

DIRECCION DE CONTROL



**INFORME
I
TRIMESTRE
AÑO 2013**

I. MUNICIPALIDAD DE ARICA

INDICE

MATERIA	PAGINA
I.M.A.	
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.....	22
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	
21 Cuentas por Pagar Gastos en Personal.....	25
22 Cuentas por Pagar Bienes y Servicios de Consumo.....	25
24 Cuentas por Pagar Transferencias Corrientes.....	26
29 Cuentas por Pagar Adquisiciones de Activos no Financieros.....	26
31 Cuentas por Pagar Iniciativas de Inversión.....	26

33	Cuentas por Pagar Transferencias de Capital.....	29
34	Cuentas por Pagar Servicio de la Deuda.....	29
	Cuadro IMA. – GASTOS PROGRAMAS DE ACTIVIDADES MUNICIPALES.....	30
	Gráfico IMA. – GASTOS PROGRAMAS DE ACTIVIDADES MUNICIPALES.....	31
	SUB ITEM GASTOS	
21	Cuentas por Pagar Gastos en Personal.....	32
22	Cuentas por Pagar Bienes y Servicios de Consumo.....	32
24	Cuentas por Pagar Transferencias Corrientes.....	33
29	Cuentas por Pagar Adquisiciones de Activos no Financieros.....	33
34	Cuentas por Pagar Servicio de la Deuda.....	33
	Cuadro IMA. – GASTOS PROGRAMAS SOCIALES.....	34
	Gráfico IMA. – GASTOS PROGRAMAS SOCIALES.....	35
	SUB ITEM GASTOS	
21	Cuentas por Pagar Gastos en Personal.....	36
22	Cuentas por Pagar Bienes y Servicios de Consumo.....	36
24	Cuentas por Pagar Transferencias Corrientes.....	37
29	Cuentas por Pagar Adquisiciones de Activos no Financieros.....	37
34	Cuentas por Pagar Servicio de la Deuda.....	37
	Cuadro IMA. – GASTOS PROGRAMAS RECREACIONALES.....	38
	Gráfico IMA. – GASTOS PROGRAMAS RECREACIONALES.....	39
	SUB ITEM GASTOS	
21	Cuentas por Pagar Gastos en Personal.....	40
22	Cuentas por Pagar Bienes y Servicios de Consumo.....	40
24	Cuentas por Pagar Transferencias Corrientes.....	41
29	Cuentas por Pagar Adquisición Activos no Financieros.....	41
34	Cuentas por Pagar Servicio de la Deuda.....	41
	Cuadro IMA. – GASTOS PROGRAMAS CULTURALES.....	42
	Gráfico IMA. – GASTOS PROGRAMAS CULTURALES.....	43
	SUB ITEM GASTOS	
21	Gastos en Personal.....	44
22	Cuentas por Pagar Bienes y Servicios de Consumo.....	44
24	Cuentas por Pagar Transferencias Corrientes.....	45
34	Cuentas por Pagar Servicio de la Deuda.....	45
II	Subvenciones y Aportes Municipales.....	46
III	Situación Financiera IMA	47
IV	Situación Cotizaciones Previsionales IMA.....	48
V	Aporte al Fondo Común Municipal.....	49
VI	Pasivos Contingentes.....	50
VII	Indicadores Presupuestarios.....	61

SERMUCE

	Cuadro SERMUCE INGRESOS.....	63
	Gráfico SERMUCE INGRESOS.....	64

I SITUACION PRESUPUESTARIA

SUB ITEM INGRESOS

03	Cuentas por Cobrar sobre el uso de Bienes y la realización de Actividades.....	65
05	Cuentas por Cobrar Transferencias Corrientes.....	65
06	Cuentas por Cobrar Rentas de la propiedad.....	65
07	Cuentas por Cobrar Ingresos de Operación.....	65
08	Cuentas por Cobrar Ingresos Corrientes.....	65
12	Cuentas por Cobrar Recuperación de Préstamos.....	65
15	Saldo Inicial de Caja.....	65
	Cuadro SERMUCE GASTOS.....	66
	Gráfico SERMUCE GASTOS.....	68
	SUB ITEM GASTOS	
21	Gastos en Personal.....	69
22	Cuentas por Pagar Bienes y Servicios de Consumo.....	69
23	Cuentas por Pagar Prestaciones de Seguridad.....	69
25	Integro al Fisco.....	69
26	Cuentas por Pagar Otros Gastos Corrientes.....	69
29	Cuentas por Pagar Adquisiciones de Activos no Financieros.....	69
31	Cuentas por Pagar Iniciativas de Inversión.....	69
II	Situación Financiera SERMUCE.....	70
III	Situación Cotizaciones Previsionales SERMUCE.....	71
IV	Pasivos Contingentes.....	72

DESAMU

	Cuadro DESAMU INGRESOS.....	73
	Gráfico DESAMU INGRESOS.....	74
	I Situación Presupuestaria	
	SUB ITEM INGRESOS	
05	Cuentas por Cobrar Transferencias Corrientes.....	75
07	Cuentas por Cobrar Ingresos de Operaciones.....	75
08	Cuentas por Cobrar Otros Ingresos Corrientes.....	76
15	Saldo Inicial de Caja.....	76
	Cuadro DESAMU GASTOS.....	77
	Gráfico DESAMU GASTOS.....	79
	SUB ITEM GASTOS	
21	Gastos en Personal.....	80
22	Cuentas por Pagar Bienes y Servicios de Consumo.....	80
23	Cuentas por Pagar Prestaciones de Seguridad.....	80
26	Cuentas por Pagar Otros Gastos Corrientes.....	80
29	Cuentas por Pagar Adquisición de Activos no Financieros.....	81
34	Cuentas por Pagar Servicio de la Deuda.....	81
II	Situación Financiera DESAMU.....	82
III	Situación Cotizaciones Previsionales DESAMU.....	83
IV	Pasivos Contingentes.....	84

DAEM

	Cuadro DAEM INGRESOS.....	85
	Gráfico DAEM INGRESOS.....	86

I Situación Presupuestaria

SUB ITEM INGRESOS

05 Cuentas por Cobrar Transferencias Corriente.....	87
06 Cuentas por Cobrar Rentas de la Propiedad.....	88
07 Cuentas por Cobrar Ingresos de Operación.....	89
08 Cuentas por Cobrar Otros Ingresos Corrientes.....	89
13 Cuentas por Cobrar Transferencias para Gastos de Capital.....	89
15 Saldo Inicial de Caja.....	89

Cuadro DAEM GASTOS.....	90
-------------------------	----

Gráfico DAEM GASTOS.....	92
--------------------------	----

SUB ITEM GASTOS

21 Gastos en Personal.....	93
22 Cuentas por Pagar Bienes y Servicio de Consumo.....	93
23 Cuentas por Pagar Prestaciones de Seguridad Social.....	94
24 Cuentas por Pagar Transferencias Corriente.....	94
26 Cuentas por Pagar Otros Gastos Corriente.....	94
29 Cuentas por Pagar Activos no Financieros.....	94
31 Cuentas por Pagar Iniciativa de Inversión.....	94
34 Cuentas por Pagar Servicio de la Deuda.....	94

II Situación Financiera DAEM.....	95
-----------------------------------	----

III Situación Cotizaciones Previsionales DAEM.....	96
--	----

IV Situación Perfeccionamiento Docente.....	97
---	----

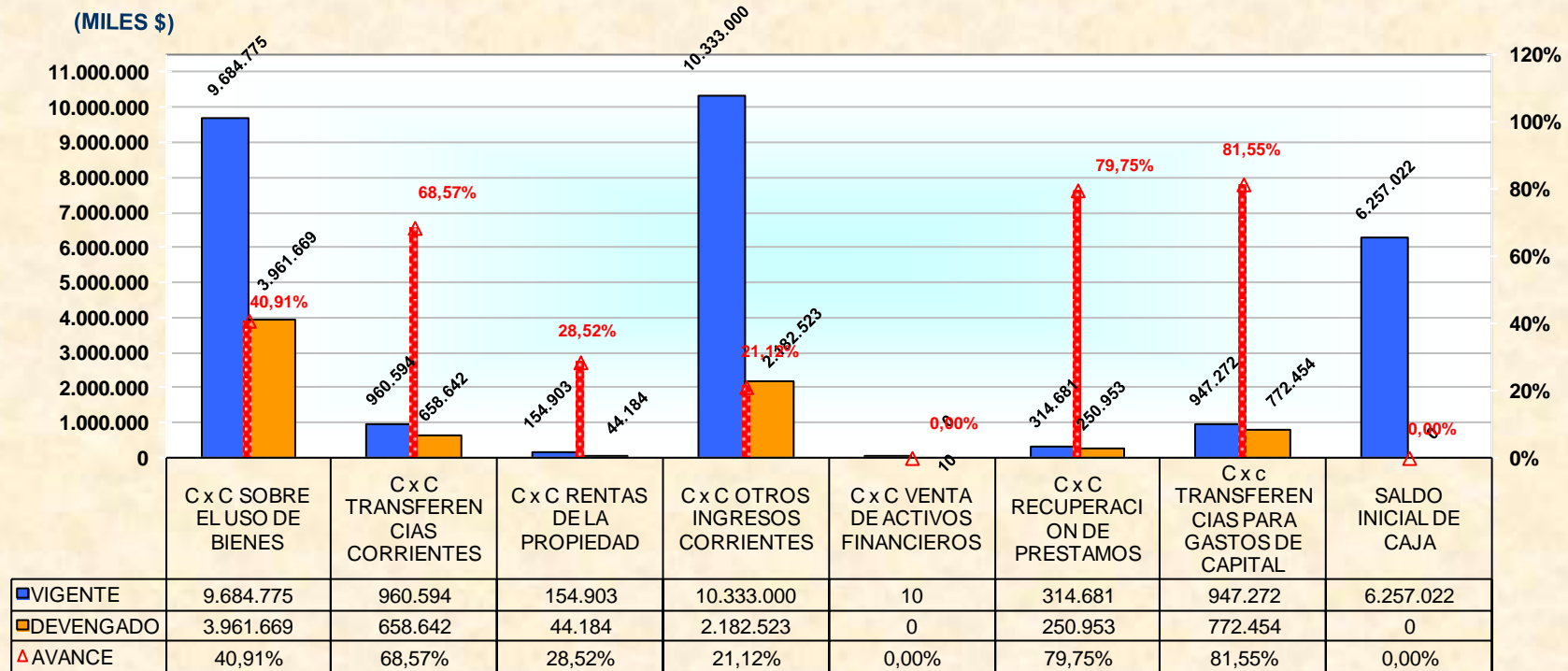
V Pasivos Contingentes.....	98
-----------------------------	----

I. M. A. INGRESOS MUNICIPALES AL 31 DE MARZO DEL 2013

SUB ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	DEVENGADO	SALDO	% TOTAL INGRESOS PPTO.	AVANCE
03	C x C SOBRE EL USO DE BIENES	9.684.775.000	9.684.775.000	3.961.668.647	5.723.106.353	33,80%	40,91%
01	PATENTES Y TASAS POR DERECHO	6.784.548.000	6.784.548.000	2.451.215.423	4.333.332.577	23,68%	36,13%
02	PERMISOS Y LICENCIAS	1.716.438.000	1.716.438.000	1.306.150.091	410.287.909	5,99%	76,10%
03	PARTICIPACION EN IMPTO. TERRITORIAL-ART.37 D.L. N° 3063 DE 1979	1.181.387.000	1.181.387.000	203.692.972	977.694.028	4,12%	17,24%
99	OTROS TRIBUTOS	2.402.000	2.402.000	610.161	1.791.839	0,01%	25,40%
05	C x C TRANSFERENCIAS CORRIENTES	430.800.000	960.594.000	658.642.024	301.951.976	3,35%	68,57%
01	DEL SECTOR PRIVADO	58.700.000	58.700.000	1.000.000	57.700.000	0,20%	1,70%
03	DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	372.100.000	901.894.000	657.642.024	244.251.976	3,15%	72,92%
06	C x C RENTAS DE LA PROPIEDAD	154.903.000	154.903.000	44.183.913	110.719.087	0,54%	28,52%
01	ARRIENDO DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	54.903.000	54.903.000	13.171.513	41.731.487	0,19%	23,99%
03	INTERESES	100.000.000	100.000.000	31.012.400	68.987.600	0,35%	31,01%
08	C x C OTROS INGRESOS CORRIENTES	10.333.000.000	10.333.000.000	2.182.523.128	8.150.476.872	36,06%	21,12%
	RECUPERACIONES Y REEMBOLSOS POR LICENCIAS						
01	MEDICAS	119.183.000	119.183.000	13.798.364	105.384.636	0,42%	11,58%
02	MULTAS SANCIONES PECUNIARIAS	1.260.083.000	1.260.083.000	372.623.092	887.459.908	4,40%	29,57%
03	PARTICIPACION EN EL FONDO COMUN MUNICIPAL-ART.38 D.L. 3063 DE 1979	8.898.190.000	8.898.190.000	1.792.057.766	7.106.132.234	31,06%	20,14%
04	FONDOS DE TERCEROS	2.073.000	2.073.000	796.537	1.276.463	0,01%	38,42%
99	OTROS	53.471.000	53.471.000	3.247.369	50.223.631	0,19%	6,07%
11	C x C VENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS	10.000	10.000	0	10.000	0,00%	0,00%
01	VENTA O RESCATE DE TITULOS FINANCIEROS	10.000	10.000		10.000	0,00%	0,00%

12	<i>C x C RECUPERACION DE PRESTAMOS</i>	314.681.000	314.681.000	250.953.418	63.727.582	1,10%	79,75%
06	POR ANTICIPIOS A CONTRATISTAS	10.000	10.000		10.000	0,00%	0,00%
10	INGRESOS POR PERCIBIR	314.671.000	314.671.000	250.953.418	63.717.582	1,10%	79,75%
13	<i>C x c TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL</i>	965.704.000	947.272.000	772.453.514	174.818.486	3,31%	81,55%
03	DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	175.704.000	259.164.000	84.345.948	174.818.052	0,90%	32,55%
04	DE EMPRESAS PUBLICAS NO FINANCIERAS	790.000.000	688.108.000	688.107.566	434	2,40%	100,00%
15	<i>SALDO INICIAL DE CAJA</i>	10.000	6.257.032.000	0	0	21,84%	0,00%
01	SALDO INICIAL DE CAJA MUNICIPAL	0	6.257.022.000		0	21,84%	0,00%
TOTALES \$		21.883.883.000	28.652.267.000	7.870.424.644	14.524.810.356	100,00%	27,47%

I.M.A. INGRESOS 31 MARZO 2013



SUBTITULOS

I. M. A.

I SITUACION PRESUPUESTARIA

SUB ITEM INGRESOS

03 CUENTAS POR COBRAR TRIBUTOS SOBRE EL USO DE BIENES: Durante el primer trimestre del presente año se han devengado M\$ 3.961.668 equivalentes al 40,91% 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 36,13% 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 primer trimestre 2013 se alcanzó un 51,14% 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\$ 155.963 con un 38,91% de avance durante el primer 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\$ 326.078 con un avance del 29,28%.

DERECHOS DE EXPLOTACION: Que comprende el ingreso por concesiones (Piscina olímpica, Casino Municipal Arica, Biblioteca Pública Municipal y Complejo Epicentro N° 1) por M\$ 641.150. El mayor monto devengado corresponde al 23,95% de los ingresos percibidos por cada una de las concesiones que comprende esta asignación, destacando el Casino Municipal Arica con M\$ 634.442. Esta cuenta tiene un presupuesto asignado de M\$ 2.569.585.

02 PERMISOS Y LICENCIAS: Ingresos provenientes del cobro por autorizaciones de carácter obligatorio para realizar ciertas actividades. En los ingresos del primer trimestre se devengó un monto de M\$ 1.306.150 con un avance del 76,10% de lo proyectado. A nivel de asignación se tiene:

PERMISOS DE CIRCULACION: Esta asignación tuvo un avance lo presupuestado en un 88,12%, con un monto de M\$ 1.213.384. Las sub asignaciones comprenden los permisos de circulación de beneficio municipal con un monto de M\$ 455.017 y los de beneficio del Fondo Común Municipal con M\$ 758.367.

- LICENCIAS DE CONDUCIR Y SIMILARES: Asignación por la que se percibieron M\$ 92.766, o sea, un 27,33% de lo proyectado.
- 03 PARTICIPACION EN IMPUESTO TERRITORIAL ART. 37 D.L. 3.063, DE 1979: De esta asignación se devengaron en el primer trimestre M\$ 203.693, representando un 17,24% de lo presupuestado.
- 99 OTROS TRIBUTOS: Son tributos no especificados en ninguna de las categorías anteriores por los que se percibieron M\$ 610 representando un avance por sobre lo presupuestado de un 25,40%.
- 05 CUENTAS POR COBRAR TRANSFERENCIAS CORRIENTES: Durante el primer trimestre del presente año se han devengado M\$ 658.642, con presupuesto vigente de M\$ 960.642 representando un avance del 68,57%.
- 01 DEL SECTOR PRIVADO: Se recibieron aportes de M\$ 1.000 como donación para el Carnaval con la Fuerza del Sol, con presupuesto vigente de M\$ 58.700, con un porcentaje de 1,70%.
- 03 DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS: Se recibieron recursos por M\$ 657.642, de los cuales M\$ 537.012 provienen 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\$ 901.894.
- 06 CUENTAS POR COBRAR RENTAS DE LA PROPIEDAD: Durante el trimestre informado esta partida tuvo un avance de 28,52% de lo presupuestado con un devengamiento total de M\$ 44.184.
- 01 En las asignaciones con avance se encuentra la asignación "Arriendo de Activos no Financieros" con M\$ 13.172 (23,99%), 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\$ 31.012, en esta asignación se registran los intereses ganados en el mercado de capitales y los ganados a través de los convenios.
- 08 CUENTAS POR COBRAR OTROS INGRESOS CORRIENTES: Comprende diversos ingresos como la recuperación de Licencias Médicas, multas y sanciones por parte de terceros, participación en el Fondo Común Municipal y los Fondos de Terceros. Durante el primer trimestre la partida tuvo un avance de un 21,12% con un monto de M\$ 2.182.523 Destacan las siguientes asignaciones:

- 01 RECUPERACIONES Y REEMBOLSOS POR LICENCIAS MEDICAS: Para esta asignación se presupuestó un monto de M\$ 119.183, informándose que se han recuperado M\$ 13.798 al término del presente trimestre, lo que equivale a un 11,58% 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 29,57% con un monto de M\$ 372.623. 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. N° 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 20,14% de lo presupuestado reflejado en M\$ 1.792.058, estos recursos son remitidos a través de la Subsecretaría de Desarrollo Regional y Administrativo (SUBDERE) y corresponde a un programa de caja previamente establecido por dicha Secretaría. La asignación de este ítem con movimiento corresponde a "Participación Anual".
- 04 FONDOS DE TERCEROS: Corresponde a los ingresos recaudados por el municipio y que por disposiciones legales vigentes deben ser integrados a terceros, durante este trimestre se devengó un monto de M\$ 797, que corresponde a un avance de lo presupuestado del 38,42%, a la asignación 001 de este ítem es "Arancel al registro de Multas de Tránsito No Pagadas".
- 99 OTROS: Este ítem esta constituido por devoluciones y reintegros, daños a bienes municipales, etc., presenta un presupuesto ascendente a M\$ 53.471, alcanzando un avance del 6,07%, esto es M\$ 3.247. La asignación 001 "Devoluciones y reintegros" tiene presupuesto vigente por M\$ 5.181, y se percibieron M\$ 1.553 durante este trimestre. La asignación 999 "Otros" tiene un presupuesto de M\$ 48.290, de los cuales muestra un avance de 3,51% reflejado en M\$ 1.694.
- 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 primer 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\$ 250.953 correspondiente al 79,75% de avance presupuestario, ya que el presupuesto total para el período fue de M\$ 314.681.

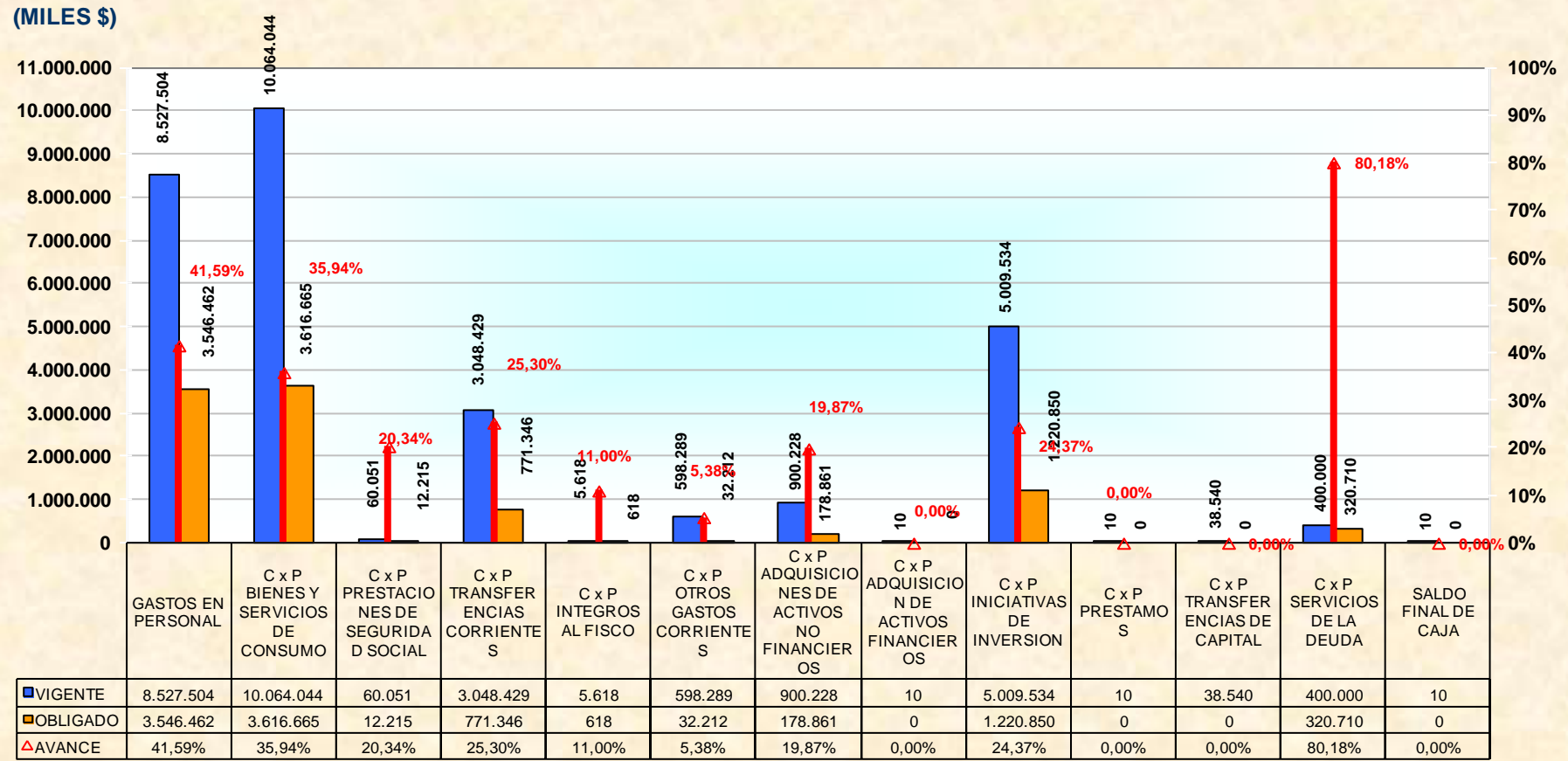
- 13 Cuentas por cobrar transferencias para gastos de capital: De un total de M\$ 947.272 vigente en el presupuesto municipal, se presenta un avance de M\$ 772.454, correspondiente al 81,55%. La cuenta la componen los siguientes ítems:
- 03 DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS: Corresponde a transferencia establecidas 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\$ 83.470, con avance al presente trimestre de M\$ 81.570, reflejado en un 97,72%. Dentro de la misma asignación se encuentra el 005 "Del Tesoro Público" que contempla el ingreso por concepto de "Patentes Mineras Ley N° 19.143", que fue presupuestada por M\$ 175.694 y que durante el presente trimestre tuvo una obligación de M\$ 2.776 con un avance del 1,58% 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\$ 688.108, lo que representa un 100% respecto de lo presupuestado que fue de M\$ 688.108.
- 15 SALDO INICIAL DE CAJA: Recursos provenientes del saldo final de caja del ejercicio anterior por M\$ 6.257.022, que de acuerdo el Dictamen N° 13.807/80, esta cuenta solo se formula para efectos presupuestarios, ya que no procede su contabilización en el subsistema de ejecución presupuestaria, como obligación, obligación devengada y pago.

I.M.A. GASTOS CONSOLIDADOS DEL MUNICIPIO AL 31 DE MARZO DEL 2013

SUB	ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	OBLIGADO	SALDO	% TOTAL GASTOS PPTO.	AVANCE
21		<i>GASTOS EN PERSONAL</i>	8.171.000.000	8.527.504.000	3.546.461.621	4.981.042.379	29,76%	41,59%
	01	PERSONAL DE PLANTA	4.960.000.000	4.987.353.000	1.209.208.233	3.778.144.767	17,41%	24,25%
	02	PERSONAL A CONTRATA	991.000.000	996.730.000	759.640.102	237.089.898	3,48%	76,21%
	03	OTRAS REMUNERACIONES	1.100.000.000	1.192.030.000	504.895.503	687.134.497	4,16%	42,36%
	04	OTROS GASTOS EN PERSONAL	1.120.000.000	1.351.391.000	1.072.717.783	278.673.217	4,72%	79,38%
22		<i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i>	8.690.148.000	10.064.044.000	3.616.665.151	6.447.378.849	35,12%	35,94%
	01	ALIMENTOS Y BEBIDAS	186.628.000	225.761.000	84.859.489	140.901.511	0,79%	37,59%
	02	TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO	65.000.000	90.638.000	43.721.592	46.916.408	0,32%	48,24%
	03	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	340.000.000	353.379.000	111.114.213	242.264.787	1,23%	31,44%
	04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	683.500.000	1.059.606.000	372.988.895	686.617.105	3,70%	35,20%
	05	SERVICIOS BASICOS	2.562.010.000	2.672.324.000	654.324.086	2.017.999.914	9,33%	24,49%
	06	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	75.000.000	85.990.000	21.437.925	64.552.075	0,30%	24,93%
	07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	147.000.000	174.874.000	66.768.891	108.105.109	0,61%	38,18%
	08	SERVICIO GENERALES	2.967.010.000	3.219.747.000	1.248.600.247	1.971.146.753	11,24%	38,78%
	09	ARRIENDOS	1.395.000.000	1.813.642.000	846.479.696	967.162.304	6,33%	46,67%
	10	SERVICIOS FINANCIEROS Y DE SEGUROS	4.000.000	4.000.000	639.500	3.360.500	0,01%	15,99%
	11	SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES	115.000.000	197.323.000	85.207.235	112.115.765	0,69%	43,18%
	12	OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	150.000.000	166.760.000	80.523.382	86.236.618	0,58%	48,29%
23		<i>C x P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL</i>	50.000.000	60.051.000	12.214.600	47.836.400	0,21%	20,34%
	01	PRESTACIONES PREVISIONALES	50.000.000	51.616.000	3.779.679	47.836.321	0,18%	7,32%
	03	PRESTACIONES SOCIALES DEL EMPLEADOR	0	8.435.000	8.434.921	79	0,03%	100,00%
24		<i>C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>	2.685.685.000	3.048.429.000	771.346.419	2.277.082.581	10,64%	25,30%
	01	AL SECTOR PRIVADO	616.000.000	977.866.000	357.254.732	620.611.268	3,41%	36,53%
	03	A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	2.069.685.000	2.070.563.000	414.091.687	1.656.471.313	7,23%	20,00%
25		<i>C x P INTEGROS AL FISCO</i>	5.000.000	5.618.000	617.821	5.000.179	0,02%	11,00%
	01	IMPUESTOS	5.000.000	5.618.000	617.821	5.000.179	0,02%	11,00%

26		<i>C x P OTROS GASTOS CORRIENTES</i>	465.000.000	598.289.000	32.211.651	566.077.349	2,09%	5,38%
	01	DEVOLUCIONES	10.000.000	10.013.000	830.203	9.182.797	0,03%	8,29%
	02	COMPENSACIONES POR DAÑOS A TERCEROS Y/O A LA PROPIEDAD	450.000.000	583.092.000	28.246.611	554.845.389	2,04%	4,84%
	04	APLICACIÓN FONDOS DE TERCEROS	5.000.000	5.184.000	3.134.837	2.049.163	0,02%	60,47%
29		<i>C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i>	237.020.000	900.228.000	178.861.499	721.366.501	3,14%	19,87%
	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	100.000.000	510.906.000	60.669.455	450.236.545	1,78%	11,87%
	04	MOBILIARIO Y OTROS	40.000.000	64.023.000	22.262.838	41.760.162	0,22%	34,77%
	05	MAQUINAS Y EQUIPOS	45.000.000	70.274.000	64.792.399	5.481.601	0,25%	92,20%
	06	EQUIPOS INFORMATICOS	50.000.000	209.005.000	31.136.807	177.868.193	0,73%	14,90%
	07	PROGRAMAS INFORMATICOS	2.000.000	46.000.000	0	46.000.000	0,16%	0,00%
30		<i>C x P ADQUISICION DE ACTIVOS FINANCIEROS</i>	10.000	10.000	0	10.000	0,00%	0,00%
	01	COMPRA DE TITULOS Y VALORES	10.000	10.000	0	10.000	0,00%	0,00%
31		<i>C x P INICIATIVAS DE INVERSION</i>	1.160.000.000	5.009.534.000	1.220.850.328	3.788.683.672	17,48%	24,37%
	01	ESTUDIOS BASICOS	10.000.000	10.000.000	0	10.000.000	0,03%	0,00%
	02	PROYECTOS	1.150.000.000	4.999.534.000	1.220.850.328	3.778.683.672	17,45%	24,42%
32		<i>C x P PRESTAMOS</i>	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		<i>C x P TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</i>	20.000.000	38.540.000	0	38.540.000	0,13%	0,00%
	03	A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	20.000.000	38.540.000	0	38.540.000	0,13%	0,00%
34		<i>C x P SERVICIOS DE LA DEUDA</i>	400.000.000	400.000.000	320.709.719	79.290.281	1,40%	80,18%
	07	DEUDA FLOTANTE	400.000.000	400.000.000	320.709.719	79.290.281	1,40%	80,18%
35		<i>SALDO FINAL DE CAJA</i>	10.000	10.000	0	0	0,00%	0,00%
TOTALES \$			21.883.883.000	28.652.267.000	9.699.938.809	18.952.318.191	100,00%	33,85%

I.M.A. GASTOS CONSOLIDADOS AL 31 MARZO 2013

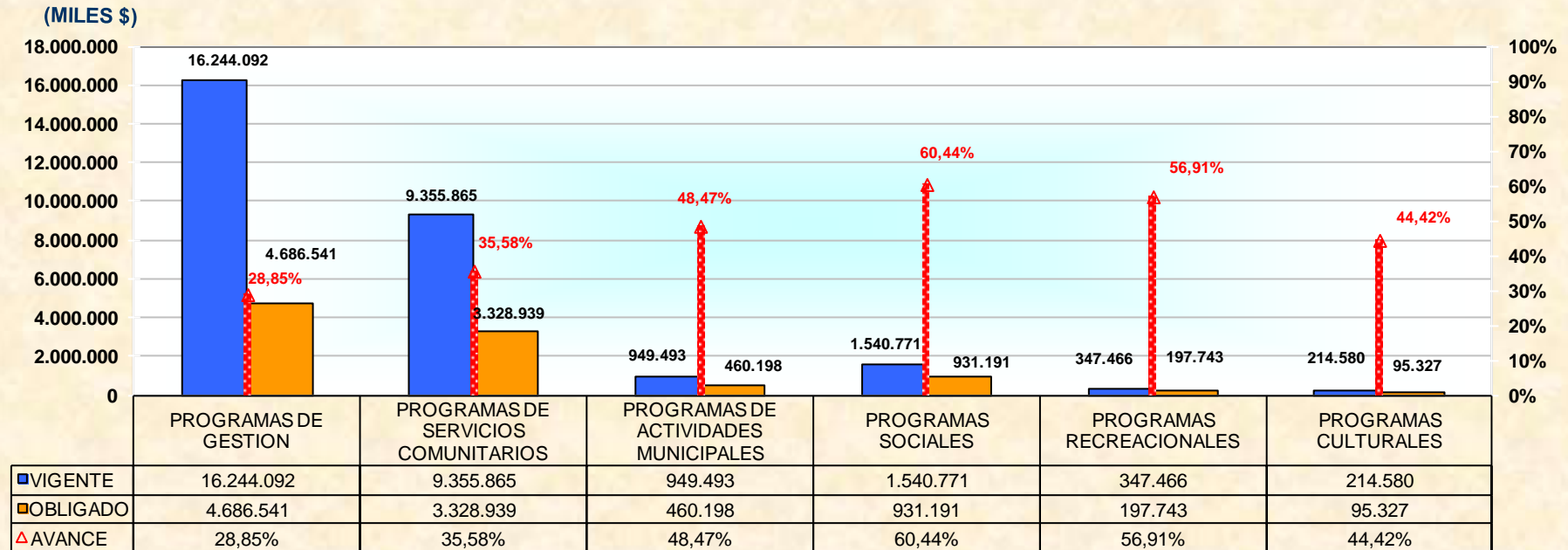


SUBTITULOS

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS CONSOLIDADOS DEL MUNICIPIO AL 31 DE MARZO DEL 2013

N°	NOMBRE DE PROGRAMA	INICIAL	VIGENTE	OBLIGADO	SALDO	% TOTAL GASTOS PPTO.	AVANCE
1	PROGRAMAS DE GESTION	14.114.745.000	16.244.092.000	4.686.541.158	11.557.540.842	56,69%	28,85%
2	PROGRAMAS DE SERVICIOS COMUNITARIOS	5.182.510.000	9.355.865.000	3.328.939.289	6.026.925.711	32,65%	35,58%
3	PROGRAMAS DE ACTIVIDADES MUNICIPALES	732.128.000	949.493.000	460.197.727	489.295.273	3,31%	48,47%
4	PROGRAMAS SOCIALES	1.249.500.000	1.540.771.000	931.190.761	609.580.239	5,38%	60,44%
5	PROGRAMAS RECREACIONALES	410.000.000	347.466.000	197.743.253	149.722.747	1,21%	56,91%
6	PROGRAMAS CULTURALES	195.000.000	214.580.000	95.326.621	119.253.379	0,75%	44,42%
TOTAL GASTOS MUNICIPALES		21.883.883.000	28.652.267.000	9.699.938.809	18.952.318.191	100,00%	33,85%

I.M.A. GASTOS RESUMEN PROGRAMAS AL 31 MARZO 2013



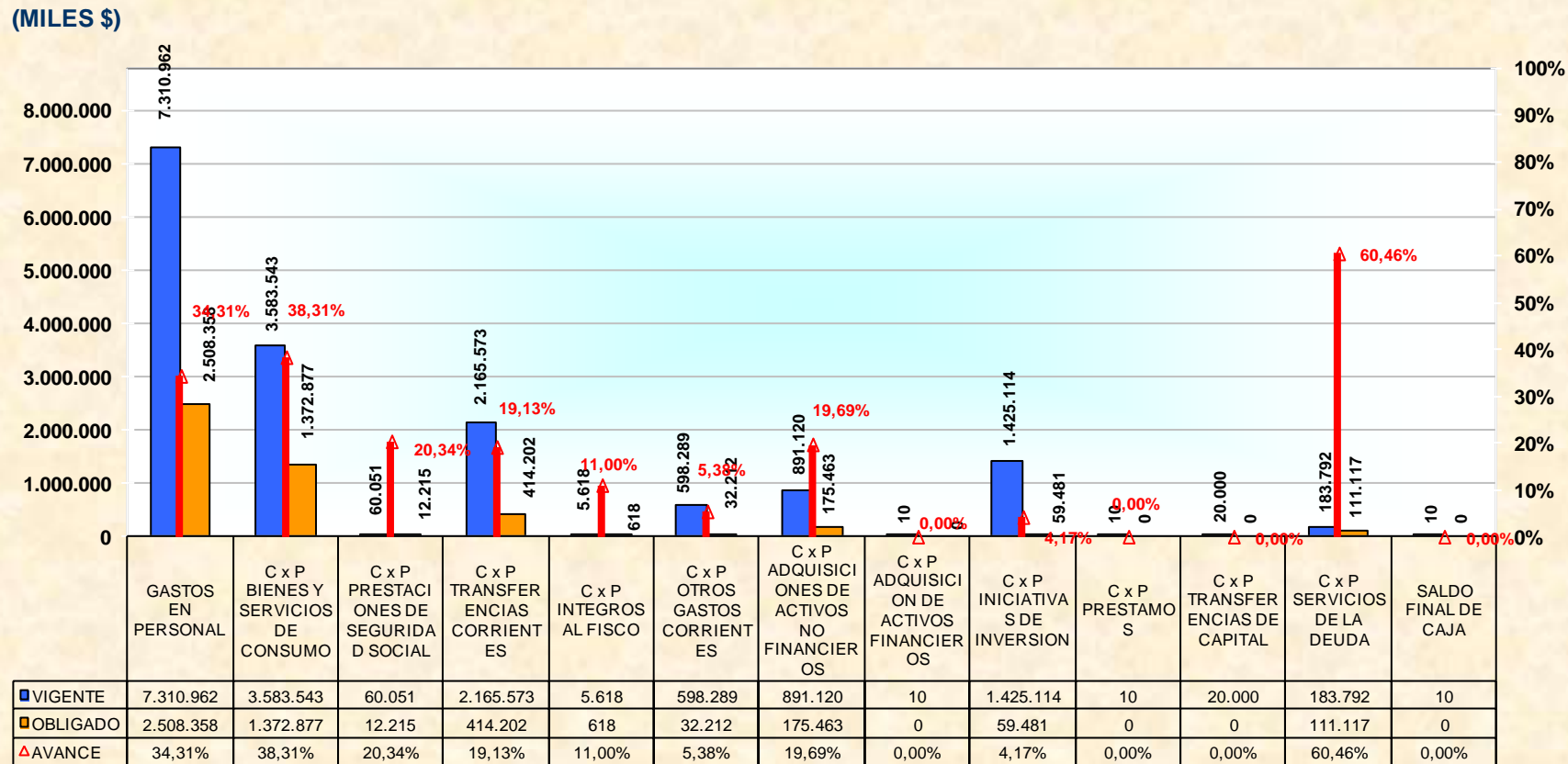
DISTRIBUCION SEGÚN PROGRAMAS MUNICIPALES

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS DE GESTION INTERNA MUNICIPAL AL 31 DE MARZO DEL 2013

SUB ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	OBLIGADO	SALDO	% TOTAL GASTOS PPTO.	AVANCE
21	<i>GASTOS EN PERSONAL</i>	7.171.000.000	7.310.962.000	2.508.358.440	4.802.603.560	45,01%	34,31%
01	PERSONAL DE PLANTA	4.960.000.000	4.987.353.000	1.209.208.233	3.778.144.767	30,70%	24,25%
02	PERSONAL A CONTRATA	991.000.000	996.730.000	759.640.102	237.089.898	6,14%	76,21%
03	OTRAS REMUNERACIONES	1.100.000.000	1.192.030.000	504.895.503	687.134.497	7,34%	42,36%
04	OTROS GASTOS EN PERSONAL	120.000.000	134.849.000	34.614.602	100.234.398	0,83%	25,67%
22	<i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i>	2.746.010.000	3.583.543.000	1.372.876.740	2.210.666.260	22,06%	38,31%
01	ALIMENTOS Y BEBIDAS	1.000.000	0	0	0	0,00%	N/A
02	TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO	45.000.000	69.874.000	28.616.820	41.257.180	0,43%	40,95%
03	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	340.000.000	353.379.000	111.114.213	242.264.787	2,18%	31,44%
04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	469.000.000	723.344.000	283.846.379	439.497.621	4,45%	39,24%
05	SERVICIOS BASICOS	497.010.000	522.639.000	135.381.431	387.257.569	3,22%	25,90%
06	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	60.000.000	60.446.000	9.745.982	50.700.018	0,37%	16,12%
07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	72.000.000	86.704.000	20.370.734	66.333.266	0,53%	23,49%
08	SERVICIO GENERALES	341.000.000	421.739.000	125.930.209	295.808.791	2,60%	29,86%
09	ARRIENDOS	688.000.000	1.012.300.000	498.809.302	513.490.698	6,23%	49,27%
10	SERVICIOS FINANCIEROS Y DE SEGUROS	4.000.000	4.000.000	639.500	3.360.500	0,02%	15,99%
11	SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES	115.000.000	196.878.000	84.907.315	111.970.685	1,21%	43,13%
12	OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	114.000.000	132.240.000	73.514.855	58.725.145	0,81%	55,59%
						0,00%	
23	<i>C x P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL</i>	50.000.000	60.051.000	12.214.600	47.836.400	0,37%	20,34%
01	PRESTACIONES PREVISIONALES	50.000.000	51.616.000	3.779.679	47.836.321	0,32%	7,32%
03	PRESTACIONES SOCIALES DEL EMPLEADOR	0	8.435.000	8.434.921	79	0,05%	100,00%
24	<i>C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>	2.074.685.000	2.165.573.000	414.201.687	1.751.371.313	13,33%	19,13%
01	AL SECTOR PRIVADO	5.000.000	95.010.000	110.000	94.900.000	0,58%	0,12%
03	A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	2.069.685.000	2.070.563.000	414.091.687	1.656.471.313	12,75%	20,00%
25	<i>C x P INTEGROS AL FISCO</i>	5.000.000	5.618.000	617.821	5.000.179	0,03%	11,00%
01	IMPUESTOS	5.000.000	5.618.000	617.821	5.000.179	0,03%	11,00%

26	<i>C x P OTROS GASTOS CORRIENTES</i>	465.000.000	598.289.000	32.211.651	566.077.349	3,68%	5,38%
01	DEVOLUCIONES	10.000.000	10.013.000	830.203	9.182.797	0,06%	8,29%
02	COMPENSACIONES POR DAÑOS A TERCEROS Y/O A LA PROPIEDAD	450.000.000	583.092.000	28.246.611	554.845.389	3,59%	4,84%
04	APLICACIÓN FONDOS DE TERCEROS	5.000.000	5.184.000	3.134.837	2.049.163	0,03%	60,47%
29	<i>C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i>	223.020.000	891.120.000	175.462.907	715.657.093	5,49%	19,69%
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	100.000.000	510.906.000	60.669.455	450.236.545	3,15%	11,87%
04	MOBILIARIO Y OTROS	40.000.000	63.145.000	21.764.228	41.380.772	0,39%	34,47%
05	MAQUINAS Y EQUIPOS	33.000.000	64.044.000	61.942.397	2.101.603	0,39%	96,72%
06	EQUIPOS INFORMATICOS	48.000.000	207.005.000	31.086.827	175.918.173	1,27%	15,02%
07	PROGRAMAS INFORMATICOS	2.000.000	46.000.000	0	46.000.000	0,28%	0,00%
30	<i>C x P ADQUISICION DE ACTIVOS FINANCIEROS</i>	10.000	10.000	0	10.000	0,00%	0,00%
01	COMPRA DE TITULOS Y VALORES	10.000	10.000	0	10.000	0,00%	0,00%
31	<i>C x P INICIATIVAS DE INVERSION</i>	960.000.000	1.425.114.000	59.480.500	1.365.633.500	8,77%	4,17%
01	ESTUDIOS BASICOS	10.000.000	10.000.000	0	10.000.000	0,06%	0,00%
02	PROYECTOS	950.000.000	1.415.114.000	59.480.500	1.355.633.500	8,71%	4,20%
32	<i>C x P PRESTAMOS</i>	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	<i>C x P TRANSFERENCIA DE CAPITAL</i>	20.000.000	20.000.000	0	20.000.000	0,12%	0,00%
03	A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	20.000.000	20.000.000	0	20.000.000	0,12%	0,00%
34	<i>C x P SERVICIOS DE LA DEUDA</i>	400.000.000	183.792.000	111.116.812	72.675.188	1,13%	60,46%
07	DEUDA FLOTANTE	400.000.000	183.792.000	111.116.812	72.675.188	1,13%	60,46%
35	<i>SALDO FINAL DE CAJA</i>	10.000	10.000	0	0	0,00%	0,00%
TOTALES \$		14.114.745.000	16.244.092.000	4.686.541.158	11.557.540.842	100,00%	28,85%

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS GESTION INTERNA 31 MARZO 2013



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\$ 2.508.358, lo que representa el 34,31% 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 24,25%. 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\$ 4.220.260 y un avance del 24,02%.

APORTES DEL EMPLEADOR: Esta asignación tuvo un avance de 49,98%, con obligaciones de M\$ 84.964 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\$ -72, contando con un presupuesto de M\$ 250.000, lo cual representa un porcentaje de -0,03%.

REMUNERACIONES VARIABLES: Con un avance del 35,20%, con una obligación durante el primer trimestre de M\$ 85.625. Esta compuesta por lo trabajos extraordinarios cuyo presupuesto es de M\$ 200.000 y obligación por M\$ 72.340 lo que representa un 36,17%, el item "Comisiones de Servicios en el país" durante este trimestre se obligó por M\$ 10.431 con un avance del 30% de lo presupuestado, "Comisiones de Servicio en el Exterior" con un avance del 33,73%, "Aguinaldo y Bonos" con una obligación de M\$ 24.866 y avance del 23,94% del presupuesto total. De mantenerse el nivel de gasto de los trabajos extraordinarios se prevee un desequilibrio presupuestario de M\$ 89.362.

- 02 PERSONAL A CONTRATA: Corresponde a la imputación correspondiente al personal de la planta a Contrata. Esta asignación tuvo durante el primer trimestre una obligación por M\$ 759.640 con un avance del total

presupuestado del 76,21%. Entre las cuentas de este ítem 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 80,83% con una obligación del M\$ 724.797.

APORTES DEL EMPLEADOR: Esta sub asignación tuvo un avance del 60,87% del monto total presupuestado, obligándose en el período M\$ 17.300.

ASIGNACIONES POR DESEMPEÑO: De los M\$ 2.000 presupuestados, se obligaron un monto de M\$ 62 reflejando un 3,08%.

REMUNERACIONES VARIABLES: Refleja con avance del 31,06% de lo presupuestado, con una obligación durante el período de M\$ 12.925.

AGUINALDOS Y BONOS: Cuenta que al término del presente trimestre tiene obligado M\$ 4.556 con un avance del 16,27%. El total anual presupuestado es de M\$ 28.000.

- 03 **OTRAS REMUNERACIONES:** Corresponden a los Honorarios a Suma Alzada, asimilados a grado y remutaciones de los funcionarios regidos por el Código del Trabajo. Esta asignación tiene un presupuesto total de M\$ 1.192.030, de los cuales durante el primer trimestre se obligaron M\$ 504.896, con un avance del 42,36%. 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\$ 496.602, durante el primer trimestre tuvo un avance del 34,20% con una obligación de M\$ 169.861.

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\$ 332.590 cuyo avance es de 50,16%. Cabe hacer presente que la cuenta del personal "Médicos Gabinete Psicotécnico" presenta un avance del 99,97% con un monto de M\$ 10.469, la cuenta "Inspectores Playa Turismo" presenta un avance de 100% con un monto de M\$ 15.469, la cuenta "Salvavidas" presenta un avance del 100% con un monto de M\$ 33.317 y la cuenta "Otras" presenta un avance del 50,56% con un monto de M\$ 241.480. En esta cuenta se proyecta un desequilibrio al 31/12/2013 de M\$ 488.344.

- 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\$ 134.849, al primer trimestre tuvo una obligación de M\$ 34.615, con un avance del 25,67%. En esta partida se encuentra el ítem "Dieta de Concejales" con presupuesto de M\$ 134.849, una obligación de M\$ 34.615 y un avance de 25,67%, "Gastos por

Comisiones" con presupuesto de M\$ 29.429, una obligación de M\$ 9.835 y un avance de 33,42%, "Otros Gastos (Inscripción y otros)" con un presupuesto de M\$ 25.084, una obligación de M\$ 7.904 y un avance del 31,51%.

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

- a) 35% sobre los Ingresos Propios. El artículo 1º de la Ley 18.294 fija el límite del 35% del rendimiento estimado de los ingresos (modificado por el artículo 67º de la Ley 18.382). Al 31 de Marzo del 2013 el tope máximo presupuestario fue de M\$ 6.417.628, el cual comparado con el gasto presupuestado del Subtítulo 21 arrojó un porcentaje de 32,17% 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 13º de la Ley 19.280, que modifica la Ley 18.695, establece que las normas que cada municipalidad destine anualmente al pago de honorarios, no podrán exceder el 10% del gasto contemplado en el presupuesto municipal por concepto de remuneraciones de su personal a planta, al 31 de Marzo del 2013 el porcentaje es de un 9,96%, el que indica que no se ha respetado el límite máximo de contratación por este concepto.

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 38,31% de lo presupuestado. Este subtítulo se encuentra compuesto por:

- 01 ALIMENTOS Y BEBIDAS: Item de gastos que no presenta avance durante el primer trimestre, con un monto presupuesto inicial de M\$ 1.000.
- 02 TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO: Item de gastos con avance del 40,95% durante el primer trimestre, con un monto obligado de M\$ 28.617.
- 03 COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES: Con un avance del 31,44% del total presupuestado y una obligación de M\$ 111.114.
- 04 MATERIALES DE USO O CONSUMO: Item de gastos con avance del 39,24% durante el primer trimestre, con un monto obligado de M\$ 283.846.

- 05 SERVICIOS BASICOS: Corresponden a los consumos básicos como luz, agua, teléfono, gas, correo, celulares, Internet, etc., esta partida tuvo un avance del 25,90% del total presupuestado, con un monto obligado de M\$ 135.381. De mantenerse este nivel de gastos, se prevee un desequilibrio en las siguientes asignaciones:
- 002 AGUA: Se proyecta a fin de año un desequilibrio de M\$ 119.524.
- 004 CORREO: Se proyecta a fin de año un desequilibrio de M\$ 1.086.
- 005 TELEFONIA FIJA: Se proyecta a fin de año un desequilibrio de M\$ 7.953.
- 008 ENLACES DE TELECOMUNICACIONES: Se proyecta un desequilibrio de M\$ 20.627.
- 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 16,12% para el primer trimestre y un monto obligado de M\$ 9.746.
- 07 PUBLICIDAD Y DIFUSION: Contempla los servicios de publicación y publicidad televisivo, radial y escrito, de impresión, esta partida tuvo un avance del 23,49%, con una obligación de M\$ 20.371.
- 08 SERVICIOS GENERALES: Esta partida tuvo un avance del 29,86%, con una obligación de M\$ 125.930. Dentro de esta partida se incorporan los gastos por concepto de "Servicios de Aseo" con una obligación de M\$ 73.758 con un 29,59%.
- Además, se incluyen los gastos por concepto de Servicios de Vigilancia, Servicios Mantención de Alumbrado Público, Servicios de Mantención de Semáforos, Pasaje, Fletes y Bodegajes, Suscripciones Varias.
- 09 ARRIENDOS: Comprende los gastos por concepto de arriendo de inmuebles donde destacan: Edificio Shopping Center del Pacífico, Centro Comercial Colón, Gastos comunes, Avaluaciones S.I.I. y otros arriendos de diversas dependencias municipales. Esta partida tuvo un avance durante el primer trimestre del 49,27%, con una obligación de M\$ 498.809. Se observa que entre las asignaciones de mayor avance se encuentran "Arriendo de Edificios" con 35,60% y que corresponden a una obligación de M\$ 215.178, "Arriendo de Vehículos" con 35,00% correspondiente a una obligación de M\$ 50.606.
- 10 SERVICIOS FINANCIEROS Y DE SEGUROS: Corresponde a los gastos por contratación de primas y pólizas de seguros. Tiene un presupuesto de M\$ 4.000 y una obligación de M\$ 640.
- 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 43,13% y una obligación de M\$ 84.907.

- 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 55,59% con una obligación de M\$ 73.515.
- 23 CUENTAS POR PAGAR PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL: Comprende los gastos por concepto de desahucios e indemnizaciones, con un avance del 20,34% y una obligación de M\$ 12.215.
- 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 19,13%, con una obligación de M\$ 414.202.

TRANSFERENCIAS SECTOR PRIVADO: Aportes que han sido entregados de acuerdo al programa de caja de este Municipio. Se han entregado M\$ 110, correspondiente a un 0,12% de lo presupuestado. Forman parte de este ítem los "Fondos de Emergencia", "Premios y Otros"

TRANSFERENCIAS A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS: El 20% de avance registrado equivalente a M\$ 414.092, representan diferentes montos de Aportes, tales como:

ENTIDAD PUBLICA	MONTO PRESUPUESTADO	AVANCE
* A los Servicios de Salud	45.337.000	21,50%
* A las Asociaciones	10.000.000	11,00%
* Al Fondo Común Municipal – P.C.V.	848.611.000	9,58%
* Al Fondo Común Municipal - Multas	12.000.000	8,48%
* A Otras Entidades Públicas	10.000	0%
* A Otras Municipalidades	154.605.000	38,14%

- 25 CUENTAS POR PAGAR ÍNTEGROS AL FISCO: Esta partida tiene un monto presupuestado de M\$ 5.618, durante el primer trimestre tuvo un avance de M\$ 618.
- 26 CUENTAS POR PAGAR OTROS GASTOS CORRIENTES: Partida que en total presenta un avance del 5,38% con M\$ 32.212. 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 primer trimestre registro un avance del 8,29% con una obligación de M\$ 830.

COMPENSACIONES POR DAÑOS A TERCEROS Y/O A LA PROPIEDAD: partida con un presupuesto de M\$ 583.092, en el primer trimestre tuvo un avance del 4,84.

APLICACIÓN FONDOS DE TERCEROS: Esta partida mantiene un presupuesto vigente de M\$ 5.184, con un avance del 60,47%.

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 19,69%, con una obligación de M\$ 175.463.

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 4,17%, con una obligación de M\$ 49.481.

ESTUDIOS BASICOS: Que incluye "Consultorías" como Catastro SII, Traspaso de Propiedades y Otros Estudios Varios. Esta partida no tuvo avance durante el trimestre y mantiene un presupuesto de M\$ 10.000.

PROYECTOS: Con un avance del 4,20%. Item que comprende "Consultorías" con un 37,50%, y obligación de M\$ 59.480; también se incluyen las "Obras Civiles", con un presupuesto de M\$ 1.256.514 y sin movimiento este trimestre. Con el siguiente detalle:

Cuenta	Nombre Cuenta	Vigente	Obligado	Avance
31.02	Proyectos	1.415.114.000	59.480.500	4,20%
31.02.002	Consultorías	158.600.000	59.480.500	37,50%
31.02.004	Obras Civiles	1.256.514.000	0	0,00%
31.02.004.045	Proyecto Construcción Altillo SECPLAN	285.000	0	0,00%
31.02.004.049	Proy.Mejoram.y Reparac.de Multicanhas en Div.Sect.de Arica	181.913.000	0	0,00%
31.02.004.050	Proy.Mejoram.de Recintos Deportivos en Arica	100.000.000	0	0,00%
31.02.004.053	Proy.Adquis.e Instalac.Máquinas Ejercicio en Dif.Sect.de la Comuna de Arica	204.316.000	0	0,00%
31.02.004.054	Proy.Adquisic.Montacarga Hidráulico Edificio Consistorial	50.000.000	0	0,00%
31.02.004.079	Proyecto Parque Centenario y Otros Afines (AÑO - 2013)	600.000.000	0	0,00%
31.02.004.086	Proy.Mejoram.Depend.A.y Ornato, B.e Inventario y Archivo	120.000.000	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 aportes para el programa de pavimentación participativa, esta cuenta fue abierta por M\$ 20.000, sin embargo después de una

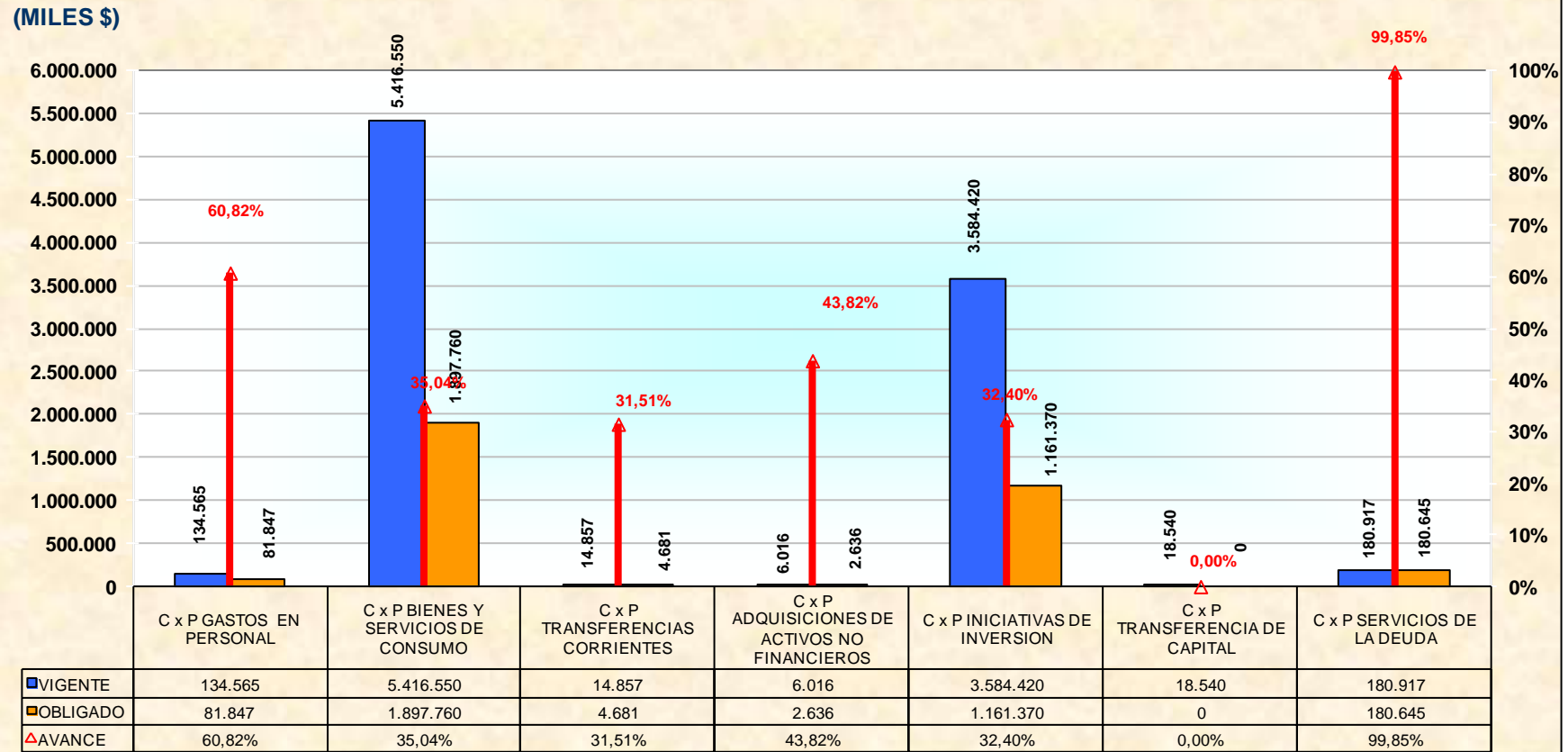
modificación presupuestaria se dejó sin presupuesto, por lo que no existe movimiento durante este trimestre.

- 34 CUENTAS POR PAGAR SERVICIO DE LA DEUDA: Comprende los gastos por concepto de las deudas flotantes, entre las que figuran las "Deudas Exigibles" del subtítulo 21, 22, 23, 24, 25, 26, 29 y 31. Esta partida tiene un presupuesto de M\$ 183.792, de los cuales se obligó el 60,46% de lo presupuestado.
- 35 SALDO FINAL DE CAJA: Cuenta que al término del trimestre tiene presupuesto vigente de M\$ 10.000. Al igual que el saldo inicial de caja, de acuerdo al dictamen 13807/80, esta cuenta se utiliza para efectos presupuestarios, ya que no procede su contabilización de ejecución presupuestaria como obligación, obligación devengada y pago.

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS DE SERVICIOS COMUNITARIOS AL 31 DE MARZO DEL 2013

SUB	ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	OBLIGADO	SALDO	% TOTAL GASTOS PPTO.	AVANCE
21		<i>C x P GASTOS EN PERSONAL</i>	0	134.565.000	81.847.109	52.717.891	1,44%	60,82%
	04	OTROS GASTOS EN PERSONAL	0	134.565.000	81.847.109	52.717.891	1,44%	60,82%
22		<i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i>	4.957.510.000	5.416.550.000	1.897.760.209	3.518.789.791	57,89%	35,04%
	02	TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO	5.000.000	1.266.000	1.265.030	970	0,01%	99,92%
	04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	109.500.000	203.435.000	58.250.573	145.184.427	2,17%	28,63%
	05	SERVICIOS BASICOS	2.065.000.000	2.149.685.000	518.942.655	1.630.742.345	22,98%	24,14%
	06	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	15.000.000	25.544.000	11.691.943	13.852.057	0,27%	45,77%
	07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	1.000.000	1.200.000	160.650	1.039.350	0,01%	13,39%
	08	SERVICIO GENERALES	2.262.010.000	2.430.324.000	1.041.947.453	1.388.376.547	25,98%	42,87%
	09	ARRIENDOS	500.000.000	605.096.000	265.501.905	339.594.095	6,47%	43,88%
24		<i>C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>	20.000.000	14.857.000	4.680.808	10.176.192	0,16%	31,51%
	01	AL SECTOR PRIVADO	20.000.000	14.857.000	4.680.808	10.176.192	0,16%	31,51%
29		<i>C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i>	5.000.000	6.016.000	2.636.112	3.379.888	0,06%	43,82%
	05	MAQUINAS E EQUIPOS	5.000.000	6.016.000	2.636.112	3.379.888	0,06%	43,82%
31		<i>C x P INICIATIVAS DE INVERSION</i>	200.000.000	3.584.420.000	1.161.369.828	2.423.050.172	38,31%	32,40%
	02	PROYECTOS	200.000.000	3.584.420.000	1.161.369.828	2.423.050.172	38,31%	32,40%
33		<i>C x P TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</i>	0	18.540.000	0	18.540.000	0,20%	0,00%
	03	A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	0	18.540.000	0	18.540.000	0,20%	0,00%
34		<i>C x P SERVICIOS DE LA DEUDA</i>	0	180.917.000	180.645.223	271.777	1,93%	99,85%
	07	DEUDA FLOTANTE	0	180.917.000	180.645.223	271.777	1,93%	99,85%
TOTALES \$			5.182.510.000	9.355.865.000	3.328.939.289	6.026.925.711	100,00%	35,58%

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS SERVICIOS COMUNITARIOS 31 MARZO 2013



SUBTITULOS

02 : GASTOS DE PROGRAMAS SERVICIOS COMUNITARIOS

SUB ITEM GASTOS

- 21 Cuentas por pagar gastos en personal: Cuenta que considera las obligaciones efectuadas en personal a honorarios, que son necesarios para dar cumplimiento a los programas de Servicios Comunitarios, los cuales fueron programados para beneficio de la comunidad.
- Cumplido el período en análisis, el gasto obligado ha sido de M\$ 81.847, lo que representa el 60,82% 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\$ 134.565.
- Los gastos del ítem 04.004, de acuerdo a Dictamen N° 59.463/07 de la C.G.R., el gasto de éstos queda excluida de la aplicación de las restricciones que plantea el artículo 13 de la Ley N° 19.280, en cuanto a que los municipios, por contratación de honorarios, no podrán exceder del 10% del gasto anual presupuestado sobre las remuneraciones de su personal de planta.
- 22 Cuentas por pagar bienes y servicios de consumo: Comprende los gastos por adquisiciones de bienes y servicios no personales, necesarios para el cumplimiento de las funciones y actividades comunitarias del municipio. Este subtítulo alcanzó a un 35,04% de lo presupuestado. Este subtítulo se encuentra compuesto por:
- 02 Textiles, vestuario y calzado: Ítem con presupuesto vigente de M\$ 1.266, el cual tuvo un avance de 99,92%.
- 04 Materiales de uso o consumo: Ítem de gastos con avance del 28,63% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$ 58.251.
- 05 Servicios básicos: Corresponden a los consumos básicos como luz, agua, teléfono, gas, correo, celulares, Internet, etc., esta partida tuvo un avance del 24,14% del total presupuestado, con un monto obligado de M\$ 518.943.
- 06 Mantenimiento y reparaciones: Ítem de gastos con avance del 45,77% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$ 11.692.

- 07 PUBLICIDAD Y DIFUSION: Item de gastos con avance del 13,39% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$ 161.
- 08 SERVICIOS GENERALES: Esta partida tuvo un avance del 42,87%, con una obligación de M\$ 1.041.947.
- 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 Mantenimiento de Parques y Jardines" con una obligación de M\$ 5.908 y un avance del 0,50%.
- Además, se incluyen los gastos por concepto de Servicios Mantenimiento de Alumbrado Público, Servicios de Mantenimiento de Semáforos y Otros.
- 09 ARRIENDOS: Comprende los gastos por concepto de arriendo de vehículos, Arriendo de Máquinas y Equipos y Otros. Esta partida tiene un presupuesto vigente de M\$ 605.096 y un avance del 43,88%.
- 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 de un 31,51%, durante este trimestre y un presupuesto de M\$ 14.857.
- TRANSFERENCIAS SECTOR PRIVADO: Aportes que han sido entregados de acuerdo al programa de caja de este Municipio. Este ítem tuvo un avance durante este trimestre de M\$ 4.680 y el presupuesto vigente es de M\$ 14.857.
- 29 CUENTAS POR PAGAR ADQUISICION DE ACTIVO NO FINANCIEROS: Esta partida tiene un presupuesto vigente de M\$ 6.016 y un avance durante el presente trimestre de 43,82%.
- 31 CUENTAS POR PAGAR INICIATIVAS DE INVERSION: Esta partida tiene un monto presupuestado de M\$ 3.584.420, durante el presente trimestre tuvo una obligación de M\$ 1.161.370 y un avance del 32,40%.
- PROYECTOS: Que incluye "Obras Civiles", con avance del 31,74% de lo presupuestado y una obligación de M\$ 1.099.546. 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	3.584.420.000	1.161.369.828	32,40%
31.02.004	Obras Civiles	3.464.005.000	1.099.545.846	31,74%
31.02.004.005	Construcción de Areas Verdes	9.686.000	6.494.425	67,05%
31.02.004.007	Mejoramiento de Iluminación	35.000.000	0	0,00%
31.02.004.021	Reparación de Escuelas y Liceos del SERME	301.000	0	0,00%
31.02.004.022	Instalación, construc.y mant. de Juegos Infantiles en Div.Sectores	2.491.000	1.245.310	49,99%
31.02.004.029	Proyecto,habilitación de Cancha N°3 y Obras Anexas al Estadio Carlos Ditt	7.518.000	865.333	11,51%
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	1.426.000	712.759	49,98%
31.02.004.036	Construcc.y Habitac.Pasto Sintético Cancha N°2 E.C.Dittborn	159.662.000	159.661.644	100,00%
31.02.004.043	Proy.Remodelac.P.Centenario de Arica, I Etapa	665.347.000	665.346.910	100,00%
31.02.004.045	Proyecto Construcción Altillo SECPLAN	284.000	0	0,00%
31.02.004.049	Proy.Mejoram.y Reparac.de Multicanchas en Div.Sect.de Arica	170.000.000	0	0,00%
31.02.004.052	Proy.Instalac.Césped Sintético Cancha N°4, E.C.Dittborn	620.000.000	0	0,00%
31.02.004.055	Proy.Instalac.Césped Sintético Cancha Fútbolito I Etapa P.Lauca	44.400.000	0	0,00%
31.02.004.056	Proy.Ampliac.Esc.D-91 Centenario, Arica	35.446.000	0	0,00%
31.02.004.059	Proy.Mejoramiento Plaza Araucaria	12.910.000	6.454.446	50,00%
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%
31.02.004.063	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.N°36 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.N°	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.N°36 Mirador del Pacífico	27.785.000	0	0,00%
31.02.004.068	Proy.Mejoramiento Plaza Puerta Norte, J.V.N°2 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%
31.02.004.070	Proy.Mejoram.Sala de Aeróbica Piscina Olímpica Arica	5.800.000	0	0,00%
31.02.004.071	Proy.Mantenición y Reposición Plaza Magisterio	39.500.000	37.477.856	94,88%
31.02.004.072	Proy.Plazoleta Rotanda Diego Portales	67.100.000	0	0,00%
31.02.004.073	Proy.Estudio Rediseño del Sist.Alcant.y Tratam.de Aguas S.Villorio Pocon	36.980.000	18.300.000	49,49%
31.02.004.074	Proy.Estudio de Prefactibilidad R.Sanitario en la Comuna de Arica	75.920.000	75.920.000	100,00%
31.02.004.076	Proy.Construcc.Sede U.Vecinal N°39 *Amanecer Nortino*, Arica	68.087.000	0	0,00%
31.02.004.077	Proy.Mejoramiento de Escuelas y Liceos de la Comuna de Arica	100.500.000	226.100	0,22%
31.02.004.078	Proy.Construcc.Cierre Perimetral Antena Repetidora y Electrificación Azap	30.000.000	0	0,00%
31.02.004.080	PMU-IRAL Construcc.y Reposic.Aceras y Soleras E.C.Dittborn, Arica (201	51.123.040	25.244.602	49,38%
31.02.004.080.001	Mano-Obra: Construcc.y Reposic.Aceras y Soleras E.C.Dittborn, Arica PM	33.984.040	15.982.344	47,03%
31.02.004.080.002	Insu-Mat.: Construcc.y Reposic.Aceras y Soleras E.C.Dittborn, Arica PMU	11.000.000	5.377.621	48,89%
31.02.004.080.003	Herram.: Construcc.y Reposic.Aceras y Soleras E.C.Dittborn, Arica PMU-I	853.000	518.210	60,75%
31.02.004.080.004	Elem.Protec.: Construcc.y Reposic.Aceras y Soleras E.C.Dittborn, Arica PM	2.866.000	1.581.427	55,18%
31.02.004.080.005	Gtos.Gral.: Construcc.y Reposic.Aceras y Soleras E.C.Dittborn, Arica PMU	2.420.000	1.785.000	73,76%
31.02.004.081	PMU-IRAL Pintado Huella y Contrahuella Graderías E.C.Dittborn, Arica	27.359.634	13.286.129	48,56%
31.02.004.081.001	Mano-Obra: Pintado Huella y Contrahuella Graderías E.C.Dittborn, Arica P	14.220.016	6.998.213	49,21%
31.02.004.081.002	Insu-Mat.: Pintado Huella y Contrahuella Graderías E.C.Dittborn, Arica PM	8.649.618	4.025.524	46,54%
31.02.004.081.003	Elem.Protecc.: Pintado Huella y Contrahuella Graderías E.C.Dittborn, Arica	1.700.000	506.487	29,79%
31.02.004.081.004	Herram.: Pintado Huella y Contrahuella Graderías E.C.Dittborn, Arica PMU	370.000	95.855	25,91%
31.02.004.081.005	Gtos.Gral.: Pintado Huella y Contrahuella Graderías E.C.Dittborn, Arica PM	2.420.000	1.660.050	68,60%
31.02.004.082	PMU-IRAL Mejoram.y Pintado Fachadas Esc.D-17 y Esc.D-14, Arica	57.342.326	23.820.520	41,54%
31.02.004.082.001	Mano-Obra: Mejoram.y Pintado Fachadas Esc.D-17 y Esc.D-14, Arica PM	41.380.426	17.067.318	41,24%
31.02.004.082.002	Insu-Mat.: Mejoram.y Pintado Fachadas Esc.D-17 y Esc.D-14, Arica PMU-	8.363.900	3.525.916	42,16%
31.02.004.082.003	Elem.Protecc.: Mejoram.y Pintado Fachadas Esc.D-17 y Esc.D-14, Arica P	4.588.000	1.604.709	34,98%
31.02.004.082.004	Herram.: Mejoram.y Pintado Fachadas Esc.D-17 y Esc.D-14, Arica PMU-II	340.000	331.427	97,48%
31.02.004.082.005	Gtos.Gral.: Mejoram.y Pintado Fachadas Esc.D-17 y Esc.D-14, Arica PMU	2.670.000	1.291.150	48,36%
31.02.004.083	Proy.Mejoram. Sedes Sociales J.V.de la Comuna de Arica	200.000.000	0	0,00%
31.02.004.084	Proyectos DAEM con Financiamiento IMA	157.131.000	0	0,00%
31.02.004.084.001	Proy.Mej.y Repar.de Losa Deteriorada, cambio de vidrios y Mej.de Escalera	51.895.000	0	0,00%
31.02.004.084.002	Proy.Mej.del Pavimento de Acceso y Fachada	15.717.000	0	0,00%
31.02.004.084.003	Proy.Habilit.S.de Clases, Remod.Baño Profesores y Mej.S.de Música	38.000.000	0	0,00%

Cuenta	Nombre Cuenta	Vigente	Obligado	Avance
31.02.004.084.004	Proy.Reparac.de Techumbre y Cielo Edificio Plaza	17.263.000	0	0,00%
31.02.004.084.005	Proy.Reparac.de Puertas y Tabiques Sala de Clases Escuela D-17	20.000.000	0	0,00%
31.02.004.084.006	Proyecto Ampliación Escuela Centenario D-91, Arica	14.256.000	0	0,00%
31.02.004.085	Proyecto Reposición de Plaza Arauco, Arica	24.926.000	0	0,00%
31.02.004.999	CTA.P/DISTRIBUCION (Obras Civiles)	62.573.000	0	0,00%
31.02.999	Otros Gastos	120.415.000	61.823.982	51,34%
31.02.999.040	Progr.Lim.y Barrido de Calles y Aceras Com.Arica I Et.-Año 2009	14.780.000	14.779.800	100,00%
31.02.999.040.003	Máq.-Fletes:Progr.Lim.y Barrido de Calles y Aceras Com. Arica I Et.	14.780.000	14.779.800	100,00%
31.02.999.056	Proyecto Apoyo a la Gestión Operativa en Dep. Munic., II Etapa/09	346.000	0	0,00%
31.02.999.056.001	Mano-Obra: Proyecto Apoyo a la Gestión Operativa en Dep. Munic.,II Etapa/09	346.000	0	0,00%
31.02.999.066	PMU,Proy.Construcc.Serv.de Equipam.y SS.HH. Parque Centenario, Arica	1.000.000	500.000	50,00%
31.02.999.100	Proyect.Lim.y Barrido de Calles y Playas de la Com.Arica Año 2010	22.396.000	11.197.140	50,00%
31.02.999.100.001	Mano-obra-Poyect.Lim.y Barrido de Calles y Playas de la Com.Arica	2.712.000	1.355.721	49,99%
31.02.999.100.002	Insu-Herra:Proyect.Lim.y Barrido de Calles y Playas de la Com.Arica	1.688.000	843.829	49,99%
31.02.999.100.003	Máq-Fletes:Proyect.Lim.y Barrido de Calles y Playas de la Com.Arica	17.996.000	8.997.590	50,00%
31.02.999.101	Proyect.Pintado de Edificios y Juntas de Vecinos en la Comuna de Arica Año 2010	677.000	338.220	49,96%
31.02.999.101.001	Mano-Obra:Proyect.Pintado de Edificios y Juntas de Vecinos en la Comuna de Arica	346.000	173.000	50,00%
31.02.999.101.002	Insu-Herra:Proyect.Pintado de Edificios y Juntas de Vecinos en la Comuna de Arica	331.000	165.220	49,92%
31.02.999.103	PMU,Const.de muro de contec.p/mant.operativas cancha N°5 E.Carlos Dittborn,Arica	2.050.000	1.024.590	49,98%
31.02.999.103.003	Maq-Fletes:PMU,Const.de muro de contec.p/mant.operativas cancha N°5 E.Carlos D	2.050.000	1.024.590	49,98%
31.02.999.105	Prog.Lim.del Cauce Lecho Río San José y Desembocadura	3.056.000	1.527.960	50,00%
31.02.999.105.002	Insu-Herra:Prog.Lim.del Cauce Lecho Río San José y Desembocadura	100.000	49.980	49,98%
31.02.999.105.003	Máq-Fletes:Prog.Lim.del Cauce Lecho Río San José y Desembocadura	2.956.000	1.477.980	50,00%
31.02.999.107	PMU:Construc.de Pavim.de Adocretos y Areas Verdes Sector Cancha N°3,E.Carlos I	600.000	299.880	49,98%
31.02.999.107.004	Elem.Protecc.:Construc.de Pavim.de Adocretos y Areas Verdes Sector Cancha N°3,E	600.000	299.880	49,98%
31.02.999.108	PMU:Construc.de Aceras y Soleras,Camino de Acceso Sector Cancha N°3,E.Carlos I	536.000	267.750	49,95%
31.02.999.108.002	Insu.-Mat:Construc.de Aceras y Soleras,Camino de Acceso Sector Cancha N°3,E.Car	536.000	267.750	49,95%
31.02.999.109	Proyect.Lim.y Retiro de Residuos en los distint.Sect.de la Com.de Arica	2.454.000	1.226.913	50,00%
31.02.999.109.001	Mano-Obra:Lim.y Retiro de Residuos en los distint.Sect.de la Comuna de Arica	2.454.000	1.226.913	50,00%
31.02.999.111	PMU:Pintado Vías de Evacuación II Etapa	1.812.000	905.828	49,99%
31.02.999.111.002	Ins.y Mat.:PMU Pintado Vías de Evacuación II Etapa	1.593.000	796.348	49,99%
31.02.999.111.004	Elem.Protección:PMU Pintado Vías de Evacuación II Etapa	219.000	109.480	49,99%
31.02.999.112	Proy.FRIL:Construcc.Aceras y Soleras, Circuito Deportivo I.Canchas Nueva.,E.C.D.	335.000	167.462	49,99%
31.02.999.112.003	Herram.:FRIL Construcc.Aceras y Soleras, Circuito Deportivo I.Canchas Nueva.,E.C	335.000	167.462	49,99%
31.02.999.115	Normaliz.y Codif.Señalét.Vías de Evacuac.Com.Arica IET. (FRIL-IMA)	397.000	198.097	49,90%
31.02.999.115.003	Herram.:Normaliz.y Codif.Señalét.Vías de Evacuac.Com.Arica IET. (FRIL-IMA)	47.000	23.345	49,67%
31.02.999.115.004	Elem.Protec:Normaliz.y Codif.Señalét.Vías de Evacuac.Com.Arica IET. (FRIL-IMA)	350.000	174.752	49,93%
31.02.999.117	Construc.Aceras Circuito Dept.y Calle del Deporte Int.E.C.Dittborn (FRIL-IMA)	400.000	199.920	49,98%
31.02.999.117.004	Elem.Protec:Construc.Aceras Circuito Dept.y Calle del Deporte Int.E.C.Dittborn (FR	400.000	199.920	49,98%
31.02.999.118	Proy.FRIL:Constr.A.Verd.Dest.a Estac.Ejerc.Hoyad.p/Plantac.Ficus E.C.Dittborn, Ar	2.286.000	1.141.937	49,95%
31.02.999.118.002	Insu-Mat:Constr.A.Verd.Dest.a Estac.Ejerc.Hoyad.p/Plantac.Ficus E.C.Dittborn, Ari	547.000	273.105	49,93%
31.02.999.118.004	Herram.:Constr.A.Verd.Dest.a Estac.Ejerc.Hoyad.p/Plantac.Ficus E.C.Dittborn, Aric	215.000	107.232	49,88%
31.02.999.118.005	Máq.-Flete:Constr.A.Verd.Dest.a Estac.Ejerc.Hoyad.p/Plantac.Ficus E.C.Dittborn, A	1.524.000	761.600	49,97%
31.02.999.119	Proy.PMU:Constr.Pavim.Hormig.Sect.Adyac.N°2, E.C.Dittborn, Arica	779.000	389.428	49,99%
31.02.999.119.002	Insu-Mat.:Constr.Pavim.Hormig.Sect.Adyac.N°2, E.C.Dittborn, Arica-Proy.PMU	779.000	389.428	49,99%
31.02.999.121	Proy.(FRIL) Construcc.A.Verdes Sector Adyacente E.C.Dittborn., Arica	941.000	470.050	49,95%
31.02.999.121.004	Herram.:Proy.(FRIL) Construcc.A.Verdes Sector Adyacente E.C.Dittborn., Arica	941.000	470.050	49,95%
31.02.999.123	PMU:Proy.Construcc.Pavim.Hormig.Zona Acceso Escalera Principal (S.Sur) E.C.D.	1.925.000	962.006	49,97%
31.02.999.123.003	Herram.:PMU:Proy.Construcc.Pavim.Hormig.Zona Acceso Escalera Principal (S.Sur	1.771.000	885.251	49,99%
31.02.999.123.004	Elem.Protecc.:PMU:Proy.Construcc.Pavim.Hormig.Zona Acceso Escalera Principal (154.000	76.755	49,84%
31.02.999.124	Proy.(FRIL):Reparación U.Vecinales Nros. 20, 24, 25, 35, 36, 37 y 46, Arica	5.865.000	2.932.214	50,00%
31.02.999.124.002	Insu-Mat:Reparación U.Vecinales Nros. 20, 24, 25, 35, 36, 37 y 46, Arica Proy.FRIL	1.446.000	722.749	49,98%
31.02.999.124.003	Elem.Protecc:Reparación U.Vecinales Nros. 20, 24, 25, 35, 36, 37 y 46, Arica Proy.F	4.279.000	2.139.465	50,00%
31.02.999.124.005	Máq.-Flete:Reparación U.Vecinales Nros. 20, 24, 25, 35, 36, 37 y 46, Arica Proy.FR	140.000	70.000	50,00%
31.02.999.125	Proy.(FRIL):Reparación U.Vecinales Nros. 41, 39, 48 y 69, Arica.	210.000	105.000	50,00%
31.02.999.125.005	Máq.-Flete:Reparación U.Vecinales Nros. 41, 39, 48 y 69, Arica Proy.FRIL	210.000	105.000	50,00%
31.02.999.126	Proy.(FRIL):Reparación Fachadas Escuelas D-21, E-30, D-7 y D-91, Arica	478.000	238.573	49,91%

Cuenta	Nombre Cuenta	Vigente	Obligado	Avance
31.02.999.126.003	Herram.:Reparación Fachadas Escuelas D-21, E-30, D-7 y D-91, Arica Proy.FR	478.000	238.573	49,91%
31.02.999.127	Proyect.Pintado de Edificios y juntas de Vecinos en la Comuna de Arica 2011	346.000	173.000	50,00%
31.02.999.127.001	Mano-Obra:Proyect.Pintado de Edificios y Juntas de Vecinos en la Comuna de	346.000	173.000	50,00%
31.02.999.128	Proy.Mejor.y Recup.de Espac.Signif.de la Comuna de Arica, I Etapa	102.000	50.670	49,68%
31.02.999.128.004	Elem.Protecc.:Proy.Mejor.y Recup.de Espac.Signif.de la Comuna de Arica, I E	102.000	50.670	49,68%
31.02.999.129	Proy.Construcc.A.Verdes y Muro de Contenc.de Jardinerias en Sect.Adyac.E.C	224.000	111.656	49,85%
31.02.999.129.003	Elem.Protecc.:Proy.Construcc.A.Verdes y Muro de Contenc.de Jardinerias en S	86.000	42.888	49,87%
31.02.999.129.004	Herram.:Proy.Construcc.A.Verdes y Muro de Contenc.de Jardinerias en Sect.A	138.000	68.768	49,83%
31.02.999.131	Proy.Pintado Edificios, J.de Vecinos y Mantenc.Urbana en la Comuna de Arica	226.000	112.500	49,78%
31.02.999.131.001	Mano-Obra: Proy.Pintado Edificios, J.de Vecinos y Mantenc.Urbana en la Com	226.000	112.500	49,78%
31.02.999.133	Proy.FRIL, Construcc. Pavimentac. E.C.Dittborn, Comuna de Arica	962.000	480.641	49,96%
31.02.999.133.004	Elem.Protecc.:Proy.FRIL, Construcc. Pavimentac. E.C.Dittborn, Comuna de Ar	962.000	480.641	49,96%
31.02.999.135	Proy.FRIL,Construcc.Muretes Contención Bandedón Central, Las Gredas, Arica	1.618.000	808.724	49,98%
31.02.999.135.003	Herram.:Proy.FRIL,Construcc.Muretes Contención Bandedón Central, Las Gred	105.000	52.360	49,87%
31.02.999.135.004	Elem.Protecc.:Proy.FRIL,Construcc.Muretes Contención Bandedón Central, Las	1.513.000	756.364	49,99%
31.02.999.137	Proy.FRIL,Construcc.Pavimento Cancha N°2 E.C.Dittborn, Arica	7.085.000	3.542.105	49,99%
31.02.999.137.002	Insu.-Mat.:Proy.FRIL,Construcc.Pavimento Cancha N°2 E.C.Dittborn, Arica	5.856.000	2.927.698	49,99%
31.02.999.137.004	Elem.Protecc.:Proy.FRIL,Construcc.Pavimento Cancha N°2 E.C.Dittborn, Arica	1.229.000	614.407	49,99%
31.02.999.138	Proy.Pintado de Edificios, J. de Vecinos y Mant.Urbana en la Comuna de Arica	33.475.000	15.644.860	46,74%
31.02.999.138.001	Mano-Obra:Proy.Pintado de Edificios, J. de Vecinos y Mant.Urbana en la Com	27.242.000	12.528.880	45,99%
31.02.999.138.002	Insu-Herra:Proy.Pintado de Edificios, J. de Vecinos y Mant.Urbana en la Comu	1.799.000	899.010	49,97%
31.02.999.138.003	Máq.-Flete:Proy.Pintado de Edificios, J. de Vecinos y Mant.Urbana en la Comu	4.434.000	2.216.970	50,00%
31.02.999.139	Proy.FRIL "Construcción Pavimentación Estadio C.Dittborn, Comuna de Arica	572.000	285.552	49,92%
31.02.999.139.002	Ins-Mat.:Proy.FRIL "Construcción Pavimentación Estadio C.Dittborn, Comuna	572.000	285.552	49,92%
31.02.999.140	Proy.PMU "Mejoramiento Soleras Tramo Sta. María, Tucapel y Azola, Arica"	124.000	61.761	49,81%
31.02.999.140.002	Insu-Mat.:Proy.PMU "Mejoramiento Soleras Tramo Sta. María, Tucapel y Azol	124.000	61.761	49,81%
31.02.999.143	Proy.PMU, Mejoram.Soleras Tramo Calle C.Avalos, R.Sotomayor, Arica	873.000	436.254	49,97%
31.02.999.143.004	Elem.Protecc.:Proy.PMU, Mejoram.Soleras Tramo Calle C.Avalos, R.Sotomay	873.000	436.254	49,97%
31.02.999.144	Proy.PMU, Constr.Muretes Contenc.C.Avalos, entre Rotond.A.Arenas y L.Cisr	2.488.000	1.243.491	49,98%
31.02.999.144.002	Insu-Mat:Proy.PMU, Constr.Muret.Contenc.C.Avalos e/Rotond.A.Arenas y L.C	331.000	165.291	49,94%
31.02.999.144.003	Herram.:Proy.PMU, Constr.Muret.Contenc.C.Avalos e/Rotond.A.Arenas y L.C	2.157.000	1.078.200	49,99%
31.02.999.999	CTA.P/DISTRIBUCION (PGE-PMU *Otros Gtos.)	8.997.000	0	0,00%

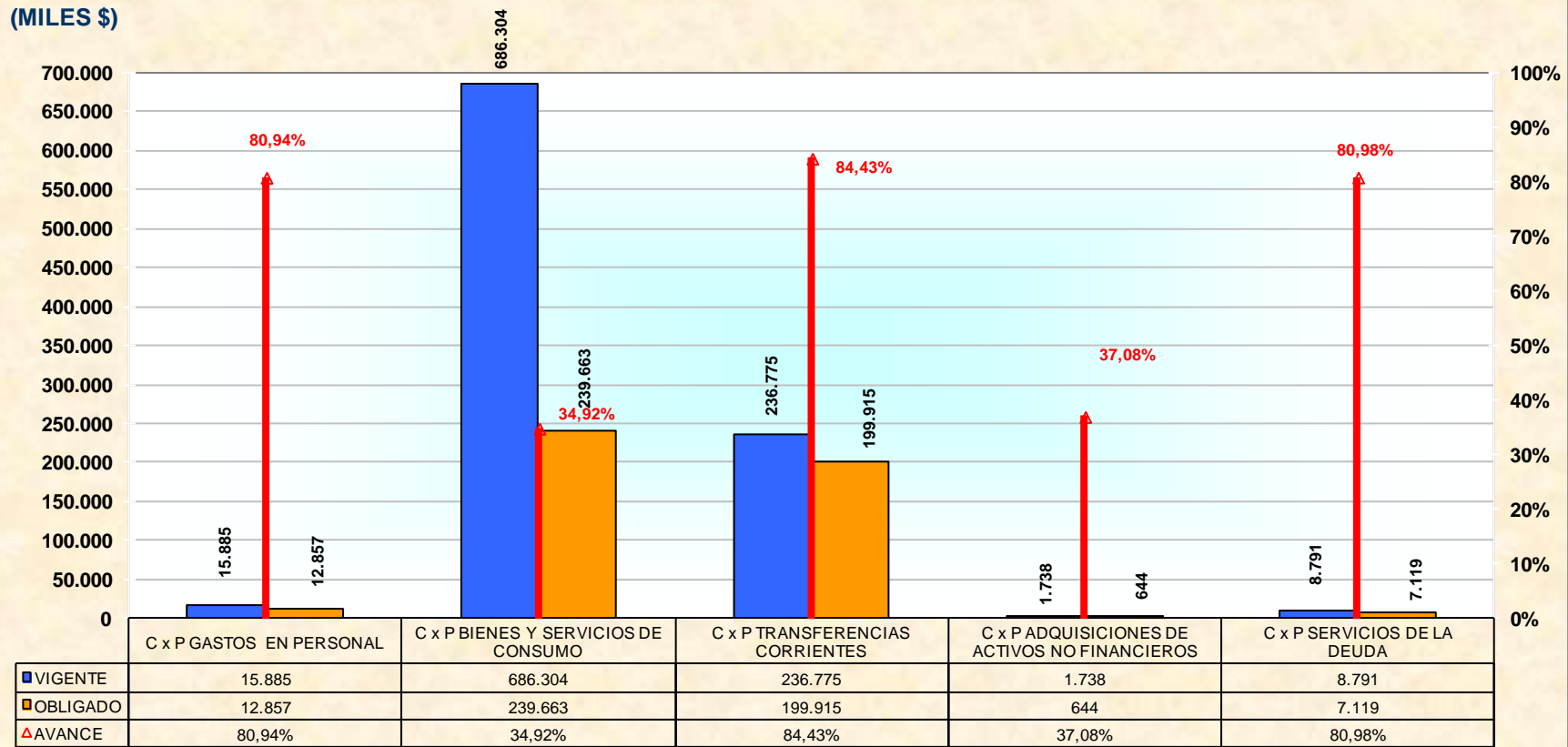
33 CUENTAS POR PAGAR TRANSFERENCIAS DE CAPITAL: Corresponde al programa de pavimentación participativa año 2012, con un presupuesto vigente de M\$ 18.540 y sin movimiento durante el trimestre.

34 CUENTAS POR PAGAR SERVICIO DE LA DEUDA: Comprende los gastos por concepto de las deudas flotantes, entre las que figuran las "Deudas Exigibles" del subtítulo 22, 24, 31 y 33. Esta partida tiene un presupuesto de M\$ 180.917, de los cuales se obligó el 99,85% de lo presupuestado.

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS DE ACTIVIDADES MUNICIPALES AL 31 DE MARZO DEL 2013

SUB	ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	OBLIGADO	SALDO	% TOTAL GASTOS PPTO.	AVANCE
21		<i>C x P GASTOS EN PERSONAL</i>	0	15.885.000	12.856.664	3.028.336	1,67%	80,94%
	04	OTROS GASTOS EN PERSONAL	0	15.885.000	12.856.664	3.028.336	1,67%	80,94%
22		<i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i>	639.128.000	686.304.000	239.662.568	446.641.432	72,28%	34,92%
	01	ALIMENTOS Y BEBIDAS	90.628.000	125.938.000	52.681.320	73.256.680	13,26%	41,83%
	02	TEXTILES, VESTUARIOS Y CALZADOS	9.000.000	10.000.000	7.869.975	2.130.025	1,05%	78,70%
	04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	55.500.000	83.653.000	15.300.443	68.352.557	8,81%	18,29%
	07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	52.000.000	59.538.000	31.832.673	27.705.327	6,27%	53,47%
	08	SERVICIO GENERALES	269.000.000	277.559.000	64.612.866	212.946.134	29,23%	23,28%
	09	ARRIENDOS	139.000.000	108.916.000	62.447.648	46.468.352	11,47%	57,34%
	12	OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	24.000.000	20.700.000	4.917.643	15.782.357	2,18%	23,76%
24		<i>C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>	89.000.000	236.775.000	199.915.021	36.859.979	24,94%	84,43%
	01	AL SECTOR PRIVADO	89.000.000	236.775.000	199.915.021	36.859.979	24,94%	84,43%
29		<i>C x P ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i>	4.000.000	1.738.000	644.480	1.093.520	0,18%	37,08%
	04	MOBILIARIO Y OTROS	0	642.000	498.610	143.390	0,07%	77,67%
	05	MAQUINAS Y EQUIPOS	3.000.000	96.000	95.890	110	0,01%	99,89%
	06	EQUIPOS INFORMATICOS	1.000.000	1.000.000	49.980	950.020	0,11%	5,00%
34		<i>C x P SERVICIOS DE LA DEUDA</i>	0	8.791.000	7.118.994	1.672.006	0,93%	80,98%
	07	DEUDA FLOTANTE	0	8.791.000	7.118.994	1.672.006	0,93%	80,98%
TOTALES \$			732.128.000	949.493.000	460.197.727	489.295.273	100,00%	48,47%

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS ACTIVIDADES MUNICIPALES 31 MARZO 2013



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\$ 12.857, lo que representa el 80,94% 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\$ 15.885 y un avance del 80,94%.
- Los gastos del ítem 04.004, de acuerdo a Dictamen N° 59.463/07 de la C.G.R., el gasto de éstos queda excluida de la aplicación de las restricciones que plantea el artículo 13 de la Ley N° 19.280, en cuanto a que los municipios, por contratación de honorarios, no podrán exceder del 10% del gasto anual presupuestado sobre las remuneraciones de su personal de planta.
- 22 CUENTAS POR PAGAR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO: Comprende los gastos por adquisiciones de bienes y servicios no personales, necesarios para el cumplimiento de las funciones y actividades del municipio. Este subtítulo alcanzó a un 34,92% 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 41,83%, con una obligación de M\$ 52.681.
- 02 TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO: Ítem de gastos con avance del 78,70% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$ 7.870.
- 04 MATERIALES DE USO O CONSUMO: Ítem de gastos con avance del 18,29% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$ 15.300.
- 07 PUBLICIDAD Y DIFUSION: Contempla los servicios de publicación y publicidad televisivo, radial y escrito, de impresión, esta partida tuvo un avance del 53,47%, con una obligación de M\$ 31.833.
- 08 SERVICIOS GENERALES: Esta partida tuvo un avance del 23,28%, con un presupuesto de M\$ 64.613.

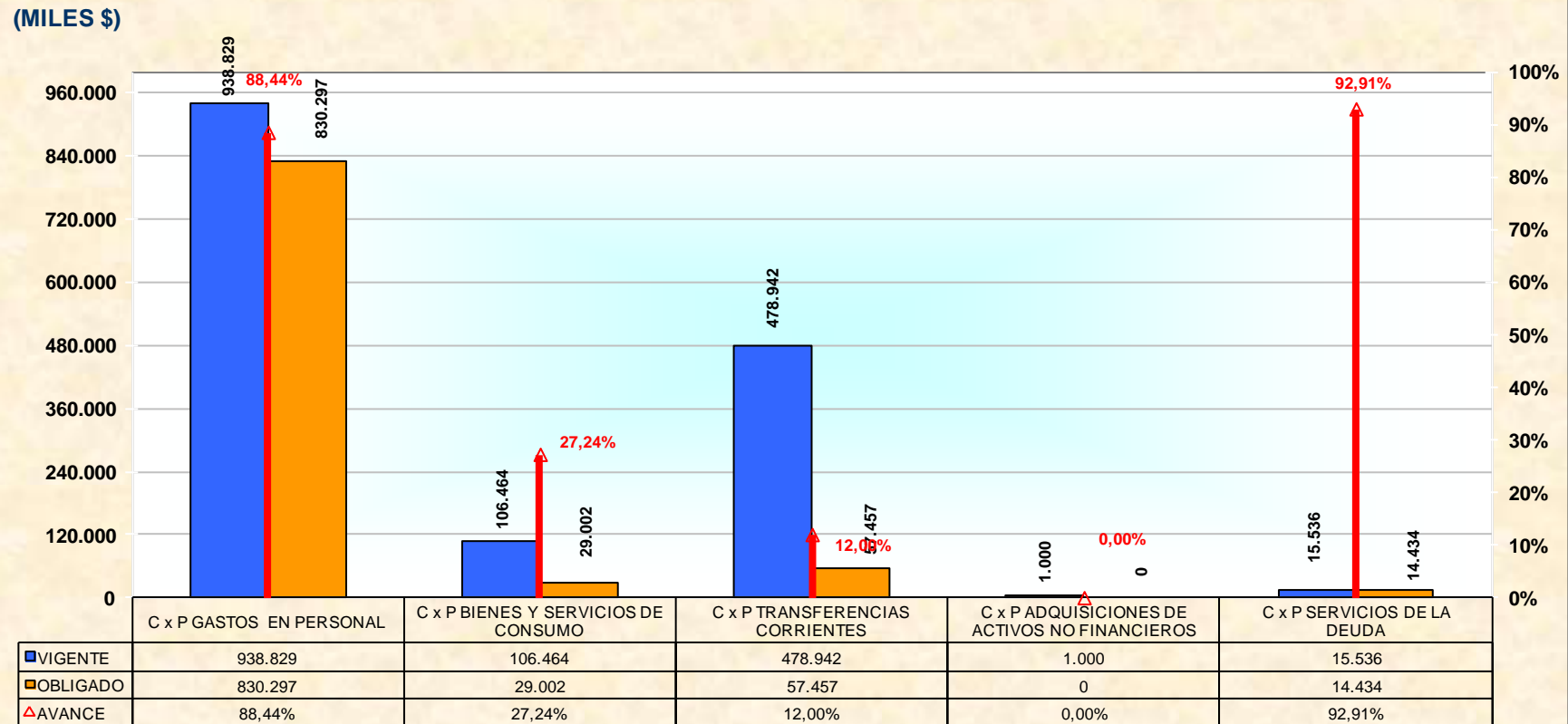
Dentro de esta partida se incorporan los gastos por concepto de "Pasajes, fletes y bodegaje" con una obligación de M\$ 3.159 y un avance del 10,34%, "Servicios de Producción y Eventos" con una obligación de M\$ 61.454 y el 25,39% de avance.

- 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\$ 108.916 y un avance del 57,34%.
- 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 23,76% con una obligación de M\$ 4.918.
- 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 84,43%, con una obligación de M\$ 199.915.
- 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 37,08%, con una obligación de M\$ 644.
- 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\$ 7.119, reflejado en un avance del 80,98%.

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS SOCIALES AL 31 DE MARZO DEL 2013

SUB ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	OBLIGADO	SALDO	% TOTAL GASTOS PPTO.	AVANCE
21	<i>C x P GASTOS EN PERSONAL</i>	800.000.000	938.829.000	830.296.934	108.532.066	60,93%	88,44%
4	OTROS GASTOS EN PERSONAL	800.000.000	938.829.000	830.296.934	108.532.066	60,93%	88,44%
22	<i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i>	115.500.000	106.464.000	29.002.033	77.461.967	6,91%	27,24%
01	ALIMENTOS Y BEBIDAS	29.000.000	29.277.000	8.794.073	20.482.927	1,90%	30,04%
04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	24.500.000	24.168.000	8.186.631	15.981.369	1,57%	33,87%
07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	2.000.000	4.144.000	2.576.350	1.567.650	0,27%	62,17%
08	SERVICIO GENERALES	22.000.000	12.000.000	1.965.859	10.034.141	0,78%	16,38%
09	ARRIENDOS	35.000.000	33.630.000	7.279.200	26.350.800	2,18%	21,64%
11	SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES	0	245.000	199.920	45.080	0,02%	81,60%
12	OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	3.000.000	3.000.000	0	3.000.000	0,19%	0,00%
24	<i>C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>	331.000.000	478.942.000	57.457.437	421.484.563	31,08%	12,00%
01	AL SECTOR PRIVADO	331.000.000	478.942.000	57.457.437	421.484.563	31,08%	12,00%
29	<i>C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i>	3.000.000	1.000.000	0	1.000.000	0,06%	0,00%
05	MAQUINAS Y EQUIPOS	2.000.000	0	0	0	0,00%	N/A
06	EQUIPOS INFORMATICOS	1.000.000	1.000.000	0	1.000.000	0,06%	0,00%
34	<i>C x P SERVICIOS DE LA DEUDA</i>	0	15.536.000	14.434.357	1.101.643	1,01%	92,91%
07	DEUDA FLOTANTE	0	15.536.000	14.434.357	1.101.643	1,01%	92,91%
TOTALES \$		1.249.500.000	1.540.771.000	931.190.761	609.580.239	100,00%	60,44%

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS SOCIALES 31 MARZO 2013



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\$ 830.297, lo que representa el 88,44% 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\$ 938.829.

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

- 22 CUENTAS POR PAGAR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO: Comprende los gastos por adquisiciones de bienes y servicios no personales, necesarios para el cumplimiento de los programas sociales fijados por el municipio. Este subtítulo alcanzó a un 27,24% de lo presupuestado. Este subtítulo se encuentra compuesto por:

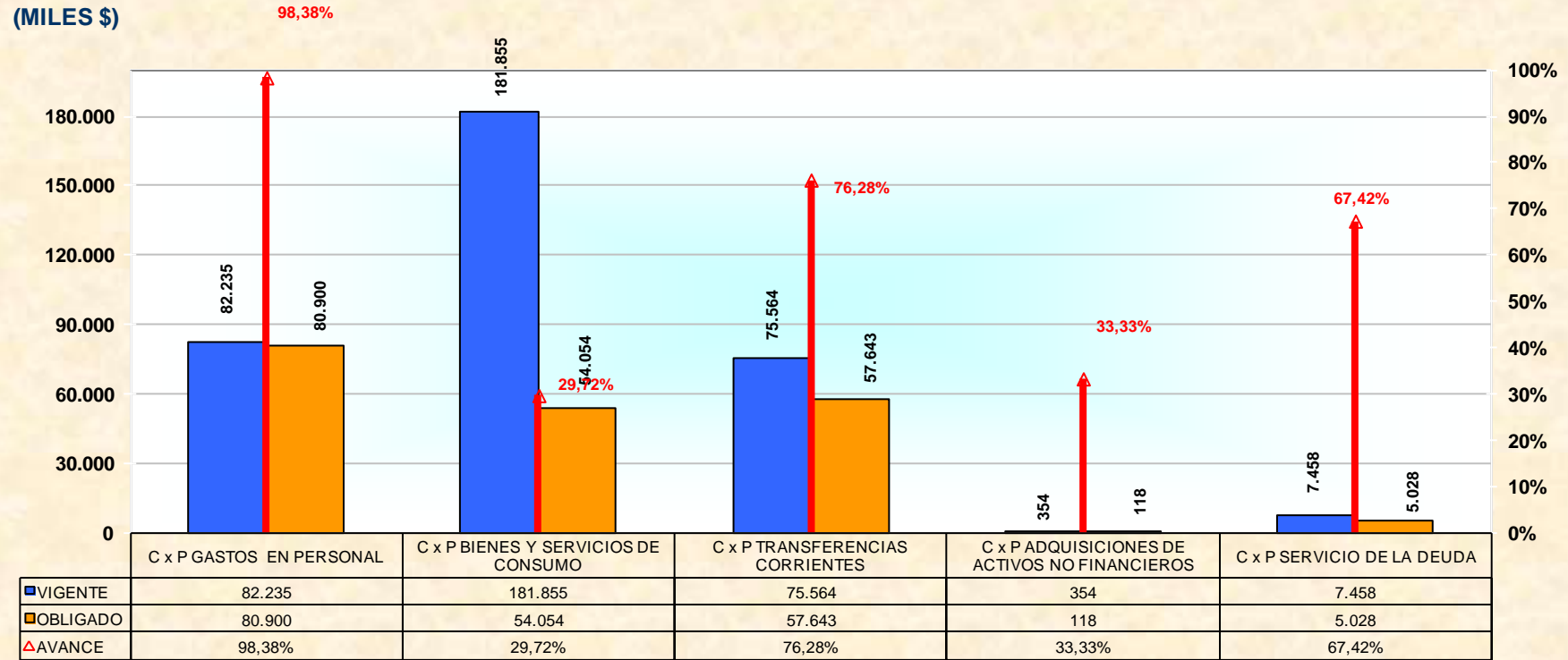
- 01 ALIMENTOS Y BEBIDAS: Se incluyen los gastos por concepto de alimentos y bebidas para personas y también para animales. Esta asignación tuvo un avance del 30,04%, con una obligación de M\$ 8.794.
- 04 MATERIALES DE USO O CONSUMO: Ítem de gastos con avance del 33,87% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$ 8.187.
- 07 PUBLICIDAD Y DIFUSION: Ítem de gastos con avance del 62,17% durante el presente trimestre, se han obligado M\$ 2.576.
- 08 SERVICIOS GENERALES: Esta partida tiene un presupuesto vigente de M\$ 12.000, con un avance del 16,38%.
- 09 ARRIENDOS: Comprende los gastos por concepto de arriendo de implementaciones varias, con un avance del 21,64% y un presupuesto vigente de M\$ 33.630.

- 11 SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES: Esta partida tiene un presupuesto vigente de M\$ 245, con un avance del 81,60%.
- 12 OTROS GASTOS EN BIENES DE CONSUMO: Cuenta con un presupuesto de M\$ 3.000 y sin avance durante este trimestre.
- 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 12%, con una obligación de M\$ 57.457.
- 29 CUENTAS POR PAGAR ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS: Partida que comprende adquisiciones como mobiliarios y otros, maquinarias y equipos. Esta partida tiene un presupuesto de M\$ 1.000 y sin movimiento durante este trimestre.
- 34 CUENTAS POR PAGAR SERVICIO DE LA DEUDA: Comprende los gastos por concepto de las deudas flotantes, entre las que figuran las "Deudas Exigibles" del subtítulo 21, 22, 24 y 29. Esta partida tiene un presupuesto de M\$ 15.536, de los cuales se obligó el 92,91% de lo presupuestado.

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS RECREACIONALES AL 31 DE MARZO DEL 2013

SUB	ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	OBLIGADO	SALDO	% TOTAL GASTOS PPTO.	AVANCE
21		<i>C x P GASTOS EN PERSONAL</i>	150.000.000	82.235.000	80.899.522	1.335.478	23,67%	98,38%
	4	OTROS GASTOS EN PERSONAL	150.000.000	82.235.000	80.899.522	1.335.478	23,67%	98,38%
22		<i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i>	163.000.000	181.855.000	54.054.267	127.800.733	52,34%	29,72%
	01	ALIMENTOS Y BEBIDAS	55.000.000	56.151.000	17.978.824	38.172.176	16,16%	32,02%
	02	TEXTILES, VESTUARIOS Y CALZADOS	4.000.000	6.300.000	3.790.917	2.509.083	1,81%	60,17%
	04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	20.000.000	17.856.000	4.560.545	13.295.455	5,14%	25,54%
	07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	12.000.000	12.318.000	2.848.266	9.469.734	3,55%	23,12%
	08	SERVICIO GENERALES	46.000.000	43.010.000	13.165.560	29.844.440	12,38%	30,61%
	09	ARRIENDOS	22.000.000	42.200.000	10.071.641	32.128.359	12,15%	23,87%
	11	SERVICIO TECNICOS Y PROFESIONALES	0	200.000	100.000	100.000	0,06%	50,00%
	12	OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVIICOS DE CONSUMO	4.000.000	3.820.000	1.538.514	2.281.486	1,10%	40,28%
24		<i>C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>	95.000.000	75.564.000	57.643.466	17.920.534	21,75%	76,28%
	01	AL SECTOR PRIVADO	95.000.000	75.564.000	57.643.466	17.920.534	21,75%	76,28%
29		<i>C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i>	2.000.000	354.000	118.000	236.000	0,10%	33,33%
	04	MOBILIARIO Y OTROS	0	236.000	0	236.000	0,07%	0,00%
	05	MAQUINAS Y EQUIPOS	2.000.000	118.000	118.000	0	0,03%	100,00%
34		<i>C x P SERVICIO DE LA DEUDA</i>	0	7.458.000	5.027.998	2.430.002	2,15%	67,42%
	07	DEUDA FLOTANTE	0	7.458.000	5.027.998	2.430.002	2,15%	67,42%
TOTALES \$			410.000.000	347.466.000	197.743.253	149.722.747	100,00%	56,91%

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS RECREACIONALES 31 MARZO 2013



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\$ 82.235, lo que representa el 98,38% 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\$ 82.235.

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

- 22 CUENTAS POR PAGAR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO: Comprende los gastos por adquisiciones de bienes y servicios no personales, necesarios para el cumplimiento de los programas recreacionales fijados por el municipio. Este subtítulo alcanzó a un 29,72% de lo presupuestado. Mantiene un presupuesto vigente de M\$ 181.855. Este subtítulo se encuentra compuesto por:

- a. 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 32,02%, con una obligación de M\$ 17.979.

- 02 TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO: Ítem de gastos con un presupuesto vigente de M\$ 6.300 y un avance durante este trimestre de 60,17%, tuvo una obligación de M\$ 3.791.

- 04 MATERIALES DE USO O CONSUMO: Ítem de gastos con avance del 25,54% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$ 4.561.

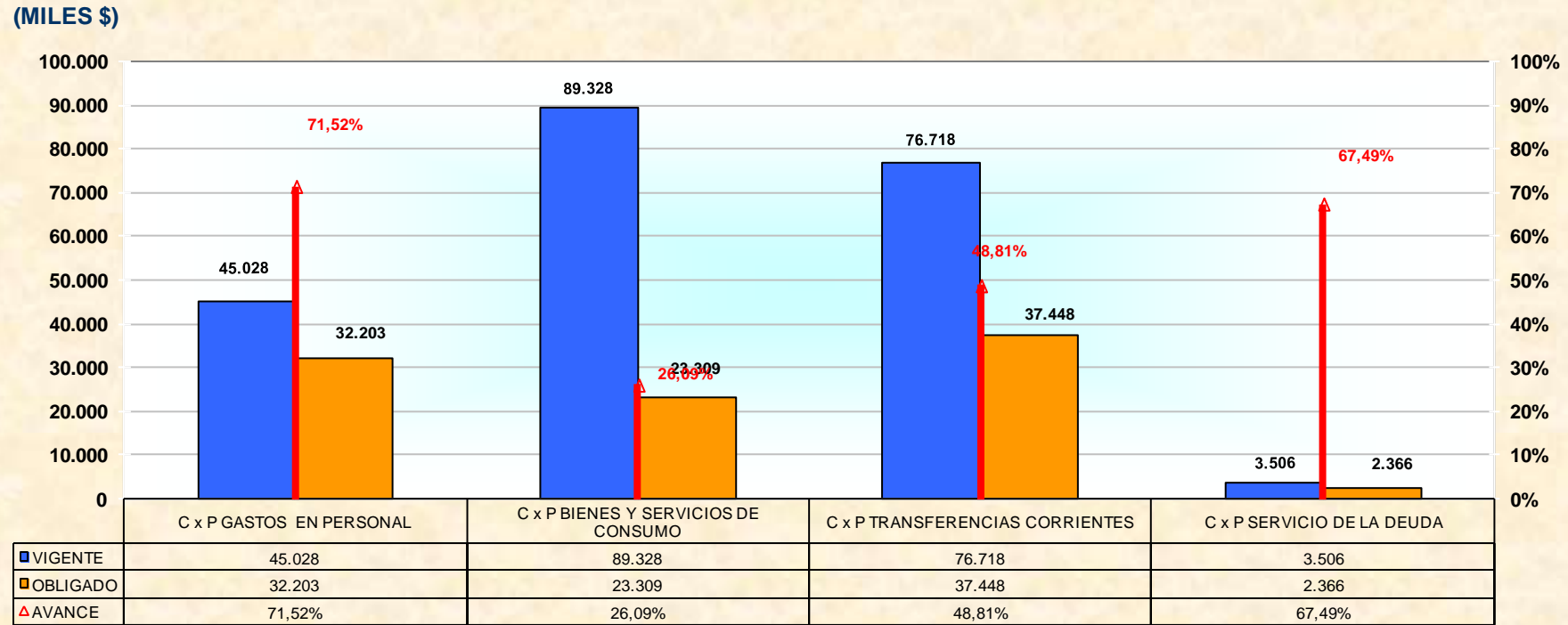
Dentro de esta partida se encuentran los ítem de Materiales para mantenimiento y reparaciones de Inmuebles y además el de Otros Materiales, repuestos y útiles diversos.

- 07 PUBLICIDAD Y DIFUSION: Comprende los gastos por concepto de servicios de impresión y otros. Este ítem mantiene un presupuesto de M\$ 12.318, con un avance de 23,12%.
- 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 ítem tiene un presupuesto vigente de M\$ 43.010 con un avance de 30,61%.
- 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\$ 42.200 y un avance de 23,87%.
- 11 SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES: Esta partida contempla el gasto en servicios de filmación, con presupuesto de M\$ 100 y 50% de avance en el trimestre.
- 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\$ 3.820 y un avance del 40,28%.
- 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 76,28%, con una obligación de M\$ 57.643.
- 29 CUENTAS POR PAGAR ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS: Para el caso de los Programas Recreacionales solo se considerar el ítem "05 Máquinas y Equipos", la cual tiene un presupuesto vigente de M\$ 354, con un avance durante el presente trimestre de 33,33%.
- 34 CUENTAS POR PAGAR SERVICIO DE LA DEUDA: Comprende los gastos por concepto de las deudas flotantes, entre las que figuran las "Deudas Exigibles" del subtítulo 21, 22, 24 y 29. Esta partida tiene un presupuesto de M\$ 7.458, de los cuales se obligó el 67,42% de lo presupuestado.

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS CULTURALES AL 31 DE MARZO DEL 2013

SUB	ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	OBLIGADO	SALDO	% TOTAL GASTOS PPTO.	AVANCE
21		<i>C x P GASTOS EN PERSONAL</i>	50.000.000	45.028.000	32.202.952	12.825.048	20,98%	71,52%
	04	OTROS GASTOS EN PERSONAL	50.000.000	45.028.000	32.202.952	12.825.048	20,98%	71,52%
22		<i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i>	69.000.000	89.328.000	23.309.334	66.018.666	41,63%	26,09%
	01	ALIMENTOS Y BEBIDAS	11.000.000	14.395.000	5.405.272	8.989.728	6,71%	37,55%
	02	TEXTILES, VESTUARIOS Y CALZADOS	2.000.000	3.198.000	2.178.850	1.019.150	1,49%	68,13%
	04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	5.000.000	7.150.000	2.844.324	4.305.676	3,33%	39,78%
	07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	8.000.000	10.970.000	8.980.218	1.989.782	5,11%	81,86%
	08	SERVICIO GENERALES	27.000.000	35.115.000	978.300	34.136.700	16,36%	2,79%
	09	ARRIENDOS	11.000.000	11.500.000	2.370.000	9.130.000	5,36%	20,61%
	12	OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVIICOS DE CONSUMO	5.000.000	7.000.000	552.370	6.447.630	3,26%	7,89%
24		<i>C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>	76.000.000	76.718.000	37.448.000	39.270.000	35,75%	48,81%
	01	AL SECTOR PRIVADO	76.000.000	76.718.000	37.448.000	39.270.000	35,75%	48,81%
34		<i>C x P SERVICIO DE LA DEUDA</i>	0	3.506.000	2.366.335	1.139.665	1,63%	67,49%
	07	DEUDA FLOTANTE	0	3.506.000	2.366.335	1.139.665	1,63%	67,49%
TOTALES \$			195.000.000	214.580.000	95.326.621	119.253.379	100,00%	44,42%

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS CULTURALES 31 MARZO 2013



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\$ 32.203, lo que representa el 71,52% 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\$ 45.028.

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

- 22 CUENTAS POR PAGAR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO: Comprende los gastos por adquisiciones de bienes y servicios no personales, necesarios para el cumplimiento de los programas culturales fijados por el municipio. Este subtítulo alcanzó a un 26,09% de lo presupuestado. Mantiene un presupuesto vigente de M\$ 89.328. 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 37,55%, con un presupuesto de M\$ 14.395.

- 02 TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO: Ítem de gastos con un presupuesto vigente de M\$ 3.198 y un avance de un 68,13% durante este trimestre.

- 04 MATERIALES DE USO O CONSUMO: Ítem de gastos con avance del 39,78% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$ 2.844.

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

- 07 PUBLICIDAD Y DIFUSION: Ítem de gastos con avance del 81,86% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$ 8.980.

- 08 SERVICIOS GENERALES: Esta partida refleja el gasto para programas culturales de pasajes, fletes y bodegaje y además los servicios de producción y eventos. Este ítem tiene un presupuesto vigente de M\$ 35.115 y una obligación de M\$ 978, reflejado en un 2,79%.
- 09 ARRIENDOS: Partida que incluye los gastos en arriendo de fotocopadoras para la ejecución de los programas culturales. Esta partida tiene un presupuesto vigente de M\$ 11.500 y un avance de 20,61%.
- 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\$ 7.000 y una obligación de M\$ 552 al presente trimestre, con un avance del 7,89%.
- 24 CUENTAS POR PAGAR TRANSFERENCIAS CORRIENTES: Corresponde a aportes al sector privado en premios, a la Agrupación Cultural de Arica, a la Agrupación Social, Deportiva y Cultural "Sol del Norte" y a la Agrupación Orfeón Municipal, la partida tuvo un avance del 48,81%, con una obligación de M\$ 37.448, mantiene un presupuesto vigente de M\$ 76.718.
- 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\$ 3.506, de los cuales se obligó el 67,49% 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 **28.652.267.000**

SUBVENCIONES

ITEM	NOMBRE	PRESUPUESTO VIGENTE	
24.01.004	Organizaciones Comunitarias	115.010.000	
24.01.006	Voluntariado	6.000.000	
24.01.999	Otras Transferencias al Sector Privado	440.800.000	
	Total Subvenciones	561.810.000	1,96%

APORTES

ITEM	NOMBRE	PRESUPUESTO VIGENTE	
24.03.002	A los Servicios de Salud	45.337.000	
24.03.080	A las Asociaciones	10.000.000	
24.03.099	A Otras Entidades Públicas	10.000	
24.03.100	A Otras Municipalidades	154.605.000	
	Total Aportes	209.952.000	0,73%
TOTAL PORCENTAJE DE SUBVENCIONES Y APORTES			<u>2,69%</u>

Al 31 de Marzo del 2013, el porcentaje de subvenciones y aportes es de 2,69%, sobre el presupuesto vigente.

III SITUACION FINANCIERA I.M.A.

Al 31 de Marzo del año 2013, 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		4.005.379.006
Más	Cuentas por Cobrar		7.277.910.597
113	Fondos Especiales	6.080.000.000	
115	Cuentas por Cobrar	672.601.702	
11408	Otros Deudores Financieros	454.547.227	
11409	Tarjetas de Créditos	57.862.506	
11601	Documentos Protestados	12.899.162	
11602	Detrimentos de Recursos Disponibles	0	
12102	Documentos por Cobrar	0	
Menos	Deuda Corriente		-1.390.191.467
215	Cuentas por Pagar Gastos Presupuestarios	-641.076.822	
21404	Garantías Recibidas	-43.605.034	
21409	Otras Obligaciones Financieras	-425.716.038	
21410	Retenciones Previsionales	-71.319.281	
21411	Retenciones Tributarias	-34.998.715	
21412	Retenciones Voluntarias	0	
21413	Retenciones Judiciales y Similares	-28.928.964	
21601	Documentos Caducados	-129.685.630	
22103	I.V.A. Débito Fiscal	0	
22201	Pasivos por Clasificar	-14.860.983	
22501	Arriendo de Inmuebles	0	
Menos	Fondos de Terceros		-899.035.050
22107	Obligaciones por Aportes al F.C.M.	-798.545.043	
22108	Obligaciones con Registro Multas de Tránsito	-77.066.555	
22109	Obligaciones con Registro Multas de Tránsito (TAG)	-1.949.649	
22110	Obligaciones Varias por Recaudación de Multas de Otras Municipalidades	-21.473.803	
Menos	Fondos Recibidos en Administración		-1.276.285.232
21405	Administración de Fondos	-1.276.285.232	
11405	Aplicación de Fondos en Administración	0	
	SUPERAVIT FINANCIERO		7.717.777.854

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 \$ 3.999.634.905.
- 3) Gastos no obligados ni registrados en la contabilidad.

IV SITUACION COTIZACIONES PREVISIONALES I.M.A.

Al 31 de Marzo del año 2013, 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 Marzo se encuentran pendientes de pago, según Situación Contable al 31/03/2013:

214.10	Obligaciones con Instituciones de Previsión	\$ 71.319.281
--------	---	---------------

De acuerdo a Certificado N° 262/13 de fecha 9 de Mayo del 2013, emitido por el Director de Administración y Finanzas de la I. Municipalidad de Arica, señala que no existen pagos pendientes de cotizaciones previsionales de remuneraciones al 31 de Marzo del 2013.

V APOORTE AL FONDO COMUN MUNICIPAL

Al 31 de Marzo del año 2013, 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
7-ene	10601	Diciembre	12.386.602
7-feb	10602	Enero	18.436.962
7-mar	10603	Febrero	50.435.672
TOTAL ENVIADO AL 31/03/2013 \$			81.259.236

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

CODIGO	NOMBRE CUENTA	MONTO (\$)
1151210002	Operación Años Anteriores F.C.M.	21.442.420
TOTAL FONDOS POR COBRAR AL 31/03/2013 \$		21.442.420

3. FONDOS DISPONIBLES

Al 31/03/2013 en la cuenta contable 111.08 "Fondos por Enterar al F.C.M.", existe un disponible de \$ 464.857.546.

4. OBLIGACIONES

Al 31/03/2013 en la cuenta contable 221.07 "Obligaciones por aportes al F.C.M.", es de \$ 798.545.043.

VI PASIVOS CONTINGENTES

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

De esta forma se solicitó por oficios dicha información a las Direcciones de Administración y Finanzas, y Asesoría Jurídica, respondiendo solamente esta última en Ordinario N° 1023 del 26/04/2013 con el detalle de las causas judiciales en la que la municipalidad actúa como demandada al día 31 de Marzo del 2013, y que corresponden a:

A. PRIMER JUZGADO DE LETRAS DE ARICA.

CAUSA	G Y D con IMA
ROL N°	706-2009
MATERIA	Resolución de contrato e indemnización de perjuicios.
ESTADO	Vigente
CUANTIA	\$ 602.000.000.- (\$133.813.915), en apelación para \$165 millones

CAUSA	URQUHART con IMA
ROL N°	45-2005
MATERIA	Civil - Indemnización de Perjuicios.
ESTADO	ARCHIVADA
CUANTIA	\$ 81.800.000.-

CAUSA	FRAMSA con IMA
ROL N°	1341-2010
MATERIA	Cobro de pesos, por limpieza de playas.
ESTADO	Vigente
CUANTIA	\$62.205.000

CAUSA	ZAVALA con IMA
ROL N°	20-2011
MATERIA	Indemnización De Perjuicios.
ESTADO	Vigente
CUANTÍA	\$100.000.000.-
ACCION	se fija audiencia par el 12.03.2013 a las 09:30

CAUSA	CARRIO con IMA
ROL N°	2478-2011
MATERIA	Indemnización de Perjuicios
ESTADO	Vigente
CUANTÍA	\$ 66.300.000.-

CAUSA	CONST. RENACER con IMA.
ROL Nº	1434-2012
MATERIA	Gestión Preparatoria.
ESTADO	Vigente
CUANTÍA	\$83.367.473.-

CAUSA	SERVICIOS LOGISTECH con IMA.
ROL Nº	1732-2012
MATERIA	Demanda resolución de contrato
ESTADO	Vigente
CUANTÍA	\$83.367.473.- (\$ 18.321.403)

CAUSA	CORVACHO con IMA.
ROL Nº	2135-2012
MATERIA	Indemnización de Perjuicios
ESTADO	Vigente
CUANTÍA	\$25.600.000.-

CAUSA	ABARCA con IMA
ROL Nº	919-2009
MATERIA	Indemnización de perjuicios
ESTADO	ARCHIVADA DESDE EL 19.01.2012
CUANTÍA	\$215.095.-

CAUSA	NAVARRO Y MUÑOZ CONSULTORES LTDA. Con IMA
ROL Nº	2382-2012
MATERIA	Indemnización de perjuicios
ESTADO	Vigente
CUANTÍA	\$100.000.000.-

B. SEGUNDO JUZGADO DE LETRAS DE ARICA

CAUSA	URQUIETA con IMA
ROL Nº	1035 - 2009
MATERIA	Civil - Indemnización de Perjuicios.
ESTADO	Vigente
CUANTÍA	\$3.544.875.-

CAUSA	RODRÍGUEZ con IMA
ROL Nº	1745-2009
MATERIA	Indemnización de perjuicios.
ESTADO	Vigente
CUANTÍA	\$ 201.000.000.-

CAUSA	ALGORTA LTDA con IMA
ROL Nº	1809-2010
MATERIA	Indemnización de Perjuicios por no contratación de Limpieza de Polimetales en establecimientos educacionales del DAEM.
ESTADO	Vigente
CUANTÍA	\$100.000.000.-

CAUSA	SOVINCA con IMA
ROL Nº	2278-2011
MATERIA	Indemnización de perjuicios.
ESTADO	Vigente
CUANTÍA	\$589.680.000.-

CAUSA	RIVERA MONTAÑO con IMA
ROL Nº	18-2011
MATERIA	Indemnización de perjuicios.
ESTADO	Vigente
CUANTÍA	\$ 25.000.000.-

CAUSA	IMA con SEREMI DE SALUD
ROL Nº	1226-2012
MATERIA	Reclamación Multa Administrativa. "Vertedero municipal".
ESTADO	Vigente
CUANTÍA	\$500 UTM.-

CAUSA	MEDINA PALACIOS con IMA
ROL Nº	1548-2012
MATERIA	Demanda indemnización de perjuicios. (Ordinario)
ESTADO	Vigente
CUANTÍA	\$10.021.985.-

CAUSA	URRUTIA con IMA
ROL N°	1918-2012
MATERIA	Demanda indemnización de perjuicios. (Ordinario)
ESTADO	Vigente
CUANTÍA	\$21.500.000.-

CAUSA	A.F.P. HABITAT con IMA
ROL N°	122-2007 (ex Cuarto Juzgado)
MATERIA	Cobro de deudas previsionales
ESTADO	
CUANTÍA	\$.-

CAUSA	A.F.C. de Chile con IMA
ROL N°	127-2007 (ex Cuarto Juzgado)
MATERIA	Cobro de deudas previsionales
ESTADO	
CUANTÍA	\$.-

C. TERCER JUZGADO DE LETRAS DE ARICA

CAUSA	FERRETERÍA SOTO con IMA
ROL N°	1548-2009
MATERIA	Demanda Ejecutiva para cobro de facturas.
ESTADO	Vigente
CUANTÍA	\$16.955.573.-

CAUSA	ARAYA con IMA
ROL N°	1226-2010
MATERIA	Indemnización de Perjuicios.
ESTADO	Archivada
CUANTÍA	\$10.142.780.-

CAUSA	CAÑIPA con IMA
ROL Nº	1957-2011
MATERIA	Cobro de pesos.
ESTADO	Vigente
CUANTÍA	\$ 36.600.000.-

CAUSA	TANNER SERVICIOS FINANCIEROS CON IMA
ROL Nº	1021-2012
MATERIA	Procedimiento Ejecutivo Cobro de facturas.
ESTADO	Vigente
CUANTÍA	\$ 94.976.506.-

CAUSA	ROJAS CON IMA.
ROL Nº	672-2012.
MATERIA	Proc. Ordinario. Indemnización por daños y perjuicios.
ESTADO	Vigente
CUANTÍA	\$ 28.600.000.-

CAUSA	ARGANDOÑA con IMA
ROL Nº	2425-2012
MATERIA	Procedimiento Ordinario, Indemnización de Perjuicios.
ESTADO	Vigente
CUANTÍA	\$

IUZGADO LABORAL DE ARICA

CAUSA	CORTEZ Y OTROS CON IMA
ROL Nº	0-3-2013
MATERIA	COBRO DE REMUNERACIONES
ESTADO	VIGENTE
CUANTÍA	\$18.192.436

CAUSA	CUELLO CON IMA
ROL Nº	0-58-2013
MATERIA	COBRO DE REMUNERACIONES
ESTADO	VIGENTE
CUANTÍA	\$1.163.000

CAUSA	CORTEZ ROJAS con IMA
ROL N°	0-59-2013
MATERIA	COBRO DE REMUNERACIONES
ESTADO	VIGENTE
CUANTÍA	\$1.788.122

CAUSA	ZENTENO VELIZ CON IMA
ROL N°	0-60-2013
MATERIA	COBRO DE REMUNERACIONES
ESTADO	VIGENTE
CUANTÍA	\$1.243.562

CAUSA	LINARES PERALTA CON IMA
ROL N°	0-62-2013
MATERIA	COBRO DE REMUNERACIONES
ESTADO	VIGENTE
CUANTÍA	\$1.293.301.-

CAUSA	ILAJA OCAMPO CON IMA
ROL N°	0-63-2013
MATERIA	COBRO DE REMUNERACIONES
ESTADO	VIGENTE
CUANTÍA	\$1.374.080.-

CAUSA	ESPINOZA CON IMA
ROL N°	0-64-2013
MATERIA	COBRO DE REMUNERACIONES
ESTADO	VIGENTE
CUANTÍA	\$1.147.991.-

CAUSA	PONCE SALOMON CON IMA
ROL N°	0-65-2013
MATERIA	COBRO DE REMUNERACIONES
ESTADO	VIGENTE
CUANTÍA	\$1.746.105.-

CAUSA	BORQUEZ, PASALACUA CON IMA
ROL Nº	0-66-2013
MATERIA	COBRO DE REMUNERACIONES
ESTADO	VIGENTE
CUANTÍA	\$1.378.736.-

CAUSA	CUEVAS CON IMA
ROL Nº	0-67-2013
MATERIA	COBRO DE REMUNERACIONES
ESTADO	VIGENTE
CUANTÍA	\$1.271.167.-

CAUSA	NEUMANN CON IMA
ROL Nº	0-68-2013
MATERIA	COBRO DE REMUNERACIONES
ESTADO	VIGENTE
CUANTÍA	\$1.847.637.-

CAUSA	MELLENDEZ CON IMA
ROL Nº	0-69-2013
MATERIA	COBRO DE REMUNERACIONES
ESTADO	VIGENTE
CUANTÍA	\$1.506.637.-

CAUSA	AVALOS CON IMA
ROL Nº	0-70-2013
MATERIA	COBRO DE REMUNERACIONES
ESTADO	VIGENTE
CUANTÍA	\$2.030.618.-

CAUSA	MORENO CON IMA
ROL Nº	0-71-2013
MATERIA	COBRO DE REMUNERACIONES
ESTADO	VIGENTE
CUANTÍA	\$1.089.034.-

CAUSA	NIEVA CON IMA
ROL Nº	0-72-2013
MATERIA	COBRO DE REMUNERACIONES
ESTADO	VIGENTE
CUANTÍA	\$1.773.162.-

CAUSA	SEGOVIA AMARO CON IMA
ROL Nº	0-73-2013
MATERIA	COBRO DE REMUNERACIONES
ESTADO	VIGENTE
CUANTÍA	\$926.001

CAUSA	SEGOVIA GOMEZ CON IMA
ROL Nº	0-74-2013
MATERIA	COBRO DE REMUNERACIONES
ESTADO	VIGENTE
CUANTÍA	\$1.218.094.-

CAUSA	LAMAS CON IMA
ROL Nº	0-75-2013
MATERIA	COBRO DE REMUNERACIONES
ESTADO	VIGENTE
CUANTÍA	\$1.310.287.-

CAUSA	PAREDES CON IMA
ROL Nº	0-76-2013
MATERIA	COBRO DE REMUNERACIONES
ESTADO	VIGENTE
CUANTÍA	\$1.224.651.-

CAUSA	ZULETA GARATE CON IMA
ROL Nº	0-77-2013
MATERIA	COBRO DE REMUNERACIONES
ESTADO	VIGENTE
CUANTÍA	\$1.636.899.-

CAUSA	MORAGA CON IMA
ROL Nº	0-78-2013
MATERIA	COBRO DE REMUNERACIONES
ESTADO	VIGENTE
CUANTÍA	\$1.275.585.-

CAUSA	SALAS CON IMA
ROL Nº	0-80-2013
MATERIA	COBRO DE REMUNERACIONES
ESTADO	VIGENTE
CUANTÍA	\$1.135.458.-

CAUSA	SAAVEDRA CON IMA
ROL Nº	0-81-2013
MATERIA	COBRO DE REMUNERACIONES
ESTADO	VIGENTE
CUANTÍA	\$1.819.755.-

CAUSA	FERNANDEZ CON IMA
ROL Nº	0-82-2013
MATERIA	COBRO DE REMUNERACIONES
ESTADO	VIGENTE
CUANTÍA	\$1.402.817.-

CAUSA	ESCUDERO CON IMA
ROL Nº	0-83-2013
MATERIA	COBRO DE REMUNERACIONES
ESTADO	VIGENTE
CUANTÍA	\$1.365.353.-

CAUSA	ANDRADE CON IMA
ROL Nº	0-84-2013
MATERIA	COBRO DE REMUNERACIONES
ESTADO	VIGENCIA
CUANTÍA	\$1.261.058.-

CAUSA	ANTEZANA CON IMA
ROL Nº	0-85-2013
MATERIA	COBRO DE REMUNERACIONES
ESTADO	VIGENTE
CUANTÍA	\$2.050.110.-

CAUSA	FLORES CON IMA
ROL Nº	0-86-2013
MATERIA	COBRO DE REMUNERACIONES
ESTADO	VIGENTE
CUANTÍA	\$.1666.131.-

CAUSA	YAÑEZ CON IMA
ROL Nº	0-87-2013
MATERIA	COBRO DE REMUNERACIONES
ESTADO	VIGENTE
CUANTÍA	\$1.484.888.-

CAUSA	DIAZ MONTENEGRO CON IMA
ROL Nº	0-88-2013
MATERIA	COBRO DE REMUNERACIONES
ESTADO	VIGENTE
CUANTÍA	\$1.968.305.-

CAUSA	HUMIRE CON IMA
ROL Nº	0-89-2013
MATERIA	COBRO DE REMUNERACIONES
ESTADO	VIGENTE
CUANTÍA	\$1.118.886.-

CAUSA	SIERRALTA CON IMA
ROL Nº	0-90-2013
MATERIA	COBRO DE REMUNERACIONES
ESTADO	VIGENTE
CUANTÍA	\$1.531.697.-

CAUSA	AVENDAÑO CON IMA
ROL Nº	0-91-2013
MATERIA	COBRO DE REMUNERACIONES
ESTADO	VIGENTE
CUANTÍA	\$1.497.534.-

CAUSA	VASQUEZ AGUIRRE CON IMA
ROL Nº	0-92-2013
MATERIA	COBRO DE REMUNERACIONES
ESTADO	VIGENTE
CUANTÍA	\$1.183.886.-

CAUSA	JORQUERA FUENTES CON IMA
ROL Nº	0-93-2013
MATERIA	COBRO DE REMUNERACIONES
ESTADO	VIGENTE
CUANTÍA	\$1.401.068.-

CAUSA	ORTIZ PIÑA CON IMA
ROL Nº	0-94-2013
MATERIA	COBRO DE REMUNERACIONES
ESTADO	VIGENTE
CUANTÍA	\$1.192.742.-

CAUSA	GONZALEZ GONZALEZ CON IMA
ROL Nº	0-95-2013
MATERIA	COBRO DE REMUNERACIONES
ESTADO	VIGENTE
CUANTÍA	\$1.047.553.-

VII INDICADORES PRESUPUESTARIOS

INDICADORES PRESUPUESTARIOS GLOBALES

1.1 Coeficiente Presupuesto Vigente:

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

$$\frac{28.652.267 - 21.883.883}{21.883.883}$$

C.P.V.: 30,93%

Análisis: En relación al presupuesto inicialmente estimado, se observa un incremento de un 30,93%.

INCIDENCIA DE INGRESOS PROPIOS

2.1 Coeficiente Ingresos Propios

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

PERIODO	INGRESO PROPIOS M\$	INGRESOS TOTALES M\$	C.I.P.
Anual (Presup. Vig.)	19.952.614	28.652.267	69,64%
1° Trimestre (Ejecutado)	6.160.336	7.870.425	78,27%

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

2.2 Coeficiente de Dependencia del F.C.M.

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

1150803 F.C.M.	INGRESOS PROPIOS	C.F.C.M.
8.898.190	19.952.614	44,60%

Análisis: Este coeficiente demuestra que esta corporación edilicia percibe ingresos por F.C.M. equivalente al 44,60% 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.: $\frac{\text{Ingresos Propios (ejecutados)}}{\text{Gastos de Operación (pagados)}}$

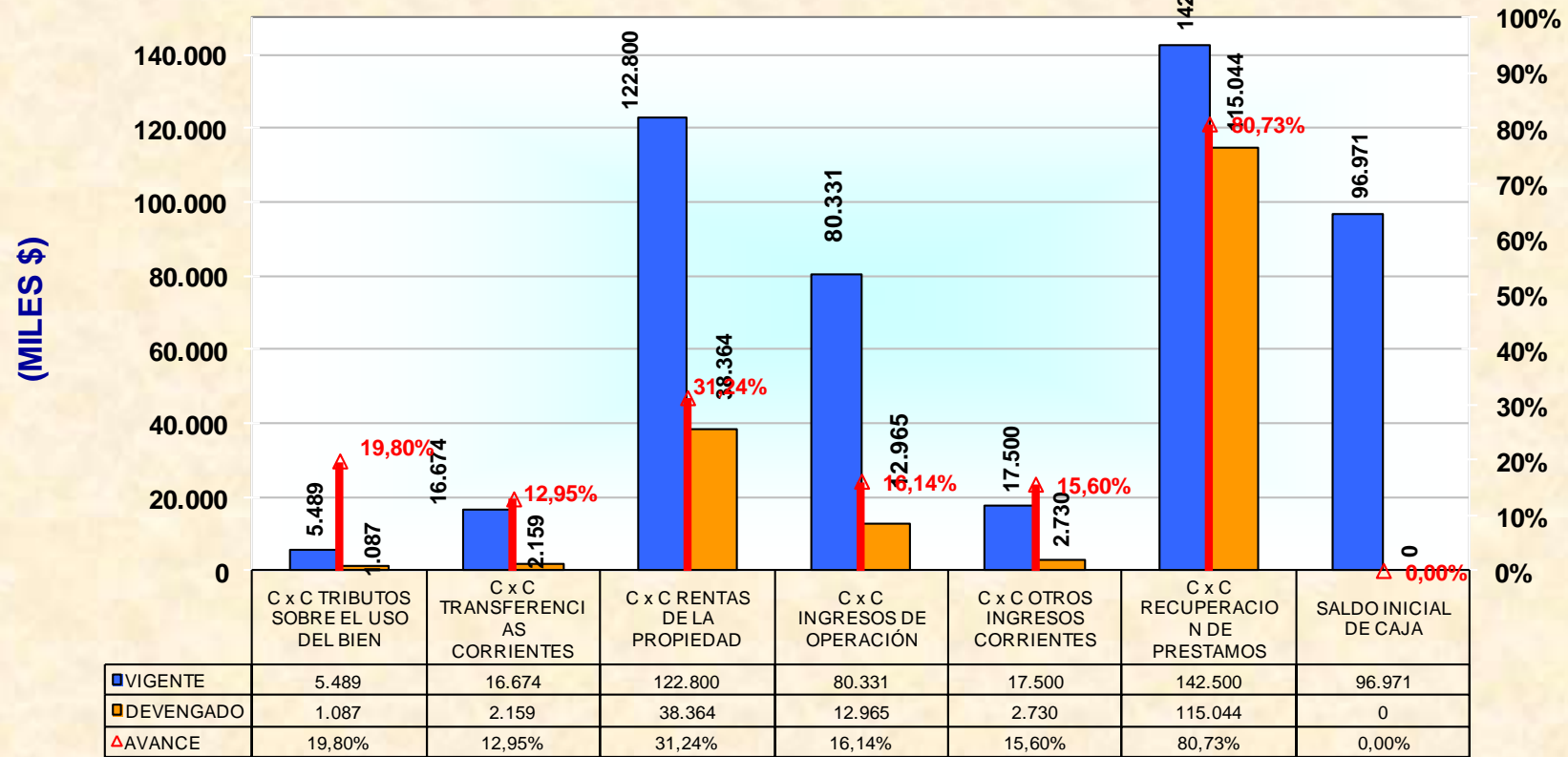
Ingresos Propios Ppto. Ejecutados M\$	Gastos de Operación Subt. 21 y 22 (M\$)	C.S.E.
6.160.336	4.093.078	1,51

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

SERMUCE INGRESOS AL 31 DE MARZO DEL 2013

SUB	ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	DEVENGADO	SALDO	% TOTAL INGRESOS PPTO.	AVANCE
03		<i>C x C TRIBUTOS SOBRE EL USO DE BIENES Y LA REALIZACION DE ACTIVIDADES</i>	5.489.000	5.489.000	1.087.082	4.401.918	1,14%	19,80%
	01	PATENTES Y TASAS POR DERECHOS	5.489.000	5.489.000	1.087.082	4.401.918	1,14%	19,80%
05		<i>C x C TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>	16.674.000	16.674.000	2.158.948	14.515.052	3,46%	12,95%
	03	DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	16.674.000	16.674.000	2.158.948	14.515.052	3,46%	12,95%
06		<i>C x C RENTAS DE LA PROPIEDAD</i>	122.800.000	122.800.000	38.363.637	84.436.363	25,46%	31,24%
	01	ARRIENDO DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	122.800.000	122.800.000	38.363.637	84.436.363	25,46%	31,24%
07		<i>C x C INGRESOS DE OPERACIÓN</i>	80.331.000	80.331.000	12.964.798	67.366.202	16,66%	16,14%
	01	VENTA DE BIENES	31.140.000	31.140.000	6.342.386	24.797.614	6,46%	20,37%
	02	VENTA DE SERVICIOS	49.191.000	49.191.000	6.622.412	42.568.588	10,20%	13,46%
08		<i>C x C OTROS INGRESOS CORRIENTES</i>	17.500.000	17.500.000	2.730.495	14.769.505	3,63%	15,60%
	99	OTROS	17.500.000	17.500.000	2.730.495	14.769.505	3,63%	15,60%
12		<i>C x C RECUPERACION DE PRESTAMOS</i>	142.500.000	142.500.000	115.043.646	27.456.354	29,55%	80,73%
	10	INGRESOS POR PERCIBIR	142.500.000	142.500.000	115.043.646	27.456.354	29,55%	80,73%
15		<i>SALDO INICIAL DE CAJA</i>	5.000.000	96.970.735	0	0	20,11%	0,00%
TOTALES \$			390.294.000	482.264.735	172.348.606	212.945.394	100,00%	35,74%

SERMUCE INGRESOS 31 MARZO 2013



SUBTITULOS

S E R M U C E

I SITUACION PRESUPUESTARIA

SUBT ITEM INGRESOS

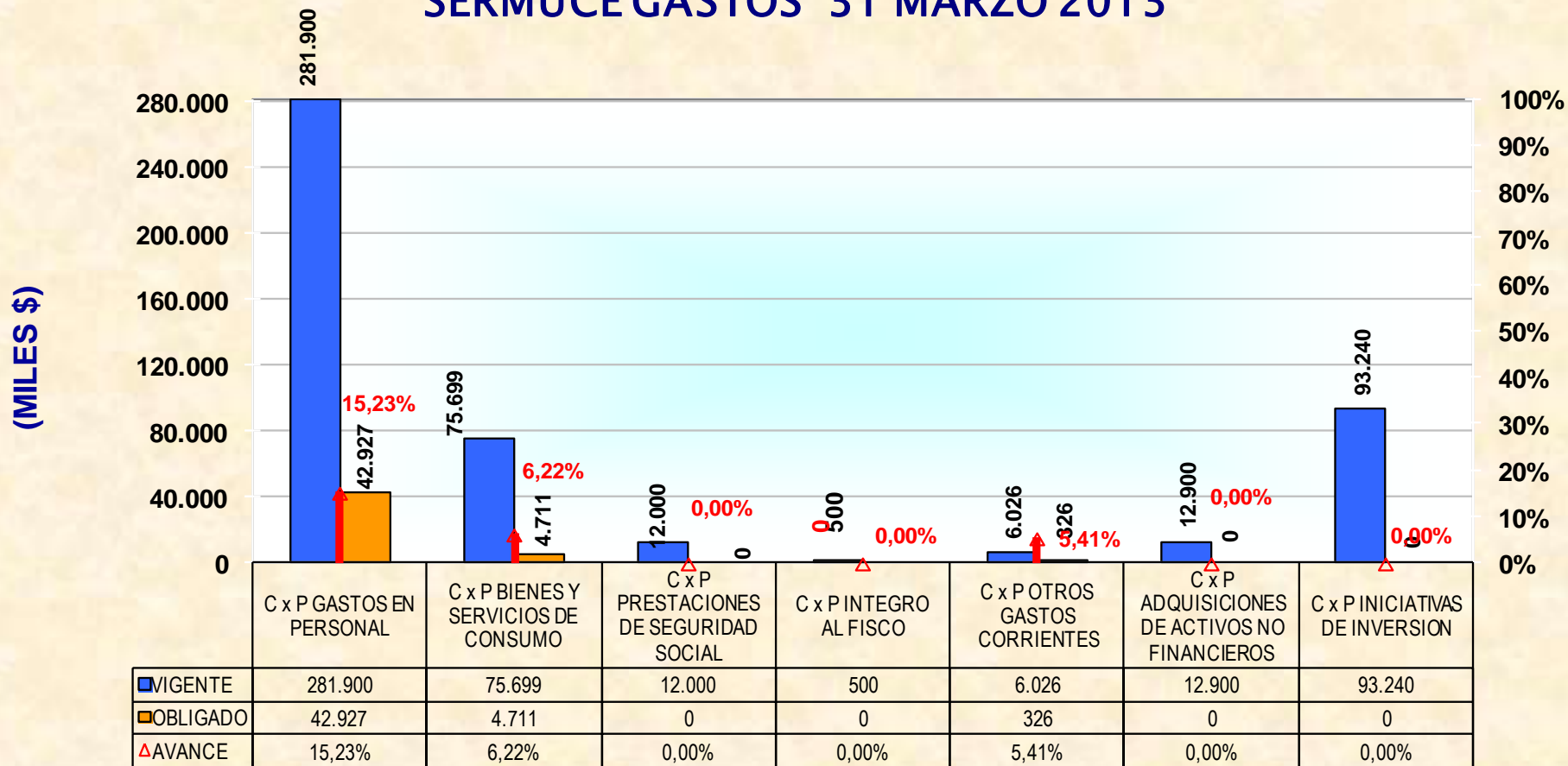
- 03 C x C TRIBUTOS SOBRE EL USO DE BIENES Y LA REALIZACION DE ACTIVIDADES: Este ítem lo componen "Patentes y Tasas por Derechos" provenientes del Cementerio Arica y Cementerio San Miguel de Azapa. Se han presupuestado M\$ 5.489, de ellos se percibieron M\$ 1.087 al presente trimestre, significando un 19,80% 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\$ 16.674, percibiéndose al primer trimestre M\$ 2.159 equivalente al 12,95% 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\$ 122.800 y durante el primer trimestre se devengaron M\$ 38.364 equivalente al 31,24% de avance.
- 07 C x C INGRESOS DE OPERACIÓN: Compuesto por la "Venta de Bienes" y la "Venta de Servicios" de ambos recintos. Este ítem tiene un presupuesto de M\$ 80.331, con un monto devengado en el primer trimestre de M\$ 12.964 presentando un avance del 16,14%. En la sub asignación de venta de bienes se consideran los terrenos perpetuos, partida que tiene un presupuesto de M\$ 31.140, con un avance del 20,37% correspondiente a M\$ 6.342. En cuanto a la Venta de Servicio, ésta tiene un presupuesto de M\$ 49.191 con un avance del 13,46%.
- 08 C x C OTROS INGRESOS CORRIENTES: Item con un presupuesto vigente de M\$ 17.500, con un monto devengado de M\$ 2.730 y un avance del 15,60%. Este ítem corresponde al ingreso por concepto de multas aplicadas y otros.
- 12 C x C RECUPERACION DE PRETAMOS: Item que presenta un presupuesto vigente de M\$ 142.500, devengando un monto de M\$ 115.044. Este ítem corresponde al ingreso por concepto de recuperación de deudas pendientes de períodos anteriores, tanto del Cementerio de Arica, como el de Azapa.
- 15 SALDO INICIAL DE CAJA: Recursos provenientes del saldo final de caja del ejercicio anterior. Monto con presupuesto vigente de \$ 96.971, que de acuerdo el Dictamen N° 13.807/80, esta cuenta solo se formula para efectos presupuestarios, ya que no procede su contabilización en el subsistema de ejecución presupuestaria, como obligación, obligación devengada y pago.

SERMUCE GASTOS AL 31 DE MARZO DEL 2013

SUB	ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	OBLIGADO	SALDO	% TOTAL GASTOS PPTO.	AVANCE
21		<i>C x P GASTOS EN PERSONAL</i>	281.900.000	281.900.000	42.927.433	238.972.567	58,45%	15,23%
	03	OTRAS REMUNERACIONES	281.900.000	281.900.000	42.927.433	238.972.567	58,45%	15,23%
22		<i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i>	62.294.000	75.698.739	4.711.075	70.987.664	15,70%	6,22%
	02	TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO	5.500.000	8.500.000	28.187	8.471.813	1,76%	0,33%
	04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	18.500.000	24.500.000	1.387.907	23.112.093	5,08%	5,66%
	05	SERVICIOS BASICOS	16.750.000	21.154.739	2.452.456	18.702.283	4,39%	11,59%
	06	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	12.000.000	12.000.000	56.525	11.943.475	2,49%	0,47%
	07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	1.500.000	1.500.000	0	1.500.000	0,31%	0,00%
	08	SERVICIOS GENERALES	2.200.000	2.200.000	0	2.200.000	0,46%	0,00%
	11	SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES	2.700.000	2.700.000	0	2.700.000	0,56%	0,00%
	12	OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	3.144.000	3.144.000	786.000	2.358.000	0,65%	25,00%
23		<i>C x P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL</i>	7.000.000	12.000.000	0	12.000.000	2,49%	0,00%
	01	PRESTACIONES PREVISIONALES	7.000.000	12.000.000		12.000.000	2,49%	0,00%
25		<i>C x P INTEGRO AL FISCO</i>	500.000	500.000	0	500.000	0,10%	0,00%
	01	IMPUESTOS	500.000	500.000	0	500.000	0,10%	0,00%
26		<i>C x P OTROS GASTOS CORRIENTES</i>	5.700.000	6.026.184	326.184	5.700.000	1,25%	5,41%
	01	DEVOLUCIONES	2.700.000	3.026.184	326.184	2.700.000	0,63%	10,78%
	02	COMPENSACION POR DAÑOS A TERCEROS Y/O A LA PROPIEDAD	3.000.000	3.000.000	0	3.000.000	0,62%	0,00%
29		<i>C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i>	12.900.000	12.900.000	0	12.900.000	2,67%	0,00%
	04	MOBILIARIO Y OTROS	4500000	4.500.000	0	4.500.000	0,93%	0,00%
	05	MAQUINARIA Y EQUIPOS	3.000.000	3.000.000	0	3.000.000	0,62%	0,00%
	06	EQUIPOS INFORMATICOS	2.500.000	2.500.000	0	2.500.000	0,52%	0,00%
	07	PROGRAMAS INFORMATICOS	1.500.000	1.500.000	0	1.500.000	0,31%	0,00%
	99	OTROS ACTIVOS NO FINANCIEROS	1.400.000	1.400.000	0	1.400.000	0,29%	0,00%

31	<i>C x P INICIATIVAS DE INVERSION</i>	20.000.000	93.239.812	0	93.239.812	19,33%	0,00%
02	PROYECTOS	20.000.000	93.239.812	0	93.239.812	19,33%	0,00%
TOTALES \$		390.294.000	482.264.735	47.964.692	434.300.043	100,00%	9,95%

SERMUCE GASTOS 31 MARZO 2013



SUBTITULOS

SUBT ITEM GASTOS

- 21 GASTOS DE PERSONAL: Transcurrido el período de estudio, la obligación registrada ha sido de M\$ 42.927, equivalente al 15,23% de presupuesto asignado. Esta partida cuenta con un presupuesto vigente de M\$ 281.900, 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 6,22% de avance, porcentaje que corresponde a M\$ 4.711 de los M\$ 75.699 presupuestado para el año 2013. 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\$ 12.000 y sin movimiento durante este trimestre.
- 25 INTEGROS AL FISCO: Item que tiene un presupuesto vigente de M\$ 500 y que durante el primer trimestre no registra movimiento.
- 26 CUENTAS POR PAGAR OTROS GASTOS CORRIENTES: Item que tiene un presupuesto vigente de M\$ 6.026 y que durante el presente trimestre registra un monto obligado de M\$ 326 representando el 5,41% de avance.
- 29 CUENTAS POR PAGAR ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS: Item que tiene un presupuesto de M\$ 12.900, y sin movimiento durante este trimestre. Esta cuenta corresponde a adquisición mobiliario, maquinarias, equipos informáticos, programas informáticos y otros activos no financieros.
- 31 CUENTAS POR PAGAR INICIATIVAS DE INVERSION: Item que tiene un presupuesto de M\$ 93.240, y al presente trimestre no registra movimiento. En esta partida se incluye la inversión en proyectos.

II SITUACION FINANCIERA SERMUCE

Al 31 de Marzo del año 2013, 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		2.132.522
11103	Disponibilidad de Fondos		111.774.494
Más	Cuentas por Cobrar		119.376.694
115	Cuentas por Cobrar	113.428.556	
11408	Otros Deudores Financieros	5.948.138	
Menos	Deuda Corriente		-7.031.227
215	Cuentas por Pagar Gastos Presupuestarios	-752.078	
21409	Otras Obligaciones Financieras	-4.793.218	
21601	Documentos Caducados	-1.485.931	
Menos	Fondos de Terceros		0
Menos	Fondos Recibidos en Administración		0
	SUPERAVIT FINANCIERO		226.252.483

NOTA: Este análisis no considera:

- 1) Obligaciones no devengadas de los subtítulos de Gastos 22 por un monto de \$ 718.864.
- 2) Gastos no obligados ni registrados en la contabilidad.

III SITUACION COTIZACIONES PREVISIONALES SERMUCE

Al 31 de Marzo del 2013, 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	\$	<u>0</u>

De acuerdo a Certificado N° 14/13 del 03/04/13 emitido por el Administrador del Servicio Municipal de Cementerios, señala que no existen pagos pendientes de cotizaciones previsionales de remuneraciones al 28 de Febrero del 2013.

IV PASIVOS CONTINGENTES

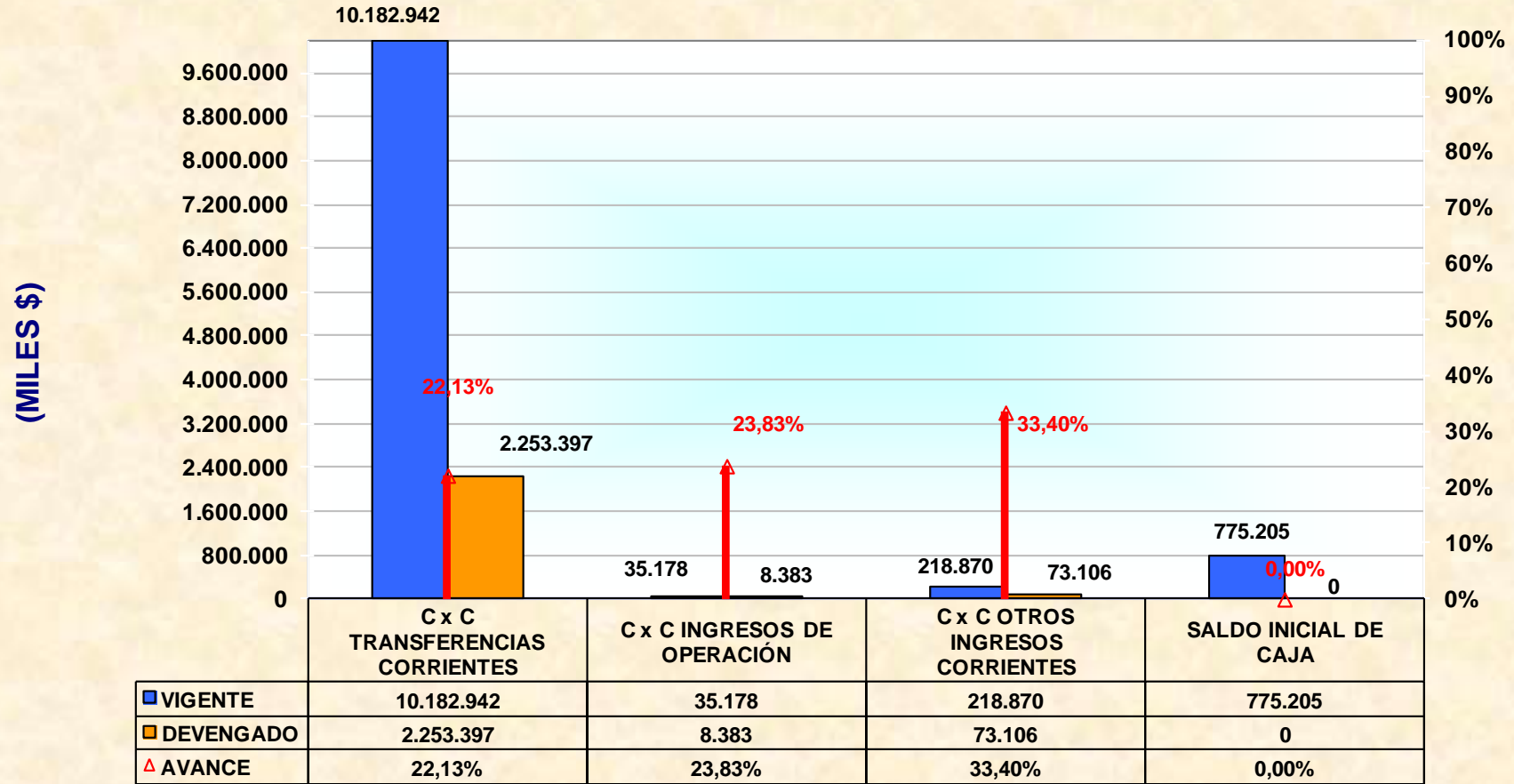
La Ley N° 20.237 publicada el 24 de Diciembre del 2007, en el Artículo 2º punto N° 4, señala que se debe informar al Concejo "los Pasivos Contingentes" derivados, entre otras causas, demandas judiciales y las deudas con proveedores, empresas de servicios y otras entidades públicas que puedan no ser servidas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

De esta forma, mediante Certificado N° 15/13 de fecha 03 Abril de del 2013, el Administrador del Servicio Municipal de Cementerios señala que no tienen deudas pendientes con proveedores, empresas de servicios y otras entidades públicas, que no puedan ser servidas en el marco del presupuesto anual.

DESAMU INGRESOS AL 31 DE MARZO DEL 2013

SUB ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	DEVENGADO	SALDO	% TOTAL INGRESOS PPTO.	AVANCE
05	C x C TRANSFERENCIAS CORRIENTES	10.182.941.973	10.182.941.973	2.253.396.949	7.929.545.024	90,82%	22,13%
03	DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	10.182.941.973	10.182.941.973	2.253.396.949	7.929.545.024	90,82%	22,13%
07	C x C INGRESOS DE OPERACIÓN	35.177.852	35.177.852	8.383.225	26.794.627	0,31%	23,83%
02	VENTA DE SERVICIOS	35.177.852	35.177.852	8.383.225	26.794.627	0,31%	23,83%
08	C x C OTROS INGRESOS CORRIENTES	218.870.175	218.870.175	73.106.166	145.764.009	1,95%	33,40%
01	RECUPERACIONES Y REEMBOLSOS POR LICENCIAS MEDICAS	182.000.000	182.000.000	43.966.054	138.033.946	1,62%	24,16%
99	OTROS	36.870.175	36.870.175	29.140.112	7.730.063	0,33%	79,03%
15	SALDO INICIAL DE CAJA	10.000	775.205.263	0	0	6,91%	0,00%
TOTALES \$		10.437.000.000	11.212.195.263	2.334.886.340	8.102.103.660	100,00%	20,82%

DESAMU INGRESOS AL 31 MARZO 2013



SUBTITULOS

D E S A M U

I SITUACION PRESUPUESTARIA

SUBT ITEM INGRESOS

05 C x C TRANSFERENCIAS CORRIENTES: Al término del primer trimestre se han percibido M\$ 2.253.397 correspondiendo al 22,13% de los ingresos estimados. Este ítem incluye:

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

CUENTA	MONTO PRESUPUESTO M\$	MONTO PERCIBIDO M\$	AVANCE
Atenc.Primaria Ley 19,378	7.654.105	1.862.523	24,33%
Aportes Afectados	1.373.816	205.015	14,92%
TOTAL	9.027.920	2.067.538	22,90%

OTRAS ENTIDADES PUBLICAS: En este concepto se incluye "Del Ministerio del Interior, Bonos, Aguinaldos", que mantenía un presupuesto de M\$ 655.022, con un devengado de M\$ 54.859, con un avance del 8,38%.

DE SERVICIOS INCORPORADOS A LA GESTION: Ítem que comprende los aportes comprometidos por parte del municipio para el año 2013, el que asciende a M\$ 500.000, con un avance de M\$ 131.000.

07 C x C INGRESOS DE OPERACIÓN: Ítem que en el primer trimestre tuvo un avance del 23,83%, con un monto de M\$ 8.383. Este ítem incluye la "Venta de Servicios" por recaudación Médico-Dental, cobro beneficiarios Isapre/Fonasa, que a nivel de Consultorio tiene el siguiente detalle:

Consultorio	Total Presupuestado	Total Recibido	Avance
Consultorio V.Bertín	22.432	0	0,00%
Consultorio I.Véliz	1.233.783	391.665	31,75%
Consultorio A.Neghme	155.755	7.200	4,62%
S.A.P.U.	3.293.345	835.700	25,38%
Consultorio Remigio Sapuna	472.437	0	0,00%
TOTALES	5.177.752	1.234.565	23,84%

CONVENIO CAMPO CLINICO: Ítem que comprende ingresos por concepto del ámbito de salud y que serán integrados al presupuesto vigente. Para el año 2013 se presupuestaron M\$ 30.000, y al primer trimestre se percibieron M\$ 7.149.

- 08 C x C OTROS INGRESOS CORRIENTES: Item que tiene un presupuesto vigente de M\$ 218.870, de los cuales se han percibido M\$ 73.106 que representa un 33,40% de avance. En este ítem 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	2.000.000	0	0,00%
Recuperación Art. 12 Ley 18,19	180.000.000	43.966.054	24,43%
TOTALES	182.000.000	43.966.054	24,16%

OTROS: En este ítem se contemplan los reintegros de sueldos mal percibidos, los descuentos por inasistencias, los descuentos por atrasos. Este ítem tiene un presupuesto vigente de M\$ 36.870, percibiendo en el primer trimestre M\$ 29.140, lo que representa un 79,03% de lo presupuestado.

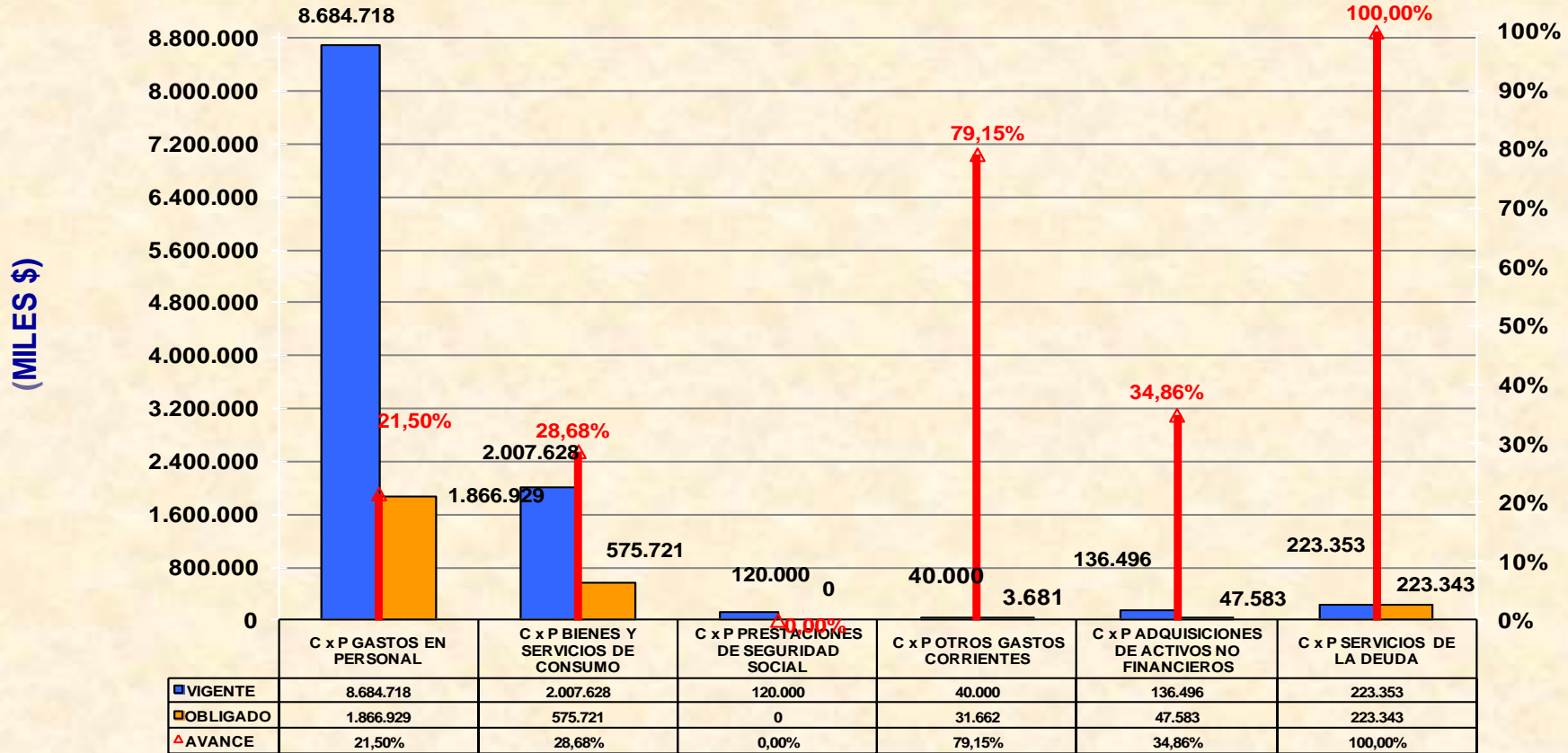
- 15 SALDO INICIAL DE CAJA: Recursos provenientes del saldo final de caja del ejercicio anterior, por M\$ 775.205, que de acuerdo al Dictamen N° 13.807/80, esta cuenta solo se formula para efectos presupuestarios, ya que no procede su contabilización en el subsistema de ejecución presupuestaria, como obligación, obligación devengada y pago.

DESAMU GASTOS AL 31 DE MARZO DEL 2013

SUB	ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	OBLIGADO	SALDO	% TOTAL GASTOS PPTO.	AVANCE
21		<i>C x P GASTOS EN PERSONAL</i>	8.324.840.000	8.684.718.450	1.866.929.353	6.817.789.097	77,46%	21,50%
	01	PERSONAL DE PLANTA	4.709.410.000	4.709.410.000	990.453.442	3.718.956.558	42,00%	21,03%
	02	PERSONAL A CONTRATA	3.400.730.000	3.681.308.450	776.685.248	2.904.623.202	32,83%	21,10%
	03	OTRAS REMUNERACIONES	214.700.000	294.000.000	99.790.663	194.209.337	2,62%	33,94%
22		<i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i>	1.886.150.000	2.007.627.875	575.720.887	1.431.906.988	17,91%	28,68%
	01	ALIMENTOS Y BEBIDAS	12.900.000	12.900.000	7.700.863	5.199.137	0,12%	59,70%
	02	TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO	23.000.000	23.000.000	541.963	22.458.037	0,21%	2,36%
	03	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	46.500.000	47.098.000	5.641.143	41.456.857	0,42%	11,98%
	04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	1.319.700.000	1.420.662.000	481.953.209	938.708.791	12,67%	33,92%
	05	SERVICIOS BASICOS	171.300.000	171.300.000	25.340.558	145.959.442	1,53%	14,79%
	06	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	27.500.000	37.741.000	5.019.296	32.721.704	0,34%	13,30%
	07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	5.700.000	7.826.000	2.766.893	5.059.107	0,07%	35,36%
	08	SERVICIOS GENERALES	209.850.000	217.400.875	28.767.224	188.633.651	1,94%	13,23%
	09	ARRIENDOS	13.400.000	13.400.000	3.113.834	10.286.166	0,12%	23,24%
	10	SERVICIOS FINANCIEROS Y DE SEGUROS	1.400.000	1.400.000	213.200	1.186.800	0,01%	15,23%
	11	SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES	46.000.000	46.000.000	13.195.000	32.805.000	0,41%	28,68%
	12	OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	8.900.000	8.900.000	1.467.704	7.432.296	0,08%	16,49%
23		<i>C x P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL</i>	120.000.000	120.000.000	0	120.000.000	1,07%	0,00%
	01	PRESTACIONES PREVISIONALES	120.000.000	120.000.000	0	120.000.000	1,07%	0,00%
26		<i>C x P OTROS GASTOS CORRIENTES</i>	40.000.000	40.000.000	31.661.540	8.338.460	0,36%	79,15%
	01	DEVOLUCIONES	36.000.000	36.000.000	31.661.540	4.338.460	0,32%	87,95%
	02	COMPENSACION POR DAÑOS A TERCEROS Y/O A LA PROPIEDAD	4.000.000	4.000.000	0	4.000.000	0,04%	0,00%

29	C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	66.000.000	136.495.500	47.582.985	88.912.515	1,22%	34,86%
02	EDIFICIOS	0	27.000.000	26.059.810	940.190	0,24%	96,52%
03	VEHICULOS	0	6.000.000	0	6.000.000	0,05%	0,00%
04	MOBILIARIO Y OTROS	16.000.000	16.000.000	2.352.448	13.647.552	0,14%	14,70%
05	MAQUINARIA Y EQUIPOS	30.000.000	50.000.000	6.501.863	43.498.137	0,45%	13,00%
06	EQUIPOS INFORMATICOS	20.000.000	36.495.500	12.451.397	24.044.103	0,33%	34,12%
07	PROGRAMAS INFORMATICOS	0	1.000.000	217.467	782.533	0,01%	21,75%
34	C x P SERVICIO DE LA DEUDA	10.000	223.353.438	223.343.438	10.000	1,99%	100,00%
07	DEUDA FLOTANTE	10.000	223.353.438	223.343.438	10.000	1,99%	100,00%
TOTALES \$		10.437.000.000	11.212.195.263	2.745.238.203	8.466.957.060	100,00%	24,48%

DESAMU GASTOS 31 MARZO 2013



SUBTITULOS

SUBT ITEM GASTOS

- 21 GASTOS DE PERSONAL: Bajo este concepto esta considerado cubrir los compromisos de sueldos del personal, regidos por la Ley 19.378. Así se tiene registrada una obligación de M\$ 1.866.929 monto que representa al 22,40% del total proyectado. A nivel de ítem, tenemos:

Item 01 "Personal de Planta" el avance fue de 21,03% con M\$ 990.453.

Item 02 "Personal a Contrata" indica un 21,10% de avance con M\$ 776.685.

Con relación a las restricciones legales, el artículo 14º de la Ley 19.378, señala que el número de horas contratadas a través de plazo fijo no podrá ser superior al 20% de la dotación. Al respecto, el Decreto Alcaldicio N° 9.175 del 10/12/2012, aprueba la dotación para el año 2013 un total de 35.167 horas. Según cuadro resumen, extendido por la Encargada del Departamento de Personal, el total de horas contratadas a plazo fijo al 31/03/2013 es de 14.025 horas lo que equivale al 39,88% de la dotación, excediendo significativamente la norma aludida.

Item 03 "Otras Remuneraciones" indica un 33,94% de avance, con una obligación de M\$ 99.791. En este ítem se contemplan los honorarios a suma alzada, suplencias y reemplazos.

- 22 C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO: Como puede observarse al finalizar el período en análisis, el gasto obligado ha sido de M\$ 575.721, el cual representa al 28,68% de avance. Los ítems con mayor relevancia son:

CONCEPTO	PRESUPUESTO M\$	OBLIGADO M\$	AVANCE
Alimentos y Bebidas	12.900	7.701	59,70%
Textiles, Vestuario y Calzado	23.000	542	2,36%
Combustibles y Lubricantes	47.098	5.641	11,98%
Materiales de Uso y Consumo	1.420.662	481.953	33,92%
Servicios Básicos	171.300	25.341	14,79%
Mantenimiento y Reparaciones	37.741	5.019	13,30%
Publicidad y Difusión	7.826	2.767	35,36%
Servicios Generales	217.401	28.767	13,23%
Arriendos	13.400	3.114	23,24%
Servicios Financieros y de Seguros	1.400	213	15,23%
Servicios Técnicos y Profesionales	46.000	13.195	28,68%
Otros Gastos en Bienes y Servicios	8.900	1.468	16,49%

- 23 C x P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL: Este ítem comprende los desahucios e indemnizaciones, con un presupuesto de M\$ 120.000, y sin movimiento durante el presente trimestre.

- 26 C x P OTROS GASTOS CORRIENTES: Este ítem corresponde a las compensaciones por daños a terceros y/o a la propiedad, con un presupuesto vigente de M\$ 40.000 y un avance del M\$ 31.662, representando un 79,15%.

- 29 C x P ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS: Item que comprende un presupuesto vigente de M\$ 136.496, de los cuales se han obligado este trimestre M\$ 47.583, reflejado en un avance del 34,86%. En este item se incluye:
- EDIFICIOS: Con un presupuesto vigente de M\$ 27.000, y un avance del 96,52%.
- VEHICULOS: Con un presupuesto vigente de M\$ 6.000, y al término del presente trimestre no tuvo movimiento.
- MOBILIARIO Y OTROS: Con un presupuesto vigente de M\$ 16.000, de los cuales se encuentran obligados M\$ 2.352, con un avance del 14,70%.
- MAQUINARIAS Y EQUIPOS: Con un presupuesto de M\$ 50.000, de los cuales se han obligado en este trimestre M\$ 6.502, con un avance del 13,00%.
- EQUIPOS INFORMATICOS: Con un presupuesto de M\$ 36.496, de los cuales se han obligado en este trimestre M\$ 12.451, con un avance del 34,12%.
- 34 C x P SERVICIO DE LA DEUDA: Este item comprende la deuda flotante proveniente del período anterior, de los cuales se presupuesto M\$ 223.353, de los cuales de ha obligado el 100% en este trimestre.

II SITUACION FINANCIERA DESAMU.

Al 31 de Marzo del año 2013, la situación financiera que presenta el Departamento de Salud Municipal , 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		1.213.305.390
Más	Cuentas por Cobrar		968.755
115	Cuentas por Cobrar	0	
11408	Otros Deudores Financieros	968.755	
Menos	Deuda Corriente		-181.879.912
215	Acreedores Presupuestarios	-66.007.450	
21404	Garantías Recibidas	-1.302.992	
21406	Depósitos Previsionales	-1.179.076	
21409	Otras Obligaciones Financieras	-881.803	
21410	Retenciones Previsionales	-94.262.107	
21411	Retenciones Tributarias	-12.212.371	
21412	Retenciones Voluntarias	0	
21413	Retenciones Judiciales y Similares	-177.922	
21601	Documentos Caducados	-5.856.191	
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		-369.908.037
21405	Administración de Fondos	-369.908.037	
11405	Aplicación de Fondos	0	
	SUPERAVIT FINANCIERO		662.408.790

NOTA: Este análisis no considera:

- 1) Obligaciones no devengadas de los subtítulos de Gastos 22, 29 y 34 por un monto de \$ 353.927.509.
- 2) Gastos no obligados ni registrados en la contabilidad.

III SITUACION COTIZACIONES PREVISIONALES DESAMU

Al 31 de Marzo del 2013, 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	\$	94.262.107	
TOTAL COTIZACIONES PREVISIONALES			\$ <u>94.262.107</u>

Se recibió Certificado N° 104 del 10/04/2013, extendido por la Jefa del Departamento de Personal, señalando que las cotizaciones previsionales incluyendo las del mes de Marzo del presente, se encuentran al día en su pago.

IV PASIVOS CONTINGENTES

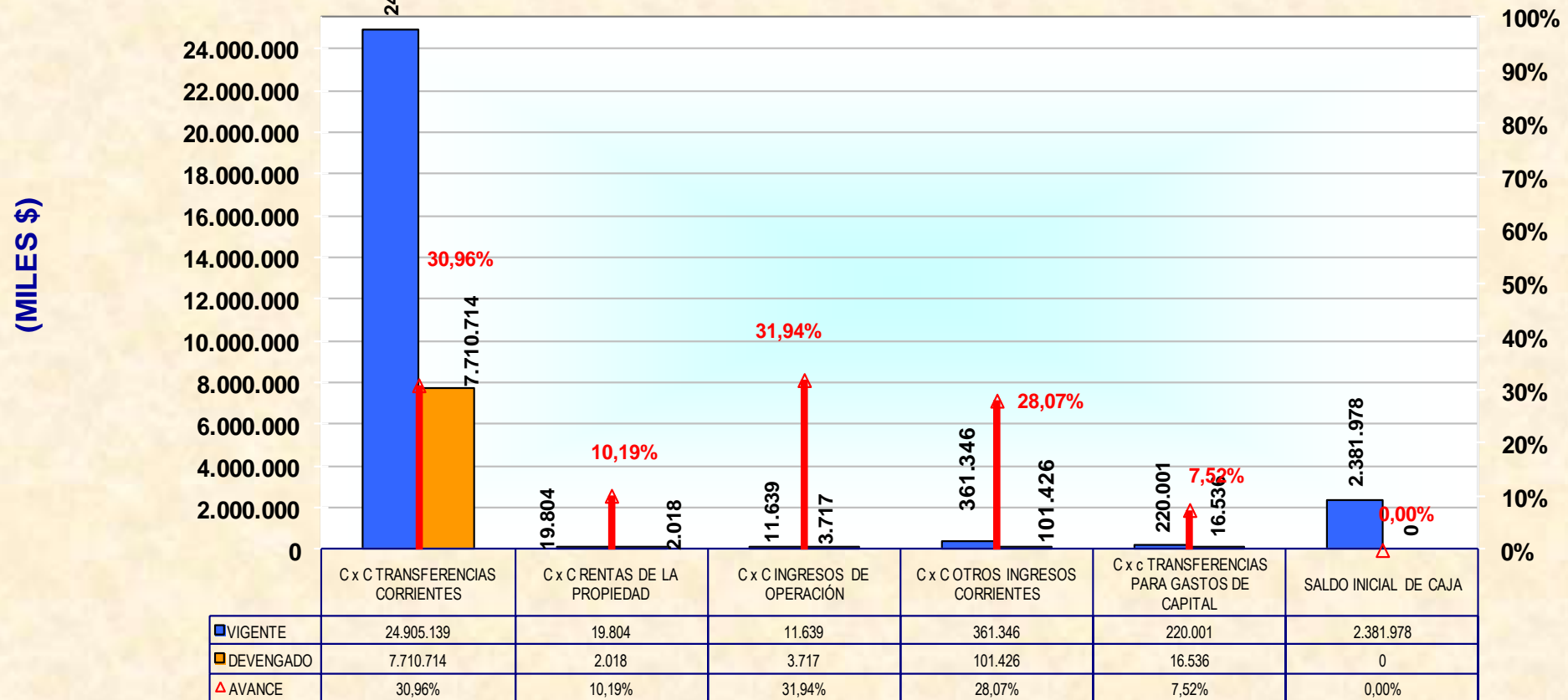
La Ley N° 20.237 publicada el 24 de Diciembre del 2007, en el Artículo 2º punto N° 4, señala que se debe informar al Concejo "los Pasivos Contingentes" derivados, entre otras causas, demandas judiciales y las deudas con proveedores, empresas de servicios y otras entidades publicadas que puedan no ser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

De esta forma, mediante Certificado N° 847 de fecha 05/04/2013, el Jefe 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 31 DE MARZO DEL 2013

SUB ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	DEVENGADO	SALDO	% TOTAL INGRESOS PPTO.	AVANCE
05	<i>C x C TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>	23.024.347.154	24.905.138.738	7.710.713.915	17.194.424.823	89,27%	30,96%
03	DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	23.024.347.154	24.905.138.738	7.710.713.915	17.194.424.823	89,27%	30,96%
06	<i>C x C RENTAS DE LA PROPIEDAD</i>	19.804.137	19.804.137	2.018.130	17.786.007	0,07%	10,19%
01	ARRIENDO DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	19.804.137	19.804.137	2.018.130	17.786.007	0,07%	10,19%
07	<i>C x C INGRESOS DE OPERACIÓN</i>	11.638.598	11.638.598	3.716.873	7.921.725	0,04%	31,94%
02	VENTA DE SERVICIOS	11.638.598	11.638.598	3.716.873	7.921.725	0,04%	31,94%
08	<i>C x C OTROS INGRESOS CORRIENTES</i>	361.346.287	361.346.287	101.425.757	259.920.530	1,30%	28,07%
01	RECUPERACIONES Y REEMBOLSOS POR LICENCIAS MEDICAS	361.346.287	361.346.287	101.424.792	259.921.495	1,26%	28,07%
99	OTROS	0	0	965	-965	0,00%	N/A
13	<i>C x c TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL</i>	10.805	220.000.805	16.536.316	203.464.489	0,79%	7,52%
03	DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	10.805	220.000.805	16.536.316	203.464.489	0,77%	7,52%
15	<i>SALDO INICIAL DE CAJA</i>	10.305	2.381.977.639	0	0	8,54%	0,00%
01	SALDO INICIAL DE CAJA SERME	10.305	2.381.977.639	0	0	8,31%	0,00%
TOTALES \$		23.417.157.286	27.899.906.204	7.834.410.991	17.683.517.574	100,00%	28,08%

DAEM INGRESOS 31 MARZO 2013



SUBTITULOS

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

05 C x C TRANSFERENCIAS CORRIENTES: Ingresos que a nivel de subtítulo, se percibieron al primer trimestre del 2013 M\$ 7.710.714 equivalentes al 30,96% del monto presupuestado. Esta cuenta contempla el ítem "De Otras Entidades Públicas", con las siguientes asignaciones:

DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS: Esta partida corresponde a las diversas subvenciones que se reciben en cada período. De la Subsecretaria de Educación se perciben "Subvención de Escolaridad" con un monto percibido de M\$ 5.064.620 equivalente al 26,25% 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	13.590.910	3.477.928	25,59%
Reliquidación Subvención	1.098	1.098	100,00%
Subvención Escolar Preferencial	2.498.606	745.515	29,84%
Ley Preferencial N° 19,933	1.360.260	281.194	20,67%
Subvención Programa de Integrac	1.839.784	558.885	30,38%
TOTAL M\$	19.290.658	5.064.620	26,25%

"Otros Aportes": Monto devengado por M\$ 1.071.357, cuyo avance es de 37,70% de lo presupuestado. Este ítem está Integrado por diversas asignaciones de subvenciones especiales, bonificaciones otorgadas al personal con cargo al poder central, las cuales son pagadas oportunamente y posteriormente recuperadas. El detalle de éstas es el siguiente:

CUENTA	TOTAL PRESUPUESTADO	TOTAL PERCIBIDO	% AVANCE
Otros Aportes ¹	2.841.432.714	1.071.357.455	37,70%
Subvencion Mantenimiento	193.142.193	193.142.193	100,00%
Asignacion Desempeño Dificil	345.146.557	73.936.777	21,42%
Ley 19.410 Art. 13	375.566.529	108.370.626	28,86%
Ley 19.464 No Docentes	150.863.575	44.480.115	29,48%
Bono de Reconocimiento Profesional	792.042.000	119.946.961	15,14%
Ley 19.200 Mayor Imponibilidad	307.904.517	49.816.656	16,18%
Excelencia Academica Docentes	220.733.500	48.695.361	22,06%
Ley 19.715 Bono Encargado Escuelas Rurales	4.557.589	1.158.121	25,41%
Complemento UMP	25.980.567	4.210.568	16,21%
Exel. Pedagogica Ley 19.715	145.870.856	145.870.856	100,00%
Asignacion Desempeño Colectivo ADECO	8.774.831	8.774.831	100,00%
Excelencia Academica Asist.Educ.	0	3.386.991	#DIV/0!
Bono Asig. Variable por Desempeño Individual (AVDI)	0	2.800.000	#DIV/0!
Bonificacion Especial Art.30 Ley 20.313, Asist.Educacion	0	135.907.399	#DIV/0!
Bono Vacaciones Ley 20.642 Art.26	130.860.000	130.860.000	100,00%

“DE LA JUNTA NACIONAL DE JARDINES INFANTILES”: Esta asignación esta compuesta por los “Convenios Educación Pre-básica”, presupuestada por M\$ 571.928, durante el primer trimestre tuvo una obligación de M\$ 59.191, con un avance del 10,35%.

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	154.575.000	0	0,00%
Bono de Escolaridad	92.745.000	0	0,00%
Bono Especial del Gobierno	10.305	0	0,00%
TOTALES	309.330.305	0	0,00%

Se hace presente que existe una diferencia de \$ 62.000.000, entre el ítem 099 y los subítems de esta cuenta.

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 ítem tiene un presupuesto vigente de M\$ 507.245 y que durante el primer trimestre tuvo un ingreso por M\$ 131.000, representando un 25,83% 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 10,19% percibiendo M\$ 2.018. Esta cuenta tiene un presupuesto vigente de M\$ 19.804.

ARRIENDOS: Comprende los ingresos percibidos por arriendos de propiedades. Esta partida que cuenta con un presupuesto vigente de M\$ 19.804 y que durante el presente trimestre se obligaron M\$ 2.018.

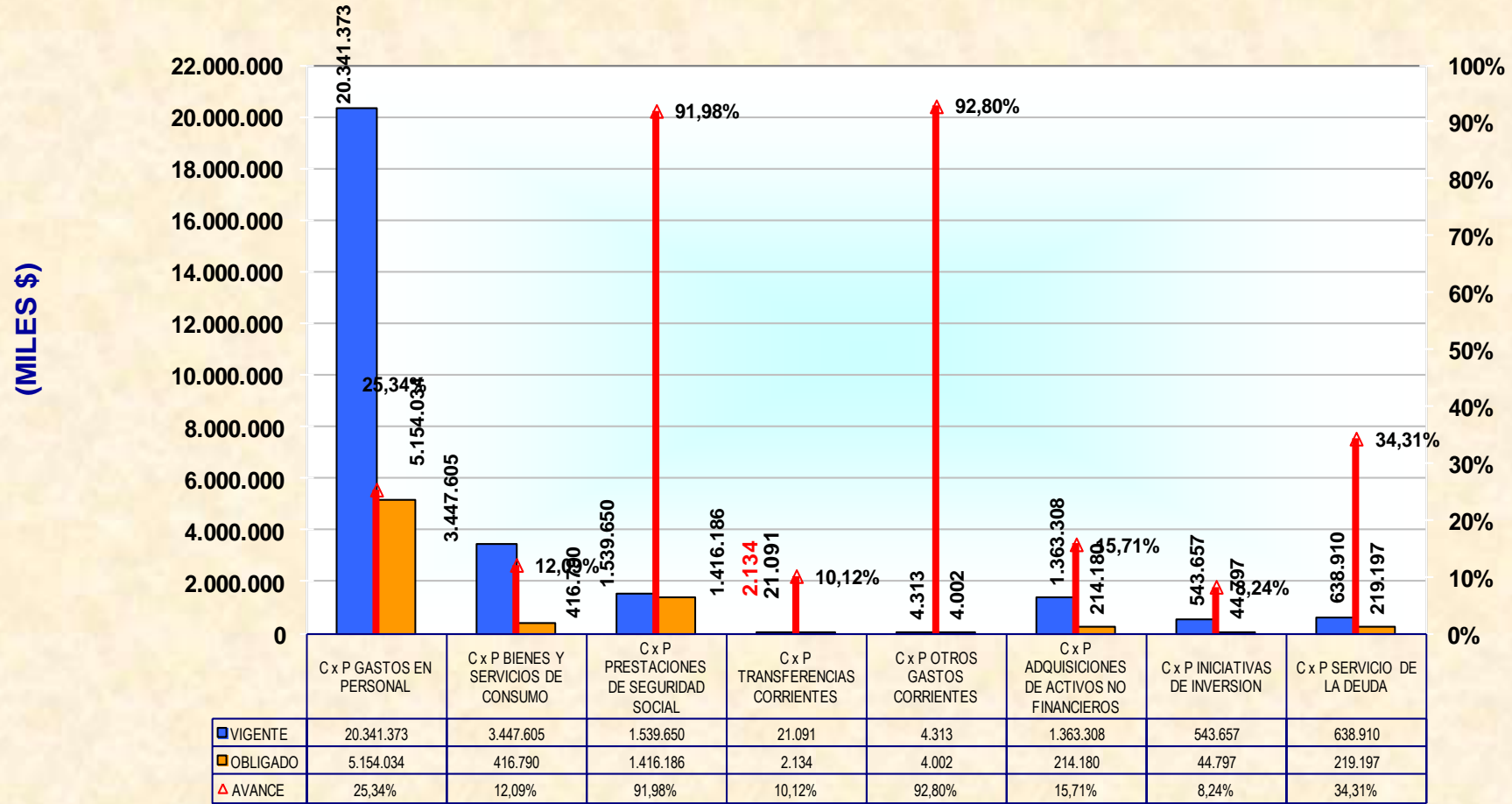
- 07 C x C INGRESOS DE OPERACIÓN: Cuenta que mantiene un presupuesto vigente de M\$ 11.639 y que a la fecha percibió M\$ 3.717 reflejado en un 31,94%.
- VENTA DE SERVICIOS: Esta partida incluye conceptos como matrículas y mensualidades, que tuvo un avance del 92,20% y 24,69% respectivamente, y consumos básicos sin avance durante este trimestre.
- 08 C x C OTROS INGRESOS CORRIENTES: Corresponde a la recuperación de Licencias Médicas, cuenta con presupuesto de M\$ 361.346 y que durante el presente trimestre percibió M\$ 101.426, reflejado en un 28,07% de avance.
- 13 C x C TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL: Cuenta abierta con un presupuesto de M\$ 220.001 y que durante el presente trimestre tuvo un avance del 7,52%.
- 15 SALDO INICIAL DE CAJA: Recursos provenientes del saldo final de caja del ejercicio anterior. Este subtítulo tiene un presupuesto asignado para el año 2013 de M\$ 2.381.978. De acuerdo al Dictamen N° 13.807/80, esta cuenta solo se formula para efectos presupuestarios, ya que no procede su contabilización en el subsistema de ejecución presupuestaria, como obligación, obligación devengada y pago.

DAEM GASTOS AL 31 DE MARZO DEL 2013

SUB	ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	OBLIGADO	SALDO	% TOTAL GASTOS PPTO.	AVANCE
21		<i>C x P GASTOS EN PERSONAL</i>	20.055.582.032	20.341.373.128	5.154.034.441	15.187.338.687	72,91%	25,34%
	01	PERSONAL DE PLANTA	11.025.547.918	11.179.898.682	2.529.219.635	8.650.679.047	40,07%	22,62%
	02	PERSONAL A CONTRATA	3.501.135.645	3.591.857.549	1.142.384.790	2.449.472.759	12,87%	31,80%
	03	OTRAS REMUNERACIONES	5.528.898.469	5.569.616.897	1.482.430.016	4.087.186.881	19,96%	26,62%
22		<i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i>	2.255.560.753	3.447.604.946	416.789.567	3.030.815.379	12,36%	12,09%
	01	ALIMENTOS Y BEBIDAS	128.594.851	248.594.851	50.125.506	198.469.345	0,89%	20,16%
	02	TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO	55.093.047	145.093.047	47.313.781	97.779.266	0,52%	32,61%
	03	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	146.899.833	196.899.833	6.394.305	190.505.528	0,71%	3,25%
	04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	835.957.226	1.308.609.419	135.543.026	1.173.066.393	4,69%	10,36%
	05	SERVICIOS BASICOS	475.738.022	475.738.022	78.658.101	397.079.921	1,71%	16,53%
	06	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	161.693.950	149.085.950	3.143.084	145.942.866	0,53%	2,11%
	07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	31.121.100	226.121.100	7.639.544	218.481.556	0,81%	3,38%
	08	SERVICIOS GENERALES	17.518.200	162.518.200	40.776.938	121.741.262	0,58%	25,09%
	09	ARRIENDOS	75.440.900	145.440.900	19.574.555	125.866.345	0,52%	13,46%
	11	SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES	327.503.624	377.503.624	16.572.854	360.930.770	1,35%	4,39%
	12	OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	0	12.000.000	11.047.873	952.127	0,04%	92,07%
23		<i>C x P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL</i>	155.104.293	1.539.649.756	1.416.185.925	123.463.831	5,52%	91,98%
	01	PRESTACIONES PREVISIONALES	155.104.293	1.539.649.756	1.416.185.925	123.463.831	5,52%	91,98%
24		<i>C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>	3.091.300	21.091.300	2.134.399	18.956.901	0,08%	10,12%
	01	AL SECTOR PRIVADO	3.091.300	21.091.300	2.134.399	18.956.901	0,08%	10,12%
26		<i>C x P OTROS GASTOS CORRIENTES</i>	0	4.312.832	4.002.265	310.567	0,02%	92,80%
	01	DEVOLUCIONES	0	4.312.832	4.002.265	310.567	0,02%	92,80%

29	C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	288.299.408	1.363.307.826	214.180.484	1.149.127.342	4,89%	15,71%
02	EDIFICIOS	0	15.000.000	4.448.999	10.551.001	0,05%	29,66%
03	VEHICULOS	0	365.000.000	0	365.000.000	1,31%	0,00%
04	MOBILIARIO Y OTROS	59.975.100	129.975.100	13.549.220	116.425.880	0,47%	10,42%
05	MAQUINARIA Y EQUIPOS	139.975.939	524.975.939	172.822.109	352.153.830	1,88%	32,92%
06	EQUIPOS INFORMATICOS	88.348.369	293.348.369	20.114.413	273.233.956	1,05%	6,86%
07	PROGRAMAS INFORMATICOS	0	35.008.418	3.245.743	31.762.675	0,13%	9,27%
31	C x P INICIATIVAS DE INVERSION	20.610.000	543.656.916	44.797.034	498.859.882	1,95%	8,24%
02	PROYECTOS	20.610.000	543.656.916	44.797.034	498.859.882	1,95%	8,24%
34	C x P SERVICIO DE LA DEUDA	638.910.000	638.910.000	219.197.177	419.712.823	2,29%	34,31%
07	DEUDA FLOTANTE	638.910.000	638.910.000	219.197.177	419.712.823	2,29%	34,31%
TOTALES \$		23.417.157.786	27.899.906.704	7.471.321.292	20.428.585.412	100,00%	26,78%

DAEM GASTOS 31 MARZO 2013



SUBTITULOS

SUBT ITEM GASTOS

21 GASTOS DE PERSONAL: La cuenta está compuesta por los gastos efectuados en personal adscrito a los establecimientos y administrativo del sistema. Transcurrido el período en estudio, vemos que se muestra una obligación de M\$ 5.154.034, el cual representa el 25,34% 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\$ 2.529.220 equivalente al 22,62% de lo presupuestado.

PERSONAL A CONTRATA: Cubre las mismas asignaciones del personal de planta y durante este trimestre tuvo una obligación de M\$ equivalente al 31,80% de lo presupuestado.

OTRAS REMUNERACIONES: Item que comprende honorarios a suma alzada para los diferentes programas, remuneraciones regidas por el Código del Trabajo, Suplencias y Reemplazos y Otras. Este item tiene un presupuesto vigente de M\$ 5.569.617, con una obligación de M\$ 1.482.430 y un avance del 26,62% de lo presupuestado.

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 31 de Marzo del 2013, 37 establecimientos que exceden dicha norma, de acuerdo a lo señalado en Dictamen Nº 6359/94 de la Contraloría General de la República. Al 31 de Marzo del 2013 las horas a contratas representan un 41,03% 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\$ 416.790 equivalente al 12,09% 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	248.594.851	50.125.506	20,16%
22.02	Textiles, Vestuario y Calzado	145.093.047	47.313.781	32,61%
22.03	Combustibles y Lubricantes	196.899.833	6.394.305	3,25%
22.04	Materiales de Uso o Consumo	1.308.609.419	135.543.026	10,36%
22.05	Servicios Básicos	475.738.022	78.658.101	16,53%
22.06	Mantenimiento y Reparaciones	149.085.950	3.143.084	2,11%
22.07	Publicidad y Difusión	226.121.100	7.639.544	3,38%
22.08	Servicios Generales	162.518.200	40.776.938	25,09%
22.09	Arriendos	145.440.900	19.574.555	13,46%
22.11	Servicios Técnicos y Profesionales	377.503.624	16.572.854	4,39%

- 23 C x P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL: Esta partida comprende finiquitos, indemnizaciones y desahucios, mantiene un monto presupuestado de M\$ 1.539.650, que al término del primer trimestre se han obligado M\$ 1.416.186, reflejado en un 91,98%.
- 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\$ 21.091, y un avance del 10,12% durante este trimestre.
- 26 C x P OTROS GASTOS CORRIENTES: Esta partida comprende los ítem "Devoluciones" con un presupuesto de M\$ 4.313, de los cuales se han obligado el 92,80%.
- 29 C x P ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS: Comprende la adquisición de Vehículos, Maquinarias y Equipos y Equipos Informáticos. Esta partida tiene un presupuesto de M\$ 1.363.308, con una obligación de M\$ 214.180, reflejado en un 15,71%.
- 31 C x P INICIATIVA DE INVERSION: Cuenta que mantiene un presupuesto vigente de M\$ 543.657 y una obligación de M\$ 44.797.
- 34 C x P SERVICIO DE LA DEUDA: Corresponde a la deuda flotante proveniente de períodos anteriores. Mantiene un presupuesto de M\$ 638.910, con una obligación de M\$ 219.197, reflejado en un avance del 34,31% de lo presupuestado.

II SITUACION FINANCIERA DAEM

Al 31 de Marzo del año 2013, 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		0
11103	Disponibilidad de Fondos		4.826.594.720
Más	Cuentas por Cobrar		41.165.400
115	Cuentas Por Cobrar Ingresos Presupuestarios	0	
11408	Otros Deudores Financieros	41.165.400	
Menos	Deuda Corriente		-1.104.054.181
21404	Garantías Recibidas	-13.069.625	
21409	Otras Obligaciones Financieras	-71.239.619	
21410	Retenciones Previsionales	-296.271.947	
21411	Retenciones Tributarias	-16.238.912	
21412	Retenciones Voluntarias	-198.734.088	
21413	Retenciones Judiciales y Similares	-174.941	
215	Cuenta por Pagar Gastos Presupuestarios	-306.939.351	
21601	Documentos caducados	-200.394.802	
22192	Cuenta por Pagar Gastos Presupuestarios	-990.896	
Menos	Fondos de Terceros		0
Menos	Fondos Recibidos en Administración		-693.331.071
21405	Administración de Fondos	-693.331.071	
11405	Aplicación Fondos en Administración	0	
	SUPERAVIT FINANCIERO		3.070.374.868

NOTA: Este análisis no considera:

- 1) Obligaciones no devengadas de los subtítulos de Gastos 22 y 29 por un monto de \$ 144.570.198.
- 2) Gastos devengados y no registrados en la contabilidad.

III SITUACION COTIZACIONES PREVISIONALES DAEM

Al 31 de Marzo del año 2013, 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	\$	296.271.947	
TOTAL COTIZACIONES PREVISIONALES			<u><u>\$ 296.271.947</u></u>

El Jefe del Departamento de Administración de Educación Municipal presenta certificado con fecha 16 de Abril del 2013, señalando que las cotizaciones previsionales correspondientes se encuentran declaradas y pagadas en un 92,85 al 30/03/2012.

Lo anterior se produjo debido a que los contratos y decretos alcaldicios de nombramientos se recibieron fuera de plazo, en el mes de Marzo de 2013 para el personal SEP, las cuales serán pagadas por el portal de Previred el día 10 de Mayo de 2013.

IV SITUACIÓN PERFECCIONAMIENTO DOCENTE

El Jefe del Departamento de Administración de Educación Municipal, presenta certificado con fecha 16 de Abril del 2013, indicando que la Asignación de Perfeccionamiento del personal docente, se encuentra pendiente de pago, por los períodos 2010 correspondiente a 29 docentes, los períodos 2011 y 2012.

Además, indica que en Noviembre del 2010, se pagaron los cursos de perfeccionamiento presentados hasta el 31/12/2007, según D.A. N° 4510/10 por un total de \$ 117.075.764. En las remuneraciones del mes de Agosto del 2011, se pagaron los cursos de perfeccionamiento presentados hasta el 31/12/2008, por un total de \$ 52.552.974. En las remuneraciones de Octubre del 2012, se pagaron los cursos de perfeccionamiento presentados hasta el 31/12/2009, por un total de \$ 37.498.911. En las remuneraciones de Enero del 2013, se pagaron los cursos de perfeccionamiento presentados hasta el 31/12/2010, de 84 docentes, por un total de \$ 65.000.354.

V PASIVOS CONTINGENTES

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

A este respecto se informa que el Jefe del Departamento de Administración de Educación Municipal, señala en certificado de fecha 19/04/2013, que el servicio adeuda a las empresas Distribuidora Automotriz Marubeni Ltda. y Fotocopiadora Nacional Ltda., por un monto aproximado de \$ 13.340.383.