--	--

BIENES		282.964	171.041	2.250.816	1.936.767
121-01	DEUDORES	208.170		258.225	
141-01	EDIFICACIONES	74.794		1.992.591	
149-01	DEPRECIACION ACUMULADA EDIFICAC		171.041		1.936.767

PATRIMONIO Y GESTION ECONOMICA		15.316.343	7.355.445	119.677.112	93.135.227
311-01	PATRIMONIO INSTITUCIONAL		845.315		22.520.055
432-01	PATENTES Y TASAS POR DERECHOS		1.905.192		20.667.993
433-09	OTRAS RENTAS DE LA PROPIEDAD		4.530.144		49.872.385
463-01	ACTUALIZACION DE BIENES		74.794		74.794
531-03	OTRAS REMUNERACIONES	12.677.897		109.420.141	
532-04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	10.810		721.250	
532-05	SERVICIOS BASICOS	97.440		4.359.893	
532-06	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	1.438.840		3.445.792	
532-11	SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONA	75.000		713.680	
563-01	ACTUALIZACION DE OBLIGACIONES	8.199		8.199	
563-02	ACTUALIZACION DE PATRIMONIO	845.315		845.315	
563-21	DEPRECIACION DE BIENES DE USO	162.842		162.842	

Cuentas DE ORDEN					
-------------------------	--	--	--	--	--

OTROS PASIVOS					
----------------------	--	--	--	--	--

SISTEMA DE CONTABILIDAD GENERAL DE LA NACION
BALANCE DE COMPROBACION Y DE SALDOS
INFORME AGREGADO DE VARIACIONES DE LA EJECUCION FINANCIERA
PERIODO : MES Diciembre AÑO 2011

ENTIDAD : I. MUNICIPALIDAD DE CAUQUENES

USO EXCLUSIVO CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA

DOCUMENTO CONTABLE Nº :

TIPO DE INFORME :

FECHA DE PROCESO :

MONEDA DE REGISTRO :

PERIODO CONTABLE :

CODIGO INSTITUCION :

Cuentas		Variación Periodo		SalDOS ACUMULADOS	
CODIGO	DENOMINACION	DEBITO	CREDITO	DEUDORES	ACREEDORES
SUBTOTALES				153.071.102	96.435.931
SALDO DE CUENTAS SIN MOVIMIENTOS				9.102.489	65.737.660
TOTALES		56.101.782	56.101.782	162.173.591	162.173.591

RUTH DEL PILAR MOYA MORAGA
DERECTOR DE ADM. Y FINANZAS

JUAN CARLOS MUÑOZ ROJAS
ALCALDE DE LA COMUNA DE CAUQUENES