DIRECCION DE CONTROL

INFORME
III
TRIMESTRE

AÑO 2012

I. MUNICIPALIDAD DE ARICA

I N D I C E

MATERIA PAGINA

I.MA.

Cuadro IMA – INGRESOS..... 1
Gráfico IMA – INGRESOS..... 3

I SITUACION PRESUPUESTARIA

SUB ITEM INGRESOS
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
11 Cuentas por Cobrar Ventas de Activos Financieros..... 6
12 Cuentas por Cobrar Recuperación de Préstamos..... 6
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
SUB ITEM GASTOS
21 Gastos en Personal..... 16
22 Cuentas por Pagar Bienes y Servicios de Consumo..... 18
23 Cuentas por Pagar Prestaciones de Seguridad Social..... 20
24 Cuentas por Pagar Transferencias Corrientes..... 20
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..... 21
30 Cuentas por Pagar Adquisiciones de Activos Financieros..... 21
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

SUB ITEM GASTOS
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
33 Cuentas por Pagar Transferencias 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
33 Cuentas por Pagar Transferencias de Capital..... 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
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..... 66

SERMUCE

Cuadro SERMUCE INGRESOS..... 68
Gráfico SERMUCE INGRESOS..... 69

I SITUACION PRESUPUESTARIA

SUB ITEM INGRESOS

03 Cuentas por Cobrar sobre el uso de Bienes y la realización de Actividades..... 70
05 Cuentas por Cobrar Transferencias Corrientes..... 70
06 Cuentas por Cobrar Rentas de la propiedad..... 70
07 Cuentas por Cobrar Ingresos de Operación..... 70
08 Cuentas por Cobrar Ingresos Corrientes..... 70
12 Cuentas por Cobrar Recuperación de Préstamos..... 70
15 Saldo Inicial de Caja..... 70

Cuadro SERMUCE GASTOS..... 71
Gráfico SERMUCE GASTOS..... 73
SUB ITEM GASTOS
21 Gastos en Personal..... 74
22 Cuentas por Pagar Bienes y Servicios de Consumo..... 74
23 Cuentas por Pagar Prestaciones de Seguridad..... 74
25 Integro al Fisco..... 74
26 Cuentas por Pagar Otros Gastos Corrientes..... 74
29 Cuentas por Pagar Adquisiciones de Activos no Financieros..... 74
30 Cuentas por Pagar Adquisiciones de Activos Financieros..... 74
31 Cuentas por Pagar Iniciativas de Inversión..... 74
34 Cuentas por Pagar Servicio de la Deuda..... 74

II Situación Financiera SERMUCE..... 75
III Situación Cotizaciones Previsionales SERMUCE..... 76
IV Pasivos Contingentes..... 77

DESAMU

Cuadro DESAMU INGRESOS..... 78
Gráfico DESAMU INGRESOS..... 79

I Situación Presupuestaria

SUB ITEM INGRESOS
05 Cuentas por Cobrar Transferencias Corrientes..... 80
07 Cuentas por Cobrar Ingresos de Operaciones..... 80
08 Cuentas por Cobrar Otros Ingresos Corrientes..... 81
15 Saldo Inicial de Caja..... 81

Cuadro DESAMU GASTOS..... 82
Gráfico DESAMU GASTOS..... 84
SUB ITEM GASTOS
21 Gastos en Personal..... 85
22 Cuentas por Pagar Bienes y Servicios de Consumo..... 85
23 Cuentas por Pagar Prestaciones de Seguridad..... 85
26 Cuentas por Pagar Otros Gastos Corrientes..... 85
29 Cuentas por Pagar Adquisición de Activos no Financieros..... 86

34 Cuentas por Pagar Servicio de la Deuda..... 86

II Situación Financiera DESAMU..... 87
III Situación Cotizaciones Previsionales DESAMU..... 88
IV Pasivos Contingentes..... 89

DAEM

Cuadro DAEM INGRESOS..... 90
Gráfico DAEM INGRESOS..... 91

I Situación Presupuestaria

SUB ITEM INGRESOS
05 Cuentas por Cobrar Transferencias Corriente..... 92
06 Cuentas por Cobrar Rentas de la Propiedad..... 93
07 Cuentas por Cobrar Ingresos de Operación..... 94
08 Cuentas por Cobrar Otros Ingresos Corrientes..... 94
13 Cuentas por Cobrar Transferencias para Gastos de Capital..... 94
15 Saldo Inicial de Caja..... 94

Cuadro DAEM GASTOS..... 95
Gráfico DAEM GASTOS..... 97
SUB ITEM GASTOS
21 Gastos en Personal..... 98
22 Cuentas por Pagar Bienes y Servicio de Consumo..... 98
23 Cuentas por Pagar Prestaciones de Seguridad Social..... 99
24 Cuentas por Pagar Transferencias Corriente..... 99
26 Cuentas por Pagar Otros Gastos Corriente..... 99
29 Cuentas por Pagar Activos no Financieros..... 99
31 Cuentas por Pagar Iniciativa de Inversión..... 99
34 Cuentas por Pagar Servicio de la Deuda..... 99

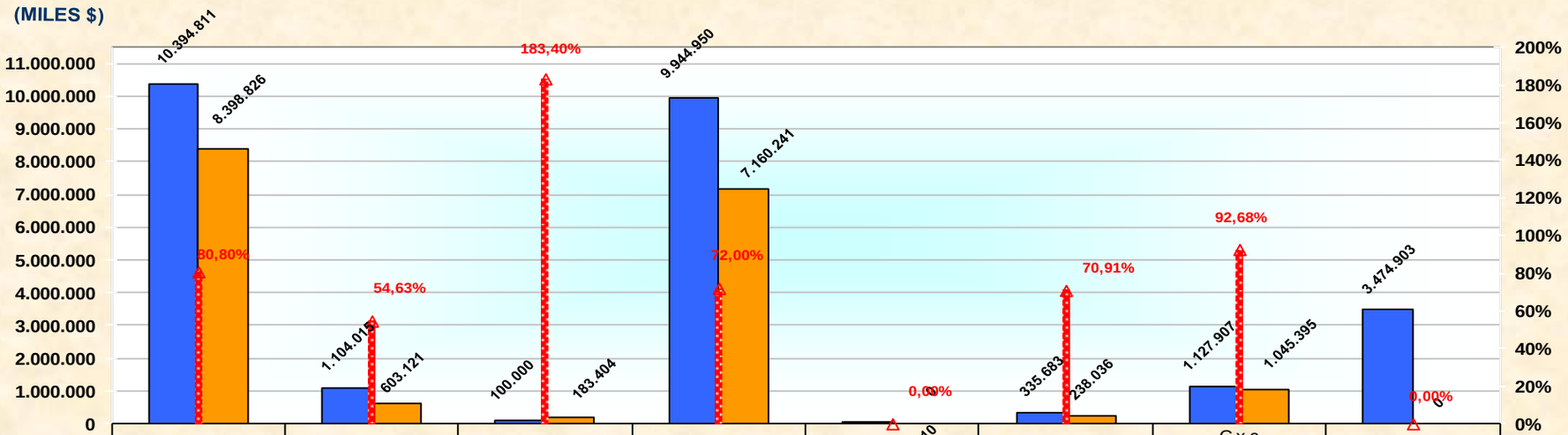
II Situación Financiera DAEM..... 100
III Situación Cotizaciones Previsionales DAEM..... 101
IV Situación Perfeccionamiento Docente..... 102
V Pasivos Contingentes..... 103

I. M. A. INGRESOS MUNICIPALES AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2012

SUB	ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	DEVENGADO	SALDO	% TOTAL INGRESOS PPTO.	AVANCE
03		*C x C SOBRE EL USO DE BIENES*	10.344.811.000	10.394.811.000	8.398.825.957	1.995.985.043	39,25%	80,80%
	01	PATENTES Y TASAS POR DERECHO	7.212.623.000	7.262.623.000	5.734.934.510	1.527.688.490	27,42%	78,97%
	02	PERMISOS Y LICENCIAS	1.789.279.000	1.789.279.000	1.833.948.067	-44.669.067	6,76%	102,50%
	03	PARTICIPACION EN IMPTO. TERRITORIAL-ART.37 D.L. Nº 3063 DE 1979	1.340.874.000	1.340.874.000	828.183.023	512.690.977	5,06%	61,76%
	99	OTROS TRIBUTOS	2.035.000	2.035.000	1.760.357	274.643	0,01%	86,50%
05		*C x C TRANSFERENCIAS CORRIENTES*	647.238.000	1.104.015.000	603.120.639	500.894.361	4,17%	54,63%
	01	DEL SECTOR PRIVADO	56.700.000	56.700.000	58.700.000	-2.000.000	0,21%	103,53%
	03	DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	590.538.000	1.047.315.000	544.420.639	502.894.361	3,95%	51,98%
06		*C x C RENTAS DE LA PROPIEDAD*	100.000.000	100.000.000	183.403.916	-83.403.916	0,38%	183,40%
	01	ARRIENDO DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	50.000.000	50.000.000	53.045.938	-3.045.938	0,19%	106,09%
	02	DIVIDENDOS	0	0	126.796	-126.796	0,00%	N/A
	03	INTERESES	50.000.000	50.000.000	130.231.182	-80.231.182	0,19%	260,46%
08		*C x C OTROS INGRESOS CORRIENTES*	9.914.750.000	9.944.950.000	7.160.241.297	2.784.708.703	37,55%	72,00%
	01	RECUPERACIONES Y REEMBOLSOS POR LICENCIAS MEDICAS	102.730.000	102.730.000	108.418.914	-5.688.914	0,39%	105,54%
	02	MULTAS SANCIONES PECUNIARIAS	1.117.101.000	1.117.101.000	974.600.299	142.500.701	4,22%	87,24%
	03	PARTICIPACION EN EL FONDO COMUN MUNICIPAL-ART.38 D.L. 3063 DE 1979	8.670.846.000	8.670.846.000	6.029.019.585	2.641.826.415	32,74%	69,53%
	04	FONDOS DE TERCEROS	1.600.000	1.600.000	1.955.104	-355.104	0,01%	122,19%
	99	OTROS	22.473.000	52.673.000	46.247.395	6.425.605	0,20%	87,80%
11		*C x C VENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS*	10.000	10.000	0	10.000	0,00%	0,00%
	01	Venta o Rescate de Título Financieros	10.000	10.000	0	10.000	0,00%	0,00%

12		*C x C RECUPERACION DE PRESTAMOS*	142.443.000	335.683.000	238.035.973	97.647.027	1,27%	70,91%
	06	POR ANTICIPIOS A CONTRATISTAS	0	0	9.938.881	-9.938.881	0,00%	N/A
	10	INGRESOS POR PERCIBIR	142.443.000	335.683.000	228.097.092	107.585.908	1,27%	67,95%
13		*C x c TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL*	882.965.000	1.127.907.000	1.045.395.016	82.511.984	4,26%	92,68%
	03	DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	162.965.000	333.159.000	250.646.912	82.512.088	1,26%	75,23%
	04	DE EMPRESAS PUBLICAS NO FINANCIERAS	720.000.000	794.748.000	794.748.104	-104	3,00%	100,00%
15		*SALDO INICIAL DE CAJA*	10.000	3.474.903.000	0	0	13,12%	0,00%
	01	SALDO INICIAL DE CAJA MUNICIPAL	0	3.474.903.000	0	0	13,12%	0,00%
		TOTALES $	22.032.227.000	26.482.279.000	17.629.022.798	5.378.353.202	100,00%	66,57%

I.M.A. INGRESOS 30 SEPTIEMBRE 2012



	C x C SOBRE EL USO DE BIENES	C x C TRANSFERENCIAS CORRIENTES	C x C RENTAS DE LA PROPIEDAD	C x C OTROS INGRESOS CORRIENTES	C x C VENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS	C x C RECUPERACION DE PRESTAMOS	C x c TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL	SALDO INICIAL DE CAJA
VIGENTE	10.394.811	1.104.015	100.000	9.944.950	10	335.683	1.127.907	3.474.903
DEVENGADO	8.398.826	603.121	183.404	7.160.241	0	238.036	1.045.395	0
AVANCE	80,80%	54,63%	183,40%	72,00%	0,00%	70,91%	92,68%	0,00%

SUBTITULOS

I. M. A.

I SITUACION PRESUPUESTARIA

SUB ITEM INGRESOS

03 CUENTAS POR COBRAR TRIBUTOS SOBRE EL USO DE BIENES: Durante el presente trimestre del presente año se han devengado M$ 8.398.826 equivalentes al 80,80% 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 78,97% 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 2012 se alcanzó un 88,18% 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$ 353.936 con un 65,63% 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$ 918.261 con un avance del 91,07%.

DERECHOS DE EXPLOTACION: Que comprende el ingreso por concesiones (Piscina olímpica, Casino Municipal Arica, Biblioteca Pública Municipal y Complejo Epicentro Nº 1) por M$ 1.969.802. El mayor monto devengado corresponde al 67,81% de los ingresos percibidos por cada una de las concesiones que comprende esta asignación, destacando el Casino Municipal Arica con M$ 1.950.455. Esta cuenta tiene un presupuesto asignado de M$ 2.784.826.

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$ 1.833.948 con un avance del 102,50% de lo proyectado. A nivel de asignación se tiene:

PERMISOS DE CIRCULACION: Esta asignación tuvo un avance de lo presupuestado en un 112,21% con un monto de M$ 1.551.845. Las sub asignaciones comprenden los permisos de circulación de beneficio municipal con un monto de M$ 581.942 y los de beneficio del Fondo Común Municipal con M$ 969.903.

LICENCIAS DE CONDUCIR Y SIMILARES: Asignación por la que se percibieron M$ 282.103, o sea, un 69,43% de lo proyectado.

03 PARTICIPACION EN IMPUESTO TERRITORIAL ART. 37 D.L. 3.063, DE 1979: De esta asignación se obligaron en el tercer trimestre M$ 828.183, representando un 61,76% de lo presupuestado.

99 OTROS TRIBUTOS: Son tributos no especificados en ninguna de las categorías anteriores por los que se percibieron M$ 1.760 representando un avance por sobre lo presupuestado de un 86,50%.

05 CUENTAS POR COBRAR TRANSFERENCIAS CORRIENTES: Durante el tercer trimestre del presente año se han devengado M$ 603.121, con presupuesto vigente de M$ 1.104.015 representando un avance del 54,63%.

01 DEL SECTOR PRIVADO: Se han recibido donaciones por M$ 58.700 durante el presente trimestre, mantiene un presupuesto de M$ 56.700.

03 DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS: Se recibieron recursos por M$ 544.421, 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$ 1.047.315.

06 CUENTAS POR COBRAR RENTAS DE LA PROPIEDAD: Durante el trimestre informado esta partida tuvo un avance de 183,40% de lo presupuestado con una obligación total de M$ 183.404.

01 La asignación "Arriendo de Activos no Financieros" con M$ 53.046 (106,09%), 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 kioskos 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$ 130.231, en esta asignación se registran los intereses ganados en el mercado de capitales y los ganados a través de los convenios, que representa un 260,46% de avance.

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 tercer trimestre la partida tuvo un avance de un 72,00% con un monto de M$ 7.160.241. Destacan las siguientes asignaciones:

01 RECUPERACIONES Y REEMBOLSOS POR LICENCIAS MEDICAS: Para esta asignación se presupuestó un monto de M$ 102.730, informándose que se han recuperado M$ 108.419 al término del presente trimestre, lo que equivale a un 105,54% 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 87,24% con un monto de M$ 974.600. 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 69,53% de lo presupuestado reflejado en M$ 6.029.020, 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 item 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$ 1.955, que corresponde a un avance de lo presupuestado del 122,19%, a la asignación 001 de este item 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$ 52.673, alcanzando un avance del 87,80%, esto es M$ 46.247. La asignación 001 "Devoluciones y reintegros" tiene presupuesto vigente por M$ 8.473, y se percibieron M$ 4.589 durante este trimestre. La asignación 999 " Otros" tiene un presupuesto de M$ 44.200, de los cuales muestra un avance de 94,25% reflejado en M$ 41.659, con el siguiente detalle:

Los mayores ingresos provienen de las sub asignaciones 004 "Otros" por M$ 41.659 (95,09%). Cabe señalar que la partida por ingresos de "Ingresos por Transacciones Judiciales" no presentó movimiento durante este trimestre.

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 tercer 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$ 238.036 correspondiente al 70,91% de avance presupuestario, ya que el presupuesto total para el período fue de M$ 335.683.

13 CUENTAS POR COBRAR TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL: De un total de M$ 1.127.907 vigente en el presupuesto municipal, se presenta un avance de M$ 1.045.395, correspondiente al 92,68%. 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$ 170.204, con avance al presente trimestre de M$ 95.040, reflejado en un 55,84%, en esta asignación se incluye el "Programa de Mejoramiento Urbano y Equipamiento comunal" y "Programa de Mejoramiento de Barrios". Dentro de la misma asignación se encuentra el 005 "Del Tesoro Público" que contempla el ingreso por concepto de "Patentes Mineras Ley Nº 19.143", que fue presupuestada por M$ 162.955 y que durante el presente trimestre tuvo una obligación de M$ 155.607 con un avance del 95,49% 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$ 794.748, lo que representa un 100% respecto de lo presupuestado.

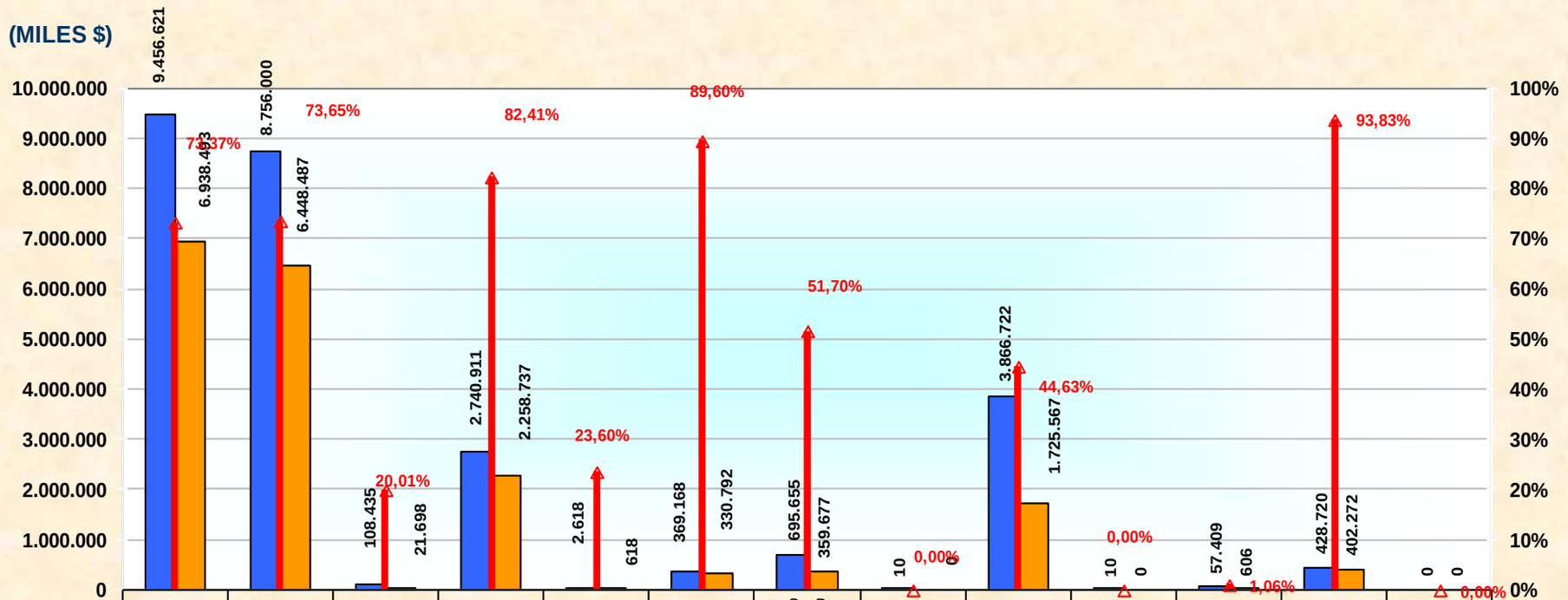
15 SALDO INICIAL DE CAJA: Recursos provenientes del saldo final de caja del ejercicio anterior por M$ 3.474.903, que de acuerdo el Dictamen N° 13.807/80, esta cuenta solo se formula para efectos presupuestarios, ya que no procede su contabilización en el subsistema de ejecución presupuestaria, como obligación, obligación devengada y pago.

I.M.A. GASTOS CONSOLIDADOS DEL MUNICIPIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2012

SUB	ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	OBLIGADO	SALDO	% TOTAL GASTOS PPTO.	AVANCE
21		*GASTOS EN PERSONAL*	7.651.414.000	9.456.621.000	6.938.492.587	2.518.128.413	35,71%	73,37%
	01	PERSONAL DE PLANTA	4.940.864.000	4.950.659.000	3.216.621.400	1.734.037.600	18,69%	64,97%
	02	PERSONAL A CONTRATA	980.550.000	989.499.000	794.273.399	195.225.601	3,74%	80,27%
	03	OTRAS REMUNERACIONES	830.000.000	1.749.969.000	1.293.087.875	456.881.125	6,61%	73,89%
	04	OTROS GASTOS EN PERSONAL	900.000.000	1.766.494.000	1.634.509.913	131.984.087	6,67%	92,53%
22		*C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO*	9.059.918.000	8.756.000.000	6.448.487.148	2.307.512.852	33,06%	73,65%
	01	ALIMENTOS Y BEBIDAS	200.000.000	238.729.000	147.625.216	91.103.784	0,90%	61,84%
	02	TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO	55.000.000	103.739.000	83.003.789	20.735.211	0,39%	80,01%
	03	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	300.000.000	326.119.000	267.208.087	58.910.913	1,23%	81,94%
	04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	660.388.000	936.691.600	687.656.428	249.035.172	3,54%	73,41%
	05	SERVICIOS BASICOS	2.870.010.000	2.372.419.800	1.818.408.649	554.011.151	8,96%	76,65%
	06	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	56.000.000	70.848.000	36.063.039	34.784.961	0,27%	50,90%
	07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	190.000.000	242.730.000	114.244.799	128.485.201	0,92%	47,07%
	08	SERVICIO GENERALES	3.013.510.000	2.646.275.000	1.998.898.856	647.376.144	9,99%	75,54%
	09	ARRIENDOS	1.455.010.000	1.507.309.600	1.067.283.314	440.026.286	5,69%	70,81%
	10	SERVICIOS FINANCIEROS Y DE SEGUROS	5.000.000	5.520.000	1.670.590	3.849.410	0,02%	30,26%
	11	SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES	105.000.000	136.213.000	115.479.656	20.733.344	0,51%	84,78%
	12	OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	150.000.000	169.406.000	110.944.725	58.461.275	0,64%	65,49%
23		*C x P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL*	100.000.000	108.435.000	21.697.910	86.737.090	0,41%	20,01%
	01	PRESTACIONES PREVISIONALES	100.000.000	100.000.000	13.262.989	86.737.011	0,38%	13,26%
	03	PRESTACIONES SOCIALES DEL EMPLEADOR	0	8.435.000	8.434.921	79	0,03%	100,00%
24		*C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES*	2.152.435.000	2.740.911.000	2.258.736.554	482.174.446	10,35%	82,41%
	01	AL SECTOR PRIVADO	590.000.000	919.620.000	781.626.858	137.993.142	3,47%	84,99%
	03	A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	1.562.435.000	1.821.291.000	1.477.109.696	344.181.304	6,88%	81,10%
25		*C x P INTEGROS AL FISCO*	2.000.000	2.618.000	617.821	2.000.179	0,01%	23,60%
	01	IMPUESTOS	2.000.000	2.618.000	617.821	2.000.179	0,01%	23,60%

26		*C x P OTROS GASTOS CORRIENTES*	40.000.000	369.168.000	330.792.008	38.375.992	1,39%	89,60%
	01	DEVOLUCIONES	4.990.000	333.158.000	326.028.846	7.129.154	1,26%	97,86%
	02	COMPENSACIONES POR DAÑOS A TERCEROS Y/O A LA PROPIEDAD	35.000.000	35.000.000	3.783.623	31.216.377	0,13%	10,81%
	04	APLICACIÓN FONDOS DE TERCEROS	10.000	1.010.000	979.539	30.461	0,00%	96,98%
29		*C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS*	252.030.000	695.655.000	359.676.893	335.978.107	2,63%	51,70%
	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	418.900.000	119.281.009	299.618.991	1,58%	28,47%
	04	MOBILIARIO Y OTROS	25.000.000	61.864.000	53.348.429	8.515.571	0,23%	86,24%
	05	MAQUINAS Y EQUIPOS	85.000.000	97.433.000	91.575.296	5.857.704	0,37%	93,99%
	06	EQUIPOS INFORMATICOS	62.000.000	115.615.000	94.122.228	21.492.772	0,44%	81,41%
	07	PROGRAMAS INFORMATICOS	10.000	1.823.000	1.349.931	473.069	0,01%	74,05%
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*	2.349.400.000	3.866.722.000	1.725.566.819	2.141.155.181	14,60%	44,63%
	01	ESTUDIOS BASICOS	10.000.000	10.000.000	8.850.000	1.150.000	0,04%	88,50%
	02	PROYECTOS	2.339.400.000	3.856.722.000	1.716.716.819	2.140.005.181	14,56%	44,51%
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 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL*	25.000.000	57.409.000	605.945	56.803.055	0,22%	1,06%
	03	A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	25.000.000	57.409.000	605.945	56.803.055	0,22%	1,06%
34		*C x P SERVICIOS DE LA DEUDA*	400.000.000	428.720.000	402.271.999	26.448.001	1,62%	93,83%
	07	DEUDA FLOTANTE	400.000.000	428.720.000	402.271.999	26.448.001	1,62%	93,83%
35		*SALDO FINAL DE CAJA*	10.000	0	0	0	0,00%	N/A
		TOTALES $	22.032.227.000	26.482.279.000	18.486.945.684	7.995.333.316	100,00%	69,81%

I.M.A. GASTOS 30 SEPTIEMBRE 2012



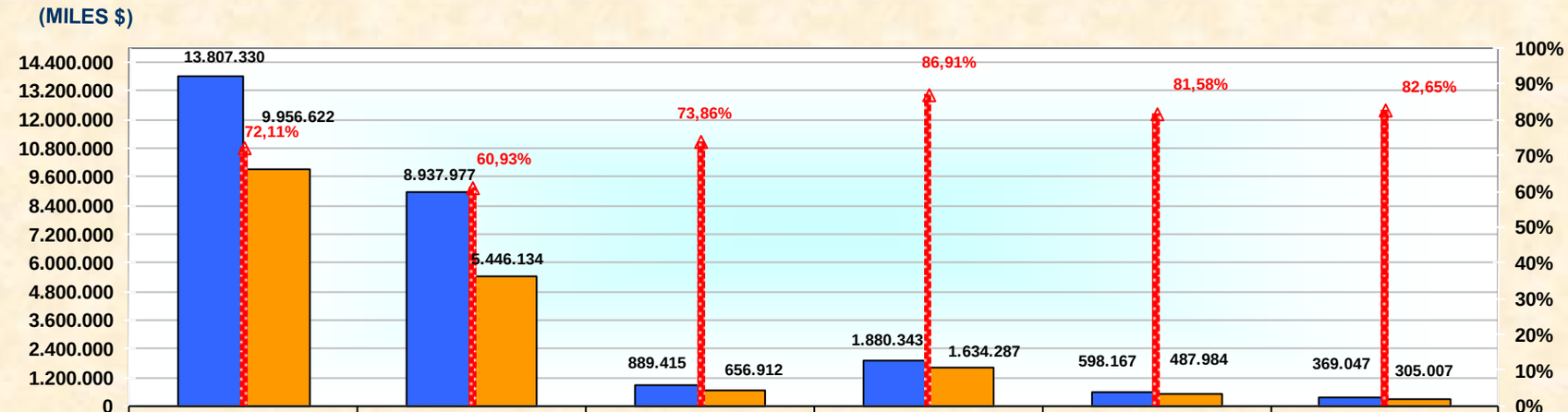
	GASTOS EN PERSONAL	C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	C x P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES	C x P INTEGROS AL FISCO	C x P OTROS GASTOS CORRIENTES	C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	C x P ADQUISICION DE ACTIVOS FINANCIEROS	C x P INICIATIVAS DE INVERSION	C x P PRESTAMOS	C x P TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	C x P SERVICIOS DE LA DEUDA	SALDO FINAL DE CAJA
VIGENTE	9.456.621	8.756.000	108.435	2.740.911	2.618	369.168	695.655	10	3.866.722	10	57.409	428.720	0
OBLIGADO	6.938.493	6.448.487	21.698	2.258.737	618	330.792	359.677	0	1.725.567	0	606	402.272	0
AVANCE	73,37%	73,65%	20,01%	82,41%	23,60%	89,60%	51,70%	0,00%	44,63%	0,00%	1,06%	93,83%	0,00%

SUBTITULOS

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS CONSOLIDADOS DEL MUNICIPIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2012

N°	NOMBRE DE PROGRAMA	INICIAL	VIGENTE	OBLIGADO	SALDO	% TOTAL GASTOS PPTO.	AVANCE
1	PROGRAMAS DE GESTION	12.006.317.000	13.807.329.500	9.956.622.441	3.850.707.059	52,14%	72,11%
2	PROGRAMAS DE SERVICIOS COMUNITARIOS	7.957.210.000	8.937.976.900	5.446.134.052	3.491.842.848	33,75%	60,93%
3	PROGRAMAS DE ACTIVIDADES MUNICIPALES	448.000.000	889.415.176	656.911.826	232.503.350	3,36%	73,86%
4	PROGRAMAS SOCIALES	947.000.000	1.880.343.001	1.634.286.840	246.056.161	7,10%	86,91%
5	PROGRAMAS RECREACIONALES	455.100.000	598.167.423	487.983.581	110.183.842	2,26%	81,58%
6	PROGRAMAS CULTURALES	218.600.000	369.047.000	305.006.944	64.040.056	1,39%	82,65%
	TOTAL GASTOS MUNICIPALES	**22.032.227.000**	**26.482.279.000**	**18.486.945.684**	**7.995.333.316**	**100,00%**	**69,81%**

I.M.A. GASTOS CONSOLIDADOS AL 30 SEPTIEMBRE 2012



	PROGRAMAS DE GESTION	PROGRAMAS DE SERVICIOS COMUNITARIOS	PROGRAMAS DE ACTIVIDADES MUNICIPALES	PROGRAMAS SOCIALES	PROGRAMAS RECREACIONALES	PROGRAMAS CULTURALES
VIGENTE	13.807.330	8.937.977	889.415	1.880.343	598.167	369.047
OBLIGADO	9.956.622	5.446.134	656.912	1.634.287	487.984	305.007
AVANCE	72,11%	60,93%	73,86%	86,91%	81,58%	82,65%

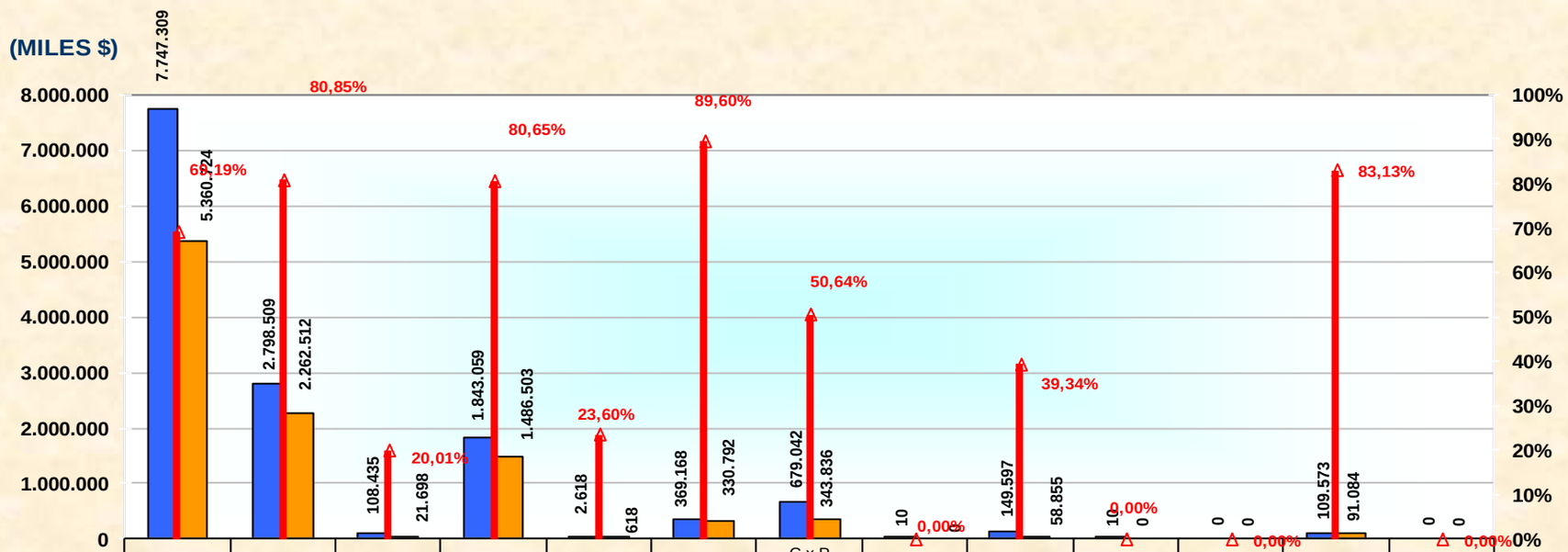
DISTRIBUCION SEGÚN PROGRAMAS MUNICIPALES

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS DE GESTION INTERNA MUNICIPAL AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2012

SUB	ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	OBLIGADO	SALDO	% TOTAL GASTOS PPTO.	AVANCE
21		*GASTOS EN PERSONAL*	6.851.414.000	7.747.309.000	5.360.723.647	2.386.585.353	56,11%	69,19%
	01	PERSONAL DE PLANTA	4.940.864.000	4.950.659.000	3.216.621.400	1.734.037.600	35,86%	64,97%
	02	PERSONAL A CONTRATA	980.550.000	989.499.000	794.273.399	195.225.601	7,17%	80,27%
	03	OTRAS REMUNERACIONES	830.000.000	1.749.969.000	1.293.087.875	456.881.125	12,67%	73,89%
	04	OTROS GASTOS EN PERSONAL	100.000.000	57.182.000	56.740.973	441.027	0,41%	99,23%
22		*C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO*	2.681.408.000	2.798.509.000	2.262.512.275	535.996.725	20,27%	80,85%
	01	ALIMENTOS Y BEBIDAS	0	1.115.000	118.900	996.100	0,01%	10,66%
	02	TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO	48.000.000	76.389.000	65.466.379	10.922.621	0,55%	85,70%
	03	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	300.000.000	326.119.000	267.208.087	58.910.913	2,36%	81,94%
	04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	562.388.000	549.666.600	440.254.163	109.412.437	3,98%	80,09%
	05	SERVICIOS BASICOS	550.010.000	472.419.800	338.971.216	133.448.584	3,42%	71,75%
	06	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	56.000.000	45.650.000	23.849.557	21.800.443	0,33%	52,24%
	07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	150.000.000	108.151.000	42.031.962	66.119.038	0,78%	38,86%
	08	SERVICIO GENERALES	302.000.000	322.471.000	276.475.306	45.995.694	2,34%	85,74%
	09	ARRIENDOS	470.010.000	623.977.200	601.573.295	22.403.905	4,52%	96,41%
	10	SERVICIOS FINANCIEROS Y DE SEGUROS	5.000.000	5.520.000	1.670.590	3.849.410	0,04%	30,26%
	11	SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES	105.000.000	134.814.000	115.081.314	19.732.686	0,98%	85,36%
	12	OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	133.000.000	132.216.400	89.811.506	42.404.894	0,96%	67,93%
							0,00%	
23		*C x P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL*	100.000.000	108.435.000	21.697.910	86.737.090	0,79%	20,01%
	01	PRESTACIONES PREVISIONALES	100.000.000	100.000.000	13.262.989	86.737.011	0,72%	13,26%
	03	PRESTACIONES SOCIALES DEL EMPLEADOR	0	8.435.000	8.434.921	79	0,06%	100,00%
24		*C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES*	1.564.435.000	1.843.059.000	1.486.503.397	356.555.603	13,35%	80,65%
	01	AL SECTOR PRIVADO	2.000.000	21.768.000	9.393.701	12.374.299	0,16%	43,15%
	03	A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	1.562.435.000	1.821.291.000	1.477.109.696	344.181.304	13,19%	81,10%
25		*C x P INTEGROS AL FISCO*	2.000.000	2.618.000	617.821	2.000.179	0,02%	23,60%
	01	IMPUESTOS	2.000.000	2.618.000	617.821	2.000.179	0,02%	23,60%

26		*C x P OTROS GASTOS CORRIENTES*	40.000.000	369.168.000	330.792.008	38.375.992	2,67%	89,60%
	01	DEVOLUCIONES	4.990.000	333.158.000	326.028.846	7.129.154	2,41%	97,86%
	02	COMPENSACIONES POR DAÑOS A TERCEROS Y/O A LA PROPIEDAD	35.000.000	35.000.000	3.783.623	31.216.377	0,25%	10,81%
	04	APLICACIÓN FONDOS DE TERCEROS	10.000	1.010.000	979.539	30.461	0,01%	96,98%
29		*C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS*	252.030.000	679.042.000	343.836.290	335.205.710	4,92%	50,64%
	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	418.900.000	119.281.009	299.618.991	3,03%	28,47%
	04	MOBILIARIO Y OTROS	25.000.000	55.137.000	46.831.590	8.305.410	0,40%	84,94%
	05	MAQUINAS Y EQUIPOS	85.000.000	88.490.000	83.063.112	5.426.888	0,64%	93,87%
	06	EQUIPOS INFORMATICOS	62.000.000	114.672.000	93.310.648	21.361.352	0,83%	81,37%
	07	PROGRAMAS INFORMATICOS	10.000	1.823.000	1.349.931	473.069	0,01%	74,05%
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*	90.000.000	149.597.000	58.855.276	90.741.724	1,08%	39,34%
	01	ESTUDIOS BASICOS	10.000.000	1.150.000	0	1.150.000	0,01%	0,00%
	02	PROYECTOS	80.000.000	148.447.000	58.855.276	89.591.724	1,08%	39,65%
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*	25.000.000	0	0	0	0,00%	N/A
	03	A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	25.000.000	0	0	0	0,00%	N/A
34		*C x P SERVICIOS DE LA DEUDA*	400.000.000	109.572.500	91.083.817	18.488.683	0,79%	83,13%
	07	DEUDA FLOTANTE	400.000.000	109.572.500	91.083.817	18.488.683	0,79%	83,13%
35		*SALDO FINAL DE CAJA*	10.000	0	0	0	0,00%	N/A
		TOTALES $	12.006.317.000	13.807.329.500	9.956.622.441	3.850.707.059	100,00%	72,11%

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS GESTION INTERNA 30 SEPTIEMBRE 2012



	GASTOS EN PERSONAL	C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	C x P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES	C x P INTEGROS AL FISCO	C x P OTROS GASTOS CORRIENTES	C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	C x P ADQUISICION DE ACTIVOS FINANCIEROS	C x P INICIATIVAS DE INVERSION	C x P PRESTAMOS	C x P TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	C x P SERVICIOS DE LA DEUDA	SALDO FINAL DE CAJA
VIGENTE	7.747.309	2.798.509	108.435	1.843.059	2.618	369.168	679.042	10	149.597	10	0	109.573	0
OBLIGADO	5.360.724	2.262.512	21.698	1.486.503	618	330.792	343.836	0	58.855	0	0	91.084	0
AVANCE	69,19%	80,85%	20,01%	80,65%	23,60%	89,60%	50,64%	0,00%	39,34%	0,00%	0,00%	83,13%	0,00%

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$ 5.360.724, lo que representa el 69,19% 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 64,97%. 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$ 4.236.428 y un avance del 64,34% (M$ 2.725.708).

APORTES DEL EMPLEADOR: Esta asignación tuvo un avance de 81,11%, con obligaciones de M$ 139.659 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$ 117.607, contando con un presupuesto de M$ 239.245, lo cual representa un porcentaje de 49,16%.

REMUNERACIONES VARIABLES: Con un avance del 84,91%, con una obligación durante el tercer trimestre de M$ 199.355. Esta compuesta por lo trabajos extraordinarios cuyo presupuesto es de M$ 200.000 y obligación por M$ 175.946 lo que representa un 87,97%, el item "Comisiones de Servicios en el país" durante este trimestre se obligó por M$ 19.037 con un avance del 76,58% de lo presupuestado, "Comisiones de Servicio en el Exterior" con un avance del 44,01%. La cuenta "Aguinaldos y Bonos" con una obligación de M$ 34.293 y avance del 50,43% del presupuesto total.

02 PERSONAL A CONTRATA: Corresponde a la imputación correspondiente al personal de la planta a Contrata. Esta asignación tuvo durante el tercer trimestre una obligación por M$ 794.273 con un avance del total presupuestado del 80,27%. 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 81,38% con una obligación del M$ 703.580.

APORTES DEL EMPLEADOR: Esta sub asignación tuvo un avance del 84,10% del monto total presupuestado, obligándose en el período M$ 22.429.

ASIGNACIONES POR DESEMPEÑO: De los M$ 49.103 presupuestados, se obligaron un monto de M$ 30.197 reflejando un 61,50%.

REMUNERACIONES VARIABLES: Refleja con avance del 99,71% de lo presupuestado, con una obligación durante el período de M$ 23.499.

AGUINALDOS Y BONOS: Cuenta que al término del presente trimestre tiene obligado M$ 14.569 con un avance del 56,85%. El total anual presupuestado es de M$ 25.625.

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$ 1.749.969, de los cuales durante el tercer trimestre se obligaron M$ 1.293.088, con un avance del 73,89%. 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$ 471.741, durante el tercer trimestre tuvo un avance del 88,20% con una obligación de M$ 416.057.

HONORARIOS ASIMILADOS A GRADO: Esta partida no tiene presupuesto vigente y durante el presente trimestre no tuvo movimiento.

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$ 865.728 cuyo avance es de 70,15%. Cabe hacer presente que la cuenta del personal "Médicos Gabinete Psicotécnico" presenta un avance del 100%, la cuenta "Inspectores Playa Turismo" presenta un avance del 100%.

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$ 57.182, al tercer trimestre tuvo una obligación de M$ 56.741, con un avance del 99,23%. En esta partida se encuentra el item "Dieta de Concejales" con presupuesto de M$ 56.797, una obligación de M$ 56.741 y un avance de 99,90%, "Gastos por Comisiones" con presupuesto de M$ 8.876, una obligación de M$ 8.872 y un avance de 99,95%, "Otros Gastos (Inscripción y otros)" con un

presupuesto de M$ 3.430, una obligación de M$ 3.429 y un avance del 99,96%.
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 30 de Septiembre del 2012 el tope máximo presupuestario fue de M$ 7.087.323, el cual comparado con el gasto presupuestado del Subtítulo 21 arrojó un porcentaje de 33,23% 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 19,99%, según la base de cálculo que considera el Dictamen 30.013/94.

c) 10% Personal a Honorarios. El artículo 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 de planta, al 30 de Septiembre del 2012 el porcentaje es de 9,53%.

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 80,85% de lo presupuestado. Este subtítulo se encuentra compuesto por:

01 ALIMENTOS Y BEBIDAS: Comprende los gastos con avance del 10,66% durante el tercer trimestre, con un monto obligado de M$ 119.

02 TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO: Item de gastos con avance del 85,70% durante el tercer trimestre, con un monto obligado de M$ 65.466.

03 COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES: Con un avance del 81,94% del total presupuestado y una obligación de M$ 267.208.

04 MATERIALES DE USO O CONSUMO: Item de gastos con avance del 80,09% durante el tercer trimestre, con un monto obligado de M$ 440.254.

05 SERVICIOS BASICOS: Corresponden a los consumos básicos como luz, agua, teléfono, gas, correo, celulares, Internet, etc., esta partida tuvo un avance del 71,75% del total presupuestado, con un monto obligado de M$ 338.971. De mantenerse este nivel de gastos, se prevee un desequilibrio en las siguientes asignaciones:

001 ELECTRICIDAD: Se proyecta un desequilibrio de M$ 6.955.

002 AGUA: Se proyecta un desequilibrio de M$ 26.312.

007 ACCESO A INTERNET: Se proyecta un desequilibrio de M$ 3.235.

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 52,24% para el tercer trimestre y un monto obligado de M$ 23.850.

07 PUBLICIDAD Y DIFUSION: Contempla los servicios de publicación y publicidad televisivo, radial y escrito, de impresión, esta partida tuvo un avance del 38,86%, con una obligación de M$ 42.032.

08 SERVICIOS GENERALES: Esta partida tuvo un avance del 85,74%, con una obligación de M$ 276.475.

Dentro de esta partida se incorporan los gastos por concepto de "Servicios de Aseo" con una obligación de M$ 162.645 con un 94,75%.

Además, se incluyen los gastos por concepto de Pasaje, Fletes y Bodegajes, Servicios de pagos y cobranzas, Servicios de Suscripciones 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, Edificio Paseo Sangra, Inmobiliaria Regional Ltda. Esta partida tuvo un avance durante el tercer trimestre del 96,41%, con una obligación de M$ 601.573. Se observa que entre las asignaciones de mayor avance se encuentran "Arriendo de Edificios" con 96,22% y que corresponden a una obligación de M$ 337.071, "Arriendo de Vehículos" con 99,24% correspondiente a una obligación de M$ 90.909, "Arriendos de Mobiliario y Otros" sin avance y un presupuesto de M$ 1.950.

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 30,26% con una obligación de M$ 1.671.

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 85,36% y una obligación de M$ 115.081.

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 67,93% con una obligación de M$ 89.812.

23 CUENTAS POR PAGAR PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL: Comprende los gastos por concepto de desahucios e indemnizaciones, con un avance del 20,01% y una obligación de M$ 21.697.

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 80,65%, con una obligación de M$ 1.486.503.

TRANSFERENCIAS SECTOR PRIVADO: Aportes que han sido entregados de acuerdo al programa de caja de este Municipio. Se han entregado M$ 9.394, correspondiente a un 43,15% de lo presupuestado. Forman parte de este ítem los "Fondos de Emergencia", "Premios y Otros".

TRANSFERENCIAS A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS: El 81,10% de avance registrado equivalente a M$ 1.477.110, representan diferentes montos de Aportes, tales como:

ENTIDAD PUBLICA	MONTO PRESUPUESTADO	AVANCE
* A los Servicios de Salud	43.258.000	80,00%
* A las Asociaciones	14.000.000	0%
* Al Fondo Común Municipal – P.C.V.	853.455.960	94,38%
* A Otras Entidades Públicas	10.000	0%
* A Otras Municipalidades	162.711.040	80,27%

25 CUENTAS POR PAGAR ÍNTEGROS AL FISCO: Esta partida tiene un monto presupuestado de M$ 2.618, durante el tercer trimestre tuvo una obligación de M$ 618 y un avance del 23,60%.

26 CUENTAS POR PAGAR OTROS GASTOS CORRIENTES: Partida que en total presenta un avance del 89,60% con M$ 369.168. 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 tercer trimestre registra un avance del 97,86% con una obligación de M$ 326.029, cuenta que deberá ajustarse por superar el monto presupuestado de M$ 333.158.

COMPENSACIONES POR DAÑOS A TERCEROS Y/O A LA PROPIEDAD: partida con un presupuesto de M$ 35.000, en el tercer trimestre tuvo un avance del 10,81%.

APLICACIÓN FONDOS DE TERCEROS: Esta partida mantiene un presupuesto vigente de M$ 1.010, y un avance del 96,98%.

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 50,64%, con una obligación de M$ 343.836.

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 INVERSION: Corresponde a los gastos por concepto de estudios básicos, proyectos y programas de inversión. Esta partida tuvo un avance del 39,34%, con una obligación de M$ 58.855.

ESTUDIOS BASICOS: Que incluye "Consultorías" como Catastro SII, Traspaso de Propiedades y Otros Estudios Varios. Esta partida no tiene avance, con un presupuesto de M$ 1.150.

PROYECTOS: Con un avance del 39,65%. Item que comprende "Consultorías" con un 69,93%, y obligación de M$ 50.865; también se incluyen las "Obras Civiles", con avance del 10,55% de lo presupuestado y avance de M$ 7.990. Respecto a esta última incidió el proyecto de "Construcción Altillo SECPLAN". Con el siguiente detalle:

Cuenta	Nombre Cuenta	Vigente	Obligado	Avance
31.02	Proyectos	148.447.000	58.855.276	39,65%
31.02.002	Consultorías	72.733.000	50.865.146	69,93%
31.02.004	Obras Civiles	75.714.000	7.990.130	10,55%
31.02.004.045	Proyecto Construcción Altillo SECPLAN	7.991.000	7.990.130	99,99%
31.02.004.054	Proy.Adquisic.Montacarga Hidráulico Edificio Consistorial	50.000.000	0	0,00%
31.02.004.056	Proy.Ampliac.Esc.D-91 Centenario, Arica	17.723.000	0	0,00%

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.

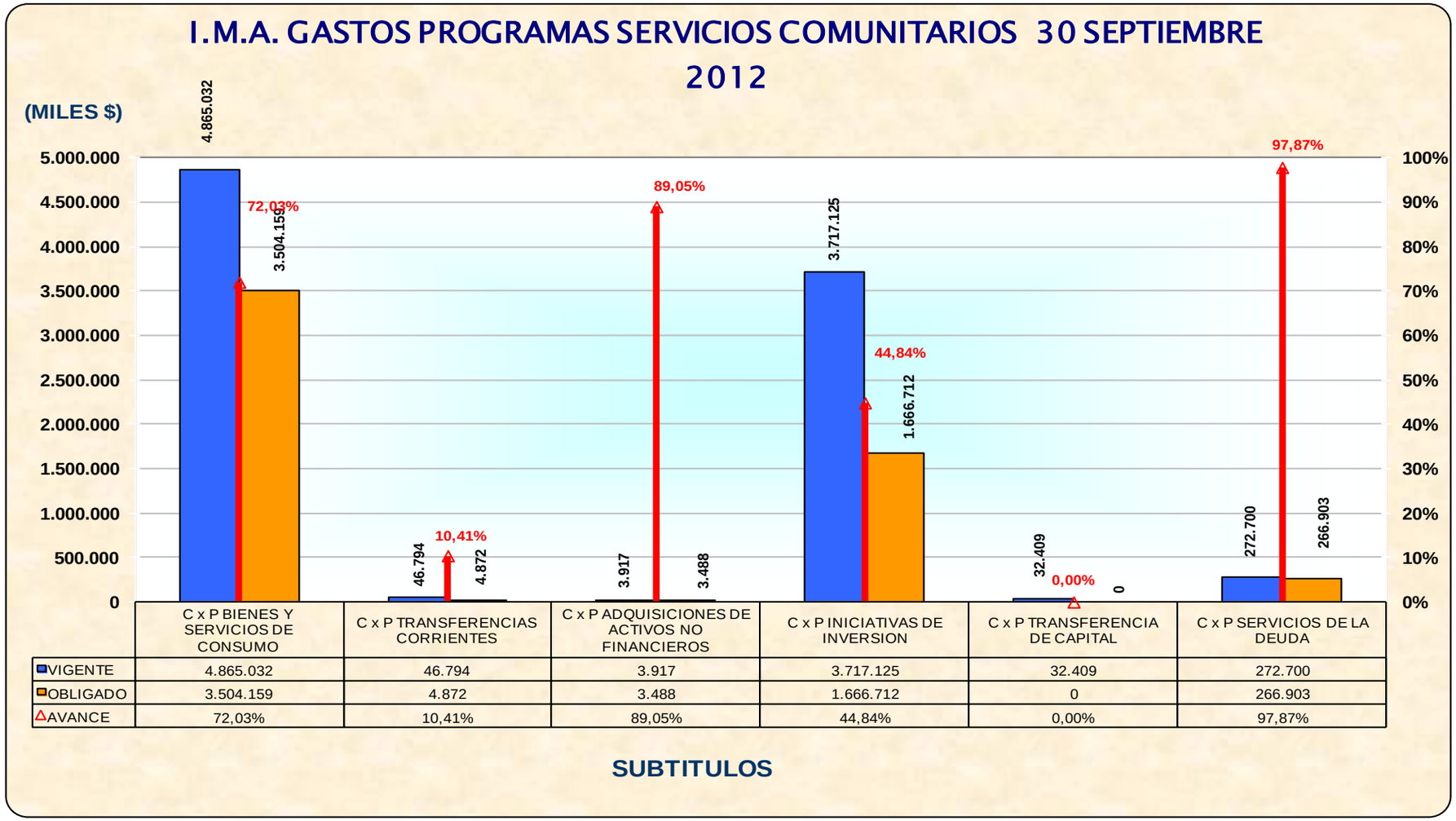
33 CUENTAS POR PAGAR TRANSFERENCIAS DE CAPITAL: Corresponde a los gastos por aportes al Programa de Pavimentación Participativa, el cual no ha presentado movimiento durante este trimestre y además, no tiene presupuesto vigente.

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$ 109.573, de los cuales se obligó el 83,13% de lo presupuestado.

35 SALDO FINAL DE CAJA: Cuenta que al término del trimestre tiene un presupuesto vigente de $ 0. 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 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2012

SUB	ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	OBLIGADO	SALDO	% TOTAL GASTOS PPTO.	AVANCE
22		*C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO*	5.667.810.000	4.865.032.400	3.504.159.301	1.360.873.099	54,43%	72,03%
	01	ALIMENTOS Y BEBIDAS	30.000.000	0	0	0	0,00%	N/A
	02	TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO	0	9.982.000	3.526.189	6.455.811	0,11%	35,33%
	04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	73.000.000	304.075.000	182.881.433	121.193.567	3,40%	60,14%
	05	SERVICIOS BASICOS	2.320.000.000	1.900.000.000	1.479.437.433	420.562.567	21,26%	77,87%
	06	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	0	25.198.000	12.213.482	12.984.518	0,28%	48,47%
	07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	0	820.000	813.960	6.040	0,01%	99,26%
	08	SERVICIO GENERALES	2.394.810.000	1.948.777.000	1.515.366.639	433.410.361	21,80%	77,76%
	09	ARRIENDOS	845.000.000	675.980.400	309.920.165	366.060.235	7,56%	45,85%
	12	OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	5.000.000	200.000	0	200.000	0,00%	0,00%
24		*C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES*	30.000.000	46.794.000	4.871.808	41.922.192	0,52%	10,41%
	01	AL SECTOR PRIVADO	30.000.000	46.794.000	4.871.808	41.922.192	0,52%	10,41%
29		*C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS*	0	3.917.000	3.487.916	429.084	0,04%	89,05%
	04	MOBILIARIOS Y OTROS	0	125.000	125.000	0	0,00%	100,00%
	05	MAQUINAS E EQUIPOS	0	3.792.000	3.362.916	429.084	0,04%	88,68%
31		*C x P INICIATIVAS DE INVERSION*	2.259.400.000	3.717.125.000	1.666.711.543	2.050.413.457	41,59%	44,84%
	01	ESTUDIOS BASICOS	0	8.850.000	8.850.000	0	0,10%	100,00%
	02	PROYECTOS	2.259.400.000	3.708.275.000	1.657.861.543	2.050.413.457	41,49%	44,71%
33		*C x P TRANSFERENCIAS DE CAPITAL*	0	32.409.000	0	32.409.000	0,36%	0,00%
	03	A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	0	32.409.000	0	32.409.000	0,36%	0,00%
34		*C x P SERVICIOS DE LA DEUDA*	0	272.699.500	266.903.484	5.796.016	3,05%	97,87%
	07	DEUDA FLOTANTE	0	272.699.500	266.903.484	5.796.016	3,05%	97,87%
		TOTALES $	7.957.210.000	8.937.976.900	5.446.134.052	3.491.842.848	100,00%	60,93%



	C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES	C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	C x P INICIATIVAS DE INVERSION	C x P TRANSFERENCIA DE CAPITAL	C x P SERVICIOS DE LA DEUDA
VIGENTE	4.865.032	46.794	3.917	3.717.125	32.409	272.700
OBLIGADO	3.504.159	4.872	3.488	1.666.712	0	266.903
AVANCE	72,03%	10,41%	89,05%	44,84%	0,00%	97,87%

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 60,93% de lo presupuestado. Este subtítulo se encuentra compuesto por:

02 TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO: Item de gastos sin movimiento durante el presente trimestre, con un monto presupuestado de M$ 9.982.

04 MATERIALES DE USO O CONSUMO: Item de gastos con avance del 60,14% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M$ 182.881.

05 SERVICIOS BASICOS: Corresponden a los consumos básicos como luz, agua, teléfono, gas, correo, celulares, Internet, etc., esta partida tuvo un avance del 77,87% del total presupuestado, con un monto obligado de M$ 1.479.437.

06 MANTENIMIENTO Y REPARACIONES: Item de gastos con avance del 48,47% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M$ 12.213.

07 PUBLICIDAD Y DIFUSION: Item de gastos con avance del 99,26% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M$ 814.

08 SERVICIOS GENERALES: Esta partida tuvo un avance del 77,76%, con una obligación de M$ 1.515.367.

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$ 921.828 y un avance del 91,22%.

Además, se incluyen los gastos por concepto de Servicios Mantención de Alumbrado Público, Servicios de Mantención de Semáforos, Servicio de Mantención de Señalización de Tránsito, Servicio de Producción y Desarrollo de Eventos 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$ 675.980 y un avance del 45,85%.

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 10,41%, con una obligación de M$ 4.872.

TRANSFERENCIAS SECTOR PRIVADO: Aportes que han sido entregados de acuerdo al programa de caja de este Municipio. Se han entregado M$ 4.872, correspondiente a un 10,41% de lo presupuestado. Forma parte de este ítem los fondos de emergencia, con un presupuesto de M$ 46.794.

29 CUENTAS POR PAGAR ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS: Esta partida tiene un presupuesto de M$ 3.917, durante el presente trimestre se obligaron M$ 3.488 y un avance de 89,05%.

31 CUENTAS POR PAGAR INICIATIVAS DE INVERSION: Esta partida tiene un monto presupuestado de M$ 3.717.125, durante el presente trimestre tuvo una obligación de M$ 1.666.712 y un avance del 44,84%.

PROYECTOS: Que incluye "Obras Civiles", con avance del 37,28% de lo presupuestado y una obligación de M$ 1.146.092. 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	3.708.275.000	1.657.861.543	44,71%
31.02.004	Obras Civiles	3.074.201.000	1.146.091.618	37,28%
31.02.004.005	Construcción de Areas Verdes	7.204.000	7.022.987	97,49%
31.02.004.006	Construcción de Multicanchas	7.970.000	0	0,00%
31.02.004.006.003	Proy.FRIL, Construcción Multicancha, J.V.Nº26, calle Hamburgo-Munich-	7.970.000	0	0,00%
31.02.004.011	Proy.Limpiez.y Barrido de Calles y Aceras Com.Arica IV Etapa	1.867.000	1.866.396	99,97%
31.02.004.011.002	Ins.Herr.:Proy Limpiez.y Barrido de Calles y Aceras Com.Arica IV Etapa	724.000	723.996	100,00%
31.02.004.011.003	Maq.y Flet.Proy.Limpiez.y Barrido de Calles y Aceras Com,.Arica IV Etapa	1.143.000	1.142.400	99,95%
31.02.004.012	Proy.:Limp.Play.Sector Norte y Sur Arica IV Etapa	2.703.000	2.702.490	99,98%
31.02.004.012.002	Insum-Herra:Proy.Limp.Play.Sector Norte y Sur Arica IV Etapa	1.989.000	1.988.490	99,97%
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	151.000	150.026	99,35%
31.02.004.022	Instalación, construc.y mant. de Juegos Infantiles en Div.Sectores	1.246.000	1.245.310	99,94%
31.02.004.029	Proyecto,habilitación de Cancha Nº3 y Obras Anexas al Estadio Carlos Ditt	5.416.000	3.758.545	69,40%
31.02.004.032	Iluminación Artística con Eficiencia Energética para la Catedral San Marco	64.490.000	64.489.812	100,00%
31.02.004.035	Construcc.Juegos Infant.S.Miguel Azapa	713.000	712.759	99,97%
31.02.004.036	Construcc.y Habitac.Pasto Sintético Cancha Nº2 E.C.Dittbhorn	228.414.000	228.413.760	100,00%
31.02.004.043	Proy.Remodelac.P.Centenario de Arica, I Etapa	800.577.000	800.576.462	100,00%
31.02.004.044	Proy.Mej.Espacios Públicos Interior E.C.Dittborn	3.760.000	3.759.353	99,98%
31.02.004.046	Proyecto "Ampliación de Obras Plaza Colón, Arica"	239.000	238.382	99,74%
31.02.004.047	Proy.Adquisición e Instalac.J.Infantiles E.C.Dittborn	35.000.000	0	0,00%
31.02.004.048	Proy.Adquisición e Instalac.Máquinas Ejercicio Borde Costero Sur, Arica	0	0	#¡DIV/0!
31.02.004.049	Proy.Mejoram.y Reparac.de Multicanchas en Div.Sect.de Arica	150.000.000	0	0,00%
31.02.004.050	Proy.Mejoram.de Recintos Deportivos en Arica	100.000.000	0	0,00%

Cuenta	Nombre Cuenta	Vigente	Obligado	Avance
31.02.004.051	Proy.Adquisic.e Instalac.Juegos Acuáticos, II Etapa Proy.P.Centenario	0	0	#¡DIV/0!
31.02.004.052	Proy.Instalac.Cesped Sintético Cancha Nº4, E.C.Dittborn	620.000.000	0	0,00%
31.02.004.053	Proy.Adquis.e Instalac.Máquinas Ejercicio en Dif.Sect.de la Comuna de Arica	263.953.000	0	0,00%
31.02.004.055	Proy.Instalac.Cesped Sintético Cancha Futbolito I Etapa P.Lauca	44.400.000	0	0,00%
31.02.004.058	Proy. Reposición Plaza 1º de Mayo IMA	19.663.000	19.662.475	100,00%
31.02.004.059	Proy.Mejoramiento Plaza Araucaria	11.493.000	11.492.861	100,00%
31.02.004.060	Proy.Cambio Luminaria distintos sectores de la Comuna de Arica	300.000.000	0	0,00%
31.02.004.061	Proy.Adquis.y Reparac.Basureros distintos sectores de la Comuna de Arica	100.000.000	0	0,00%
31.02.004.062	Proy.Reparac.Infraestruc.Santuario Virgen de Las Peñas, Arica	40.000.000	0	0,00%
31.02.004.063	Proy.Reparac.y Recuperac.Pileta Parque V.Mackena	10.000.000	0	0,00%
31.02.004.064	Proy.Construc.Multicancha y Plaza Integrada, J.V.Nº36 Mirador del Pacífico	100.000.000	0	0,00%
31.02.004.065	Proy.Complejo Deportivo Aurora de Chile, Etapa II Plaza de Juegos, J.V.Nº39	10.000.000	0	0,00%
31.02.004.066	Proy.Plaza Segura, Construcc.Plaza Campo Verde, Comuna de Arica	14.691.000	0	0,00%
31.02.004.067	Proy.Ampliación S.Social J.V.Nº36 Mirador del Pacífico	27.785.000	0	0,00%
31.02.004.068	Proy.Mejoramiento Plaza Puerta Norte, J.V.Nº2 Norte Grande	6.226.000	0	0,00%
31.02.004.069	Proy.Reparac.y Mantenc.Gimnasio Liceo A-1, Octavio Palma Pérez	62.000.000	0	0,00%
31.02.004.999	CTA.P/DISTRIBUCION (Obras Civiles)	34.240.000	0	0,00%
31.02.999	Otros Gastos	634.074.000	511.769.925	80,71%
31.02.999.040	Progr.Lim.y Barrido de Calles y Aceras Com.Arica I Et.-Año 2009	2.836.000	2.835.294	99,98%
31.02.999.040.002	Insu-Herra:Prog.Lim.y Barrido de Calles y Aceras Com.Arica I Et.	2.836.000	2.835.294	99,98%
31.02.999.045	Proy.Pintado de Block Edif.Chungará, Las Acacias y Pobl.Prat	131.000	130.186	99,38%
31.02.999.045.002	Insu-Herra:Proy.Pint.Block Edif.Chungará, Las Acacias y Pobl.Prat	131.000	130.186	99,38%
31.02.999.048	PMU, Mejoram. y Pintado Infraest. Turística de la ciudad de Arica	638.000	637.245	99,88%
31.02.999.048.002	Insu-Mater: Mejoram. y Pintado Infraest. Turística de la ciudad de Arica	638.000	637.245	99,88%
31.02.999.051	PMU, Construcc.de Muretes In Situ en Diver.Sect.Com.de Arica II Etapa	143.000	142.300	99,51%
31.02.999.051.003	Herram.:Construcc.de Muretes In Situ en Diver.Sect.Com.Arica	143.000	142.300	99,51%
31.02.999.053	Limpieza y Barrido Calles y Aceras Com. Arica, II Etapa/09	10.354.000	10.353.000	99,99%
31.02.999.053.003	Maq-Fletes: Limpieza y Barrido Calles y Aceras Com. Arica, II Etapa/09	10.354.000	10.353.000	99,99%
31.02.999.054	Limpieza de Playas Sector Norte y Sur Com. Arica, II Etapa/09	39.000	38.080	97,64%
31.02.999.054.002	Insum-Herram: Limpieza de Playas Sector Norte y Sur Com. Arica, II Etapa/09	39.000	38.080	97,64%
31.02.999.056	Proyecto Apoyo a la Gestión Operativa en Dep. Munic., II Etapa/09	173.000	172.987	99,99%
31.02.999.056.001	Mano-Obra: Proyecto Apoyo a la Gestión Operativa en Dep. Munic.,II Etapa/09	173.000	172.987	99,99%
31.02.999.057	Limpieza y Barrido de Calles y Playas de la Comuna de Arica	7.185.000	7.183.827	99,98%
31.02.999.057.002	Insu-Herra:Limp.y B.Calles y Playas de la Com. de Arica	816.000	815.697	99,96%
31.02.999.057.003	Máq.-Fletes:Limp.y B.Calles y Playas de la Com. de Arica	6.369.000	6.368.130	99,99%
31.02.999.058	Pintado de Edificios y Juntas de Vecinos en la Comuna de Arica	73.000	72.590	99,44%
31.02.999.058.002	Insu-Herra:Pint.Edif.y J.Vecinos en la Com.de Arica	73.000	72.590	99,44%
31.02.999.061	PMU, Construc.Muro de Contenc.de Mamposteria Sect.Sur Cancha Nº3, E.C.Dittbor	198.000	196.937	99,46%
31.02.999.061.002	Insu-Mat:Construc.Muro de Contenc.de Mamposteria Sect.Sur.Cancha Nº3 E.C.D, A	68.000	67.045	98,60%
31.02.999.061.003	Herram:Construc.Muro de Contenc.de Mamposteria Sect.Sur Cancha Nº3 E.C.D.Ari	130.000	129.892	99,92%
31.02.999.062	PMU, Inst.de Soleras y Const.de Aceras p/Habil.Estac.Sect.Adyac.a Cancha Nº3 E.C	486.000	485.151	99,83%
31.02.999.062.003	Herram.:Inst.Soler.y Const.Acer.p/Habil.Estac.Sect.Adyac.Cancha Nº3 E.C.D., Arica	441.000	440.526	99,89%
31.02.999.062.004	Elem.Protecc.:Inst.Soler.y Const.Acer.p/Habil.Estac.Sect.Adyac.Cancha Nº3 E.C.D.,	45.000	44.625	99,17%
31.02.999.063	PMU, Construc.Pavim.de Hormigón en Sect.Oriente Cancha Nº3 E.C.D., Arica	300.000	299.404	99,80%
31.02.999.063.004	Element.Protecc.:Construc.Pavim.de Hormigón en Sect.Oriente Cancha Nº3 E.C.D.,	300.000	299.404	99,80%
31.02.999.066	PMU,Proy.Construcc.Serv.de Equipam.y SS.HH. Parque Centenario, Arica	3.512.000	3.511.794	99,99%
31.02.999.069	Proyectos Años Anteriores (Cta. 31.03.003 - 31.61 y otras)	28.860.000	28.810.167	99,83%
31.02.999.100	Proyect.Lim.y Barrrido de Calles y Playas de la Com.Arica Año 2010	12.412.000	12.410.940	99,99%
31.02.999.100.001	Mano-obra-Poyect.Lim.y Barrido de Calles y Playas de la Com.Arica	1.356.000	1.355.721	99,98%
31.02.999.100.002	Insu-Herra:Proyect.Lim.y Barrrido de Calles y Playas de la Com.Arica	844.000	843.829	99,98%
31.02.999.100.003	Máq-Fletes:Proyect.Lim.y Barrrido de Calles y Playas de la Com.Arica	10.212.000	10.211.390	99,99%
31.02.999.101	Proyect.Pintado de Edificios y Juntas de Vecinos en la Comuna de Arica Año 2010	339.000	338.220	99,77%
31.02.999.101.001	Mano-Obra:Proyect.Pintado de Edificios y Juntas de Vecinos en la Comuna de Arica	173.000	173.000	100,00%
31.02.999.101.002	Insu-Herra:Proyect.Pintado de Edificios y Juntas de Vecinos en la Comuna de Arica	166.000	165.220	99,53%
31.02.999.103	PMU,Const.de muro de contec.p/mant.operativas cancha Nº5 E.Carlos Dittborn,Aric	1.025.000	1.024.590	99,96%
31.02.999.103.003	Maq-Fletes:PMU,Const.de muro de contec.p/mant.operativas cancha Nº5 E.Carlos D	1.025.000	1.024.590	99,96%
31.02.999.105	Prog.Lim.del Cauce Lecho Río San José y Desembocadura	1.528.000	1.527.960	100,00%

Cuenta	Nombre Cuenta	Vigente	Obligado	Avance
31.02.999.105.002	Insu-Herra:Prog.Lim.del Cauce Lecho Río San José y Desembocadura	50.000	49.980	99,96%
31.02.999.105.003	Máq-Fletes:Prog.Lim.del Cauce Lecho Río San José y Desembocadura	1.478.000	1.477.980	100,00%
31.02.999.107	PMU:Construc.de Pavim.de Adocretos y Areas Verdes Sector Cancha Nº3,E.Ca	300.000	299.880	99,96%
31.02.999.107.004	Elem.Protecc.:Construc.de Pavim.de Adocretos y Areas Verdes Sector Cancha	300.000	299.880	99,96%
31.02.999.108	PMU:Construc.de Aceras y Soleras,Camino de Acceso Sector Cancha Nº3,E.Ca	268.000	267.750	99,91%
31.02.999.108.002	Insu.-Mat:Construc.de Aceras y Soleras,Camino de Acceso Sector Cancha Nº3,	268.000	267.750	99,91%
31.02.999.109	Proyect.Lim.y Retiro de Residuos en los distint.Sect.de la Com.de Arica	1.227.000	1.226.913	99,99%
31.02.999.109.001	Mano-Obra:Lim.y Retiro de Residuos en los distint.Sect.de la Comuna de Arica	1.227.000	1.226.913	99,99%
31.02.999.111	PMU:Pintado Vías de Evacuación II Etapa	907.000	905.828	99,87%
31.02.999.111.002	Ins.y Mat.:PMU Pintado Vías de Evacuación II Etapa	797.000	796.348	99,92%
31.02.999.111.004	Elem.Protección:PMU Pintado Vías de Evacuación II Etapa	110.000	109.480	99,53%
31.02.999.112	Proy.FRIL:Construcc.Aceras y Soleras, Circuito Deportivo I.Canchas Nueva.,E	168.000	167.462	99,68%
31.02.999.112.003	Herram.:FRIL Construcc.Aceras y Soleras, Circuito Deportivo I.Canchas Nueva	168.000	167.462	99,68%
31.02.999.115	Normaliz.y Codif.Señalét.Vías de Evacuac.Com.Arica IEt. (FRIL-IMA)	199.000	198.097	99,55%
31.02.999.115.003	Herram.:Normaliz.y Codif.Señalét.Vías de Evacuac.Com.Arica IEt. (FRIL-IMA	24.000	23.345	97,27%
31.02.999.115.004	Elem.Protec:Normaliz.y Codif.Señalét.Vías de Evacuac.Com.Arica IEt. (FRIL-	175.000	174.752	99,86%
31.02.999.117	Construc.Aceras Circuito Dept.y Calle del Deporte Int.E.C.Dittborn (FRIL-IMA	200.000	199.920	99,96%
31.02.999.117.004	Elem.Protec:Construc.Aceras Circuito Dept.y Calle del Deporte Int.E.C.Dittbor	200.000	199.920	99,96%
31.02.999.118	Proy.FRIL:Constr.A.Verd.Dest.a Estac.Ejerc.Hoyad.p/Plantac.Ficus E.C.Dittbo	1.144.000	1.141.937	99,82%
31.02.999.118.002	Insu-Mat:Constr.A.Verd.Dest.a Estac.Ejerc.Hoyad.p/Plantac.Ficus E.C.Dittbor	274.000	273.105	99,67%
31.02.999.118.004	Herram.:Constr.A.Verd.Dest.a Estac.Ejerc.Hoyad.p/Plantac.Ficus E.C.Dittborn	108.000	107.232	99,29%
31.02.999.118.005	Máq.-Flete:Constr.A.Verd.Dest.a Estac.Ejerc.Hoyad.p/Plantac.Ficus E.C.Dittb	762.000	761.600	99,95%
31.02.999.119	Proy.PMU:Constr.Pavim.Hormig.Sect.Adyac.Nº2, E.C.Dittborn, Arica	390.000	389.428	99,85%
31.02.999.119.002	Insu-Mat.:Constr.Pavim.Hormig.Sect.Adyac.Nº2, E.C.Dittborn, Arica-Proy.PM	390.000	389.428	99,85%
31.02.999.120	Proy.PMU:Normaliz.y Codif.Señalética Vías Evacuac.Com.de Arica II Etapa	985.000	983.928	99,89%
31.02.999.120.004	Elem.Protecc.:Normaliz.y Codif.Señalética Vías Evacuac.Com.de Arica II Etap	223.000	222.328	99,70%
31.02.999.120.005	Máq.-Flete:Normaliz.y Codif.Señalética Vías Evacuac.Com.de Arica II Etapa-P	762.000	761.600	99,95%
31.02.999.121	Proy.(FRIL) Construcc.A.Verdes Sector Adyacente E.C.Dittborn., Arica	471.000	470.050	99,80%
31.02.999.121.004	Herram.:Proy.(FRIL) Construcc.A.Verdes Sector Adyacente E.C.Dittborn., Ari	471.000	470.050	99,80%
31.02.999.122	PMU:Proy.Normaliz.y Codif.Señalét.Vías Evacuac.III Etapa, Comuna de Arica	1.286.000	1.285.200	99,94%
31.02.999.122.005	Máq-Fletes:PMU:Proy.Normaliz.y Codif.Señalét.Vías Evacuac.III Etapa, Comu	1.286.000	1.285.200	99,94%
31.02.999.123	PMU:Proy.Construcc.Pavim.Hormig.Zona Acceso Escalera Principal (S.Sur) E	1.245.000	1.243.441	99,87%
31.02.999.123.003	Herram.:PMU:Proy.Construcc.Pavim.Hormig.Zona Acceso Escalera Principal (	886.000	885.251	99,92%
31.02.999.123.004	Elem.Protecc.:PMU:Proy.Construcc.Pavim.Hormig.Zona Acceso Escalera Prin	359.000	358.190	99,77%
31.02.999.124	Proy.(FRIL):Reparación U.Vecinales Nros. 20, 24, 25, 35, 36, 37 y 46, Arica	3.203.000	3.201.678	99,96%
31.02.999.124.002	Insu-Mat:Reparación U.Vecinales Nros. 20, 24, 25, 35, 36, 37 y 46, Arica Proy	993.000	992.213	99,92%
31.02.999.124.003	Elem.Protecc:Reparación U.Vecinales Nros. 20, 24, 25, 35, 36, 37 y 46, Arica	2.140.000	2.139.465	99,98%
31.02.999.124.005	Máq.-Flete:Reparación U.Vecinales Nros. 20, 24, 25, 35, 36, 37 y 46, Arica Pr	70.000	70.000	100,00%
31.02.999.125	Proy.(FRIL):Reparación U.Vecinales Nros. 41, 39, 48 y 69, Arica.	105.000	105.000	100,00%
31.02.999.125.005	Máq.-Flete:Reparación U.Vecinales Nros. 41, 39, 48 y 69, Arica Proy.FRIL	105.000	105.000	100,00%
31.02.999.126	Proy.(FRIL):Reparación Fachadas Escuelas D-21, E-30, D-7 y D-91, Arica	239.000	238.573	99,82%
31.02.999.126.003	Herram.:Reparación Fachadas Escuelas D-21, E-30, D-7 y D-91, Arica Proy.FR	239.000	238.573	99,82%
31.02.999.127	Proyect.Pintado de Edificios y juntas de Vecinos en la Comuna de Arica 2011	173.000	173.000	100,00%
31.02.999.127.001	Mano-Obra:Proyect.Pintado de Edificios y Juntas de Vecinos en la Comuna de	173.000	173.000	100,00%
31.02.999.128	Proy.Mejor.y Recup.de Espac.Signif.de la Comuna de Arica, I Etapa	51.000	50.670	99,35%
31.02.999.128.004	Elem.Protecc.:Proy.Mejor.y Recup.de Espac.Signif.de la Comuna de Arica, I E	51.000	50.670	99,35%
31.02.999.129	Proy.Construcc.A.Verdes y Muro de Contenc.de Jardinerias en Sect.Adyac.E.C	381.000	380.362	99,83%
31.02.999.129.003	Elem.Protecc.:Proy.Construcc.A.Verdes y Muro de Contenc.de Jardinerias en S	232.000	231.467	99,77%
31.02.999.129.004	Herram.:Proy.Construcc.A.Verdes y Muro de Contenc.de Jardinerias en Sect.A	149.000	148.895	99,93%
31.02.999.130	Proy.Construcc.de Pavimento en Zonas Residuales del E.C.Dittborn (S.Sur)	983.000	0	0,00%
31.02.999.130.003	Herram.:Proy.Construcc.de Pavimento en Zonas Residuales del E.C.Dittborn (S	983.000	0	0,00%
31.02.999.131	Proy.Pintado Edificios, J.de Vecinos y Mantenc.Urbana en la Comuna de Arica	15.432.000	14.408.126	93,37%
31.02.999.131.001	Mano-Obra: Proy.Pintado Edificios, J.de Vecinos y Mantenc.Urbana en la Com	11.206.000	10.182.436	90,87%
31.02.999.131.003	Máq.-Flete:Proy.Pintado Edificios, J.de Vecinos y Mantenc.Urbana en la Comu	4.226.000	4.225.690	99,99%
31.02.999.133	Proy.FRIL, Construcc. Pavimentac. E.C.Dittborn, Comuna de Arica	842.000	480.641	57,08%
31.02.999.133.003	Herram.:Proy.FRIL, Construcc. Pavimentac. E.C.Dittborn, Comuna de Arica	361.000	0	0,00%
31.02.999.133.004	Elem.Protecc.:Proy.FRIL, Construcc. Pavimentac. E.C.Dittborn, Comuna de Ar	481.000	480.641	99,93%
31.02.999.134	Proy.FRIL, Mejoram.y Pintado de Aceras, Comuna de Arica	115.000	114.748	99,78%
31.02.999.134.003	Herram.:Proy.FRIL, Mejoram.y Pintado de Aceras, Comuna de Arica	115.000	114.748	99,78%
31.02.999.135	Proy.FRIL,Construcc.Muretes Contención Bandejón Central,Las Gredas,Arica	13.645.000	13.642.263	99,98%

Cuenta	Nombre Cuenta	Vigente	Obligado	Avance
31.02.999.135.001	Mano-Obra:Proy.FRIL,Construcc.Muretes Contención Bandejón Centra	1.159.000	1.158.482	99,96%
31.02.999.135.002	Insu.-Mat.:Proy.FRIL,Construcc.Muretes Contención Bandejón Central	7.276.000	7.275.874	100,00%
31.02.999.135.003	Herram.:Proy.FRIL,Construcc.Muretes Contención Bandejón Central, I	3.044.000	3.043.092	99,97%
31.02.999.135.004	Elem.Protecc.:Proy.FRIL,Construcc.Muretes Contención Bandejón Cen	1.065.000	1.064.065	99,91%
31.02.999.135.005	Máq.-Flete:Proy.FRIL,Construcc.Muretes Contención Bandejón Centra	1.101.000	1.100.750	99,98%
31.02.999.136	Proy.FRIL,Mejoramiento Aceras Tramo D.Portales,18 de Sptbre, Sn I.I	6.755.000	5.838.746	86,44%
31.02.999.136.001	Mano-Obra:Proy.FRIL,Mejoramiento Aceras Tramo D.Portales,18 de S	702.000	701.278	99,90%
31.02.999.136.002	Insu.-Mat.:Proy.FRIL,Mejoramiento Aceras Tramo D.Portales,18 de Sp	4.653.000	3.738.147	80,34%
31.02.999.136.003	Herram.:Proy.FRIL,Mejoramiento Aceras Tramo D.Portales,18 de Sptb	82.000	81.991	99,99%
31.02.999.136.005	Máq.-Fletes:Proy.FRIL,Mejoramiento Aceras Tramo D.Portales,18 de S	1.318.000	1.317.330	99,95%
31.02.999.137	Proy.FRIL,Construcc.Pavimento Cancha N°2 E.C.Dittborn, Arica	13.391.000	13.388.334	99,98%
31.02.999.137.001	Mano-Obra:Proy.FRIL,Construcc.Pavimento Cancha N°2 E.C.Dittborn	1.425.000	1.424.092	99,94%
31.02.999.137.002	Insu.-Mat.:Proy.FRIL,Construcc.Pavimento Cancha N°2 E.C.Dittborn,	8.795.000	8.794.636	100,00%
31.02.999.137.003	Herram.:Proy.FRIL,Construcc.Pavimento Cancha N°2 E.C.Dittborn, A	857.000	856.193	99,91%
31.02.999.137.004	Elem.Protecc.:Proy.FRIL,Construcc.Pavimento Cancha N°2 E.C.Dittbo	1.213.000	1.212.663	99,97%
31.02.999.137.005	Máq.-Fletes:Proy.FRIL,Construcc.Pavimento Cancha N°2 E.C.Dittborn	1.101.000	1.100.750	99,98%
31.02.999.138	Proy.Pintado de Edificios, J. de Vecinos y Mant.Urbana en la Comuna d	131.183.000	94.819.481	72,28%
31.02.999.138.001	Mano-Obra:Proy.Pintado de Edificios, J. de Vecinos y Mant.Urbana en	118.413.000	85.427.393	72,14%
31.02.999.138.002	Insu-Herra:Proy.Pintado de Edificios, J. de Vecinos y Mant.Urbana en la	4.904.000	2.782.828	56,75%
31.02.999.138.003	Máq.-Flete:Proy.Pintado de Edificios, J. de Vecinos y Mant.Urbana en l	7.866.000	6.609.260	84,02%
31.02.999.139	Proy.FRIL "Construcción Pavimentación Estadio C.Dittborn, Comuna	43.349.000	33.817.703	78,01%
31.02.999.139.001	Mano-Obra:Proy.FRIL "Construcción Pavimentación Estadio C.Dittbor	34.530.000	28.046.521	81,22%
31.02.999.139.002	Ins-Mat.:Proy.FRIL "Construcción Pavimentación Estadio C.Dittborn,	2.632.700	2.233.582	84,84%
31.02.999.139.003	Elem.Protecc.:Proy.FRIL "Construcción Pavimentación Estadio C.Ditt	3.463.700	1.746.968	50,44%
31.02.999.139.004	Herram.:Proy.FRIL "Construcción Pavimentación Estadio C.Dittborn,	447.600	255.532	57,09%
31.02.999.139.005	Máq.-Flete:Proy.FRIL "Construcción Pavimentación Estadio C.Dittbor	2.275.000	1.535.100	67,48%
31.02.999.140	Proy.PMU "Mejoramiento Soleras Tramo Sta. María, Tucapel y Azola,	37.515.000	28.750.228	76,64%
31.02.999.140.001	Mano-Obra:Proy.PMU "Mejoramiento Soleras Tramo Sta. María, Tuca	19.902.000	16.238.187	81,59%
31.02.999.140.002	Insu-Mat.:Proy.PMU "Mejoramiento Soleras Tramo Sta. María, Tucape	11.458.000	8.887.872	77,57%
31.02.999.140.003	Herram.:Proy.PMU "Mejoramiento Soleras Tramo Sta. María, Tucapel	685.000	376.873	55,02%
31.02.999.140.004	Elem.Protecc.:Proy.PMU "Mejoramiento Soleras Tramo Sta. María, T	3.030.000	1.676.496	55,33%
31.02.999.140.005	Máq.-Flete:Proy.PMU "Mejoramiento Soleras Tramo Sta. María, Tucap	2.440.000	1.570.800	64,38%
31.02.999.141	Proy.PMU "Construcc.Muretes de Contenc.Bandejón Central calles Las	40.150.000	33.140.250	82,54%
31.02.999.141.001	Mano-Obra:Proy.PMU "Construcc.Muretes de Contenc.Bandejón Centr	26.494.800	24.969.205	94,24%
31.02.999.141.002	Insu-Mat.:Proy.PMU "Construcc.Muretes de Contenc.Bandejón Central	4.677.600	2.770.296	59,22%
31.02.999.141.003	Herram.:Proy.PMU "Construcc.Muretes de Contenc.Bandejón Central c	2.448.600	1.995.683	81,50%
31.02.999.141.004	Elem.Protecc.:Proy.PMU "Construcc.Muretes de Contenc.Bandejón Ce	4.254.000	1.869.966	43,96%
31.02.999.141.005	Máq.-Flete:Proy.PMU "Construcc.Muretes de Contenc.Bandejón Centra	2.275.000	1.535.100	67,48%
31.02.999.142	Proy.FRIL, Construcc.de Pavim.de Acceso a Nueva Estación de Ejerc.C	33.704.000	30.896.460	91,67%
31.02.999.142.001	Mano-Obra:Proy.FRIL, Construcc.de Pavim.de Acc.Nueva Estac.de Eje	26.617.400	25.646.825	96,35%
31.02.999.142.002	Insu-Mat:Proy.FRIL, Construcc.de Pavim.de Acc.Nueva Estac.de Ejerc.	2.421.000	1.756.822	72,57%
31.02.999.142.003	Herram.:Proy.FRIL, Construcc.de Pavim.de Acc.Nueva Estac.de Ejerc.C	439.600	252.443	57,43%
31.02.999.142.004	Elem.Protecc.:Proy.FRIL, Construcc.de Pavim.de Acc.Nueva Estac.de E	2.126.000	1.145.970	53,90%
31.02.999.142.005	Máq.-Flete:Proy.FRIL, Construcc.de Pavim.de Acc.Nueva Estac.de Ejer	2.100.000	2.094.400	99,73%
31.02.999.143	Proy.PMU, Mejoram.Soleras Tramo Calle C.Avalos, R.Sotomayor, Ari	34.599.000	26.731.823	77,26%
31.02.999.143.001	Mano-Obra:Proy.PMU, Mejoram.Soleras Tramo Calle C.Avalos, R.Sot	17.444.500	14.504.288	83,15%
31.02.999.143.002	Insu-Herra:Proy.PMU, Mejoram.Soleras Tramo Calle C.Avalos, R.Soto	11.750.500	8.959.520	76,25%
31.02.999.143.003	Herram.:Proy.PMU, Mejoram.Soleras Tramo Calle C.Avalos, R.Sotoma	922.000	278.687	30,23%
31.02.999.143.004	Elem.Protecc.:Proy.PMU, Mejoram.Soleras Tramo Calle C.Avalos, R.S	2.082.000	799.728	38,41%
31.02.999.143.005	Máq.-Flete:Proy.PMU, Mejoram.Soleras Tramo Calle C.Avalos, R.Soto	2.400.000	2.189.600	91,23%

Cuenta	Nombre Cuenta	Vigente	Obligado	Avance
31.02.999.144	Proy.PMU, Constr.Muretes Contenc.C.Avalos, entre Rotond.A.Arena	40.293.000	34.926.826	86,68%
31.02.999.144.001	Mano-Obra:Proy.PMU, Constr.Muret.Contenc.C.Avalos e/Rotond.A.	29.791.000	26.126.426	87,70%
31.02.999.144.002	Insu-Mat:Proy.PMU, Constr.Muret.Contenc.C.Avalos e/Rotond.A.Ar	2.927.000	2.704.085	92,38%
31.02.999.144.003	Herram.:Proy.PMU, Constr.Muret.Contenc.C.Avalos e/Rotond.A.Are	2.448.000	2.253.114	92,04%
31.02.999.144.004	Elem.Protecc.:Proy.PMU, Constr.Muret.Contenc.C.Avalos e/Rotond	3.027.000	1.748.801	57,77%
31.02.999.144.005	Máq.-Flete: Proy.PMU, Constr.Muret.Contenc.C.Avalos e/Rotond.A.	2.100.000	2.094.400	99,73%
31.02.999.145	Proyecto Mantención de A.Verdes Comuna de Arica	112.875.000	97.714.507	86,57%
31.02.999.145.001	Mano-Obra: Proy. Mantención de A.Verdes Comuna de Arica (P/Gtos	102.501.000	88.319.414	86,16%
31.02.999.145.002	Insumos y Otros: Proy.Mantenc.A.Verdes Comuna de Arica	10.374.000	9.395.093	90,56%
31.02.999.146	Construcción Muretes Oriente-Poniente Rotonda A.Arenas (Aporte M	1.332.000	0	0,00%
31.02.999.146.001	Mano-Obra:Construc.Muretes Oriente-Poniente Rotonda A.Arenas (A	1.332.000	0	0,00%
31.02.999.147	Construcción Pavimentos Sectores Residenciales Estadio C. Dittborn (	968.000	0	0,00%
31.02.999.147.001	Mano-Obra : Construc.Pavim.Sect.Residenciales Estadio C. Dittborn (	968.000	0	0,00%
31.02.999.148	Mejoram.Soleras Tramos Avda.Santiago Arata, R.Rocca y G.Cerda (A	640.000	0	0,00%
31.02.999.148.001	Mano-Obra: Mejoram.Soleras Tramos Avda.S.Arata, R.Rocca y G.Cer	640.000	0	0,00%
31.02.999.999	CTA.P/DISTRIBUCION (PGE-PMU *Otros Gtos.)	23.129.000	0	0,00%

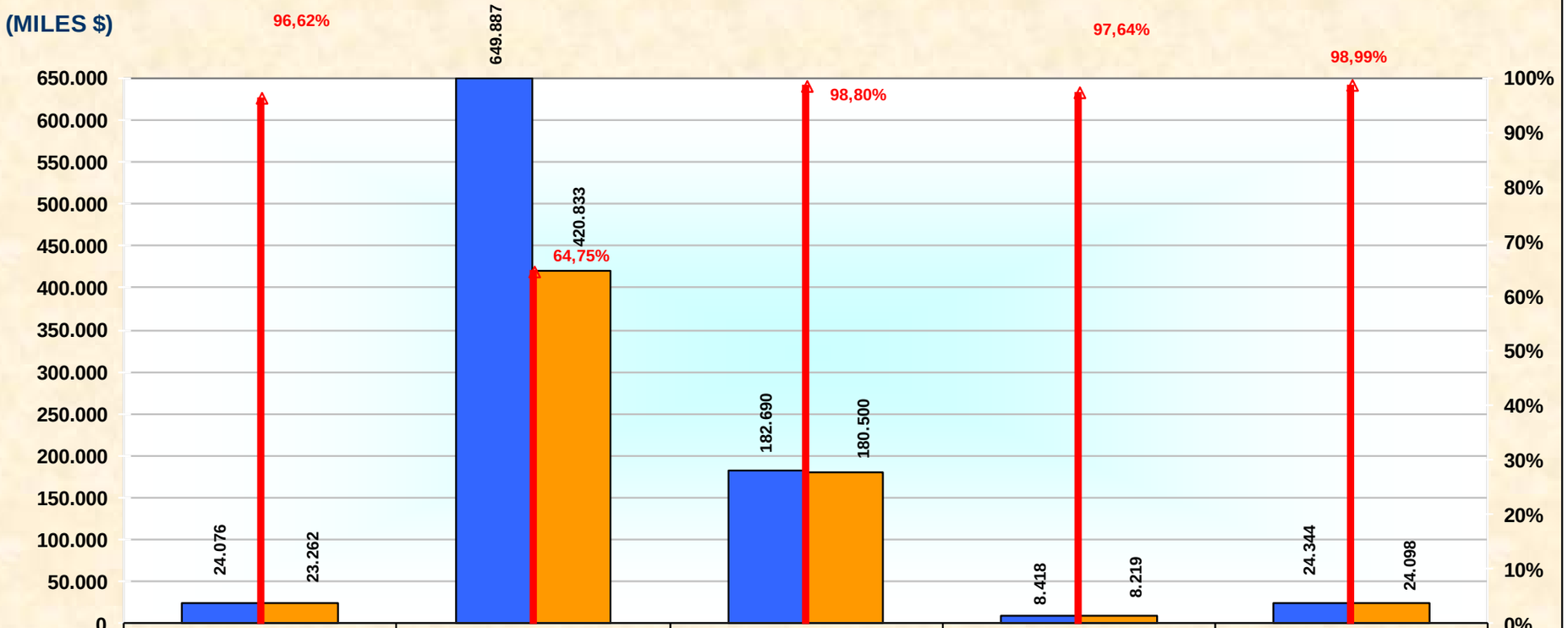
33 CUENTAS POR PAGAR TRANSFERENCIAS DE CAPITAL: Esta partida tiene un monto presupuestado de M$ 32.409, durante el presente trimestre no tuvo movimiento.

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$ 272.700, de los cuales se obligó el 97,87% de lo presupuestado.

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS DE ACTIVIDADES MUNICIPALES AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2012

SUB	ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	OBLIGADO	SALDO	% TOTAL GASTOS PPTO.	AVANCE
21		*C x P GASTOS EN PERSONAL*	0	24.075.966	23.262.210	813.756	2,71%	96,62%
	04	OTROS GASTOS EN PERSONAL	0	24.075.966	23.262.210	813.756	2,71%	96,62%
22		*C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO*	379.000.000	649.887.000	420.832.983	229.054.017	73,07%	64,75%
	01	ALIMENTOS Y BEBIDAS	50.000.000	88.327.400	73.406.677	14.920.723	9,93%	83,11%
	02	TEXTILES, VESTUARIOS Y CALZADOS	7.000.000	12.092.000	10.280.165	1.811.835	1,36%	85,02%
	04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	20.000.000	37.426.000	29.185.093	8.240.907	4,21%	77,98%
	07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	40.000.000	106.862.000	54.945.383	51.916.617	12,01%	51,42%
	08	SERVICIO GENERALES	140.000.000	277.235.600	135.120.303	142.115.297	31,17%	48,74%
	09	ARRIENDOS	110.000.000	108.771.000	104.070.024	4.700.976	12,23%	95,68%
	12	OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	12.000.000	19.173.000	13.825.338	5.347.662	2,16%	72,11%
24		*C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES*	69.000.000	182.690.000	180.499.702	2.190.298	20,54%	98,80%
	01	AL SECTOR PRIVADO	69.000.000	182.690.000	180.499.702	2.190.298	20,54%	98,80%
29		*C x P ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS*	0	8.418.210	8.219.138	199.072	0,95%	97,64%
	04	MOBILIARIO Y OTROS	0	5.136.000	4.937.289	198.711	0,58%	96,13%
	05	MAQUINAS Y EQUIPOS	0	2.739.210	2.739.209	1	0,31%	100,00%
	06	EQUIPOS INFORMATICOS	0	543.000	542.640	360	0,06%	99,93%
34		*C x P SERVICIOS DE LA DEUDA*	0	24.344.000	24.097.793	246.207	2,74%	98,99%
	07	DEUDA FLOTANTE	0	24.344.000	24.097.793	246.207	2,74%	98,99%
		TOTALES $	448.000.000	889.415.176	656.911.826	232.503.350	100,00%	73,86%

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS ACTIVIDADES MUNICIPALES 30 SEPTIEMBRE 2012



	C x P GASTOS EN PERSONAL	C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES	C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	C x P SERVICIOS DE LA DEUDA
VIGENTE	24.076	649.887	182.690	8.418	24.344
OBLIGADO	23.262	420.833	180.500	8.219	24.098
AVANCE	96,62%	64,75%	98,80%	97,64%	98,99%

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$ 23.262, lo que representa el 96,62% 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$ 24.076.

Los gastos del item 04.004, de acuerdo a Dictamen Nº 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 Nº 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 64,75% 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 83,11%, con una obligación de M$ 73.407.

02 TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO: Item de gastos con avance del 85,02% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M$ 10.280.

04 MATERIALES DE USO O CONSUMO: Item de gastos con avance del 77,98% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M$ 29.185.

07 PUBLICIDAD Y DIFUSION: Contempla los servicios de publicación y publicidad televisivo, radial y escrito, de impresión, esta partida tuvo un avance del 51,42%, con una obligación de M$ 54.945.

08 SERVICIOS GENERALES: Esta partida tuvo un avance del 48,74%, con un presupuesto de M$ 277.236.

Dentro de esta partida se incorporan los gastos por concepto de "Pasajes, fletes y bodegaje" con una obligación de M$ 10.823 y un avance del 38,50%, "Servicios de Producción y Eventos" con una obligación de M$ 122.372 y el 51,85% 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$ 108.771 y un avance del 95,68%.

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 72,11% con una obligación de M$ 13.825.

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 98,80%, con una obligación de M$ 180.500.

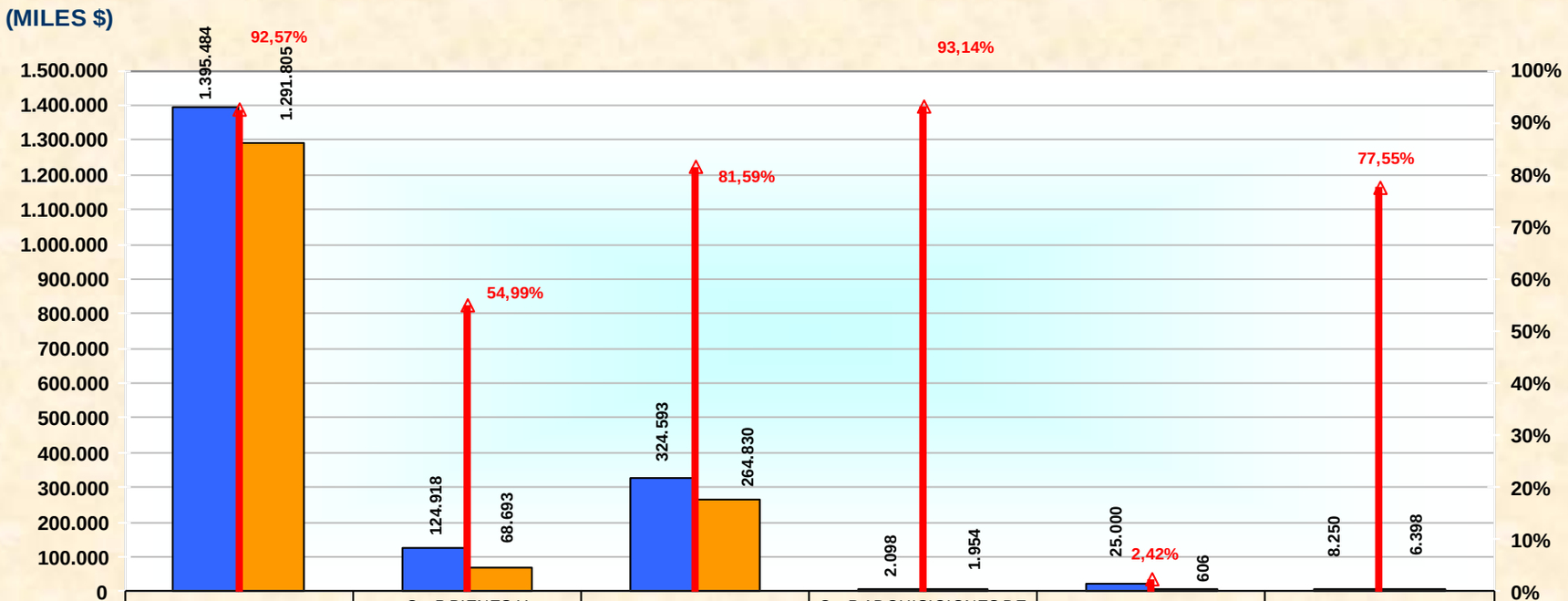
29 CUENTAS POR PAGAR ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS: Partida que comprende adquisiciones como mobiliarios y otros, maquinarias y equipos. Esta partida en general, tuvo un avance del 97,64%, con una obligación de M$ 8.219.

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$ 24.098, reflejado en un avance del 98,99%.

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS SOCIALES AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2012

SUB	ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	OBLIGADO	SALDO	% TOTAL GASTOS PPTO.	AVANCE
21		*C x P GASTOS EN PERSONAL*	500.000.000	1.395.484.001	1.291.804.911	103.679.090	74,21%	92,57%
	4	OTROS GASTOS EN PERSONAL	500.000.000	1.395.484.001	1.291.804.911	103.679.090	74,21%	92,57%
22		*C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO*	90.000.000	124.918.000	68.693.480	56.224.520	6,64%	54,99%
	01	ALIMENTOS Y BEBIDAS	50.000.000	30.481.000	13.993.531	16.487.469	1,62%	45,91%
	02	TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO	0	290.000	108.767	181.233	0,02%	37,51%
	04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	5.000.000	24.807.000	22.226.659	2.580.341	1,32%	89,60%
	07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	0	610.000	178.500	431.500	0,03%	29,26%
	08	SERVICIO GENERALES	35.000.000	12.647.000	6.701.651	5.945.349	0,67%	52,99%
	09	ARRIENDOS	0	53.546.000	24.317.081	29.228.919	2,85%	45,41%
	11	SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES	0	1.299.000	298.342	1.000.658	0,07%	22,97%
	12	OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	0	1.238.000	868.949	369.051	0,07%	70,19%
24		*C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES*	357.000.000	324.593.000	264.830.383	59.762.617	17,26%	81,59%
	01	AL SECTOR PRIVADO	357.000.000	324.593.000	264.830.383	59.762.617	17,26%	81,59%
29		*C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS*	0	2.098.000	1.954.160	143.840	0,11%	93,14%
	04	MOBILIARIOS Y OTROS	0	1.348.000	1.336.550	11.450	0,07%	99,15%
	05	MAQUINAS Y EQUIPOS	0	350.000	348.670	1.330	0,02%	99,62%
	06	EQUIPOS INFORMATICOS	0	400.000	268.940	131.060	0,02%	67,24%
33		*C x P TRANSFERENCIAS DE CAPITAL*	0	25.000.000	605.945	24.394.055	1,33%	2,42%
	03	A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	0	25.000.000	605.945	24.394.055	1,33%	2,42%
34		*C x P SERVICIOS DE LA DEUDA*	0	8.250.000	6.397.961	1.852.039	0,44%	77,55%
	07	DEUDA FLOTANTE	0	8.250.000	6.397.961	1.852.039	0,44%	77,55%
		TOTALES $	947.000.000	1.880.343.001	1.634.286.840	246.056.161	100,00%	86,91%

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS SOCIALES 30 SEPTIEMBRE 2012



	C x P GASTOS EN PERSONAL	C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES	C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	C x P TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	C x P SERVICIOS DE LA DEUDA
VIGENTE	1.395.484	124.918	324.593	2.098	25.000	8.250
OBLIGADO	1.291.805	68.693	264.830	1.954	606	6.398
AVANCE	92,57%	54,99%	81,59%	93,14%	2,42%	77,55%

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$ 1.291.805, lo que representa el 92,57% 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$ 1.395.484, y un avance del 92,57%.

Los gastos del item 04.004, de acuerdo a Dictamen Nº 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 Nº 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 54,99% 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 45,91%, con una obligación de M$ 13.994.

02 TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO: Item de gastos con avance del 37,51% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M$ 109.

04 MATERIALES DE USO O CONSUMO: Item de gastos con avance del 89,60% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M$ 22.227.

07 PUBLICIDAD Y DIFUSION: Item de gastos con avance del 29,26% durante el presente trimestre, se han obligado M$ 179.

08 SERVICIOS GENERALES: Esta partida tiene un presupuesto vigente de M$ 12.247, con un avance del 52,99%.

09 ARRIENDOS: Comprende los gastos por concepto de arriendo de implementaciones varias, con un avance del 45,41% y un presupuesto vigente de M$ 53.546.

11 SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES: Esta partida tiene un presupuesto vigente de M$ 1.299, con un avance del 22,97%.

12 OTROS GASTOS EN BIENES DE CONSUMO: Cuenta con un presupuesto de M$ 1.238 y un avance del 70,19%.

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 81,59%, con una obligación de M$ 264.830.

29 CUENTAS POR PAGAR DE ACTIVOS NO FINANCIEROS: Cuenta con un presupuesto de M$ 2.098 y un avance del 93,14%. En esta partida se incluye "Mobiliarios y Otros" y "Equipos Informáticos".

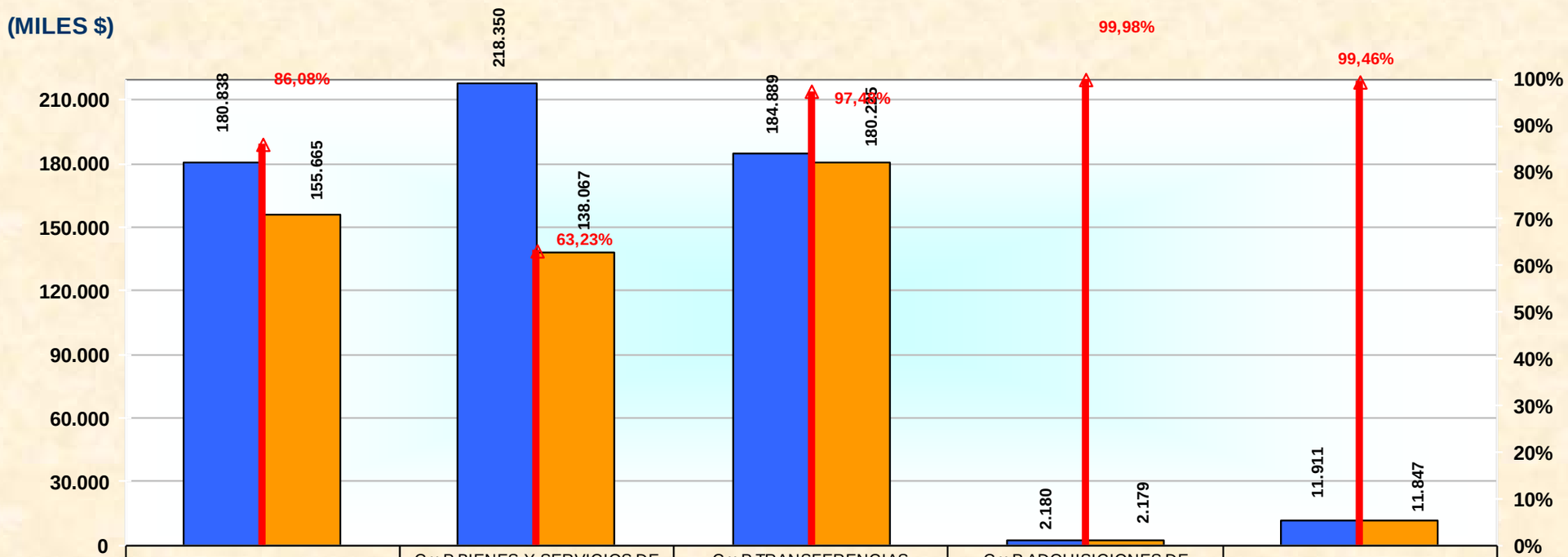
33 CUENTAS POR PAGAR TRANSFERENCIAS DE CAPITAL: Cuenta con un presupuesto de M$ 25.000 y un avance del 2,42%. Esta partida incluye los Programas de Pavimentación Participativa año 2012.

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$ 8.250, de los cuales se obligó el 77,55% de lo presupuestado.

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS RECREACIONALES AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2012

SUB	ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	OBLIGADO	SALDO	% TOTAL GASTOS PPTO.	AVANCE
21		*C x P GASTOS EN PERSONAL*	300.000.000	180.838.033	155.665.041	25.172.992	30,23%	86,08%
	4	OTROS GASTOS EN PERSONAL	300.000.000	180.838.033	155.665.041	25.172.992	30,23%	86,08%
22		*C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO*	145.100.000	218.349.600	138.067.243	80.282.357	36,50%	63,23%
	01	ALIMENTOS Y BEBIDAS	45.100.000	89.992.600	53.282.036	36.710.564	15,04%	59,21%
	02	TEXTILES, VESTUARIOS Y CALZADOS	0	2.788.000	2.425.189	362.811	0,47%	86,99%
	04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	0	15.300.000	11.195.911	4.104.089	2,56%	73,18%
	07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	0	19.100.000	11.303.435	7.796.565	3,19%	59,18%
	08	SERVICIO GENERALES	80.000.000	48.426.400	34.968.818	13.457.582	8,10%	72,21%
	09	ARRIENDOS	20.000.000	33.095.000	21.627.749	11.467.251	5,53%	65,35%
	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	9.547.600	3.164.105	6.383.495	1,60%	33,14%
24		*C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES*	10.000.000	184.889.000	180.225.344	4.663.656	30,91%	97,48%
	01	AL SECTOR PRIVADO	10.000.000	184.889.000	180.225.344	4.663.656	30,91%	97,48%
29		*C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS*	0	2.179.790	2.179.389	401	0,36%	99,98%
	04	MOBILIARIO Y OTROS	0	118.000	118.000	0	0,02%	100,00%
	05	MAQUINAS Y EQUIPOS	0	2.061.790	2.061.389	401	0,34%	99,98%
34		*C x P SERVICIO DE LA DEUDA*	0	11.911.000	11.846.564	64.436	1,99%	99,46%
	07	DEUDA FLOTANTE	0	11.911.000	11.846.564	64.436	1,99%	99,46%
		TOTALES $	455.100.000	598.167.423	487.983.581	110.183.842	100,00%	81,58%

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS RECREACIONALES 30 SEPTIEMBRE 2012



	C x P GASTOS EN PERSONAL	C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES	C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	C x P SERVICIO DE LA DEUDA
VIGENTE	180.838	218.350	184.889	2.180	11.911
OBLIGADO	155.665	138.067	180.225	2.179	11.847
AVANCE	86,08%	63,23%	97,48%	99,98%	99,46%

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$ 155.665, lo que representa el 86,08% 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 recreacionales municipales. Esta partida tiene un presupuesto vigente de M$ 180.838 y obligaciones por M$ 155.665.

Los gastos del item 04.004, de acuerdo a Dictamen Nº 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 Nº 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 63,23% de lo presupuestado. Mantiene un presupuesto vigente de M$ 218.350. 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 59,21%, con una obligación de M$ 53.282.

02 TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO: Item de gastos con un presupuesto vigente de M$ 2.788 y un avance durante este trimestre de 86,99%, tuvo una obligación de M$ 2.425.

04 MATERIALES DE USO O CONSUMO: Item de gastos con avance del 73,18% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M$ 11.196.

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$ 19.100, con un avance de 59,18%.

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$ 48.426 con un avance de 72,21%.

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$ 33.095 y un avance de 65,35%.

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$ 9.548 y un avance del 33,14%.

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 97,48%, con una obligación de M$ 180.225.

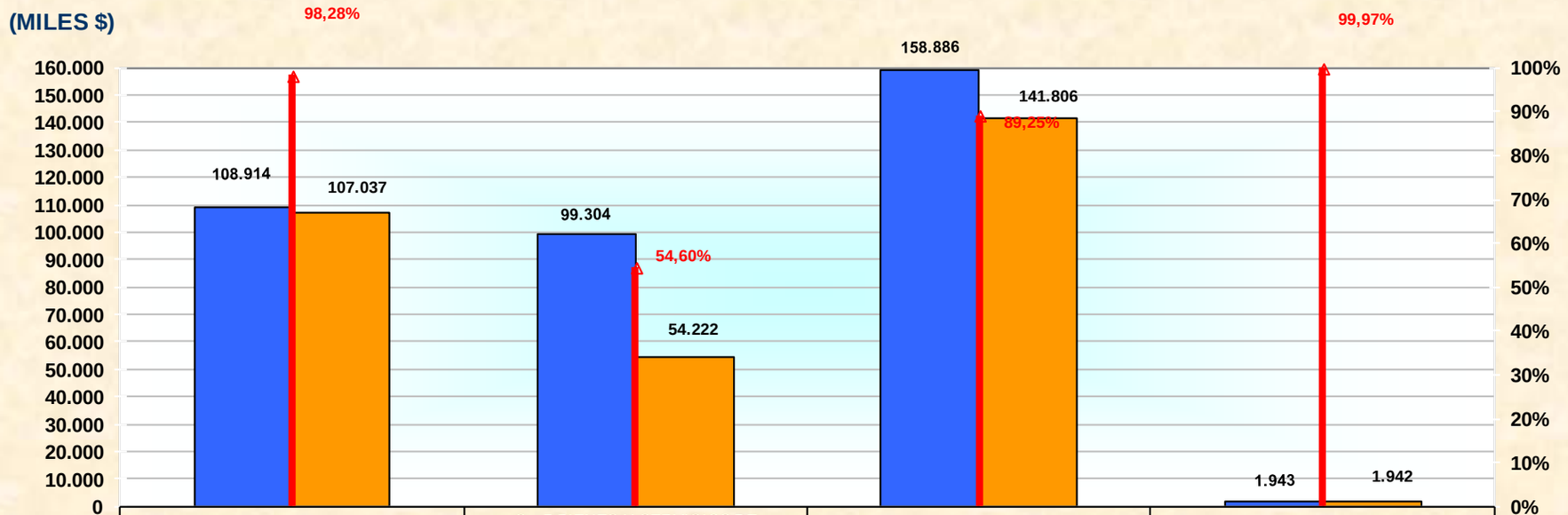
29 CUENTAS POR PAGAR ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS: Para el caso de los Programas Recreacionales solo se considerar los item "04 Mobiliarios y Otros" y "05 Máquinas y Equipos", los que tienen un presupuesto vigente de M$ 2.180, con un avance durante el presente trimestre de 99,98%.

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$ 11.847, de los cuales se obligó el 99,46% de lo presupuestado.

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS CULTURALES AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2012

SUB	ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	OBLIGADO	SALDO	% TOTAL GASTOS PPTO.	AVANCE
21		*C x P GASTOS EN PERSONAL*	0	108.914.000	107.036.778	1.877.222	29,51%	98,28%
	04	OTROS GASTOS EN PERSONAL	0	108.914.000	107.036.778	1.877.222	29,51%	98,28%
22		*C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO*	96.600.000	99.304.000	54.221.866	45.082.134	26,91%	54,60%
	01	ALIMENTOS Y BEBIDAS	24.900.000	28.813.000	6.824.072	21.988.928	7,81%	23,68%
	02	TEXTILES, VESTUARIOS Y CALZADOS	0	2.198.000	1.197.100	1.000.900	0,60%	54,46%
	04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	0	5.417.000	1.913.169	3.503.831	1,47%	35,32%
	07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	0	7.187.000	4.971.559	2.215.441	1,95%	69,17%
	08	SERVICIO GENERALES	61.700.000	36.718.000	30.266.139	6.451.861	9,95%	82,43%
	09	ARRIENDOS	10.000.000	11.940.000	5.775.000	6.165.000	3,24%	48,37%
	12	OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVIICOS DE CONSUMO	0	7.031.000	3.274.827	3.756.173	1,91%	46,58%
24		*C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES*	122.000.000	158.886.000	141.805.920	17.080.080	43,05%	89,25%
	01	AL SECTOR PRIVADO	122.000.000	158.886.000	141.805.920	17.080.080	43,05%	89,25%
34		*C x P SERVICIO DE LA DEUDA*	0	1.943.000	1.942.380	620	0,53%	99,97%
	07	DEUDA FLOTANTE	0	1.943.000	1.942.380	620	0,53%	99,97%
		TOTALES $	218.600.000	369.047.000	305.006.944	64.040.056	100,00%	82,65%

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS CULTURALES 30 SEPTIEMBRE 2012



	C x P GASTOS EN PERSONAL	C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES	C x P SERVICIO DE LA DEUDA
VIGENTE	108.914	99.304	158.886	1.943
OBLIGADO	107.037	54.222	141.806	1.942
AVANCE	98,28%	54,60%	89,25%	99,97%

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$ 107.037, lo que representa el 98,28% 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$ 108.914.

Los gastos del item 04.004, de acuerdo a Dictamen Nº 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 Nº 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 54,60% de lo presupuestado. Mantiene un presupuesto vigente de M$ 99.304. 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 23,68%, con un presupuesto de M$ 28.813.

02 TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO: Item de gastos con un presupuesto vigente de M$ 2.198 y una obligación de M$ 1.197.

04 MATERIALES DE USO O CONSUMO: Item de gastos con avance del 35,32% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M$ 1.913.

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

07 PUBLICIDAD Y DIFUSION: Item de gastos con avance del 69,17% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M$ 4.972.

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 item tiene un presupuesto vigente de M$ 36.718 y una obligación de M$ 30.266, reflejado en un 82,43%.

09 ARRIENDOS: Partida que incluye los gastos en arriendo de fotocopiadoras para la ejecución de los programas culturales. Esta partida tiene un presupuesto vigente de M$ 11.940 y un avance de 48,37%.

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$ 7.031 y una obligación de M$ 3.275 al presente trimestre, con un avance del 46,58%.

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 89,25%, con una obligación de M$ 141.806, mantiene un presupuesto vigente de M$ 158.886.

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$ 1.943, de los cuales se obligó el 99,97% 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			**26.482.279.000**
SUBVENCIONES			
ITEM	**NOMBRE**	**PRESUPUESTO VIGENTE**	
24,01,004	Organizaciones Comunitarias	20.500.000	
24.01.006	Voluntariado	8.100.000	
24.01.999	Otras Transferencias al Sector Privado	509.080.000	
	Total Subvenciones	**537.680.000**	**2,03%**
APORTES			
ITEM	**NOMBRE**	**PRESUPUESTO VIGENTE**	
24.03.002	A los Servicios de Salud	43.258.000	
24.03.080	A las Asociaciones	14.000.000	
24.03.099	A Otras Entidades Públicas	10.000	
24.03.100	A Otras Municipalidades	162.711.040	
	Total Aportes	**219.979.040**	**0,83%**
	TOTAL PORCENTAJE DE SUBVENCIONES Y APORTES		**2,86%**

Al 30 de Septiembre del 2012, el porcentaje de subvenciones y aportes es de 2,86%, sobre el presupuesto vigente.

III SITUACION FINANCIERA I.M.A.

Al 30 de Septiembre del año 2012, 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.

CODIGO CONTABLE	DETALLE	PARCIALES ($)	TOTALES ($)
111	**Disponibilidad de Fondos**		**3.255.378.960**
Más	**Cuentas por Cobrar**		**4.735.048.527**
113	Fondos Especiales	3.795.000.000	
115	Cuentas por Cobrar	563.138.802	
11408	Otros Deudores Financieros	357.096.638	
11409	Tarjetas de Crédito	8.005.885	
11601	Documentos Protestados	11.807.202	
11602	Detrimentos de Recursos Disponibles	0	
12102	Documentos por Cobrar	0	
Menos	**Deuda Corriente**		**-1.184.616.298**
215	Cuentas por Pagar Gastos Presupuestarios	-536.573.419	
22103	I.V.A. Débito Fiscal	0	
21404	Garantías Recibidas	-122.446.248	
21409	Otras Obligaciones Financieras	-271.793.011	
21410	Retenciones Previsionales	-61.032.191	
21411	Retenciones Tributarias	-28.592.387	
21412	Retenciones Voluntarias	-980.451	
21413	Retenciones Judiciales y Similares	-27.399.262	
21601	Documentos Caducados	-120.938.346	
22201	Pasivos por Clasificar	-14.860.983	
22501	Arriendo de Inmuebles	0	
Menos	**Fondos de Terceros**		**-602.398.850**
22104	Obligaciones con el F.C.M. por anticipos	-219.840.695	
22107	Obligaciones por Aportes al F.C.M.	-269.391.812	
22108	Obligaciones con Registro Multas de Tránsito	-93.960.945	
22109	Obligaciones con Registro Multas de Tránsito (TAG)	-770.293	
22110	Obligaciones Varias por Recaudación de Multas de Otras Municipalidades	-18.435.105	
Menos	**Fondos Recibidos en Administración**		**-1.082.401.217**
21405	Administración de Fondos	-1.082.401.217	
11405	Aplicación de Fondos en Administración	0	
	SUPERAVIT FINANCIERO		**5.121.011.122**

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 y 31 por un monto de $ 2.959.917.609.

3) Gastos no obligados ni registrados en la contabilidad.

IV SITUACION COTIZACIONES PREVISIONALES I.M.A.

Al 30 de Septiembre del año 2012, 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 Gasto en Personal, exceptuando al personal del Código del Trabajo, es la siguiente:

→ Cotizaciones del mes de Septiembre se encuentran pendientes de pago, para procesar el pago el día 10 de Octubre del 2012, según Situación Contable al 30/09/2012:

214.10	Obligaciones con Instituciones de Previsión	$ 61.032.191

La Dirección de Administración y Finanzas no certifica respecto de las deudas previsionales de remuneraciones, que mantenga al 30 de Septiembre del 2012.

V APORTE AL FONDO COMUN MUNICIPAL

Al 30 de Septiembre del año 2012, 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
6-ene	10601	Diciembre	14.852.914
7-feb	10606	Enero	16.082.140
7-mar	10607	Febrero	50.266.242
9-abr	10609	Marzo	443.335.889
8-may	10610	Abril	96.901.361
6-jun	10611	Mayo	94.095.266
9-jul	10617	Junio	31.699.897
7-ago	10620	Julio	20.416.346
7-sep	10623	Agosto	37.834.687
TOTAL ENVIADO AL 30/09/2012 $			**805.484.742**

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

CODIGO	NOMBRE CUENTA	MONTO ($)
1151210002	Operación Años Anteriores F.C.M.	11.433.375
TOTAL FONDOS POR COBRAR AL 30/09/2012 $		**11.433.375**

3. **FONDOS DISPONIBLES**

Al 30/09/2012 en la cuenta contable 111.08 "Fondos por Enterar al F.C.M.", existe un disponible de $ 79.240.748.

4. **OBLIGACIONES**

Al 30/09/2012 en la cuenta contable 221.07 "Obligaciones por aportes al F.C.M.", es de $ 269.391.812.

VI PASIVOS CONTINGENTES

La Ley Nº 20.237 publicada el 24 de Diciembre del 2007, en el Artículo 2º punto Nº 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 Nº 1.677 del 19/10/2012 con el detalle de las causas judiciales en la que la municipalidad actúa como demandada al día 30 de Septiembre del 2012, y que corresponden a:

	A. PRIMER JUZGADO DE LETRAS DE ARICA
1.	
CAUSA	G Y D con IMA
ROL Nº	706 – 2009
MATERIA	Resolución de Contrato e Indemnización de Perjuicios
ESTADO	Protección N° 19-2012 y reposición con apelación de termino probatorio Rol corte N° 182-2012. Se
CUANTÍA	$602.000.000.-
2.	
CAUSA	URQUHART con IMA
ROL Nº	45 – 2005
MATERIA	Civil – Indemnización de Perjuicios
ESTADO	la municipalidad solicitará el abandono de procedimiento. archivada
CUANTÍA	$81.800.000.-
3.	
CAUSA	FRAMSA con IMA
ROL Nº	1341-2010
MATERIA	Cobro de pesos por limpieza de playas.
ESTADO	pendiente diligencia solicitada por la demandante, se solicitó oficio municipio, pendiente recurso de
CUANTÍA	$62.205.000.-
4.	
CAUSA	PEREA MADUENO con IMA
ROL Nº	1455-2010
MATERIA	municipales.
ESTADO	demandante cancelar los permisos de circulación desde el año 2008 al 2010. Se acoge dda.
CUANTÍA	$0.-
5.	
CAUSA	OPAZO con IMA
ROL Nº	26-2010
MATERIA	Cobro de remuneraciones adeudadas.
ESTADO	casación en el fondo ante la Corte Suprema, previo pago.
CUANTÍA	$3.097.831.
6.	
CAUSA	ZAVALA con IMA
ROL Nº	20-2011
MATERIA	Indemnización de perjuicios.
ESTADO	Se solicitó certificación término probatorio vencido. PENDIENTE ABSOLUCION DE POSISIONES.
CUANTÍA	$100.000.000.-

7.	
CAUSA	CARRIO con IMA
ROL Nº	2478-2011
MATERIA	Indemnización de Perjuicios
ESTADO	presenta lista de testigos. Se objeta documentos presentados por la contraria. Se rindió prueba, se
CUANTÍA	$ 66.300.000.-
8.	
CAUSA	IMA con CALDERON TERRAZAS
ROL Nº	1935-2011
MATERIA	Cobro de pesos.
ESTADO	por resolución del tribunal causa Rol N° 1596-2012, que dejaba sin efectos la resolución de
CUANTÍA	$1.637.000.-
9.	
CAUSA	IMA con PESCETTO
ROL Nº	265-2012
MATERIA	Protesto de cheque.
ESTADO	ejecutiva
CUANTÍA	$ 390.210.-
10.	
CAUSA	G y D IMA
ROL Nº	941-2012
MATERIA	Nulidad de Derecho público.
ESTADO	plazo. archivada
CUANTÍA	$.-
11.-	
CAUSA	Const. Renacer con IMA.
ROL Nº	1434-2012
MATERIA	Gestión Preparatoria.
ESTADO	evacuo oficio Dirección de Obras M. Se respondió oficio a 2° J.P.Local. Se recibe a prueba, pendiente
CUANTÍA	$83.367.473.-
12.-	
CAUSA	Const. Renacer con IMA.
ROL Nº	1421-2012
MATERIA	Gestión Preparatoria.
ESTADO	Pendiente notificación
CUANTÍA	$29.000.000.-
13.-	
CAUSA	Servicios Logistech con IMA.
ROL Nº	1732-2012
MATERIA	Demanda resolución de contrato
ESTADO	Se contestó demanda, se evacuó replica y duplica, se efectuó llamado a conciliación.
CUANTÍA	$83.367.473.-
14.-	
CAUSA	Corvacho con IMA.
ROL Nº	2135-2012
MATERIA	Gestión Preparatoria.
ESTADO	Pendiente Notificación demanda
CUANTÍA	$25.600.000.-
	B. SEGUNDO JUZGADO DE LETRAS DE ARICA
1.	
CAUSA	PEREZ con IMA
ROL Nº	929 – 2009
MATERIA	Civil – Indemnización de Perjuicios.
ESTADO	condenatoria. Esta parte apela de la sentencia definitiva y de la resolución que rechaza el abandono.
CUANTÍA	$2.000.000.-

2.	
CAUSA	URQUIETA con IMA
ROL Nº	1035 – 2009
MATERIA	Civil – Indemnización de Perjuicios.
ESTADO	Etapa de fallo. Archivada por no haberse realizado diligencia útil.
CUANTÍA	$3.544.875.-
3.	
CAUSA	ACEVEDO Y OTROS con IMA
ROL Nº	1434- 2009
MATERIA	Cobro de incremento previsional.
ESTADO	pendiente recurso Casación.
CUANTÍA	$850.704.494.-
4.	
CAUSA	RODRIGUEZ con IMA
ROL Nº	1745-2009
MATERIA	Indemnización de perjuicios.
ESTADO	acoge excepción de prescripción alegada por esta parte. Se confirma sentencia, Se deduce recurso
CUANTÍA	$ 201.000.000.-
5.	
CAUSA	ALGORTA LTDA. con IMA.
ROL Nº	1809-2010
MATERIA	educacionales del DAEM. Realizada la audiencia de conciliación.
ESTADO	Abandono
CUANTÍA	$100.000.000.-
6.	
CAUSA	SOVINCA con IMA
ROL Nº	2278-2011
MATERIA	Indemnización de perjuicios.
ESTADO	Etapa de discusión terminada. Se recibe a prueba 8/10/12, pendiente notificación.
CUANTÍA	$589.680.000.-
7.	
CAUSA	RIVERA MONTANO con IMA
ROL Nº	18-2011
MATERIA	Indemnización de perjuicios.
ESTADO	solicitó Abandono procedimiento.
CUANTÍA	$ 25.000.000.-
8.	
CAUSA	IMA con SEPULVEDA VILDOSO
ROL Nº	1956-2011
MATERIA	Cobro de pesos.
ESTADO	hacerse parte la contraparte. Se recibe causa a prueba, pendiente notificación.
CUANTÍA	$3.275.000.-
9.	
CAUSA	IMA con LAGOS
ROL Nº	2045-2010
MATERIA	Cobro de pesos.
ESTADO	rechazo de oficio recurso.
CUANTÍA	$10.178.414.-
10.	
CAUSA	IMA con SEREMI DE SALUD
ROL Nº	2403-2011
MATERIA	Reclamación Administrativa.
ESTADO	Notificar comparendo de contestación y prueba. Pedir desarchivo
CUANTÍA	$15 UTM.-

11.	
CAUSA	IMA con SALAS
ROL Nº	300-2012
MATERIA	Cobro de pesos.,
ESTADO	Para notificar. Señalar nuevo domicilio. Se contestó demanda, se citó a conciliación.
CUANTÍA	$2.561.151.-
12.	
CAUSA	IMA con Coca Cola
ROL Nº	512-2012
MATERIA	Juicio Ejecutivo Obligación de dar.
ESTADO	Formalizada, delegar poder y cumplir lo ordenado, Por notificar, corregir documentos.
CUANTÍA	$ 111.419.062.-
13.	
CAUSA	Const. Andalien con IMA
ROL Nº	771-2012
MATERIA	Gestión Preparatoria.
ESTADO	Esta parte negó la deuda por escrito, resolviendo el tribunal ha lugar.
CUANTÍA	$22.834.713.-
14.	
CAUSA	IMA con SEREMI DE SALUD
ROL Nº	1226-2012
MATERIA	Reclamación Multa Administrativa. "vertedero municipal".
ESTADO	rechazó incidente, pendiente audiencia contestación y prueba.
CUANTÍA	$500 UTM.-
15.	
CAUSA	MEDINA PALACIOS con IMA
ROL Nº	1548-2012
MATERIA	Demanda indemnización de perjuicios. (Ordinario)
ESTADO	conciliación, pendiente notificación.
CUANTÍA	$10.021.985.-
16.	
CAUSA	URRUTIA con IMA
ROL Nº	1918-2012
MATERIA	Demanda indemnización de perjuicios. (Ordinario)
ESTADO	Pendiente notificación demanda
CUANTÍA	$21.500.000.-
	C. <u>TERCER JUZGADO DE LETRAS DE ARICA</u>
1.	
CAUSA	ASEVERTRANS con IMA
ROL Nº	2865 – 2007
MATERIA	Civil – Indemnización de Perjuicios.
ESTADO	contraria. Suspendido el procedimiento.
CUANTÍA	$2.282.929.000.-
2.	
CAUSA	FERRETERIA SOTO con IMA
ROL Nº	1548-2009
MATERIA	Demanda Ejecutiva para cobro de facturas.
ESTADO	volver a notificar la demanda, la municipalidad solicitará el abandono de procedimiento. archivada la
CUANTÍA	$16.955.573.-
3.	
CAUSA	SAAVEDRA con IMA Y OTROS
ROL Nº	1735-2007
MATERIA	Civil- Indemnización de perjuicios.
ESTADO	Ratificada en la Corte de Apelaciones. Rec. de Casación pendiente en la Suprema.
CUANTÍA	$210.000.000.-

4.	
CAUSA	ARAYA con IMA
ROL Nº	1226-2010
MATERIA	Indemnización de Perjuicios.
ESTADO	Etapa probatoria, se tuvo por desistida. Abandono de procedimiento
CUANTÍA	$10.142.780.-
5.	
CAUSA	CANIPA con IMA
ROL Nº	1957-2011
MATERIA	Cobro de pesos.
ESTADO	evacuó duplica, 31/07/12. Se cita a conciliación, pendiente notificación.
CUANTÍA	$ 36.600.000.-
6.	
CAUSA	CEPEDA con IMA
ROL Nº	2548-2011
MATERIA	Prescripción de acciones
ESTADO	Terminada la Etapa de discusión. Por notificar llamado a conciliar. 03/04/12. Abandono procedimiento.
CUANTÍA	$ 864.159.-
7.	
CAUSA	FRAMSA con IMA
ROL Nº	2243-2011
MATERIA	Gestión preparatoria para la vía ejecutiva.
ESTADO	Abandono procedimiento
CUANTÍA	$1.065.333.-
8.	
CAUSA	IMA con SOVINCA
ROL Nº	21-2011
MATERIA	Indemnización de perjuicios.
ESTADO	Terminada la etapa de discusión. Se recibe causa a prueba, pendiente notificación. 03/07/12
CUANTÍA	$117.900.000.-
9.	
CAUSA	Torres Quintanilla (G Y D) con IMA.
ROL Nº	554-2012
MATERIA	Proc. ordinario. Nulidad de Derecho Público.
ESTADO	Etapa de discusión. Cita a conciliación,13/07/12. pendiente notificación
CUANTÍA	$
10	
CAUSA	TANNER CON IMA
ROL Nº	1021-2012
MATERIA	Proc. Ejecutivo. Cobro de facturas.
ESTADO	documentos de la demanda. Se solicita se haga efectivo apercibimiento. Pendiente se resuelva
CUANTÍA	$ 94.976.506.-
11	
CAUSA	ROJAS CON IMA.
ROL Nº	672-2012.
MATERIA	Proc. Ordinario. Indemnización por daños y perjuicios.
ESTADO	réplica en rebeldía, se evacuó la duplica. Conciliación. Se recibe a prueba, se notificó auto de prueba
CUANTÍA	$ 28.600.000.-
	D. JUZGADO DE POLICIA LOCAL
1.	
CAUSA	Constructora Renacer con IMA
ROL Nº	843-XC 1° JUZ.
MATERIA	Querella. Cobro de factura
ESTADO	contestación y prueba (19/07/12)
CUANTÍA	$ 76.698.040

2.	
CAUSA	Constructora Renacer con IMA
ROL Nº	33.054-RT 2° jpl.
MATERIA	Querella. Cobro de factura
ESTADO	contestación y prueba (19/07/12)
CUANTÍA	$268.364.635.-
3.	
CAUSA	Osorio con Ordenes e IMA
ROL Nº	11.346-xv 2°jpl.
MATERIA	Querella e indemnización.
ESTADO	delega poder.
CUANTÍA	$430.000.-
4.	
CAUSA	IMA con San Marcos de Arica
ROL Nº	3762-pb 1° jpl
MATERIA	Querella infraccional.
ESTADO	Suspendida de común acuerdo,
CUANTÍA	$1.074.067.-
	E. JUZGADO DEL TRABAJO
1.	
CAUSA	ZAPATA MENDIZABAL CON IMA
ROL Nº	O-146-2012
MATERIA	Ordinario
ESTADO	Pendiente audiencia preparatoria
CUANTÍA	$705.086.-
2.	
CAUSA	COFRE TORRICO CON IMA
ROL Nº	T-10-2012
MATERIA	Tutela Laboral
ESTADO	Pendiente audiencia de Juicio.
CUANTÍA	$12.130.008.-
3.	
CAUSA	MARTINEZ GONZALEZ CON ANDALIEN Y OTRO
ROL Nº	O-136-2012
MATERIA	Ordinario
ESTADO	Pendiente audiencia Jucio.
CUANTÍA	$16.994.616.-
4.	
CAUSA	VEAS TAPIA CON ANDALIEN Y OTRO
ROL Nº	M-139-2012
MATERIA	Monitorio
ESTADO	Pendiente fallo.
CUANTÍA	$282.703.-
5.	
CAUSA	CASTRO SOTO CON SERVICIO HS
ROL Nº	M-138-2012
MATERIA	Monitorio
ESTADO	Terminada
CUANTÍA	$ 9.486.-
6.	
CAUSA	MIRANDA MAYTA CON ANDALIEN
ROL Nº	O-135-2012
MATERIA	Ordinario
ESTADO	Pendiente audiencia de juicio
CUANTÍA	$ 8.390.450.-

7.	
CAUSA	ZEPEDA ALFARO CON ASERVETRANS Y OTROS
ROL Nº	M-127-2012
MATERIA	Monitorio
ESTADO	Terminada
CUANTÍA	$ 1.548.680.-
8.	
CAUSA	CONTRERAS GUAJARDO CON ANDALIEN Y OTRO
ROL Nº	M-128-2012
MATERIA	Monitorio
ESTADO	Terminada
CUANTÍA	$ 406.240.-
9.	
CAUSA	URIBE NEGRON CON ASERVETRANS Y OTROS
ROL Nº	M-122-2012
MATERIA	Monitorio
ESTADO	terminada
CUANTÍA	$ 1.064.700.-
10.	
CAUSA	PEREIRA CARRASCO CON ASERVETRANS Y OTROS
ROL Nº	M-123-2012
MATERIA	Monitorio
ESTADO	Terminada
CUANTÍA	$ 390.833.-
11.	
CAUSA	CISTERNAS POBLETE CON ASERVETRANS Y OTROS
ROL Nº	M-124-2012
MATERIA	Monitorio
ESTADO	Terminada
CUANTÍA	$ 455.000.-
12.	
CAUSA	CAMPAZ OTERO CON ASERVETRANS Y OTROS
ROL Nº	M-125-2012
MATERIA	Monitorio
ESTADO	Terminada
CUANTÍA	$ 1.468.600.-
13.	
CAUSA	ZARATE LOPEZ CON ASERVETRANS Y OTROS
ROL Nº	M-126-2012
MATERIA	Monitorio
ESTADO	Terminada
CUANTÍA	$ 447.317.-
14.	
CAUSA	GARRIDO PINILLA CON ASERVETRANS Y OTROS
ROL Nº	M-118-2012
MATERIA	Monitorio
ESTADO	Terminada
CUANTÍA	$1.285.599.-
15.	
CAUSA	URQUIOLA VILLARROEL CON ASERVETRANS Y OTROS
ROL Nº	M-114-2012
MATERIA	Monitorio
ESTADO	Terminada
CUANTÍA	$ 1.285.599.-
CUANTÍA	$ 3.000.000.-

16.	
CAUSA	HERRERA TORRES CON ANDALIEN Y OTRO
ROL Nº	O-117-2012
MATERIA	Ordinario
ESTADO	Terminada
CUANTÍA	$ 3.000.000.-
17.	
CAUSA	CARPIO MARIN Y OTROS CON ANDALIEN Y OTRO
ROL Nº	O-112-2012
MATERIA	Ordinario
ESTADO	Terminada
CUANTÍA	$ 10.464.656.-
18.	
CAUSA	COBARRUBIAS GALAZ CON ANDALIEN Y OTRO
ROL Nº	M-109-2012
MATERIA	Monitorio
ESTADO	Terminada
CUANTÍA	$820.134.-
19.	
CAUSA	OSORIO COBB CON ASERVETRANS Y OTROS
ROL Nº	O-105-2012
MATERIA	Ordinario
ESTADO	Terminada
CUANTÍA	$ 2.405.000.-
20.	
CAUSA	OSORIO COBB CON ASERVETRANS Y OTROS
ROL Nº	M-105-2012
MATERIA	Monitorio
ESTADO	Archivada
CUANTÍA	$ 0.-
21.	
CAUSA	MEDINA VILLARROEL CON ANDALIEN Y OTRO
ROL Nº	M-107-2012
MATERIA	Monitorio
ESTADO	Terminada
CUANTÍA	$ 912.043.-
22.	
CAUSA	GONZALEZ ARANCIABIA CON ASERVETRANS Y OTROS
ROL Nº	M-102-2012
MATERIA	Monitorio
ESTADO	Terminada
CUANTÍA	$ 1.189.015.-
23.	
CAUSA	SANDOVAL RAMOS CON ASERVETRANS Y OTROS
ROL Nº	M-103-2012
MATERIA	Monitorio
ESTADO	Terminada
CUANTÍA	Pagada
24.	
CAUSA	ESPINOZA RIVERA CON ASERVETRANS Y OTROS
ROL Nº	M-104-2012
MATERIA	Monitorio
ESTADO	Terminada
CUANTÍA	$ 1.012.827.-

25.	
CAUSA	DIAZ ZARAPURA CON ANDALIEN Y OTRO
ROL Nº	0-98-2012
MATERIA	Ordinario
ESTADO	Terminada Se rechaza demanda
CUANTÍA	$.-
26.	
CAUSA	LENADRO LOZANO CON ANDALIEN Y OTRO
ROL Nº	M-93-2012
MATERIA	Monitorio
ESTADO	Terminada
CUANTÍA	$ Pagada.-
27.	
CAUSA	ALCORTA PEREZ CON ASERVETRANS Y OTROS
ROL Nº	M-94-2012
MATERIA	Monitorio
ESTADO	Terminada
CUANTÍA	$ Pagada.-
28.	
CAUSA	PINO CORTEZ CON ASERVETRASN Y OTROS
ROL Nº	M-95-2012
MATERIA	Monitorio
ESTADO	Terminada
CUANTÍA	$1.651.065.-
29.	
CAUSA	CORTES ARAYA CON ASERVETRANS Y OTROS
ROL Nº	M-96-2012
MATERIA	Monitorio
ESTADO	Terminada
CUANTÍA	$2.732.862.-
30.	
CAUSA	LEIVA VERA CON ASERVETRANS Y OTROS
ROL Nº	M-97-2012
MATERIA	Monitorio
ESTADO	Terminada
CUANTÍA	$1.532.564.-
31.	
CAUSA	MONSALVE MONSALVE CON ASERVETRANS Y OTRO
ROL Nº	M-98-2012
MATERIA	Monitorio
ESTADO	Terminada
CUANTÍA	$2.498.947.-
32.	
CAUSA	JOFRE ROBLES CON ASERVETRANS Y OTROS
ROL Nº	M-99-2012
MATERIA	Monitorio
ESTADO	Terminada/Acumulada a causa M-99-2012
CUANTÍA	$.-
33.	
CAUSA	SANDOVAL ORREGO CON ASERVETRANS CON OTROS
ROL Nº	M-100-2012
MATERIA	Monitorio
ESTADO	Terminada
CUANTÍA	$2.000.000.-

34.	
CAUSA	BARAHONA CERDA CON ANDALIEN Y OTRO
ROL Nº	O-96-2012
MATERIA	Ordinario
ESTADO	Terminada
CUANTÍA	$Pagada.-
35.	
CAUSA	MONDACA JORQUERA CON ANDALIEN Y OTRO
ROL Nº	O-97-2012
MATERIA	Ordinario
ESTADO	Terminada
CUANTÍA	$ 2.973.385.-
36.	
CAUSA	YANEZ AGUILERA CON ASERVETRANS Y OTROS
ROL Nº	M-90-2012
MATERIA	Monitorio
ESTADO	Terminada
CUANTÍA	$ Pagada.-
37.	
CAUSA	ORDENES LEYTE CON ASERVETRANS Y OTROS
ROL Nº	M-91-2012
MATERIA	Monitorio
ESTADO	Terminada
CUANTÍA	$ Pagada.-
38.	
CAUSA	CORTES ALFARO CON ASERVETRANS Y OTROS
ROL Nº	M-92-2012
MATERIA	Monitorio
ESTADO	Terminada
CUANTÍA	$ Pagada.-
39.	
CAUSA	VERGARA CON ASERVETRANS Y OTROS
ROL Nº	O-93-2012
MATERIA	Ordinario
ESTADO	Terminada
CUANTÍA	$1.000.000.-
40.	
CAUSA	MAMANI QUISPE CON ANDALIEN Y OTRO
ROL Nº	M-89-2012
MATERIA	Monitorio
ESTADO	Terminada
CUANTÍA	$ Pagada.-
41.	
CAUSA	QUISBERT VALENCIA CON ASERVETRANS Y OTROS
ROL Nº	M-82-2012
MATERIA	Monitorio
ESTADO	Terminada
CUANTÍA	$ Pagada.-
42.	
CAUSA	NAVARRETE VILLALON CON ASERVETRANS Y OTRO
ROL Nº	M-83-2012
MATERIA	Monitorio
ESTADO	Terminada
CUANTÍA	$ Pagada.-

43.	
CAUSA	GODOY ARANCIBIA CON ASERVETRANS Y OTRO
ROL Nº	M-84-2012
MATERIA	Monitorio
ESTADO	Terminada
CUANTÍA	$ Pagada.-
44.	
CAUSA	VALDERRAMA ARAYA CON ASERVETRANS Y OTROS
ROL Nº	M-85-2012
MATERIA	Monitorio
ESTADO	Terminada
CUANTÍA	$ Pagada.-
45.	
CAUSA	LOAYZA VILCA CON ASERVETRANS Y OTROS
ROL Nº	O-88-2012
MATERIA	Ordinario
ESTADO	Acumulada en causa O-93
CUANTÍA	$.-
46.	
CAUSA	GODOY MARTINEZ Y OTROS CON ASERVETRANS Y OTROS
ROL Nº	O-89-2012
MATERIA	Ordinario
ESTADO	Terminada
CUANTÍA	$ 8.000.000.-
47.	
CAUSA	OSSANDON VILLALOBOS CON ASERVENTRANS Y OTROS
ROL Nº	O-85-2012
MATERIA	Ordinario
ESTADO	Terminado
CUANTÍA	$ 9.000.000.-
48.	
CAUSA	MARIN JAIME Y OTRO CON ASERVENTRANS Y OTROS
ROL Nº	O-87-2012
MATERIA	Ordinario
ESTADO	Terminado.
CUANTÍA	$ 18.169.494.-
49.	
CAUSA	OSSANDON CON ASERVETRANS Y OTROS
ROL Nº	M-81-2012
MATERIA	Monitorio
ESTADO	Archivada
CUANTÍA	$.-
50.	
CAUSA	VILLALOBOS CORTES Y OTROS CON ASERVETRANS Y OTROS
ROL Nº	O-80-2012
MATERIA	Ordinario
ESTADO	Terminada
CUANTÍA	$ Pagada.-
51.	
CAUSA	AVILES BOLADOS Y OTROS CON ASERVETRANS Y OTROS
ROL Nº	O-81-2012
MATERIA	Ordinario
ESTADO	Terminada
CUANTÍA	$ Pagada.-

51.	
CAUSA	AVILES BOLADOS Y OTROS CON ASERVETRANS Y OTROS
ROL Nº	O-81-2012
MATERIA	Ordinario
ESTADO	Terminada
CUANTÍA	$ Pagada.-
52.	
CAUSA	ALBORNOZ NUNEZ Y OTROS CON ASERVETRASN Y OTROS
ROL Nº	0-82-2012
MATERIA	Ordinario
ESTADO	Terminada
CUANTÍA	$ Pagada.-
53.	
CAUSA	MATURANA BELTRAN Y OTROS CON ASERVETRANS Y OTROS
ROL Nº	O-83-2012
MATERIA	Ordinario
ESTADO	Terminada
CUANTÍA	$ 7.719.519.-
54.	
CAUSA	GODOY MARTINEZ Y OTROS CON ARSERVETRANS Y OTRO
ROL Nº	M-77-2012
MATERIA	Monitorio
ESTADO	Archivada
CUANTÍA	$.-
55.	
CAUSA	PINTO MERINO CON ANDALIEN Y OTRO
ROL Nº	M-78-2012
MATERIA	Monitorio
ESTADO	Terminada
CUANTÍA	$ 1.823.716.-
56.	
CAUSA	MATURANA CON ASERVETRANS Y OTROS
ROL Nº	M-79-2012
MATERIA	Monitorio
ESTADO	Archivada
CUANTÍA	$.-
57.	
CAUSA	ALBORNOZ CON ASERVETRANS Y OTROS
ROL Nº	M-80-2012
MATERIA	Ordinario
ESTADO	Archivada
CUANTÍA	$.-
58.	
CAUSA	MUNOZ MELO CON ANDALIEN Y OTRO
ROL Nº	O-79-2012
MATERIA	Ordinario
ESTADO	Terminada
CUANTÍA	$ 2.000.000.-
59.	
CAUSA	AVILES BOLADOS Y OTROS CON ASERVETRANS
ROL Nº	M-75-2012
MATERIA	Monitorio
ESTADO	Archiva
CUANTÍA	$.-
60.	
CAUSA	VILLALOBORS CORTES Y OTROS CON ASERVETRANS Y OTROS
ROL Nº	M-76-2012
MATERIA	Monitorio
ESTADO	Archivada
CUANTÍA	$.-

61.	
CAUSA	RAMALLO PIZARRO CON IMA
ROL Nº	T-6-2012
MATERIA	Tutela Laboral
ESTADO	Terminada
CUANTÍA	$ 601.700.-
62.	
CAUSA	ARAYA VILLALOBOS CON ASERVETRANS Y OTROS
ROL Nº	M-74-2012
MATERIA	Monitorio
ESTADO	Terminada
CUANTÍA	$ 880.688.-
63.	
CAUSA	MEDINA CASTILLO Y OTRO CON ANDALIEN Y OTRO
ROL Nº	O-70-2012
MATERIA	Monitorio
ESTADO	Pendiente recurso nulidad
CUANTÍA	$12.981.310.-
64.	
CAUSA	URTUVIA CABRERA Y OTROS CON ANDALIEN Y OTRO
ROL Nº	O-69-2012
MATERIA	Ordinario
ESTADO	Terminada
CUANTÍA	$29.203.281.-
65.	
CAUSA	AGUILA CON IMA
ROL Nº	M-68-2012
MATERIA	Monitorio
ESTADO	Archivada
CUANTÍA	$.-
66.	
CAUSA	QUISPE BLANCO CON ANDALIEN Y OTRO
ROL Nº	O-58-2012
MATERIA	Ordinario
ESTADO	Terminada
CUANTÍA	$3.633.593.-
67.	
CAUSA	QUISPE BLANCO CON ANDALIEN Y OTRO
ROL Nº	M-58-2012
MATERIA	Monitorio
ESTADO	Archivada
CUANTÍA	$.-
68.	
CAUSA	BASILIADIS DIAZ CON ANDALIEN Y OTRO
ROL Nº	M-56-2012
MATERIA	Monitorio
ESTADO	Terminada, pendiente saldo
CUANTÍA	$1.597.796.-
69.	
CAUSA	LARA CAYUVAN CON ANDALIEN Y OTRO
ROL Nº	M-52-2012
MATERIA	Monitorio
ESTADO	Terminada
CUANTÍA	$Pagada.-

70.	
CAUSA	CONTRERAS CAMPOS CON IMA
ROL Nº	O-48-2012
MATERIA	Ordinario
ESTADO	Rechaza demanda
CUANTÍA	$.-
71.	
CAUSA	POZO DIAZ CON IMA
ROL Nº	O-49-2012
MATERIA	Ordinario
ESTADO	Rechaza demanda
CUANTÍA	$.-
72.	
CAUSA	VALLADARES CON ANDALIEN Y OTRO
ROL Nº	M-49-2012
MATERIA	Monitorio
ESTADO	Terminada
CUANTÍA	$1.090.488.-
73.	
CAUSA	VERDUGO RIQUELME CON ANDALIEN Y OTRO
ROL Nº	M-50-2012
MATERIA	Monitorio
ESTADO	Terminada
CUANTÍA	$Pagada.-
74.	
CAUSA	PIZARRO ALFARO CON ANDALIEN Y OTRO
ROL Nº	O-47-2012
MATERIA	Ordinario
ESTADO	Terminada
CUANTÍA	$3.999.500.-
75.	
CAUSA	ALCON SANCHEZ CON ANDALIEN Y OTRO
ROL Nº	M-47-2012
MATERIA	Monitorio
ESTADO	Terminada
CUANTÍA	$Pagada.-
76.	
CAUSA	CORTEZ CONTRERAS Y OTROS CON IMA
ROL Nº	O-38-2012
MATERIA	Ordinario
ESTADO	Terminada
CUANTÍA	$18.192.436.-
77.	
CAUSA	ACOSTA MORALES CON IMA
ROL Nº	O-29-2012
MATERIA	Ordinario
ESTADO	Terminada
CUANTÍA	$2.698.544.-
78.	
CAUSA	MELO URRA CON IMA
ROL Nº	O-27-2012
MATERIA	Ordinario
ESTADO	Terminada
CUANTÍA	$6.911.135.-

79.	
CAUSA	QUISPE ARGANDONA CON ANDALIEN Y OTRO
ROL Nº	M-43-2012
MATERIA	Monitorio
ESTADO	Terminada
CUANTÍA	$1.085.372.-
80.	
CAUSA	ASENJO ESPINOZA CON IMA
ROL Nº	O-21-2012
MATERIA	Ordinario
ESTADO	Terminada
CUANTÍA	$5.971.533.-
81.	
CAUSA	SEGOVIA JORQUERA CON IMA
ROL Nº	0-18-2012
MATERIA	Ordinario
ESTADO	Terminada
CUANTÍA	$6.436.530.-
82.	
CAUSA	MENDOZA IRRAZABAL CON HARTARD Y OTRO
ROL Nº	M-9-2012
MATERIA	Monitorio
ESTADO	Terminada
CUANTÍA	$Pagada.-
83.	
CAUSA	ZEPEDA TRIGO CON HARTARD Y OTRO
ROL Nº	M-10-2012
MATERIA	Monitorio
ESTADO	Terminada
CUANTÍA	$Pagada.-
84.	
CAUSA	CRUZ HUMIRE CON HARTARD Y OTRO
ROL Nº	M-11-2012
MATERIA	Monitorio
ESTADO	Terminada
CUANTÍA	$Pagada.-

VII INDICADORES PRESUPUESTARIOS

INDICADORES PRESUPUESTARIOS GLOBALES

1.1 Coeficiente Presupuesto Vigente:

C.P.V.: Presupuesto Vigente (M$) – Presupuesto Inicial (M$) / Presupuesto Inicial (M$)

$$\frac{26.482.279 - 22.032.227}{22.032.227}$$

C.P.V.: 20,20%

Análisis: En relación al presupuesto inicialmente estimado, se observa un incremento de un 20,20%.

INCIDENCIA DE INGRESOS PROPIOS

2.1 Coeficiente Ingresos Propios

C.I.P.: Ingresos Propios / Ingresos Totales

PERIODO	INGRESO PROPIOS M$	INGRESOS TOTALES M$	C.I.P.
Anual (Presup. Vig.)	20.249.493	26.482.279	76,46%
3° Trimestre (Ejecutado)	15.552.203	17.629.023	88,22%

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.: F.C.M (M$) / Ingresos Propios (M$)

1150803 F.C.M.	INGRESOS PROPIOS	C.F.C.M.
8.670.846	20.249.493	42,82%

Análisis: Este coeficiente demuestra que esta corporación edilicia percibe ingresos por F.C.M. equivalente al 42,82% 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.: $\frac{\text{Ingresos Propios (ejecutados)}}{\text{Gastos de Operación (pagados)}}$

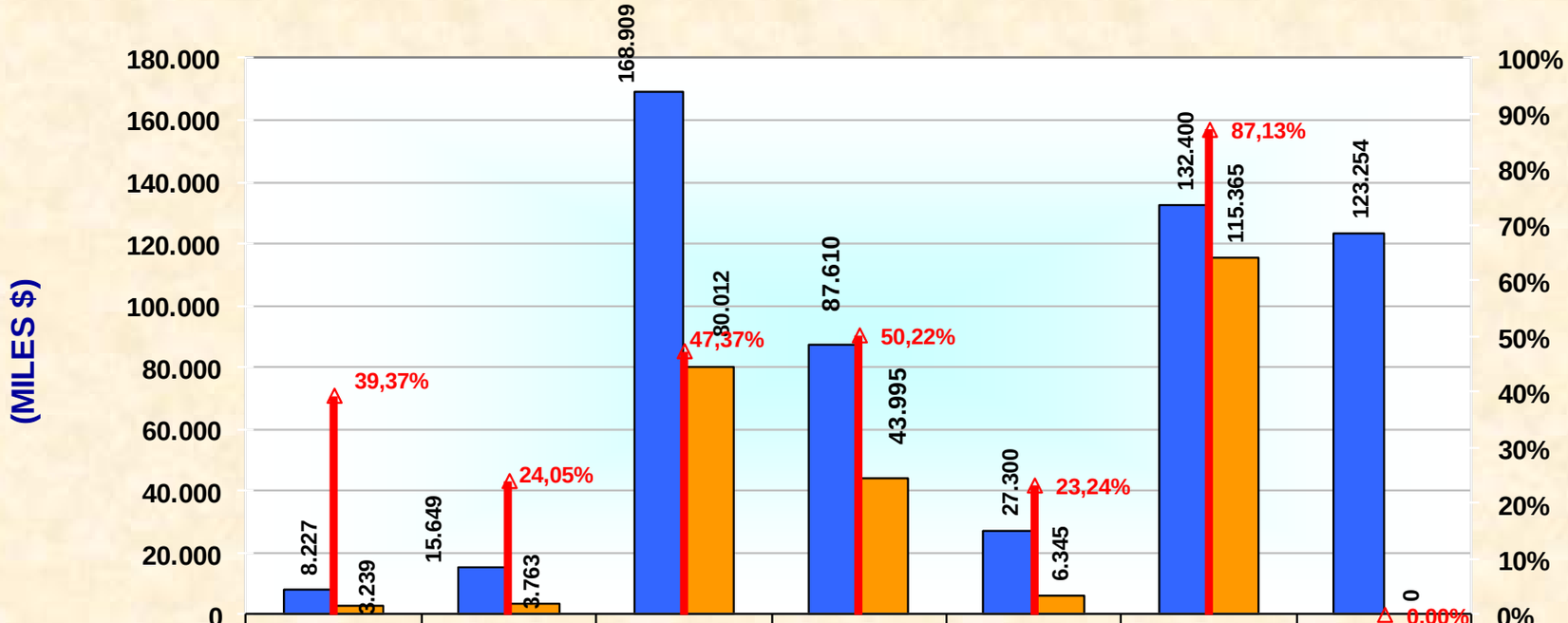
Ingresos Propios Ppto. Ejecutados M$	Gastos de Operación Subt. 21 y 22 (M$)	C.S.E.
15.552.203	11.458.208	1,36

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 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2012

SUB	ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	DEVENGADO	SALDO	% TOTAL INGRESOS PPTO.	AVANCE
03		*C x C TRIBUTOS SOBRE EL USO DE BIENES Y LA REALIZACION DE ACTIVIDADES*	8.227.436	8.227.436	3.239.265	4.988.171	1,46%	39,37%
	01	PATENTES Y TASAS POR DERECHOS	8.227.436	8.227.436	3.239.265	4.988.171	1,46%	39,37%
05		*C x C TRANSFERENCIAS CORRIENTES*	15.649.013	15.649.013	3.763.101	11.885.912	2,78%	24,05%
	03	DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	15.649.013	15.649.013	3.763.101	11.885.912	2,78%	24,05%
06		*C x C RENTAS DE LA PROPIEDAD*	168.908.903	168.908.903	80.012.403	88.896.500	29,98%	47,37%
	01	ARRIENDO DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	168.908.903	168.908.903	80.012.403	88.896.500	29,98%	47,37%
07		*C x C INGRESOS DE OPERACIÓN*	87.610.065	87.610.065	43.994.802	43.615.263	15,55%	50,22%
	01	VENTA DE BIENES	32.145.872	32.145.872	19.449.029	12.696.843	5,71%	60,50%
	02	VENTA DE SERVICIOS	55.464.193	55.464.193	24.545.773	30.918.420	9,85%	44,26%
08		*C x C OTROS INGRESOS CORRIENTES*	27.300.000	27.300.000	6.344.922	20.955.078	4,85%	23,24%
	02	MULTAS Y SANCIONES PECUNIARIAS	27.300.000	0	0	0	0,00%	N/A
	99	OTROS	0	27.300.000	6.344.922	20.955.078	4,85%	23,24%
12		*C x C RECUPERACION DE PRESTAMOS*	132.400.000	132.400.000	115.365.344	17.034.656	23,50%	87,13%
	10	INGRESOS POR PERCIBIR	132.400.000	132.400.000	115.365.344	17.034.656	23,50%	87,13%
15		*SALDO INICIAL DE CAJA*	10.000.000	123.254.108	0	0	21,88%	0,00%
		TOTALES $	450.095.417	563.349.525	252.719.837	187.375.580	100,00%	44,86%

SERMUCE INGRESOS 30 SEPTIEMBRE 2012



	C x C TRIBUTOS SOBRE EL USO DEL BIEN	C x C TRANSFERENCIAS CORRIENTES	C x C RENTAS DE LA PROPIEDAD	C x C INGRESOS DE OPERACIÓN	C x C OTROS INGRESOS CORRIENTES	C x C RECUPERACION DE PRESTAMOS	SALDO INICIAL DE CAJA
VIGENTE	8.227	15.649	168.909	87.610	27.300	132.400	123.254
DEVENGADO	3.239	3.763	80.012	43.995	6.345	115.365	0
AVANCE	39,37%	24,05%	47,37%	50,22%	23,24%	87,13%	0,00%

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$ 8.227, de ellos se percibieron M$ 3.239 al presente trimestre, significando un 39,37% 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$ 15.649, percibiéndose al presente trimestre M$ 3.763 equivalente al 24,05% 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$ 168.909 y durante el tercer trimestre se devengaron M$ 80.012 equivalente al 47,37% de avance.

07 C x C INGRESOS DE OPERACIÓN: Compuesto por la "Venta de Bienes" y la "Venta de Servicios" de ambos recintos. Este item tiene un presupuesto de M$ 87.610, con un monto devengado en el tercer trimestre de M$ 43.995 presentando un avance del 50,22%. En la sub asignación de venta de bienes se consideran los terrenos perpetuos, partida que tiene un presupuesto de M$ 32.146, con un avance del 60,50% correspondiente a M$ 19.449. En cuanto a la Venta de Servicio, ésta tiene un presupuesto de M$ 55.464 con un avance del 44,26%.

08 C x C OTROS INGRESOS CORRIENTES: Item con un presupuesto vigente de M$ 27.300, con un monto devengado de M$ 6.345 y un avance del 23,24%. Este item corresponde al ingreso por concepto de multas aplicadas.

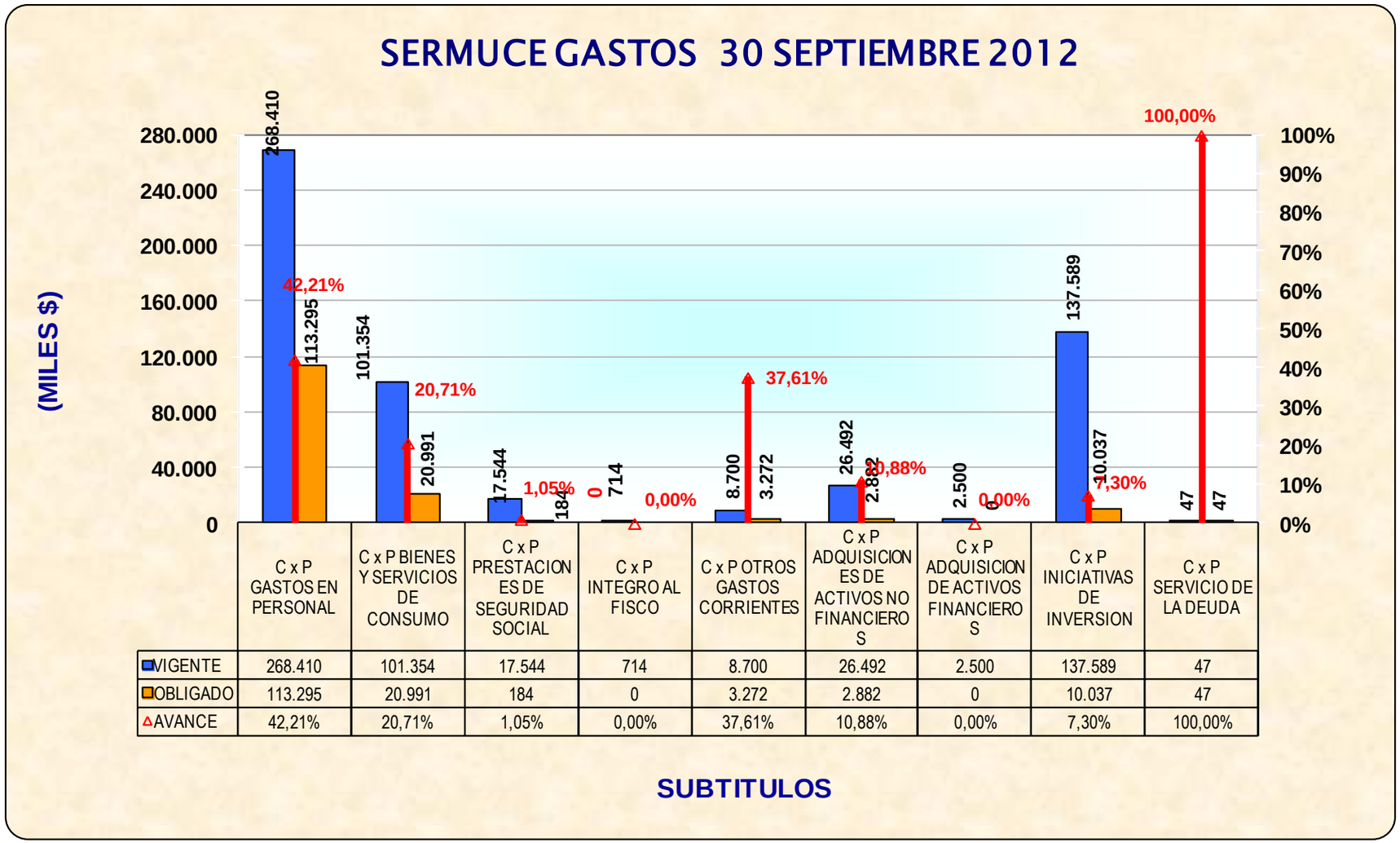
12 C x C RECUPERACION DE PRESTAMOS: Item que presenta un presupuesto vigente de M$ 132.400, devengando un monto de M$ 115.365. Este item corresponde al ingreso por concepto de recuperación de deudas pendientes de períodos anteriores, tanto del Cementerio de Arica, como el de Azapa.

15 SALDO INICIAL DE CAJA: Recursos provenientes del saldo final de caja del ejercicio anterior. Monto con presupuesto vigente de $ 123.254, 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 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2012

SUB	ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	OBLIGADO	SALDO	% TOTAL GASTOS PPTO.	AVANCE
21		*C x P GASTOS EN PERSONAL*	268.409.504	268.409.504	113.295.114	155.114.390	47,65%	42,21%
	03	OTRAS REMUNERACIONES	268.409.504	268.409.504	113.295.114	155.114.390	47,65%	42,21%
22		*C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO*	89.174.243	101.354.243	20.991.380	80.362.863	17,99%	20,71%
	02	TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO	6.432.169	6.432.169	2.036.463	4.395.706	1,14%	31,66%
	04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	27.763.401	34.878.401	7.317.653	27.560.748	6,19%	20,98%
	05	SERVICIOS BASICOS	22.177.100	27.242.100	9.118.040	18.124.060	4,84%	33,47%
	06	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	15.932.912	15.932.912	53.550	15.879.362	2,83%	0,34%
	07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	3.982.231	3.982.231	0	3.982.231	0,71%	0,00%
	08	SERVICIOS GENERALES	3.344.379	3.344.379	260.674	3.083.705	0,59%	7,79%
	11	SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES	6.602.051	6.602.051	0	6.602.051	1,17%	0,00%
	12	OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	2.940.000	2.940.000	2.205.000	735.000	0,52%	75,00%
23		*C x P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL*	13.543.827	17.543.827	184.381	17.359.446	3,11%	1,05%
	01	PRESTACIONES PREVISIONALES	13.543.827	17.543.827	184.381	17.359.446	3,11%	1,05%
25		*C x P INTEGRO AL FISCO*	714.000	714.000	0	714.000	0,13%	0,00%
	01	IMPUESTOS	714.000	714.000	0	714.000	0,13%	0,00%
26		*C x P OTROS GASTOS CORRIENTES*	8.700.000	8.700.000	3.272.021	5.427.979	1,54%	37,61%
	01	DEVOLUCIONES	3.700.000	3.700.000	582.452	3.117.548	0,66%	15,74%
	02	COMPENSACION POR DAÑOS A TERCEROS Y/O A LA PROPIEDAD	5.000.000	5.000.000	2.689.569	2.310.431	0,89%	53,79%
29		*C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS*	26.492.092	26.492.092	2.882.206	23.609.886	4,70%	10,88%
	02	EDIFICIOS	0	2.000.000	0	2.000.000	0,36%	0,00%
	04	MOBILIARIO Y OTROS	9.993.612	7.993.612	907.483	7.086.129	1,42%	11,35%
	05	MAQUINARIA Y EQUIPOS	5.920.977	5.920.977	38.493	5.882.484	1,05%	0,65%
	06	EQUIPOS INFORMATICOS	5.851.519	5.851.519	1.384.070	4.467.449	1,04%	23,65%
	07	PROGRAMAS INFORMATICOS	2.556.471	2.556.471	0	2.556.471	0,45%	0,00%
	99	OTROS ACTIVOS NO FINANCIEROS	2.169.513	2.169.513	552.160	1.617.353	0,39%	25,45%

30		*C x P ADQUISICION DE ACTIVOS FINANCIEROS*	2.500.300	2.500.300	0	2.500.300	0,44%	0,00%
	01	COMPRA DE TITULOS Y VALORES	2.500.300	2.500.300	0	2.500.300	0,44%	0,00%
31		*C x P INICIATIVAS DE INVERSION*	40.561.451	137.588.911	10.037.126	127.551.785	24,42%	7,30%
	02	PROYECTOS	40.561.451	137.588.911	10.037.126	127.551.785	24,42%	7,30%
34		*C x P SERVICIO DE LA DEUDA*	0	46.648	46.648	0	0,01%	100,00%
	07	DEUDA FLOTANTE	0	46.648	46.648	0	0,01%	100,00%
		TOTALES $	450.095.417	563.349.525	150.708.876	412.640.649	100,00%	26,75%



	C x P GASTOS EN PERSONAL	C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	C x P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	C x P INTEGRO AL FISCO	C x P OTROS GASTOS CORRIENTES	C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	C x P ADQUISICION DE ACTIVOS FINANCIEROS	C x P INICIATIVAS DE INVERSION	C x P SERVICIO DE LA DEUDA
VIGENTE	268.410	101.354	17.544	714	8.700	26.492	2.500	137.589	47
OBLIGADO	113.295	20.991	184	0	3.272	2.882	0	10.037	47
AVANCE	42,21%	20,71%	1,05%	0,00%	37,61%	10,88%	0,00%	7,30%	100,00%

SUBT ITEM GASTOS

21 GASTOS DE PERSONAL: Transcurrido el período de estudio, la obligación registrada ha sido de M$ 113.295, equivalente al 42,21% de presupuesto asignado. Esta partida cuenta con un presupuesto vigente de M$ 268.410, 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 20,71% de avance, porcentaje que corresponde a M$ 20.991 de los M$ 101.354 presupuestado para el año 2012. 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$ 17.544 y con un avance del 1,05%.

25 INTEGROS AL FISCO: Item que tiene un presupuesto vigente de M$ 714 y que durante el tercer trimestre no registra movimiento.

26 CUENTAS POR PAGAR OTROS GASTOS CORRIENTES: Item que tiene un presupuesto vigente de M$ 8.700 y que durante el presente trimestre registra un monto obligado de M$ 3.272, representando el 37,61% de avance.

29 CUENTAS POR PAGAR ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS: Item que tiene un presupuesto de M$ 26.492, con un avance del 10,88% y una obligación de M$ 2.882. 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$ 137.589, y durante el presente trimestre tuvo un avance de un 7,30%. En esta partida se incluye la inversión en proyectos.

34 CUENTAS POR PAGAR DE LA DEUDA: En este subtítulo contempla el item de la deuda flotante que corresponde a compromisos del año anterior, teniendo un presupuesto de M$ 47, con una obligación de un 100%.

II SITUACION FINANCIERA SERMUCE

Al 30 de Septiembre del año 2012, 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:

CODIGO CONTABLE	DETALLE	PARCIALES ($)	TOTALES ($)
11101	**Caja**		**2.153.073**
11103	**Disponibilidad de Fondos**		**138.302.455**
Más	**Cuentas por Cobrar**		**116.614.171**
115	Cuentas por Cobrar	110.925.976	
11408	Otros Deudores Financieros	5.688.195	
Menos	**Deuda Corriente**		**-25.051.127**
215	Cuentas por Pagar Gastos Presupuestarios	-18.855.606	
21404	Garantías Recibidas	-1.003.713	
21409	Otras Obligaciones Financieras	-4.024.675	
21601	Documentos Caducados	-1.167.133	
Menos	**Fondos de Terceros**		**0**
Menos	**Fondos Recibidos en Administración**		**0**
	SUPERAVIT FINANCIERO		**232.018.572**

NOTA: Este análisis no considera:

1) Obligaciones no devengadas de los subtítulos de Gastos 22 y 29 por un monto de $ 1.310.308.

2) Gastos no obligados ni registrados en la contabilidad.

III SITUACION COTIZACIONES PREVISIONALES SERMUCE

Al 30 de Septiembre del 2012, 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
Total Cotizaciones Previsionales	**$**	**0**

De acuerdo a Certificado N° 55/12 del 02/10/12 emitido por el Administrador del Servicio Municipal de Cementerios, señala que no existen pagos pendientes de cotizaciones previsionales de remuneraciones al 30 de Septiembre del 2012.

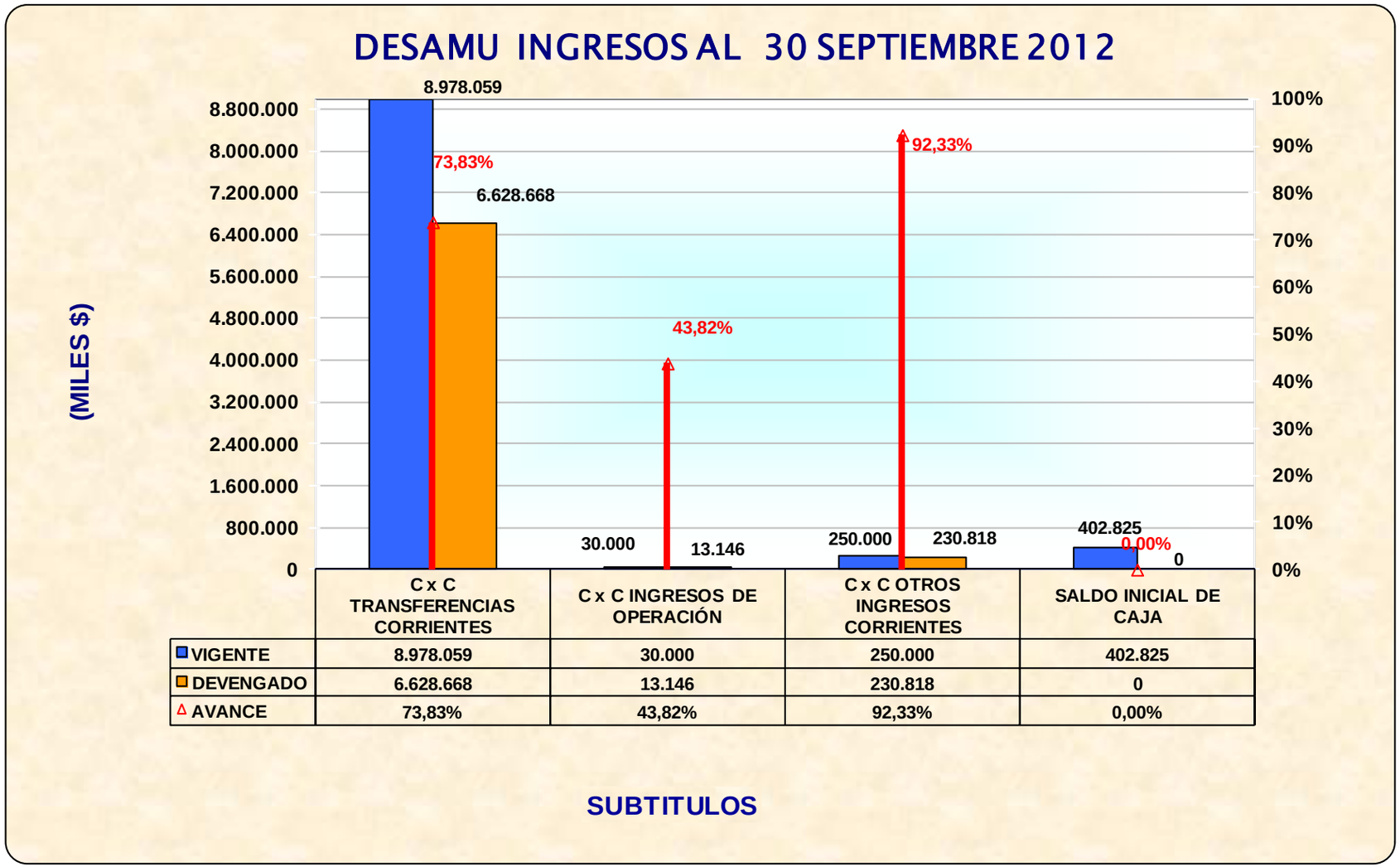
IV PASIVOS CONTINGENTES

La Ley Nº 20.237 publicada el 24 de Diciembre del 2007, en el Artículo 2º punto Nº 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° 56/12 de fecha 02 Octubre 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 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2012

SUB	ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	DEVENGADO	SALDO	% TOTAL INGRESOS PPTO.	AVANCE
05		*C x C TRANSFERENCIAS CORRIENTES*	8.451.059.000	8.978.059.000	6.628.668.151	2.349.390.849	92,93%	73,83%
	03	DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	8.451.059.000	8.978.059.000	6.628.668.151	2.349.390.849	92,93%	73,83%
07		*C x C INGRESOS DE OPERACIÓN*	30.000.000	30.000.000	13.145.749	16.854.251	0,31%	43,82%
	02	VENTA DE SERVICIOS	30.000.000	30.000.000	13.145.749	16.854.251	0,31%	43,82%
08		*C x C OTROS INGRESOS CORRIENTES*	250.000.000	250.000.000	230.817.613	19.182.387	2,59%	92,33%
	01	RECUPERACIONES Y REEMBOLSOS POR LICENCIAS MEDICAS	130.000.000	130.000.000	213.173.894	-83.173.894	1,35%	163,98%
	99	OTROS	120.000.000	120.000.000	17.643.719	102.356.281	1,24%	14,70%
15		*SALDO INICIAL DE CAJA*	10.000	402.825.182	0	0	4,17%	0,00%
		TOTALES $	8.731.069.000	9.660.884.182	6.872.631.513	2.385.427.487	100,00%	71,14%



	C x C TRANSFERENCIAS CORRIENTES	C x C INGRESOS DE OPERACIÓN	C x C OTROS INGRESOS CORRIENTES	SALDO INICIAL DE CAJA
VIGENTE	8.978.059	30.000	250.000	402.825
DEVENGADO	6.628.668	13.146	230.818	0
AVANCE	73,83%	43,82%	92,33%	0,00%

D E S A M U

I SITUACION PRESUPUESTARIA

SUBT ITEM INGRESOS

05 C x C TRANSFERENCIAS CORRIENTES: Al término del tercer trimestre se han percibido M$ 6.628.668 correspondiendo al 73,83% de los ingresos estimados. Este item incluye:

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

CUENTA	MONTO PRESUPUESTO M$	MONTO PERCIBIDO M$	AVANCE
Atenc.Primaria Ley 19,378	6.920.120	5.198.289	75,12%
Aportes Afectados	1.119.213	864.703	77,26%
TOTAL	**8.039.333**	**6.062.993**	**75,42%**

OTRAS ENTIDADES PUBLICAS: En este concepto se incluye "Del Ministerio del Interior, Bonos, Aguinaldos", que mantenía un presupuesto de M$ 688.726, con un devengado de M$ 378.176, con un avance del 54,91,%.

DE SERVICIOS INCORPORADOS A LA GESTION: Item que comprende los aportes comprometidos por parte del municipio para el año 2012, el que asciende a M$ 250.000, con un avance de M$ 187.500.

07 C x C INGRESOS DE OPERACIÓN: Item que en el tercer trimestre tuvo un avance del 43,82%, con un monto de M$ 13.146. Este item incluye la "Venta de Servicios" por recaudación Médico-Dental, cobro beneficiarios Isapre/Fonasa, que a nivel de Consultorio tiene el siguiente detalle:

Consultorio	Total Presupuestado	Total Recibido	Avance
Consultorio V.Bertín	400.000	14.500	3,63%
Consultorio I.Véliz	400.000	911.825	227,96%
Consultorio A.Neghme	400.000	121.300	30,33%
S.A.P.U.	400.000	2.713.450	678,36%
Consultorio Remigio Sapuna	400.000	312.117	78,03%
TOTALES	**2.000.000**	**4.073.192**	**203,66%**

CONVENIO CAMPO CLINICO: Item que comprende ingresos por concepto del ámbito de salud y que serán integrados al presupuesto vigente. Para el año 2012 se presupuestaron M$ 28.000, y al tercer trimestre se ha tenido un avance del 32,40%.

08 C x C OTROS INGRESOS CORRIENTES: Item que tiene un presupuesto vigente de M$ 250.000, de los cuales se han percibido M$ 230.818 que representa un 92,33% 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 Presupuestado	Total Recibido	Avance
Reembolso Art. 4 Ley 19,345	0	0	#¡DIV/0!
Recuperación Art.12 Ley 18.19	130.000.000	213.173.894	163,98%
TOTALES	**130.000.000**	**213.173.894**	**163,98%**

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$ 120.000, percibiendo en el tercer trimestre M$ 17.644, lo que representa un 14,70% de lo presupuestado.

15 SALDO INICIAL DE CAJA: Recursos provenientes del saldo final de caja del ejercicio anterior, por M$ 402.825, 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 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2012

SUB	ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	OBLIGADO	SALDO	% TOTAL GASTOS PPTO.	AVANCE
21		*C x P GASTOS EN PERSONAL*	7.267.121.000	7.852.121.000	5.527.289.178	2.324.831.822	81,28%	70,39%
	01	PERSONAL DE PLANTA	3.955.957.000	4.415.957.000	3.134.180.303	1.281.776.697	45,71%	70,97%
	02	PERSONAL A CONTRATA	3.039.047.000	3.089.047.000	2.132.559.922	956.487.078	31,97%	69,04%
	03	OTRAS REMUNERACIONES	272.117.000	347.117.000	260.548.953	86.568.047	3,59%	75,06%
22		*C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO*	1.330.198.000	1.512.139.003	1.117.097.738	395.041.265	15,65%	73,88%
	01	ALIMENTOS Y BEBIDAS	18.320.000	28.320.000	17.846.925	10.473.075	0,29%	63,02%
	02	TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO	11.500.000	21.500.000	2.083.108	19.416.892	0,22%	9,69%
	03	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	23.000.000	37.000.000	28.646.950	8.353.050	0,38%	77,42%
	04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	1.042.358.000	1.104.498.803	841.116.941	263.381.862	11,43%	76,15%
	05	SERVICIOS BASICOS	68.730.000	119.730.200	90.488.725	29.241.475	1,24%	75,58%
	06	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	13.440.000	19.440.000	15.827.948	3.612.052	0,20%	81,42%
	07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	3.560.000	3.560.000	1.313.431	2.246.569	0,04%	36,89%
	08	SERVICIOS GENERALES	115.080.000	136.480.000	83.249.627	53.230.373	1,41%	61,00%
	09	ARRIENDOS	2.260.000	2.660.000	2.509.993	150.007	0,03%	94,36%
	10	SERVICIOS FINANCIEROS Y DE SEGUROS	650.000	650.000	432.000	218.000	0,01%	66,46%
	11	SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES	27.000.000	32.000.000	27.842.390	4.157.610	0,33%	87,01%
	12	OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	4.300.000	6.300.000	5.739.700	560.300	0,07%	91,11%
23		*C x P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL*	10.000	10.000	0	10.000	0,00%	0,00%
	01	PRESTACIONES PREVISIONALES	10.000	10.000	0	10.000	0,00%	0,00%
26		*C x P OTROS GASTOS CORRIENTES*	0	73.198.630	73.179.820	18.810	0,76%	99,97%
	01	DEVOLUCIONES	0	70.198.630	70.198.630	0	0,73%	100,00%
	02	COMPENSACION POR DAÑOS A TERCEROS Y/O A LA PROPIEDAD	0	3.000.000	2.981.190	18.810	0,03%	99,37%

29		*C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS*	133.730.000	168.358.000	116.397.067	51.960.933	1,74%	69,14%
	02	EDIFICIOS	25.500.000	26.100.000	0	26.100.000	0,27%	0,00%
	03	VEHICULOS	68.000.000	90.000.000	86.349.337	3.650.663	0,93%	95,94%
	04	MOBILIARIO Y OTROS	13.500.000	13.928.000	5.639.324	8.288.676	0,14%	40,49%
	05	MAQUINARIA Y EQUIPOS	15.120.000	26.720.000	13.214.092	13.505.908	0,28%	49,45%
	06	EQUIPOS INFORMATICOS	11.610.000	11.610.000	11.194.314	415.686	0,12%	96,42%
34		*C x P SERVICIO DE LA DEUDA*	*10.000*	*55.057.549*	*55.057.549*	0	0,57%	100,00%
	07	DEUDA FLOTANTE	10.000	55.057.549	55.057.549	0	0,57%	100,00%
		TOTALES $	8.731.069.000	9.660.884.182	6.889.021.352	2.771.862.830	100,00%	71,31%

	C x P GASTOS EN PERSONAL	C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	C x P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	C x P OTROS GASTOS CORRIENTES	C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	C x P SERVICIOS DE LA DEUDA
VIGENTE	7.852.121	1.512.139	10	73.199	168.358	55.058
OBLIGADO	5.527.289	1.117.098	0	73.180	116.397	55.058
AVANCE	70,39%	73,88%	0,00%	99,97%	69,14%	100,00%

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$ 5.527.289 monto que representa al 70,39% del total proyectado. A nivel de ítem, tenemos:

Item 01 "Personal de Planta" el avance fue de 70,97% con M$ 3.134.180.

Item 02 "Personal a Contrata" indica un 69,04% de avance con M$ 2.132.560.

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 Nº Nº 9.288 del 30/12/2011, aprueba la dotación para el año 2012 un total de 28.842 horas. Según cuadro resumen, extendido por la Encargada del Departamento de Personal, el total de horas contratadas a plazo fijo al 30/09/2012 es de 13.376 horas lo que equivale al 46,38% de la dotación, excediendo la norma aludida.

Item 03 "Otras Remuneraciones" indica un 75,06% de avance, con una obligación de M$ 260.549. En este item 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$ 1.117.098, el cual representa al 73,88% de avance. Los ítems con mayor relevancia son:

CONCEPTO	PRESUPUESTO M$	OBLIGADO M$	AVANCE
Alimentos y Bebidas	28.320	17.847	63,02%
Textiles, Vestuario y Calzado	21.500	2.083	9,69%
Combustibles y Lubricantes	37.000	28.647	77,42%
Materiales de Uso y Consumo	1.104.499	841.117	76,15%
Servicios Básicos	119.730	90.489	75,58%
Mantenimiento y Reparaciones	19.440	15.828	81,42%
Publicidad y Difusión	3.560	1.313	36,89%
Servicios Generales	136.480	83.250	61,00%
Arriendos	2.660	2.510	94,36%
Servicios Financieros y de Seguros	650	432	66,46%
Servicios Técnicos y Profesionales	32.000	27.842	87,01%
Otros Gastos en Bienes y Servicios	6.300	5.740	91,11%

23 C x P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL: Este item comprende los desahucios e indemnizaciones, con un presupuesto de M$ 10.000, sin movimiento presupuestario durante este trimestre.

26 C x P OTROS GASTOS CORRIENTES: Este item comprende las compensaciones por daños a terceros, con un presupuesto de M$ 73.199, con un avance durante este trimestre de M$ 73.180, representando el 99,97%.

29 C x P ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS: Item que comprende un presupuesto vigente de M$ 168.358, de los cuales se han obligado este trimestre M$ 116.397, reflejado en un avance del 69,14%. En este item se incluye:

EDIFICIOS: Con un presupuesto vigente de M$ 26.100, y sin movimiento presupuestario al término del trimestre.

VEHICULOS: Con un presupuesto vigente de M$ 90.000, y al término del presente trimestre con un avance de M$ 86.349, representando un 95,94% de avance.

MOBILIARIO Y OTROS: Con un presupuesto vigente de M$ 13.928, de los cuales se encuentran obligados M$ 5.639, con un avance del 40,49%.

MAQUINARIAS Y EQUIPOS: Con un presupuesto de M$ 26.720, de los cuales se han obligado en este trimestre M$ 13.214, con un avance del 49,45%.

EQUIPOS INFORMATICOS: Con un presupuesto de M$ 11.610, de los cuales se han obligado en este trimestre M$ 11.194, con un avance del 96,42%.

34 C x P SERVICIO DE LA DEUDA: Este item comprende la deuda flotante proveniente del período anterior, de los cuales se presupuesto M$ 55.058, de los cuales de ha obligado el 100% en este trimestre.

II SITUACION FINANCIERA DESAMU

Al 30 de Septiembre del año 2012, 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:

CODIGO CONTABLE	DETALLE	PARCIALES ($)	TOTALES ($)
11101	**Caja**		**0**
11103	**Disponibilidad de Fondos**		**1.511.366.497**
Más	**Cuentas por Cobrar**		**1.176.826**
115	Cuentas por Cobrar	0	
11408	Otros Deudores Financieros	1.176.826	
Menos	**Deuda Corriente**		**-274.043.817**
215	Acreedores Presupuestarios	-79.906.019	
21404	Garantías Recibidas	-175.056	
21406	Depósitos Previsionales	-1.256.486	
21409	Otras Obligaciones Financieras	-881.803	
21410	Retenciones Previsionales	-112.662.610	
21411	Retenciones Tributarias	-21.838.494	
21412	Retenciones Voluntarias	-51.691.217	
21413	Retenciones Judiciales y Similares	-46.780	
21601	Documentos Caducados	-5.585.352	
22192	Cuentas por Pagar de Gastos Presupuestarios	0	
Menos	**Fondos de Terceros**		**-77.406**
22102	Fondos por Reintegrar a Terceros	-77.406	
Menos	**Fondos Recibidos en Administración**		**-588.931.477**
21405	Administración de Fondos	-588.931.477	
11405	Aplicación de Fondos	0	
	SUPERAVIT FINANCIERO		**649.490.623**

NOTA: Este análisis no considera:

1) Obligaciones no devengadas de los subtítulos de Gastos 21, 22 y 29 por un monto de $ 284.253.740.

2) Gastos no obligados ni registrados en la contabilidad.

III SITUACION COTIZACIONES PREVISIONALES DESAMU

Al 30 de Septiembre del 2012, 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	$ 112.662.610	
TOTAL COTIZACIONES PREVISIONALES		$ **112.662.610**

Se recibió Certificado N° 281 de fecha 09 de Octubre del 2012, extendido por la Jefa del Departamento de Personal, señalando que las cotizaciones previsionales incluyendo las del mes de Septiembre del presente, se encuentran al día en su pago.

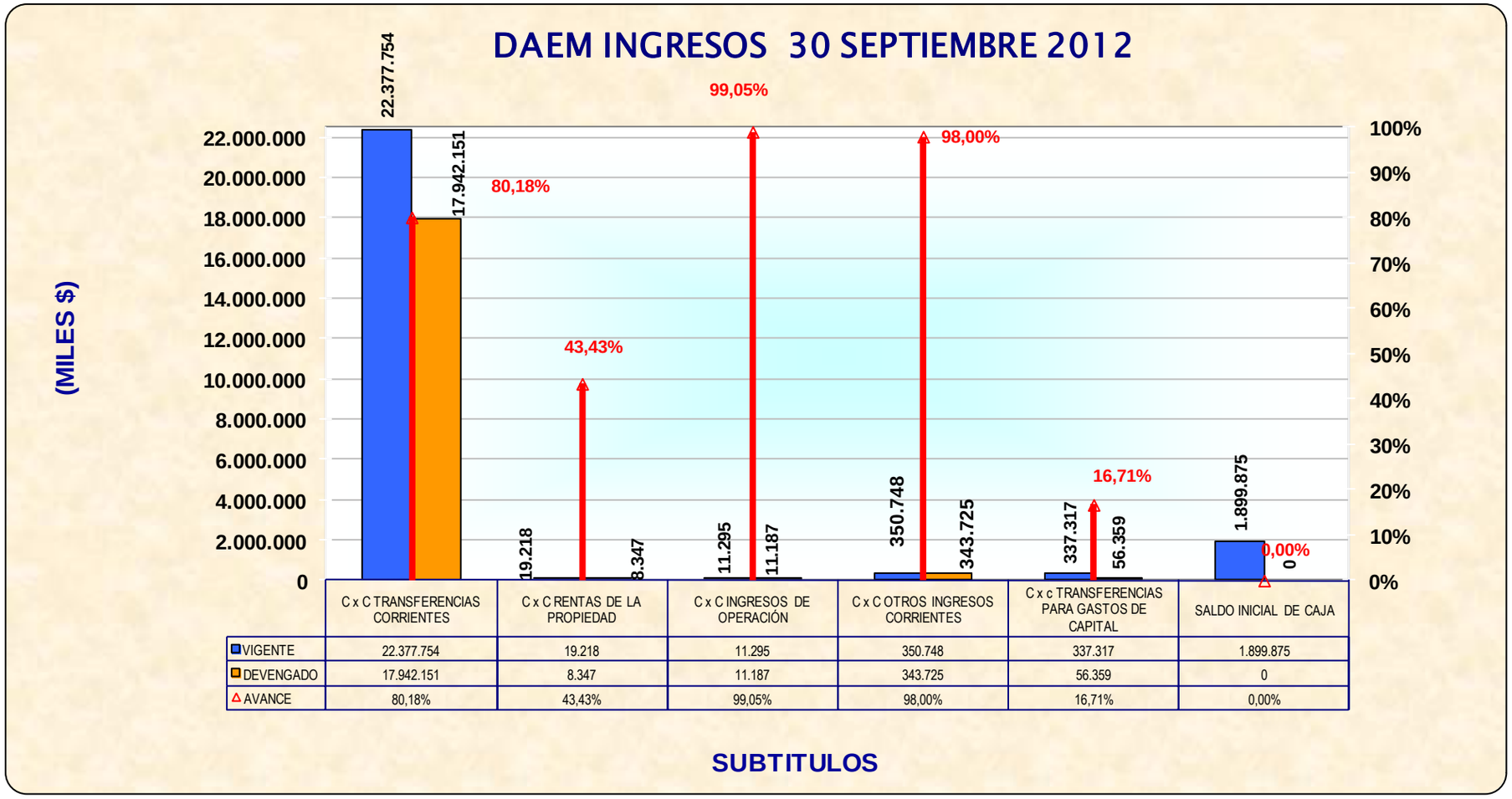
IV PASIVOS CONTINGENTES

La Ley Nº 20.237 publicada el 24 de Diciembre del 2007, en el Artículo 2º punto Nº 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° 1315 de fecha 04/10/2012, el Director del Departamento de Salud Municipal 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 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2012

SUB	ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	DEVENGADO	SALDO	% TOTAL INGRESOS PPTO.	AVANCE
05		*C x C TRANSFERENCIAS CORRIENTES*	21.197.344.187	22.377.753.686	17.942.151.417	4.435.602.269	89,52%	80,18%
	03	DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	21.197.344.187	22.377.753.686	17.942.151.417	4.435.602.269	89,52%	80,18%
06		*C x C RENTAS DE LA PROPIEDAD*	19.217.988	19.217.988	8.346.820	10.871.168	0,08%	43,43%
	01	ARRIENDO DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	19.217.988	19.217.988	8.346.820	10.871.168	0,07%	43,43%
07		*C x C INGRESOS DE OPERACIÓN*	11.295.000	11.295.000	11.187.402	107.598	0,05%	99,05%
	02	VENTA DE SERVICIOS	11.295.000	11.295.000	11.187.402	107.598	0,04%	99,05%
08		*C x C OTROS INGRESOS CORRIENTES*	350.651.419	350.747.735	343.725.066	7.022.669	1,40%	98,00%
	01	RECUPERACIONES Y REEMBOLSOS POR LICENCIAS MEDICAS	350.651.419	350.651.419	343.628.750	7.022.669	1,32%	98,00%
	99	OTROS	0	96.316	96.316	0	0,00%	100,00%
13		*C x c TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL*	10.000	337.316.766	56.359.000	280.957.766	1,35%	16,71%
	03	DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	10.000	337.316.766	56.359.000	280.957.766	1,27%	16,71%
15		*SALDO INICIAL DE CAJA*	10.000	1.899.875.057	0	0	7,60%	0,00%
	01	SALDO INICIAL DE CAJA SERME	10.000	1.899.875.057	0	0	7,17%	0,00%
		TOTALES $	21.578.528.594	24.996.206.232	18.361.769.705	4.734.561.470	100,00%	73,46%



	C x C TRANSFERENCIAS CORRIENTES	C x C RENTAS DE LA PROPIEDAD	C x C INGRESOS DE OPERACIÓN	C x C OTROS INGRESOS CORRIENTES	C x c TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL	SALDO INICIAL DE CAJA
VIGENTE	22.377.754	19.218	11.295	350.748	337.317	1.899.875
DEVENGADO	17.942.151	8.347	11.187	343.725	56.359	0
AVANCE	80,18%	43,43%	99,05%	98,00%	16,71%	0,00%

D A E M

I SITUACION PRESUPUESTARIA

SUBT ITEM INGRESOS

05 C x C TRANSFERENCIAS CORRIENTES: Ingresos que a nivel de subtítulo, se percibieron al tercer trimestre del 2012 M$ 22.377.754 equivalentes al 80,18% del monto presupuestado. Esta cuenta contempla el item "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$ 17.072.495 equivalente al 80,53% 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 PRESUPUESTO M$	SUBVENCION RECIBIDA M$	% AVANCE
Subv. Enseñanza Gratuita	13.185.349	9.591.180	72,74%
Reliquidación Subvención	413.306	516.527	124,97%
Subvención Escolar Preferencial	1.802.040	1.754.795	97,38%
Ley Preferencial N° 19,933	1.320.000	1.174.009	88,94%
Subvención Programa de Integrac	1.374.632	1.269.883	92,38%
TOTAL M$	**18.095.328**	**14.306.394**	**79,06%**

"Otros Aportes": Monto devengado por M$ 2.334.283, cuyo avance es de 79,61% de lo presupuestado. Este ítem esta 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	182.324.774	182.324.487	100,00%
Asignacion Desempeño Dificil	334.931.451	229.591.818	68,55%
Ley 19.410 Art. 13	364.450.492	303.692.202	83,33%
Ley 19.464 No Docentes	146.398.421	124.338.156	84,93%
Bono de Reconocimiento Profesional	768.599.713	341.733.703	44,46%
Ley 19.200 Mayor Imponibilidad	298.791.486	180.233.375	60,32%
Excelencia Academica Docentes	214.200.000	137.862.086	64,36%
Ley 19.715 Bono Encargado Escuelas Rurales	4.422.900	3.308.904	74,81%
Complemento UMP	25.211.410	16.089.052	63,82%
Exel. Pedagogica Ley 19.715	0	4.686.000	#¡DIV/0!
Asig. Variable por Desempeño Individual (AVDI)	18.229.356	89.074.550	488,63%
Asignacion Desempeño Colectivo ADECO	68.920.841	80.028.903	116,12%
Excelencia Academica Asist.Educ.	3.184.506	9.590.123	301,15%
Bono Asig. Variable por Desempeño Individual (AVDI)	2.950.000	2.950.000	100,00%
Bonificacion Especial Art.30 Ley 20.313, Asist.Educacion	252.921.470	382.297.730	151,15%
Reconversion de Infraestructura Escolar, Ley 20.501	123.288.470	123.288.470	100,00%
Fondos MINEDUC fines Educacionales Art.19 Ley 20.501	123.193.012	123.193.012	100,00%

"DE LA JUNTA NACIONAL DE JARDINES INFANTILES": Esta asignación esta compuesta por los "Convenios Educación Pre-básica", presupuestada por M$ 555.000, durante el segundo trimestre tuvo una obligación de M$ 370.183, con un avance del 66,70%.

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	150.000.000	110.107.982	73,41%
Bono de Escolaridad	90.000.000	63.276.000	70,31%
Bono Especial del Gobierno	13.233.000	13.233.000	100,00%
TOTALES	**253.233.000**	**186.616.982**	**73,69%**

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$ 370.356 y que durante el tercer trimestre tuvo un ingreso por M$ 312.856, representando un 84,47% 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 43,43% percibiendo M$ 8.347. Esta cuenta tiene un presupuesto vigente de M$ 19.218.

ARRIENDOS: Comprende los ingresos percibidos por arriendos de propiedades. Esta partida que cuenta con un presupuesto vigente de M$ 19.218 y que durante el presente trimestre se obligaron M$ 8.347.

07 C x C INGRESOS DE OPERACIÓN: Cuenta que mantiene un presupuesto vigente de M$ 11.295 y que a la fecha percibió M$ 11.187 reflejado en un 99,05%.

VENTA DE SERVICIOS: Esta partida incluye conceptos como matrículas y mensualidades, que tuvo un avance del 93,61% y 100,84% respectivamente, y consumos básicos con avance durante este trimestre de 65,45%.

08 C x C OTROS INGRESOS CORRIENTES: Corresponde a la recuperación de Licencias Médicas, cuenta con presupuesto de M$ 350.748 y que durante el presente trimestre percibió M$ 343.725, reflejado en un 98,00% de avance.

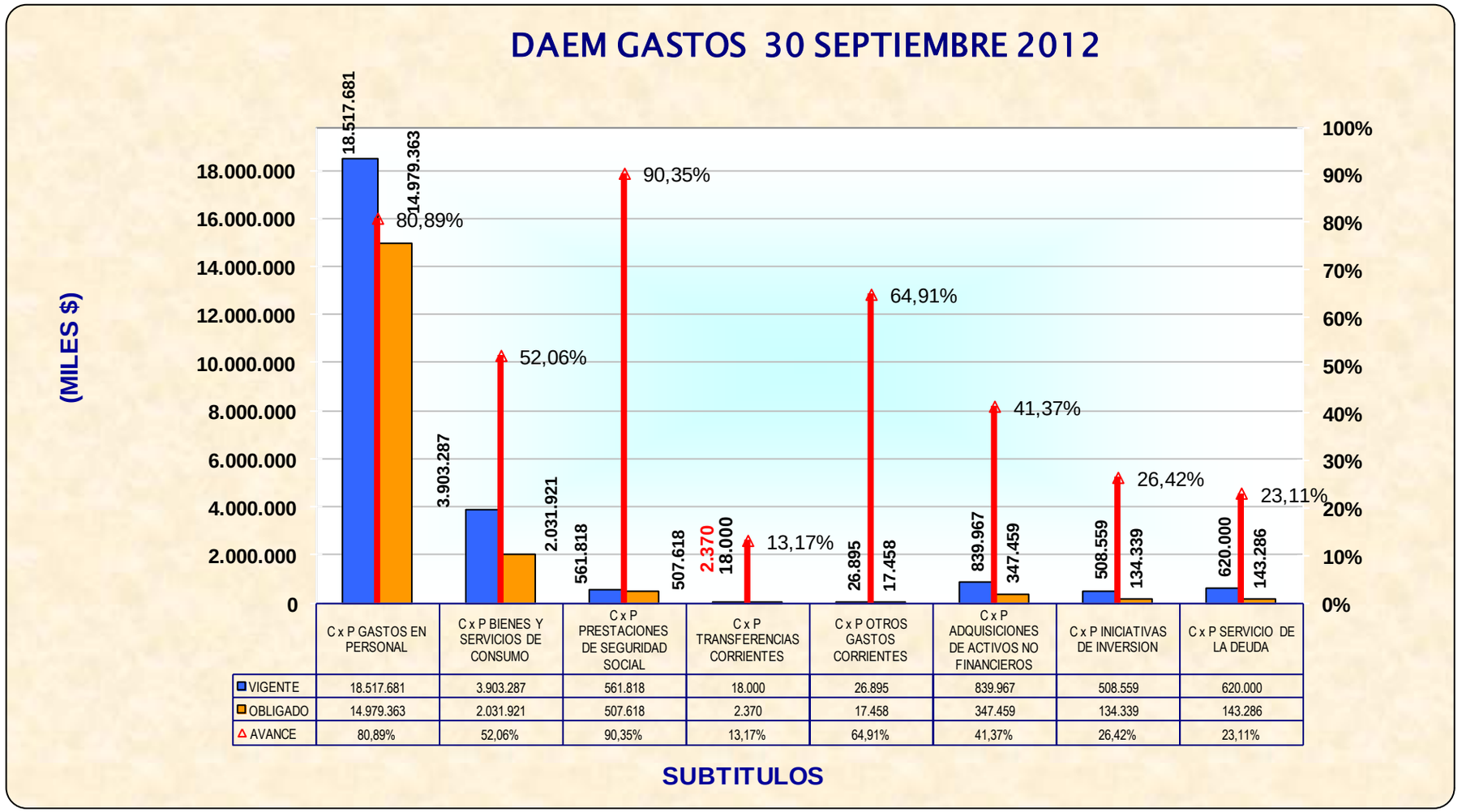
13 C x C TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL: Cuenta abierta con un presupuesto de M$ 337.317 y que durante el presente trimestre tuvo un avance del 16,71%.

15 SALDO INICIAL DE CAJA: Recursos provenientes del saldo final de caja del ejercicio anterior. Este subtítulo tiene un presupuesto asignado para el año 2012 de M$ 1.899.875. 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 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2012

SUB	ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	OBLIGADO	SALDO	% TOTAL GASTOS PPTO.	AVANCE
21		*C x P GASTOS EN PERSONAL*	17.987.648.585	18.517.680.624	14.979.362.585	3.538.318.039	74,08%	80,89%
	01	PERSONAL DE PLANTA	10.931.072.441	9.627.572.441	7.133.573.709	2.493.998.732	38,52%	74,10%
	02	PERSONAL A CONTRATA	2.498.671.810	4.260.094.539	3.645.839.139	614.255.400	17,04%	85,58%
	03	OTRAS REMUNERACIONES	4.557.904.334	4.630.013.644	4.199.949.737	430.063.907	18,52%	90,71%
22		*C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO*	2.568.103.480	3.903.286.960	2.031.921.385	1.871.365.575	15,62%	52,06%
	01	ALIMENTOS Y BEBIDAS	76.268.754	98.268.754	98.377.797	-109.043	0,39%	100,11%
	02	TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO	53.462.540	284.962.540	19.334.927	265.627.613	1,14%	6,79%
	03	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	96.242.666	76.642.666	51.637.307	25.005.359	0,31%	67,37%
	04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	601.257.877	1.109.381.877	802.922.515	306.459.362	4,44%	72,38%
	05	SERVICIOS BASICOS	461.657.178	450.057.250	299.999.349	150.057.901	1,80%	66,66%
	06	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	175.737.966	272.140.456	60.937.403	211.203.053	1,09%	22,39%
	07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	30.200.000	136.900.000	14.889.691	122.010.309	0,55%	10,88%
	08	SERVICIOS GENERALES	17.000.000	125.000.000	69.965.497	55.034.503	0,50%	55,97%
	09	ARRIENDOS	53.800.000	139.800.000	24.489.172	115.310.828	0,56%	17,52%
	11	SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES	1.002.476.499	1.209.733.417	589.136.253	620.597.164	4,84%	48,70%
	12	OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	0	400.000	231.474	168.526	0,00%	57,87%
23		*C x P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL*	100.000.000	561.818.187	507.617.994	54.200.193	2,25%	90,35%
	01	PRESTACIONES PREVISIONALES	100.000.000	561.818.187	507.617.994	54.200.193	2,25%	90,35%
24		*C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES*	3.000.000	18.000.000	2.370.321	15.629.679	0,07%	13,17%
	01	AL SECTOR PRIVADO	3.000.000	18.000.000	2.370.321	15.629.679	0,07%	13,17%

26		*C x P OTROS GASTOS CORRIENTES*	0	26.894.816	17.457.594	9.437.222	0,11%	64,91%
	01	DEVOLUCIONES	0	3.894.816	3.091.595	803.221	0,02%	79,38%
	02	COMPENSACIONES POR DAÑOS A TERCEROS Y/O A LA PROPIEDAD	0	23.000.000	14.365.999	8.634.001	0,09%	62,46%
29		*C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS*	279.766.529	839.966.529	347.459.407	492.507.122	3,36%	41,37%
	02	EDIFICIOS	0	10.000.000	5.401.915	4.598.085	0,04%	54,02%
	03	VEHICULOS	0	25.000.000	23.746.226	1.253.774	0,10%	94,98%
	04	MOBILIARIO Y OTROS	58.200.000	71.400.000	16.400.370	54.999.630	0,29%	22,97%
	05	MAQUINARIA Y EQUIPOS	135.833.032	512.833.032	212.704.670	300.128.362	2,05%	41,48%
	06	EQUIPOS INFORMATICOS	85.733.497	170.733.497	87.054.056	83.679.441	0,68%	50,99%
	07	PROGRAMAS INFORMATICOS	0	50.000.000	2.152.170	47.847.830	0,20%	4,30%
31		*C x P INICIATIVAS DE INVERSION*	0	508.559.116	134.338.983	374.220.133	2,03%	26,42%
	02	PROYECTOS	0	508.559.116	134.338.983	374.220.133	2,03%	26,42%
34		*C x P SERVICIO DE LA DEUDA*	620.000.000	620.000.000	143.286.170	476.713.830	2,48%	23,11%
	07	DEUDA FLOTANTE	620.000.000	620.000.000	143.286.170	476.713.830	2,48%	23,11%
		TOTALES $	21.558.518.594	24.996.206.232	18.163.814.439	6.832.391.793	100,00%	72,67%



	C x P GASTOS EN PERSONAL	C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	C x P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES	C x P OTROS GASTOS CORRIENTES	C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	C x P INICIATIVAS DE INVERSION	C x P SERVICIO DE LA DEUDA
VIGENTE	18.517.681	3.903.287	561.818	18.000	26.895	839.967	508.559	620.000
OBLIGADO	14.979.363	2.031.921	507.618	2.370	17.458	347.459	134.339	143.286
AVANCE	80,89%	52,06%	90,35%	13,17%	64,91%	41,37%	26,42%	23,11%

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$ 14.979.363, el cual representa el 80,89% 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$ 7.133.574 equivalente al 74,10% de lo presupuestado.

PERSONAL A CONTRATA: Cubre las mismas asignaciones del personal de planta y durante este trimestre tuvo una obligación de M$ 3.645.839 equivalente al 85,58% de lo presupuestado. De mantenerse este nivel de gasto del tercer semestre, se proyecta un desequilibrio presupuestario al 31/12/2012 de M$ 601.024.

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$ 4.630.014, con una obligación de M$ 4.199.950 y un avance del 90,71% de lo presupuestado. Se proyecta al 31/12/2012 un desequilibrio presupuestario de aproximadamente M$ 969.919.

Con relación a la restricciones de personal, el artículo 26º de la ley Nº 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 30 de Septiembre del 2012, 38 establecimientos que exceden dicha norma, de acuerdo a lo señalado en Dictamen Nº 6359/94 de la Contraloría General de la República. Al 30 de Septiembre del 2012 las horas a contratas representan un 36,69% 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$ 2.031.921 equivalente al 52,06% de acuerdo a lo proyectado. El detalle de esta cuenta es el siguiente:

ITEM	CUENTA	TOTAL PRESUPUESTADO	TOTAL OBLIGADO	% AVANCE
22.01	Alimentos y Bebidas	98.268.754	98.377.797	100,11%
22.02	Textiles, Vestuario y Calzado	284.962.540	19.334.927	6,79%
22.03	Combustibles y Lubricantes	76.642.666	51.637.307	67,37%
22.04	Materiales de Uso o Consumo	1.109.381.877	802.922.515	72,38%
22.05	Servicios Básicos	450.057.250	299.999.349	66,66%
22.06	Mantenimiento y Reparaciones	272.140.456	60.937.403	22,39%
22.07	Publicidad y Difusión	136.900.000	14.889.691	10,88%
22.08	Servicios Generales	125.000.000	69.965.497	55,97%
22,09	Arriendos	139.800.000	24.489.172	17,52%
22.11	Servicios Técnicos y Profesionales	1.209.733.417	589.136.253	48,70%
22.12	Otros Gastos en Bienes y Servicios de Consumo	400.000	231.474	57,87%

Efectuando un análisis a la cuenta de Consumos Básicos, de mantenerse el nivel de gasto correspondiente al 30 de Septiembre del presente, se prevé al 31/12/12, en las siguientes partidas un desequilibrio de:

Electricidad : M$ 7.773 aproximadamente.
Agua : M$ 27.081aproximadamente.
Telefonía Fija: M$ 419 aproximadamente.

23 C x P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL: Esta partida comprende finiquitos, indemnizaciones y desahucios, mantiene un monto presupuestado de M$ 561.818, que al término del tercer trimestre se han obligado M$ 507.618, reflejado en un 90,35%.

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$ 18.000, los cuales se han obligado M$ 2.370 en el presente trimestre, con avance del 13,17%.

26 C x P OTROS GASTOS CORRIENTES: Esta partida comprende los item "Devoluciones" con un presupuesto de M$ 26.895, de los cuales se han obligado el 64,91% y "Compensación por daños a terceros y/o a la propiedad" con un presupuesto de M$ 23.000, los cuales se obligaron M$ 14.366.

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$ 839.967, con una obligación de M$ 347.459, reflejado en un 41,37%.

31 C x P INICIATIVA DE INVERSION: Cuenta que mantiene un presupuesto vigente de M$ 508.559 y que al término del trimestre se han obligado M$ 134.339, reflejando un 26,42%.

34 C x P SERVICIO DE LA DEUDA: Corresponde a la deuda flotante proveniente de períodos anteriores. Mantiene un presupuesto de M$ 620.000, con una obligación de M$ 143.286, reflejado en un avance del 23,11% de lo presupuestado.

II SITUACION FINANCIERA DAEM

Al 30 de Septiembre del año 2012, 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:

CODIGO CONTABLE	DETALLE	PARCIALES ($)	TOTALES ($)
11101	**Caja**		**9.544.711**
11103	**Disponibilidad de Fondos**		**3.851.413.318**
Más	**Cuentas por Cobrar**		**68.895.203**
115	Cuentas Por Cobrar Ingresos Presupuestarios	0	
11408	Otros Deudores Financieros	68.895.203	
Menos	**Deuda Corriente**		**-1.104.417.827**
21404	Garantías Recibidas	-21.292.693	
21409	Otras Obligaciones Financieras	-67.542.907	
21410	Retenciones Previsionales	-368.560.747	
21411	Retenciones Tributarias	-29.809.755	
21412	Retenciones Voluntarias	-207.300.144	
21413	Retenciones Judiciales y Similares	-174.941	
215	Cuenta por Pagar Gastos Presupuestarios	-252.422.680	
21601	Documentos caducados	-157.313.960	
Menos	**Fondos de Terceros**		**0**
Menos	**Fondos Recibidos en Administración**		**-283.603.256**
21405	Administración de Fondos	-283.603.256	
11405	Aplicación Fondos en Administración	0	
	SUPERAVIT FINANCIERO		**2.541.832.149**

NOTA: Este análisis no considera:

1) Obligaciones no devengadas de los subtítulos de Gastos 22, 24, 29 y 31 por un monto de $ 345.006.195.

2) Gastos devengados y no registrados en la contabilidad.

III SITUACION COTIZACIONES PREVISIONALES DAEM

Al 30 de Septiembre del año 2012, 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	$	368.560.747	
TOTAL COTIZACIONES PREVISIONALES			**$ 368.560.747**

El Jefe del Departamento de Administración de Educación Municipal presenta certificado con fecha 5 de Octubre del 2012, señalando que las cotizaciones previsionales correspondientes se encuentran declaradas y pagadas en un 99,9% al 30/09/2012. Que, las cotizaciones previsionales que se encuentran pendientes a la fecha corresponden a los funcionarios cuyos decretos y contratos de trabajo que aprueban el pago de remuneraciones del mes de Marzo a Julio del 2012, se recibieron fuera de plazo, razón por la cual no fue posible procesar los sueldos en los meses correspondientes y como resultado de esto, se producirán multas e intereses debido al no pago de las cotizaciones.

Se informa en el mismo certificado que los períodos pendientes de pago previsional desde Agosto del 2011 hasta Febrero del 2012, fueron pagadas el 27/04/2012.

IV SITUACIÓN PERFECCIONAMIENTO DOCENTE

El Jefe del Departamento de Administración de Educación Municipal, presenta certificado con fecha 5 de Octubre del 2012, indicando que la Asignación de Perfeccionamiento presentados por el personal docente, se encuentra pendiente de pago, por los períodos años 2009 y 2010.

Además, informa que en las remuneraciones del mes de Noviembre del 2010 se efectuaron el pago hasta el 31/12/2007, según Decreto Alcaldicio N° 4510 de fecha 09/08/2010 por la suma de $ 117.075.764.

En las remuneraciones de Agosto del 2011, se pagó la asignación de perfeccionamiento presentados hasta el 31.12.2008 según Decreto Alcaldicio Nº 4040/2011, por un total de $ 52.552.974.

V PASIVOS CONTINGENTES

La Ley Nº 20.237 publicada el 24 de Diciembre del 2007, en el Artículo 2º punto Nº 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, informa mediante certificado fechado el 12 de Octubre del 2012, que el servicio mantiene deudas con las empresas Dimec S.A., Elizabeth Lillo Jachura, Distribuidora Nene y Abastecedora del Comercio Ltda., por un monto aproximado de $ 911.595.