



MUNICIPALIDAD DE ANGOL
COSOC

ACTA N° 09

Acta Sesión Ordinaria de Cosoc, Miércoles 29 de Noviembre de 2023, a las 15:10 horas en la sala de sesiones de la I. Municipalidad de Angol, presidida por el Vicepresidente del COSOC, Don Carlos Hernández Melo, Don Álvaro Urrea Morales, Secretario Municipal y Ministro de Fe, y don Cristian Riffo Director de Secpla, con la asistencia de los siguientes consejeros:

- Sr. José Cifuentes**
- **Sra. María Cecilia Muñoz**
 - **Sr. Carlos Hernández**
 - **Sra. Elisa Campos**
 - **Sr. Jorge Zamora**
 - **Sra. Marcela Osses**
 - **Sr. Bruno Parada**
 - **Sra. Mónica Opazo**
 - **Sra. Lucía Fonseca**
 - **Sr. Héctor Jiménez**
 - **Sra. Maritza Calbun**

Se Justifica el Sr. Yerho castro, Sr. Nelson Orellana, Sr. Alejandro Fernández, por motivos personales y de trabajo.

Comienza la Sesión a las 15:10 horas, con el saludo de Don Carlos Hernández Vicepresidente del Cosoc, quien saluda a los consejeros y da las gracias por su asistencia, y agradece la presencia de Cristian Riffo quien expone sobre el presupuesto Municipal año 2024, el presidente del Cosoc Don Enrique Neira no pudo estar presente por estar participando en otra actividad. Don Carlos le da la palabra a don Álvaro Urrea quien manifestó que en la sesión anterior se entregó en papel el presupuesto Municipal a don Carlos Hernandez como Vicepresidente, la idea de ahora es que don Cristian va a explicar en forma general lo que es el presupuesto porque todavía hay algunas cosas que afinar.

Don Cristian Riffo saluda a los consejeros y da las gracias por el espacio.

Comienza a exponer manifestando que es un presupuesto Municipal, estimativo que no ha sido sancionado todavía por el Concejo y debería verlo el Concejo dentro de la primera quincena de Diciembre, el presupuesto se entrega con estimaciones en el mes de Octubre en la primera semana, se hace al concejo no a los concejales en definitiva porque se hace cuando ellos están reunidos en sesión, entonces a ellos se les entrega físicamente cuando ellos están en sesión y así ellos tienen la oportunidad de analizar, estudiar y después viene el proceso donde aprueban ya que ellos tienen la facultad de aprobar este presupuesto y dentro de las partidas que van solamente ellos pueden modificar rebajar pero no subir ya es un presupuesto de acuerdo a las platas que se estima que van a haber. También se les da a conocer a ustedes como Cosoc para que tengan claro de cuanto será el presupuesto del próximo año.

Comienza con definir que el presupuesto Municipal es un instrumento de gestión el cual se respeta los posibles ingresos y gastos del año. El instrumento que nos rige para hacer el presupuesto es el Pladeco, nos rige del año 2017 al 2025.



INTRODUCCIÓN

El Presupuesto Municipal es un instrumento de gestión en el cual se reflejan los posibles ingresos y gastos para un determinado periodo calendario, en el que se expresan monetariamente los programas y actividades que se realizan en dicho periodo.

Se elabora considerando los requerimientos de gestión interna para el desarrollo de las funciones municipales, las obligaciones del servicio ante la comunidad y los requerimientos de los distintos departamentos municipales para llevar a cabo sus metas y objetivos anuales (Plan Operativo Anual) conforme a las orientaciones globales contenidas en el Plan de Desarrollo Comunal vigente.

ORIENTACIONES GLOBALES

Las áreas de desarrollo propuestas como orientaciones globales, recogen los lineamientos estratégicos del Plan de Desarrollo Comunal de Angol 2017-2025 actualmente en etapa de desarrollo.

- 1. Desarrollo Económico
- 2. Turismo
- 3. Desarrollo Social
- 4. Educación
- 5. Salud
- 6. Cultura e Identidad Comunal
- 7. Deporte y Recreación
- 8. Seguridad Ciudadana
- 9. Medio Ambiente
- 10. Infraestructura Urbana
- 11. Infraestructura Rural



Estimación Presupuestaria de los Ingresos en los últimos 6 años

AÑO	M\$	PORCENTAJE AUMENTO
2018	8.998.973	14%
2019	8.768.839	-3%
2020	10.795.159	23%
2021	10.903.098	1%
2022	11.599.899	6%
2023	12.790.178	10%

Considerando para el año 2024 un aumento en el 8% equivalente a \$13.798.184

ESTIMACION DE INGRESOS AÑO 2024

CODIGOS	DENOMINACION	Presupuesto Inicial	Porcentaje
03	TRIBUTOS SOBRE EL USO DE BS. Y LA REALIZACION DE ACTIVIDADES	3215447	23%
03 01	PATENTES Y TASAS POR DERECHO	893401	6%
001	Patentes Municipales	418024	3%
002	Derechos de Aseo	168187	1%
003	Otros Derechos	211088	2%
001	Urbanización y Construcción	88256	1%
004	Derechos de Explotación	96102	1%
001	Concesiones	96102	1%
02	PERMISOS Y LICENCIAS	1699861	12%
001	Permisos de Circulación	1561935	11%
001	De Beneficio Municipal	587260	4%
002	De Beneficio Fondo Común Municipal	974675	7%
002	Licencias de Conducir y Similares	137926	1%
03	PARTICIP. EN IMP. TO. TERRITORIAL - ART. 37 DL Nº 3.063/1979	622185	5%
05	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	387000	3%
01	DEL SECTOR PRIVADO	387000	3%
06	RENTAS DE LA PROPIEDAD	1200	0%
01	ARRIENDO DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	1200	0%
08	OTROS INGRESOS CORRIENTES	994467	72%
01	RECUPERACION Y REEMBOLSOS POR LICENCIAS MEDICAS	15000	0%

001	Reembolso Art. 4º Ley Nº 19.345	15000	0%
02	MULTAS Y SANCIONES PECUNIARIAS	103108	1%
001	Multas - De Beneficio Municipal	90000	1%
002	Multas Art. 14, Nº 6, Ley Nº 18.695 -De Benef. F C Municipal	8808	0%
004	Multas Ley de Alcoholes - De Beneficio Servicios de Salud	3300	0%
008	Intereses	1000	0%
03	(PARTICIP. DEL F. C. M.- ART.38 DL Nº 3.063 DE 1979	9826359	71%
001	Participación Anual en el Trienio Correspondiente	9826359	71%
10	VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	10	0%
99	OTROS ACTIVOS NO FINANCIEROS	10	0%
13	TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL	60	0%
01	DEL SECTOR PRIVADO	10	0%
001	De la Comunidad - Programa Pavimentos Participativos	10	0%
03	DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	50	0%
003	De la SUBDERE -P. M. U. y Equipamiento Comunal	10	0%
004	De la SUBDERE - Programa Mejoramiento de Barrios	10	0%
005	De la Subsecretaría de Educación- Aportes Afectados	10	0%
006	Del Gobierno Regional - Programa Mejoramiento de Barrios	10	0%
999	De Otras Entidades Públicas	10	0%
15	SALDO INICIAL DE CAJA	250000	2%
	TOTAL INGRESOS	13798184	100%

Hay dos fuentes de financiamiento los ingresos internos y externos, los internos se refiere a todos los permisos, circulación, construcción, patentes de vehículos, patentes comerciales, derechos de aseo etc. El fondo Municipal es la fuente principal de ingresos para el Municipio. Aclara que los permisos de circulación solo el 37,5% queda para el Municipio, don Álvaro explica que el 62,5% va al fondo común pero después llega mucho más. También están los ingresos externos como por ejemplo el FNR el FRIL el IND, en el fondo todo lo que pueda traer inversión y recursos a la Comuna y poder proyectar los gastos para el próximo año. La estimación de recursos para el 2024 seria 13.798.184 millones lo que aumenta el 8% para el año 2024.

Estimación de gastos

- Gastos de personal
- Bienes y consumos
- Prestación de seguridad social
- Transferencias a cuentas corrientes
- Adquisición de activos no financieros.

ESTIMACION DE GASTOS
AÑO 2024

DENOMINACIÓN DE GASTOS
MUNICIPALES

Clasificación relevante

Gastos en Personal

Comprende todos los gastos que, por concepto de remuneraciones, aportes del empleador y otros gastos relativos al personal, consultan los organismos del sector público para el pago del personal en actividad.

Bienes y Servicios de Consumo

Comprende los gastos por adquisiciones de bienes de consumo y servicios no personales, necesarios para el cumplimiento de las funciones y actividades del organismo. Asimismo, incluye los gastos derivados del pago de determinados impuestos, tasas, derechos y otros gravámenes de naturaleza similar, que en cada caso se indican en los ítems respectivos.

GASTOS MUNICIPALES

Prestación de Seguridad Social

Son los gastos por concepto de jubilaciones, pensiones, montepíos, desahucios y en general cualquier beneficio de similar naturaleza, que se encuentren condicionados al pago previo de un aporte, por parte del beneficiario.

Transferencias a cuentas corrientes

Comprende los gastos correspondientes a donaciones u otras transferencias corrientes que no representan la contraprestación de bienes o servicios. Incluye aportes de carácter institucional y otros para financiar gastos corrientes de instituciones públicas y del sector externo.

Adquisición de Activos No Financieros

Comprende los gastos para formación de capital y compra de activos físicos existentes.

GASTOS MUNICIPALES

Iniciativas de Inversión.

Comprende los gastos en que deba incurrirse para la ejecución de estudios básicos, proyectos y programas de inversión, incluidos los destinados a Inversión Sectorial de Asignación Regional.

En lo que corresponde a Proyectos, se imputan en este ítem los gastos por concepto de estudios preinversionales de prefactibilidad, factibilidad y diseño, destinados a generar información que sirva para decidir y llevar a cabo la ejecución futura de proyectos.

Asimismo, considera los gastos de inversión que realizan los organismos del sector público, para inicio de ejecución de obras y/o la continuación de las obras iniciadas en años anteriores, con el fin de incrementar, mantener o mejorar la producción de bienes o prestación de servicios.

GASTOS MUNICIPALES

Transferencias de Capital

Comprende todo desembolso financiero, que no supone la contraprestación de bienes o servicios, destinado a gastos de inversión o a la formación de capital.

Servicio a la Deuda

Corresponde principalmente a Deuda Flotante, estimación al 31 de diciembre del ejercicio presupuestario.

GASTOS MUNICIPALES

SUB-ITEM	DENOMINACION	TOTAL	%
21	GASTOS EN PERSONAL	\$ 6.414.003	46,5%
22	BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	\$ 5.041.028	36,5%
23	PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	\$ 135.000	1,0%
24	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	\$ 1.396.153	10,1%
25	INTEGROS AL FISCO	\$ -	0,0%
26	OTROS GASTOS CORRIENTES	\$ 4.990	0,0%
29	ADQUISIC. DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	\$ 162.110	1,2%
30	ADQUISIC. DE ACTIVOS FINANCIEROS	\$ -	0,0%
31	INICIATIVAS DE INVERSION	\$ 325.800	2,4%
32	PRESTAMOS	\$ -	0,0%
33	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	\$ 199.000	1,4%
34	SERVICIO DE LA DEUDA	\$ 120.000	0,9%
35	SALDO FINAL DE CAJA	\$ 100	0,0%
	TOTAL GASTOS	\$ 13.798.184	100,0%

GASTOS MUNICIPALES
AREAS DE GESTIÓN

Las Municipalidades, para efectos de la formulación, ejecución e información del presupuesto, deben desagregar el presupuesto en las siguientes áreas de gestión:

01 Gestión Interna:

Comprende todo el gasto relativo a la operación y funcionamiento del municipio. Además, se incluirán las transferencias al Fondo Común Municipal y otras a que esté obligada legalmente la entidad, como también los aportes destinados a cubrir la operación de los servicios incorporados a la gestión municipal.

GASTOS MUNICIPALES
AREAS DE GESTIÓN

02 Servicios a la Comunidad:

Comprende todos los gastos relacionados con el funcionamiento y la mantención de los bienes y servicios directamente y vinculados con la administración de los bienes nacionales de uso público, de cargo del municipio. Incluye también los aportes a los servicios incorporados y las subvenciones que decidan otorgar a entidades públicas o privadas.

03 Actividades Municipales:

Comprende los gastos en bienes y servicios que, incluidos dentro de la función municipal, se efectúan con motivo de la celebración y/o realización de festividades, aniversarios, inauguraciones y similares que el municipio defina como de interés común en el ámbito local.



GASTOS MUNICIPALES ÁREAS DE GESTIÓN

04 Programas Sociales:

Comprende todo gasto ocasionado por el desarrollo de acciones realizadas directamente por el municipio con el objeto de mejorar las condiciones materiales de vida y el bienestar social de los habitantes de la respectiva comuna. Incluye las subvenciones que, con igual finalidad, acuerde entregar a entidades públicas o privadas, como también las iniciativas que resuelva llevar a cabo en fomento productivo y desarrollar económico local.

05 Programas Recreacionales:

Comprende todo gasto vinculado con las actividades y/o iniciativas ejecutadas directamente disciplinas, de recreación, turismo y entretenimiento de la comunidad local. Incluye las subvenciones a entidades públicas o privadas que otorgue con igual propósito.



GASTOS MUNICIPALES ÁREAS DE GESTIÓN

06 Programas Culturales

Comprende todo gasto relacionado con el desarrollo de iniciativas que ejecute directamente el municipio, orientadas al fomento y difusión de la cultura y de las artes entre los habitantes de la comuna.

Incluye las subvenciones a entidades públicas o privadas que conceda con la misma finalidad.

GASTOS MUNICIPALES AREAS DE GESTIÓN	
AREA DE GESTION	M\$
1. Gestion Interna	\$11.756.577
2. Servicios Comunitarios	\$ 77.930
3. Actividades Municipales	\$ 64.100
4. Programas Sociales	\$ 735.677
5. Programas Recreacionales	\$ 267.600
6. Programas Culturales	\$ 197.300

GASTOS MUNICIPALES
ÁREAS DE GESTIÓN

GRACIAS

Nos explica que el Municipio tiene que aportar cierta cantidad de dinero para algunas obras que se realizan en la Comuna, ejemplo pavimentación participativa. Y esos porcentajes son transferidos a SERVIU.

Interviene don Carlos Hernández con una pregunta sobre el gasto tan elevado para los funcionarios Municipales, pregunta si van incluidos Educación y Salud Municipal, don Cristian aclara que no van incluidos aunque el Municipio también hace un aporte de 400 millones a Educación que es por Ley y 250 millones a salud. El ítem de dinero al personal va para los funcionarios de planta, contrata, honorarios y a los que se contratan esporádicamente, También explica que se consideran las horas extras, capacitaciones etc. Interviene la Sra. Cecilia Muñoz Cartes, manifestando que, si los funcionarios tienen beneficios de capacitaciones, horas extras deberían dar una mejor atención al público. Algunas consejeras dan a conocer un caso de maltrato con las mujeres trabajadoras de programa de empleos de la Omil, refiriéndose al Sr. Sergio Gacitúa. Los Consejeros acordaron que esta situación del Sr. Gacitúa quedara en acta.

Don Carlos y los demás Consejeros dan las gracias a don Cristian Rizzo por exponer y explicar sobre el Presupuesto Municipal.

Don Carlos Hernández nos cuenta de la comitiva que fue a Temuco Encabezada por Don Álvaro Urra, don Carlos como Vicepresidente, la Sra. María Cecilia Muñoz y la Sra. Ana Campos, se trata de una charla para hacerle aporte a la Ley 20.500, se trabajo en grupos de trabajo donde se pudo hacer aporte de parte de ellos. Don Carlos ofrece la palabra a don Álvaro Urra para que explique un poco mas de esa charla. Don Álvaro explica que fue un dialogo con respecto a la reforma que se hará a la Ley 20.500, la Ley de participación Ciudadana donde se juntaron el Cosoc, organizaciones, corporaciones, fundaciones donde quedaron todas en esa Ley, se trataba más que nada de recoger la opinión de los Consejeros del Cosoc invitados, donde también participaron funcionarios Municipales y organizaciones de toda la Región, donde se espera que se tome en cuenta las opiniones en la mesa de trabajo para tratar de mejorar esta Ley La invitación la hizo el Ministerio, la Seremi.

Se da termino a la reunión a las 16:40 horas



**Ministro de FE.
Secretario Municipal**