

**DIRECCION DE CONTROL**



**INFORME  
IV  
TRIMESTRE  
AÑO 2011**

**I. MUNICIPALIDAD DE ARICA**

**INDICE**

| <b>MATERIA</b>  | <b>PAGINA</b> |
|---|---------------|
| <b>I.M.A.</b>   |               |
| Cuadro IMA – INGRESOS.....  | 1             |
| Gráfico IMA – INGRESOS.....                                       | 3             |
| <b>I SITUACION PRESUPUESTARIA</b>                                 |               |
| <b>SUB ITEM INGRESOS</b>  |               |
| 03 Cuentas por Cobrar Tributos sobre el uso de Bienes.....        | 4             |
| 05 Cuentas por Cobrar Transferencias Corrientes.....              | 5             |
| 06 Cuentas por Cobrar Rentas de la Propiedad.....                 | 5             |
| 08 Cuentas por Cobrar Otros Ingresos Corrientes.....              | 5             |
| 10 Cuentas por Cobrar Venta de Activos no Financieros.....        | 6             |
| 11 Cuentas por Cobrar Ventas de Activos Financieros.....          | 7             |
| 12 Cuentas por Cobrar Recuperación de Préstamos.....              | 7             |
| 13 Cuentas por Cobrar Transferencias para Gastos de Capital.....  | 7             |
| 15 Saldo Inicial de Caja.....                                     | 7             |
| Cuadro IMA. – GASTOS CONSOLIDADO.....                             | 8             |
| Gráfico IMA. – GASTOS CONSOLIDADO.....                            | 10            |
| Cuadro IMA. – GASTOS PROGRAMAS CONSOLIDADOS.....                  | 11            |
| Gráfico IMA. – GASTOS PROGRAMAS CONSOLIDADOS.....                 | 12            |
| Cuadro IMA. – GASTOS GESTION INTERNA MUNICIPAL.....               | 13            |
| Gráfico IMA. – GASTOS GESTION INTERNA MUNICIPAL.....              | 15            |
| <b>SUB ITEM GASTOS</b>  |               |
| 21 Gastos en Personal.....  | 16            |
| 22 Cuentas por Pagar Bienes y Servicios de Consumo.....           | 18            |
| 23 Cuentas por Pagar Prestaciones de Seguridad Social.....        | 19            |
| 24 Cuentas por Pagar Transferencias Corrientes.....               | 19            |
| 25 Cuentas por Pagar Integros al Fisco.....                       | 20            |
| 26 Cuentas por Pagar Otros Gastos Corrientes.....                 | 20            |
| 29 Cuentas por Pagar Adquisiciones de Activos no Financieros..... | 20            |
| 30 Cuentas por Pagar Adquisiciones de Activos Financieros.....    | 20            |
| 31 Cuentas por Pagar Iniciativas de Inversión.....                | 21            |
| 32 Cuentas por Pagar Préstamos.....                               | 21            |
| 33 Cuentas por Pagar Transferencia de Capital.....                | 21            |
| 34 Cuentas por Pagar Servicio de la Deuda.....                    | 21            |
| 35 Saldo Final de Caja.....                                       | 22            |
| Cuadro IMA. – GASTOS PROGRAMAS DE SERVICIOS COMUNITARIOS.....     | 23            |
| Gráfico IMA. – GASTOS PROGRAMAS DE SERVICIOS COMUNITARIOS.....    | 24            |
| <b>SUB ITEM GASTOS</b>  |               |
| 22 Cuentas por Pagar Bienes y Servicios de Consumo.....           | 25            |
| 24 Cuentas por Pagar Transferencias Corrientes.....               | 25            |
| 29 Cuentas por Pagar Adquisición de Activos no Financieros.....   | 26            |
| 31 Cuentas por Pagar Iniciativas de Inversión.....                | 26            |
| 32 Cuentas por Pagar Préstamos.....                               | 30            |

|     |   |    |
|-----|---|----|
| 33  | Cuentas por Pagar Transferencia de Capital.....                 | 30 |
| 34  | Cuentas por Pagar Servicio de la Deuda.....                     | 30 |
|     | Cuadro IMA. – GASTOS PROGRAMAS DE ACTIVIDADES MUNICIPALES.....  | 31 |
|     | Gráfico IMA. – GASTOS PROGRAMAS DE ACTIVIDADES MUNICIPALES..... | 32 |
|     | SUB ITEM GASTOS   |    |
| 21  | Cuentas por Pagar Gastos en Personal.....                       | 33 |
| 22  | Cuentas por Pagar Bienes y Servicios de Consumo.....            | 33 |
| 24  | Cuentas por Pagar Transferencias Corrientes.....                | 34 |
| 29  | Cuentas por Pagar Adquisiciones de Activos no Financieros.....  | 34 |
| 34  | Cuentas por Pagar Servicio de la Deuda.....                     | 34 |
|     | Cuadro IMA. – GASTOS PROGRAMAS SOCIALES.....                    | 35 |
|     | Gráfico IMA. – GASTOS PROGRAMAS SOCIALES.....                   | 36 |
|     | SUB ITEM GASTOS   |    |
| 21  | Cuentas por Pagar Gastos en Personal.....                       | 37 |
| 22  | Cuentas por Pagar Bienes y Servicios de Consumo.....            | 37 |
| 24  | Cuentas por Pagar Transferencias Corrientes.....                | 38 |
| 29  | Cuentas por Pagar de Activos no Financieros.....                | 38 |
| 34  | Cuentas por Pagar Servicio de la Deuda.....                     | 38 |
|     | Cuadro IMA. – GASTOS PROGRAMAS RECREACIONALES.....              | 39 |
|     | Gráfico IMA. – GASTOS PROGRAMAS RECREACIONALES.....             | 40 |
|     | SUB ITEM GASTOS   |    |
| 21  | Cuentas por Pagar Gastos en Personal.....                       | 41 |
| 22  | Cuentas por Pagar Bienes y Servicios de Consumo.....            | 41 |
| 24  | Cuentas por Pagar Transferencias Corrientes.....                | 42 |
| 29  | Cuentas por Pagar Adquisición Activos no Financieros.....       | 42 |
| 34  | Cuentas por Pagar Servicio de la Deuda.....                     | 42 |
|     | Cuadro IMA. – GASTOS PROGRAMAS CULTURALES.....                  | 43 |
|     | Gráfico IMA. – GASTOS PROGRAMAS CULTURALES.....                 | 44 |
|     | SUB ITEM GASTOS   |    |
| 21  | Gastos en Personal.....   | 45 |
| 22  | Cuentas por Pagar Bienes y Servicios de Consumo.....            | 45 |
| 24  | Cuentas por Pagar Transferencias Corrientes.....                | 46 |
| 29  | Cuentas por Pagar Adquisiciones Activos no Financieros.....     | 46 |
| 34  | Cuentas por Pagar Servicio de la Deuda.....                     | 46 |
| II  | Subvenciones y Aportes Municipales.....                         | 47 |
| III | Situación Financiera IMA .....                                  | 48 |
| IV  | Situación Cotizaciones Previsionales IMA.....                   | 49 |
| V   | Aporte al Fondo Común Municipal.....                            | 50 |
| VI  | Pasivos Contingentes.....                                       | 51 |
| VII | Indicadores Presupuestarios.....                                | 54 |

## SERMUCE

|  |                               |    |
|--|-------------------------------|----|
|  | Cuadro SERMUCE INGRESOS.....  | 56 |
|  | Gráfico SERMUCE INGRESOS..... | 57 |

**I SITUACION PRESUPUESTARIA**

SUB ITEM INGRESOS

|   |    |
|---|----|
| 03 Cuentas por Cobrar sobre el uso de Bienes y la realización de Actividades..... | 58 |
| 05 Cuentas por Cobrar Transferencias Corrientes.....                              | 58 |
| 06 Cuentas por Cobrar Rentas de la propiedad.....                                 | 58 |
| 07 Cuentas por Cobrar Ingresos de Operación.....                                  | 58 |
| 08 Cuentas por Cobrar Ingresos Corrientes.....                                    | 58 |
| 12 Cuentas por Cobrar Recuperación de Préstamos.....                              | 58 |
| 15 Saldo Inicial de Caja.....   | 58 |

|                            |    |
|----------------------------|----|
| Cuadro SERMUCE GASTOS..... | 59 |
|----------------------------|----|

|                             |    |
|-----------------------------|----|
| Gráfico SERMUCE GASTOS..... | 61 |
|-----------------------------|----|

SUB ITEM GASTOS

|   |    |
|---|----|
| 21 Gastos en Personal.....  | 62 |
| 22 Cuentas por Pagar Bienes y Servicios de Consumo.....           | 62 |
| 23 Cuentas por Pagar Prestaciones de Seguridad.....               | 62 |
| 25 Integro al Fisco.....  | 62 |
| 26 Cuentas por Pagar Otros Gastos Corrientes.....                 | 62 |
| 29 Cuentas por Pagar Adquisiciones de Activos no Financieros..... | 62 |
| 30 Cuentas por Pagar Adquisiciones de Activos Financieros.....    | 62 |
| 31 Cuentas por Pagar Iniciativas de Inversión.....                | 62 |
| 34 Cuentas por Pagar Servicio de la Deuda.....                    | 62 |

|                                      |    |
|--------------------------------------|----|
| II Situación Financiera SERMUCE..... | 63 |
|--------------------------------------|----|

|   |    |
|---|----|
| III Situación Cotizaciones Previsionales SERMUCE..... | 64 |
|---|----|

|                              |    |
|------------------------------|----|
| IV Pasivos Contingentes..... | 65 |
|------------------------------|----|

**DESAMU**

|                             |    |
|-----------------------------|----|
| Cuadro DESAMU INGRESOS..... | 66 |
|-----------------------------|----|

|                              |    |
|------------------------------|----|
| Gráfico DESAMU INGRESOS..... | 67 |
|------------------------------|----|

**I Situación Presupuestaria**

SUB ITEM INGRESOS

|  |    |
|--|----|
| 05 Cuentas por Cobrar Transferencias Corrientes..... | 68 |
| 07 Cuentas por Cobrar Ingresos de Operaciones.....   | 68 |
| 08 Cuentas por Cobrar Otros Ingresos Corrientes..... | 69 |
| 15 Saldo Inicial de Caja.....                        | 69 |

|                           |    |
|---------------------------|----|
| Cuadro DESAMU GASTOS..... | 70 |
|---------------------------|----|

|                            |    |
|----------------------------|----|
| Gráfico DESAMU GASTOS..... | 72 |
|----------------------------|----|

SUB ITEM GASTOS

|   |    |
|---|----|
| 21 Gastos en Personal.....                                      | 73 |
| 22 Cuentas por Pagar Bienes y Servicios de Consumo.....         | 73 |
| 23 Cuentas por Pagar Prestaciones de Seguridad.....             | 73 |
| 26 Cuentas por Pagar Otros Gastos Corrientes.....               | 73 |
| 29 Cuentas por Pagar Adquisición de Activos no Financieros..... | 74 |
| 31 Cuentas por Pagar Iniciativas de Inversión.....              | 74 |
| 34 Cuentas por Pagar Servicio de la Deuda.....                  | 74 |

|  |    |
|--|----|
| II Situación Financiera DESAMU.....                  | 75 |
| III Situación Cotizaciones Previsionales DESAMU..... | 76 |
| IV Pasivos Contingentes.....                         | 77 |

## DAEM

|                            |    |
|----------------------------|----|
| Cuadro DAEM INGRESOS.....  | 78 |
| Gráfico DAEM INGRESOS..... | 79 |

## I Situación Presupuestaria

### SUB ITEM INGRESOS

|  |    |
|--|----|
| 05 Cuentas por Cobrar Transferencias Corriente.....              | 80 |
| 06 Cuentas por Cobrar Rentas de la Propiedad.....                | 81 |
| 07 Cuentas por Cobrar Ingresos de Operación.....                 | 82 |
| 08 Cuentas por Cobrar Otros Ingresos Corrientes.....             | 82 |
| 13 Cuentas por Cobrar Transferencias para Gastos de Capital..... | 82 |
| 15 Saldo Inicial de Caja.....                                    | 82 |

|                         |    |
|-------------------------|----|
| Cuadro DAEM GASTOS..... | 83 |
|-------------------------|----|

|                          |    |
|--------------------------|----|
| Gráfico DAEM GASTOS..... | 85 |
|--------------------------|----|

### SUB ITEM GASTOS

|  |    |
|--|----|
| 21 Gastos en Personal.....                                 | 86 |
| 22 Cuentas por Pagar Bienes y Servicio de Consumo.....     | 86 |
| 23 Cuentas por Pagar Prestaciones de Seguridad Social..... | 87 |
| 24 Cuentas por Pagar Transferencias Corriente.....         | 87 |
| 26 Cuentas por Pagar Otros Gastos Corriente.....           | 87 |
| 29 Cuentas por Pagar Activos no Financieros.....           | 87 |
| 31 Cuentas por Pagar Iniciativa de Inversión.....          | 87 |
| 34 Cuentas por Pagar Servicio de la Deuda.....             | 87 |

|                                   |    |
|-----------------------------------|----|
| II Situación Financiera DAEM..... | 88 |
|-----------------------------------|----|

|  |    |
|--|----|
| III Situación Cotizaciones Previsionales DAEM..... | 89 |
|--|----|

|   |    |
|---|----|
| IV Situación Perfeccionamiento Docente..... | 90 |
|---|----|

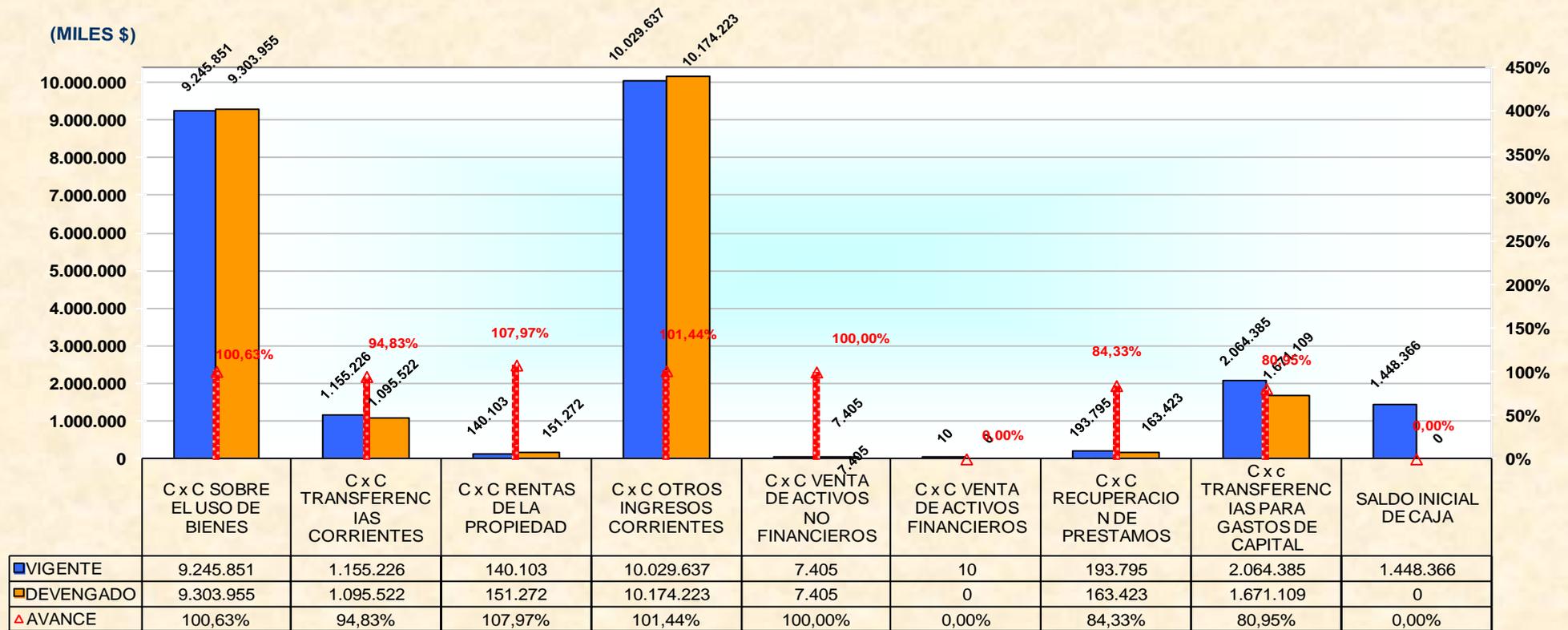
|                             |    |
|-----------------------------|----|
| V Pasivos Contingentes..... | 91 |
|-----------------------------|----|

## I. M. A. INGRESOS MUNICIPALES AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011

| SUB ITEM | NOMBRE DE CUENTA   | INICIAL       | VIGENTE        | DEVENGADO      | SALDO       | % TOTAL INGRESOS PPTO. | AVANCE  |
|----------|--|---------------|----------------|----------------|-------------|------------------------|---------|
| 03       | <i>C x C SOBRE EL USO DE BIENES</i>                                | 8.126.977.881 | 9.245.851.136  | 9.303.954.900  | -58.103.764 | 38,07%                 | 100,63% |
| 01       | PATENTES Y TASAS POR DERECHO                                       | 5.752.751.693 | 6.254.579.948  | 6.205.073.212  | 49.506.736  | 25,76%                 | 99,21%  |
| 02       | PERMISOS Y LICENCIAS   | 1.443.370.960 | 1.770.228.960  | 1.771.482.988  | -1.254.028  | 7,29%                  | 100,07% |
| 03       | PARTICIPACION EN IMPTO. TERRITORIAL-ART.37 D.L. N° 3063 DE 1979    | 928.789.245   | 1.218.976.245  | 1.325.363.823  | -           | 5,02%                  | 108,73% |
| 99       | OTROS TRIBUTOS   | 2.065.983     | 2.065.983      | 2.034.877      | 31.106      | 0,01%                  | 98,49%  |
| 05       | <i>C x C TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>                             | 486.710.000   | 1.155.225.720  | 1.095.522.144  | 59.703.576  | 4,76%                  | 94,83%  |
| 01       | DEL SECTOR PRIVADO   | 56.700.000    | 56.700.000     | 30.350.000     | 26.350.000  | 0,23%                  | 53,53%  |
| 03       | DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS  | 430.010.000   | 1.098.525.720  | 1.065.172.144  | 33.353.576  | 4,52%                  | 96,96%  |
| 06       | <i>C x C RENTAS DE LA PROPIEDAD</i>                                | 71.008.908    | 140.102.908    | 151.272.413    | -11.169.505 | 0,58%                  | 107,97% |
| 01       | ARRIENDO DE ACTIVOS NO FINANCIEROS                                 | 66.008.908    | 65.102.908     | 62.144.552     | 2.958.356   | 0,27%                  | 95,46%  |
| 03       | INTERESES  | 5.000.000     | 75.000.000     | 89.127.861     | -14.127.861 | 0,31%                  | 118,84% |
| 08       | <i>C x C OTROS INGRESOS CORRIENTES</i>                             | 8.733.973.427 | 10.029.637.162 | 10.174.223.015 | 144.585.853 | 41,30%                 | 101,44% |
| 01       | RECUPERACIONES Y REEMBOLSOS POR LICENCIAS MEDICAS                  | 175.626.672   | 95.626.672     | 82.603.746     | 13.022.926  | 0,39%                  | 86,38%  |
| 02       | MULTAS SANCIONES PECUNIARIAS                                       | 894.867.425   | 1.267.182.160  | 1.318.743.671  | -51.561.511 | 5,22%                  | 104,07% |
| 03       | PARTICIPACION EN EL FONDO COMUN MUNICIPAL-ART.38 D.L. 3063 DE 1979 | 7.562.127.300 | 8.046.597.300  | 8.196.617.333  | 150.020.033 | 33,13%                 | 101,86% |
| 04       | FONDOS DE TERCEROS   | 2.025.894     | 2.065.894      | 2.083.868      | -17.974     | 0,01%                  | 100,87% |
| 99       | OTROS  | 99.326.136    | 618.165.136    | 574.174.397    | 43.990.739  | 2,55%                  | 92,88%  |
| 10       | <i>C x C VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i>                       | 0             | 7.405.000      | 7.405.000      | 0           | 0,03%                  | 100,00% |
| 03       | VEHICULOS  | 0             | 7.405.000      | 7.405.000      | 0           | 0,03%                  | 100,00% |

|                   |   |                       |                       |                       |                    |                |               |
|-------------------|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------|----------------|---------------|
| 11                | C x C VENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS          | 10.000                | 10.000                | 0                     | 10.000             | 0,00%          | 0,00%         |
| 01                | VENTA O RESCATE DE TITULO FINANCIEROS       | 10.000                | 10.000                | 0                     | 10.000             | 0,00%          | 0,00%         |
| 12                | C x C RECUPERACION DE PRESTAMOS             | 162.716.008           | 193.795.008           | 163.423.287           | 30.371.721         | 0,80%          | 84,33%        |
| 06                | POR ANTICIPOS A CONTRATISTAS                | 0                     | 31.079.000            | 32.486.697            | -1.407.697         | 0,13%          | 104,53%       |
| 10                | INGRESOS POR PERCIBIR                       | 162.716.008           | 162.716.008           | 130.936.590           | 31.779.418         | 0,67%          | 80,47%        |
| 13                | C x c TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL | 888.828.315           | 2.064.384.580         | 1.671.108.548         | 393.276.032        | 8,50%          | 80,95%        |
| 01                | DEL SECTOR PRIVADO                          | 0                     | 0                     | 0                     | 0                  | 0,00%          | N/A           |
| 03                | DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS                 | 99.492.918            | 1.309.748.918         | 916.472.886           | 393.276.032        | 5,39%          | 69,97%        |
| 04                | DE EMPRESAS PUBLICAS NO FINANCIERAS         | 789.335.397           | 754.635.662           | 754.635.662           | 0                  | 3,11%          | 100,00%       |
| 15                | SALDO INICIAL DE CAJA                       | 10.000                | 1.448.365.666         | 0                     | 0                  | 5,96%          | 0,00%         |
| 01                | SALDO INICIAL DE CAJA MUNICIPAL             | 10.000                | 1.448.355.666         | 0                     | 0                  | 5,96%          | 0,00%         |
| <b>TOTALES \$</b> |   | <b>18.470.234.539</b> | <b>24.284.777.180</b> | <b>22.566.909.307</b> | <b>269.502.207</b> | <b>100,00%</b> | <b>92,93%</b> |

### I.M.A. INGRESOS 31 DICIEMBRE 2011



SUBTITULOS



**I. M. A.****I SITUACION PRESUPUESTARIA****SUB ITEM INGRESOS**

03 CUENTAS POR COBRAR TRIBUTOS SOBRE EL USO DE BIENES: Durante el cuarto trimestre del presente año se han devengado M\$ 9.303.955 equivalentes al 100,63% del total presupuestado. Incidiendo en dicho avance los ingresos provenientes de los diferentes item que se informan.

01 PATENTES Y TASAS POR DERECHOS: Item que incidió en los ingresos municipales en un 99,21% y a nivel de asignación se tiene:

PATENTES MUNICIPALES: Ingresos que son percibidos por concepto de derechos municipales, en que se autoriza para el ejercicio de ciertas actividades económicas, además de la obtención de ciertos servicios. Al finalizar el presente trimestre 2011 se alcanzó un 99,28% de lo proyectado.

DERECHOS DE ASEO: Percibidos por los derechos de aseo, ingresados a través de los giros al renovar las patentes municipales o cuando los contribuyentes pagan las contribuciones de bienes raíces. Por este concepto ingresaron M\$ 388.553 con un 96,61% de avance durante el presente trimestre.

OTROS DERECHOS: En esta asignación comprende los derechos urbanización y construcción, propaganda, transferencia de vehículos y otros similares, con un total ingresado de M\$ 1.098.228 con un avance del 106,94%.

DERECHOS DE EXPLOTACION: Que comprende el ingreso por concesiones (Piscina olímpica, Casino Municipal Arica, Biblioteca Pública Municipal y Complejo Epicentro N° 1) por M\$ 2.428.678. El mayor monto devengado corresponde al 96,38% de los ingresos percibidos por cada una de las concesiones que comprende esta asignación, destacando el Casino Municipal Arica con M\$ 2.405.751. Esta cuenta tiene un presupuesto asignado de M\$ 2.415.520.

02 PERMISOS Y LICENCIAS: Ingresos provenientes del cobro por autorizaciones de carácter obligatorio para realizar ciertas actividades. En los ingresos del tercer trimestre se devengó un monto de M\$ 1.771.483 con un avance del 100,07% de lo proyectado. A nivel de asignación se tiene:

PERMISOS DE CIRCULACION: Esta asignación tuvo un avance de lo presupuestado en un 100,08% con un monto de M\$ 1.367.455. Las sub asignaciones comprenden los permisos de circulación de beneficio municipal con un monto de M\$ 512.794 y los de beneficio del Fondo Común Municipal con M\$ 854.661.

- LICENCIAS DE CONDUCIR Y SIMILARES: Asignación por la que se percibieron M\$ 404.028, o sea, un 100,05% de lo proyectado.
- 03 PARTICIPACION EN IMPUESTO TERRITORIAL ART. 37 D.L. 3.063, DE 1979: De esta asignación se obligaron en el último trimestre M\$ 1.325.364, representando un 108,73% de lo presupuestado.
- 99 OTROS TRIBUTOS: Son tributos no especificados en ninguna de las categorías anteriores por los que se percibieron M\$ 2.035 representando un avance por sobre lo presupuestado de un 98,49%.
- 05 CUENTAS POR COBRAR TRANSFERENCIAS CORRIENTES: Durante el cuarto trimestre del presente año se han devengado M\$ 1.095.522, con presupuesto vigente de M\$ 1.155.226 representando un avance del 94,83%.
- 01 DEL SECTOR PRIVADO: Se recibieron aportes de M\$ 30.350 como aporte para la ejecución del Carnaval con la Fuerza del Sol (M\$ 1.500) y donación del Banco Santander por M\$ 28.850.
- 03 DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS: Se recibieron recursos por M\$ 1.065.172, provenientes de la Subsecretaría de Desarrollo Regional y Administrativo, como compensación de viviendas sociales y del Tesoro Público. Esta cuenta mantiene un presupuesto general de M\$ 1.098.526.
- 06 CUENTAS POR COBRAR RENTAS DE LA PROPIEDAD: Durante el trimestre informado esta partida tuvo un avance de 107,97% de lo presupuestado con una obligación total de M\$ 151.272. En las asignaciones con avance se encuentra la asignación "Arriendo de Activos no Financieros" con M\$ 62.145 (95,46%), que corresponde a los arriendos de los diversos inmuebles municipales como: Mercado Central, Restaurant El Tambo, Taller Casa Poblado Artesanal, Taller Poblado Artesanal, Centro Artesanal Menor, Arriendos Balneario, dependencias Casino Municipal, Otros Arriendos, Estacionamiento Estadio Carlos Ditborn, Baños Parque Ibáñez, Baños Playa Chinchorro, y Balneario Playa Las Machas, arriendo 4 kioscos y 8 taquillas cajas recaudadoras, canchas de tenis interior Parque Centenario, Baños públicos Parque Baquedano.
- 03 La asignación "Intereses" tuvo un monto percibido de M\$ 89.128, en esta asignación se registran los intereses ganados en el mercado de capitales y los ganados a través de los convenios.
- 08 CUENTAS POR COBRAR OTROS INGRESOS CORRIENTES: Comprende diversos ingresos como la recuperación de Licencias Médicas, multas y sanciones por parte de terceros, participación en el Fondo Común Municipal y los Fondos de Terceros. Durante el cuarto trimestre la partida tuvo un avance de un 101,44% con un monto de M\$ 10.174.223. Destacan las siguientes asignaciones:

- 01 RECUPERACIONES Y REEMBOLSOS POR LICENCIAS MEDICAS: Para esta asignación se presupuestó un monto de M\$ 95.627, informándose que se han recuperado M\$ 82.604 al término del presente trimestre, lo que equivale a un 86,38% de avance.
- 02 MULTAS Y SANCIONES PECUNIARIAS: Son los ingresos por pagos obligatorios por parte de terceros por incumplimiento de las leyes, normas administrativas u obligaciones. Esta asignación tuvo un avance de lo presupuestado de un 104,07% con un monto de M\$ 1.318.744. Entre las multas de beneficio municipal se consideran las de Ley de Tránsito, Ley de Rentas, Código Penal, Ley de Alcoholes, Juzgados de Policía Local.
- 03 PARTICIPACION DEL FONDO COMUN MUNICIPAL – ARTICULO 38 D. L. Nº 3.063, DE 1979: Corresponde a los ingresos de la participación que se determine del Fondo Común Municipal y para el presente trimestre tuvo un avance del 101,86% de lo presupuestado reflejado en M\$ 8.196.617, estos recursos son remitidos a través de la Subsecretaría de Desarrollo Regional y Administrativo (SUBDERE) y corresponde a un programa de caja previamente establecido por dicha Secretaría. La asignación de este ítem con movimiento corresponde a "Participación Anual".
- 04 FONDOS DE TERCEROS: Corresponde a los ingresos recaudados por el municipio y que por disposiciones legales vigentes deben ser integrados a terceros, durante este trimestre se devengó un monto de M\$ 2.084, que corresponde a un avance de lo presupuestado del 100,87%, a la asignación 001 de este ítem es "Arancel al registro de Multas de Tránsito No Pagadas".
- 99 OTROS: Este ítem esta constituido por devoluciones y reintegros, daños a bienes municipales, etc., presenta un presupuesto ascendente a M\$ 618.165, alcanzando un avance del 92,88%, esto es M\$ 574.174. La asignación 001 "Devoluciones y reintegros" tiene presupuesto vigente por M\$ 3.500, y se percibieron M\$ 4.456 durante este trimestre. La asignación 999 "Otros" tiene un presupuesto de M\$ 614.665, de los cuales muestra un avance de 92,69% reflejado en M\$ 569.719, con el siguiente detalle:
- Los mayores ingresos provienen de las sub asignaciones 002 "Daños a Bienes Inmuebles" por M\$ 900 (15,01%), 004 "Otros" por M\$ 567.992 (94,25%). Otra sub asignación que presentó un avance importante fue la 006 "Participación Infracciones Ley de Pesca 18.892/1989 con un monto de M\$ 4.973 reflejando un avance del 36,84% del lo presupuestado. Cabe señalar que la partida por ingresos de "Ingresos por Transacciones Judiciales" no presentó movimiento durante este trimestre.
- 10 CUENTAS POR COBRAR VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS: Este ítem no tiene presupuesto asignado, durante el presente trimestre se percibieron M\$ 7.405, producto de la venta de vehículos municipales subastados.

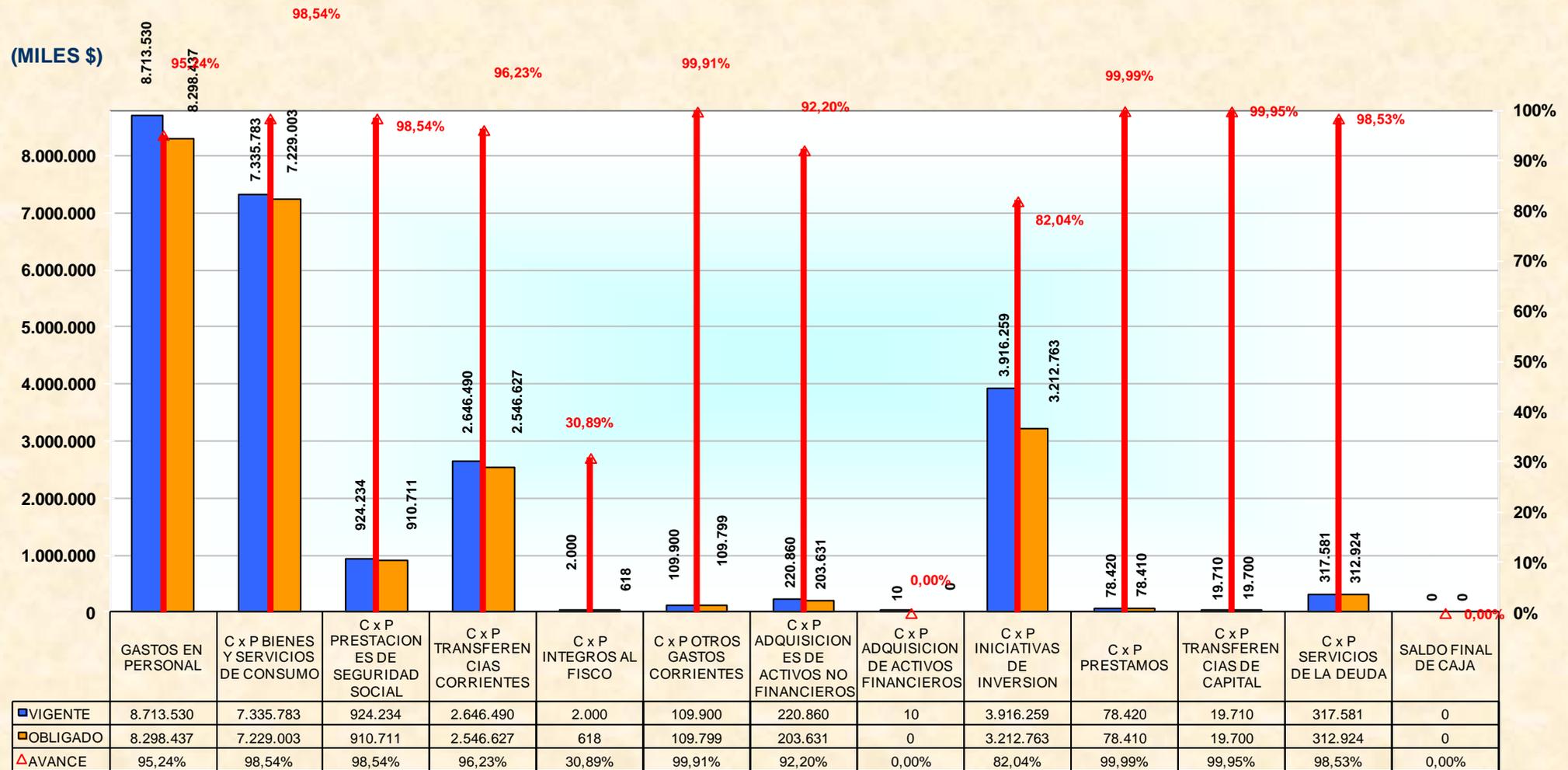
- 11 CUENTAS POR COBRAR VENTAS DE ACTIVOS FINANCIEROS: Corresponden a los ingresos por instrumentos financieros que no se hubieren liquidado al 31 de Diciembre del año anterior. Esta cuenta presenta un presupuesto de M\$ 10, sin movimiento durante el presente trimestre.
- 12 CUENTAS POR COBRAR RECUPERACION DE PRESTAMOS: Ingresos provenientes de los Dividendos de las viviendas Pre-Básicas, Infraestructuras Sanitarias e Ingresos por Percibir de operaciones de años anteriores, al término del presente período se devengaron M\$ 163.423 correspondiente al 84,33% de avance presupuestario, ya que el presupuesto total para el período fue de M\$ 193.795.
- 13 CUENTAS POR COBRAR TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL: De un total de M\$ 2.064.385 vigente en el presupuesto municipal, se presenta un avance de M\$ 1.671.109, correspondiente al 80,95%. La cuenta la componen los siguientes ítems:
- 03 DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS: Corresponde a transferencia establecidas por ley de otras entidades públicas, entre las que destacan la asignación 002 "De la Subsecretaría de Desarrollo Regional y Administrativo" con un presupuesto total de M\$ 1.130.266, con avance al presente trimestre de M\$ 755.884, reflejado en un 66,88%. Dentro de la misma asignación se encuentra el 005 "Del Tesoro Público" que contempla el ingreso por concepto de "Patentes Mineras Ley N° 19.143", que fue presupuestada por M\$ 179.483 y que durante el presente trimestre tuvo una obligación de M\$ 160.589 con un avance del 89,47% de lo presupuestado.
- 04 DE EMPRESAS PUBLICAS NO FINANCIERAS: En esta cuenta se contabiliza el aporte de las Zona Franca de Iquique S.A. recibiendo la suma de M\$ 754.636, lo que representa un 100% respecto de lo presupuestado.
- 15 SALDO INICIAL DE CAJA: Recursos provenientes del saldo final de caja del ejercicio anterior por M\$ 1.448.366, que de acuerdo el Dictamen N° 13.807/80, esta cuenta solo se formula para efectos presupuestarios, ya que no procede su contabilización en el subsistema de ejecución presupuestaria, como obligación, obligación devengada y pago.

## I.M.A. GASTOS CONSOLIDADOS DEL MUNICIPIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011

| SUB | ITEM | NOMBRE DE CUENTA                              | INICIAL       | VIGENTE       | OBLIGADO      | SALDO       | %<br>TOTAL<br>GASTOS<br>PPTO. | AVANCE |
|-----|------|---|---------------|---------------|---------------|-------------|-------------------------------|--------|
| 21  |      | <i>GASTOS EN PERSONAL</i>                     | 6.755.396.002 | 8.713.530.002 | 8.298.436.980 | 415.093.022 | 35,88%                        | 95,24% |
|     | 01   | PERSONAL DE PLANTA                            | 4.519.549.144 | 4.759.549.144 | 4.364.484.691 | 395.064.453 | 19,60%                        | 91,70% |
|     | 02   | PERSONAL A CONTRATA                           | 870.846.858   | 951.909.858   | 945.800.978   | 6.108.880   | 3,92%                         | 99,36% |
|     | 03   | OTRAS REMUNERACIONES                          | 685.000.000   | 1.542.250.000 | 1.540.083.385 | 2.166.615   | 6,35%                         | 99,86% |
|     | 04   | OTROS GASTOS EN PERSONAL                      | 680.000.000   | 1.459.821.000 | 1.448.067.926 | 11.753.074  | 6,01%                         | 99,19% |
| 22  |      | <i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i>    | 7.194.510.000 | 7.335.783.255 | 7.229.002.728 | 106.780.527 | 30,21%                        | 98,54% |
|     | 01   | ALIMENTOS Y BEBIDAS                           | 100.000.000   | 221.900.000   | 221.720.622   | 179.378     | 0,91%                         | 99,92% |
|     | 02   | TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO                 | 30.000.000    | 72.810.000    | 71.452.678    | 1.357.322   | 0,30%                         | 98,14% |
|     | 03   | COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES                    | 220.000.000   | 308.370.000   | 308.215.483   | 154.517     | 1,27%                         | 99,95% |
|     | 04   | MATERIALES DE USO O CONSUMO                   | 346.000.000   | 747.371.255   | 733.412.389   | 13.958.866  | 3,08%                         | 98,13% |
|     | 05   | SERVICIOS BASICOS                             | 2.627.510.000 | 2.300.316.000 | 2.291.262.815 | 9.053.185   | 9,47%                         | 99,61% |
|     | 06   | MANTENIMIENTO Y REPARACIONES                  | 60.000.000    | 44.000.000    | 42.531.148    | 1.468.852   | 0,18%                         | 96,66% |
|     | 07   | PUBLICIDAD Y DIFUSION                         | 105.000.000   | 163.604.000   | 160.300.304   | 3.303.696   | 0,67%                         | 97,98% |
|     | 08   | SERVICIO GENERALES                            | 2.460.000.000 | 1.868.761.000 | 1.833.397.476 | 35.363.524  | 7,70%                         | 98,11% |
|     | 09   | ARRIENDOS                                     | 977.000.000   | 1.287.181.000 | 1.272.794.525 | 14.386.475  | 5,30%                         | 98,88% |
|     | 10   | SERVICIOS FINANCIEROS Y DE SEGUROS            | 4.000.000     | 4.000.000     | 1.272.500     | 2.727.500   | 0,02%                         | 31,81% |
|     | 11   | SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES            | 50.000.000    | 73.000.000    | 63.881.915    | 9.118.085   | 0,30%                         | 87,51% |
|     | 12   | OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO | 215.000.000   | 244.470.000   | 228.760.873   | 15.709.127  | 1,01%                         | 93,57% |
| 23  |      | <i>C x P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL</i> | 400.000.000   | 924.233.562   | 910.711.385   | 13.522.177  | 3,81%                         | 98,54% |
|     | 01   | PRESTACIONES PREVISIONALES                    | 400.000.000   | 538.000.000   | 532.912.744   | 5.087.256   | 2,22%                         | 99,05% |
|     | 03   | PRESTACIONES SOCIALES DEL EMPLEADOR           | 0             | 386.233.562   | 377.798.641   | 8.434.921   | 1,59%                         | 97,82% |
| 24  |      | <i>C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>        | 1.923.248.537 | 2.646.490.395 | 2.546.626.827 | 99.863.568  | 10,90%                        | 96,23% |
|     | 01   | AL SECTOR PRIVADO                             | 380.000.000   | 746.797.858   | 647.319.435   | 99.478.423  | 3,08%                         | 86,68% |
|     | 03   | A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS                    | 1.543.248.537 | 1.899.692.537 | 1.899.307.392 | 385.145     | 7,82%                         | 99,98% |
| 25  |      | <i>C x P INTEGROS AL FISCO</i>                | 2.000.000     | 2.000.000     | 617.821       | 1.382.179   | 0,01%                         | 30,89% |
|     | 01   | IMPUESTOS                                     | 2.000.000     | 2.000.000     | 617.821       | 1.382.179   | 0,01%                         | 30,89% |

|                   |  |                |                |                |               |         |         |
|-------------------|--|----------------|----------------|----------------|---------------|---------|---------|
| 26                | <i>C x P OTROS GASTOS CORRIENTES</i>                   | 30.000.000     | 109.899.996    | 109.799.056    | 100.940       | 0,45%   | 99,91%  |
| 01                | DEVOLUCIONES   | 4.900.000      | 43.165.996     | 43.165.119     | 877           | 0,18%   | 100,00% |
| 02                | COMPENSACIONES POR DAÑOS A TERCEROS Y/O A LA PROPIEDAD | 25.000.000     | 66.634.000     | 66.633.937     | 63            | 0,27%   | 100,00% |
| 04                | APLICACIÓN FONDOS DE TERCEROS                          | 100.000        | 100.000        | 0              | 100.000       | 0,00%   | 0,00%   |
| 29                | <i>C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i>   | 200.030.000    | 220.860.000    | 203.631.171    | 17.228.829    | 0,91%   | 92,20%  |
| 01                | TERRENOS   | 10.000         | 10.000         | 0              | 10.000        | 0,00%   | 0,00%   |
| 02                | EDIFICIOS  | 10.000         | 10.000         | 0              | 10.000        | 0,00%   | 0,00%   |
| 03                | VEHICULOS  | 80.000.000     | 18.826.000     | 18.825.850     | 150           | 0,08%   | 100,00% |
| 04                | MOBILIARIO Y OTROS                                     | 25.000.000     | 77.704.000     | 66.188.946     | 11.515.054    | 0,32%   | 85,18%  |
| 05                | MAQUINAS Y EQUIPOS                                     | 65.000.000     | 59.800.000     | 57.470.038     | 2.329.962     | 0,25%   | 96,10%  |
| 06                | EQUIPOS INFORMATICOS                                   | 30.000.000     | 62.000.000     | 59.402.407     | 2.597.593     | 0,26%   | 95,81%  |
| 07                | PROGRAMAS INFORMATICOS                                 | 10.000         | 2.510.000      | 1.743.930      | 766.070       | 0,01%   | 69,48%  |
| 30                | <i>C x P ADQUISICION DE ACTIVOS FINANCIEROS</i>        | 10.000         | 10.000         | 0              | 10.000        | 0,00%   | 0,00%   |
| 01                | COMPRA DE TITULOS Y VALORES                            | 10.000         | 10.000         | 0              | 10.000        | 0,00%   | 0,00%   |
| 31                | <i>C x P INICIATIVAS DE INVERSION</i>                  | 1.565.000.000  | 3.916.258.894  | 3.212.762.744  | 703.496.150   | 16,13%  | 82,04%  |
| 01                | ESTUDIOS BASICOS                                       | 10.000.000     | 0              | 0              | 0             | 0,00%   | N/A     |
| 02                | PROYECTOS  | 1.555.000.000  | 3.916.258.894  | 3.212.762.744  | 703.496.150   | 16,13%  | 82,04%  |
| 32                | <i>C x P PRESTAMOS</i>                                 | 10.000         | 78.420.000     | 78.409.845     | 10.155        | 0,32%   | 99,99%  |
| 06                | POR ANTICIPOS A CONTRATISTAS                           | 10.000         | 78.420.000     | 78.409.845     | 10.155        | 0,32%   | 99,99%  |
| 33                | <i>C x P TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</i>                 | 20.000         | 19.710.000     | 19.699.900     | 10.100        | 0,08%   | 99,95%  |
| 03                | A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS                             | 20.000         | 19.710.000     | 19.699.900     | 10.100        | 0,08%   | 99,95%  |
| 34                | <i>C x P SERVICIOS DE LA DEUDA</i>                     | 400.000.000    | 317.581.000    | 312.924.471    | 4.656.529     | 1,31%   | 98,53%  |
| 07                | DEUDA FLOTANTE   | 400.000.000    | 317.581.000    | 312.924.471    | 4.656.529     | 1,31%   | 98,53%  |
| 35                | <i>SALDO FINAL DE CAJA</i>                             | 10.000         | 76             | 0              | 0             | 0,00%   | 0,00%   |
| <b>TOTALES \$</b> |  | 18.470.234.539 | 24.284.777.180 | 22.922.622.928 | 1.362.154.176 | 100,00% | 94,39%  |

### I.M.A. GASTOS 31 DICIEMBRE 2011

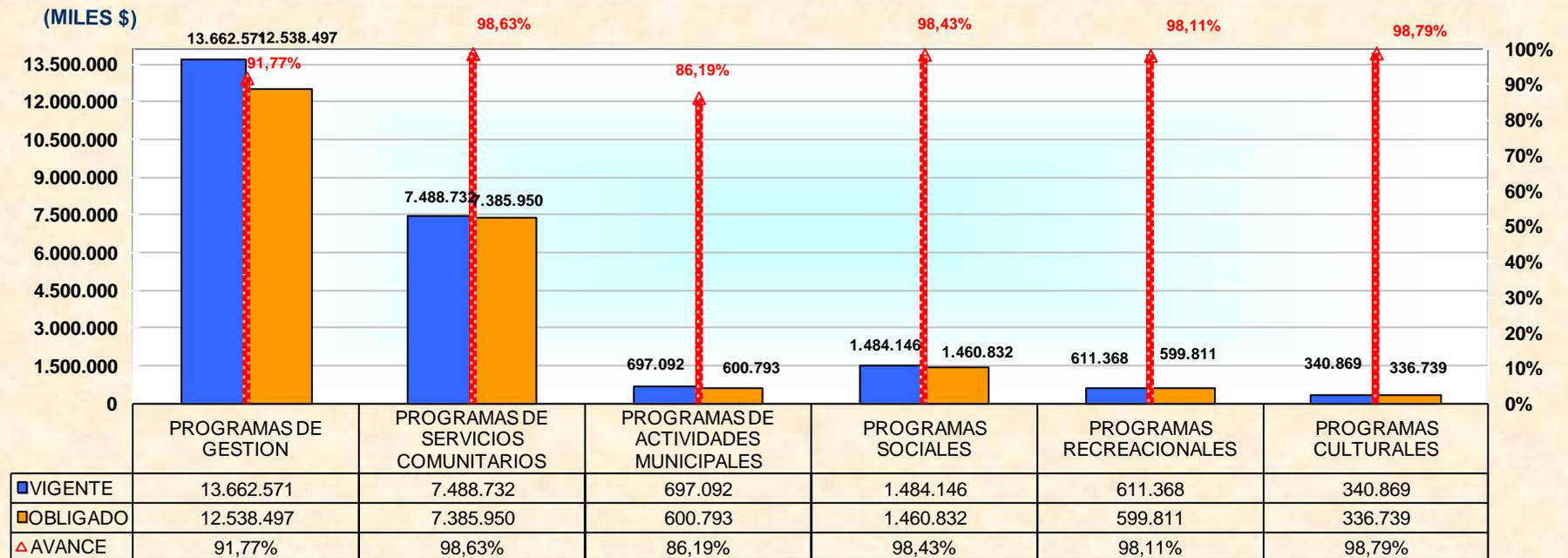


SUBTITULOS

## I.M.A. GASTOS PROGRAMAS CONSOLIDADOS DEL MUNICIPIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011

| N°                              | NOMBRE DE PROGRAMA                   | INICIAL               | VIGENTE               | OBLIGADO              | SALDO                | % TOTAL GASTOS PPTO. | AVANCE        |
|---------------------------------|--------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|---------------|
| 1                               | PROGRAMAS DE GESTION                 | 12.821.324.539        | 13.662.570.682        | 12.538.497.006        | 1.124.073.600        | 56,26%               | 91,77%        |
| 2                               | PROGRAMAS DE SERVICIOS COMUNITARIOS  | 4.261.710.000         | 7.488.731.572         | 7.385.950.267         | 102.781.305          | 30,84%               | 98,63%        |
| 3                               | PROGRAMAS DE ACTIVIDADES MUNICIPALES | 270.500.000           | 697.091.649           | 600.793.353           | 96.298.296           | 2,87%                | 86,19%        |
| 4                               | PROGRAMAS SOCIALES                   | 712.500.000           | 1.484.145.740         | 1.460.832.143         | 23.313.597           | 6,11%                | 98,43%        |
| 5                               | PROGRAMAS RECREACIONALES             | 282.510.000           | 611.368.264           | 599.811.428           | 11.556.836           | 2,52%                | 98,11%        |
| 6                               | PROGRAMAS CULTURALES                 | 121.690.000           | 340.869.273           | 336.738.731           | 4.130.542            | 1,40%                | 98,79%        |
| <b>TOTAL GASTOS MUNICIPALES</b> |                                      | <b>18.470.234.539</b> | <b>24.284.777.180</b> | <b>22.922.622.928</b> | <b>1.362.154.176</b> | <b>100,00%</b>       | <b>94,39%</b> |

## I.M.A. GASTOS CONSOLIDADOS AL 31 DICIEMBRE 2011



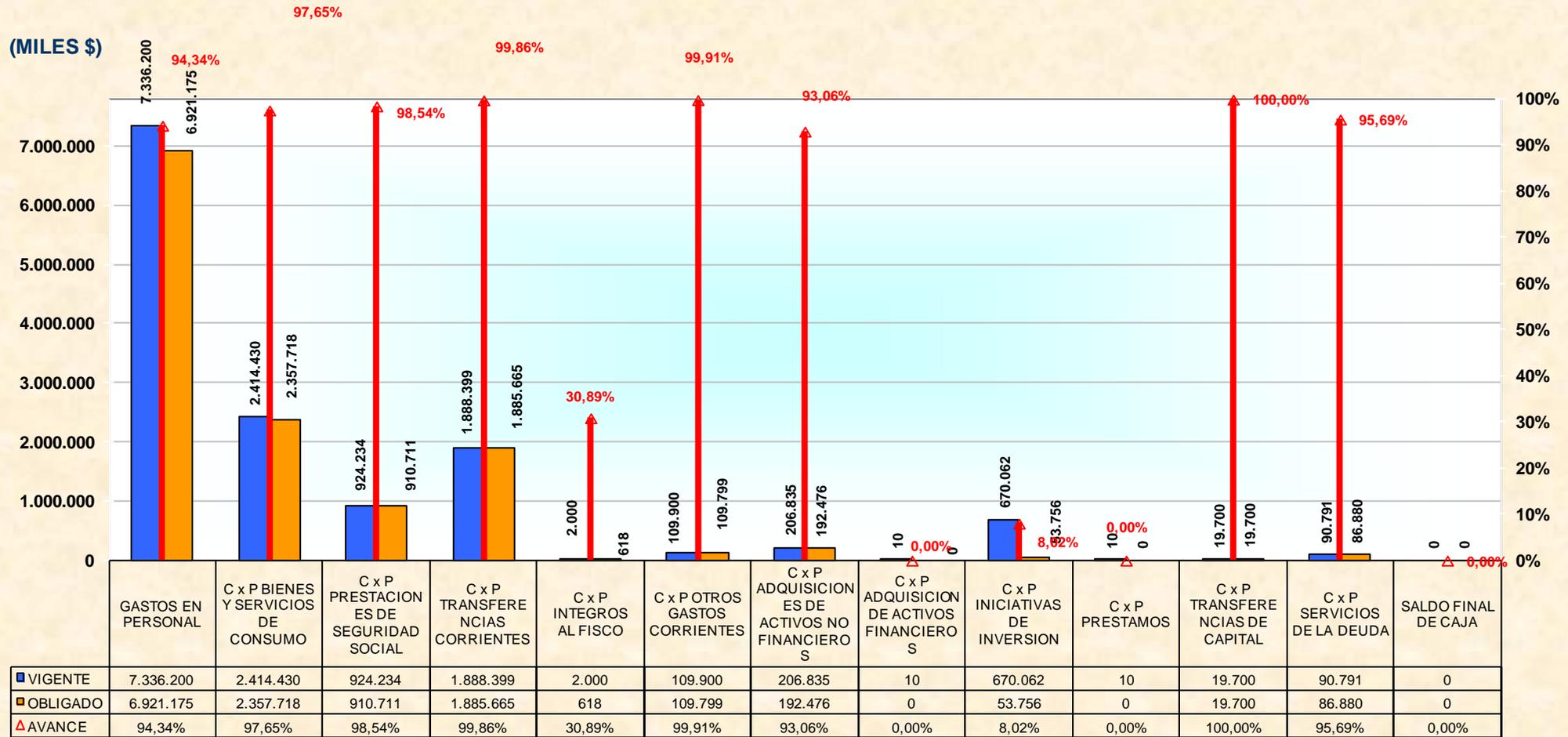
DISTRIBUCION SEGÚN PROGRAMAS MUNICIPALES

## I.M.A. GASTOS PROGRAMAS DE GESTION INTERNA MUNICIPAL AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011

| SUB | ITEM | NOMBRE DE CUENTA                              | INICIAL       | VIGENTE       | OBLIGADO      | SALDO       | % TOTAL GASTOS PPTO. | AVANCE |
|-----|------|---|---------------|---------------|---------------|-------------|----------------------|--------|
| 21  |      | <i>GASTOS EN PERSONAL</i>                     | 6.155.396.002 | 7.336.200.102 | 6.921.174.828 | 415.025.274 | 53,70%               | 94,34% |
|     | 01   | PERSONAL DE PLANTA                            | 4.519.549.144 | 4.759.549.144 | 4.364.484.691 | 395.064.453 | 34,84%               | 91,70% |
|     | 02   | PERSONAL A CONTRATA                           | 870.846.858   | 951.909.858   | 945.800.978   | 6.108.880   | 6,97%                | 99,36% |
|     | 03   | OTRAS REMUNERACIONES                          | 685.000.000   | 1.541.800.000 | 1.539.633.385 | 2.166.615   | 11,28%               | 99,86% |
|     | 04   | OTROS GASTOS EN PERSONAL                      | 80.000.000    | 82.941.100    | 71.255.774    | 11.685.326  | 0,61%                | 85,91% |
| 22  |      | <i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i>    | 2.575.620.000 | 2.414.430.207 | 2.357.717.662 | 56.712.545  | 17,67%               | 97,65% |
|     | 01   | ALIMENTOS Y BEBIDAS                           | 0             | 120.000       | 115.000       | 5.000       | 0,00%                | 95,83% |
|     | 02   | TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO                 | 28.000.000    | 53.161.340    | 52.188.715    | 972.625     | 0,39%                | 98,17% |
|     | 03   | COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES                    | 220.000.000   | 308.253.900   | 308.099.482   | 154.418     | 2,26%                | 99,95% |
|     | 04   | MATERIALES DE USO O CONSUMO                   | 276.000.000   | 468.968.111   | 464.154.249   | 4.813.862   | 3,43%                | 98,97% |
|     | 05   | SERVICIOS BASICOS                             | 587.510.000   | 419.197.000   | 416.641.036   | 2.555.964   | 3,07%                | 99,39% |
|     | 06   | MANTENIMIENTO Y REPARACIONES                  | 60.000.000    | 26.714.000    | 25.548.429    | 1.165.571   | 0,20%                | 95,64% |
|     | 07   | PUBLICIDAD Y DIFUSION                         | 68.500.000    | 83.051.400    | 81.528.297    | 1.523.103   | 0,61%                | 98,17% |
|     | 08   | SERVICIO GENERALES                            | 190.600.000   | 279.561.426   | 268.479.088   | 11.082.338  | 2,05%                | 96,04% |
|     | 09   | ARRIENDOS                                     | 893.010.000   | 492.838.120   | 481.270.080   | 11.568.040  | 3,61%                | 97,65% |
|     | 10   | SERVICIOS FINANCIEROS Y DE SEGUROS            | 4.000.000     | 4.000.000     | 1.272.500     | 2.727.500   | 0,03%                | 31,81% |
|     | 11   | SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES            | 50.000.000    | 71.748.080    | 62.629.995    | 9.118.085   | 0,53%                | 87,29% |
|     | 12   | OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO | 198.000.000   | 206.816.830   | 195.790.791   | 11.026.039  | 1,51%                | 94,67% |
|     |      |   |               |               |               |             | 0,00%                |        |
| 23  |      | <i>C x P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL</i> | 400.000.000   | 924.233.562   | 910.711.385   | 13.522.177  | 6,76%                | 98,54% |
|     | 01   | PRESTACIONES PREVISIONALES                    | 400.000.000   | 538.000.000   | 532.912.744   | 5.087.256   | 3,94%                | 99,05% |
|     | 03   | PRESTACIONES SOCIALES DEL EMPLEADOR           | 0             | 386.233.562   | 377.798.641   | 8.434.921   | 2,83%                | 97,82% |
| 24  |      | <i>C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>        | 1.573.248.537 | 1.888.399.395 | 1.885.664.683 | 2.734.712   | 13,82%               | 99,86% |
|     | 01   | AL SECTOR PRIVADO                             | 30.000.000    | 8.706.858     | 6.357.291     | 2.349.567   | 0,06%                | 73,01% |
|     | 03   | A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS                    | 1.543.248.537 | 1.879.692.537 | 1.879.307.392 | 385.145     | 13,76%               | 99,98% |
| 25  |      | <i>C x P INTEGROS AL FISCO</i>                | 2.000.000     | 2.000.000     | 617.821       | 1.382.179   | 0,01%                | 30,89% |
|     | 01   | IMPUESTOS                                     | 2.000.000     | 2.000.000     | 617.821       | 1.382.179   | 0,01%                | 30,89% |

|            |  |                |                |                |               |         |         |
|------------|--|----------------|----------------|----------------|---------------|---------|---------|
| 26         | C x P OTROS GASTOS CORRIENTES                          | 30.000.000     | 109.899.996    | 109.799.056    | 100.940       | 0,80%   | 99,91%  |
| 01         | DEVOLUCIONES   | 4.900.000      | 43.165.996     | 43.165.119     | 877           | 0,32%   | 100,00% |
| 02         | COMPENSACIONES POR DAÑOS A TERCEROS Y/O A LA PROPIEDAD | 25.000.000     | 66.634.000     | 66.633.937     | 63            | 0,49%   | 100,00% |
| 04         | APLICACIÓN FONDOS DE TERCEROS                          | 100.000        | 100.000        | 0              | 100.000       | 0,00%   | 0,00%   |
| 29         | C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS          | 200.030.000    | 206.835.190    | 192.475.773    | 14.359.417    | 1,51%   | 93,06%  |
| 01         | TERRENOS   | 10.000         | 10.000         | 0              | 10.000        | 0,00%   | 0,00%   |
| 02         | EDIFICIOS  | 10.000         | 10.000         | 0              | 10.000        | 0,00%   | 0,00%   |
| 03         | VEHICULOS  | 80.000.000     | 18.826.000     | 18.825.850     | 150           | 0,14%   | 100,00% |
| 04         | MOBILIARIO Y OTROS                                     | 25.000.000     | 71.370.310     | 60.563.519     | 10.806.791    | 0,52%   | 84,86%  |
| 05         | MAQUINAS Y EQUIPOS                                     | 65.000.000     | 56.096.880     | 53.766.932     | 2.329.948     | 0,41%   | 95,85%  |
| 06         | EQUIPOS INFORMATICOS                                   | 30.000.000     | 58.012.000     | 57.575.542     | 436.458       | 0,42%   | 99,25%  |
| 07         | PROGRAMAS INFORMATICOS                                 | 10.000         | 2.510.000      | 1.743.930      | 766.070       | 0,02%   | 69,48%  |
| 30         | C x P ADQUISICION DE ACTIVOS FINANCIEROS               | 10.000         | 10.000         | 0              | 10.000        | 0,00%   | 0,00%   |
| 01         | COMPRA DE TITULOS Y VALORES                            | 10.000         | 10.000         | 0              | 10.000        | 0,00%   | 0,00%   |
| 31         | C x P INICIATIVAS DE INVERSION                         | 1.485.000.000  | 670.061.623    | 53.755.652     | 616.305.971   | 4,90%   | 8,02%   |
| 01         | ESTUDIOS BASICOS                                       | 10.000.000     | 0              | 0              | 0             | 0,00%   | N/A     |
| 02         | PROYECTOS  | 1.475.000.000  | 670.061.623    | 53.755.652     | 616.305.971   | 4,90%   | 8,02%   |
| 32         | C x P PRESTAMOS  | 10.000         | 10.000         | 0              | 10.000        | 0,00%   | 0,00%   |
| 06         | POR ANTICIPOS A CONTRATISTAS                           | 10.000         | 10.000         | 0              | 10.000        | 0,00%   | 0,00%   |
| 33         | C x P TRANSFERENCIA DE CAPITAL                         | 0              | 19.700.000     | 19.699.900     | 100           | 0,14%   | 100,00% |
| 03         | A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS                             | 0              | 19.700.000     | 19.699.900     | 100           | 0,14%   | 100,00% |
| 34         | C x P SERVICIOS DE LA DEUDA                            | 400.000.000    | 90.790.531     | 86.880.246     | 3.910.285     | 0,66%   | 95,69%  |
| 07         | DEUDA FLOTANTE   | 400.000.000    | 90.790.531     | 86.880.246     | 3.910.285     | 0,66%   | 95,69%  |
| 35         | SALDO FINAL DE CAJA                                    | 10.000         | 76             | 0              | 0             | 0,00%   | 0,00%   |
| TOTALES \$ |  | 12.821.324.539 | 13.662.570.682 | 12.538.497.006 | 1.124.073.600 | 100,00% | 91,77%  |

### I.M.A. GASTOS PROGRAMAS GESTION 31 DICIEMBRE 2011



SUBTITULOS

**I.M.A.****01 : GASTOS DE GESTION INTERNA MUNICIPAL****SUB ITEM GASTOS**

- 21 GASTOS EN PERSONAL: Cuenta que considera las obligaciones efectuadas en personal de planta, contrata, código de trabajo y honorarios, que son necesarios para el funcionamiento normal de las dependencias municipales.

Cumplido el período en análisis, el gasto obligado ha sido de M\$ 6.921.175, lo que representa el 94,34% de avance de acuerdo a lo proyectado.

- 01 PERSONAL DE PLANTA: Esta asignación comprende todo el gasto imputado al personal de planta permanente del municipio, con avance de un 91,70%. En este subtítulo se analizarán aquellas partidas con algún riesgo en el cumplimiento presupuestario, respecto del personal de planta:

SUELDOS Y SOBRESUELDOS: Corresponde al sueldo base, a las asignaciones, bonificaciones, y otros correspondientes al personal de planta, con un presupuesto de M\$ 3.957.810 y un avance del 90,77% (M\$ 3.592.417).

APORTES DEL EMPLEADOR: Esta asignación tuvo un avance de 100%, con obligaciones de M\$ 159.197 sobre lo presupuestado. La componen los aportes "Al Servicio de Bienestar" y "Otras Cotizaciones Previsionales".

ASIGNACIONES POR DESEMPEÑO: Esta cuenta tiene obligaciones durante este trimestre, por M\$ 231.954, contando con un presupuesto de M\$ 231.955, lo cual representa un porcentaje de 100%.

REMUNERACIONES VARIABLES: Con un avance del 96,18%, con una obligación durante el cuarto trimestre de M\$ 258.007. Esta compuesta por lo trabajos extraordinarios cuyo presupuesto es de M\$ 233.655 y obligación por M\$ 233.654 lo que representa un 100%, el item "Comisiones de Servicios en el país" durante este trimestre se obligó por M\$ 18.675 con un avance del 97,68% de lo presupuestado, "Comisiones de Servicio en el Exterior" con un avance del 36,68%, "Aguinaldo y Bonos" con una obligación de M\$ 122.910 y avance del 86,36% del presupuesto total.

- 02 PERSONAL A CONTRATA: Corresponde a la imputación correspondiente al personal de la planta a Contrata. Esta asignación tuvo durante el cuarto trimestre una obligación por M\$ 945.801 con un avance del total presupuestado del 99,36%. Entre las cuentas de este item se encuentran:

SUELDOS Y SOBRESUELOS: En el que se imputan los sueldos base y demás asignaciones que al igual que el personal de la planta permanente, percibe el personal a contrata. Esta asignación tuvo un avance del 99,96% con una obligación del M\$ 822.557.

APORTES DEL EMPLEADOR: Esta sub asignación tuvo un avance del 100% del monto total presupuestado, obligándose en el período M\$ 27.052.

ASIGNACIONES POR DESEMPEÑO: De los M\$ 45.911 presupuestados, se obligaron un monto de M\$ 45.910 reflejando un 100%.

REMUNERACIONES VARIABLES: Refleja con avance del 99,55% de lo presupuestado, con una obligación durante el período de M\$ 40.482.

AGUINALDOS Y BONOS: Cuenta que al término del presente trimestre tiene obligado M\$ 9.799 con un avance del 63,64%. El total anual presupuestado es de M\$ 15.397.

- 03 OTRAS REMUNERACIONES: Corresponden a los Honorarios a Suma Alzada, asimilados a grado y remuneraciones de los funcionarios regidos por el Código del Trabajo. Esta asignación tiene un presupuesto total de M\$ 1.541.800, de los cuales durante el cuarto trimestre se obligaron M\$ 1.539.633, con un avance del 99,86%. En detalle se tiene la siguiente información de las cuentas:

HONORARIOS A SUMA ALZADA-PERSONAS NATURALES: Para esta cuenta se tiene un presupuesto total de M\$ 454.324, durante el cuarto trimestre tuvo un avance del 100% con una obligación de M\$ 454.799.

HONORARIOS ASIMILADOS A GRADO: Esta partida tiene un presupuesto vigente de M\$ 80 y durante el presente trimestre tuvo un avance del 99,98%, representado en M\$ 80.

REMUNERACIONES REGULADOS POR EL CODIGO DEL TRABAJO: Cuenta que contempla a Médicos Gabinete Psicotécnico, Inspectores Playa Turismo, Salvavidas y Otras. Durante el trimestre se obligó la suma de M\$ 982.056 cuyo avance es de 99,78%.

- 04 OTROS GASTOS EN PERSONAL: Partida que corresponde al gasto por concepto de dieta por reuniones, comisiones y otros gastos en que incurren los concejales de la comuna. La cuenta tiene un presupuesto vigente de M\$ 82.941, al cuarto trimestre tuvo una obligación de M\$ 71.256, con un avance del 85,91%. En esta partida se encuentra el ítem "Dieta de Concejales" con presupuesto de M\$ 80.412, una obligación de M\$ 68.727 y un avance de 85,47%, "Gastos por Comisiones" con presupuesto de M\$ 23.461, una obligación de M\$ 17.327 y un avance de 73,86%, "Otros Gastos (Inscripción y otros)" con un presupuesto de M\$ 10.412, una obligación de M\$ 4.981 y un avance del 46,98%.

En relación a las restricciones legales que afectan al Subtítulo 21 "Gastos en Personal", el comportamiento fue el siguiente:

- a) 35% sobre los Ingresos Propios. El artículo 1º de la Ley 18.294 fija el límite del 35% del rendimiento estimado de los ingresos (modificado por el artículo 67º de la Ley 18.382). Al 31 de Diciembre del 2011 el tope máximo presupuestario fue de M\$ 6.535.455, el cual comparado con el gasto presupuestado del Subtítulo 21 arrojó un porcentaje de 32,94% de los ingresos propios.
- b) 20% Personal a Contrata. El artículo 2º inciso 4º de la Ley 18.883, el Estatuto para Funcionarios Municipales (texto modificado por la letra b) del artículo 10º de la Ley 19.280), ha señalado que los cargos a contrata, en su conjunto, no podrán representar un gasto superior al 20% del gasto de remuneraciones de la planta municipal. Esta norma arrojó presupuestariamente un porcentaje de 20%, según la base de cálculo que considera el Dictamen 30.013/94.
- c) 10% Personal a Honorarios. El artículo 13º de la Ley 19.280, que modifica la Ley 18.695, establece que las normas que cada municipalidad destine anualmente al pago de honorarios, no podrán exceder el 10% del gasto contemplado en el presupuesto municipal por concepto de remuneraciones de su personal a planta, al 31 de Diciembre del 2011 el porcentaje es de 9,57%.

22 CUENTAS POR PAGAR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO: Comprende los gastos por adquisiciones de bienes y servicios no personales, necesarios para el cumplimiento de las funciones y actividades propias del municipio. Este subtítulo alcanzó a un 97,65% de lo presupuestado. Este subtítulo se encuentra compuesto por:

- 01 ALIMENTOS Y BEBIDAS: Item de gastos con un presupuesto de M\$ 120 y cuyo avance al término del trimestre fue de 95,83%.
- 02 TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO: Item de gastos con avance del 98,17% durante el cuarto trimestre, con un monto obligado de M\$ 52.189.
- 03 COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES: Con un avance del 99,95% del total presupuestado y una obligación de M\$ 308.099.
- 04 MATERIALES DE USO O CONSUMO: Item de gastos con avance del 98,97% durante el trimestre, con un monto obligado de M\$ 464.154.
- 05 SERVICIOS BASICOS: Corresponden a los consumos básicos como luz, agua, teléfono, gas, correo, celulares, Internet, etc., esta partida tuvo un avance del 99,39% del total presupuestado, con un monto obligado de M\$ 416.641.
- 06 MANTENIMIENTO Y REPARACIONES: Incluye los gastos en mantenimiento y reparaciones de edificaciones, vehículos municipales, máquinas y equipos, equipos informáticos y la mantención de la demarcación vial de tránsito, la partida tuvo un avance del 95,64% para el cuarto trimestre y un monto obligado de M\$ 25.548.

- 07 PUBLICIDAD Y DIFUSION: Contempla los servicios de publicación y publicidad televisivo, radial y escrito, de impresión, esta partida tuvo un avance del 98,17%, con una obligación de M\$ 81.528.
- 08 SERVICIOS GENERALES: Esta partida tuvo un avance del 96,04%, con una obligación de M\$ 268.479.
- Dentro de esta partida se incorporan los gastos por concepto de "Servicios de Aseo" con una obligación de M\$ 153.638 con un 99,41%.
- Además, se incluyen los gastos por concepto de Pasaje, Fletes y Bodegajes, Salas Cunas y/o Jardines Infantiles, Servicios de Pagos y Cobranzas, Servicios de Suscripción y Similares.
- 09 ARRIENDOS: Comprende los gastos por concepto de arriendo de inmuebles donde destacan: Edificio Shopping Center del Pacífico, Centro Comercial Colón, Gastos comunes, Avaluaciones S.I.I., Edificio Paseo Sangra y otros arriendos de diversas dependencias municipales. Esta partida tuvo un avance durante el cuarto trimestre del 97,65%, con una obligación de M\$ 481.270. Se observa que entre las asignaciones de mayor avance se encuentran "Arriendo de Edificios" con 99,55 y que corresponden a una obligación de M\$ 202.589, "Arriendo de Vehículos" con 98,38% correspondiente a una obligación de M\$ 56.671, "Arriendos de Mobiliario y Otros" con 99,17% y una obligación de M\$ 107.
- 10 SERVICIOS FINANCIEROS Y DE SEGUROS: Corresponde a los gastos por contratación de primas y pólizas de seguros. Durante este trimestre tuvo un avance de 31,81% con una obligación de M\$ 1.273.
- 11 SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES: Comprenden los gastos por concepto de capacitación para mejor la gestión municipal, se incluyen también los servicios informáticos en cuanto a su mantención o readecuación de los sistemas. Esta partida tuvo un avance del 87,29% y una obligación de M\$ 62.630.
- 12 OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO: Item que corresponde a los "Gastos Menores", "Gastos de Representación" los que corresponden exclusivamente a los inherentes al Alcalde, según normativa vigente y "Derechos de Tasas". Este item tuvo un avance del 94,67% con una obligación de M\$ 195.791.
- 23 CUENTAS POR PAGAR PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL: Comprende los gastos por concepto de desahucios e indemnizaciones, con un avance del 99,05% y una obligación de M\$ 532.913.
- 24 CUENTAS POR PAGAR TRANSFERENCIAS CORRIENTES: Corresponde a aportes y subvenciones que el municipio otorga a diversas entidades tanto públicas como privadas. Entre las instituciones privadas se encuentran organizaciones comunitarias, voluntariados, de asistencialidad, las asociaciones de funcionarios municipales, Agrupación Cultural y otros similares. Entre las entidades públicas se

destacan el Servicio de Salud, Fondo Común Municipal y otros. Esta partida tuvo un avance del 99,86%, con una obligación de M\$ 1.885.665.

TRANSFERENCIAS SECTOR PRIVADO: Aportes que han sido entregados de acuerdo al programa de caja de este Municipio. Se han entregado M\$ 6.357, correspondiente a un 73,01% de lo presupuestado. Forman parte de este ítem los "Fondos de Emergencia", "Premios y Otros"

TRANSFERENCIAS A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS: El 99,98% de avance registrado equivalente a M\$ 1.879.307, representan diferentes montos de Aportes, tales como:

| ENTIDAD PUBLICA                     | MONTO<br>PRESUPUESTADO | AVANCE |
|-------------------------------------|------------------------|--------|
| * A los Servicios de Salud          | 42.483.000             | 100%   |
| * A las Asociaciones                | 7.574.000              | 99,99% |
| * Al Fondo Común Municipal – P.C.V. | 837.773.812            | 99,96% |
| * A Otras Entidades Públicas        | 2.153.000              | 99,52% |
| * A Otras Municipalidades           | 175.756.871            | 99,99% |

25 CUENTAS POR PAGAR ÍNTEGROS AL FISCO: Esta partida tiene un monto presupuestado de M\$ 2.000, durante el cuarto trimestre tuvo una obligación de M\$ 617 y un avance del 30,89%.

26 CUENTAS POR PAGAR OTROS GASTOS CORRIENTES: Partida que en total presenta un avance del 99,91% con M\$ 109,799. Entre los item que componentes de esta cuentas se consideran:

DEVOLUCIONES: Comprende los impuestos, gravámenes, contribuciones, retenciones, etc. que hayan pagado en exceso y que corresponda su devolución. Durante el cuarto trimestre registro un avance del 100% con una obligación de M\$ 43.165.

COMPENSACIONES POR DAÑOS A TERCEROS Y/O A LA PROPIEDAD: partida con un presupuesto de M\$ 66.634, en el cuarto trimestre tuvo un avance del 100%.

APLICACIÓN FONDOS DE TERCEROS: Esta partida mantiene un presupuesto vigente de M\$ 100, sin movimiento durante el presente trimestre.

29 CUENTAS POR PAGAR ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS: Partida que comprende adquisiciones como terrenos, edificios, mobiliarios, equipos informáticos y programas informáticos. Esta partida en general, tuvo un avance del 93,06%, con una obligación de M\$ 192.476.

30 CUENTAS POR PAGAR ADQUISICION DE ACTIVOS FINANCIEROS: Esta partida se inició con un presupuesto de M\$ 10, esta compuesta por "Compra de Títulos y Valores" (Depósitos a Plazo), sin embargo, durante el presente trimestre no tuvo movimiento.

31 Cuentas por pagar iniciativas de inversión: Corresponde a los gastos por concepto de estudios básicos, proyectos y programas de inversión. Esta partida tuvo un avance del 8,02%, con una obligación de M\$ 53,756.

ESTUDIOS BASICOS: Que incluye "Consultorías" como Catastro SII, Traspaso de Propiedades y Otros Estudios Varios. Esta partida al término del trimestre con contaba con presupuesto, ni movimiento alguno.

PROYECTOS: Con un avance del 8,02%. Item que comprende "Consultorías" con un 100%, y obligación de M\$ 18.569; también se incluyen las "Obras Civiles", con avance del 5,25% de lo presupuestado y avance de M\$ 34.171. Respecto a esta última incidió el proyecto de "Construcción Altillo SECPLAN" . Con el siguiente detalle:

| Cuenta            | Nombre Cuenta  | Vigente     | Obligado   | Avance  |
|-------------------|--|-------------|------------|---------|
| 31.02             | Proyectos  | 670.061.623 | 53.755.652 | 8,02%   |
| 31.02.002         | Consultorías   | 18.569.222  | 18.568.512 | 100,00% |
| 31.02.004         | Obras Civiles  | 650.475.623 | 34.170.523 | 5,25%   |
| 31.02.004.006     | Construcción de Multicanchas   | 616.305.000 | 0          | 0,00%   |
| 31.02.004.006.001 | Proy.FRIL Construcción Multicancha, J.V.Nº25, Calle Salas y Gomez            | 46.952.000  | 0          | 0,00%   |
| 31.02.004.006.002 | Proy.FRIL Construcción Multicancha, J.V.Nº71, Oscar Belmar con Pasaje 9      | 47.707.000  | 0          | 0,00%   |
| 31.02.004.006.003 | Proy.FRIL, Construcción Multicancha, J.V.Nº26, calle Hamburgo-Munich-Ess     | 46.946.000  | 0          | 0,00%   |
| 31.02.004.006.004 | Proy.FRIL, Construcción Multicancha, J.V.Nº26, Colonia con Gonzalo Cerda     | 46.946.000  | 0          | 0,00%   |
| 31.02.004.006.005 | Proy.FRIL, Construcción Multicancha, J.V.Nº48, J.Pablo II, Capitán Avalos co | 46.026.000  | 0          | 0,00%   |
| 31.02.004.006.006 | Proy.FRIL, Construcción Multicancha, J.V.Nº68, Eiffel con Ginebra            | 47.793.000  | 0          | 0,00%   |
| 31.02.004.006.007 | Proy.FRIL, Construcción Multicancha, J.V.Nº39, Parque Las Jallallas Orozimb  | 47.827.000  | 0          | 0,00%   |
| 31.02.004.006.008 | Proy.FRIL, Construcción Multicancha, J.V.Nº44 Avenida Capitán Avalos         | 49.999.000  | 0          | 0,00%   |
| 31.02.004.006.009 | Proy.FRIL, Construcción Multicancha, J.V.Nº32, Barros Luco con Algarrobo     | 46.946.000  | 0          | 0,00%   |
| 31.02.004.006.010 | Proy.FRIL, Construcción Multicancha, J.V.Nº02, Carlos Gierke-Los Robles-La   | 46.946.000  | 0          | 0,00%   |
| 31.02.004.006.011 | Proy.FRIL, Construcción Multicancha, J.V.Nº42, Los Flamencos con Quintava    | 49.999.000  | 0          | 0,00%   |
| 31.02.004.006.012 | Proy.FRIL, Construcción Multicancha, J.V.Nº03, Olivarera Azapa-Mandarinas    | 46.946.000  | 0          | 0,00%   |
| 31.02.004.006.013 | Proy.FRIL, Construcción Plaza Suecia, J.V.Nº01, Chépica-Ignacio Carrera      | 45.272.000  | 0          | 0,00%   |
| 31.02.004.040     | Proy.Suminitro e Inst.de Ascensor Edif.Consistorial (2011)                   | 100         | 0          | 0,00%   |
| 31.02.004.041     | Proy.Mej.y Mant.de Multicanchas en la Comuna de Arica                        | 0           | 0          | #DIV/0! |
| 31.02.004.042     | Proy.Mej.de Sedes Sociales en la Comuna de Arica                             | 0           | 0          | #DIV/0! |
| 31.02.004.043     | Proy.Remodelac.P.Centenario de Arica, I Etapa                                | 0           | 0          | #DIV/0! |
| 31.02.004.044     | Proy.Mej.Espacios Públicos Interior E.C.Dittborn                             | 0           | 0          | #DIV/0! |
| 31.02.004.045     | Proyecto Construcción Altillo SECPLAN  | 34.170.523  | 34.170.523 | 100,00% |
| 31.02.005         | Equipamiento   | 1.016.778   | 1.016.617  | 99,98%  |

32 Cuentas por pagar prestamos: Corresponde a los gastos por concepto de "Anticipos a Contratista", ésta fue abierta con un valor de M\$ 10 y durante el presente trimestre no registró movimiento.

33 Cuentas por pagar transferencias de capital: Corresponde a los gastos por aportes al Programa de Pavimentación Participativa, el cual cuenta con un presupuesto vigente de M\$ 19.700 y que durante el cuarto trimestre tuvo un avance del 100%.

34 Cuentas por pagar servicio de la deuda: Comprende los gastos por concepto de las deudas flotantes, entre las que figuran las "Deudas Exigibles" del subtítulo 21, 22, 23, 24, 25, 26, 29 y 31. Esta partida

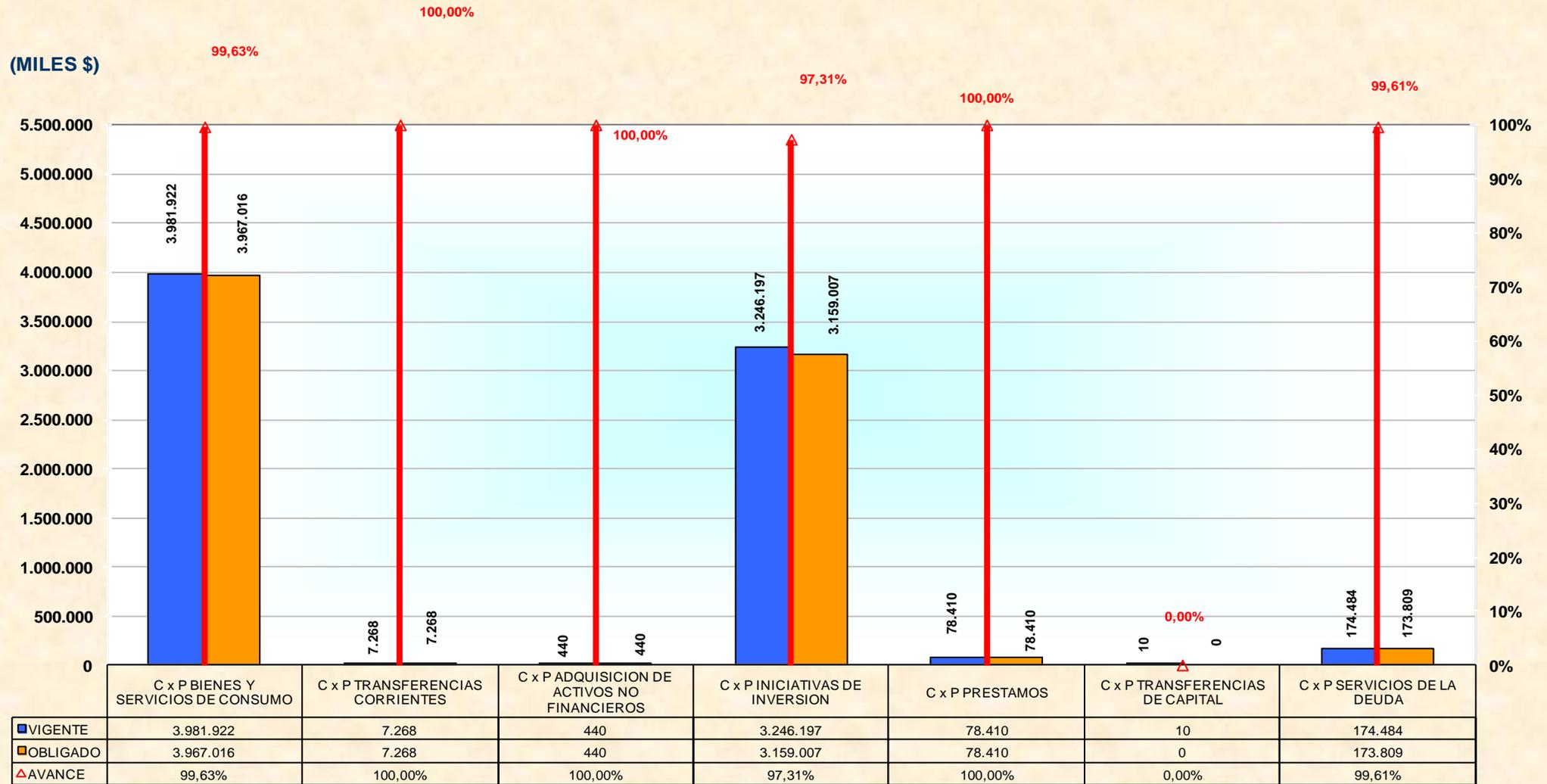
tiene un presupuesto de M\$ 90.791, de los cuales se obligó el 95,69% de lo presupuestado.

- 35 SALDO FINAL DE CAJA: Cuenta que al término del trimestre tiene un presupuesto vigente de \$ 76. Al igual que el saldo inicial de caja, de acuerdo al dictamen 13807/80, esta cuenta se utiliza para efectos presupuestarios, ya que no procede su contabilización de ejecución presupuestaria como obligación, obligación devengada y pago.

## I.M.A. GASTOS PROGRAMAS DE SERVICIOS COMUNITARIOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011

| SUB | ITEM | NOMBRE DE CUENTA                                   | INICIAL              | VIGENTE              | OBLIGADO             | SALDO              | % TOTAL<br>GASTOS<br>PPTO. | AVANCE        |
|-----|------|--|----------------------|----------------------|----------------------|--------------------|----------------------------|---------------|
| 22  |      | <i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i>         | 4.166.690.000        | 3.981.921.676        | 3.967.015.984        | 14.905.692         | 53,17%                     | 99,63%        |
|     | 02   | TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO                      | 0                    | 274.000              | 250.000              | 24.000             | 0,00%                      | 91,24%        |
|     | 04   | MATERIALES DE USO O CONSUMO                        | 45.000.000           | 219.682.472          | 213.301.265          | 6.381.207          | 2,93%                      | 97,10%        |
|     | 05   | SERVICIOS BASICOS                                  | 2.040.000.000        | 1.881.119.000        | 1.874.621.779        | 6.497.221          | 25,12%                     | 99,65%        |
|     | 06   | MANTENIMIENTO Y REPARACIONES                       | 0                    | 17.286.000           | 16.982.719           | 303.281            | 0,23%                      | 98,25%        |
|     | 08   | SERVICIO GENERALES                                 | 2.032.700.000        | 1.296.122.474        | 1.295.652.955        | 469.519            | 17,31%                     | 99,96%        |
|     | 09   | ARRIENDOS  | 43.990.000           | 567.323.730          | 566.093.816          | 1.229.914          | 7,58%                      | 99,78%        |
|     | 12   | OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO      | 5.000.000            | 114.000              | 113.450              | 550                | 0,00%                      | 99,52%        |
| 24  |      | <i>C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>             | 15.000.000           | 7.268.217            | 7.268.217            | 0                  | 0,10%                      | 100,00%       |
|     | 01   | AL SECTOR PRIVADO                                  | 15.000.000           | 7.268.217            | 7.268.217            | 0                  | 0,10%                      | 100,00%       |
| 29  |      | <i>C x P ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i> | 0                    | 440.300              | 440.300              | 0                  | 0,01%                      | 100,00%       |
|     | 05   | MAQUINAS Y EQUIPOS                                 | 0                    | 440.300              | 440.300              | 0                  | 0,01%                      | 100,00%       |
| 31  |      | <i>C x P INICIATIVAS DE INVERSION</i>              | 80.000.000           | 3.246.197.271        | 3.159.007.092        | 87.190.179         | 43,35%                     | 97,31%        |
|     | 02   | PROYECTOS  | 80.000.000           | 3.246.197.271        | 3.159.007.092        | 87.190.179         | 43,35%                     | 97,31%        |
| 32  |      | <i>C x P PRESTAMOS</i>                             | 0                    | 78.410.000           | 78.409.845           | 155                | 1,05%                      | 100,00%       |
|     | 06   | POR ANTICIPOS A CONTRATISTAS                       | 0                    | 78.410.000           | 78.409.845           | 155                | 1,05%                      | 100,00%       |
| 33  |      | <i>C x P TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</i>             | 20.000               | 10.000               | 0                    | 10.000             | 0,00%                      | 0,00%         |
|     | 03   | A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS                         | 20.000               | 10.000               | 0                    | 10.000             | 0,00%                      | 0,00%         |
| 34  |      | <i>C x P SERVICIOS DE LA DEUDA</i>                 | 0                    | 174.484.108          | 173.808.829          | 675.279            | 2,33%                      | 99,61%        |
|     | 07   | DEUDA FLOTANTE                                     | 0                    | 174.484.108          | 173.808.829          | 675.279            | 2,33%                      | 99,61%        |
|     |      | <b>TOTALES \$</b>                                  | <b>4.261.710.000</b> | <b>7.488.731.572</b> | <b>7.385.950.267</b> | <b>102.781.305</b> | <b>100,00%</b>             | <b>98,63%</b> |

### I.M.A. GASTOS PROGRAMAS SERVICIOS COMUNITARIOS 31 DICIEMBRE-2011



SUBTITULOS

## **02 : GASTOS DE PROGRAMAS SERVICIOS COMUNITARIOS**

### **SUB ITEM GASTOS**

- 22 CUENTAS POR PAGAR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO: Comprende los gastos por adquisiciones de bienes y servicios no personales, necesarios para el cumplimiento de las funciones y actividades comunitarias del municipio. Este subtítulo alcanzó a un 99,63% de lo presupuestado. Este subtítulo se encuentra compuesto por:
- 02 TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO: Item de gastos con un monto presupuestado de M\$ 274 y un avance del 91,24%.
  - 04 MATERIALES DE USO O CONSUMO: Item de gastos con avance del 97,10% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$ 213.301.
  - 05 SERVICIOS BASICOS: Corresponden a los consumos básicos como luz, agua, teléfono, gas, correo, celulares, Internet, etc., esta partida tuvo un avance del 99,65% del total presupuestado, con un monto obligado de M\$ 1.874.622.
  - 06 MANTENIMIENTO Y REPARACIONES: Item de gastos con avance del 98,25% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$ 16.983.
  - 08 SERVICIOS GENERALES: Esta partida tuvo un avance del 99,96%, con una obligación de M\$ 1.295.653.
- Dentro de esta partida se incorporan los gastos por concepto de "Servicios de Aseo" entre los que se encuentran la P.P. de "Servicio de Mantención de Parques y Jardines" con una obligación de M\$ 1.196.827 y un avance del 100%.
- Además, se incluyen los gastos por concepto de Servicios Mantención de Alumbrado Público, Servicios de Mantención de Semáforos y Otros.
- 09 ARRIENDOS: Comprende los gastos por concepto de arriendo de vehículos, Arriendo de Máquinas y Equipos y Otros. Esta partida tiene un presupuesto vigente de M\$ 567.324 y un avance del 99,78%.
  - 12 OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO: Comprende todos los gastos en bienes y servicios no incluidos en rubros anteriores. Esta partida tiene un presupuesto de M\$ 114, con una obligación de M\$ 113 y un avance del 99,52%.
- 24 CUENTAS POR PAGAR TRANSFERENCIAS CORRIENTES: Corresponde a aportes y subvenciones que el municipio otorga a diversas entidades tanto públicas como privadas. Entre las instituciones privadas se

encuentran organizaciones comunitarias, voluntariados, de asistencialidad, las asociaciones de funcionarios municipales, Agrupación Cultural y otros similares. Entre las entidades públicas se destacan el Servicio de Salud, Fondo Común Municipal y otros. Esta partida tuvo un avance del 100%, con una obligación de M\$ 7.268.

TRANSFERENCIAS SECTOR PRIVADO: Aportes que han sido entregados de acuerdo al programa de caja de este Municipio. Se han entregado M\$ 7.268, correspondiente a un 100% de lo presupuestado. Forma parte de este ítem los fondos de emergencia, con un presupuesto de M\$ 7.268.

29 CUENTAS POR PAGAR ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS: Corresponde a los gastos por concepto de máquinas y equipos, con un presupuesto vigente de M\$ 440, con una obligación de M\$ 440 y un avance del 100%.

31 CUENTAS POR PAGAR INICIATIVAS DE INVERSION: Esta partida tiene un monto presupuestado de M\$ 3.246.197, durante el presente trimestre tuvo una obligación de M\$ 3.159.007 y un avance del 97,31%.

PROYECTOS: Que incluye "Obras Civiles", con avance del 97,31% de lo presupuestado y una obligación de M\$ 3.159.007. Dentro de esta partida se consideran los proyectos que contribuyen a la absorción de mano de obra, arriendo de maquinarias y adquisición de materiales e insumos, para llevar a cabo diversos proyectos que mantiene el municipio a favor de la comuna. El detalle de éstos, es el siguiente:

| Cuenta            | Nombre Cuenta  | Vigente       | Obligado      | Avance  |
|-------------------|--|---------------|---------------|---------|
| 31.02             | Proyectos  | 3.246.197.271 | 3.159.007.092 | 97,31%  |
| 31.02.002         | Consultorías   | 110.000       | 110.000       | 100,00% |
| 31.02.004         | Obras Civiles  | 2.374.847.754 | 2.360.498.741 | 99,40%  |
| 31.02.004.005     | Construcción de Areas Verdes   | 2.543.625     | 2.543.625     | 100,00% |
| 31.02.004.007     | Mejoramiento de Iluminación  | 80.000.000    | 78.564.490    | 98,21%  |
| 31.02.004.011     | Proy.Limpiez.y Barrido de Calles y Aceras Com.Arica IV Etapa               | 1.866.396     | 1.866.396     | 100,00% |
| 31.02.004.011.002 | Ins.Herr.:Proy Limpiez.y Barrido de Calles y Aceras Com.Arica IV Etapa     | 723.996       | 723.996       | 100,00% |
| 31.02.004.011.003 | Maq.y Flet.Proy.Limpiez.y Barrido de Calles y Aceras Com.,Arica IV Etapa   | 1.142.400     | 1.142.400     | 100,00% |
| 31.02.004.012     | Proy.:Limp.Play.Sector Norte y Sur Arica IV Etapa                          | 2.702.490     | 2.702.490     | 100,00% |
| 31.02.004.012.002 | Insum-Herra:Proy.Limp.Play.Sector Norte y Sur Arica IV Etapa               | 1.988.490     | 1.988.490     | 100,00% |
| 31.02.004.012.003 | Maq.Flet.Proy.Limp.Play.Sect.Norte y Sur, Arica IV Etapa                   | 714.000       | 714.000       | 100,00% |
| 31.02.004.021     | Reparación de Escuelas y Liceos del SERME                                  | 150.026       | 150.026       | 100,00% |
| 31.02.004.022     | Instalación, construc.y mant. de Juegos Infantiles en Div.Sectores         | 149.437.208   | 149.437.208   | 100,00% |
| 31.02.004.029     | Proyecto,habilitación de Cancha N°3 y Obras Anexas al Estadio Carlos Ditt  | 5.575.197     | 5.557.347     | 99,68%  |
| 31.02.004.032     | Iluminación Artística con Eficiencia Energética para la Catedral San Marco | 64.489.812    | 64.489.812    | 100,00% |
| 31.02.004.034     | Construcción Muro Costado Avda.Tucapel                                     | 2.689.000     | 2.688.210     | 99,97%  |
| 31.02.004.035     | Construcc.Juegos Infant.S.Miguel Azapa                                     | 57.774.000    | 57.773.429    | 100,00% |
| 31.02.004.036     | Construcc.y Habitac.Pasto Sintético Cancha N°2 E.C.Dittborn                | 348.419.000   | 336.078.829   | 96,46%  |
| 31.02.004.037     | Adq.Estaciones Ejerc.p/Div.Sect.Ciudad de Arica                            | 59.637.000    | 59.636.799    | 100,00% |
| 31.02.004.041     | Proy.Mej.y Mant.de Multicanchas en la Comuna de Arica                      | 4.000.000     | 3.686.382     | 92,16%  |
| 31.02.004.043     | Proy.Remodelac.P.Centenario de Arica, I Etapa                              | 1.552.141.000 | 1.552.140.171 | 100,00% |
| 31.02.004.044     | Proy.Mej.Espacios Públicos Interior E.C.Dittborn                           | 9.174.000     | 9.173.853     | 100,00% |
| 31.02.004.046     | Proyecto "Ampliación de Obras Plaza Colón, Arica"                          | 34.249.000    | 34.009.674    | 99,30%  |
| 31.02.999         | Otros Gastos   | 871.239.517   | 798.398.351   | 91,64%  |

| Cuenta            | Nombre Cuenta   | Vigente    | Obligado   | Avance  |
|-------------------|---|------------|------------|---------|
| 31.02.999.040     | Progr.Lim.y Barrido de Calles y Aceras Com.Arica I Et.-Año 2009                                       | 6.262.494  | 6.262.494  | 100,00% |
| 31.02.999.040.002 | Insu-Herra:Prog.Lim.y Barrido de Calles y Aceras Com.Arica I Et.                                      | 2.835.294  | 2.835.294  | 100,00% |
| 31.02.999.040.003 | Máq.-Fletes:Prog.Lim.y Barrido de Calles y Aceras Com. Arica I Et.                                    | 3.427.200  | 3.427.200  | 100,00% |
| 31.02.999.045     | Proy.Pintado de Block Edif.Chungará, Las Acacias y Pobl.Prat  | 130.186    | 130.186    | 100,00% |
| 31.02.999.045.002 | Insu-Herra:Proy.Pint.Block Edif.Chungará, Las Acacias y Pobl.Prat                                     | 130.186    | 130.186    | 100,00% |
| 31.02.999.048     | PMU, Mejoram. y Pintado Infraest. Turística de la ciudad de Arica                                     | 637.245    | 637.245    | 100,00% |
| 31.02.999.048.002 | Insu-Mater: Mejoram. y Pintado Infraest. Turística de la ciudad de Arica                              | 637.245    | 637.245    | 100,00% |
| 31.02.999.051     | PMU, Construcc.de Muretes In Situ en Diver.Sect.Com.de Arica II Etapa                                 | 142.300    | 142.300    | 100,00% |
| 31.02.999.051.003 | Herram.:Construcc.de Muretes In Situ en Diver.Sect.Com.Arica  | 142.300    | 142.300    | 100,00% |
| 31.02.999.053     | Limpieza y Barrido Calles y Aceras Com. Arica, II Etapa/09  | 10.353.000 | 10.353.000 | 100,00% |
| 31.02.999.053.003 | Maq-Fletes: Limpieza y Barrido Calles y Aceras Com. Arica, II Etapa/09                                | 10.353.000 | 10.353.000 | 100,00% |
| 31.02.999.054     | Limpieza de Playas Sector Norte y Sur Com. Arica, II Etapa/09   | 38.080     | 38.080     | 100,00% |
| 31.02.999.054.002 | Insum-Herram: Limpieza de Playas Sector Norte y Sur Com. Arica, II Etapa/09                           | 38.080     | 38.080     | 100,00% |
| 31.02.999.056     | Proyecto Apoyo a la Gestión Operativa en Dep. Munic., II Etapa/09                                     | 172.987    | 172.987    | 100,00% |
| 31.02.999.056.001 | Mano-Obra: Proyecto Apoyo a la Gestión Operativa en Dep. Munic.,II Etapa/09                           | 172.987    | 172.987    | 100,00% |
| 31.02.999.057     | Limpieza y Barrido de Calles y Playas de la Comuna de Arica   | 7.184.049  | 7.183.827  | 100,00% |
| 31.02.999.057.001 | Mano-Obra:Limp.y B.Calles y Playas de la Com. de Arica  | 222        | 0          | 0,00%   |
| 31.02.999.057.002 | Insu-Herra:Limp.y B.Calles y Playas de la Com. de Arica   | 815.697    | 815.697    | 100,00% |
| 31.02.999.057.003 | Máq.-Fletes:Limp.y B.Calles y Playas de la Com. de Arica  | 6.368.130  | 6.368.130  | 100,00% |
| 31.02.999.058     | Pintado de Edificios y Juntas de Vecinos en la Comuna de Arica  | 72.590     | 72.590     | 100,00% |
| 31.02.999.058.002 | Insu-Herra:Pint.Edif.y J.Vecinos en la Com.de Arica   | 72.590     | 72.590     | 100,00% |
| 31.02.999.061     | PMU, Construc.Muro de Contenc.de Mamposteria Sect.Sur Cancha N°3, E.C.Dittborn                        | 196.937    | 196.937    | 100,00% |
| 31.02.999.061.002 | Insu-Mat:Construc.Muro de Contenc.de Mamposteria Sect.Sur.Cancha N°3 E.C.D., Arica                    | 67.045     | 67.045     | 100,00% |
| 31.02.999.061.003 | Herram:Construc.Muro de Contenc.de Mamposteria Sect.Sur Cancha N°3 E.C.D.Arica                        | 129.892    | 129.892    | 100,00% |
| 31.02.999.062     | PMU, Inst.de Soleras y Const.de Aceras p/Habil.Estac.Sect.Adyac.a Cancha N°3 E.C.D., Arica            | 485.151    | 485.151    | 100,00% |
| 31.02.999.062.003 | Herram.:Inst.Soler.y Const.Acer.p/Habil.Estac.Sect.Adyac.Cancha N°3 E.C.D., Arica                     | 440.526    | 440.526    | 100,00% |
| 31.02.999.062.004 | Elem.Protecc.:Inst.Soler.y Const.Acer.p/Habil.Estac.Sect.Adyac.Cancha N°3 E.C.D., Arica               | 44.625     | 44.625     | 100,00% |
| 31.02.999.063     | PMU, Construc.Pavim.de Hormigón en Sect.Oriente Cancha N°3 E.C.D., Arica                              | 299.404    | 299.404    | 100,00% |
| 31.02.999.063.004 | Element.Protecc.:Construc.Pavim.de Hormigón en Sect.Oriente Cancha N°3 E.C.D., Arica                  | 299.404    | 299.404    | 100,00% |
| 31.02.999.066     | PMU,Proy.Construcc.Serv.de Equipam.y SS.HH. Parque Centenario, Arica                                  | 3.511.794  | 3.511.794  | 100,00% |
| 31.02.999.069     | Proyectos Años Anteriores (Cta. 31.03.003 - 31.61 y otras)  | 41.531.148 | 41.531.148 | 100,00% |
| 31.02.999.070     | CTA.P/DISTRIBUCION  | 3.532.839  | 0          | 0,00%   |
| 31.02.999.100     | Proyect.Lim.y Barrido de Calles y Playas de la Com.Arica Año 2010                                     | 69.307.222 | 69.306.054 | 100,00% |
| 31.02.999.100.001 | Mano-obra-Poyect.Lim.y Barrido de Calles y Playas de la Com.Arica                                     | 36.586.947 | 36.586.444 | 100,00% |
| 31.02.999.100.002 | Insu-Herra:Proyect.Lim.y Barrido de Calles y Playas de la Com.Arica                                   | 3.838.905  | 3.838.905  | 100,00% |
| 31.02.999.100.003 | Máq-Fletes:Proyect.Lim.y Barrido de Calles y Playas de la Com.Arica                                   | 28.881.370 | 28.880.705 | 100,00% |
| 31.02.999.101     | Proyect.Pintado de Edificios y Juntas de Vecinos en la Comuna de Arica Año 2010                       | 15.605.506 | 15.604.639 | 99,99%  |
| 31.02.999.101.001 | Mano-Obra:Proyect.Pintado de Edificios y Juntas de Vecinos en la Comuna de Arica                      | 14.548.933 | 14.548.465 | 100,00% |
| 31.02.999.101.002 | Insu-Herra:Proyect.Pintado de Edificios y Juntas de Vecinos en la Comuna de Arica                     | 1.056.573  | 1.056.174  | 99,96%  |
| 31.02.999.103     | PMU,Const.de muro de contec.p/mant.operativas cancha N°5 E.Carlos Dittborn,Arica                      | 1.024.590  | 1.024.590  | 100,00% |
| 31.02.999.103.003 | Maq-Fletes:PMU,Const.de muro de contec.p/mant.operativas cancha N°5 E.Carlos Dittborn,Arica           | 1.024.590  | 1.024.590  | 100,00% |
| 31.02.999.105     | Prog.Lim.del Cauce Lecho Río San José y Desembocadura   | 1.527.960  | 1.527.960  | 100,00% |
| 31.02.999.105.002 | Insu-Herra:Prog.Lim.del Cauce Lecho Río San José y Desembocadura                                      | 49.980     | 49.980     | 100,00% |
| 31.02.999.105.003 | Máq-Fletes:Prog.Lim.del Cauce Lecho Río San José y Desembocadura                                      | 1.477.980  | 1.477.980  | 100,00% |
| 31.02.999.107     | PMU:Construc.de Pavim.de Adocretos y Areas Verdes Sector Cancha N°3,E.Carlos Dittborn,Arica           | 299.880    | 299.880    | 100,00% |
| 31.02.999.107.004 | Elem.Protecc.:Construc.de Pavim.de Adocretos y Areas Verdes Sector Cancha N°3,E.Carlos Dittborn,Arica | 299.880    | 299.880    | 100,00% |
| 31.02.999.108     | PMU:Construc.de Aceras y Soleras,Camino de Acceso Sector Cancha N°3,E.Carlos Dittborn,Arica           | 267.750    | 267.750    | 100,00% |
| 31.02.999.108.002 | Insu.-Mat:Construc.de Aceras y Soleras,Camino de Acceso Sector Cancha N°3,E.Carlos Dittborn,Arica     | 267.750    | 267.750    | 100,00% |
| 31.02.999.109     | Proyect.Lim.y Retiro de Residuos en los distint.Sect.de la Com.de Arica                               | 28.928.138 | 28.927.262 | 100,00% |
| 31.02.999.109.001 | Mano-Obra:Lim.y Retiro de Residuos en los distint.Sect.de la Comuna de Arica                          | 28.928.138 | 28.927.262 | 100,00% |
| 31.02.999.111     | PMU:Pintado Vías de Evacuación II Etapa   | 2.456.193  | 2.456.193  | 100,00% |
| 31.02.999.111.002 | Ins.y Mat.:PMU Pintado Vías de Evacuación II Etapa  | 1.625.216  | 1.625.216  | 100,00% |
| 31.02.999.111.004 | Elem.Protección:PMU Pintado Vías de Evacuación II Etapa   | 202.657    | 202.657    | 100,00% |
| 31.02.999.111.005 | Máq.-Fletes:PMU Pintado Vías de Evacuación II Etapa   | 628.320    | 628.320    | 100,00% |
| 31.02.999.112     | Proy.FRIL:Construcc.Aceras y Soleras, Circuito Deportivo I.Canchas Nueva.,E.C.D., Arica               | 795.782    | 795.782    | 100,00% |
| 31.02.999.112.003 | Herram.:FRIL Construcc.Aceras y Soleras, Circuito Deportivo I.Canchas Nueva.,E.C.D., Arica            | 167.462    | 167.462    | 100,00% |
| 31.02.999.112.005 | Máq.-Fletes:FRIL Construcc.Aceras y Soleras, Circuito Deportivo I.Canchas Nueva.,E.C.D., Arica        | 628.320    | 628.320    | 100,00% |

| Cuenta            | Nombre Cuenta  | Vigente    | Obligado   | Avance  |
|-------------------|--|------------|------------|---------|
| 31.02.999.115     | Normaliz.y Codif.Señalét.Vías de Evacuac.Com.Arica IEt. (FRIL-IMA)             | 9.856.392  | 9.855.272  | 99,99%  |
| 31.02.999.115.001 | Mano-Obra:Normaliz.y Codif.Señalét.Vías de Evacuac.Com.Arica IEt. (FRIL-I      | 448.000    | 447.268    | 99,84%  |
| 31.02.999.115.002 | Insu-Mat.:Normaliz.y Codif.Señalét.Vías de Evacuac.Com.Arica IEt. (FRIL-IM     | 7.311.598  | 7.311.598  | 100,00% |
| 31.02.999.115.003 | Herram.:Normaliz.y Codif.Señalét.Vías de Evacuac.Com.Arica IEt. (FRIL-IMA      | 468.624    | 468.236    | 99,92%  |
| 31.02.999.115.004 | Elem.Protec:Normaliz.y Codif.Señalét.Vías de Evacuac.Com.Arica IEt. (FRIL-     | 866.570    | 866.570    | 100,00% |
| 31.02.999.115.005 | Máq.-Flet:Normaliz.y Codif.Señalét.Vías de Evacuac.Com.Arica IEt. (FRIL-IM     | 761.600    | 761.600    | 100,00% |
| 31.02.999.116     | Construcc.M.Contenc.e/Nivel.Cancha 5 y 6 E.C.Dittborn (FRIL-IMA)               | 7.128.615  | 7.128.101  | 99,99%  |
| 31.02.999.116.001 | Mano-Obra:Construcc.M.Contenc.e/Nivel.Cancha 5 y 6 E.C.Dittborn (FRIL-IN       | 1.867.000  | 1.866.936  | 100,00% |
| 31.02.999.116.002 | Insu-Mat:Construcc.M.Contenc.e/Nivel.Cancha 5 y 6 E.C.Dittborn (FRIL-IMA       | 4.010.305  | 4.010.305  | 100,00% |
| 31.02.999.116.003 | Herram:Construcc.M.Contenc.e/Nivel.Cancha 5 y 6 E.C.Dittborn (FRIL-IMA)        | 991.271    | 990.821    | 99,95%  |
| 31.02.999.116.004 | Elem.Protec:Construcc.M.Contenc.e/Nivel.Cancha 5 y 6 E.C.Dittborn (FRIL-Il     | 260.039    | 260.039    | 100,00% |
| 31.02.999.117     | Construc.Aceras Circuito Dept.y Calle del Deporte Int.E.C.Dittborn (FRIL-IM/   | 7.269.385  | 7.268.721  | 99,99%  |
| 31.02.999.117.001 | Mano-Obra:Construc.Aceras Circuito Dept.y Calle del Deporte Int.E.C.Dittbor    | 2.102.042  | 2.101.379  | 99,97%  |
| 31.02.999.117.002 | Insu-Mat:Construc.Aceras Circuito Dept.y Calle del Deporte Int.E.C.Dittborn (  | 2.168.775  | 2.168.775  | 100,00% |
| 31.02.999.117.003 | Herram:Construc.Aceras Circuito Dept.y Calle del Deporte Int.E.C.Dittborn (F   | 1.132.648  | 1.132.647  | 100,00% |
| 31.02.999.117.004 | Elem.Protec:Construc.Aceras Circuito Dept.y Calle del Deporte Int.E.C.Dittbor  | 199.920    | 199.920    | 100,00% |
| 31.02.999.117.005 | Máq.-Flet:Construc.Aceras Circuito Dept.y Calle del Deporte Int.E.C.Dittborn ( | 1.666.000  | 1.666.000  | 100,00% |
| 31.02.999.118     | Proy.FRIL:Constr.A.Verd.Dest.a Estac.Ejerc.Hoyad.p/Plantac.Ficus E.C.Dittbo    | 38.381.000 | 38.379.512 | 100,00% |
| 31.02.999.118.001 | Mano-Obra:Constr.A.Verd.Dest.a Estac.Ejerc.Hoyad.p/Plantac.Ficus E.C.Dittb     | 33.044.510 | 33.044.229 | 100,00% |
| 31.02.999.118.002 | Insu-Mat:Constr.A.Verd.Dest.a Estac.Ejerc.Hoyad.p/Plantac.Ficus E.C.Dittbor    | 1.211.200  | 1.211.194  | 100,00% |
| 31.02.999.118.003 | Elem.Protecc:Constr.A.Verd.Dest.a Estac.Ejerc.Hoyad.p/Plantac.Ficus E.C.Dit    | 2.605.000  | 2.604.624  | 99,99%  |
| 31.02.999.118.004 | Herram.:Constr.A.Verd.Dest.a Estac.Ejerc.Hoyad.p/Plantac.Ficus E.C.Dittborn    | 758.290    | 757.865    | 99,94%  |
| 31.02.999.118.005 | Máq.-Flete:Constr.A.Verd.Dest.a Estac.Ejerc.Hoyad.p/Plantac.Ficus E.C.Dittbo   | 762.000    | 761.600    | 99,95%  |
| 31.02.999.119     | Proy.PMU:Constr.Pavim.Hormig.Sect.Adyac.Nº2, E.C.Dittborn, Arica               | 44.400.000 | 44.399.196 | 100,00% |
| 31.02.999.119.001 | Mano-Obra:Constr.Pavim.Hormig.Sect.Adyac.Nº2, E.C.Dittborn, Arica-Proy.P       | 31.998.873 | 31.998.736 | 100,00% |
| 31.02.999.119.002 | Insu-Mat.:Constr.Pavim.Hormig.Sect.Adyac.Nº2, E.C.Dittborn, Arica-Proy.PM      | 9.026.727  | 9.026.389  | 100,00% |
| 31.02.999.119.003 | Elem.Protecc:Constr.Pavim.Hormig.Sect.Adyac.Nº2, E.C.Dittborn, Arica-Proy.     | 3.374.400  | 3.374.071  | 99,99%  |
| 31.02.999.120     | Proy.PMU:Normaliz.y Codif.Señalética Vías Evacuac.Com.de Arica II Etapa        | 15.524.000 | 15.326.288 | 98,73%  |
| 31.02.999.120.001 | Mano-Obra:Normaliz.y Codif.Señalética Vías Evacuac.Com.de Arica II Etapa-      | 8.465.000  | 8.464.287  | 99,99%  |
| 31.02.999.120.002 | Insu-Mat.:Normaliz.y Codif.Señalética Vías Evacuac.Com.de Arica II Etapa-Pr    | 3.740.900  | 3.740.874  | 100,00% |
| 31.02.999.120.003 | Herram.:Normaliz.y Codif.Señalética Vías Evacuac.Com.de Arica II Etapa-Pro     | 439.600    | 438.813    | 99,82%  |
| 31.02.999.120.004 | Elem.Protecc.:Normaliz.y Codif.Señalética Vías Evacuac.Com.de Arica II Etap    | 866.500    | 671.214    | 77,46%  |
| 31.02.999.120.005 | Máq.-Flete:Normaliz.y Codif.Señalética Vías Evacuac.Com.de Arica II Etapa-F    | 2.012.000  | 2.011.100  | 99,96%  |
| 31.02.999.121     | Proy.(FRIL) Construcc.A.Verdes Sector Adyacente E.C.Dittborn., Arica           | 39.666.000 | 39.663.149 | 99,99%  |
| 31.02.999.121.001 | Mano-Obra: Proy.(FRIL) Construcc.A.Verdes Sector Adyacente E.C.Dittborn.,      | 32.009.000 | 32.008.199 | 100,00% |
| 31.02.999.121.002 | Insu-Mat.:Proy.(FRIL) Construcc.A.Verdes Sector Adyacente E.C.Dittborn., Ar    | 6.102.000  | 6.101.130  | 99,99%  |
| 31.02.999.121.003 | Elem.Protecc.:Proy.(FRIL) Construcc.A.Verdes Sector Adyacente E.C.Dittborn     | 478.000    | 477.334    | 99,86%  |
| 31.02.999.121.004 | Herram.:Proy.(FRIL) Construcc.A.Verdes Sector Adyacente E.C.Dittborn., Aric    | 1.077.000  | 1.076.486  | 99,95%  |
| 31.02.999.122     | PMU:Proy.Normaliz.y Codif.Señalét. Vías Evacuac.III Etapa, Comuna de Arica     | 18.525.000 | 15.464.387 | 83,48%  |
| 31.02.999.122.001 | Mano-Obra:PMU:Proy.Normaliz.y Codif.Señalét. Vías Evacuac.III Etapa, Com       | 10.967.500 | 10.967.131 | 100,00% |
| 31.02.999.122.002 | Insu-Mat:PMU:Proy.Normaliz.y Codif.Señalét. Vías Evacuac.III Etapa, Komun      | 3.403.800  | 2.066.198  | 60,70%  |
| 31.02.999.122.003 | Herram.:PMU:Proy.Normaliz.y Codif.Señalét. Vías Evacuac.III Etapa, Komun       | 348.200    | 296.339    | 85,11%  |
| 31.02.999.122.004 | Elem.Protecc.:PMU:Proy.Normaliz.y Codif.Señalét. Vías Evacuac.III Etapa, Co    | 1.285.500  | 849.519    | 66,08%  |
| 31.02.999.122.005 | Máq.-Fletes:PMU:Proy.Normaliz.y Codif.Señalét. Vías Evacuac.III Etapa, Comu    | 2.520.000  | 1.285.200  | 51,00%  |
| 31.02.999.123     | PMU:Proy.Construcc.Pavim.Hormig.Zona Acceso Escalera Principal (S.Sur) E       | 43.043.000 | 36.203.575 | 84,11%  |
| 31.02.999.123.001 | Mano-Obra:PMU:Proy.Construcc.Pavim.Hormig.Zona Acceso Escalera Principi        | 27.028.400 | 27.027.554 | 100,00% |
| 31.02.999.123.002 | Insu-Mat:PMU:Proy.Construcc.Pavim.Hormig.Zona Acceso Escalera Principal        | 12.621.000 | 7.185.817  | 56,94%  |
| 31.02.999.123.003 | Herram.:PMU:Proy.Construcc.Pavim.Hormig.Zona Acceso Escalera Principal (       | 2.758.600  | 1.632.014  | 59,16%  |
| 31.02.999.123.004 | Elem.Protecc.:PMU:Proy.Construcc.Pavim.Hormig.Zona Acceso Escalera Prin        | 635.000    | 358.190    | 56,41%  |
| 31.02.999.124     | Proy.(FRIL):Reparación U.Vecinales Nros. 20, 24, 25, 35, 36, 37 y 46, Arica    | 41.178.000 | 40.539.529 | 98,45%  |
| 31.02.999.124.001 | Mano-Obra:Reparación U.Vecinales Nros. 20, 24, 25, 35, 36, 37 y 46, Arica P    | 29.830.600 | 29.830.423 | 100,00% |
| 31.02.999.124.002 | Insu-Mat:Reparación U.Vecinales Nros. 20, 24, 25, 35, 36, 37 y 46, Arica Proy  | 4.470.500  | 4.338.315  | 97,04%  |
| 31.02.999.124.003 | Elem.Protecc:Reparación U.Vecinales Nros. 20, 24, 25, 35, 36, 37 y 46, Arica I | 3.805.600  | 3.423.179  | 89,95%  |
| 31.02.999.124.004 | Herram:Reparación U.Vecinales Nros. 20, 24, 25, 35, 36, 37 y 46, Arica Proy.F  | 1.531.300  | 1.408.200  | 91,96%  |
| 31.02.999.124.005 | Máq.-Flete:Reparación U.Vecinales Nros. 20, 24, 25, 35, 36, 37 y 46, Arica Pr  | 1.540.000  | 1.539.412  | 99,96%  |
| 31.02.999.125     | Proy.(FRIL):Reparación U.Vecinales Nros. 41, 39, 48 y 69, Arica.               | 41.744.000 | 36.386.921 | 87,17%  |
| 31.02.999.125.001 | Mano-Obra:Reparación U.Vecinales Nros. 41, 39, 48 y 69, Arica Proy.FRIL        | 30.344.100 | 30.343.920 | 100,00% |

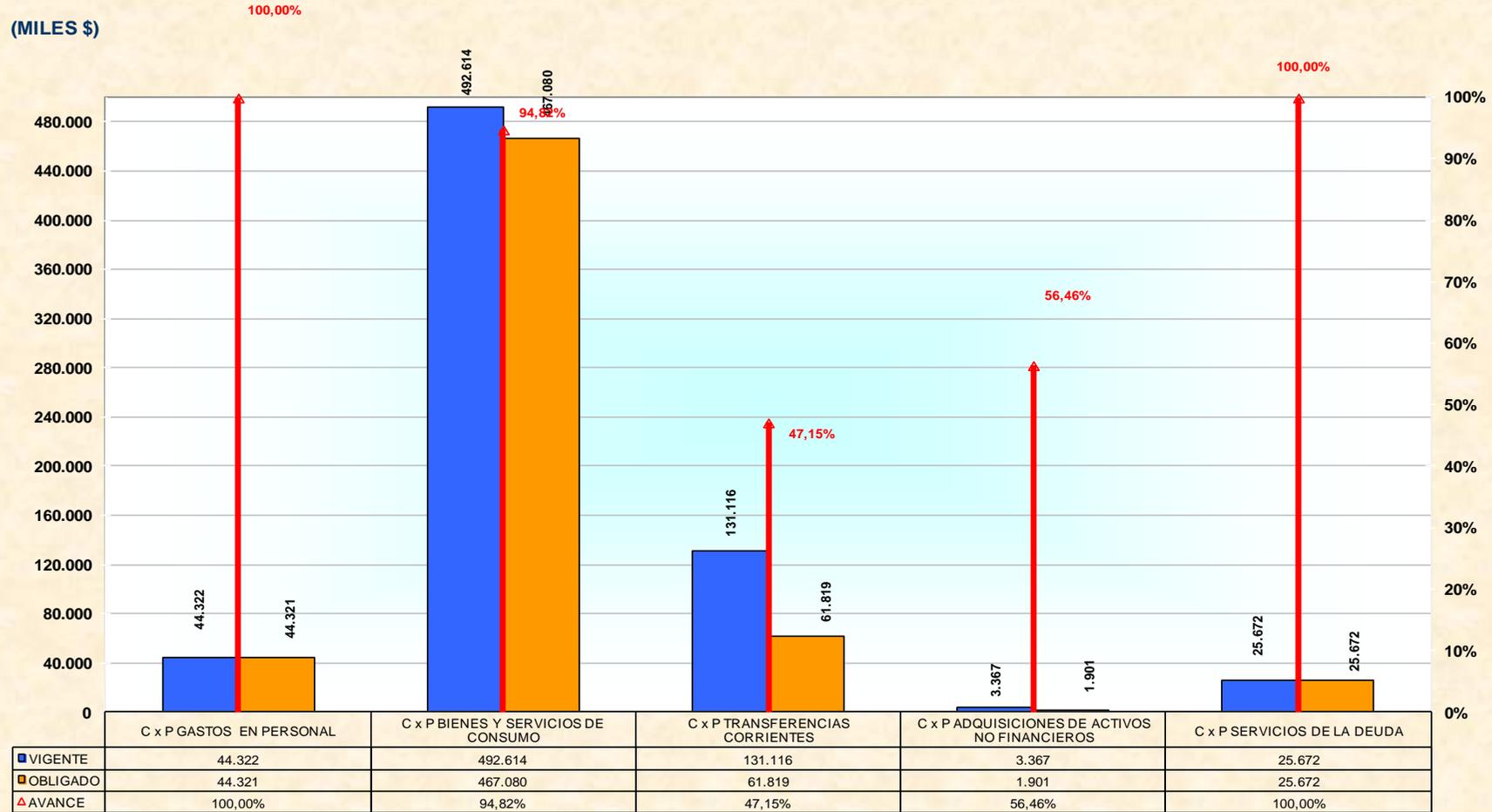
| Cuenta            | Nombre Cuenta   | Vigente    | Obligado   | Avance  |
|-------------------|---|------------|------------|---------|
| 31.02.999.125.002 | Insu-Mat:Reparación U.Vecinales Nros. 41, 39, 48 y 69, Arica Proy.FRIL                | 4.470.200  | 2.642.554  | 59,11%  |
| 31.02.999.125.003 | Elem.Protecc:Reparación U.Vecinales Nros. 41, 39, 48 y 69, Arica Proy.FRIL            | 3.858.200  | 3.295.447  | 85,41%  |
| 31.02.999.125.004 | Herram.:Reparación U.Vecinales Nros. 41, 39, 48 y 69, Arica Proy.FRIL                 | 831.500    | 0          | 0,00%   |
| 31.02.999.125.005 | Máq.-Flete:Reparación U.Vecinales Nros. 41, 39, 48 y 69, Arica Proy.FRIL              | 2.240.000  | 105.000    | 4,69%   |
| 31.02.999.126     | Proy.(FRIL):Reparación Fachadas Escuelas D-21, E-30, D-7 y D-91, Arica                | 43.258.000 | 42.210.379 | 97,58%  |
| 31.02.999.126.001 | Mano-Obra:Reparación Fachadas Escuelas D-21, E-30, D-7 y D-91, Arica Proy.FRIL        | 39.706.400 | 39.705.451 | 100,00% |
| 31.02.999.126.002 | Insu-Mat.:Reparación Fachadas Escuelas D-21, E-30, D-7 y D-91, Arica Proy.FRIL        | 1.380.000  | 1.052.317  | 76,25%  |
| 31.02.999.126.003 | Herram.:Reparación Fachadas Escuelas D-21, E-30, D-7 y D-91, Arica Proy.FRIL          | 2.171.600  | 1.452.611  | 66,89%  |
| 31.02.999.127     | Proyect.Pintado de Edificios y juntas de Vecinos en la Comuna de Arica 2011           | 17.929.400 | 17.805.714 | 99,31%  |
| 31.02.999.127.001 | Mano-Obra:Proyect.Pintado de Edificios y Juntas de Vecinos en la Comuna de Arica 2    | 17.046.400 | 17.045.887 | 100,00% |
| 31.02.999.127.002 | Insu-Herra.:Proyecto Pintado de Edificios y Juntas de Vecinos en la Comuna de Arica 1 | 883.000    | 759.827    | 86,05%  |
| 31.02.999.128     | Proy.Mejor.y Recup.de Espac.Signif.de la Comuna de Arica, I Etapa                     | 7.631.000  | 6.415.364  | 84,07%  |
| 31.02.999.128.001 | Mano-Obra:Proy.Mejor.y Recup.de Espac.Signif.de la Comuna de Arica, I Etapa           | 3.659.700  | 3.659.449  | 99,99%  |
| 31.02.999.128.002 | Insu-Mat.:Proy.Mejor.y Recup.de Espac.Signif.de la Comuna de Arica, I Etapa           | 3.645.300  | 2.516.689  | 69,04%  |
| 31.02.999.128.004 | Elem.Protecc.:Proy.Mejor.y Recup.de Espac.Signif.de la Comuna de Arica, I Etapa       | 326.000    | 239.226    | 73,38%  |
| 31.02.999.129     | Proy.Construcc.A.Verdes y Muro de Contenc.de Jardinerias en Sect.Adyac.E.C.Dittborn   | 15.307.000 | 15.100.029 | 98,65%  |
| 31.02.999.129.001 | Mano-Obra:Proy.Construcc.A.Verdes y Muro de Contenc.de Jardinerias en Sect.Adyac      | 10.375.000 | 10.374.798 | 100,00% |
| 31.02.999.129.002 | Insu-Mat.:Proy.Construcc.A.Verdes y Muro de Contenc.de Jardinerias en Sect.Adyac      | 3.062.000  | 3.050.387  | 99,62%  |
| 31.02.999.129.003 | Elem.Protecc.:Proy.Construcc.A.Verdes y Muro de Contenc.de Jardinerias en Sect.Ady    | 291.000    | 231.467    | 79,54%  |
| 31.02.999.129.004 | Herram.:Proy.Construcc.A.Verdes y Muro de Contenc.de Jardinerias en Sect.Adyac.E.A    | 832.000    | 729.377    | 87,67%  |
| 31.02.999.129.005 | Máq.-Fletes:Proy.Construcc.A.Verdes y Muro de Contenc.de Jardinerias en Sect.Adyac    | 747.000    | 714.000    | 95,58%  |
| 31.02.999.130     | Proy.Construcc.de Pavimento en Zonas Residuales del E.C.Dittborn (S.Sur)              | 12.189.000 | 11.724.684 | 96,19%  |
| 31.02.999.130.001 | Mano-Obra:Proy.Construcc.de Pavimento en Zonas Residuales del E.C.Dittborn (S.Sur)    | 8.725.000  | 8.724.584  | 100,00% |
| 31.02.999.130.002 | Insu-Mat.:Proy.Construcc.de Pavimento en Zonas Residuales del E.C.Dittborn (S.Sur)    | 2.046.000  | 1.787.668  | 87,37%  |
| 31.02.999.130.003 | Herram.:Proy.Construcc.de Pavimento en Zonas Residuales del E.C.Dittborn (S.Sur)      | 1.136.000  | 1.045.832  | 92,06%  |
| 31.02.999.130.004 | Elem.Protecc.:Proy.Construcc.de Pavimento en Zonas Residuales del E.C.Dittborn (S.S   | 282.000    | 166.600    | 59,08%  |
| 31.02.999.131     | Proy.Pintado Edificios, J.de Vecinos y Mantenc.Urbana en la Comuna de Arica           | 76.408.500 | 56.928.676 | 74,51%  |
| 31.02.999.131.001 | Mano-Obra: Proy.Pintado Edificios, J.de Vecinos y Mantenc.Urbana en la Comuna de      | 69.361.000 | 50.868.237 | 73,34%  |
| 31.02.999.131.002 | Insu-Herra:Proy.Pintado Edificios, J.de Vecinos y Mantenc.Urbana en la Comuna de A    | 2.088.500  | 1.834.749  | 87,85%  |
| 31.02.999.131.003 | Máq.-Flete:Proy.Pintado Edificios, J.de Vecinos y Mantenc.Urbana en la Comuna de A    | 4.959.000  | 4.225.690  | 85,21%  |
| 31.02.999.132     | Proy.FRIL, Construcc.de A.Verdes y Muro E.C.Dittborn, Comuna de Arica                 | 23.529.000 | 21.721.884 | 92,32%  |
| 31.02.999.132.001 | Mano-Obra:Proy.FRIL, Construcc.de A.Verdes y Muro E.C.Dittborn, Comuna de Arica       | 21.016.000 | 20.625.239 | 98,14%  |
| 31.02.999.132.002 | Insu-Mat.:oy.FRIL, Construcc.de A.Verdes y Muro E.C.Dittborn, Comuna de Arica         | 213.000    | 61.345     | 28,80%  |
| 31.02.999.132.003 | Elem.Protecc.:Proy.FRIL, Construcc.de A.Verdes y Muro E.C.Dittborn, Comuna de Ar      | 206.000    | 0          | 0,00%   |
| 31.02.999.132.004 | Herram.:Proy.FRIL, Construcc.de A.Verdes y Muro E.C.Dittborn, Comuna de Arica         | 604.000    | 0          | 0,00%   |
| 31.02.999.132.005 | Máq.-Flete:Proy.FRIL, Construcc.de A.Verdes y Muro E.C.Dittborn, Comuna de Arica      | 1.490.000  | 1.035.300  | 69,48%  |
| 31.02.999.133     | Proy.FRIL, Construcc. Pavimentac. E.C.Dittborn, Comuna de Arica                       | 29.194.000 | 25.281.224 | 86,60%  |
| 31.02.999.133.001 | Mano-Obra:Proy.FRIL, Construcc. Pavimentac. E.C.Dittborn, Comuna de Arica             | 22.268.000 | 20.606.283 | 92,54%  |
| 31.02.999.133.002 | Insu-Mat.:Proy.FRIL, Construcc. Pavimentac. E.C.Dittborn, Comuna de Arica             | 4.092.000  | 3.843.700  | 93,93%  |
| 31.02.999.133.003 | Herram.:Proy.FRIL, Construcc. Pavimentac. E.C.Dittborn, Comuna de Arica               | 2.274.000  | 350.600    | 15,42%  |
| 31.02.999.133.004 | Elem.Protecc.:Proy.FRIL, Construcc. Pavimentac. E.C.Dittborn, Comuna de Arica         | 560.000    | 480.641    | 85,83%  |
| 31.02.999.134     | Proy.FRIL, Mejoram.y Pintado de Aceras, Comuna de Arica                               | 16.061.000 | 13.929.241 | 86,73%  |
| 31.02.999.134.001 | Mano-Obra:Proy.FRIL, Mejoram.y Pintado de Aceras, Comuna de Arica                     | 8.006.000  | 7.023.922  | 87,73%  |
| 31.02.999.134.002 | Insu-Mat.:Proy.FRIL, Mejoram.y Pintado de Aceras, Comuna de Arica                     | 5.394.000  | 5.333.616  | 98,88%  |
| 31.02.999.134.003 | Herram.:Proy.FRIL, Mejoram.y Pintado de Aceras, Comuna de Arica                       | 772.000    | 368.296    | 47,71%  |
| 31.02.999.134.004 | Elem.Protecc.:Proy.FRIL, Mejoram.y Pintado de Aceras, Comuna de Arica                 | 507.000    | 506.067    | 99,82%  |
| 31.02.999.134.005 | Máq.-Flete:Proy.FRIL, Mejoram.y Pintado de Aceras, Comuna de Arica                    | 1.382.000  | 697.340    | 50,46%  |
| 31.02.999.135     | Proy.FRIL,Construcc.Muretes Contención Bandedón Central, Las Gredas, Arica            | 42.992.000 | 36.431.475 | 84,74%  |
| 31.02.999.135.001 | Mano-Obra:Proy.FRIL,Construcc.Muretes Contención Bandedón Central, Las Gredas,A       | 26.495.000 | 23.947.694 | 90,39%  |
| 31.02.999.135.002 | Insu.-Mat.:Proy.FRIL,Construcc.Muretes Contención Bandedón Central, Las Gredas,Ar     | 8.430.000  | 7.275.874  | 86,31%  |
| 31.02.999.135.003 | Herram.:Proy.FRIL,Construcc.Muretes Contención Bandedón Central, Las Gredas,Ar        | 4.616.000  | 3.043.092  | 65,92%  |
| 31.02.999.135.004 | Elem.Protecc.:Proy.FRIL,Construcc.Muretes Contención Bandedón Central, Las Greda      | 1.316.000  | 1.064.065  | 80,86%  |
| 31.02.999.135.005 | Máq.-Flete:Proy.FRIL,Construcc.Muretes Contención Bandedón Central, Las Gredas,A      | 2.135.000  | 1.100.750  | 51,56%  |
| 31.02.999.136     | Proy.FRIL,Mejoramiento Aceras Tramo D.Portales,18 de Sptbre, Sn I.Loyola,Arica        | 35.958.000 | 27.467.564 | 76,39%  |
| 31.02.999.136.001 | Mano-Obra:Proy.FRIL,Mejoramiento Aceras Tramo D.Portales,18 de Sptbre, Sn I.Loy       | 19.902.000 | 15.379.111 | 77,27%  |
| 31.02.999.136.002 | Insu.-Mat.:Proy.FRIL,Mejoramiento Aceras Tramo D.Portales,18 de Sptbre, Sn I.Loy      | 11.215.000 | 9.384.578  | 83,68%  |
| 31.02.999.136.003 | Herram.:Proy.FRIL,Mejoramiento Aceras Tramo D.Portales,18 de Sptbre, Sn I.Loyola,     | 533.000    | 370.709    | 69,55%  |
| 31.02.999.136.004 | Elem.Protecc.:Proy.FRIL,Mejoramiento Aceras Tramo D.Portales,18 de Sptbre, Sn I.L     | 2.112.000  | 1.015.836  | 48,10%  |
| 31.02.999.136.005 | Máq.-Fletes:Proy.FRIL,Mejoramiento Aceras Tramo D.Portales,18 de Sptbre, Sn I.Loy     | 2.196.000  | 1.317.330  | 59,99%  |
| 31.02.999.137     | Proy.FRIL,Construcc.Pavimento Cancha N°2 E.C.Dittborn, Arica                          | 49.304.000 | 41.540.213 | 84,25%  |
| 31.02.999.137.001 | Mano-Obra:Proy.FRIL,Construcc.Pavimento Cancha N°2 E.C.Dittborn, Arica                | 34.529.000 | 29.470.323 | 85,35%  |
| 31.02.999.137.002 | Insu.-Mat.:Proy.FRIL,Construcc.Pavimento Cancha N°2 E.C.Dittborn, Arica               | 9.133.000  | 8.794.636  | 96,30%  |
| 31.02.999.137.003 | Herram.:Proy.FRIL,Construcc.Pavimento Cancha N°2 E.C.Dittborn, Arica                  | 1.481.000  | 961.841    | 64,95%  |
| 31.02.999.137.004 | Elem.Protecc.:Proy.FRIL,Construcc.Pavimento Cancha N°2 E.C.Dittborn, Arica            | 2.026.000  | 1.212.663  | 59,86%  |
| 31.02.999.137.005 | Máq.-Fletes:Proy.FRIL,Construcc.Pavimento Cancha N°2 E.C.Dittborn, Arica              | 2.135.000  | 1.100.750  | 51,56%  |

- 32 CUENTAS POR PAGAR PRÉSTAMOS: Corresponde a los anticipos a los contratistas por ejecución de obras, se consideró un presupuesto de M\$ 78.410, de los cuales se han obligado M\$ 78.410, representando un 100%.
- 33 CUENTAS POR PAGAR TRANSFERENCIAS DE CAPITAL: Corresponde a los gastos, que no contemplan la contraprestación de bienes y servicios. Dentro de ésta se considera "A Otras Entidades Públicas", dentro de las cuales esta el "Programa Pavimentos Participativos" y "Programa Condominios Sociales". Esta partida tiene un presupuesto vigente de M\$ 10, sin avance durante el presente trimestre.
- 34 CUENTAS POR PAGAR SERVICIO DE LA DEUDA: Comprende los gastos por concepto de las deudas flotantes, entre las que figuran las "Deudas Exigibles" del subtítulo 22, 24, 31 y 33. Esta partida tiene un presupuesto de M\$ 174.484, de los cuales se obligó el 99,61% de lo presupuestado.

## I.M.A. GASTOS PROGRAMAS DE ACTIVIDADES MUNICIPALES AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011

| SUB               | ITEM | NOMBRE DE CUENTA                                   | INICIAL     | VIGENTE     | OBLIGADO    | SALDO      | % TOTAL GASTOS PPTO. | AVANCE  |
|-------------------|------|--|-------------|-------------|-------------|------------|----------------------|---------|
| 21                |      | <i>C x P GASTOS EN PERSONAL</i>                    | 0           | 44.322.332  | 44.321.180  | 1.152      | 6,36%                | 100,00% |
|                   | 04   | OTROS GASTOS EN PERSONAL                           | 0           | 44.322.332  | 44.321.180  | 1.152      | 6,36%                | 100,00% |
| 22                |      | <i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i>         | 215.500.000 | 492.614.373 | 467.080.132 | 25.534.241 | 70,67%               | 94,82%  |
|                   | 01   | ALIMENTOS Y BEBIDAS                                | 45.000.000  | 137.693.000 | 137.613.301 | 79.699     | 19,75%               | 99,94%  |
|                   | 02   | TEXTILES, VESTUARIOS Y CALZADOS                    | 2.000.000   | 9.309.800   | 9.240.303   | 69.497     | 1,34%                | 99,25%  |
|                   | 04   | MATERIALES DE USO O CONSUMO                        | 20.000.000  | 25.503.753  | 24.294.839  | 1.208.914  | 3,66%                | 95,26%  |
|                   | 07   | PUBLICIDAD Y DIFUSION                              | 36.500.000  | 58.270.499  | 56.526.285  | 1.744.214  | 8,36%                | 97,01%  |
|                   | 08   | SERVICIO GENERALES                                 | 80.000.000  | 166.786.001 | 147.692.957 | 19.093.044 | 23,93%               | 88,55%  |
|                   | 09   | ARRIENDOS  | 20.000.000  | 74.555.350  | 74.048.279  | 507.071    | 10,70%               | 99,32%  |
|                   | 12   | OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO      | 12.000.000  | 20.495.970  | 17.664.168  | 2.831.802  | 2,94%                | 86,18%  |
| 24                |      | <i>C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>             | 55.000.000  | 131.115.500 | 61.818.775  | 69.296.725 | 18,81%               | 47,15%  |
|                   | 01   | AL SECTOR PRIVADO                                  | 55.000.000  | 131.115.500 | 61.818.775  | 69.296.725 | 18,81%               | 47,15%  |
| 29                |      | <i>C x P ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i> | 0           | 3.367.130   | 1.901.120   | 1.466.010  | 0,48%                | 56,46%  |
|                   | 04   | MOBILIARIO Y OTROS                                 | 0           | 2.109.690   | 1.803.683   | 306.007    | 0,30%                | 85,50%  |
|                   | 05   | MAQUINAS Y EQUIPOS                                 | 0           | 97.440      | 97.437      | 3          | 0,01%                | 100,00% |
|                   | 06   | EQUIPOS INFORMATICOS                               | 0           | 1.160.000   | 0           | 1.160.000  | 0,17%                | 0,00%   |
| 34                |      | <i>C x P SERVICIOS DE LA DEUDA</i>                 | 0           | 25.672.314  | 25.672.146  | 168        | 3,68%                | 100,00% |
|                   | 07   | DEUDA FLOTANTE                                     | 0           | 25.672.314  | 25.672.146  | 168        | 3,68%                | 100,00% |
| <b>TOTALES \$</b> |      |  | 270.500.000 | 697.091.649 | 600.793.353 | 96.298.296 | 100,00%              | 86,19%  |

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS ACTIVIDADES MUNICIPALES 31 DICIEMBRE 2011



SUBTITULOS

**03 : GASTOS DE PROGRAMAS DE ACTIVIDADES MUNICIPALES**

- 21 GASTOS EN PERSONAL: Cuenta que considera las obligaciones efectuadas en personal a honorarios, que son necesarios para dar cumplimiento a los programas de Actividades Municipales, los cuales fueron programados para beneficio de la comunidad.

Cumplido el período en análisis, el gasto obligado ha sido de M\$ 44.321, lo que representa el 100% de avance de acuerdo a lo proyectado.

- 04 PRESTACIONES DE SERVICIOS COMUNITARIOS: Encasillada como asignación 004. Corresponde al pago de honorarios de las diferentes oficinas municipales, que guardan directa relación con programas de actividades municipales. Esta partida tiene un presupuesto vigente de M\$ 44.322.

Los gastos del ítem 04.004, de acuerdo a Dictamen N° 59.463/07 de la C.G.R., el gasto de éstos queda excluida de la aplicación de las restricciones que plantea el artículo 13 de la Ley N° 19.280, en cuanto a que los municipios, por contratación de honorarios, no podrán exceder del 10% del gasto anual presupuestado sobre las remuneraciones de su personal de planta.

- 22 CUENTAS POR PAGAR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO: Comprende los gastos por adquisiciones de bienes y servicios no personales, necesarios para el cumplimiento de las funciones y actividades del municipio. Este subtítulo alcanzó a un 94,82% de lo presupuestado. Este subtítulo se encuentra compuesto por:

- 01 ALIMENTOS Y BEBIDAS: Se incluyen los gastos por concepto de alimentos y bebidas para personas y también para animales. Esta asignación tuvo un avance del 99,94%, con una obligación de M\$ 137.613.

- 02 TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO: Ítem de gastos con avance del 99,25% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$ 9.240.

- 04 MATERIALES DE USO O CONSUMO: Ítem de gastos con avance del 95,26% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$ 24.295.

- 07 PUBLICIDAD Y DIFUSION: Contempla los servicios de publicación y publicidad televisivo, radial y escrito, de impresión, esta partida tuvo un avance del 97,01%, con una obligación de M\$ 56.526.

- 08 SERVICIOS GENERALES: Esta partida tuvo un avance del 88,55%, con un presupuesto de M\$ 147.693.

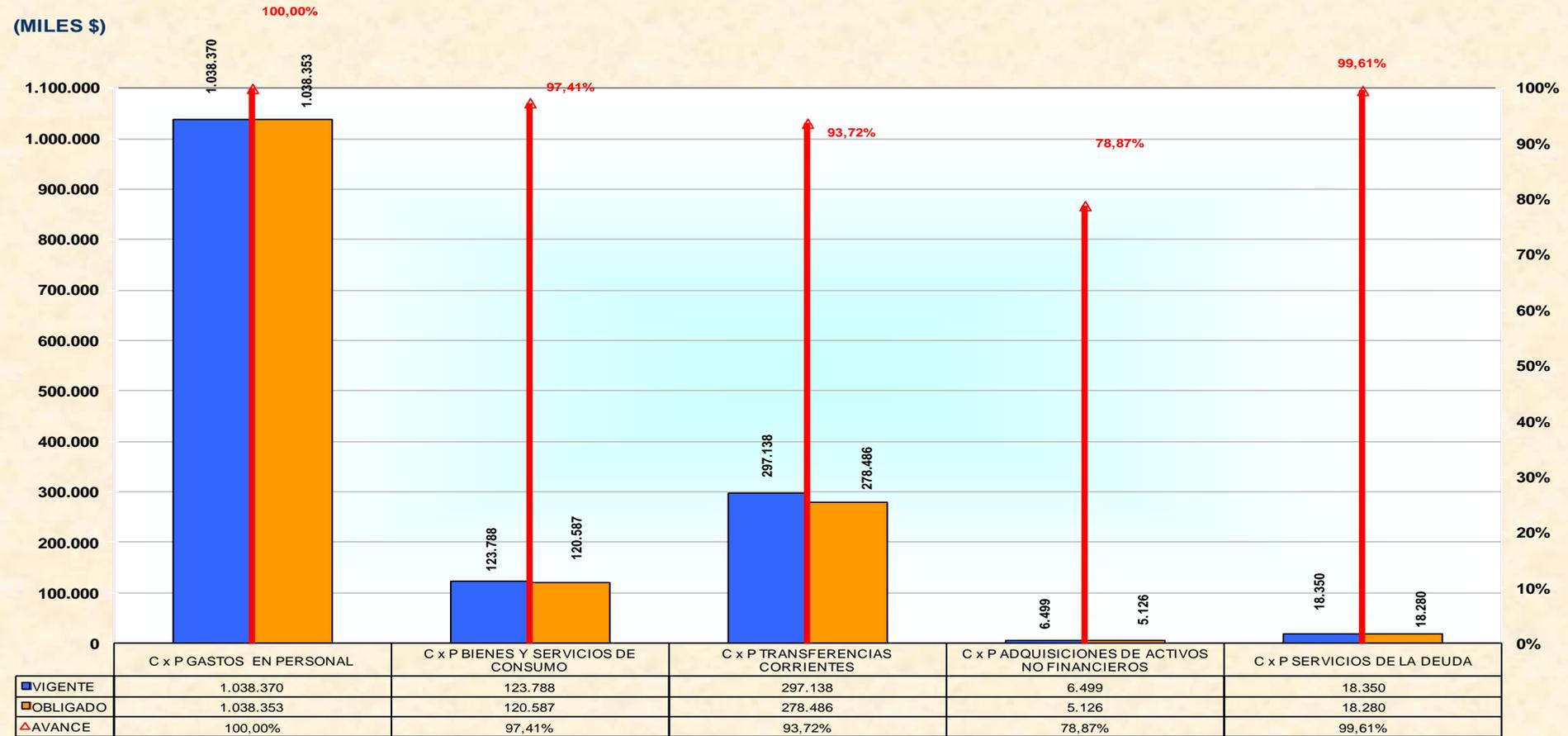
Dentro de esta partida se incorporan los gastos por concepto de "Pasajes, fletes y bodegaje" con una obligación de M\$ 17.382 y un avance del 93,31%, "Servicios de Producción y Eventos" con una obligación de M\$ 130.310 y el 88,02% de avance.

- 09 ARRIENDOS: Comprende los gastos por concepto de arriendo de vehículos, arriendo de mobiliarios, arriendo de máquinas y equipos. Esta partida tiene un presupuesto de M\$ 74.048 y un avance del 99,32%.
- 12 OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO: Item que corresponde a los "Gastos Menores", "Gastos de Representación" los que corresponden exclusivamente a los inherentes al Alcalde, según normativa vigente y "Otros" donde se incluye alojamiento y demás. Este item tuvo un avance del 86,18% con una obligación de M\$ 17.664.
- 24 CUENTAS POR PAGAR TRANSFERENCIAS CORRIENTES: Corresponde a gastos incurridos hacia el sector privado como parte de las actividades municipales, entre las cuales están los premios y juguetes. Esta partida tuvo un avance del 47,15%, con una obligación de M\$ 61.819.
- 29 CUENTAS POR PAGAR ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS: Partida que comprende adquisiciones como mobiliarios y otros, maquinarias y equipos. Esta partida en general, tuvo un avance del 56,46%, con una obligación de M\$ 1.901.
- 34 CUENTAS POR PAGAR SERVICIO DE LA DEUDA: Comprende los gastos por concepto de las deudas flotantes, entre las que figuran las "Deudas Exigibles" del subtítulo 21, 22, 24 y 29. Esta partida tiene una obligación de M\$ 25.672, reflejado en un avance del 100%.

## I.M.A. GASTOS PROGRAMAS SOCIALES AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011

| SUB               | ITEM | NOMBRE DE CUENTA                                     | INICIAL     | VIGENTE       | OBLIGADO      | SALDO      | % TOTAL GASTOS PPTO. | AVANCE  |
|-------------------|------|--|-------------|---------------|---------------|------------|----------------------|---------|
| 21                |      | <i>C x P GASTOS EN PERSONAL</i>                      | 400.000.000 | 1.038.369.997 | 1.038.352.773 | 17.224     | 69,96%               | 100,00% |
|                   | 4    | OTROS GASTOS EN PERSONAL                             | 400.000.000 | 1.038.369.997 | 1.038.352.773 | 17.224     | 69,96%               | 100,00% |
| 22                |      | <i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i>           | 62.500.000  | 123.788.355   | 120.587.486   | 3.200.869  | 8,34%                | 97,41%  |
|                   | 01   | ALIMENTOS Y BEBIDAS                                  | 22.500.000  | 13.590.000    | 13.579.631    | 10.369     | 0,92%                | 99,92%  |
|                   | 02   | TEXTILES. VESTUARIO Y CALZADO                        | 0           | 115.000       | 0             | 115.000    | 0,01%                | 0,00%   |
|                   | 04   | MATERIALES DE USO O CONSUMO                          | 5.000.000   | 24.251.935    | 22.978.953    | 1.272.982  | 1,63%                | 94,75%  |
|                   | 07   | PUBLICIDAD Y DIFUSION                                | 0           | 438.700       | 438.500       | 200        | 0,03%                | 99,95%  |
|                   | 08   | SERVICIO GENERALES                                   | 35.000.000  | 13.817.000    | 13.476.658    | 340.342    | 0,93%                | 97,54%  |
|                   | 09   | ARRIENDOS  | 0           | 68.943.800    | 68.454.382    | 489.418    | 4,65%                | 99,29%  |
|                   | 11   | SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES                   | 0           | 1.151.920     | 1.151.920     | 0          | 0,08%                | 100,00% |
|                   | 12   | OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO        | 0           | 1.480.000     | 507.442       | 972.558    | 0,10%                | 34,29%  |
| 24                |      | <i>C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>               | 250.000.000 | 297.137.783   | 278.486.203   | 18.651.580 | 20,02%               | 93,72%  |
|                   | 01   | AL SECTOR PRIVADO                                    | 250.000.000 | 277.137.783   | 258.486.203   | 18.651.580 | 18,67%               | 93,27%  |
|                   | 03   | A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS                           | 0           | 20.000.000    | 20.000.000    | 0          | 1,35%                | 100,00% |
| 29                |      | <i>C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i> | 0           | 6.499.210     | 5.126.073     | 1.373.137  | 0,44%                | 78,87%  |
|                   | 04   | MOBILIARIOS Y OTROS                                  | 0           | 2.129.000     | 1.739.006     | 389.994    | 0,14%                | 81,68%  |
|                   | 05   | MAQUINAS Y EQUIPOS                                   | 0           | 1.560.210     | 1.560.202     | 8          | 0,11%                | 100,00% |
|                   | 06   | EQUIPOS INFORMATICOS                                 | 0           | 2.810.000     | 1.826.865     | 983.135    | 0,19%                | 65,01%  |
| 34                |      | <i>C x P SERVICIOS DE LA DEUDA</i>                   | 0           | 18.350.395    | 18.279.608    | 70.787     | 1,24%                | 99,61%  |
|                   | 07   | DEUDA FLOTANTE                                       | 0           | 18.350.395    | 18.279.608    | 70.787     | 1,24%                | 99,61%  |
| <b>TOTALES \$</b> |      |  | 712.500.000 | 1.484.145.740 | 1.460.832.143 | 23.313.597 | 100,00%              | 98,43%  |

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS SOCIALES 31 DICIEMBRE 2011



SUBTITULOS

**04 : GASTOS DE PROGRAMAS SOCIALES**

- 21 GASTOS EN PERSONAL: Cuenta que considera las obligaciones efectuadas en personal a honorarios, que son necesarios para dar cumplimiento a los Programas Sociales, los cuales fueron programados para beneficio de la comunidad.

Cumplido el período en análisis, el gasto obligado ha sido de M\$ 1.038.353, lo que representa el 100% de avance de acuerdo a lo proyectado.

- 04 PRESTACIONES DE SERVICIOS COMUNITARIOS: Encasillada como asignación 004. Corresponde al pago de honorarios de las diferentes oficinas municipales, que guardan directa relación con programas de actividades municipales. Esta partida tiene un presupuesto vigente de M\$ 1.038.370.

Los gastos del ítem 04.004, de acuerdo a Dictamen N° 59.463/07 de la C.G.R., el gasto de éstos queda excluida de la aplicación de las restricciones que plantea el artículo 13 de la Ley N° 19.280, en cuanto a que los municipios, por contratación de honorarios, no podrán exceder del 10% del gasto anual presupuestado sobre las remuneraciones de su personal de planta.

- 22 CUENTAS POR PAGAR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO: Comprende los gastos por adquisiciones de bienes y servicios no personales, necesarios para el cumplimiento de los programas sociales fijados por el municipio. Este subtítulo alcanzó a un 97,41% de lo presupuestado. Este subtítulo se encuentra compuesto por:

- 01 ALIMENTOS Y BEBIDAS: Se incluyen los gastos por concepto de alimentos y bebidas para personas y también para animales. Esta asignación tuvo un avance del 99,92%, con una obligación de M\$ 13.580.

- 02 TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO: Se incluyen los gastos por concepto de textiles, vestuario y calzado para personas. Esta asignación no tuvo movimiento durante el presente trimestre, con un presupuesto de M\$ 115.

- 04 MATERIALES DE USO O CONSUMO: Ítem de gastos con avance del 94,75% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$ 22.979.

- 07 PUBLICIDAD Y DIFUSION: Ítem de gastos con avance del 99,95% durante el presente trimestre, se han obligado M\$ 439.

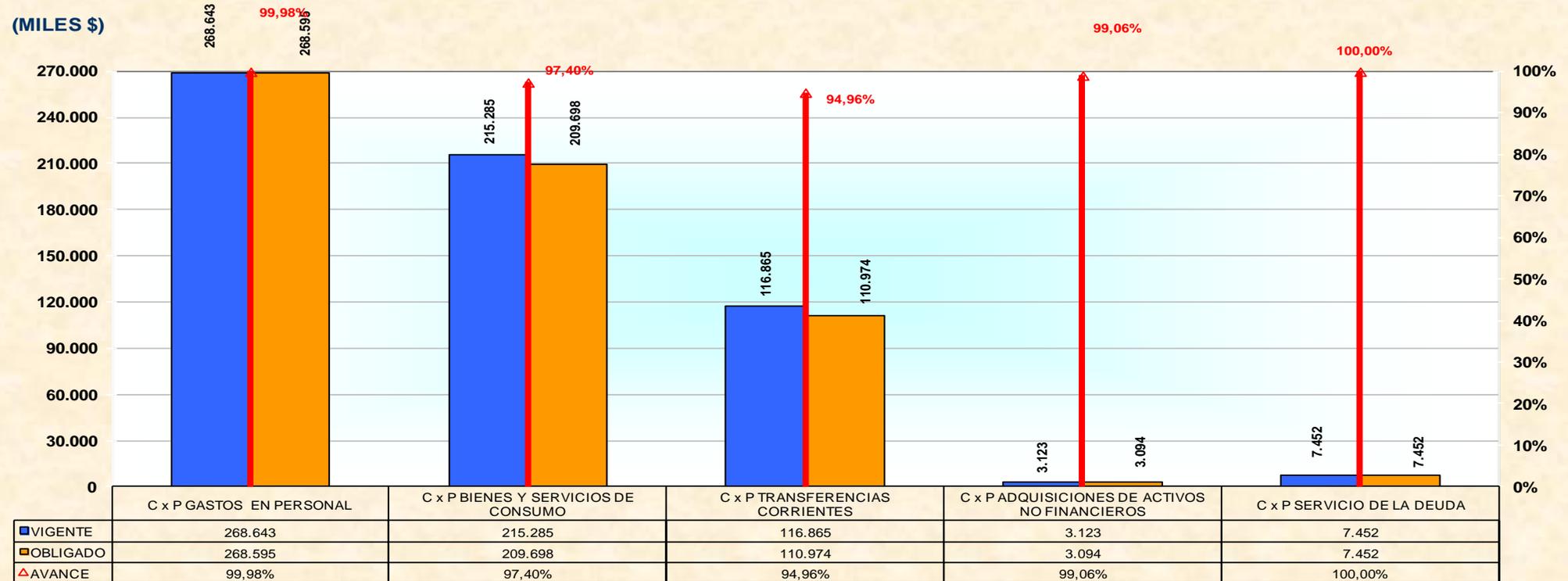
- 08 SERVICIOS GENERALES: Esta partida tiene un presupuesto vigente de M\$ 13.476, con un avance del 97,54%.

- 09 ARRIENDOS: Comprende los gastos por concepto de arriendo de implementaciones varias, con un avance del 99,29% y un presupuesto vigente de M\$ 68.454.
- 11 SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES: Esta partida tiene un presupuesto vigente de M\$ 1.152, con un avance del 100%.
- 12 OTROS GASTOS EN BIENES DE CONSUMO: Cuenta con un presupuesto de M\$ 1.480 y un avance del 34,29%.
- 24 CUENTAS POR PAGAR TRANSFERENCIAS CORRIENTES: Corresponde a aportes y subvenciones que el municipio otorga a voluntariado y programas de asistencia social. Esta partida tuvo un avance del 93,72%, con una obligación de M\$ 278.486.
- 29 CUENTAS POR PAGAR DE ACTIVOS NO FINANCIEROS: Cuenta con un presupuesto de M\$ 6.499 y un avance del 78,87%. En esta partida se incluye "Mobiliarios y Otros" y "Equipos Informáticos".
- 34 CUENTAS POR PAGAR SERVICIO DE LA DEUDA: Comprende los gastos por concepto de las deudas flotantes, entre las que figuran las "Deudas Exigibles" del subtítulo 21, 22, 24 y 29. Esta partida tiene un presupuesto de M\$ 18.350, de los cuales se obligó el 99,61% de lo presupuestado.

## I.M.A. GASTOS PROGRAMAS RECREACIONALES AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011

| SUB | ITEM | NOMBRE DE CUENTA                                     | INICIAL     | VIGENTE     | OBLIGADO    | SALDO      | % TOTAL GASTOS PPTO. | AVANCE  |
|-----|------|--|-------------|-------------|-------------|------------|----------------------|---------|
| 21  |      | <i>C x P GASTOS EN PERSONAL</i>                      | 200.000.000 | 268.643.016 | 268.594.650 | 48.366     | 43,94%               | 99,98%  |
|     | 3    | OTRAS REMUNERACIONES                                 | 0           | 450.000     | 450.000     | 0          | 0,07%                | 100,00% |
|     | 4    | OTROS GASTOS EN PERSONAL                             | 200.000.000 | 268.193.016 | 268.144.650 | 48.366     | 43,87%               | 99,98%  |
| 22  |      | <i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i>           | 77.510.000  | 215.285.261 | 209.697.585 | 5.587.676  | 35,21%               | 97,40%  |
|     | 01   | ALIMENTOS Y BEBIDAS                                  | 12.510.000  | 51.833.000  | 51.759.828  | 73.172     | 8,48%                | 99,86%  |
|     | 02   | TEXTILES, VESTUARIOS Y CALZADOS                      | 0           | 5.000.640   | 4.827.937   | 172.703    | 0,82%                | 96,55%  |
|     | 03   | COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES                           | 0           | 116.100     | 116.001     | 99         | 0,02%                | 99,91%  |
|     | 04   | MATERIALES DE USO O CONSUMO                          | 0           | 5.439.412   | 5.158.857   | 280.555    | 0,89%                | 94,84%  |
|     | 07   | PUBLICIDAD Y DIFUSION                                | 0           | 15.841.010  | 15.839.954  | 1.056      | 2,59%                | 99,99%  |
|     | 08   | SERVICIO GENERALES                                   | 55.000.000  | 90.426.099  | 86.220.473  | 4.205.626  | 14,79%               | 95,35%  |
|     | 09   | ARRIENDOS  | 10.000.000  | 38.537.000  | 38.136.526  | 400.474    | 6,30%                | 98,96%  |
|     | 11   | SERVICIO TECNICOS Y PROFESIONALES                    | 0           | 100.000     | 100.000     | 0          | 0,02%                | 100,00% |
|     | 12   | OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVIICOS DE CONSUMO        | 0           | 7.992.000   | 7.538.009   | 453.991    | 1,31%                | 94,32%  |
| 24  |      | <i>C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>               | 5.000.000   | 116.865.000 | 110.973.529 | 5.891.471  | 19,12%               | 94,96%  |
|     | 01   | AL SECTOR PRIVADO                                    | 5.000.000   | 116.865.000 | 110.973.529 | 5.891.471  | 19,12%               | 94,96%  |
| 29  |      | <i>C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i> | 0           | 3.123.170   | 3.093.857   | 29.313     | 0,51%                | 99,06%  |
|     | 04   | MOBILIARIOS Y OTROS                                  | 0           | 1.500.000   | 1.488.690   | 11.310     | 0,25%                | 99,25%  |
|     | 05   | MAQUINAS Y EQUIPOS                                   | 0           | 1.605.170   | 1.605.167   | 3          | 0,26%                | 100,00% |
|     | 06   | EQUIPOS INFORMATICOS                                 | 0           | 18.000      | 0           | 18.000     | 0,00%                | 0,00%   |
| 34  |      | <i>C x P SERVICIO DE LA DEUDA</i>                    | 0           | 7.451.817   | 7.451.807   | 10         | 1,22%                | 100,00% |
|     | 07   | DEUDA FLOTANTE                                       | 0           | 7.451.817   | 7.451.807   | 10         | 1,22%                | 100,00% |
|     |      | <b>TOTALES \$</b>                                    | 282.510.000 | 611.368.264 | 599.811.428 | 11.556.836 | 100,00%              | 98,11%  |

### I.M.A. GASTOS PROGRAMAS RECREACIONALES 31 DICIEMBRE 2011



SUBTITULOS

**05 : GASTOS DE PROGRAMAS RECREACIONALES**

21 GASTOS EN PERSONAL: Cuenta que considera las obligaciones efectuadas en personal a honorarios, que son necesarios para dar cumplimiento a los Programas Recreacionales, los cuales fueron programados para beneficio de la comunidad.

Cumplido el período en análisis, el gasto obligado ha sido de M\$ 268.595, lo que representa el 99,98% de avance de acuerdo a lo proyectado.

03 OTRAS REMUNERACIONES: En esta partida se incluyen los honorarios a suma alzada, del personal de Turismo, el que tiene un presupuesto vigente de M\$ 450 y una obligación del 100%.

04 PRESTACIONES DE SERVICIOS COMUNITARIOS: Encasillada como asignación 004. Corresponde al pago de honorarios de las diferentes oficinas municipales, que guardan directa relación con programas de actividades recreacionales municipales. Esta partida tiene un presupuesto vigente de M\$ 268.193 y obligaciones por M\$ 268.145.

Los gastos del ítem 04.004, de acuerdo a Dictamen N° 59.463/07 de la C.G.R., el gasto de éstos queda excluida de la aplicación de las restricciones que plantea el artículo 13 de la Ley N° 19.280, en cuanto a que los municipios, por contratación de honorarios, no podrán exceder del 10% del gasto anual presupuestado sobre las remuneraciones de su personal de planta.

22 CUENTAS POR PAGAR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO: Comprende los gastos por adquisiciones de bienes y servicios no personales, necesarios para el cumplimiento de los programas recreacionales fijados por el municipio. Este subtítulo alcanzó a un 97,40% de lo presupuestado. Mantiene un presupuesto vigente de M\$ 215.285. Este subtítulo se encuentra compuesto por:

01 ALIMENTOS Y BEBIDAS: Se incluyen los gastos por concepto de alimentos y bebidas para personas y también para animales. Esta asignación tuvo un avance del 99,86%, con una obligación de M\$ 51.760.

02 TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO: Ítem de gastos con un presupuesto vigente de M\$ 5.001 y un avance durante este trimestre de 96,55%, tuvo una obligación de M\$ 4.828.

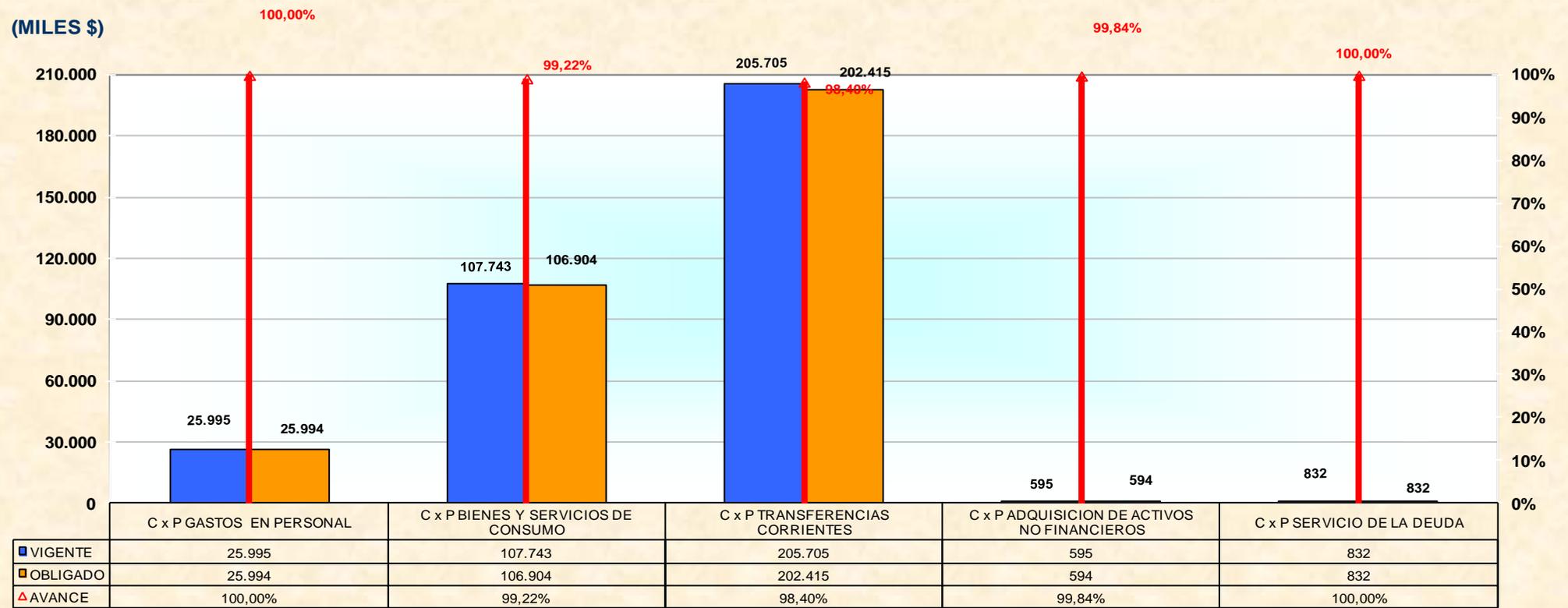
03 COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES: Ítem de gastos con un presupuesto vigente de M\$ 116 y un avance durante este trimestre de 99,91%, tuvo una obligación de M\$ 116.

- 04 MATERIALES DE USO O CONSUMO: Item de gastos con avance del 94,84% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$ 5.159.
- Dentro de esta partida se encuentran los item de Materiales para mantenimiento y reparaciones de Inmuebles y además el de Otros Materiales, repuestos y útiles diversos.
- 07 PUBLICIDAD Y DIFUSION: Comprende los gastos por concepto de servicios de impresión y otros. Este item mantiene un presupuesto de M\$ 15.840, con un avance de 99,99%.
- 08 SERVICIOS GENERALES: Esta partida refleja el gasto para programas recreativos de pasajes, fletes y bodegaje y además los servicios de producción y eventos. Este item tiene un presupuesto vigente de M\$ 90.426 con un avance de 95,35%.
- 09 ARRIENDOS: Partida que incluye los gastos en arriendo de vehículos y arriendo de implementaciones varias para la ejecución de los programas recreativos. Esta partida tiene un presupuesto vigente de M\$ 38.537 y un avance de 98,96%.
- 11 SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES: Esta partida contempla el gasto en servicios de filmación, con presupuesto de M\$ 100 y un avance del 100%.
- 12 OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO: En esta partida se refleja el gasto en programas recreativos por concepto de alojamiento y otros. Tiene un presupuesto de M\$ 7.538 y un avance del 94,32%.
- 24 CUENTAS POR PAGAR TRANSFERENCIAS CORRIENTES: Corresponde a aportes y subvenciones que el municipio otorga a diversas entidades tanto públicas como privadas. Entre las entregas a instituciones del sector privado se encuentran los premios y además las donaciones. Esta partida tuvo un avance del 94,96%, con una obligación de M\$ 116.865.
- 29 CUENTAS POR PAGAR ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS: Para el caso de los Programas Recreacionales solo se considerar el item "05 Máquinas y Equipos", la cual tiene un presupuesto vigente de M\$ 3.123, con un avance durante el presente trimestre de 99,06%.
- 34 CUENTAS POR PAGAR SERVICIO DE LA DEUDA: Comprende los gastos por concepto de las deudas flotantes, entre las que figuran las "Deudas Exigibles" del subtítulo 21, 22, 24 y 29. Esta partida tiene un presupuesto de M\$ 7.452, de los cuales se obligó el 100% de lo presupuestado.

## I.M.A. GASTOS PROGRAMAS CULTURALES AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011

| SUB               | ITEM | NOMBRE DE CUENTA                                   | INICIAL     | VIGENTE     | OBLIGADO    | SALDO     | % TOTAL<br>GASTOS<br>PPTO. | AVANCE  |
|-------------------|------|--|-------------|-------------|-------------|-----------|----------------------------|---------|
| 21                |      | <i>C x P GASTOS EN PERSONAL</i>                    | 0           | 25.994.555  | 25.993.549  | 1.006     | 7,63%                      | 100,00% |
|                   | 04   | OTROS GASTOS EN PERSONAL                           | 0           | 25.994.555  | 25.993.549  | 1.006     | 7,63%                      | 100,00% |
| 22                |      | <i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i>         | 96.690.000  | 107.743.383 | 106.903.879 | 839.504   | 31,61%                     | 99,22%  |
|                   | 01   | ALIMENTOS Y BEBIDAS                                | 19.990.000  | 18.664.000  | 18.652.862  | 11.138    | 5,48%                      | 99,94%  |
|                   | 02   | TEXTILES, VESTUARIOS Y CALZADOS                    | 0           | 4.949.220   | 4.945.723   | 3.497     | 1,45%                      | 99,93%  |
|                   | 04   | MATERIALES DE USO O CONSUMO                        | 0           | 3.525.572   | 3.524.226   | 1.346     | 1,03%                      | 99,96%  |
|                   | 07   | PUBLICIDAD Y DIFUSION                              | 0           | 6.002.391   | 5.967.268   | 35.123    | 1,76%                      | 99,41%  |
|                   | 08   | SERVICIO GENERALES                                 | 66.700.000  | 22.048.000  | 21.875.345  | 172.655   | 6,47%                      | 99,22%  |
|                   | 09   | ARRIENDOS  | 10.000.000  | 44.983.000  | 44.791.442  | 191.558   | 13,20%                     | 99,57%  |
|                   | 12   | OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVIICOS DE CONSUMO      | 0           | 7.571.200   | 7.147.013   | 424.187   | 2,22%                      | 94,40%  |
| 24                |      | <i>C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>             | 25.000.000  | 205.704.500 | 202.415.420 | 3.289.080 | 60,35%                     | 98,40%  |
|                   | 01   | AL SECTOR PRIVADO                                  | 25.000.000  | 205.704.500 | 202.415.420 | 3.289.080 | 60,35%                     | 98,40%  |
| 29                |      | <i>C x P ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i> | 0           | 595.000     | 594.048     | 952       | 0,17%                      | 99,84%  |
|                   | 04   | MOBILIARIO Y OTROS                                 | 0           | 595.000     | 594.048     | 952       | 0,17%                      | 99,84%  |
|                   | 05   | MAQUINAS Y EQUIPOS                                 | 0           | 0           | 0           | 0         | 0,00%                      | N/A     |
| 34                |      | <i>C x P SERVICIO DE LA DEUDA</i>                  | 0           | 831.835     | 831.835     | 0         | 0,24%                      | 100,00% |
|                   | 07   | DEUDA FLOTANTE                                     | 0           | 831.835     | 831.835     | 0         | 0,24%                      | 100,00% |
| <b>TOTALES \$</b> |      |  | 121.690.000 | 340.869.273 | 336.738.731 | 4.130.542 | 100,00%                    | 98,79%  |

### I.M.A. GASTOS PROGRAMAS CULTURALES 31 DICIEMBRE 2011



SUBTITULOS

## **06 : GASTOS DE PROGRAMAS CULTURALES**

- 21 GASTOS EN PERSONAL: Cuenta que considera las obligaciones efectuadas en personal a honorarios, que son necesarios para dar cumplimiento a los Programas Culturales, los cuales fueron programados para beneficio de la comunidad.

Cumplido el período en análisis, el gasto obligado ha sido de M\$ 25.994, lo que representa el 100% de avance de acuerdo a lo proyectado.

- 04 PRESTACIONES DE SERVICIOS COMUNITARIOS: Encasillada como asignación 004. Corresponde al pago de honorarios de las diferentes oficinas municipales, que guardan directa relación con programas de actividades culturales municipales. Esta partida tiene un presupuesto vigente de M\$ 25.995.

Los gastos del ítem 04.004, de acuerdo a Dictamen N° 59.463/07 de la C.G.R., el gasto de éstos queda excluida de la aplicación de las restricciones que plantea el artículo 13 de la Ley N° 19.280, en cuanto a que los municipios, por contratación de honorarios, no podrán exceder del 10% del gasto anual presupuestado sobre las remuneraciones de su personal de planta.

- 22 CUENTAS POR PAGAR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO: Comprende los gastos por adquisiciones de bienes y servicios no personales, necesarios para el cumplimiento de los programas culturales fijados por el municipio. Este subtítulo alcanzó a un 99,22% de lo presupuestado. Mantiene un presupuesto vigente de M\$ 106.904. Este subtítulo se encuentra compuesto por:

- 01 ALIMENTOS Y BEBIDAS: Se incluyen los gastos por concepto de alimentos y bebidas para personas y también para animales. Esta asignación tuvo un avance durante este trimestre de 99,94%, con un presupuesto de M\$ 18.653.

- 02 TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO: Ítem de gastos con un presupuesto vigente de M\$ 4.949 y una obligación de M\$ 4.946.

- 04 MATERIALES DE USO O CONSUMO: Ítem de gastos con avance del 99,96% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$ 3.524.

Dentro de esta partida se encuentran los ítem de insumos, repuestos y accesorios computacionales, así como los materiales para mantenimiento y reparación de inmuebles.

- 07 PUBLICIDAD Y DIFUSION: Ítem de gastos con avance del 99,41% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$ 5.967.

- 08 SERVICIOS GENERALES: Esta partida refleja el gasto para programas culturales de pasajes, fletes y bodegaje y además los servicios de producción y eventos. Este ítem tiene un presupuesto vigente de M\$ 22.048 y una obligación de M\$ 21.875, reflejado en un 99,22%.
- 09 ARRIENDOS: Partida que incluye los gastos en arriendo de fotocopadoras para la ejecución de los programas culturales. Esta partida tiene un presupuesto vigente de M\$ 44.983 y un avance de 99,57%.
- 12 OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO: En esta partida se refleja el gasto en programas culturales por concepto de alojamiento. Tiene un presupuesto de M\$ 7.571 y una obligación de M\$ 7.147 al presente trimestre, con un avance del 94,40%.
- 24 CUENTAS POR PAGAR TRANSFERENCIAS CORRIENTES: Corresponde a aportes al sector privado en premios, a la Agrupación Cultural de Arica y a la Agrupación Social, Deportiva y Cultural "Sol del Norte", la partida tuvo un avance del 98,40%, con una obligación de M\$ 202.415, mantiene un presupuesto vigente de M\$ 205.705.
- 29 CUENTAS POR PAGAR ADQUISICIONES ACTIVOS NO FINANCIEROS: En esta cuenta se encuentra asignado la suma de M\$ 595 con obligaciones por M\$ 594 lo que representa un 99,84% de avance.
- 34 CUENTAS POR PAGAR SERVICIO DE LA DEUDA: Comprende los gastos por concepto de las deudas flotantes, entre las que figuran las "Deudas Exigibles" del subtítulo 21, 22 y 24. Esta partida tiene un presupuesto de M\$ 832, de los cuales se obligó el 100% de lo presupuestado.

## II SUBVENCIONES Y APORTES MUNICIPALES

En cumplimiento al Artículo 5° letra g) de la Ley 18.695, en donde indica que las subvenciones y aportes, no podrían exceder, en su conjunto, al siete (7) por ciento del presupuesto municipal, el detalle de estos es el siguiente:

### PRESUPUESTO VIGENTE

**24.284.777.180**

### SUBVENCIONES

| ITEM                      | NOMBRE                                 | PRESUPUESTO VIGENTE |
|---------------------------|--|---------------------|
| 24.01.004                 | Organizaciones Comunitarias            | 16.150.000          |
| 24.01.006                 | Voluntariado                           | 8.600.000           |
| 24.01.999                 | Otras Transferencias al Sector Privado | 322.009.858         |
| <b>Total Subvenciones</b> |  | <b>346.759.858</b>  |

1,43%

### APORTES

| ITEM                 | NOMBRE                     | PRESUPUESTO VIGENTE |
|----------------------|----------------------------|---------------------|
| 24.03.002            | A los Servicios de Salud   | 42.483.000          |
| 24.03.080            | A las Asociaciones         | 7.574.000           |
| 24.03.099            | A Otras Entidades Públicas | 22.153.000          |
| 24.03.100            | A Otras Municipalidades    | 175.767.935         |
| <b>Total Aportes</b> |                            | <b>247.977.935</b>  |

1,02%

**TOTAL PORCENTAJE DE SUBVENCIONES Y APORTES**

**2,45%**

Al 31 de Diciembre del 2011, el porcentaje de subvenciones y aportes es de 2,45%, sobre el presupuesto vigente.

**III SITUACION FINANCIERA I.M.A.**

Al 31 de Diciembre del año 2011, la situación financiera que presenta la Municipalidad, según formato establecido en el anexo 1 del oficio 2474 de fecha 27 de noviembre de 2002 y 2140 del 22 de septiembre de 2006 de la Contraloría Regional de Tarapacá.

| <b>CODIGO CONTABLE</b> | <b>DETALLE</b>   | <b>PARCIALES (\$)</b> | <b>TOTALES (\$)</b>   |
|------------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 111                    | <b>Disponibilidad de Fondos</b>  |                       | <b>4.356.419.576</b>  |
| <b>Más</b>             | <b>Cuentas por Cobrar</b>  |                       | <b>720.849.958</b>    |
| 113                    | Fondos Especiales  | 0                     |                       |
| 115                    | Cuentas por Cobrar   | 392.198.741           |                       |
| 11408                  | Otros Deudores Financieros   | 307.743.399           |                       |
| 11409                  | Tarjetas de Crédito  | 8.957.599             |                       |
| 11601                  | Documentos Protestados   | 11.611.302            |                       |
| 11602                  | Detrimentos de Recursos Disponibles                                    | 329.370               |                       |
| 12102                  | Documentos por Cobrar  | 9.547                 |                       |
| <b>Menos</b>           | <b>Deuda Corriente</b>   |                       | <b>-1.061.537.950</b> |
| 215                    | Cuentas por Pagar Gastos Presupuestarios                               | -425.667.265          |                       |
| 22103                  | I.V.A. Débito Fiscal   | 0                     |                       |
| 21404                  | Garantías Recibidas  | -117.971.072          |                       |
| 21409                  | Otras Obligaciones Financieras   | -360.385.254          |                       |
| 21410                  | Retenciones Previsionales  | 0                     |                       |
| 21411                  | Retenciones Tributarias  | -21.575.734           |                       |
| 21412                  | Retenciones Voluntarias  | -974                  |                       |
| 21413                  | Retenciones Judiciales y Similares                                     | -2.595.151            |                       |
| 21601                  | Documentos Caducados   | -118.481.517          |                       |
| 22201                  | Pasivos por Clasificar   | -14.860.983           |                       |
| 22501                  | Arriendo de Inmuebles  | 0                     |                       |
| <b>Menos</b>           | <b>Fondos de Terceros</b>  |                       | <b>-513.825.646</b>   |
| 22104                  | Obligaciones con el F.C.M. por anticipos                               | -290.583.827          |                       |
| 22107                  | Obligaciones por Aportes al F.C.M.                                     | -116.048.390          |                       |
| 22108                  | Obligaciones con Registro Multas de Tránsito                           | -93.114.640           |                       |
| 22109                  | (TAG)  | -73.454               |                       |
| 22110                  | Obligaciones Varias por Recaudación de Multas de Otras Municipalidades | -14.005.335           |                       |
| <b>Menos</b>           | <b>Fondos Recibidos en Administración</b>                              |                       | <b>-421.185.802</b>   |
| 21405                  | Administración de Fondos   | -421.185.802          |                       |
| 11405                  | Aplicación de Fondos en Administración                                 | 0                     |                       |
|                        | <b>SUPERAVIT FINANCIERO</b>  |                       | <b>3.080.720.136</b>  |

**NOTA:** Este análisis no considera:

- 1) Cuentas por cobrar de Años Anteriores.
- 2) Obligaciones no devengadas de los subtítulos de Gastos 21, 22, 23, 24, 25, 26, 29, 31 y 34 por un monto de \$ 2.184.339.893.
- 3) Gastos no obligados ni registrados en la contabilidad.

**IV SITUACION COTIZACIONES PREVISIONALES I.M.A.**

Al 31 de Diciembre del año 2011, la situación de las Cotizaciones Previsionales (Fondo de Pensiones y Salud) del personal regido por la Ley 18.883 "Estatuto para Funcionarios Municipales" del Subtítulo 21 Gastos en Personal, exceptuando al personal del Código del Trabajo, es la siguiente:

→ Cotizaciones del mes de Diciembre se encuentran pendientes de pago, según Situación Contable al 31/12/2011:

|        |   |      |
|--------|---|------|
| 214.10 | Obligaciones con Instituciones de Previsión | \$ 0 |
|--------|---|------|

De acuerdo a Certificado N° 396/12 de fecha 03 de Febrero del 2012, emitido por el Director de Administración y Finanzas de la I. Municipalidad de Arica, señala que no existen pagos pendientes de cotizaciones previsionales de remuneraciones al 31 de Diciembre del 2011.

## V APOORTE AL FONDO COMUN MUNICIPAL

Al 31 de Diciembre del año 2011, la situación del aporte que realizó la Municipalidad de Arica al Fondo Común Municipal, es la siguiente:

### 1. ENVIADOS AL F.C.M.:

| FECHA                                 | NUMERO EGRESO | RECAUDACION MES DE: | MONTO              |
|---------------------------------------|---------------|---------------------|--------------------|
| 5-ene                                 | 10601         | Diciembre           | 10.585.272         |
| 7-feb                                 | 10602         | Enero               | 11.991.555         |
| 7-mar                                 | 10603         | Febrero             | 40.824.446         |
| 7-abr                                 | 10605         | Marzo               | 396.349.362        |
| 6-may                                 | 10606         | Abril               | 68.189.521         |
| 6-jun                                 | 10613         | Mayo                | 86.327.840         |
| 7-jul                                 | 10615         | Junio               | 28.446.205         |
| 4-ago                                 | 10618         | Julio               | 17.544.511         |
| 7-sep                                 | 10620         | Agosto              | 34.571.767         |
| 6-oct                                 | 10622         | Septiembre          | 93.676.075         |
| 7-nov                                 | 10624         | Octubre             | 37.233.127         |
| 7-dic                                 | 10625         | Noviembre           | 20.612.583         |
| <b>TOTAL ENVIADO AL 31/12/2011 \$</b> |               |                     | <b>846.352.264</b> |

### 2. FONDOS POR COBRAR PARA EL F.C.M. (62,5% PERMISOS CIRCULACION)

| CODIGO  | NOMBRE CUENTA                    | MONTO (\$)       |
|---|----------------------------------|------------------|
| 1151210002                                      | Operación Años Anteriores F.C.M. | 7.518.853        |
| <b>TOTAL FONDOS POR COBRAR AL 31/12/2011 \$</b> |                                  | <b>7.518.853</b> |

### 3. FONDOS DISPONIBLES

Al 31/12/2011 en la cuenta contable 111.08 "Fondos por Enterar al F.C.M.", existe un disponible de \$ 20.775.939.

### 4. OBLIGACIONES

Al 31/12/2011 en la cuenta contable 221.07 "Obligaciones por aportes al F.C.M.", es de \$ 116.048.390.

## VI PASIVOS CONTINGENTES

La Ley N° 20.237 publicada el 24 de Diciembre del 2007, en el Artículo 2° punto N° 4, señala que se debe informar al Concejo "los Pasivos Contingentes" derivados, entre otras causas, demandas judiciales y las deudas con proveedores, empresas de servicios y otras entidades publicadas que puedan no ser servidas en el marco del presupuesto anual".

De esta forma se solicitó por oficios dicha información a las Direcciones de Administración y Finanzas, y Asesoría Jurídica, respondiendo solamente esta última en Ordinario N° 111 del 17/01/2012, rectificado mediante Ord. N° 218/12, con el detalle de las causas judiciales en la que la municipalidad actúa como demandada al día 31 de Diciembre del 2011, y que corresponden a:

| TNAL  | CARATULA                      | ROL       | MATERIA  | CUANTIA        | OBSERVACION  |
|-------|-------------------------------|-----------|--|----------------|--|
| 1° JL | G y D / IMA                   | 706-2009  | Resolución de Contrato e Indemnización de Perjuicios.  | \$ 602.000.000 | Se solicita realización de peritaje.   |
| 1° JL | Urquhart/IMA                  | 45-2005   | Indemnización Perjuicios   | \$ 81.800.000  | Para notificar al demandado ausente del país. La causa se retrotrajo al estado procesal antedicho, la municipalidad solicitará el abandono de procedimiento.   |
| 1° JL | Sociedad Comercial FRAMSA/IMA | 1340-2010 | Cobro de pesos por limpieza de playas.   | \$ 62.205.000  | Presentan informe pericial.  |
| 1° JL | Peréa Madueño con IMA         | 1455-2010 | Demanda de prescripción extintiva del pago de patentes. No pago produce detrimento en las arcas municipales. | \$ 397.908     | Se acoge la demanda principal, sólo en cuanto se declaran prescritos los permisos de circulación desde el año 2000 al 2007, y se acoge la demanda reconventional por cuanto deberá cancelar los permisos de circulación desde el año 2008 al 2010. |
| 1° JL | Opazo/IMA                     | 26-2010   | Cobro de remuneraciones adeudas.   | \$ 3.097.831   | Sentencia de primera instancia desfavorable para la municipalidad, por lo que se opuso recurso de casación en el fondo ante la Corte Suprema, previo pago.   |
| 1° JL | Zavala con IMA                | 20-2011   | Indemnización de perjuicios.   | \$ 100.000.000 | Se notifican los puntos de prueba y acogen reposición interpuesta por la municipalidad, ampliando al punto seis.   |
| 1° JL | Carrio Calderón con IMA       | 2478-2011 | Indemnización de perjuicios.   | \$ 66.300.000  | Etapa de discusión, contestada la demanda traslado para la dúplica.  |
| 2° JL | Pérez/IMA                     | 929-2009  | Civil-Indemnización de perjuicios  | \$ 10.272.915  | Etapa probatoria, término probatorio vencido, la municipalidad alegará el abandono de  |

| TNAL  | CARATULA                    | ROL       | MATERIA  | CUANTIA          | procedimiento.<br>OBSERVACION  |
|-------|-----------------------------|-----------|--|------------------|--|
| 2° JL | Urquieta/IMA                | 1035-2009 | Indemnización de perjuicios  | \$ 3.544.875     | Etapa de fallo. Archivada por no haberse realizado diligencia útil.  |
| 2° JL | Acevedo/IMA                 | 1434-2009 | Cobro en pesos, Incremento Previsional.  | \$ 850.704.494   | Etapa probatoria, notifican los puntos de prueba.  |
| 2° JL | Rodríguez/IMA               | 1745-2009 | Indemnización de perjuicios.   | \$ 201.000.000   | Terminada con sentencia definitiva favorable para la municipalidad, pues se acoge excepción de prescripción alegada por esta parte, quedando pendiente apelación de la contraria, hecho jurídico que no se ha producido. |
| 2° JL | Algorta Ltda. con IMA       | 1809-2010 | Indemnización de Perjuicios por no contratación de limpieza de polimetales en establecimientos educacionales del DAEM. | \$ 100.000.000   | Terminada etapa de discusión, notificada la audiencia de conciliación, no se presentó la demandante.   |
| 2° JL | SOVINCA/IMA                 | 2278-2011 | Indemnización de perjuicios.   | \$ 765.667.106   | Etapa de discusión, evacuada la duplica.   |
| 2° JL | Rivera Montaña/IMA          | 18-2011   | Indemnización de perjuicios.   | \$ 25.000.000    | Etapa de discusión, evacuada la dúplica, no han notificado llamado a conciliación, la municipalidad solicitará el abandono de procedimiento.   |
| 3° JL | Asevertrans/IMA             | 2865-2007 | Civil-Indemnización de perjuicios  | \$ 2.282.929.000 | Terminada con sentencia favorable para la municipalidad, pendiente recurso de apelación de la contraria.   |
| 3° JL | Ferretería Soto/IMA         | 1548-2009 | Demanda ejecutiva para cobro de facturas.  | \$ 16.955.573    | Etapa de discusión, pues la Corte de Apelaciones retrotrajo la demanda a fojas 1, por lo tanto deben volver a notificar la demanda, la municipalidad solicitará el abandono de procedimiento.                            |
| 3° JL | Saavedra y Otros/IMA y Otro | 1735-2007 | Civil-Indemnización Perjuicios   | \$210.000.000    | Terminada con sentencia favorable para la municipalidad que rechazó la indemnización de perjuicios. Ratifica en la Corte de Apelaciones.   |
| 3° JL | Araya/IMA                   | 1226-2010 | Indemnización de perjuicios por caída en vía pública.  | \$ 10.142.780    | Etapa probatoria, no se han notificado los puntos de prueba, la municipalidad solicitará el abandono de procedimiento.   |
| 3° JL | Cañipa con IMA              | 1957-2011 | Cobro en pesos.  | \$ 36.600.000    | Etapa de discusión, deducida excepción dilatoria por la municipalidad, la demandante evacuada traslado.  |

| TNAL            | CARATULA                             | ROL        | MATERIA  | CUANTIA       | OBSERVACION   |
|-----------------|--------------------------------------|------------|--|---------------|---|
| 3º JL           | Cepeda con IMA                       | 2548-2011  | Prescripción de acciones.                                | \$ 864.159    | Etapa de discusión, la municipalidad contesta la demanda y deduce demanda reconvenional.  |
| 3º JL           | FRAMSA con IMA                       | 2243-2011  | Gestión preparatoria para la vía ejecutiva.              | \$ 1.065.333  | Notificada la citación a contestar deuda, la demandante no se presenta y la municipalidad contesta por escrito.   |
| Juzgado Laboral | Guzmán con Ruperto Ojeda e IMA       | O-109-2011 | Despido injustificado, cobro de prestaciones.            | \$ 7.644.000  | Se realiza conciliación entre el demandante y demandado principal por la suma de \$ 700.000.  |
| Juzgado Laboral | AFP Habitat con IMA                  | D-355-2010 | Juicio Ejecutivo de cobro de cotizaciones previsionales. | \$ 66.184.163 | Se declaran admisibles las excepciones opuestas por esta parte, y se fijan los puntos de prueba y audiencia para los 2 últimos días del probatorio a las 08:30. |
| Juzgado Laboral | AFP Capital con IMA                  | P-323-2011 | Juicio Ejecutivo de cobro de cotizaciones previsionales. | \$ 5.285.289  | Contestada se acogen las excepciones, traslado para la demandante.  |
| Juzgado Laboral | INP con IMA                          | P-424-2011 | Juicio.  | \$ 12.503.048 | Contestada, traslado para la demandante.  |
| Juzgado Laboral | Barrera Inostroza con Andalien e IMA | M-133-2011 | Cobro de prestaciones. Procedimiento Monitorio.          | \$ 58.160     | Será pagado directamente por la empresa contratista.  |
| Juzgado Laboral | Jiménez Castillo con Andalién e IMA  | M-130-2011 | Cobro de prestaciones. Procedimiento Monitorio.          | \$ 684.400    | Será pagado directamente por la empresa contratista.  |

## VII INDICADORES PRESUPUESTARIOS

### INDICADORES PRESUPUESTARIOS GLOBALES

#### 1.1 Coeficiente Presupuesto Vigente:

C.P.V.: 
$$\frac{\text{Presupuesto Vigente (M\$)} - \text{Presupuesto Inicial (M\$)}}{\text{Presupuesto Inicial (M\$)}}$$

$$\frac{24.284.777 - 18.470.235}{18.470.235}$$

|                       |
|-----------------------|
| <b>C.P.V.: 31,48%</b> |
|-----------------------|

**Análisis:** En relación al presupuesto inicialmente estimado, se observa un incremento de un 31,48%.

### INCIDENCIA DE INGRESOS PROPIOS

#### 2.1 Coeficiente Ingresos Propios

C.I.P.: 
$$\frac{\text{Ingresos Propios}}{\text{Ingresos Totales}}$$

| PERIODO                  | INGRESO PROPIOS M\$ | INGRESOS TOTALES M\$ | C.I.P. |
|--------------------------|---------------------|----------------------|--------|
| Anual (Presup. Vig.)     | 18.672.728          | 24.284.777           | 76,89% |
| 4° Trimestre (Ejecutado) | 18.926.806          | 22.566.909           | 83,87% |

**Análisis:** Este coeficiente establece la capacidad que tiene el municipio para generar ingresos propios versus ingresos totales.

#### 2.2 Coeficiente de Dependencia del F.C.M.

C.F.C.M.: 
$$\frac{\text{F.C.M (M\$)}}{\text{Ingresos Propios (M\$)}}$$

| 1150803 F.C.M. | INGRESOS PROPIOS | C.F.C.M. |
|----------------|------------------|----------|
| 8.046.597      | 18.672.728       | 43,09%   |

**Análisis:** Este coeficiente demuestra que esta corporación edilicia percibe ingresos por F.C.M. equivalente al 43,09% de los ingresos propios, lo que indica que su dependencia es de relativa relevancia.

**INCIDENCIA DE GASTOS****3.1 Coeficiente de Solvencia Económica**

C.S.E.:  $\frac{\text{Ingresos Propios (ejecutados)}}{\text{Gastos de Operación (pagados)}}$

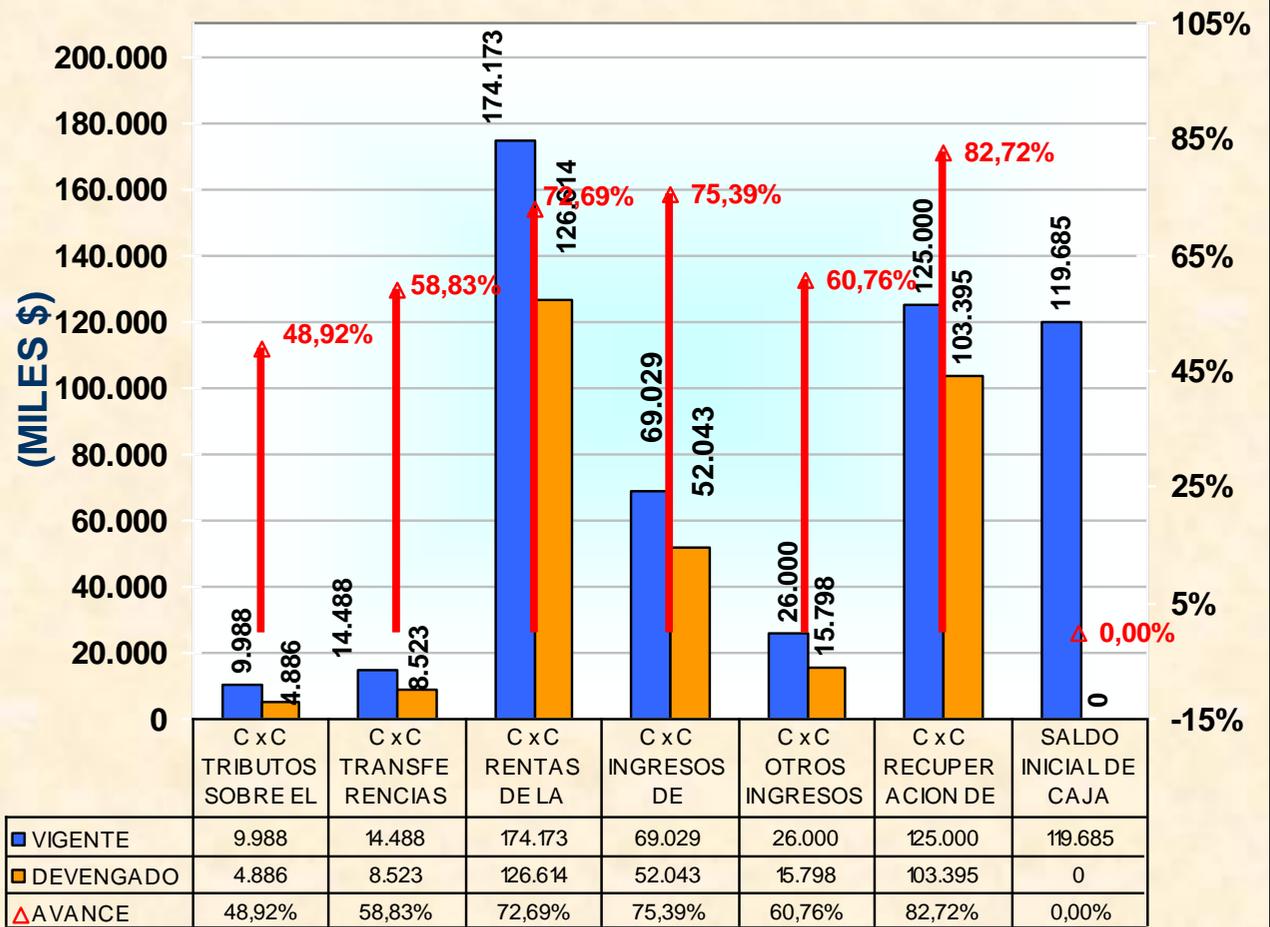
| <b>Ingresos Propios Ppto.<br/>Ejecutados M\$</b> | <b>Gastos de Operación<br/>Subt. 21 y 22 (M\$)</b> | <b>C.S.E.</b> |
|--|--|---------------|
| 18.672.728                                       | 14.496.536   | 1,29          |

**Análisis:** Este coeficiente indica que la solvencia económica está por debajo del parámetro recomendado por la Asociación Chilena de Municipalidades (2,5), lo cual significa que se limitan las posibilidades de desarrollo de la municipalidad.

## SERMUCE INGRESOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011

| SUB | ITEM | NOMBRE DE CUENTA   | INICIAL            | VIGENTE            | DEVENGADO          | SALDO              | % TOTAL INGRESOS PPTO. | AVANCE        |
|-----|------|--|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|------------------------|---------------|
| 03  |      | <i>C x C TRIBUTOS SOBRE EL USO DE BIENES Y LA REALIZACION DE ACTIVIDADES</i> | 9.987.564          | 9.987.564          | 4.885.836          | 5.101.728          | 1,86%                  | 48,92%        |
|     | 01   | PATENTES Y TASAS POR DERECHOS  | 9.987.564          | 9.987.564          | 4.885.836          | 5.101.728          | 1,86%                  | 48,92%        |
| 05  |      | <i>C x C TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>                                       | 7.488.084          | 14.488.084         | 8.522.901          | 5.965.183          | 2,69%                  | 58,83%        |
|     | 03   | DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS  | 7.488.084          | 14.488.084         | 8.522.901          | 5.965.183          | 2,69%                  | 58,83%        |
| 06  |      | <i>C x C RENTAS DE LA PROPIEDAD</i>  | 205.173.020        | 174.173.020        | 126.614.239        | 47.558.781         | 32,35%                 | 72,69%        |
|     | 01   | ARRIENDO DE ACTIVOS NO FINANCIEROS   | 205.173.020        | 174.173.020        | 126.614.239        | 47.558.781         | 32,35%                 | 72,69%        |
| 07  |      | <i>C x C INGRESOS DE OPERACIÓN</i>   | 64.029.000         | 69.029.000         | 52.042.921         | 16.986.079         | 12,82%                 | 75,39%        |
|     | 01   | VENTA DE BIENES  | 26.585.500         | 26.585.500         | 17.818.833         | 8.766.667          | 4,94%                  | 67,02%        |
|     | 02   | VENTA DE SERVICIOS   | 37.443.500         | 42.443.500         | 34.224.088         | 8.219.412          | 7,88%                  | 80,63%        |
| 08  |      | <i>C x C OTROS INGRESOS CORRIENTES</i>                                       | 7.000.000          | 26.000.000         | 15.797.825         | 10.202.175         | 4,83%                  | 60,76%        |
|     | 02   | MULTAS Y SANCIONES PECUNIARIAS   | 7.000.000          | 26.000.000         | 15.797.825         | 10.202.175         | 4,83%                  | 60,76%        |
| 12  |      | <i>C x C RECUPERACION DE PRESTAMOS</i>                                       | 125.000.000        | 125.000.000        | 103.395.367        | 21.604.633         | 23,22%                 | 82,72%        |
|     | 10   | INGRESOS POR PERCIBIR  | 125.000.000        | 125.000.000        | 103.395.367        | 21.604.633         | 23,22%                 | 82,72%        |
| 15  |      | SALDO INICIAL DE CAJA  | 10.000.000         | 119.685.356        | 0                  | 0                  | 22,23%                 | 0,00%         |
|     |      | <b>TOTALES \$</b>  | <b>428.677.668</b> | <b>538.363.024</b> | <b>311.259.089</b> | <b>107.418.579</b> | <b>100,00%</b>         | <b>57,82%</b> |

## SERMUCE INGRESOS 31-DICIEMBRE-2011



### SUBTITULOS

# **S E R M U C E**

## **I SITUACION PRESUPUESTARIA**

### **SUBT ITEM INGRESOS**

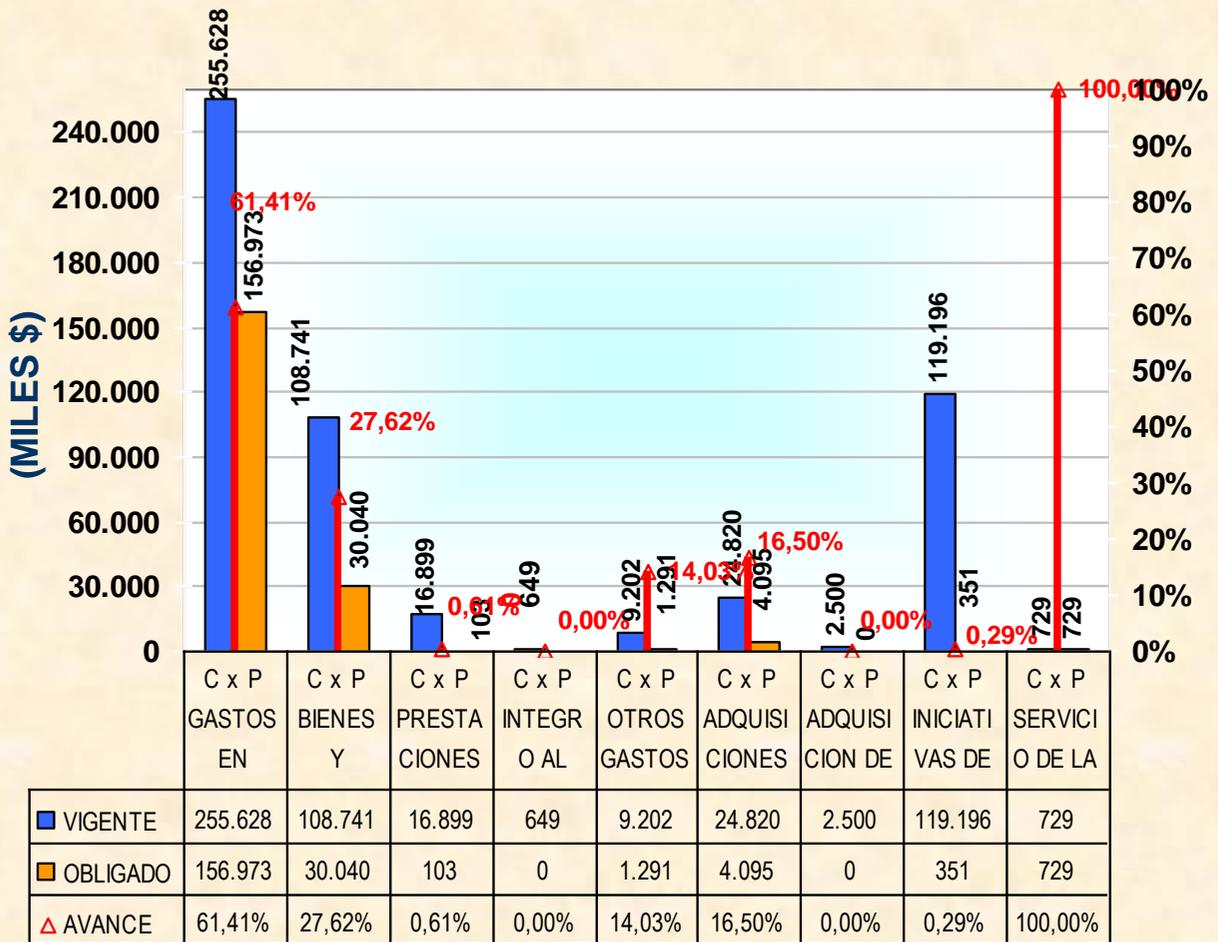
- 03 C x C TRIBUTOS SOBRE EL USO DE BIENES Y LA REALIZACION DE ACTIVIDADES: Este ítem lo componen "Patentes y Tasas por Derechos" provenientes del Cementerio Arica y Cementerio San Miguel de Azapa. Se han presupuestado M\$ 9.988, de ellos se percibieron M\$ 4.886 al presente trimestre, significando un 48,92% de avance.
- 05 C x C TRANSFERENCIAS CORRIENTES: Item que considera las transferencias efectuadas por la Municipalidad y otras entidades públicas. Se ha proyectado un monto equivalente a M\$ 14.488, percibiéndose al presente trimestre M\$ 8.523 equivalente al 58,83% de avance.
- 06 C x C RENTAS DE LA PROPIEDAD: Item que corresponde al "Arriendo de Activos no Financieros" del Cementerio Arica y del Cementerio Azapa. Para este trimestre se proyectaron M\$ 174.173 y durante el presente trimestre se devengaron M\$ 126.614 equivalente al 72,69% de avance.
- 07 C x C INGRESOS DE OPERACIÓN: Compuesto por la "Venta de Bienes" y la "Venta de Servicios" de ambos recintos. Este ítem tiene un presupuesto de M\$ 69.029, con un monto devengado en el cuarto trimestre de M\$ 52.043 presentando un avance del 75,39%. En la sub asignación de venta de bienes se consideran los terrenos perpetuos, partida que tiene un presupuesto de M\$ 26.586, con un avance del 67,02% correspondiente a M\$ 17.819. En cuanto a la Venta de Servicio, ésta tiene un presupuesto de M\$ 42.444 con un avance del 80,63%.
- 08 C x C OTROS INGRESOS CORRIENTES: Item con un presupuesto vigente de M\$ 26.000, con un monto devengado de M\$ 15.798 y un avance del 60,76%. Este ítem corresponde al ingreso por concepto de multas aplicadas.
- 12 C x C RECUPERACION DE PRESTAMOS: Item que presenta un presupuesto vigente de M\$ 125.000, devengando un monto de M\$ 103.395. Este ítem corresponde al ingreso por concepto de recuperación de deudas pendientes de períodos anteriores, tanto del Cementerio de Arica, como el de Azapa.
- 15 SALDO INICIAL DE CAJA: Recursos provenientes del saldo final de caja del ejercicio anterior. Monto con presupuesto vigente de \$ 119.685, que de acuerdo el Dictamen N° 13.807/80, esta cuenta solo se formula para efectos presupuestarios, ya que no procede su contabilización en el subsistema de ejecución presupuestaria, como obligación, obligación devengada y pago.

## SERMUCE GASTOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011

| SUB | ITEM | NOMBRE DE CUENTA                                     | INICIAL     | VIGENTE     | OBLIGADO    | SALDO      | % TOTAL GASTOS PPTO. | AVANCE  |
|-----|------|--|-------------|-------------|-------------|------------|----------------------|---------|
| 21  |      | <i>C x P GASTOS EN PERSONAL</i>                      | 255.628.099 | 255.628.099 | 156.973.318 | 98.654.781 | 47,48%               | 61,41%  |
|     | 03   | OTRAS REMUNERACIONES                                 | 255.628.099 | 255.628.099 | 156.973.318 | 98.654.781 | 47,48%               | 61,41%  |
| 22  |      | <i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i>           | 92.321.228  | 108.740.766 | 30.039.584  | 78.701.182 | 20,20%               | 27,62%  |
|     | 02   | TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO                        | 6.125.875   | 7.724.997   | 4.534.234   | 3.190.763  | 1,43%                | 58,70%  |
|     | 04   | MATERIALES DE USO O CONSUMO                          | 27.763.401  | 34.163.586  | 6.575.108   | 27.588.478 | 6,35%                | 19,25%  |
|     | 05   | SERVICIOS BASICOS                                    | 27.268.358  | 32.594.589  | 12.407.776  | 20.186.813 | 6,05%                | 38,07%  |
|     | 06   | MANTENIMIENTO Y REPARACIONES                         | 15.174.202  | 18.268.202  | 3.293.563   | 14.974.639 | 3,39%                | 18,03%  |
|     | 07   | PUBLICIDAD Y DIFUSION                                | 3.792.601   | 3.792.601   | 0           | 3.792.601  | 0,70%                | 0,00%   |
|     | 08   | SERVICIOS GENERALES                                  | 3.185.123   | 3.185.123   | 268.828     | 2.916.295  | 0,59%                | 8,44%   |
|     | 11   | SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES                   | 6.287.668   | 6.287.668   | 236.075     | 6.051.593  | 1,17%                | 3,75%   |
|     | 12   | OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO        | 2.724.000   | 2.724.000   | 2.724.000   | 0          | 0,51%                | 100,00% |
| 23  |      | <i>C x P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL</i>        | 12.898.883  | 16.898.883  | 102.899     | 16.795.984 | 3,14%                | 0,61%   |
|     | 01   | PRESTACIONES PREVISIONALES                           | 12.898.883  | 16.898.883  | 102.899     | 16.795.984 | 3,14%                | 0,61%   |
| 25  |      | <i>C x P INTEGRO AL FISCO</i>                        | 648.821     | 648.821     | 0           | 648.821    | 0,12%                | 0,00%   |
|     | 01   | IMPUESTOS  | 648.821     | 648.821     | 0           | 648.821    | 0,12%                | 0,00%   |
| 26  |      | <i>C x P OTROS GASTOS CORRIENTES</i>                 | 9.202.200   | 9.202.200   | 1.291.035   | 7.911.165  | 1,71%                | 14,03%  |
|     | 01   | DEVOLUCIONES   | 3.847.200   | 3.847.200   | 1.291.035   | 2.556.165  | 0,71%                | 33,56%  |
|     | 02   | COMPENSACION POR DAÑOS A TERCEROS Y/O A LA PROPIEDAD | 5.355.000   | 5.355.000   | 0           | 5.355.000  | 0,99%                | 0,00%   |
| 29  |      | <i>C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i> | 24.819.586  | 24.819.586  | 4.095.262   | 20.724.324 | 4,61%                | 16,50%  |
|     | 04   | MOBILIARIO Y OTROS                                   | 9.517.725   | 9.517.725   | 511.632     | 9.006.093  | 1,77%                | 5,38%   |
|     | 05   | MAQUINARIA Y EQUIPOS                                 | 5.639.025   | 5.639.025   | 1.758.018   | 3.881.007  | 1,05%                | 31,18%  |
|     | 06   | EQUIPOS INFORMATICOS                                 | 5.572.875   | 5.572.875   | 1.825.612   | 3.747.263  | 1,04%                | 32,76%  |
|     | 07   | PROGRAMAS INFORMATICOS                               | 2.320.448   | 2.320.448   | 0           | 2.320.448  | 0,43%                | 0,00%   |
|     | 99   | OTROS ACTIVOS NO FINANCIEROS                         | 1.769.513   | 1.769.513   | 0           | 1.769.513  | 0,33%                | 0,00%   |

|            |  |             |             |             |             |         |         |
|------------|--|-------------|-------------|-------------|-------------|---------|---------|
| 30         | C x P ADQUISICION DE ACTIVOS FINANCIEROS | 2.500.000   | 2.500.000   | 0           | 2.500.000   | 0,46%   | 0,00%   |
| 01         | COMPRA DE TITULOS Y VALORES              | 2.500.000   | 2.500.000   | 0           | 2.500.000   | 0,46%   | 0,00%   |
| 31         | C x P INICIATIVAS DE INVERSION           | 30.658.851  | 119.196.167 | 350.740     | 118.845.427 | 22,14%  | 0,29%   |
| 02         | PROYECTOS                                | 30.658.851  | 119.196.167 | 350.740     | 118.845.427 | 22,14%  | 0,29%   |
| 34         | C x P SERVICIO DE LA DEUDA               | 0           | 728.502     | 728.502     | 0           | 0,14%   | 100,00% |
| 07         | DEUDA FLOTANTE                           | 0           | 728.502     | 728.502     | 0           | 0,14%   | 100,00% |
| TOTALES \$ |  | 428.677.668 | 538.363.024 | 193.581.340 | 344.781.684 | 100,00% | 35,96%  |

## SERMUCE GASTOS 31-DICIEMB-2011



**SUBTITULOS**

**SUBT ITEM GASTOS**

- 21 GASTOS DE PERSONAL: Transcurrido el período de estudio, la obligación registrada ha sido de M\$ 156.973, equivalente al 61,41% de presupuesto asignado. Esta partida cuenta con un presupuesto vigente de M\$ 255.628, para el personal que se rige por el Código del Trabajo y que laboran en el Cementerio de Arica y de Azapa, se incluyen las cotizaciones legales, impuestos, aportes del empleador y viáticos.
- 22 CUENTAS POR PAGAR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO: Gastos que de acuerdo a lo presupuestado ha alcanzando el 27,62% de avance, porcentaje que corresponde a M\$ 30.040 de los M\$ 108.741 presupuestado para el año 2011. Esta partida incluye: "Textiles, Vestuario y Calzado", "Combustibles y Lubricantes", "Materiales de Uso o Consumo", "Servicios Básicos", "Mantenimiento y Reparaciones", "Publicidad y Difusión", "Servicios Generales", "Servicios Técnicos y Profesionales" y "Otros Gastos en Bienes y Servicios de Consumo".
- 23 CUENTAS POR PAGAR PRESTACIONES DE SEGURIDAD: Item que tiene un presupuesto vigente de M\$ 16.899 y con un avance del 0,61%.
- 25 INTEGROS AL FISCO: Item que tiene un presupuesto vigente de M\$ 649 y que durante el cuarto trimestre no registra movimiento.
- 26 CUENTAS POR PAGAR OTROS GASTOS CORRIENTES: Item que tiene un presupuesto vigente de M\$ 9.202 y que durante el presente trimestre registra un monto obligado de M\$ 1.291, representando el 14,03% de avance.
- 29 CUENTAS POR PAGAR ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS: Item que tiene un presupuesto de M\$ 24.820, con un avance del 16,50% y una obligación de M\$ 4.095. Esta cuenta corresponde a adquisición mobiliario, maquinarias, equipos informáticos, programas informáticos y otros activos no financieros.
- 30 CUENTAS POR PAGAR ADQUISICION DE ACTIVOS FINANCIEROS: Item que al tercer trimestre tiene un presupuesto de M\$ 2.500, sin registrar movimiento.
- 31 CUENTAS POR PAGAR iniciativas de inversión: Item que tiene un presupuesto de M\$ 119.196, y un avance durante al presente trimestre de M\$ 351. En esta partida se incluye la inversión en proyectos.
- 34 CUENTAS POR PAGAR DE LA DEUDA: En este subtítulo contempla el ítem de la deuda flotante que corresponde a compromisos del año anterior, teniendo un presupuesto de M\$ 729, con una obligación de un 100%.

**II SITUACION FINANCIERA SERMUCE**

Al 31 de Diciembre del año 2011, la situación financiera que presenta el Servicio Municipal de Cementerios, según formato establecido en el anexo 1 del oficio 2474 de fecha 27 de noviembre de 2002 y 2140 del 22 de septiembre de 2006 de la Contraloría Regional de Tarapacá:

| <b>CODIGO CONTABLE</b> | <b>DETALLE</b>                            | <b>PARCIALES (\$)</b> | <b>TOTALES (\$)</b> |
|------------------------|---|-----------------------|---------------------|
| 11101                  | Caja                                      |                       | 1.693.895           |
| 11103                  | Disponibilidad de Fondos                  |                       | 126.142.447         |
| <b>Más</b>             | <b>Cuentas por Cobrar</b>                 |                       | <b>5.688.195</b>    |
| 115                    | Cuentas por Cobrar                        | 0                     |                     |
| 11408                  | Otros Deudores Financieros                | 5.688.195             |                     |
| <b>Menos</b>           | <b>Deuda Corriente</b>                    |                       | <b>-4.628.882</b>   |
| 215                    | Cuentas por Pagar Gastos Presupuestarios  | 46.648                |                     |
| 21409                  | Otras Obligaciones Financieras            | 4.582.234             |                     |
| <b>Menos</b>           | <b>Fondos de Terceros</b>                 |                       | <b>0</b>            |
| <b>Menos</b>           | <b>Fondos Recibidos en Administración</b> |                       | <b>0</b>            |
|                        | <b>SUPERAVIT FINANCIERO</b>               |                       | <b>128.895.655</b>  |

**NOTA:** Este análisis no considera:

- 1) Obligaciones no devengadas de los subtítulos de Gastos 22 por un monto de \$ 112.743.
- 2) Gastos no obligados ni registrados en la contabilidad.

**III SITUACION COTIZACIONES PREVISIONALES SERMUCE**

Al 31 de Diciembre del 2011, las cotizaciones previsionales (Fondo de Pensiones y Salud) del personal regido por el Código del Trabajo del Servicio Municipal del Cementerio, es la siguiente:

|  |           |                 |
|--|-----------|-----------------|
| Integro Cotizaciones Previsionales C. Arica      | \$        | 0               |
| Integro Cotizaciones Previsionales C. San Miguel |           | 0               |
| Pago Cotiz. y Aportes C/Empleador C. Arica       |           | 0               |
| Pago Cotiz. y Aportes C/Empleador C. San Miguel  |           | 0               |
| <b>Total Cotizaciones Previsionales</b>          | <b>\$</b> | <b><u>0</u></b> |

De acuerdo a Certificado N° 03/12 del 09/01/12 emitido por el Administrador del Servicio Municipal de Cementerios, señala que no existen pagos pendientes de cotizaciones previsionales de remuneraciones al 31 de Diciembre del 2011.

#### **IV PASIVOS CONTINGENTES**

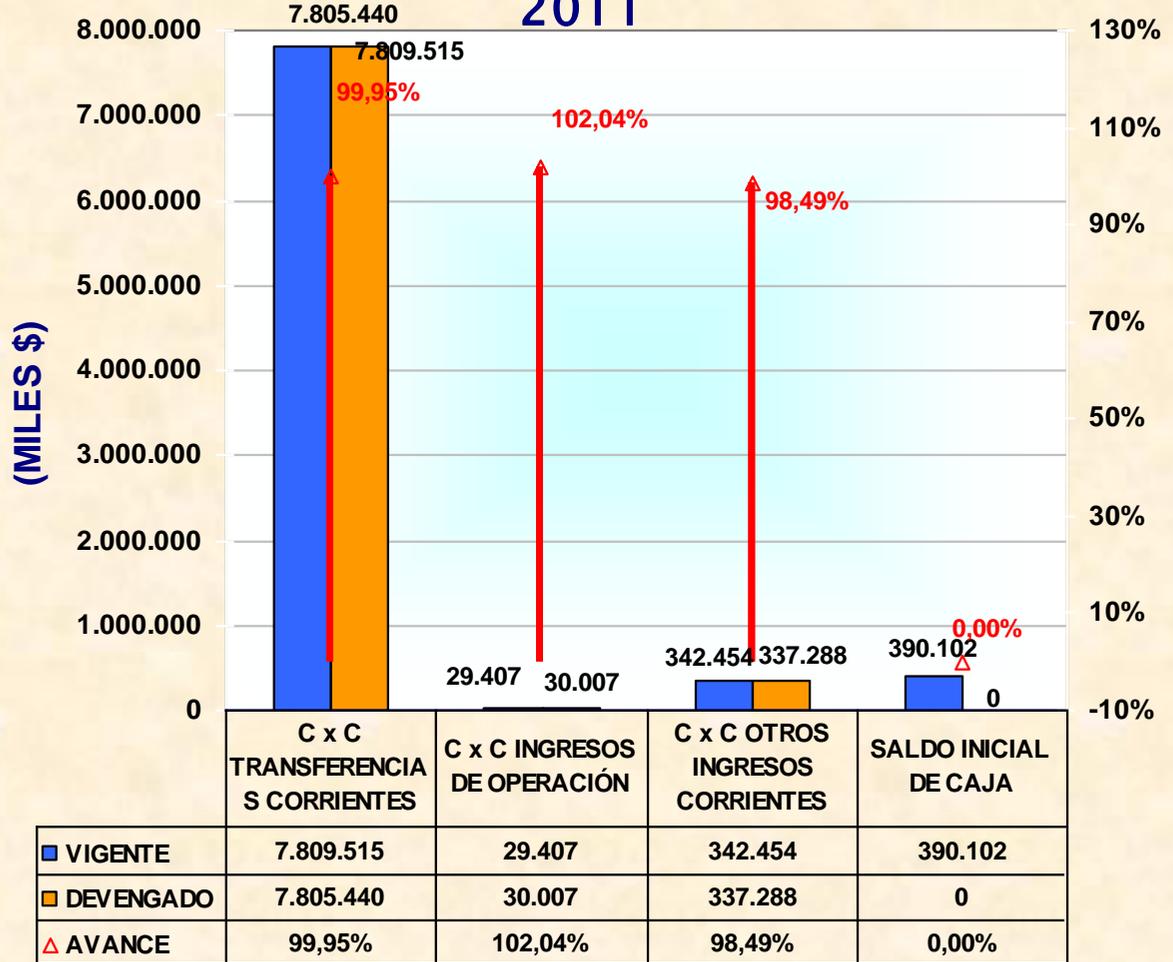
La Ley N° 20.237 publicada el 24 de Diciembre del 2007, en el Artículo 2º punto N° 4, señala que se debe informar al Concejo "los Pasivos Contingentes" derivados, entre otras causas, demandas judiciales y las deudas con proveedores, empresas de servicios y otras entidades públicas que puedan no ser servidas en el marco del presupuesto anual".

De esta forma, mediante Certificado N° 04/12 de fecha 09 Enero de del 2012, el Administrador del Servicio Municipal de Cementerios señala que no tienen deudas pendientes con proveedores, empresas de servicios y otras entidades públicas, que no puedan ser servidas en el marco del presupuesto anual.

## DESAMU INGRESOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011

| SUB | ITEM | NOMBRE DE CUENTA                                  | INICIAL              | VIGENTE              | DEVENGADO            | SALDO            | % TOTAL<br>INGRESOS<br>PPTO. | AVANCE        |
|-----|------|---|----------------------|----------------------|----------------------|------------------|------------------------------|---------------|
| 05  |      | C x C TRANSFERENCIAS CORRIENTES                   | 6.432.222.331        | 7.809.514.824        | 7.805.440.123        | 4.074.701        | 91,11%                       | 99,95%        |
|     | 03   | DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS                       | 6.432.222.331        | 7.809.514.824        | 7.805.440.123        | 4.074.701        | 91,11%                       | 99,95%        |
| 07  |      | C x C INGRESOS DE OPERACIÓN                       | 31.302.100           | 29.407.358           | 30.006.855           | -599.497         | 0,34%                        | 102,04%       |
|     | 02   | VENTA DE SERVICIOS                                | 31.302.100           | 29.407.358           | 30.006.855           | -599.497         | 0,34%                        | 102,04%       |
| 08  |      | C x C OTROS INGRESOS CORRIENTES                   | 197.000.000          | 342.453.771          | 337.288.375          | 5.165.396        | 4,00%                        | 98,49%        |
|     | 01   | RECUPERACIONES Y REEMBOLSOS POR LICENCIAS MEDICAS | 167.000.000          | 127.556.058          | 109.885.323          | 17.670.735       | 1,49%                        | 86,15%        |
|     | 99   | OTROS   | 30.000.000           | 214.897.713          | 227.403.052          | 12.505.339       | 2,51%                        | 105,82%       |
| 15  |      | SALDO INICIAL DE CAJA                             | 10.000               | 390.102.136          | 0                    | 0                | 4,55%                        | 0,00%         |
|     |      | <b>TOTALES \$</b>                                 | <b>6.660.534.431</b> | <b>8.571.478.089</b> | <b>8.172.735.353</b> | <b>8.640.600</b> | <b>100,00%</b>               | <b>95,35%</b> |

## DESAMU INGRESOS AL 31 DICIEMBRE 2011



**SUBTITULOS**

## **D E S A M U**

### **I SITUACION PRESUPUESTARIA**

#### **SUBT ITEM INGRESOS**

05 C x C TRANSFERENCIAS CORRIENTES: Al término del cuarto trimestre se han percibido M\$ 7.805.440 correspondiendo al 99,95% de los ingresos estimados. Este ítem incluye:

03 TRANSFERENCIAS CORRIENTES DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS: En este ítem se consideran las siguientes asignaciones "Del Servicio de Salud", contempla el siguiente detalle:

| CUENTA                    | MONTO<br>PRESUPUESTO M\$ | MONTO<br>PERCIBIDO M\$ | AVANCE        |
|---------------------------|--------------------------|------------------------|---------------|
| Atenc.Primaria Ley 19,378 | 5.749.029                | 5.747.964              | 99,98%        |
| Aportes Afectados         | 1.276.342                | 1.273.962              | 99,81%        |
| <b>TOTAL</b>              | <b>7.025.371</b>         | <b>7.021.926</b>       | <b>99,95%</b> |

OTRAS ENTIDADES PUBLICAS: En este concepto se incluye "Del Ministerio del Interior, Bonos, Aguinaldos", que mantenía un presupuesto de M\$ 584.144, con un devengado de M\$ 583.514, con un avance del 99,89%.

DE SERVICIOS INCORPORADOS A LA GESTION: Ítem que comprende los aportes comprometidos por parte del municipio para el año 2011, el que asciende a M\$ 200.000, con un avance del 100%.

07 C x C INGRESOS DE OPERACIÓN: Ítem que en el cuarto trimestre tuvo un avance del 102,04%, con un monto de M\$ 30.007. Este ítem incluye la "Venta de Servicios" por recaudación Médico-Dental, cobro beneficiarios Isapre/Fonasa, que a nivel de Consultorio tiene el siguiente detalle:

| Consultorio                | Total<br>Presupuestado | Total Recibido   | Avance         |
|----------------------------|------------------------|------------------|----------------|
| Consultorio V.Bertín       | 396.990                | 396.990          | 100,00%        |
| Consultorio I.Véliz        | 838.330                | 939.540          | 112,07%        |
| Consultorio A.Neghme       | 242.200                | 262.400          | 108,34%        |
| S.A.P.U.                   | 817.102                | 1.144.700        | 140,09%        |
| Consultorio Remigio Sapuna | 112.736                | 107.678          | 95,51%         |
| <b>TOTALES</b>             | <b>2.407.358</b>       | <b>2.851.308</b> | <b>118,44%</b> |

CONVENIO CAMPO CLINICO: Ítem que comprende ingresos por concepto del ámbito de salud y que serán integrados al presupuesto vigente. Para el año 2011 se presupuestaron M\$ 27.000, y al cuarto trimestre tiene un avance de M\$ 27.156.

- 08 C x C OTROS INGRESOS CORRIENTES: Item que tiene un presupuesto vigente de M\$ 342.454, de los cuales se han percibido M\$ 337.288 que representa un 98,49% de avance. En este item se consideran:

RECUPERACIONES Y REEMBOLSOS POR LICENCIAS MEDICAS: Que comprende los reembolsos de Licencias por Accidentes del Trabajo y las Recuperaciones de Licencias Médicas Curativas, con un detalle de:

| Cuenta                         | Total<br>Presupuestado | Total Recibido     | Avance        |
|--------------------------------|------------------------|--------------------|---------------|
| Reembolso Art. 4 Ley 19,345    | 3.661.118              | 3.661.118          | 100,00%       |
| Recuperación Art. 12 Ley 18,19 | 123.894.940            | 106.224.205        | 85,74%        |
| <b>TOTALES</b>                 | <b>127.556.058</b>     | <b>109.885.323</b> | <b>86,15%</b> |

OTROS: En este item se contemplan los reintegros de sueldos mal percibidos, los descuentos por inasistencias, los descuentos por atrasos. Este item tiene un presupuesto vigente de M\$ 214.898, percibiendo en el presente trimestre M\$ 227.403, lo que representa un 105,82% de lo presupuestado.

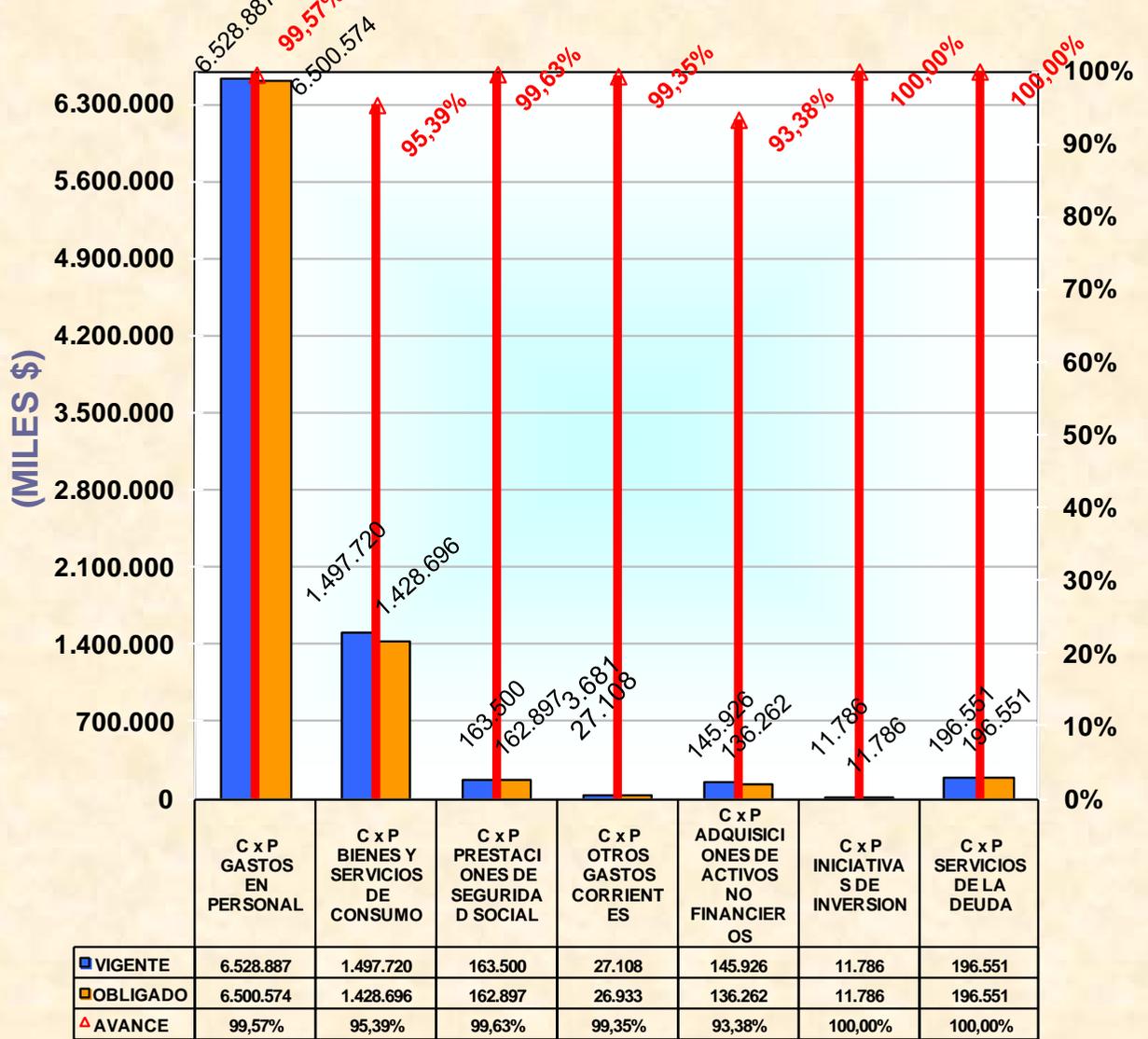
- 15 SALDO INICIAL DE CAJA: Recursos provenientes del saldo final de caja del ejercicio anterior, por M\$ 390.102, que de acuerdo al Dictamen N° 13.807/80, esta cuenta solo se formula para efectos presupuestarios, ya que no procede su contabilización en el subsistema de ejecución presupuestaria, como obligación, obligación devengada y pago.

## DESAMU GASTOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011

| SUB | ITEM | NOMBRE DE CUENTA                                     | INICIAL       | VIGENTE       | OBLIGADO      | SALDO      | % TOTAL GASTOS PPTO. | AVANCE  |
|-----|------|--|---------------|---------------|---------------|------------|----------------------|---------|
| 21  |      | <i>C x P GASTOS EN PERSONAL</i>                      | 5.493.839.358 | 6.528.887.082 | 6.500.573.764 | 28.313.318 | 76,17%               | 99,57%  |
|     | 01   | PERSONAL DE PLANTA                                   | 2.498.670.021 | 3.868.479.122 | 3.865.566.646 | 2.912.476  | 45,13%               | 99,92%  |
|     | 02   | PERSONAL A CONTRATA                                  | 2.720.169.337 | 2.076.886.971 | 2.059.903.158 | 16.983.813 | 24,23%               | 99,18%  |
|     | 03   | OTRAS REMUNERACIONES                                 | 275.000.000   | 583.520.989   | 575.103.960   | 8.417.029  | 6,81%                | 98,56%  |
| 22  |      | <i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i>           | 1.147.695.073 | 1.497.719.993 | 1.428.695.743 | 69.024.250 | 17,47%               | 95,39%  |
|     | 01   | ALIMENTOS Y BEBIDAS                                  | 6.500.000     | 36.283.175    | 35.732.831    | 550.344    | 0,42%                | 98,48%  |
|     | 02   | TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO                        | 10.000.000    | 9.741.307     | 9.350.983     | 390.324    | 0,11%                | 95,99%  |
|     | 03   | COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES                           | 27.000.000    | 42.852.649    | 39.156.653    | 3.695.996  | 0,50%                | 91,38%  |
|     | 04   | MATERIALES DE USO O CONSUMO                          | 816.500.000   | 1.099.184.008 | 1.052.394.567 | 46.789.441 | 12,82%               | 95,74%  |
|     | 05   | SERVICIOS BASICOS                                    | 74.500.000    | 100.982.272   | 91.745.570    | 9.236.702  | 1,18%                | 90,85%  |
|     | 06   | MANTENIMIENTO Y REPARACIONES                         | 57.500.000    | 26.092.139    | 22.015.066    | 4.077.073  | 0,30%                | 84,37%  |
|     | 07   | PUBLICIDAD Y DIFUSION                                | 2.500.000     | 4.587.385     | 3.086.885     | 1.500.500  | 0,05%                | 67,29%  |
|     | 08   | SERVICIOS GENERALES                                  | 119.695.023   | 125.423.988   | 122.694.640   | 2.729.348  | 1,46%                | 97,82%  |
|     | 09   | ARRIENDOS  | 1.200.050     | 2.445.049     | 2.445.049     | 0          | 0,03%                | 100,00% |
|     | 10   | SERVICIOS FINANCIEROS Y DE SEGUROS                   | 500.000       | 531.000       | 531.000       | 0          | 0,01%                | 100,00% |
|     | 11   | SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES                   | 27.000.000    | 43.648.537    | 43.648.537    | 0          | 0,51%                | 100,00% |
|     | 12   | OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO        | 4.800.000     | 5.948.484     | 5.893.962     | 54.522     | 0,07%                | 99,08%  |
| 23  |      | <i>C x P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL</i>        | 0             | 163.500.000   | 162.896.535   | 603.465    | 1,91%                | 99,63%  |
|     | 01   | PRESTACIONES PREVISIONALES                           | 0             | 163.500.000   | 162.896.535   | 603.465    | 1,91%                | 99,63%  |
| 26  |      | <i>C x P OTROS GASTOS CORRIENTES</i>                 | 0             | 27.108.099    | 26.932.959    | 175.140    | 0,32%                | 99,35%  |
|     | 01   | DEVOLUCIONES   | 0             | 25.779.744    | 25.604.609    | 175.135    | 0,30%                | 99,32%  |
|     | 02   | COMPENSACION POR DAÑOS A TERCEROS Y/O A LA PROPIEDAD | 0             | 1.328.355     | 1.328.350     | 5          | 0,02%                | 100,00% |

|                   |   |                      |                      |                      |                    |                |               |
|-------------------|---|----------------------|----------------------|----------------------|--------------------|----------------|---------------|
| 29                | C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS | 19.000.000           | 145.925.800          | 136.262.289          | 9.663.511          | 1,70%          | 93,38%        |
| 03                | VEHICULOS                                     | 8.000.000            | 0                    | 0                    | 0                  | 0,00%          | N/A           |
| 04                | MOBILIARIO Y OTROS                            | 2.000.000            | 34.718.373           | 33.479.951           | 1.238.422          | 0,41%          | 96,43%        |
| 05                | MAQUINARIA Y EQUIPOS                          | 5.000.000            | 52.097.753           | 43.777.273           | 8.320.480          | 0,61%          | 84,03%        |
| 06                | EQUIPOS INFORMATICOS                          | 4.000.000            | 59.109.674           | 59.005.065           | 104.609            | 0,69%          | 99,82%        |
| 31                | C x P INICIATIVAS DE INVERSION                | 0                    | 11.786.100           | 11.786.100           | 0                  | 0,14%          | 100,00%       |
| 01                | ESTUDIOS BASICOS                              | 0                    | 11.786.100           | 11.786.100           | 0                  | 0,14%          | 100,00%       |
| 02                | PROYECTOS                                     | 0                    | 0                    | 0                    | 0                  | 0,00%          | N/A           |
| 34                | C x P SERVICIO DE LA DEUDA                    | 0                    | 196.551.015          | 196.551.015          | 0                  | 2,29%          | 100,00%       |
| 07                | DEUDA FLOTANTE                                | 0                    | 196.551.015          | 196.551.015          | 0                  | 2,29%          | 100,00%       |
| <b>TOTALES \$</b> |   | <b>6.660.534.431</b> | <b>8.571.478.089</b> | <b>8.463.698.405</b> | <b>107.779.684</b> | <b>100,00%</b> | <b>98,74%</b> |

### DESAMU GASTOS 31 DICIEMBRE 2011



### SUBTITULOS

**SUBT ITEM GASTOS**

- 21 GASTOS DE PERSONAL: Bajo este concepto esta considerado cubrir los compromisos de sueldos del personal, regidos por la Ley 19.378. Así se tiene registrada una obligación de M\$ 6.500.574 monto que representa al 99,57% del total proyectado. A nivel de ítem, tenemos:

Item 01 "Personal de Planta" el avance fue de 99,92% con M\$ 3.865.567.

Item 02 "Personal a Contrata" indica un 99,18% de avance con M\$ 2.059.903.

Con relación a las restricciones legales, el artículo 14º de la Ley 19.378, señala que el número de horas contratadas a través de plazo fijo no podrá ser superior al 20% de la dotación. Al respecto, el Decreto Alcaldicio N° 7504 del 30/12/2010, aprueba la dotación para el año 2011 un total de 24.123 horas. Según cuadro resumen, extendido por la Encargada del Departamento de Personal, el total de horas contratadas a plazo fijo al 31/12/2011 es de 9.229 horas lo que equivale al 38% de la dotación, excediendo la norma aludida.

Item 03 "Otras Remuneraciones" indica un 98,56% de avance, con una obligación de M\$ 575.104. En este ítem se contemplan los honorarios a suma alzada, suplencias y reemplazos.

- 22 C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO: Como puede observarse al finalizar el período en análisis, el gasto obligado ha sido de M\$ 1.428.696, el cual representa al 95,39% de avance. Los ítems con mayor relevancia son:

| CONCEPTO                           | PRESUPUESTO<br>M\$ | OBLIGADO M\$ | AVANCE  |
|------------------------------------|--------------------|--------------|---------|
| Alimentos y Bebidas                | 36.283             | 35.733       | 98,48%  |
| Textiles, Vestuario y Calzado      | 9.741              | 9.351        | 95,99%  |
| Combustibles y Lubricantes         | 42.853             | 39.157       | 91,38%  |
| Materiales de Uso y Consumo        | 1.099.184          | 1.052.395    | 95,74%  |
| Servicios Básicos                  | 100.982            | 91.746       | 90,85%  |
| Mantenimiento y Reparaciones       | 26.092             | 22.015       | 84,37%  |
| Publicidad y Difusión              | 4.587              | 3.087        | 67,29%  |
| Servicios Generales                | 125.424            | 122.695      | 97,82%  |
| Arriendos                          | 2.445              | 2.445        | 100,00% |
| Servicios Financieros y de Seguros | 531                | 531          | 100,00% |
| Servicios Técnicos y Profesionales | 43.649             | 43.649       | 100,00% |
| Otros Gastos en Bienes y Servicios | 5.948              | 5.894        | 99,08%  |

- 23 CUENTAS POR PAGAR PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL: Este ítem comprende los desahucios e indemnizaciones, con un presupuesto de M\$ 163.500, con un avance de M\$ 162.897, equivalente al 99,63%.

- 26 CUENTAS POR PAGAR OTROS GASTOS CORRIENTES: Este ítem comprende la compensación por daños a terceros y/o a la propiedad, con un presupuesto de M\$ 27.108, con avance de M\$ 26.933, equivalente al 99,35%.

- 29 CUENTAS POR PAGAR ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS: Item que comprende un presupuesto vigente de M\$ 145.926, de los cuales se han obligado este trimestre M\$ 136.262, reflejado en un avance del 93,38%. En este item se incluye:
- VEHICULOS: Item que al término del presente período, fue cerrado sin presupuesto vigente y sin movimiento.
- MOBILIARIO Y OTROS: Con un presupuesto vigente de M\$ 34.718, de los cuales se encuentran obligados M\$ 33.480, con un avance del 96,43%.
- MAQUINARIAS Y EQUIPOS: Con un presupuesto de M\$ 52.098, de los cuales se han obligado en este trimestre M\$ 43.777, con un avance del 84,03%.
- EQUIPOS INFORMATICOS: Con un presupuesto de M\$ 59.110, de los cuales se han obligado en este trimestre M\$ 59.006, con un avance del 99,82%.
- 31 C x P INICIATIVAS DE INVERSION: Este item comprende a los compromisos por concepto proyecto y consultorías para éstos, ejecutados en el período, con un presupuesto M\$ 11.786 y una obligación de M\$ 11.786 al término del presente trimestre, lo que representa un 100%.
- 34 C x P SERVICIO DE LA DEUDA: Este item comprende la deuda flotante proveniente del período anterior, de los cuales se presupuesto M\$ 196.551, de los cuales de ha obligado el 100% en este trimestre.

**II SITUACION FINANCIERA DESAMU.**

Al 31 de Diciembre del año 2011, la situación financiera que presenta el Servicio Municipal de Salud, según formato establecido en el anexo 1 del oficio 2474 de fecha 27 de noviembre de 2002 y 2140 del 22 de septiembre de 2006 de la Contraloría Regional de Tarapacá:

| <b>CODIGO CONTABLE</b> | <b>DETALLE</b>                              | <b>PARCIALES (\$)</b> | <b>TOTALES (\$)</b> |
|------------------------|---|-----------------------|---------------------|
| 11101                  | Caja  |                       | 0                   |
| 11103                  | Disponibilidad de Fondos                    |                       | 1.279.496.050       |
| <b>Más</b>             | <b>Cuentas por Cobrar</b>                   |                       | <b>937.464</b>      |
| 115                    | Cuentas por Cobrar                          | 0                     |                     |
| 11408                  | Otros Deudores Financieros                  | 937.464               |                     |
| <b>Menos</b>           | <b>Deuda Corriente</b>                      |                       | <b>-245.943.743</b> |
| 215                    | Acreedores Presupuestarios                  | 0                     |                     |
| 21404                  | Garantías Recibidas                         | 0                     |                     |
| 21406                  | Depósitos Previsionales                     | -401.112              |                     |
| 21409                  | Otras Obligaciones Financieras              | -881.803              |                     |
| 21410                  | Retenciones Previsionales                   | -103.300.020          |                     |
| 21411                  | Retenciones Tributarias                     | -22.619.172           |                     |
| 21412                  | Retenciones Voluntarias                     | -57.977.286           |                     |
| 21413                  | Retenciones Judiciales y Similares          | -127.359              |                     |
| 21601                  | Documentos Caducados                        | -5.579.442            |                     |
| 22192                  | Cuentas por Pagar de Gastos Presupuestarios | -55.057.549           |                     |
| <b>Menos</b>           | <b>Fondos de Terceros</b>                   |                       | <b>-77.406</b>      |
| 22102                  | Fondos por Reintegrar a Terceros            | -77.406               |                     |
| <b>Menos</b>           | <b>Fondos Recibidos en Administración</b>   |                       | <b>-727.441.597</b> |
| 21405                  | Administración de Fondos                    | -727.441.597          |                     |
| 11405                  | Aplicación de Fondos                        | 0                     |                     |
|                        | <b>SUPERAVIT FINANCIERO</b>                 |                       | <b>306.970.768</b>  |

**NOTA:** Este análisis no considera:

- 1) Obligaciones no devengadas de los subtítulos de Gastos 21, 22, 29 y 34 por un monto de \$ 51.842.494.
- 2) Gastos no obligados ni registrados en la contabilidad.

### III SITUACION COTIZACIONES PREVISIONALES DESAMU

Al 31 de Diciembre del 2011, las cotizaciones previsionales (Fondo de Pensiones y Salud) del personal regido por la Ley 19.378 "Estatuto de Atención Primaria de Salud", es la siguiente:

1. Personal

|   |                |                              |
|---|----------------|------------------------------|
| Retenciones Previsionales               | \$ 103.300.020 |                              |
| <b>TOTAL COTIZACIONES PREVISIONALES</b> |                | <b>\$ <u>103.300.020</u></b> |

Se recibió Certificado N° 05 de fecha 09 de Enero del 2012, extendido por la Jefa del Departamento de Personal, señalando que las cotizaciones previsionales incluyendo las del mes de Diciembre del presente, se encuentran al día en su pago.

#### **IV PASIVOS CONTINGENTES**

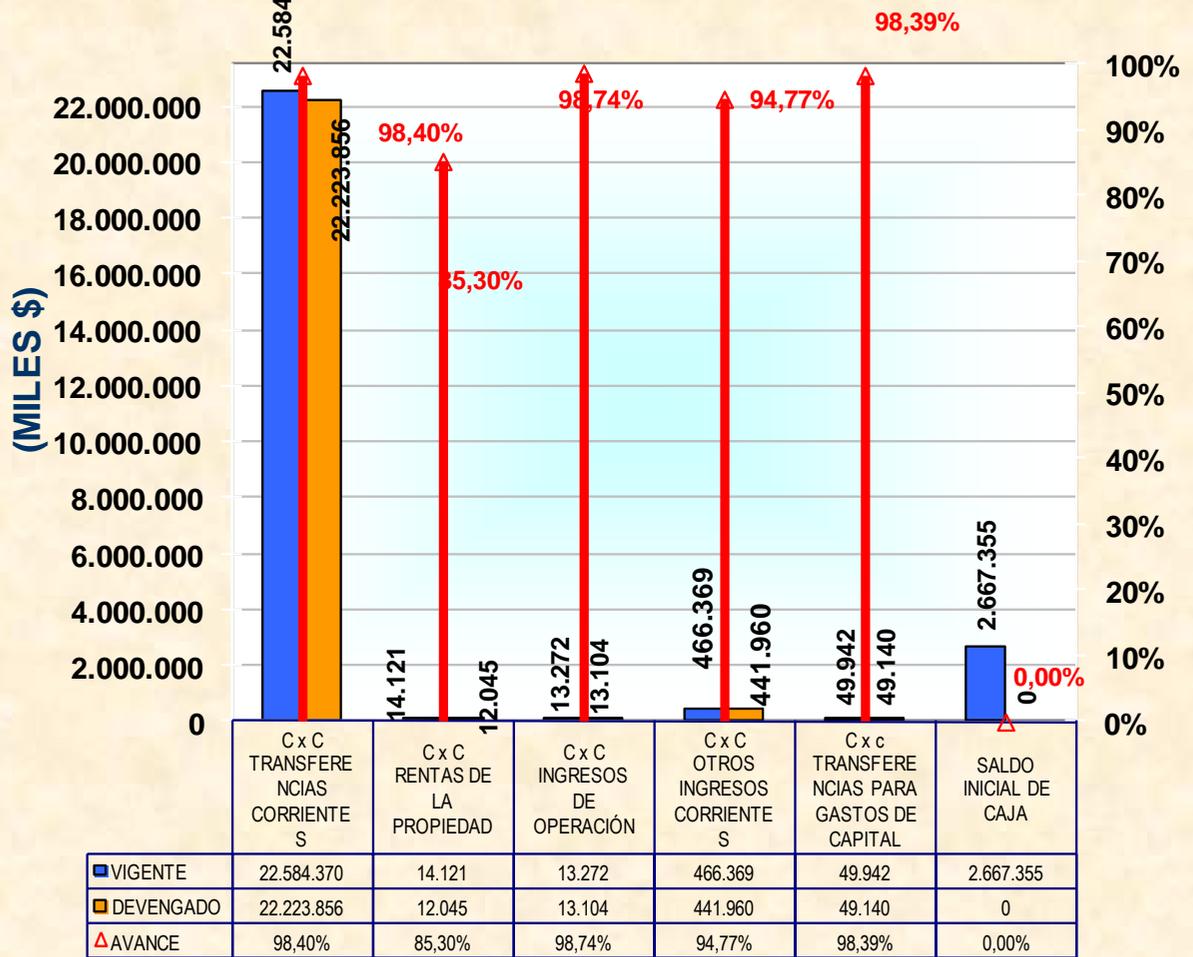
La Ley N° 20.237 publicada el 24 de Diciembre del 2007, en el Artículo 2° punto N° 4, señala que se debe informar al Concejo "los Pasivos Contingentes" derivados, entre otras causas, demandas judiciales y las deudas con proveedores, empresas de servicios y otras entidades publicadas que puedan no ser servidas en el marco del presupuesto anual".

De esta forma, mediante Certificado N° 051 de fecha 09/01/2012, el Director del Servicio Municipal de Salud señala que no presenta ninguna demanda judicial y deuda con proveedores y empresas de servicios y entidades públicas que puedan incurrir en un pasivo contingente y afectar al presupuesto anual.

## DAEM INGRESOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011

| SUB               | ITEM | NOMBRE DE CUENTA                                     | INICIAL        | VIGENTE        | DEVENGADO      | SALDO       | % TOTAL<br>INGRESOS<br>PPTO. | AVANCE |
|-------------------|------|--|----------------|----------------|----------------|-------------|------------------------------|--------|
| 05                |      | <i>C x C TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>               | 18.885.879.818 | 22.584.370.298 | 22.223.856.082 | 360.514.216 | 87,55%                       | 98,40% |
|                   | 03   | DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS                          | 18.885.879.818 | 22.584.370.298 | 22.223.856.082 | 360.514.216 | 87,55%                       | 98,40% |
| 06                |      | <i>C x C RENTAS DE LA PROPIEDAD</i>                  | 14.121.000     | 14.121.000     | 12.044.988     | 2.076.012   | 0,05%                        | 85,30% |
|                   | 01   | ARRIENDO DE ACTIVOS NO FINANCIEROS                   | 14.121.000     | 14.121.000     | 12.044.988     | 2.076.012   | 0,06%                        | 85,30% |
| 07                |      | <i>C x C INGRESOS DE OPERACIÓN</i>                   | 11.805.085     | 13.272.085     | 13.104.489     | 167.596     | 0,05%                        | 98,74% |
|                   | 02   | VENTA DE SERVICIOS                                   | 11.805.085     | 13.272.085     | 13.104.489     | 167.596     | 0,05%                        | 98,74% |
| 08                |      | <i>C x C OTROS INGRESOS CORRIENTES</i>               | 408.110.000    | 466.368.731    | 441.959.572    | 24.409.159  | 1,81%                        | 94,77% |
|                   | 01   | RECUPERACIONES Y REEMBOLSOS POR LICENCIAS<br>MEDICAS | 408.110.000    | 408.110.000    | 384.169.149    | 23.940.851  | 1,68%                        | 94,13% |
|                   | 99   | OTROS  | 0              | 58.258.731     | 57.790.423     | 468.308     | 0,24%                        | 99,20% |
| 13                |      | <i>C x c TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL</i>   | 10.000         | 49.942.000     | 49.140.000     | 802.000     | 0,19%                        | 98,39% |
|                   | 03   | DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS                          | 10.000         | 49.942.000     | 49.140.000     | 802.000     | 0,21%                        | 98,39% |
| 15                |      | <i>SALDO INICIAL DE CAJA</i>                         | 10.000         | 2.667.354.968  | 0              | 0           | 10,34%                       | 0,00%  |
|                   | 01   | SALDO INICIAL DE CAJA SERME                          | 10.000         | 2.667.354.968  | 0              | 0           | 10,98%                       | 0,00%  |
| <b>TOTALES \$</b> |      |  | 19.319.935.903 | 25.795.429.082 | 22.740.105.131 | 387.968.983 | 100,00%                      | 88,16% |

## DAEM INGRESOS 31-DICIEM.-2011



### SUBTITULOS

**DAEM****I SITUACION PRESUPUESTARIA****SUBT ITEM INGRESOS**

05 C x C TRANSFERENCIAS CORRIENTES: Ingresos que a nivel de subtítulo, se percibieron al cuarto trimestre del 2011 M\$ 22.223.856 equivalentes al 98,40% del monto presupuestado. Esta cuenta contempla el ítem "De Otras Entidades Públicas", con las siguientes asignaciones:

DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS: Esta partida corresponde a las diversas subvenciones que se reciben en cada período. De la Subsecretaria de Educación se perciben "Subvención de Escolaridad" con un monto percibido de M\$ 17.397.090 equivalente al 99,91% de avance. Estos ingresos son percibidos mes a mes, de acuerdo a la matrícula y porcentajes de asistencia que registran los establecimientos pertenecientes al Servicio. El detalle de las partidas de "Subvención de Escolaridad" es el siguiente:

| Cuenta                          | SUBVENCION<br>PRESUPUESTO<br>M\$ | SUBVENCION<br>RECIBIDA M\$ | %<br>AVANCE   |
|---------------------------------|----------------------------------|----------------------------|---------------|
| Subv. Enseñanza Gratuita        | 11.945.084                       | 11.931.404                 | 99,89%        |
| Reliquidación Subvención        | 885.661                          | 884.800                    | 99,90%        |
| Subvención Escolar Preferencial | 1.811.050                        | 1.810.510                  | 99,97%        |
| Ley Preferencial N° 19,933      | 1.395.000                        | 1.394.038                  | 99,93%        |
| Subvención Programa de Integrac | 1.376.627                        | 1.376.338                  | 99,98%        |
| <b>TOTAL M\$</b>                | <b>17.413.422</b>                | <b>17.397.090</b>          | <b>99,91%</b> |

"Otros Aportes": Monto devengado por M\$ 3.016.541, cuyo avance es de 91,60% de lo presupuestado. Este ítem está Integrado por diversas asignaciones de subvenciones especiales, bonificaciones otorgadas al personal con cargo al poder central, las cuales son pagadas oportunamente y posteriormente recuperadas. El detalle de éstas es el siguiente:

| CUENTA   | TOTAL PRESUPUESTADO | TOTAL PERCIBIDO | % AVANCE |
|--|---------------------|-----------------|----------|
| Subvencion Mantenimiento                                 | 165.812.473         | 165.812.473     | 100,00%  |
| Asignacion Desempeño Dificil                             | 333.352.000         | 332.901.023     | 99,86%   |
| Ley 19.410 Art. 13                                       | 367.560.000         | 366.864.476     | 99,81%   |
| Ley 19.464 No Docentes                                   | 147.624.000         | 147.544.269     | 99,95%   |
| Bono de Reconocimiento Profesional                       | 444.420.000         | 444.383.310     | 99,99%   |
| Ley 19.200 Mayor Imponibilidad                           | 250.768.000         | 250.033.126     | 99,71%   |
| Excelencia Academica Docentes                            | 209.200.000         | 206.262.015     | 98,60%   |
| Reforzamiento Educativo                                  | 7.228.828           | 6.057.346       | 83,79%   |
| Ley 19.715 Bono Encargado Escuelas Rurales               | 4.242.576           | 4.225.332       | 99,59%   |
| Complemento UMP  | 25.104.000          | 22.945.021      | 91,40%   |
| Fondos Bonificacion por Retiro Ley 20.158                | 260.000.000         | 0               | 0,00%    |
| Fondos Bonificacion por Retiro Ley 20.159                | 466.723.622         | 466.723.622     | 100,00%  |
| Exel. Pedagogica Ley 19.715                              | 14.644.000          | 12.156.000      | 83,01%   |
| Asig. Variable por Desempeño Individual (AVDI)           | 84.135.007          | 83.281.269      | 98,99%   |
| Asignacion Desempeño Colectivo ADECO                     | 4.015.238           | 3.102.553       | 77,27%   |
| Excelencia Academica Asist.Educ.                         | 14.544.860          | 14.437.585      | 99,26%   |
| Bono Asig. Variable por Desempeño Individual (AVDI)      | 4.300.000           | 4.300.000       | 100,00%  |
| Eval. Desempeño Ley 20.244. Art. 3º, Asist.Educacion     | 3.500.000           | 0               | 0,00%    |
| Bonificacion Especial Art.30 Ley 20.313, Asist.Educacion | 407.000.000         | 406.340.145     | 99,84%   |
| Bono Asistente de Educación, Ley 20.486 Art.28           | 79.171.551          | 79.171.551      | 100,00%  |

“DE LA JUNTA NACIONAL DE JARDINES INFANTILES”: Esta asignación esta compuesta por los “Convenios Educación Pre-básica”, presupuestada por M\$ 554.945, durante el cuarto trimestre tuvo una obligación de M\$ 554.912, con un avance del 99,99%.

Item 099 “De Otras Entidades Públicas”: Corresponde a los bonos especiales y aguinaldos pagados y que deben ser recuperados con el siguiente avance:

| CUENTA                     | TOTAL PRESUPUESTADO | TOTAL RECIBIDO     | % AVANCE      |
|----------------------------|---------------------|--------------------|---------------|
| Aguinaldos                 | 222.000.000         | 171.572.785        | 77,29%        |
| Bono de Escolaridad        | 92.793.520          | 91.396.760         | 98,49%        |
| Bono Especial del Gobierno | 402.864.006         | 387.343.400        | 96,15%        |
| <b>TOTALES</b>             | <b>717.657.526</b>  | <b>650.312.945</b> | <b>90,62%</b> |

Item 101 “De Servicios Incorporados a su Gestión”: Ingresos provenientes de aportes del municipio para los diversos planes y programas, además de los sueldos de los docentes y demás funcionarios regidos por el Código del Trabajo. Este item tiene un presupuesto vigente de M\$ 605.000 y que durante el cuarto trimestre tuvo un ingreso por M\$ 605.000, representando un 100% de avance.

06

C x C RENTAS DE LA PROPIEDAD: Cuenta compuesta por “Arriendo de Activos no Financieros” en que se incluye el ingreso de arriendo de casa fiscal y de los kioscos, la cuenta tuvo un avance del 85,30% percibiendo M\$ 12.045. Esta cuenta tiene un presupuesto vigente de M\$ 14.121.

ARRIENDOS: Comprende los ingresos percibidos por arriendos de propiedades. Esta partida que cuenta con un presupuesto vigente de M\$ 14.121 y que durante el presente trimestre se obligaron M\$ 12.045.

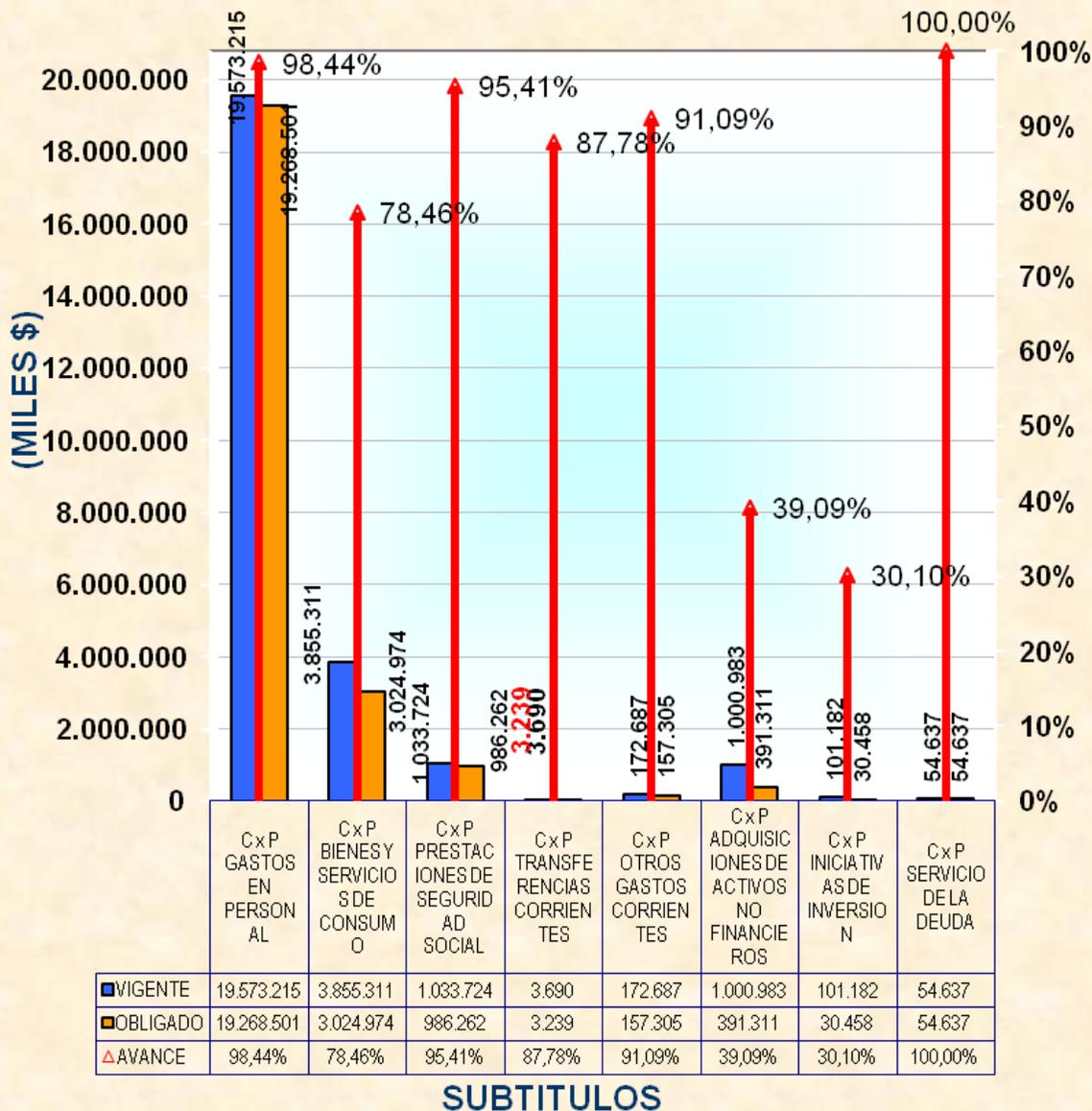
- 07 C x C INGRESOS DE OPERACIÓN: Cuenta que mantiene un presupuesto vigente de M\$ 13.272 y que a la fecha percibió M\$ 13.104 reflejado en un 98,74%.
- VENTA DE SERVICIOS: Esta partida incluye conceptos como matrículas y mensualidades, que tuvo un avance del 99,85% y 100% respectivamente, y consumos básicos con avance durante este trimestre de 52,79%.
- 08 C x C OTROS INGRESOS CORRIENTES: Corresponde a la recuperación de Licencias Médicas, cuenta con presupuesto de M\$ 466.369 y que durante el presente trimestre percibió M\$ 441.960, reflejado en un 94,77% de avance.
- 13 C x C TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL: Cuenta abierta con un presupuesto de M\$ 49.942 y que durante el presente trimestre tuvo un avance del 98,39%.
- 15 SALDO INICIAL DE CAJA: Recursos provenientes del saldo final de caja del ejercicio anterior. Este subtítulo tiene un presupuesto asignado para el año 2011 de M\$ 2.667.355. De acuerdo al Dictamen N° 13.807/80, esta cuenta solo se formula para efectos presupuestarios, ya que no procede su contabilización en el subsistema de ejecución presupuestaria, como obligación, obligación devengada y pago.

## DAEM GASTOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011

| SUB | ITEM | NOMBRE DE CUENTA                              | INICIAL        | VIGENTE        | OBLIGADO       | SALDO       | % TOTAL GASTOS PPTO. | AVANCE |
|-----|------|---|----------------|----------------|----------------|-------------|----------------------|--------|
| 21  |      | <i>C x P GASTOS EN PERSONAL</i>               | 15.932.397.323 | 19.573.214.502 | 19.268.500.964 | 304.713.538 | 75,88%               | 98,44% |
|     | 01   | PERSONAL DE PLANTA                            | 8.776.345.507  | 9.381.511.554  | 9.372.389.412  | 9.122.142   | 36,37%               | 99,90% |
|     | 02   | PERSONAL A CONTRATA                           | 3.156.553.008  | 4.798.770.809  | 4.682.465.997  | 116.304.812 | 18,60%               | 97,58% |
|     | 03   | OTRAS REMUNERACIONES                          | 3.999.498.808  | 5.392.932.139  | 5.213.645.555  | 179.286.584 | 20,91%               | 96,68% |
| 22  |      | <i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i>    | 2.142.244.750  | 3.855.310.827  | 3.024.973.579  | 830.337.248 | 14,95%               | 78,46% |
|     | 01   | ALIMENTOS Y BEBIDAS                           | 21.000.700     | 121.818.841    | 99.124.489     | 22.694.352  | 0,47%                | 81,37% |
|     | 02   | TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO                 | 37.422.500     | 121.001.500    | 88.648.377     | 32.353.123  | 0,47%                | 73,26% |
|     | 03   | COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES                    | 60.982.252     | 89.682.252     | 76.266.362     | 13.415.890  | 0,35%                | 85,04% |
|     | 04   | MATERIALES DE USO O CONSUMO                   | 669.136.182    | 1.436.334.851  | 1.127.328.149  | 309.006.702 | 5,57%                | 78,49% |
|     | 05   | SERVICIOS BASICOS                             | 421.847.616    | 422.115.616    | 391.731.090    | 30.384.526  | 1,64%                | 92,80% |
|     | 06   | MANTENIMIENTO Y REPARACIONES                  | 92.548.600     | 203.612.588    | 103.591.491    | 100.021.097 | 0,79%                | 50,88% |
|     | 07   | PUBLICIDAD Y DIFUSION                         | 43.314.500     | 100.282.500    | 42.549.127     | 57.733.373  | 0,39%                | 42,43% |
|     | 08   | SERVICIOS GENERALES                           | 36.492.400     | 103.811.643    | 70.933.600     | 32.878.043  | 0,40%                | 68,33% |
|     | 09   | ARRIENDOS                                     | 12.500.000     | 74.700.000     | 36.513.388     | 38.186.612  | 0,29%                | 48,88% |
|     | 11   | SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES            | 747.000.000    | 1.181.648.220  | 988.117.705    | 193.530.515 | 4,58%                | 83,62% |
|     | 12   | OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO | 0              | 302.816        | 169.801        | 133.015     | 0,00%                | 56,07% |
| 23  |      | <i>C x P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL</i> | 380.000.000    | 1.033.724.022  | 986.261.966    | 47.462.056  | 4,01%                | 95,41% |
|     | 01   | PRESTACIONES PREVISIONALES                    | 380.000.000    | 1.033.724.022  | 986.261.966    | 47.462.056  | 4,01%                | 95,41% |
| 24  |      | <i>C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>        | 2.000.000      | 3.690.000      | 3.238.973      | 451.027     | 0,01%                | 87,78% |
|     | 01   | AL SECTOR PRIVADO                             | 2.000.000      | 3.690.000      | 3.238.973      | 451.027     | 0,01%                | 87,78% |

|            |  |                |                |                |               |         |         |
|------------|--|----------------|----------------|----------------|---------------|---------|---------|
| 26         | C x P OTROS GASTOS CORRIENTES                          | 0              | 172.686.945    | 157.305.357    | 15.381.588    | 0,67%   | 91,09%  |
| 01         | DEVOLUCIONES   | 0              | 39.086.945     | 34.305.709     | 4.781.236     | 0,15%   | 87,77%  |
| 02         | COMPENSACIONES POR DAÑOS A TERCEROS Y/O A LA PROPIEDAD | 0              | 133.600.000    | 122.999.648    | 10.600.352    | 0,52%   | 92,07%  |
| 29         | C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS          | 292.521.480    | 1.000.983.480  | 391.310.953    | 609.672.527   | 3,88%   | 39,09%  |
| 03         | VEHICULOS  | 0              | 45.000.000     | 0              | 45.000.000    | 0,17%   | 0,00%   |
| 04         | MOBILIARIO Y OTROS                                     | 33.639.200     | 57.389.200     | 32.397.244     | 24.991.956    | 0,22%   | 56,45%  |
| 05         | MAQUINARIA Y EQUIPOS                                   | 152.890.180    | 400.592.180    | 144.024.731    | 256.567.449   | 1,55%   | 35,95%  |
| 06         | EQUIPOS INFORMATICOS                                   | 105.992.100    | 488.002.100    | 214.888.978    | 273.113.122   | 1,89%   | 44,03%  |
| 07         | PROGRAMAS INFORMATICOS                                 | 0              | 10.000.000     | 0              | 10.000.000    | 0,04%   | 0,00%   |
| 31         | C x P INICIATIVAS DE INVERSION                         | 0              | 101.182.000    | 30.458.002     | 70.723.998    | 0,39%   | 30,10%  |
| 02         | PROYECTOS  | 0              | 101.182.000    | 30.458.002     | 70.723.998    | 0,39%   | 30,10%  |
| 34         | C x P SERVICIO DE LA DEUDA                             | 570.772.350    | 54.637.306     | 54.637.306     | 0             | 0,21%   | 100,00% |
| 07         | DEUDA FLOTANTE   | 570.772.350    | 54.637.306     | 54.637.306     | 0             | 0,21%   | 100,00% |
| TOTALES \$ |  | 19.319.935.903 | 25.795.429.082 | 23.916.687.100 | 1.878.741.982 | 100,00% | 92,72%  |

### DAEM GASTOS 31-DICIEM.-2011



SUBTITULOS

**SUBT ITEM GASTOS**

21 GASTOS DE PERSONAL: La cuenta está compuesta por los gastos efectuados en personal adscrito a los establecimientos y administrativo del sistema. Transcurrido el período en estudio, vemos que se muestra una obligación de M\$ 19.268.501, el cual representa el 98,44% del valor proyectado.

PERSONAL DE PLANTA: Cuenta destinada a cancelar Sueldos, JECODI, ACLE, ETEA, Extensión Horaria, Excelencia Académica, Aguinaldos y Bonos de Escolaridad del personal de planta de los establecimientos educacionales (Directivos, Docentes y Asistentes de la Educación). A este trimestre se obligó M\$ 9.372.389 equivalente al 99,90% de lo presupuestado.

PERSONAL A CONTRATA: Cubre las mismas asignaciones del personal de planta y durante este trimestre tuvo una obligación de M\$ 4.682.466 equivalente al 97,58% de lo presupuestado.

OTRAS REMUNERACIONES: Item que comprende honorarios a suma alzada para los diferentes programas, remuneraciones regidas por el Código del Trabajo, Suplencias y Reemplazos y Otras. Este item tiene un presupuesto vigente de M\$ 5.392.932, con una obligación de M\$ 5.213.646 y un avance del 96,68% de lo presupuestado.

Con relación a la restricciones de personal, el artículo 26° de la ley N° 19.070, señala que el número de horas correspondientes a docentes en calidad de contratados, no podrá exceder del 20% del total de horas de la dotación por cada establecimiento. Al respecto, existe al 31 de Diciembre del 2011, 37 establecimientos que exceden dicha norma, de acuerdo a lo señalado en Dictamen N° 6359/94 de la Contraloría General de la República. Al 31 de Diciembre del 2011 las horas a contrata representan un 45,02% del total de la dotación docente comunal, superando considerablemente el máximo legal permitido.

22 C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO: Gastos que de acuerdo a lo presupuestado se obligaron a este trimestre M\$ 3.024.974 equivalente al 78,46% de acuerdo a lo proyectado. El detalle de esta cuenta es el siguiente:

| ITEM  | CUENTA  | TOTAL<br>PRESUPUESTADO | TOTAL<br>OBLIGADO | % AVANCE |
|-------|---|------------------------|-------------------|----------|
| 22.01 | Alimentos y Bebidas                           | 121.818.841            | 99.124.489        | 81,37%   |
| 22.02 | Textiles, Vestuario y Calzado                 | 121.001.500            | 88.648.377        | 73,26%   |
| 22.03 | Combustibles y Lubricantes                    | 89.682.252             | 76.266.363        | 85,04%   |
| 22.04 | Materiales de Uso o Consumo                   | 1.436.334.851          | 1.127.328.147     | 78,49%   |
| 22.05 | Servicios Básicos                             | 422.115.616            | 391.731.099       | 92,80%   |
| 22.06 | Mantenimiento y Reparaciones                  | 203.612.588            | 103.591.491       | 50,88%   |
| 22.07 | Publicidad y Difusión                         | 100.282.500            | 42.549.127        | 42,43%   |
| 22.08 | Servicios Generales                           | 103.811.643            | 70.933.600        | 68,33%   |
| 22.09 | Arriendos                                     | 74.700.000             | 36.513.388        | 48,88%   |
| 22.11 | Servicios Técnicos y Profesionales            | 1.181.648.220          | 988.117.705       | 83,62%   |
| 22.12 | Otros Gastos en Bienes y Servicios de Consumo | 302.816                | 169.801           | 56,07%   |

- 23 C x P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL: Esta partida comprende finiquitos, indemnizaciones y desahucios, mantiene un monto presupuestado de M\$ 1.033.724, que al término del cuarto trimestre se han obligado M\$ 986.262, reflejado en un 95,41%.
- 24 C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES: Comprende a obligaciones para asistencia social y pro-retención de instituciones del Sector Privado. Tiene un presupuesto vigente de M\$ 3.690 los cuales se han obligado M\$ 3.239 en el presente trimestre, con avance del 87,78%.
- 26 C x P OTROS GASTOS CORRIENTES: Esta partida comprende los item "Devoluciones" con un presupuesto de M\$ 39.087, de los cuales se han obligado el 87,77% y "Compensación por daños a terceros y/o a la propiedad" con un presupuesto de M\$ 133.600, los cuales se obligaron M\$ 123.000.
- 29 C x P ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS: Comprende la adquisición de Vehículos, Maquinarias y Equipos y Equipos Informáticos. Esta partida tiene un presupuesto de M\$ 1.000.983, con una obligación de M\$ 391.311, reflejado en un 39,09%.
- 31 C x P INICIATIVA DE INVERSION: Cuenta que mantiene un presupuesto vigente de M\$ 101.182 y que al término del trimestre registra una obligación de M\$ 30.458, que representa un 30,10% de lo presupuestado.
- 34 C x P SERVICIO DE LA DEUDA: Corresponde a la deuda flotante proveniente de períodos anteriores. Mantiene un presupuesto de M\$ 54.637, con una obligación de M\$ 54.637, reflejado en un avance del 100% de lo presupuestado.

**II SITUACION FINANCIERA DAEM**

Al 31 de Diciembre del año 2011, la situación financiera que presenta el Servicio Municipal de Educación, según formato establecido en el anexo 1 del oficio 2474 de fecha 27 de noviembre de 2002 y 2140 del 22 de septiembre de 2006 de la Contraloría Regional de Tarapacá:

| <b>CODIGO<br/>CONTABLE</b> | <b>DETALLE</b>                              | <b>PARCIALES<br/>(\$)</b> | <b>TOTALES<br/>(\$)</b> |
|----------------------------|---|---------------------------|-------------------------|
| 11101                      | <b>Caja</b>                                 |                           | <b>0</b>                |
| 11103                      | <b>Disponibilidad de Fondos</b>             |                           | <b>3.422.597.138</b>    |
| <b>Más</b>                 | <b>Cuentas por Cobrar</b>                   |                           | <b>58.109.214</b>       |
| 115                        | Cuentas Por Cobrar Ingresos Presupuestarios | 0                         |                         |
| 11408                      | Otros Deudores Financieros                  | 58.109.214                |                         |
| <b>Menos</b>               | <b>Deuda Corriente</b>                      |                           | <b>-903.029.356</b>     |
| 21404                      | Garantías Recibidas                         | -11.351.447               |                         |
| 21409                      | Otras Obligaciones Financieras              | -65.166.569               |                         |
| 21410                      | Retenciones Previsionales                   | -333.909.264              |                         |
| 21411                      | Retenciones Tributarias                     | -22.698.988               |                         |
| 21412                      | Retenciones Voluntarias                     | -200.957.299              |                         |
| 21413                      | Retenciones Judiciales y Similares          | -54.007                   |                         |
| 215                        | Cuentas por Pagar Gastos Presupuestarios    | 0                         |                         |
| 21601                      | Documentos caducados                        | -117.002.244              |                         |
| 22192                      | Cuenta por Pagar Gastos Presupuestarios     | -151.889.538              |                         |
| <b>Menos</b>               | <b>Fondos de Terceros</b>                   |                           | <b>0</b>                |
| <b>Menos</b>               | <b>Fondos Recibidos en Administración</b>   |                           | <b>-676.384.250</b>     |
| 21405                      | Administración de Fondos                    | -676.384.250              |                         |
| 11405                      | Aplicación Fondos en Administración         | 0                         |                         |
|                            | <b>SUPERAVIT FINANCIERO</b>                 |                           | <b>1.901.292.746</b>    |

**NOTA:** Este análisis no considera:

- 1) Obligaciones no devengadas de los subtítulos de Gastos 22 y 29 por un monto de \$ 369.967.295.
- 2) Gastos devengados y no registrados en la contabilidad.

### III SITUACION COTIZACIONES PREVISIONALES DAEM

Al 31 de Diciembre del año 2011, las Cotizaciones Previsionales (Fondo de Pensiones y Salud) del personal regido por la Ley 19.070 "Estatuto Docente" y por el Código del Trabajo, es la siguiente:

Personal Planta, Contrata y Código del Trabajo:

|   |    |                                     |
|---|----|-------------------------------------|
| Integro Cotizaciones Previsionales      | \$ | 333.909.264                         |
| <b>TOTAL COTIZACIONES PREVISIONALES</b> |    | <b><u><u>\$ 333.909.264</u></u></b> |

El Jefe del Departamento de Administración de Educación Municipal (S) presenta certificado con fecha 23 de Enero del 2012, señalando que las cotizaciones previsionales correspondientes se encuentran declaradas y pagadas en un 99,9% al 31/12/2011. Situación que se produjo debido a que los contratos y decretos alcaldicios se recibieron fuera de plazo, razón por la cual los sueldos no se procesan en el mes correspondiente y como resultado se producen multas e intereses debido al no pago de las cotizaciones.

Se informa en el mismo certificado que los períodos pendientes de pago previsional son desde Septiembre a Noviembre del 2011, las cuales se regularizarán al 30 de Abril del 2012.

Por otra parte, las cotizaciones de los meses de Enero a Agosto del 2011, también se encontraban pendientes y se solicitó autorización para pagar dichos períodos adeudados, mediante Ord. N° 3283/2011, lo que se concretó con fecha 28 de Diciembre del 2011, por un monto de \$ 22.102.399.

#### **IV SITUACIÓN PERFECCIONAMIENTO DOCENTE**

El Jefe del Departamento de Administración de Educación Municipal, presenta certificado con fecha 23 de Enero del 2012, indicando que la Asignación de Perfeccionamiento del personal docente, se encuentra pendiente de pago, sólo por los períodos años 2009 y 2010. Sobre estos períodos no se detalla el monto de la deuda pendiente.

Respecto a esta asignación, en el mismo certificado se detalla que junto a las remuneraciones del mes de Noviembre del 2010, se pagó los cursos de perfeccionamientos presentados hasta el 31/12/2007, por un monto de \$ 117.075.764, y que además en las remuneraciones del mes de Agosto del 2011, se pagaron los cursos de perfeccionamiento presentados hasta el 31/12/2008 por un monto de \$ 52.552.974.

## V PASIVOS CONTINGENTES

La Ley N° 20.237 publicada el 24 de Diciembre del 2007, en el Artículo 2º punto N° 4, señala que se debe informar al Concejo "los Pasivos Contingentes" derivados, entre otras causas, demandas judiciales y las deudas con proveedores, empresas de servicios y otras entidades publicadas que puedan no ser servidas en el marco del presupuesto anual".

A este respecto, el Jefe de Recursos Financieros y Materiales del Departamento de Administración y Educación Municipal (S), informa mediante certificado fechado el 11 de Enero del 2012, que el servicio mantiene deudas con la Constructora Lemat por \$ 4.772.724 y el Contratista Alejandro Felipe Guerra Peralta, por un monto aproximado de \$ 4.591.431.