

DIRECCION DE CONTROL



**INFORME
/
TRIMESTRE

AÑO 2014**

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..... | 6 |
| 15 Saldo Inicial de Caja..... | 7 |
| Cuadro IMA. – GASTOS CONSOLIDADO..... | 8 |
| Gráfico IMA. – GASTOS CONSOLIDADO..... | 10 |
| Cuadro IMA. – GASTOS PROGRAMAS CONSOLIDADOS..... | 11 |
| Gráfico IMA. – GASTOS PROGRAMAS CONSOLIDADOS..... | 12 |
| Cuadro IMA. – GASTOS GESTION INTERNA MUNICIPAL..... | 13 |
| Gráfico IMA. – GASTOS GESTION INTERNA MUNICIPAL..... | 15 |
| SUB ITEM GASTOS | |
| 21 Gastos en Personal..... | 16 |
| 22 Cuentas por Pagar Bienes y Servicios de Consumo..... | 18 |
| 23 Cuentas por Pagar Prestaciones de Seguridad Social..... | 20 |
| 24 Cuentas por Pagar Transferencias Corrientes..... | 20 |
| 25 Cuentas por Pagar Integros al Fisco..... | 20 |
| 26 Cuentas por Pagar Otros Gastos Corrientes..... | 20 |
| 29 Cuentas por Pagar Adquisiciones de Activos no Financieros..... | 21 |
| 30 Cuentas por Pagar Adquisiciones de Activos Financieros..... | 21 |
| 31 Cuentas por Pagar Iniciativas de Inversión..... | 21 |
| 32 Cuentas por Pagar Préstamos..... | 21 |
| 33 Cuentas por Pagar Transferencia de Capital..... | 21 |
| 34 Cuentas por Pagar Servicio de la Deuda..... | 21 |
| 35 Saldo Final de Caja..... | 21 |
| Cuadro IMA. – GASTOS PROGRAMAS DE SERVICIOS COMUNITARIOS..... | 22 |
| Gráfico IMA. – GASTOS PROGRAMAS DE SERVICIOS COMUNITARIOS..... | 23 |
| SUB ITEM GASTOS | |
| 21 Cuentas por Pagar Gastos en Personal..... | 24 |
| 22 Cuentas por Pagar Bienes y Servicios de Consumo..... | 24 |
| 24 Cuentas por Pagar Transferencias Corrientes..... | 25 |
| 29 Cuentas por Pagar Adquisiciones de Activos no Financieros..... | 25 |
| 31 Cuentas por Pagar Iniciativas de Inversión..... | 25 |

| | | |
|-----|---|----|
| 33 | Cuentas por Pagar Transferencias de Capital..... | 28 |
| 34 | Cuentas por Pagar Servicio de la Deuda..... | 28 |
| | Cuadro IMA. – GASTOS PROGRAMAS DE ACTIVIDADES MUNICIPALES..... | 29 |
| | Gráfico IMA. – GASTOS PROGRAMAS DE ACTIVIDADES MUNICIPALES..... | 30 |
| | SUB ITEM GASTOS | |
| 21 | Cuentas por Pagar Gastos en Personal..... | 31 |
| 22 | Cuentas por Pagar Bienes y Servicios de Consumo..... | 31 |
| 24 | Cuentas por Pagar Transferencias Corrientes..... | 32 |
| 29 | Cuentas por Pagar Adquisiciones de Activos no Financieros..... | 32 |
| 34 | Cuentas por Pagar Servicio de la Deuda..... | 32 |
| | Cuadro IMA. – GASTOS PROGRAMAS SOCIALES..... | 33 |
| | Gráfico IMA. – GASTOS PROGRAMAS SOCIALES..... | 34 |
| | SUB ITEM GASTOS | |
| 21 | Cuentas por Pagar Gastos en Personal..... | 35 |
| 22 | Cuentas por Pagar Bienes y Servicios de Consumo..... | 35 |
| 24 | Cuentas por Pagar Transferencias Corrientes..... | 36 |
| 29 | Cuentas por Pagar Adquisiciones de Activos no Financieros..... | 36 |
| 34 | Cuentas por Pagar Servicio de la Deuda..... | 36 |
| | Cuadro IMA. – GASTOS PROGRAMAS RECREACIONALES..... | 37 |
| | Gráfico IMA. – GASTOS PROGRAMAS RECREACIONALES..... | 38 |
| | SUB ITEM GASTOS | |
| 21 | Cuentas por Pagar Gastos en Personal..... | 39 |
| 22 | Cuentas por Pagar Bienes y Servicios de Consumo..... | 39 |
| 24 | Cuentas por Pagar Transferencias Corrientes..... | 40 |
| 29 | Cuentas por Pagar Adquisición Activos no Financieros..... | 40 |
| 34 | Cuentas por Pagar Servicio de la Deuda..... | 40 |
| | Cuadro IMA. – GASTOS PROGRAMAS CULTURALES..... | 41 |
| | Gráfico IMA. – GASTOS PROGRAMAS CULTURALES..... | 42 |
| | SUB ITEM GASTOS | |
| 21 | Gastos en Personal..... | 43 |
| 22 | Cuentas por Pagar Bienes y Servicios de Consumo..... | 43 |
| 24 | Cuentas por Pagar Transferencias Corrientes..... | 44 |
| 29 | Cuentas por Pagar Adquisición de Activos no Financieros | 44 |
| 34 | Cuentas por Pagar Servicio de la Deuda..... | 44 |
| II | Subvenciones y Aportes Municipales..... | 45 |
| III | Situación Financiera IMA | 46 |
| IV | Situación Cotizaciones Previsionales IMA..... | 47 |
| V | Aporte al Fondo Común Municipal..... | 48 |
| VI | Pasivos Contingentes..... | 49 |
| VII | Indicadores Presupuestarios..... | 54 |

SERMUCE

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

I SITUACION PRESUPUESTARIA

SUB ITEM INGRESOS

| | | |
|----|---|----|
| 05 | Cuentas por Cobrar Transferencias Corrientes..... | 58 |
| 06 | Cuentas por Cobrar Rentas de la propiedad..... | 58 |
| 07 | Cuentas por Cobrar Ingresos de Operación..... | 58 |
| 08 | Cuentas por Cobrar Ingresos Corrientes..... | 58 |
| 12 | Cuentas por Cobrar Recuperación de Préstamos..... | 58 |
| 15 | Saldo Inicial de Caja..... | 59 |

| | |
|----------------------------|----|
| Cuadro SERMUCE GASTOS..... | 60 |
|----------------------------|----|

| | |
|-----------------------------|----|
| Gráfico SERMUCE GASTOS..... | 62 |
|-----------------------------|----|

SUB ITEM GASTOS

| | | |
|----|--|----|
| 21 | Gastos en Personal..... | 63 |
| 22 | Cuentas por Pagar Bienes y Servicios de Consumo..... | 63 |
| 23 | Cuentas por Pagar Prestaciones de Seguridad..... | 63 |
| 25 | Integro al Fisco..... | 63 |
| 26 | Cuentas por Pagar Otros Gastos Corrientes..... | 63 |
| 29 | Cuentas por Pagar Adquisiciones de Activos no Financieros..... | 63 |
| 31 | Cuentas por Pagar Iniciativas de Inversión..... | 63 |
| 34 | Cuentas por Pagar Servicio de la Deuda | 63 |

| | |
|--------------------------------------|----|
| II Situación Financiera SERMUCE..... | 64 |
|--------------------------------------|----|

| | |
|---|----|
| III Situación Cotizaciones Previsionales SERMUCE..... | 65 |
|---|----|

| | |
|------------------------------|----|
| IV Pasivos Contingentes..... | 66 |
|------------------------------|----|

DESAMU

| | |
|-----------------------------|----|
| Cuadro DESAMU INGRESOS..... | 67 |
|-----------------------------|----|

| | |
|------------------------------|----|
| Gráfico DESAMU INGRESOS..... | 68 |
|------------------------------|----|

I Situación Presupuestaria

SUB ITEM INGRESOS

| | | |
|----|---|----|
| 05 | Cuentas por Cobrar Transferencias Corrientes..... | 69 |
| 07 | Cuentas por Cobrar Ingresos de Operaciones..... | 69 |
| 08 | Cuentas por Cobrar Otros Ingresos Corrientes..... | 70 |
| 15 | Saldo Inicial de Caja..... | 70 |

| | |
|---------------------------|----|
| Cuadro DESAMU GASTOS..... | 71 |
|---------------------------|----|

| | |
|----------------------------|----|
| Gráfico DESAMU GASTOS..... | 73 |
|----------------------------|----|

SUB ITEM GASTOS

| | | |
|----|--|----|
| 21 | Gastos en Personal..... | 74 |
| 22 | Cuentas por Pagar Bienes y Servicios de Consumo..... | 74 |
| 23 | Cuentas por Pagar Prestaciones de Seguridad..... | 74 |
| 24 | Cuentas por Pagar Transferencias Corrientes | 74 |
| 26 | Cuentas por Pagar Otros Gastos Corrientes..... | 75 |
| 29 | Cuentas por Pagar Adquisición de Activos no Financieros..... | 75 |
| 34 | Cuentas por Pagar Servicio de la Deuda..... | 75 |

| | |
|-------------------------------------|----|
| II Situación Financiera DESAMU..... | 76 |
|-------------------------------------|----|

| | |
|--|----|
| III Situación Cotizaciones Previsionales DESAMU..... | 77 |
|--|----|

| | |
|------------------------------|----|
| IV Pasivos Contingentes..... | 78 |
|------------------------------|----|

DAEM

| | |
|----------------------------|----|
| Cuadro DAEM INGRESOS..... | 79 |
| Gráfico DAEM INGRESOS..... | 80 |

I Situación Presupuestaria

SUB ITEM INGRESOS

| | |
|--|----|
| 05 Cuentas por Cobrar Transferencias Corriente..... | 81 |
| 06 Cuentas por Cobrar Rentas de la Propiedad..... | 82 |
| 07 Cuentas por Cobrar Ingresos de Operación..... | 82 |
| 08 Cuentas por Cobrar Otros Ingresos Corrientes..... | 83 |
| 13 Cuentas por Cobrar Transferencias para Gastos de Capital..... | 83 |
| 15 Saldo Inicial de Caja..... | 83 |

| | |
|-------------------------|----|
| Cuadro DAEM GASTOS..... | 84 |
|-------------------------|----|

| | |
|--------------------------|----|
| Gráfico DAEM GASTOS..... | 86 |
|--------------------------|----|

SUB ITEM GASTOS

| | |
|--|----|
| 21 Gastos en Personal..... | 87 |
| 22 Cuentas por Pagar Bienes y Servicio de Consumo..... | 87 |
| 23 Cuentas por Pagar Prestaciones de Seguridad Social..... | 88 |
| 24 Cuentas por Pagar Transferencias Corriente..... | 88 |
| 26 Cuentas por Pagar Otros Gastos Corriente..... | 88 |
| 29 Cuentas por Pagar Activos no Financieros..... | 88 |
| 31 Cuentas por Pagar Iniciativa de Inversión..... | 88 |
| 34 Cuentas por Pagar Servicio de la Deuda..... | 88 |

| | |
|-----------------------------------|----|
| II Situación Financiera DAEM..... | 89 |
|-----------------------------------|----|

| | |
|--|----|
| III Situación Cotizaciones Previsionales DAEM..... | 90 |
|--|----|

| | |
|---|----|
| IV Situación Perfeccionamiento Docente..... | 91 |
|---|----|

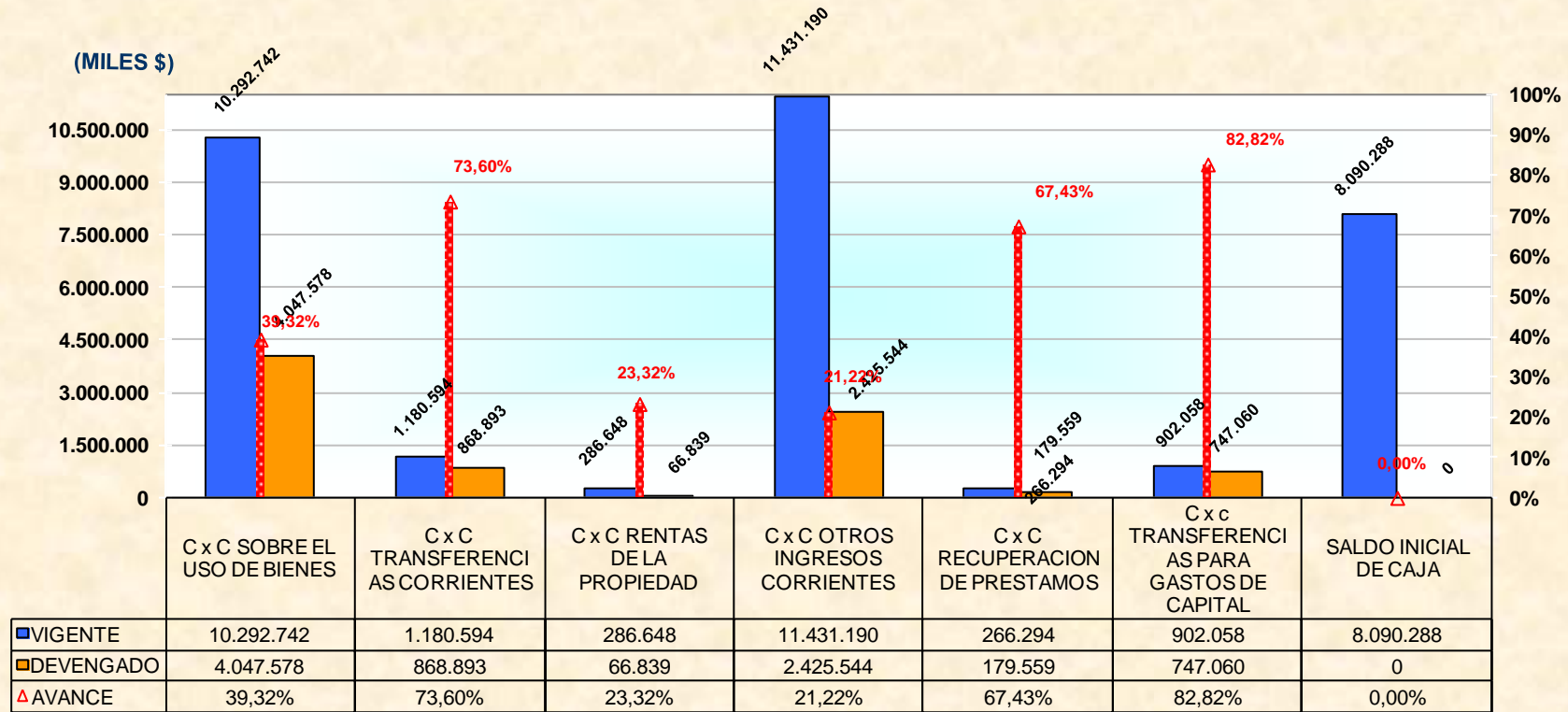
| | |
|-----------------------------|----|
| V Pasivos Contingentes..... | 92 |
|-----------------------------|----|

I. M. A. INGRESOS MUNICIPALES AL 31 DE MARZO DEL 2014

| SUB ITEM | NOMBRE DE CUENTA | INICIAL | VIGENTE | DEVENGADO | SALDO | % TOTAL INGRESOS PPTO. | AVANCE |
|-----------|--|-----------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|------------------------|---------------|
| 03 | C x C SOBRE EL USO DE BIENES | 10.292.742.000 | 10.292.742.000 | 4.047.577.511 | 6.245.164.489 | 31,72% | 39,32% |
| 01 | PATENTES Y TASAS POR DERECHO | 6.669.696.000 | 6.669.696.000 | 2.382.165.595 | 4.287.530.405 | 20,55% | 35,72% |
| 02 | PERMISOS Y LICENCIAS | 2.012.300.000 | 2.012.300.000 | 1.478.878.093 | 533.421.907 | 6,20% | 73,49% |
| 03 | PARTICIPACION EN IMPTO. TERRITORIAL-ART.37 D.L. N° 3063 DE 1979 | 1.608.150.000 | 1.608.150.000 | 181.387.437 | 1.426.762.563 | 4,96% | 11,28% |
| 99 | OTROS TRIBUTOS | 2.596.000 | 2.596.000 | 5.146.386 | -2.550.386 | 0,01% | 198,24% |
| 05 | C x C TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 1.107.040.000 | 1.180.594.000 | 868.892.962 | 311.701.038 | 3,64% | 73,60% |
| 01 | DEL SECTOR PRIVADO | 58.700.000 | 58.700.000 | 32.200.000 | 26.500.000 | 0,18% | 54,86% |
| 03 | DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS | 1.048.340.000 | 1.121.894.000 | 836.692.962 | 285.201.038 | 3,46% | 74,58% |
| 06 | C x C RENTAS DE LA PROPIEDAD | 286.648.000 | 286.648.000 | 66.839.228 | 219.808.772 | 0,88% | 23,32% |
| 01 | ARRIENDO DE ACTIVOS NO FINANCIEROS | 36.648.000 | 36.648.000 | 11.378.561 | 25.269.439 | 0,11% | 31,05% |
| 03 | INTERESES | 250.000.000 | 250.000.000 | 55.460.667 | 194.539.333 | 0,77% | 22,18% |
| 08 | C x C OTROS INGRESOS CORRIENTES | 11.431.190.000 | 11.431.190.000 | 2.425.543.781 | 9.005.646.219 | 35,23% | 21,22% |
| 01 | RECUPERACIONES Y REEMBOLSOS POR LICENCIAS MEDICAS | 71.425.000 | 71.425.000 | 29.648.293 | 41.776.707 | 0,22% | 41,51% |
| 02 | MULTAS SANCIONES PECUNIARIAS | 1.415.694.000 | 1.415.694.000 | 489.856.159 | 925.837.841 | 4,36% | 34,60% |
| 03 | PARTICIPACION EN EL FONDO COMUN MUNICIPAL-ART.38 D.L. 3063 DE 1979 | 9.915.920.000 | 9.915.920.000 | 1.899.251.643 | 8.016.668.357 | 30,56% | 19,15% |
| 04 | FONDOS DE TERCEROS | 2.337.000 | 2.337.000 | 1.012.500 | 1.324.500 | 0,01% | 43,32% |
| 99 | OTROS | 25.814.000 | 25.814.000 | 5.775.186 | 20.038.814 | 0,08% | 22,37% |
| 12 | C x C RECUPERACION DE PRESTAMOS | 266.294.000 | 266.294.000 | 179.559.208 | 86.734.792 | 0,82% | 67,43% |
| 06 | POR ANTICIPIOS A CONTRATISTAS | 10.000 | 10.000 | 0 | 10.000 | 0,00% | 0,00% |
| 10 | INGRESOS POR PERCIBIR | 266.284.000 | 266.284.000 | 179.559.208 | 86.724.792 | 0,82% | 67,43% |

| | | | | | | | |
|-------------------|---|-----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|----------------|---------------|
| 13 | C x c TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL | 844.197.000 | 902.058.000 | 747.060.271 | 154.997.729 | 2,78% | 82,82% |
| 03 | DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS | 194.197.000 | 194.197.000 | 39.199.434 | 154.997.566 | 0,60% | 20,19% |
| 04 | DE EMPRESAS PUBLICAS NO FINANCIERAS | 650.000.000 | 707.861.000 | 707.860.837 | 163 | 2,18% | 100,00% |
| 15 | SALDO INICIAL DE CAJA | 10.000 | 8.090.298.000 | 0 | 0 | 24,93% | 0,00% |
| 01 | SALDO INICIAL DE CAJA MUNICIPAL | 0 | 8.090.288.000 | | 0 | 24,93% | 0,00% |
| TOTALES \$ | | 24.228.121.000 | 32.449.824.000 | 8.335.472.961 | 16.024.053.039 | 100,00% | 25,69% |

I.M.A. INGRESOS 31 MARZO 2014



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\$ 4.047.578 equivalentes al 39,32% 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 35,72% 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 2014 se alcanzó un 44,73% 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\$ 157.332 con un 30,91% 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\$ 474.457 con un avance del 39,32%.

DERECHOS DE EXPLOTACION: Que comprende el ingreso por concesiones (Piscina olímpica, Casino Municipal Arica, Biblioteca Pública Municipal y Complejo Epicentro N° 1) por M\$ 421.111. El mayor monto devengado corresponde al 21,67% de los ingresos percibidos por cada una de las concesiones que comprende esta asignación, destacando el Casino Municipal Arica con M\$ 413.822. Esta cuenta tiene un presupuesto asignado de M\$ 1.915.549.

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\$ 1.478.878 con un avance del 73,49% de lo proyectado. A nivel de asignación se tiene:

PERMISOS DE CIRCULACION: Esta asignación tuvo un avance de lo presupuestado en un 84,61%, con un monto de M\$ 1.362.311. Las sub asignaciones comprenden los permisos de circulación de beneficio municipal con un monto de M\$ 510.875 y los de beneficio del Fondo Común Municipal con M\$ 851.436.

- LICENCIAS DE CONDUCIR Y SIMILARES: Asignación por la que se percibieron M\$ 116.567, o sea, un 28,99% 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\$ 181.387, representando un 11,28% de lo presupuestado.
- 99 OTROS TRIBUTOS: Son tributos no especificados en ninguna de las categorías anteriores por los que se percibieron M\$ 5.146 representando un avance por sobre lo presupuestado de un 198,24%.
- 05 CUENTAS POR COBRAR TRANSFERENCIAS CORRIENTES: Durante el primer trimestre del presente año se han devengado M\$ 868.893, con presupuesto vigente de M\$ 1.0180.594 representando un avance del 73,60%.
- 01 DEL SECTOR PRIVADO: Se recibieron aportes de M\$ 32.200 como donación para el Carnaval con la Fuerza del Sol y del Banco Santander, con presupuesto vigente de M\$ 58.700, con un porcentaje de 54,86%.
- 03 DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS: Se recibieron recursos por M\$ 836.693, de los cuales M\$ 714.760 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\$ 1.121.894.
- 06 CUENTAS POR COBRAR RENTAS DE LA PROPIEDAD: Durante el trimestre informado esta partida tuvo un avance de 23,32% de lo presupuestado con un devengamiento total de M\$ 66.839.
- 01 En las asignaciones con avance se encuentra la asignación "Arriendo de Activos no Financieros" con M\$ 11.379 (31,05%), que corresponde a los arriendos de los diversos inmuebles municipales como: Mercado Central, Restaurant El Tambo, Taller Casa Poblado Artesanal, Taller Poblado Artesanal, Centro Artesanal Menor, Arriendos Balneario, dependencias Casino Municipal, Otros Arriendos, Estacionamiento Estadio Carlos Ditborn, Baños Parque Ibáñez, Baños Playa Chinchorro, y Balneario Playa Las Machas, arriendo 4 kioscos y 8 taquillas cajas recaudadoras, canchas de tenis interior Parque Centenario, Baños públicos Parque Baquedano.
- 03 La asignación "Intereses" tuvo un monto percibido de M\$ 55.461, 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 21,22% con un monto de M\$ 2.425.544 Destacan las siguientes asignaciones:

- 01 RECUPERACIONES Y REEMBOLSOS POR LICENCIAS MEDICAS: Para esta asignación se presupuestó un monto de M\$ 71.425, informándose que se han recuperado M\$ 29.648 al término del presente trimestre, lo que equivale a un 41,51% 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 34,60% con un monto de M\$ 489.856. 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 19,15% de lo presupuestado reflejado en M\$ 1.899.252, 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\$ 1.013, que corresponde a un avance de lo presupuestado del 43,32%, 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\$ 25.814, alcanzando un avance del 22,37%, esto es M\$ 5.775. La asignación 001 "Devoluciones y reintegros" tiene presupuesto vigente por M\$ 8.197, y se percibieron M\$ 2.335 durante este trimestre. La asignación 999 "Otros" tiene un presupuesto de M\$ 17.617, de los cuales muestra un avance de 19,53% reflejado en M\$ 3.441.
- 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\$ 179.559 correspondiente al 67,43% de avance presupuestario, ya que el presupuesto total para el período fue de M\$ 266.294.
- 13 CUENTAS POR COBRAR TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL: De un total de M\$ 902.058 vigente en el presupuesto municipal, se presenta un avance de M\$ 747.060, correspondiente al 82,82%. La cuenta la componen los siguientes ítems:

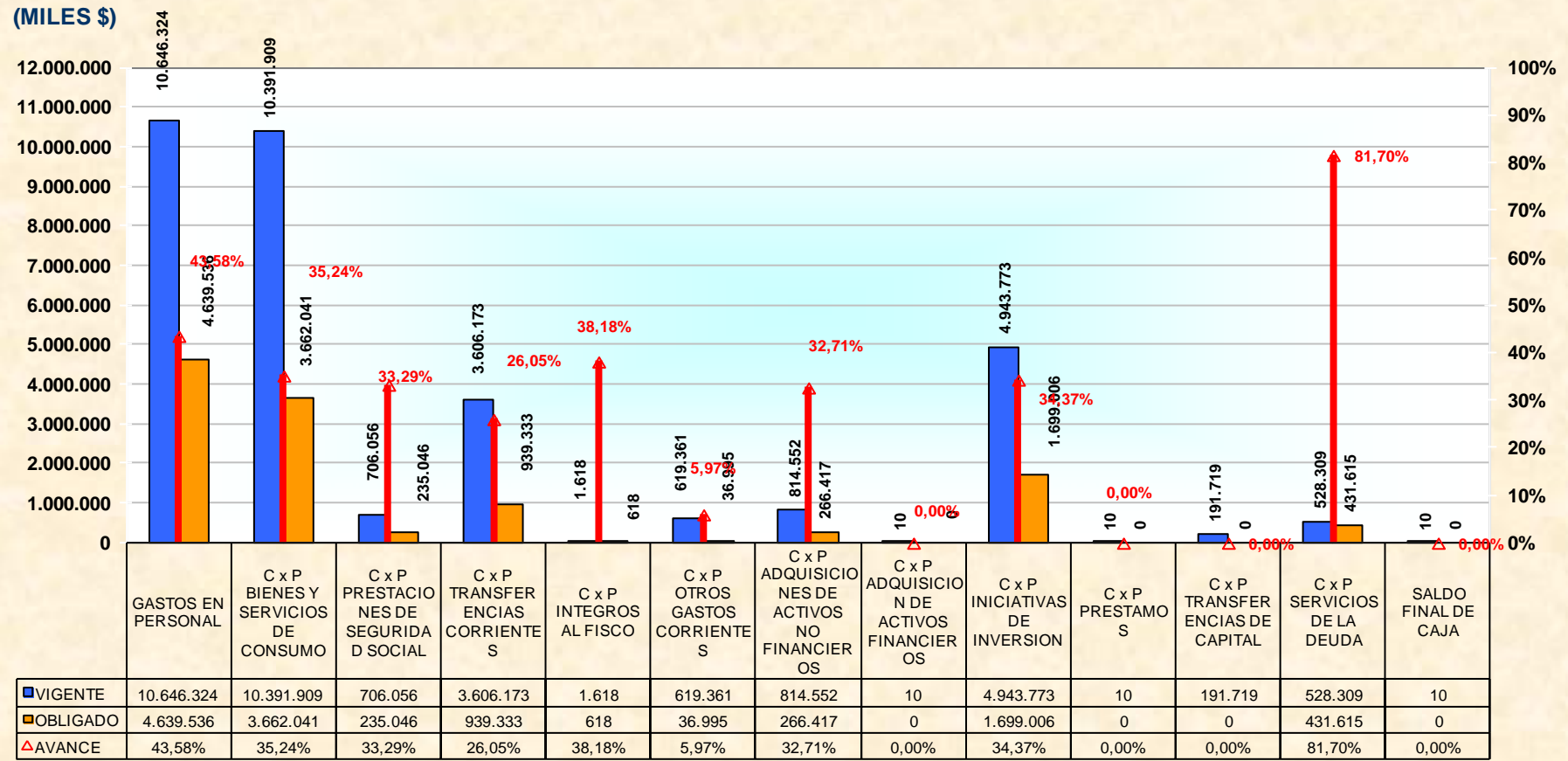
- 03 DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS: Corresponde a transferencia establecidas por ley de otras entidades públicas, entre las que destacan la asignación 002 "De la Subsecretaría de Desarrollo Regional y Administrativo" con un presupuesto total de M\$ 0, con avance al presente trimestre de M\$ 27.869. Dentro 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\$ 194.197 y que durante el presente trimestre tuvo una obligación de M\$ 11.331 con un avance del 5,83% 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\$ 707.861, lo que representa un 100% respecto de lo presupuestado que fue de M\$ 707.861.
- 15 SALDO INICIAL DE CAJA: Recursos provenientes del saldo final de caja del ejercicio anterior por M\$ 8.090.298, 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 2014

| SUB | ITEM | NOMBRE DE CUENTA | INICIAL | VIGENTE | OBLIGADO | SALDO | % TOTAL GASTOS PPTO. | AVANCE |
|-----|------|---|---------------|----------------|---------------|---------------|----------------------|--------|
| 21 | | <i>GASTOS EN PERSONAL</i> | 9.698.000.000 | 10.646.324.000 | 4.639.536.040 | 6.006.787.960 | 32,81% | 43,58% |
| | 01 | PERSONAL DE PLANTA | 5.200.000.000 | 5.198.189.000 | 1.306.631.884 | 3.891.557.116 | 16,02% | 25,14% |
| | 02 | PERSONAL A CONTRATA | 1.040.000.000 | 1.038.347.000 | 261.322.723 | 777.024.277 | 3,20% | 25,17% |
| | 03 | OTRAS REMUNERACIONES | 1.300.000.000 | 1.349.623.000 | 794.776.685 | 554.846.315 | 4,16% | 58,89% |
| | 04 | OTROS GASTOS EN PERSONAL | 2.158.000.000 | 3.060.165.000 | 2.276.804.748 | 783.360.252 | 9,43% | 74,40% |
| 22 | | <i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i> | 8.635.000.000 | 10.391.909.000 | 3.662.041.216 | 6.729.867.784 | 32,02% | 35,24% |
| | 01 | ALIMENTOS Y BEBIDAS | 140.000.000 | 269.984.000 | 92.531.109 | 177.452.891 | 0,83% | 34,27% |
| | 02 | TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO | 50.000.000 | 109.519.000 | 48.604.792 | 60.914.208 | 0,34% | 44,38% |
| | 03 | COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES | 315.000.000 | 359.357.000 | 197.683.264 | 161.673.736 | 1,11% | 55,01% |
| | 04 | MATERIALES DE USO O CONSUMO | 500.000.000 | 661.474.000 | 262.907.804 | 398.566.196 | 2,04% | 39,75% |
| | 05 | SERVICIOS BASICOS | 2.650.000.000 | 2.661.356.000 | 552.915.433 | 2.108.440.567 | 8,20% | 20,78% |
| | 06 | MANTENIMIENTO Y REPARACIONES | 60.000.000 | 76.048.000 | 25.726.531 | 50.321.469 | 0,23% | 33,83% |
| | 07 | PUBLICIDAD Y DIFUSION | 120.000.000 | 180.284.000 | 84.577.254 | 95.706.746 | 0,56% | 46,91% |
| | 08 | SERVICIO GENERALES | 3.135.000.000 | 4.144.142.000 | 1.289.687.935 | 2.854.454.065 | 12,77% | 31,12% |
| | 09 | ARRIENDOS | 1.400.000.000 | 1.518.642.000 | 921.923.862 | 596.718.138 | 4,68% | 60,71% |
| | 10 | SERVICIOS FINANCIEROS Y DE SEGUROS | 5.000.000 | 5.000.000 | 629.350 | 4.370.650 | 0,02% | 12,59% |
| | 11 | SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES | 110.000.000 | 229.412.000 | 87.083.030 | 142.328.970 | 0,71% | 37,96% |
| | 12 | OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO | 150.000.000 | 176.691.000 | 97.770.852 | 78.920.148 | 0,54% | 55,33% |
| 23 | | <i>C x P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL</i> | 350.000.000 | 706.056.000 | 235.045.774 | 471.010.226 | 2,18% | 33,29% |
| | 01 | PRESTACIONES PREVISIONALES | 350.000.000 | 624.067.000 | 161.491.814 | 462.575.186 | 1,92% | 25,88% |
| | 03 | PRESTACIONES SOCIALES DEL EMPLEADOR | 0 | 81.989.000 | 73.553.960 | 8.435.040 | 0,25% | 89,71% |
| 24 | | <i>C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i> | 3.451.894.000 | 3.606.173.000 | 939.333.114 | 2.666.839.886 | 11,11% | 26,05% |
| | 01 | AL SECTOR PRIVADO | 663.458.000 | 794.076.000 | 349.811.422 | 444.264.578 | 2,45% | 44,05% |
| | 03 | A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS | 2.788.436.000 | 2.812.097.000 | 589.521.692 | 2.222.575.308 | 8,67% | 20,96% |
| 25 | | <i>C x P INTEGROS AL FISCO</i> | 1.000.000 | 1.618.000 | 617.821 | 1.000.179 | 0,00% | 38,18% |
| | 01 | IMPUESTOS | 1.000.000 | 1.618.000 | 617.821 | 1.000.179 | 0,00% | 38,18% |

| | | | | | | | | |
|----|----|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------|---------------|
| 26 | | <i>C x P OTROS GASTOS CORRIENTES</i> | 615.000.000 | 619.361.000 | 36.995.408 | 582.365.592 | 1,91% | 5,97% |
| | 01 | DEVOLUCIONES | 10.000.000 | 10.000.000 | 3.924.105 | 6.075.895 | 0,03% | 39,24% |
| | 02 | COMPENSACIONES POR DAÑOS A TERCEROS Y/O A LA PROPIEDAD | 600.000.000 | 604.361.000 | 32.782.403 | 571.578.597 | 1,86% | 5,42% |
| | 04 | APLICACIÓN FONDOS DE TERCEROS | 5.000.000 | 5.000.000 | 288.900 | 4.711.100 | 0,02% | 5,78% |
| 29 | | <i>C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i> | 220.000.000 | 814.552.000 | 266.417.423 | 548.134.577 | 2,51% | 32,71% |
| | 03 | VEHICULOS | 50.000.000 | 518.311.000 | 135.634.947 | 382.676.053 | 1,60% | 26,17% |
| | 04 | MOBILIARIO Y OTROS | 70.000.000 | 96.905.000 | 38.842.261 | 58.062.739 | 0,30% | 40,08% |
| | 05 | MAQUINAS Y EQUIPOS | 50.000.000 | 77.491.000 | 38.427.903 | 39.063.097 | 0,24% | 49,59% |
| | 06 | EQUIPOS INFORMATICOS | 30.000.000 | 70.285.000 | 50.009.375 | 20.275.625 | 0,22% | 71,15% |
| | 07 | PROGRAMAS INFORMATICOS | 20.000.000 | 51.560.000 | 3.502.937 | 48.057.063 | 0,16% | 6,79% |
| 30 | | <i>C x P ADQUISICION DE ACTIVOS FINANCIEROS</i> | 100.000 | 10.000 | 0 | 10.000 | 0,00% | 0,00% |
| | 01 | COMPRA DE TITULOS Y VALORES | 100.000 | 10.000 | 0 | 10.000 | 0,00% | 0,00% |
| 31 | | <i>C x P INICIATIVAS DE INVERSION</i> | 624.197.000 | 4.943.773.000 | 1.699.005.540 | 3.244.767.460 | 15,24% | 34,37% |
| | 02 | PROYECTOS | 624.197.000 | 4.943.773.000 | 1.699.005.540 | 3.244.767.460 | 15,24% | 34,37% |
| 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> | 33.000.000 | 191.719.000 | 0 | 191.719.000 | 0,59% | 0,00% |
| | 03 | A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS | 33.000.000 | 191.719.000 | 0 | 191.719.000 | 0,59% | 0,00% |
| 34 | | <i>C x P SERVICIOS DE LA DEUDA</i> | 600.000.000 | 528.309.000 | 431.615.084 | 96.693.916 | 1,63% | 81,70% |
| | 07 | DEUDA FLOTANTE | 600.000.000 | 528.309.000 | 431.615.084 | 96.693.916 | 1,63% | 81,70% |
| 35 | | <i>SALDO FINAL DE CAJA</i> | 10.000 | 10.000 | 0 | 0 | 0,00% | 0,00% |
| | | TOTALES \$ | 24.228.211.000 | 32.449.824.000 | 11.910.607.420 | 20.539.206.580 | 100,00% | 36,70% |

I.M.A. GASTOS CONSOLIDADOS AL 31 MARZO 2014

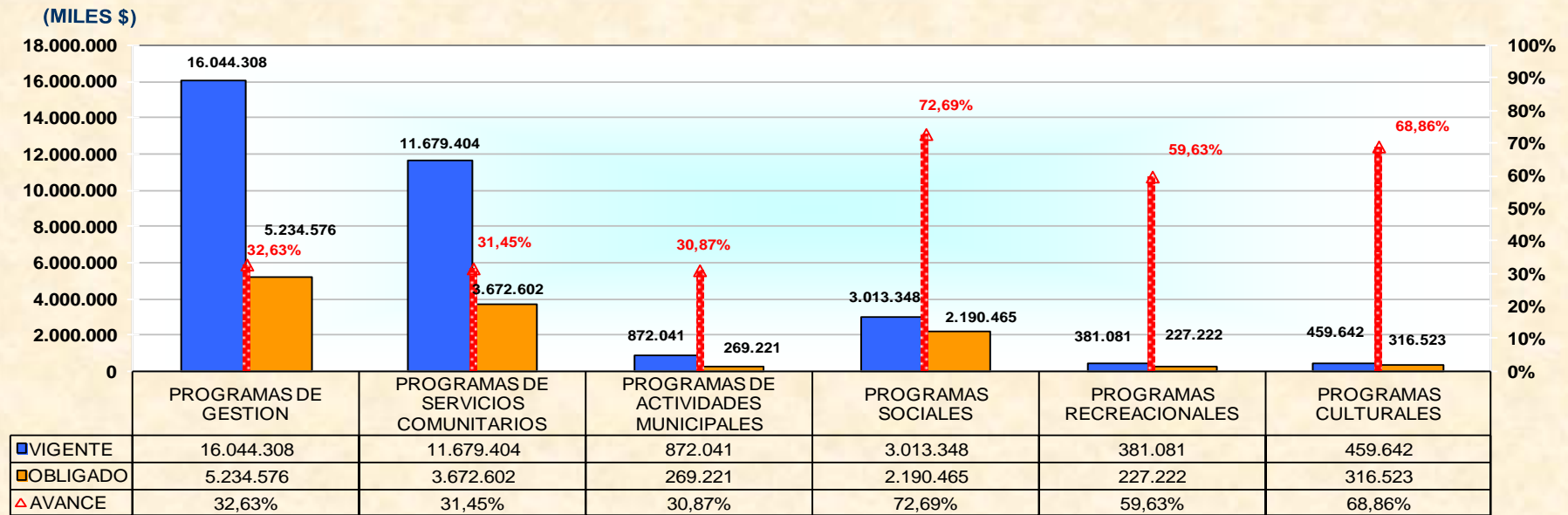


SUBTITULOS

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS CONSOLIDADOS DEL MUNICIPIO AL 31 DE MARZO DEL 2014

| N° | NOMBRE DE PROGRAMA | INICIAL | VIGENTE | OBLIGADO | SALDO | % TOTAL GASTOS PPTO. | AVANCE |
|---------------------------------|--------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------------|---------------|
| 1 | PROGRAMAS DE GESTION | 14.433.393.000 | 16.044.308.000 | 5.234.576.076 | 10.809.721.924 | 49,44% | 32,63% |
| 2 | PROGRAMAS DE SERVICIOS COMUNITARIOS | 6.353.169.000 | 11.679.404.000 | 3.672.601.874 | 8.006.802.126 | 35,99% | 31,45% |
| 3 | PROGRAMAS DE ACTIVIDADES MUNICIPALES | 607.878.000 | 872.041.000 | 269.220.694 | 602.820.306 | 2,69% | 30,87% |
| 4 | PROGRAMAS SOCIALES | 2.334.108.000 | 3.013.348.000 | 2.190.464.516 | 822.883.484 | 9,29% | 72,69% |
| 5 | PROGRAMAS RECREACIONALES | 255.874.000 | 381.081.000 | 227.221.677 | 153.859.323 | 1,17% | 59,63% |
| 6 | PROGRAMAS CULTURALES | 243.699.000 | 459.642.000 | 316.522.583 | 143.119.417 | 1,42% | 68,86% |
| TOTAL GASTOS MUNICIPALES | | 24.228.121.000 | 32.449.824.000 | 11.910.607.420 | 20.539.206.580 | 100,00% | 36,70% |

I.M.A. GASTOS RESUMEN PROGRAMAS AL 31 MARZO 2014



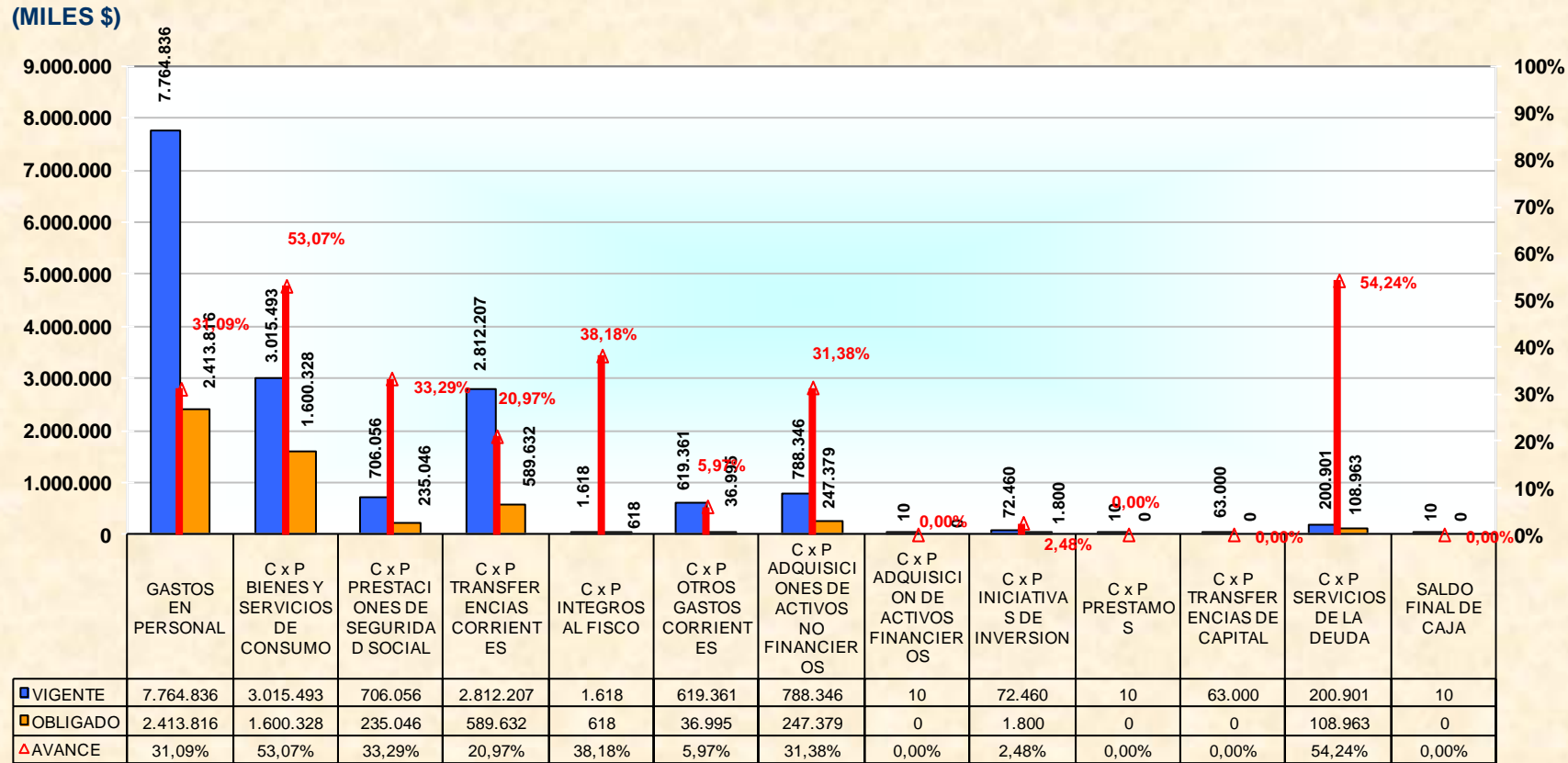
DISTRIBUCION SEGÚN PROGRAMAS MUNICIPALES

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS DE GESTION INTERNA MUNICIPAL AL 31 DE MARZO DEL 2014

| SUB ITEM | NOMBRE DE CUENTA | INICIAL | VIGENTE | OBLIGADO | SALDO | % TOTAL GASTOS PPTO. | AVANCE |
|----------|---|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------------|---------|
| 21 | <i>GASTOS EN PERSONAL</i> | 7.690.000.000 | 7.764.836.000 | 2.413.815.721 | 5.351.020.279 | 48,40% | 31,09% |
| 01 | PERSONAL DE PLANTA | 5.200.000.000 | 5.198.189.000 | 1.306.631.884 | 3.891.557.116 | 32,40% | 25,14% |
| 02 | PERSONAL A CONTRATA | 1.040.000.000 | 1.038.347.000 | 261.322.723 | 777.024.277 | 6,47% | 25,17% |
| 03 | OTRAS REMUNERACIONES | 1.300.000.000 | 1.349.623.000 | 794.776.685 | 554.846.315 | 8,41% | 58,89% |
| 04 | OTROS GASTOS EN PERSONAL | 150.000.000 | 178.677.000 | 51.084.429 | 127.592.571 | 1,11% | 28,59% |
| 22 | <i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i> | 2.473.335.000 | 3.015.493.000 | 1.600.327.502 | 1.415.165.498 | 18,79% | 53,07% |
| 02 | TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO | 28.100.000 | 86.973.000 | 32.074.947 | 54.898.053 | 0,54% | 36,88% |
| 03 | COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES | 315.000.000 | 359.357.000 | 197.683.264 | 161.673.736 | 2,24% | 55,01% |
| 04 | MATERIALES DE USO O CONSUMO | 363.285.000 | 466.313.000 | 190.081.500 | 276.231.500 | 2,91% | 40,76% |
| 05 | SERVICIOS BASICOS | 430.000.000 | 452.713.000 | 135.402.982 | 317.310.018 | 2,82% | 29,91% |
| 06 | MANTENIMIENTO Y REPARACIONES | 40.000.000 | 46.997.000 | 15.944.564 | 31.052.436 | 0,29% | 33,93% |
| 07 | PUBLICIDAD Y DIFUSION | 46.450.000 | 105.272.000 | 42.180.843 | 63.091.157 | 0,66% | 40,07% |
| 08 | SERVICIO GENERALES | 359.000.000 | 401.381.000 | 121.942.141 | 279.438.859 | 2,50% | 30,38% |
| 09 | ARRIENDOS | 669.000.000 | 738.351.000 | 697.457.135 | 40.893.865 | 4,60% | 94,46% |
| 10 | SERVICIOS FINANCIEROS Y DE SEGUROS | 5.000.000 | 5.000.000 | 629.350 | 4.370.650 | 0,03% | 12,59% |
| 11 | SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES | 108.500.000 | 227.712.000 | 86.783.110 | 140.928.890 | 1,42% | 38,11% |
| 12 | OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO | 109.000.000 | 125.424.000 | 80.147.666 | 45.276.334 | 0,78% | 63,90% |
| | | | | | | 0,00% | |
| 23 | <i>C x P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL</i> | 350.000.000 | 706.056.000 | 235.045.774 | 471.010.226 | 4,40% | 33,29% |
| 01 | PRESTACIONES PREVISIONALES | 350.000.000 | 624.067.000 | 161.491.814 | 462.575.186 | 3,89% | 25,88% |
| 03 | PRESTACIONES SOCIALES DEL EMPLEADOR | 0 | 81.989.000 | 73.553.960 | 8.435.040 | 0,51% | 89,71% |
| 24 | <i>C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i> | 2.788.436.000 | 2.812.207.000 | 589.631.692 | 2.222.575.308 | 17,53% | 20,97% |
| 01 | AL SECTOR PRIVADO | 0 | 110.000 | 110.000 | 0 | 0,00% | 100,00% |
| 03 | A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS | 2.788.436.000 | 2.812.097.000 | 589.521.692 | 2.222.575.308 | 17,53% | 20,96% |
| 25 | <i>C x P INTEGROS AL FISCO</i> | 1.000.000 | 1.618.000 | 617.821 | 1.000.179 | 0,01% | 38,18% |
| 01 | IMPUESTOS | 1.000.000 | 1.618.000 | 617.821 | 1.000.179 | 0,01% | 38,18% |

| | | | | | | | |
|-------------------|--|-----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|----------------|---------------|
| 26 | <i>C x P OTROS GASTOS CORRIENTES</i> | 615.000.000 | 619.361.000 | 36.995.408 | 582.365.592 | 3,86% | 5,97% |
| 01 | DEVOLUCIONES | 10.000.000 | 10.000.000 | 3.924.105 | 6.075.895 | 0,06% | 39,24% |
| 02 | COMPENSACIONES POR DAÑOS A TERCEROS Y/O A LA PROPIEDAD | 600.000.000 | 604.361.000 | 32.782.403 | 571.578.597 | 3,77% | 5,42% |
| 04 | APLICACIÓN FONDOS DE TERCEROS | 5.000.000 | 5.000.000 | 288.900 | 4.711.100 | 0,03% | 5,78% |
| 29 | <i>C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i> | 220.000.000 | 788.346.000 | 247.379.309 | 540.966.691 | 4,91% | 31,38% |
| 03 | VEHICULOS | 50.000.000 | 518.311.000 | 135.634.947 | 382.676.053 | 3,23% | 26,17% |
| 04 | MOBILIARIO Y OTROS | 70.000.000 | 83.258.000 | 26.610.065 | 56.647.935 | 0,52% | 31,96% |
| 05 | MAQUINAS Y EQUIPOS | 50.000.000 | 64.932.000 | 31.621.985 | 33.310.015 | 0,40% | 48,70% |
| 06 | EQUIPOS INFORMATICOS | 30.000.000 | 70.285.000 | 50.009.375 | 20.275.625 | 0,44% | 71,15% |
| 07 | PROGRAMAS INFORMATICOS | 20.000.000 | 51.560.000 | 3.502.937 | 48.057.063 | 0,32% | 6,79% |
| 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> | 0 | 72.460.000 | 1.800.000 | 70.660.000 | 0,45% | 2,48% |
| 02 | PROYECTOS | 0 | 72.460.000 | 1.800.000 | 70.660.000 | 0,45% | 2,48% |
| 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> | 23.000.000 | 63.000.000 | 0 | 63.000.000 | 0,39% | 0,00% |
| 03 | A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS | 23.000.000 | 63.000.000 | 0 | 63.000.000 | 0,39% | 0,00% |
| 34 | <i>C x P SERVICIOS DE LA DEUDA</i> | 272.592.000 | 200.901.000 | 108.962.849 | 91.938.151 | 1,25% | 54,24% |
| 07 | DEUDA FLOTANTE | 272.592.000 | 200.901.000 | 108.962.849 | 91.938.151 | 1,25% | 54,24% |
| 35 | <i>SALDO FINAL DE CAJA</i> | 10.000 | 10.000 | 0 | 0 | 0,00% | 0,00% |
| TOTALES \$ | | 14.433.393.000 | 16.044.308.000 | 5.234.576.076 | 10.809.721.924 | 100,00% | 32,63% |

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS GESTION INTERNA 31 MARZO 2014



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\$ 2.413.816, lo que representa el 31,09% 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 25,14%. 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\$ 4.307.000 y un avance del 25,91%.

APORTES DEL EMPLEADOR: Esta asignación tuvo un avance de 57,58%, con obligaciones de M\$ 90.529 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\$ 2.062, contando con un presupuesto de M\$ 250.000, lo cual representa un porcentaje de 0,82%.

REMUNERACIONES VARIABLES: Con un avance del 18,67%, con una obligación durante el primer trimestre de M\$ 68.306. Esta compuesta por lo trabajos extraordinarios cuyo presupuesto es de M\$ 300.000 y obligación por M\$ 47.684 lo que representa un 15,89%, el ítem "Comisiones de Servicios en el país" durante este trimestre se obligó por M\$ 17.088 con un avance del 29,86% de lo presupuestado, "Comisiones de Servicio en el Exterior" con un avance del 40,54%, "Aguinaldo y Bonos" con una obligación de M\$ 29.718 y avance del 25,18% del presupuesto total.

- 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\$ 261.323 con un avance del total presupuestado del 25,17%. 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 26,09% con una obligación del M\$ 228.232.

APORTES DEL EMPLEADOR: Esta sub asignación tuvo un avance del 53,82% del monto total presupuestado, obligándose en el período M\$ 15.505.

ASIGNACIONES POR DESEMPEÑO: De los M\$ 50.000 presupuestados, aún no hay movimiento durante el presente trimestre.

REMUNERACIONES VARIABLES: Refleja con avance del 22,87% de lo presupuestado, con una obligación durante el período de M\$ 10.119.

AGUINALDOS Y BONOS: Cuenta que al término del presente trimestre tiene obligado M\$ 7.467 con un avance del 18,38%. El total anual presupuestado es de M\$ 40.620.

- 03 OTRAS REMUNERACIONES: Corresponden a los Honorarios a Suma Alzada, asimilados a grado y remuneraciones de los funcionarios regidos por el Código del Trabajo. Esta asignación tiene un presupuesto total de M\$ 1.349.623, de los cuales durante el primer trimestre se obligaron M\$ 794.777, con un avance del 58,89%. En detalle se tiene la siguiente información de las cuentas:

HONORARIOS A SUMA ALZADA-PERSONAS NATURALES: Para esta cuenta se tiene un presupuesto total de M\$ 568.355, durante el primer trimestre tuvo un avance del 66,52% con una obligación de M\$ 378.097.

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\$ 416.062 cuyo avance es de 55,41%. Cabe hacer presente que la cuenta del personal "Médicos Gabinete Psicotécnico" presenta un avance del 63,24% con un monto de M\$ 12.648, la cuenta "Inspectores Playa Turismo" presenta un avance de 52,50% con un monto de M\$ 36.753, la cuenta "Salvavidas" presenta un avance del 42,72% con un monto de M\$ 34.178 y la cuenta "Otras" presenta un avance del 63,57% con un monto de M\$ 297.965.

- 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\$ 178.677, al primer trimestre tuvo una obligación de M\$ 51.084, con un avance del 28,59%. En esta partida se encuentra el ítem "Dieta de Concejales" con presupuesto de M\$ 70.000, una obligación de M\$ 17.453 y un avance de 24,93%, "Gastos por Comisiones" con presupuesto de M\$ 72.791, una obligación de M\$ 25.732 y un avance de 35,35%, "Otros Gastos (Inscripción y otros)" con un presupuesto de M\$ 35.886, una obligación de M\$ 7.900 y un avance del 22,02%.

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 2014 el tope máximo presupuestario fue de M\$ 6.739.221, el cual comparado con el gasto presupuestado del Subtítulo 21 arrojó un porcentaje de 30,82% 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 19,98%, 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 2014 el porcentaje es de un 10,94%, 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 53,07% de lo presupuestado. Este subtítulo se encuentra compuesto por:

- 02 TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO: Item de gastos con avance del 36,88% durante el primer trimestre, con un monto obligado de M\$ 32.075.
- 03 COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES: Con un avance del 55,01% del total presupuestado y una obligación de M\$ 197.684.
- 04 MATERIALES DE USO O CONSUMO: Item de gastos con avance del 40,76% durante el primer trimestre, con un monto obligado de M\$ 190.082.
- 05 SERVICIOS BASICOS: Corresponden a los consumos básicos como luz, agua, teléfono, gas, correo, celulares, Internet, etc., esta partida tuvo un avance del 29,91% del total presupuestado, con un monto obligado de M\$ 135.403. 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\$ 105.502.

- 006 TELEFONIA CELULAR: Se proyecta a fin de año un desequilibrio de M\$ 6.561.
- 007 ACCESO A INTERNET: Se proyecta a fin de año un desequilibrio de M\$ 8.629.
- 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 33,93% para el primer trimestre y un monto obligado de M\$ 15.945.
- 07 PUBLICIDAD Y DIFUSION: Contempla los servicios de publicación y publicidad televisivo, radial y escrito, de impresión, esta partida tuvo un avance del 40,07%, con una obligación de M\$ 42.181.
- 08 SERVICIOS GENERALES: Esta partida tuvo un avance del 30,38%, con una obligación de M\$ 121.942. Dentro de esta partida se incorporan los gastos por concepto de "Servicios de Aseo" con una obligación de M\$ 121.942 con un 30,38%.
- 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 94,46%, con una obligación de M\$ 697.457. Se observa que entre las asignaciones de mayor avance se encuentran "Arriendo de Edificios" con 99,93% y que corresponden a una obligación de M\$ 416.831, "Arriendo de Vehículos" con 100% correspondiente a una obligación de M\$ 13.564.
- 10 SERVICIOS FINANCIEROS Y DE SEGUROS: Corresponde a los gastos por contratación de primas y pólizas de seguros. Tiene un presupuesto de M\$ 5.000 y una obligación de M\$ 629.
- 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 38,11% y una obligación de M\$ 86.783.
- 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 63,90% con una obligación de M\$ 80.148.

23 CUENTAS POR PAGAR PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL: Comprende los gastos por concepto de desahucios e indemnizaciones, con un avance del 33,29% y una obligación de M\$ 235.046.

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 20,97%, con una obligación de M\$ 589.632.

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 100% de lo presupuestado. Forman parte de este ítem los "Fondos de Emergencia", "Premios y Otros"

TRANSFERENCIAS A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS: El 20,96% de avance registrado equivalente a M\$ 589.522, representan diferentes montos de Aportes, tales como:

| ENTIDAD PUBLICA | MONTO PRESUPUESTADO | AVANCE |
|-------------------------------------|------------------------|--------|
| * A los Servicios de Salud | 45.320.000 | 15,21% |
| * A las Asociaciones | 50.000.000 | 22,00% |
| * Al Fondo Común Municipal – P.C.V. | 998.340.000 | 9,33% |
| * Al Fondo Común Municipal - Multas | 8.000.000 | 12,19% |
| * A Otras Entidades Públicas | 10.000 | 0% |
| * A Otras Municipalidades | 181.766.000 | 54,96% |

25 CUENTAS POR PAGAR ÍNTEGROS AL FISCO: Esta partida tiene un monto presupuestado de M\$ 1.618, 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 5,97% con M\$ 36.995. Entre los ítem 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 39,24% con una obligación de M\$ 3.924.

COMPENSACIONES POR DAÑOS A TERCEROS Y/O A LA PROPIEDAD: partida con un presupuesto de M\$ 604.361, en el primer trimestre tuvo un avance del 5,42%.

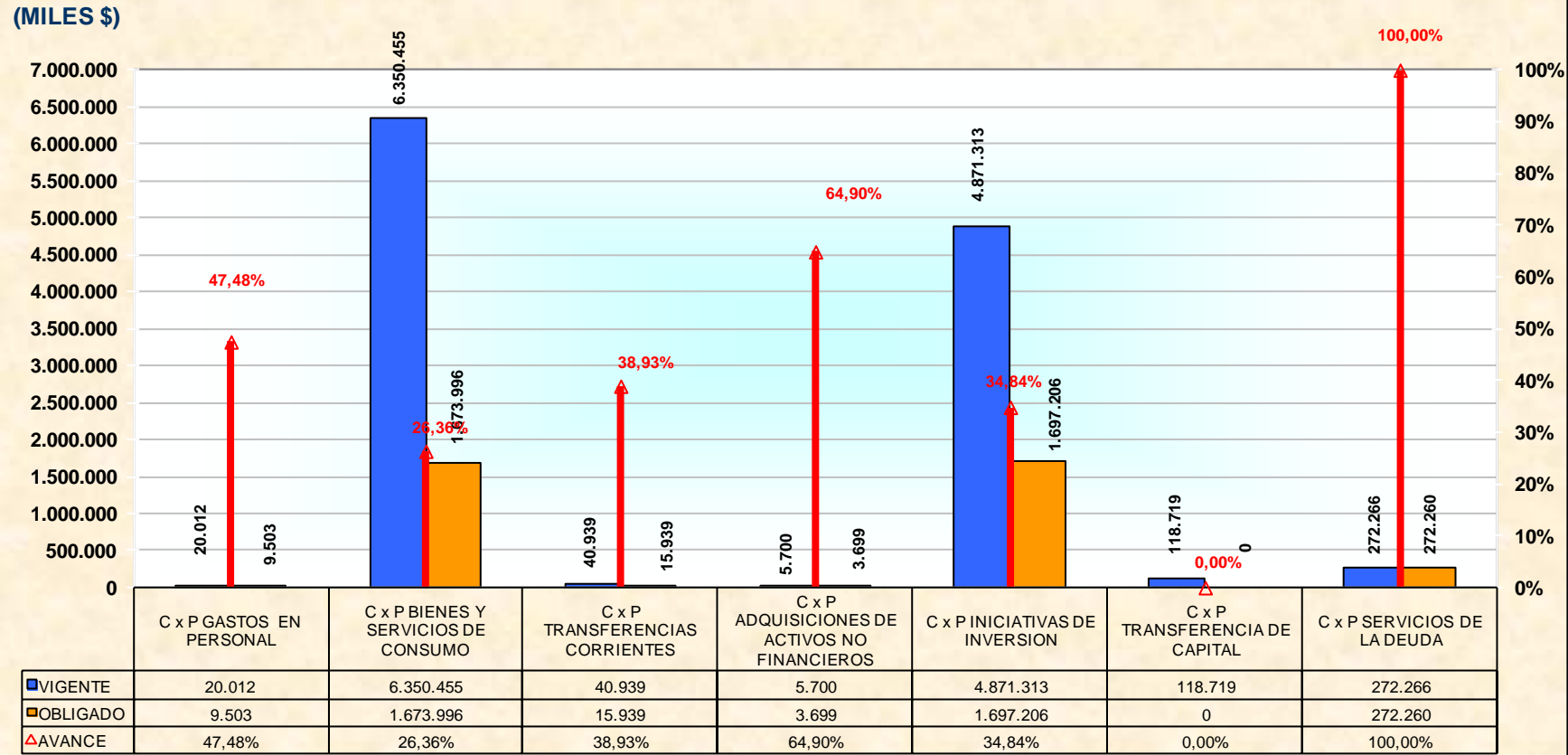
APLICACIÓN FONDOS DE TERCEROS: Esta partida mantiene un presupuesto vigente de M\$ 5.000, con un avance del 5,78%.

- 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 31,38%, con una obligación de M\$ 247.379.
- 30 Cuentas por pagar adquisición de activos financieros: Esta partida se inició con un presupuesto de M\$ 10, esta compuesta por "Compra de Títulos y Valores" (Depósitos a Plazo), sin embargo, durante el presente trimestre no tuvo movimiento.
- 31 Cuentas por pagar iniciativas de inversión: Corresponde a los gastos por concepto de estudios básicos, proyectos y programas de inversión. Esta partida tuvo un avance del 2,48%, con una obligación de M\$ 1.800.
- PROYECTOS: Con un avance del 2,48%. Item que comprende "Consultorías" con un 2,48%, y obligación de M\$ 1.800.
- 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 tiene un presupuesto de M\$ 63.000, 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, 23, 24, 25, 26, 29 y 31. Esta partida tiene un presupuesto de M\$ 200.901, de los cuales se obligó el 54,24% de lo presupuestado.
- 35 SALDO FINAL DE CAJA: Cuenta que al término del trimestre tiene presupuesto vigente de M\$ 10. 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 2014

| SUB | ITEM | NOMBRE DE CUENTA | INICIAL | VIGENTE | OBLIGADO | SALDO | % TOTAL GASTOS PPTO. | AVANCE |
|-------------------|------|--|----------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|---------------|
| 21 | | <i>C x P GASTOS EN PERSONAL</i> | 0 | 20.012.000 | 9.502.592 | 10.509.408 | 0,17% | 47,48% |
| | 04 | OTROS GASTOS EN PERSONAL | 0 | 20.012.000 | 9.502.592 | 10.509.408 | 0,17% | 47,48% |
| 22 | | <i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i> | 5.421.706.000 | 6.350.455.000 | 1.673.996.132 | 4.676.458.868 | 54,37% | 26,36% |
| | 02 | TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO | 700.000 | 700.000 | 0 | 700.000 | 0,01% | 0,00% |
| | 04 | MATERIALES DE USO O CONSUMO | 75.176.000 | 126.673.000 | 45.711.126 | 80.961.874 | 1,08% | 36,09% |
| | 05 | SERVICIOS BASICOS | 2.220.000.000 | 2.208.643.000 | 417.512.451 | 1.791.130.549 | 18,91% | 18,90% |
| | 06 | MANTENIMIENTO Y REPARACIONES | 20.000.000 | 29.051.000 | 9.781.967 | 19.269.033 | 0,25% | 33,67% |
| | 07 | PUBLICIDAD Y DIFUSION | 180.000 | 224.000 | 123.760 | 100.240 | 0,00% | 55,25% |
| | 08 | SERVICIO GENERALES | 2.515.650.000 | 3.361.452.000 | 1.060.802.303 | 2.300.649.697 | 28,78% | 31,56% |
| | 09 | ARRIENDOS | 590.000.000 | 623.712.000 | 140.064.525 | 483.647.475 | 5,34% | 22,46% |
| 24 | | <i>C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i> | 35.000.000 | 40.939.000 | 15.938.535 | 25.000.465 | 0,35% | 38,93% |
| | 01 | AL SECTOR PRIVADO | 35.000.000 | 40.939.000 | 15.938.535 | 25.000.465 | 0,35% | 38,93% |
| 29 | | <i>C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i> | 0 | 5.700.000 | 3.699.020 | 2.000.980 | 0,05% | 64,90% |
| | 04 | MOBILIARIOS Y OTROS | 0 | 3.094.000 | 3.094.000 | 0 | 0,03% | 100,00% |
| | 05 | MAQUINAS E EQUIPOS | 0 | 2.606.000 | 605.020 | 2.000.980 | 0,02% | 23,22% |
| 31 | | <i>C x P INICIATIVAS DE INVERSION</i> | 624.197.000 | 4.871.313.000 | 1.697.205.540 | 3.174.107.460 | 41,71% | 34,84% |
| | 02 | PROYECTOS | 624.197.000 | 4.871.313.000 | 1.697.205.540 | 3.174.107.460 | 41,71% | 34,84% |
| 33 | | <i>C x P TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</i> | 0 | 118.719.000 | 0 | 118.719.000 | 1,02% | 0,00% |
| | 03 | A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS | 0 | 118.719.000 | 0 | 118.719.000 | 1,02% | 0,00% |
| 34 | | <i>C x P SERVICIOS DE LA DEUDA</i> | 272.266.000 | 272.266.000 | 272.260.055 | 5.945 | 2,33% | 100,00% |
| | 07 | DEUDA FLOTANTE | 272.266.000 | 272.266.000 | 272.260.055 | 5.945 | 2,33% | 100,00% |
| TOTALES \$ | | | 6.353.169.000 | 11.679.404.000 | 3.672.601.874 | 8.006.802.126 | 100,00% | 31,45% |

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS SERVICIOS COMUNITARIOS 31 MARZO 2014



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\$ 9.503, lo que representa el 47,48% 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\$ 20.012.

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 26,36% de lo presupuestado. Este subtítulo se encuentra compuesto por:

02 TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO: Ítem con presupuesto vigente de M\$ 700, el cual no tuvo un avance.

04 MATERIALES DE USO O CONSUMO: Ítem de gastos con avance del 36,09% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$ 45.711.

05 SERVICIOS BASICOS: Corresponden a los consumos básicos como luz, agua, teléfono, gas, correo, celulares, Internet, etc., esta partida tuvo un avance del 18,90% del total presupuestado, con un monto obligado de M\$ 417.512.

06 MANTENIMIENTO Y REPARACIONES: Ítem de gastos con avance del 33,67% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$ 9.782.

07 PUBLICIDAD Y DIFUSION: Ítem de gastos con avance del 55,25% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$ 124.

- 08 SERVICIOS GENERALES: Esta partida tuvo un avance del 31,56%, con una obligación de M\$ 1.060.802.
- 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 Mantenición de Parques y Jardines" con una obligación de M\$ 687.746 y un avance del 35,09%.
- Además, se incluyen los gastos por concepto de Servicios Mantenición de Alumbrado Público, Servicios de Mantenición 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\$ 623.712 y un avance del 22,46%.
- 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 38,93%, durante este trimestre y un presupuesto de M\$ 15.939.
- 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\$ 15.939 y el presupuesto vigente es de M\$ 40.939.
- 29 CUENTAS POR PAGAR ADQUISICION DE ACTIVO NO FINANCIEROS: Esta partida tiene un presupuesto vigente de M\$ 3.699 y un avance durante el presente trimestre de 64,90%.
- 31 CUENTAS POR PAGAR INICIATIVAS DE INVERSION: Esta partida tiene un monto presupuestado de M\$ 4.871.313, durante el presente trimestre tuvo una obligación de M\$ 1.697.206 y un avance del 34,84%.
- PROYECTOS: Que incluye "Obras Civiles", con avance del 34,47% de lo presupuestado y una obligación de M\$ 1.668.503. 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 |
|-------------------|---|---------------|---------------|---------|
| 31.02.004 | Obras Civiles | 4.840.235.000 | 1.668.503.016 | 34,47% |
| 31.02.004.005 | Construcción de Areas Verdes | 9.687.000 | 2.686.425 | 27,73% |
| 31.02.004.022 | Instalación, construc.y mant. de Juegos Infantiles en Div.Sectores | 1.246.000 | 1.245.310 | 99,94% |
| 31.02.004.029 | Proyecto,habilitación de Cancha N°3 y Obras Anexas al Estadio Carlos Ditt | 866.000 | 865.333 | 99,92% |
| 31.02.004.032 | Iluminación Artística con Eficiencia Energética para la Catedral San Marco | 64.490.000 | 64.489.812 | 100,00% |
| 31.02.004.035 | Construcc.Juegos Infant.S.Miguel Azapa | 713.000 | 712.759 | 99,97% |
| 31.02.004.036 | Construcc.y Habitac.Pasto Sintético Cancha N°2 E.C.Dittborn | 124.006.000 | 124.005.265 | 100,00% |
| 31.02.004.043 | Proy.Remodelac.P.Centenario de Arica, I Etapa | 665.348.000 | 665.346.910 | 100,00% |
| 31.02.004.049 | Proy.Mejoram.y Reparac.de Multicanchas en Div.Sect.de Arica | 275.813.000 | 0 | 0,00% |
| 31.02.004.050 | Proy.Mejoram.de Recintos Deportivos en Arica | 30.000.000 | 0 | 0,00% |
| 31.02.004.052 | Proy. Construcción Equipamientos y Obras Complementarias Estadio Carlo | 600.000.000 | 484.225.658 | 80,70% |
| 31.02.004.053 | Proy.Adquis.e Instalac.Máquinas Ejercicio en Dif.Sect.de la Comuna de Ar | 92.316.000 | 0 | 0,00% |
| 31.02.004.054 | Proy.Adquisic.Montacarga Hidráulico Edificio Consistorial | 50.000.000 | 0 | 0,00% |
| 31.02.004.055 | Proy.Instalac.Césped Sintético Cancha Fútbol I Etapa P.Lauca | 68.677.000 | 0 | 0,00% |
| 31.02.004.056 | Proy.Ampliac.Esc.D-91 Centenario, Arica | 49.702.000 | 33.271.159 | 66,94% |
| 31.02.004.061 | Proy.Adquis.y Reparac.Basureros distintos sectores de la Comuna de Arica | 99.473.000 | 99.472.695 | 100,00% |
| 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% |
| 31.02.004.069 | Proy.Reparac.y Mantenc.Gimnasio Liceo A-1, Octavio Palma Pérez | 62.000.000 | 61.999.348 | 100,00% |
| 31.02.004.070 | Proy.Mejoram.Sala de Aeróbica Piscina Olímpica Arica | 5.800.000 | 0 | 0,00% |
| 31.02.004.071 | Proy.Mantenimiento y Reposición Plaza Magisterio | 37.478.000 | 37.477.856 | 100,00% |
| 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 | 24.780.000 | 0 | 0,00% |
| 31.02.004.074 | Proy.Estudio de Prefactibilidad R.Sanitario en la Comuna de Arica | 45.553.000 | 45.552.000 | 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 | 0 | 0,00% |
| 31.02.004.078 | Proy.Construcc.Cierre Perimetral Antena Repetidora y Electrificación Azap | 32.000.000 | 0 | 0,00% |
| 31.02.004.079 | Proyecto Parque Centenario y Otros Afines (AÑO - 2013) | 600.000.000 | 0 | 0,00% |
| 31.02.004.080 | PMU-IRAL Construcc.y Reposic.Aceras y Soleras E.C.Dittborn, Arica (201 | 3.126.000 | 3.124.952 | 99,97% |
| 31.02.004.080.002 | Insu-Mat.: Construcc.y Reposic.Aceras y Soleras E.C.Dittborn, Arica PMU | 2.746.000 | 2.745.579 | 99,98% |
| 31.02.004.080.003 | Herram.: Construcc.y Reposic.Aceras y Soleras E.C.Dittborn, Arica PMU-I | 51.000 | 50.933 | 99,87% |
| 31.02.004.080.004 | Elem.Protecc.: Construcc.y Reposic.Aceras y Soleras E.C.Dittborn, Arica PM | 329.000 | 328.440 | 99,83% |
| 31.02.004.082 | PMU-IRAL Mejoram.y Pintado Fachadas Esc.D-17 y Esc.D-14, Arica | 244.000 | 243.010 | 99,59% |
| 31.02.004.082.004 | Herram.: Mejoram.y Pintado Fachadas Esc.D-17 y Esc.D-14, Arica PMU-II | 244.000 | 243.010 | 99,59% |
| 31.02.004.083 | Proy.Mejoram. Sedes Sociales J.V.de la Comuna de Arica | 102.066.000 | 0 | 0,00% |
| 31.02.004.084 | Proyectos DAEM con Financiamiento IMA | 142.875.000 | 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 | 22.650.000 | 0 | 0,00% |
| 31.02.004.084.003 | Proy.Habilit.S.de Clases, Remod.Baño Profesores y Mej.S.de Música | 31.067.000 | 0 | 0,00% |
| 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% |
| 31.02.004.086 | Proy.Mejoram.Depend.A.y Ornato, B.e Inventario y Archivo | 120.000.000 | 0 | 0,00% |
| 31.02.004.087 | Proyecto Construcción de Bodega Oficina de Partes | 8.500.000 | 0 | 0,00% |
| 31.02.004.088 | Proy. PMU, Mejoramiento y Pintado Escuela Esmeralda , Arica | 740.000 | 738.990 | 99,86% |
| 31.02.004.088.003 | Elem-Protecc: Proy. PMU, Mejoramiento y Pintado Escuela Esmeralda , Ar | 625.000 | 624.750 | 99,96% |
| 31.02.004.088.005 | Gtos. Gral (maquinarias y fletes) : Proy. PMU, Mejoramiento y Pintado Esc | 115.000 | 114.240 | 99,34% |
| 31.02.004.089 | Proy. PMU, Mejoramiento y Pintado de Fachadas Cementerio General de A | 332.000 | 330.820 | 99,64% |
| 31.02.004.089.002 | Insu-Mat.: Proy. PMU, Mejoramiento y Pintado de Fachadas Cementerio G | 107.000 | 106.077 | 99,14% |
| 31.02.004.089.003 | Elem.-Protecc.: Proy. PMU, Mejoramiento y Pintado de Fachadas Cement | 50.000 | 49.980 | 99,96% |
| 31.02.004.089.004 | Herram.: Proy. PMU, Mejoramiento y Pintado de Fachadas Cementerio Ger | 175.000 | 174.763 | 99,86% |
| 31.02.004.090 | Proy. PMU, Const. de Muretes en Sector Interiores Estadio Carlos Dittborn | 716.000 | 714.714 | 99,82% |
| 31.02.004.090.002 | Insu.-Mat.: Proy. PMU, Const. de Muretes en Sector Interiores Estadio Carl | 673.000 | 672.112 | 99,87% |
| 31.02.004.090.004 | Herram: Proy. PMU, Const. de Muretes en Sector Interiores Estadio Carlos | 43.000 | 42.602 | 99,07% |

| Cuenta | Nombre Cuenta | Vigente | Obligado | Avance |
|-------------------|--|-------------|------------|---------|
| 31.02.004.091 | Proy. PMU, Construcción Cierre Perimetral CESFAM Norte | 28.708.000 | 0 | 0,00% |
| 31.02.004.092 | Proy. PMU, Intalación Elec. de Alumbrado Público en el Entorno del CESFAM Punt | 49.934.000 | 0 | 0,00% |
| 31.02.004.093 | Proyecto Construcción Oficina de Concejales | 19.100.000 | 0 | 0,00% |
| 31.02.004.094 | Proyecto Mejoramiento Sala de Concejo Municipal I.M.A | 13.000.000 | 0 | 0,00% |
| 31.02.004.095 | Proyecto Complejo Deportivo Aurora de Chile I Etapa | 42.000.000 | 42.000.000 | 100,00% |
| 31.02.004.096 | Proyecto Construcc.de Pozo Absorbente Villorio Poconchile | 9.865.000 | 0 | 0,00% |
| 31.02.004.097 | Proy.Instalac.Semáforo 18 de Septiembre c/Edmundo Flores | 40.000.000 | 0 | 0,00% |
| 31.02.004.098 | Proy.Mejoramiento Cruce Avda.Renato Roca c/Chapiquiña | 40.000.000 | 0 | 0,00% |
| 31.02.004.099 | Proy.Reposición Muebles y Equipos Santuario Virgen de Las Peñas, Arica | 3.387.000 | 0 | 0,00% |
| 31.02.004.100 | Construcción Refugios Peatonales Comuna de Arica. | 177.000 | 0 | 0,00% |
| 31.02.004.100.001 | Construcción Refugios Peatonales Comuna de Arica, Etapa II | 98.000 | 0 | 0,00% |
| 31.02.004.100.002 | Construcción Refugios Peatonales Comuna de Arica, Etapa III | 75.000 | 0 | 0,00% |
| 31.02.004.100.003 | Construcción Refugios Peatonales Comuna de Arica, Etapa IV | 4.000 | 0 | 0,00% |
| 31.02.004.101 | Proy.Instalación de Resaltos Reductores de Velocidad en Vías Urbanas de Arica | 58.000.000 | 0 | 0,00% |
| 31.02.004.102 | Proy.Instalación de Semáforo Maipú con Baquedano | 25.000.000 | 0 | 0,00% |
| 31.02.004.103 | Proy.Instalación de Semáforo Maipú con Prat | 25.000.000 | 0 | 0,00% |
| 31.02.004.104 | Proy.Instalación de Semáforos R.Roca con Chapiquiña | 50.000.000 | 0 | 0,00% |
| 31.02.004.999 | CTA.P/DISTRIBUCION (Obras Civiles) | 719.354.000 | 0 | 0,00% |
| 31.02.999 | Otros Gastos | 31.078.000 | 28.702.524 | 92,36% |
| 31.02.999.066 | PMU,Proy.Construcc.Serv.de Equipam,y SS.HH. Parque Centenario, Arica | 500.000 | 500.000 | 100,00% |
| 31.02.999.100 | Proyect.Lim.y Barrido de Calles y Playas de la Com.Arica Año 2010 | 9.842.000 | 9.841.419 | 99,99% |
| 31.02.999.100.002 | Insu-Herra:Proyect.Lim.y Barrido de Calles y Playas de la Com.Arica | 844.000 | 843.829 | 99,98% |
| 31.02.999.100.003 | Máq-Fletes:Proyect.Lim.y Barrido de Calles y Playas de la Com.Arica | 8.998.000 | 8.997.590 | 100,00% |
| 31.02.999.101 | Proyect.Pintado de Edificios y Juntas de Vecinos en la Comuna de Arica Año 2010 | 339.000 | 338.220 | 99,77% |
| 31.02.999.101.001 | Mano-Obra:Proyect.Pintado de Edificios y Juntas de Vecinos en la Comuna de Arica | 173.000 | 173.000 | 100,00% |
| 31.02.999.101.002 | Insu-Herra:Proyect.Pintado de Edificios y Juntas de Vecinos en la Comuna de Arica | 166.000 | 165.220 | 99,53% |
| 31.02.999.103 | PMU,Const.de muro de contec.p/mant.operativas cancha N°5 E.Carlos Dittborn,Arica | 1.025.000 | 1.024.590 | 99,96% |
| 31.02.999.103.003 | Maq-Fletes:PMU,Const.de muro de contec.p/mant.operativas cancha N°5 E.Carlos D | 1.025.000 | 1.024.590 | 99,96% |
| 31.02.999.105 | Prog.Lim.del Cauce Lecho Río San José y Desembocadura | 1.528.000 | 1.527.960 | 100,00% |
| 31.02.999.105.002 | Insu-Herra:Prog.Lim.del Cauce Lecho Río San José y Desembocadura | 50.000 | 49.980 | 99,96% |
| 31.02.999.105.003 | Máq-Fletes:Prog.Lim.del Cauce Lecho Río San José y Desembocadura | 1.478.000 | 1.477.980 | 100,00% |
| 31.02.999.107 | PMU:Construc.de Pavim.de Adocretos y Areas Verdes Sector Cancha N°3,E.Carlos I | 300.000 | 299.880 | 99,96% |
| 31.02.999.107.004 | Elem.Protecc.:Construc.de Pavim.de Adocretos y Areas Verdes Sector Cancha N°3,E | 300.000 | 299.880 | 99,96% |
| 31.02.999.108 | PMU:Construc.de Aceras y Soleras,Camino de Acceso Sector Cancha N°3,E.Carlos I | 268.000 | 267.750 | 99,91% |
| 31.02.999.108.002 | Insu.-Mat:Construc.de Aceras y Soleras,Camino de Acceso Sector Cancha N°3,E.Car | 268.000 | 267.750 | 99,91% |
| 31.02.999.111 | PMU:Pintado Vías de Evacuación II Etapa | 907.000 | 905.828 | 99,87% |
| 31.02.999.111.002 | Ins.y Mat.:PMU Pintado Vías de Evacuación II Etapa | 797.000 | 796.348 | 99,92% |
| 31.02.999.111.004 | Elem.Protección:PMU Pintado Vías de Evacuación II Etapa | 110.000 | 109.480 | 99,53% |
| 31.02.999.112 | Proy.FRIL:Construcc.Aceras y Soleras, Circuito Deportivo I.Canchas Nueva.,E.C.D., | 168.000 | 167.462 | 99,68% |
| 31.02.999.112.003 | Herram.:FRIL Construcc.Aceras y Soleras, Circuito Deportivo I.Canchas Nueva.,E.C | 168.000 | 167.462 | 99,68% |
| 31.02.999.115 | Normaliz.y Codif.Señalét.Vías de Evacuac.Com.Arica IEt. (FRIL-IMA) | 199.000 | 198.097 | 99,55% |
| 31.02.999.115.003 | Herram.:Normaliz.y Codif.Señalét.Vías de Evacuac.Com.Arica IEt. (FRIL-IMA) | 24.000 | 23.345 | 97,27% |
| 31.02.999.115.004 | Elem.Protec:Normaliz.y Codif.Señalét.Vías de Evacuac.Com.Arica IEt. (FRIL-IMA) | 175.000 | 174.752 | 99,86% |
| 31.02.999.117 | Construc.Aceras Circuito Dept.y Calle del Deporte Int.E.C.Dittborn (FRIL-IMA) | 200.000 | 199.920 | 99,96% |
| 31.02.999.117.004 | Elem.Protec:Construc.Aceras Circuito Dept.y Calle del Deporte Int.E.C.Dittborn (FR | 200.000 | 199.920 | 99,96% |
| 31.02.999.118 | Proy.FRIL:Constr.A.Verd.Dest.a Estac.Ejerc.Hoyad.p/Plantac.Ficus E.C.Dittborn, Ar | 1.144.000 | 1.141.937 | 99,82% |
| 31.02.999.118.002 | Insu-Mat:Constr.A.Verd.Dest.a Estac.Ejerc.Hoyad.p/Plantac.Ficus E.C.Dittborn, Ari | 274.000 | 273.105 | 99,67% |
| 31.02.999.118.004 | Herram.:Constr.A.Verd.Dest.a Estac.Ejerc.Hoyad.p/Plantac.Ficus E.C.Dittborn, Aric | 108.000 | 107.232 | 99,29% |
| 31.02.999.118.005 | Máq.-Flete:Constr.A.Verd.Dest.a Estac.Ejerc.Hoyad.p/Plantac.Ficus E.C.Dittborn, A | 762.000 | 761.600 | 99,95% |
| 31.02.999.119 | Proy.PMU:Constr.Pavim.Hormig.Sect.Adyac.N°2, E.C.Dittborn, Arica | 390.000 | 389.428 | 99,85% |
| 31.02.999.119.002 | Insu-Mat.:Constr.Pavim.Hormig.Sect.Adyac.N°2, E.C.Dittborn, Arica-Proy.PMU | 390.000 | 389.428 | 99,85% |
| 31.02.999.121 | Proy.(FRIL) Construcc.A.Verdes Sector Adyacente E.C.Dittborn., Arica | 471.000 | 470.050 | 99,80% |
| 31.02.999.121.004 | Herram.:Proy.(FRIL) Construcc.A.Verdes Sector Adyacente E.C.Dittborn., Arica | 471.000 | 470.050 | 99,80% |
| 31.02.999.123 | PMU:Proy.Construcc.Pavim.Hormig.Zona Acceso Escalera Principal (S.Sur) E.C.D., | 963.000 | 962.006 | 99,90% |
| 31.02.999.123.003 | Herram.:PMU:Proy.Construcc.Pavim.Hormig.Zona Acceso Escalera Principal (S.Sur) | 886.000 | 885.251 | 99,92% |
| 31.02.999.123.004 | Elem.Protecc.:PMU:Proy.Construcc.Pavim.Hormig.Zona Acceso Escalera Principal (| 77.000 | 76.755 | 99,68% |

| Cuenta | Nombre Cuenta | Vigente | Obligado | Avance |
|-------------------|---|-----------|-----------|---------|
| 31.02.999.124 | Proy.(FRIL):Reparación U.Vecinales Nros. 20, 24, 25, 35, 36, 37 y 46, Arica | 2.933.000 | 2.932.214 | 99,97% |
| 31.02.999.124.002 | Insu-Mat:Reparación U.Vecinales Nros. 20, 24, 25, 35, 36, 37 y 46, Arica Proy | 723.000 | 722.749 | 99,97% |
| 31.02.999.124.003 | Elem.Protecc:Reparación U.Vecinales Nros. 20, 24, 25, 35, 36, 37 y 46, Arica | 2.140.000 | 2.139.465 | 99,98% |
| 31.02.999.124.005 | Máq.-Flete:Reparación U.Vecinales Nros. 20, 24, 25, 35, 36, 37 y 46, Arica Pr | 70.000 | 70.000 | 100,00% |
| 31.02.999.125 | Proy.(FRIL):Reparación U.Vecinales Nros. 41, 39, 48 y 69, Arica. | 105.000 | 105.000 | 100,00% |
| 31.02.999.125.005 | Máq.-Flete:Reparación U.Vecinales Nros. 41, 39, 48 y 69, Arica Proy.FRIL | 105.000 | 105.000 | 100,00% |
| 31.02.999.126 | Proy.(FRIL):Reparación Fachadas Escuelas D-21, E-30, D-7 y D-91, Arica | 239.000 | 238.573 | 99,82% |
| 31.02.999.126.003 | Herram.:Reparación Fachadas Escuelas D-21, E-30, D-7 y D-91, Arica Proy.FR | 239.000 | 238.573 | 99,82% |
| 31.02.999.127 | Proyect.Pintado de Edificios y juntas de Vecinos en la Comuna de Arica 2011 | 173.000 | 173.000 | 100,00% |
| 31.02.999.127.001 | Mano-Obra:Proyect.Pintado de Edificios y Juntas de Vecinos en la Comuna de | 173.000 | 173.000 | 100,00% |
| 31.02.999.128 | Proy.Mejor.y Recup.de Espac.Signif.de la Comuna de Arica, I Etapa | 51.000 | 50.670 | 99,35% |
| 31.02.999.128.004 | Elem.Protecc.:Proy.Mejor.y Recup.de Espac.Signif.de la Comuna de Arica, I E | 51.000 | 50.670 | 99,35% |
| 31.02.999.129 | Proy.Construcc.A.Verdes y Muro de Contenc.de Jardinerias en Sect.Adyac.E.C | 112.000 | 111.656 | 99,69% |
| 31.02.999.129.003 | Elem.Protecc.:Proy.Construcc.A.Verdes y Muro de Contenc.de Jardinerias en S | 43.000 | 42.888 | 99,74% |
| 31.02.999.129.004 | Herram.:Proy.Construcc.A.Verdes y Muro de Contenc.de Jardinerias en Sect.A | 69.000 | 68.768 | 99,66% |
| 31.02.999.131 | Proy.Pintado Edificios, J.de Vecinos y Mantenc.Urbana en la Comuna de Arica | 83.000 | 82.500 | 99,40% |
| 31.02.999.131.001 | Mano-Obra: Proy.Pintado Edificios, J.de Vecinos y Mantenc.Urbana en la Com | 83.000 | 82.500 | 99,40% |
| 31.02.999.133 | Proy.FRIL, Construcc. Pavimentac. E.C.Dittborn, Comuna de Arica | 481.000 | 480.641 | 99,93% |
| 31.02.999.133.004 | Elem.Protecc.:Proy.FRIL, Construcc. Pavimentac. E.C.Dittborn, Comuna de A | 481.000 | 480.641 | 99,93% |
| 31.02.999.135 | Proy.FRIL,Construcc.Muretes Contención Bandejón Central, Las Gredas, Arica | 810.000 | 808.724 | 99,84% |
| 31.02.999.135.003 | Herram.:Proy.FRIL, Construcc.Muretes Contención Bandejón Central, Las Gred | 53.000 | 52.360 | 98,79% |
| 31.02.999.135.004 | Elem.Protecc.:Proy.FRIL, Construcc.Muretes Contención Bandejón Central, La | 757.000 | 756.364 | 99,92% |
| 31.02.999.137 | Proy.FRIL, Construcc.Pavimento Cancha N°2 E.C.Dittborn, Arica | 3.543.000 | 3.542.105 | 99,97% |
| 31.02.999.137.002 | Insu.-Mat.:Proy.FRIL, Construcc.Pavimento Cancha N°2 E.C.Dittborn, Arica | 2.928.000 | 2.927.698 | 99,99% |
| 31.02.999.137.004 | Elem.Protecc.:Proy.FRIL, Construcc.Pavimento Cancha N°2 E.C.Dittborn, Aric | 615.000 | 614.407 | 99,90% |
| 31.02.999.138 | Proy.Pintado de Edificios, J. de Vecinos y Mant.Urbana en la Comuna de Arica | 2.542.000 | 201.388 | 7,92% |
| 31.02.999.138.001 | Mano-Obra:Proy.Pintado de Edificios, J. de Vecinos y Mant.Urbana en la Com | 2.380.000 | 40.000 | 1,68% |
| 31.02.999.138.002 | Insu-Herra:Proy.Pintado de Edificios, J. de Vecinos y Mant.Urbana en la Comu | 162.000 | 161.388 | 99,62% |
| 31.02.999.140 | Proy.PMU "Mejoramiento Soleras Tramo Sta. María, Tucapel y Azola, Arica" | 62.000 | 61.761 | 99,61% |
| 31.02.999.140.002 | Insu-Mat.:Proy.PMU "Mejoramiento Soleras Tramo Sta. María, Tucapel y Azol | 62.000 | 61.761 | 99,61% |
| 31.02.999.143 | Proy.PMU, Mejoram.Soleras Tramo Calle C.Avalos, R.Sotomayor, Arica | 437.000 | 436.254 | 99,83% |
| 31.02.999.143.004 | Elem.Protecc.:Proy.PMU, Mejoram.Soleras Tramo Calle C.Avalos, R.Sotomay | 437.000 | 436.254 | 99,83% |
| 31.02.999.144 | Proy.PMU, Constr.Muretes Contenc.C.Avalos, entre Rotond.A.Arenas y L.Cisr | 1.263.000 | 1.243.491 | 98,46% |
| 31.02.999.144.002 | Insu-Mat:Proy.PMU, Constr.Muret.Contenc.C.Avalos e/Rotond.A.Arenas y L.C | 166.000 | 165.291 | 99,57% |
| 31.02.999.144.003 | Herram.:Proy.PMU, Constr.Muret.Contenc.C.Avalos e/Rotond.A.Arenas y L.C | 1.079.000 | 1.078.200 | 99,93% |

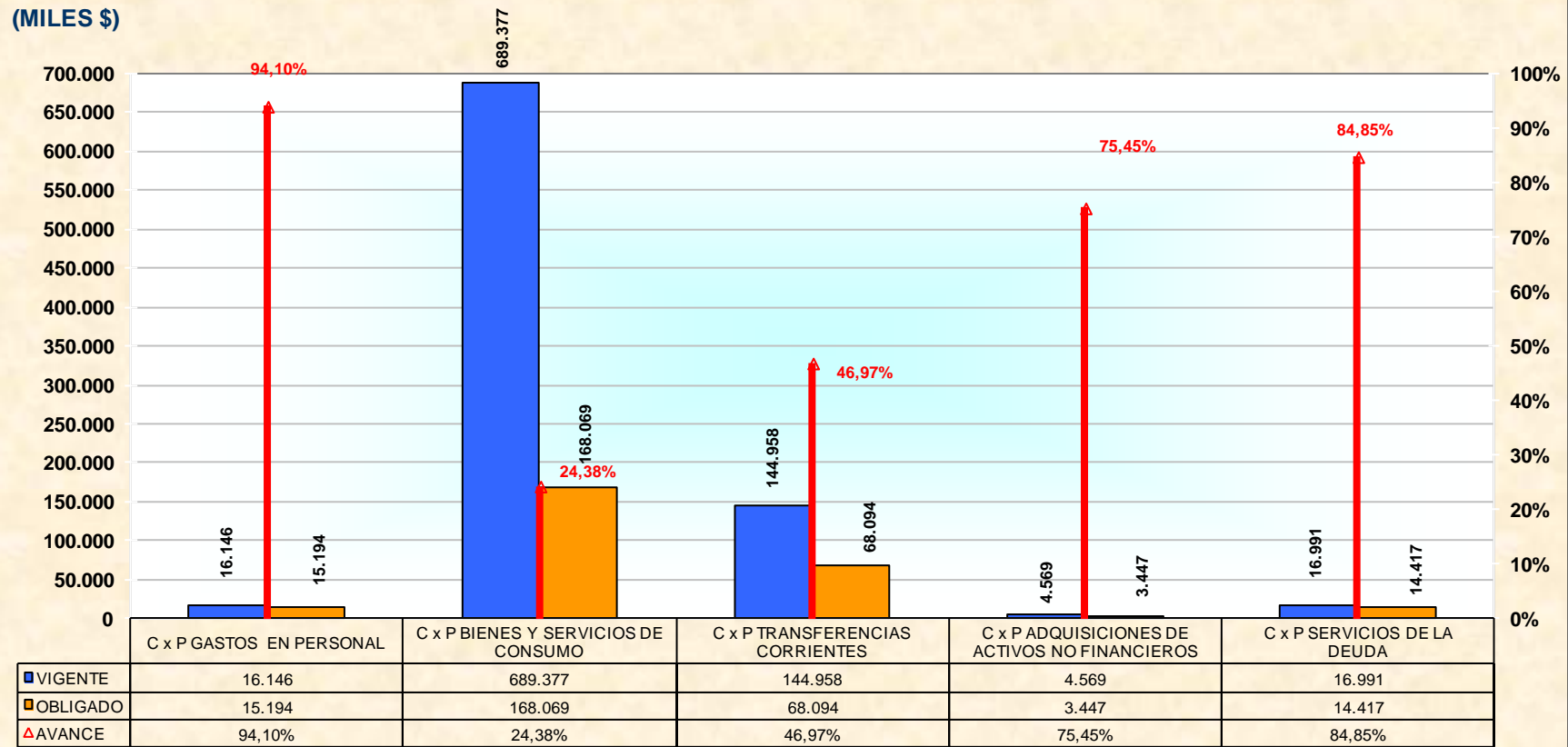
33 CUENTAS POR PAGAR TRANSFERENCIAS DE CAPITAL: Corresponde al programa de pavimentación participativa año 2013 y 2014, con un presupuesto vigente de M\$ 118.719 y sin movimiento durante el trimestre.

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\$ 272.266, de los cuales se obligó el 100% de lo presupuestado.

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS DE ACTIVIDADES MUNICIPALES AL 31 DE MARZO DEL 2014

| SUB | ITEM | NOMBRE DE CUENTA | INICIAL | VIGENTE | OBLIGADO | SALDO | % TOTAL GASTOS PPTO. | AVANCE |
|-------------------|------|--|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|----------------------|---------------|
| 21 | | <i>C x P GASTOS EN PERSONAL</i> | 0 | 16.146.000 | 15.193.561 | 952.439 | 1,85% | 94,10% |
| | 04 | OTROS GASTOS EN PERSONAL | 0 | 16.146.000 | 15.193.561 | 952.439 | 1,85% | 94,10% |
| 22 | | <i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i> | 507.429.000 | 689.377.000 | 168.068.952 | 521.308.048 | 79,05% | 24,38% |
| | 01 | ALIMENTOS Y BEBIDAS | 88.000.000 | 183.235.000 | 32.936.560 | 150.298.440 | 21,01% | 17,98% |
| | 02 | TEXTILES, VESTUARIOS Y CALZADOS | 13.000.000 | 15.926.000 | 11.671.946 | 4.254.054 | 1,83% | 73,29% |
| | 04 | MATERIALES DE USO O CONSUMO | 28.719.000 | 33.037.000 | 9.910.231 | 23.126.769 | 3,79% | 30,00% |
| | 07 | PUBLICIDAD Y DIFUSION | 43.560.000 | 43.978.000 | 17.334.150 | 26.643.850 | 5,04% | 39,42% |
| | 08 | SERVICIO GENERALES | 215.050.000 | 308.712.000 | 67.870.775 | 240.841.225 | 35,40% | 21,99% |
| | 09 | ARRIENDOS | 95.000.000 | 73.335.000 | 18.837.535 | 54.497.465 | 8,41% | 25,69% |
| | 12 | OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO | 24.100.000 | 31.154.000 | 9.507.755 | 21.646.245 | 3,57% | 30,52% |
| 24 | | <i>C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i> | 83.458.000 | 144.958.000 | 68.093.708 | 76.864.292 | 16,62% | 46,97% |
| | 01 | AL SECTOR PRIVADO | 83.458.000 | 144.958.000 | 68.093.708 | 76.864.292 | 16,62% | 46,97% |
| 29 | | <i>C x P ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i> | 0 | 4.569.000 | 3.447.130 | 1.121.870 | 0,52% | 75,45% |
| | 04 | MOBILIARIO Y OTROS | 0 | 3.293.000 | 3.291.540 | 1.460 | 0,38% | 99,96% |
| | 05 | MAQUINAS Y EQUIPOS | 0 | 1.276.000 | 155.590 | 1.120.410 | 0,15% | 12,19% |
| 34 | | <i>C x P SERVICIOS DE LA DEUDA</i> | 16.991.000 | 16.991.000 | 14.417.343 | 2.573.657 | 1,95% | 84,85% |
| | 07 | DEUDA FLOTANTE | 16.991.000 | 16.991.000 | 14.417.343 | 2.573.657 | 1,95% | 84,85% |
| TOTALES \$ | | | 607.878.000 | 872.041.000 | 269.220.694 | 602.820.306 | 100,00% | 30,87% |

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS ACTIVIDADES MUNICIPALES 31 MARZO 2014



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\$ 15.194, lo que representa el 94,10% 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\$ 16.146 y un avance del 94,10%.
- 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 24,38% 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 17,98%, con una obligación de M\$ 32.937.
- 02 TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO: Ítem de gastos con avance del 73,29% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$ 11.672.
- 04 MATERIALES DE USO O CONSUMO: Ítem de gastos con avance del 30% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$ 9.910.
- 07 PUBLICIDAD Y DIFUSION: Contempla los servicios de publicación y publicidad televisivo, radial y escrito, de impresión, esta partida tuvo un avance del 39,42%, con una obligación de M\$ 17.334.
- 08 SERVICIOS GENERALES: Esta partida tuvo un avance del 21,99%, con un presupuesto de M\$ 67.871.

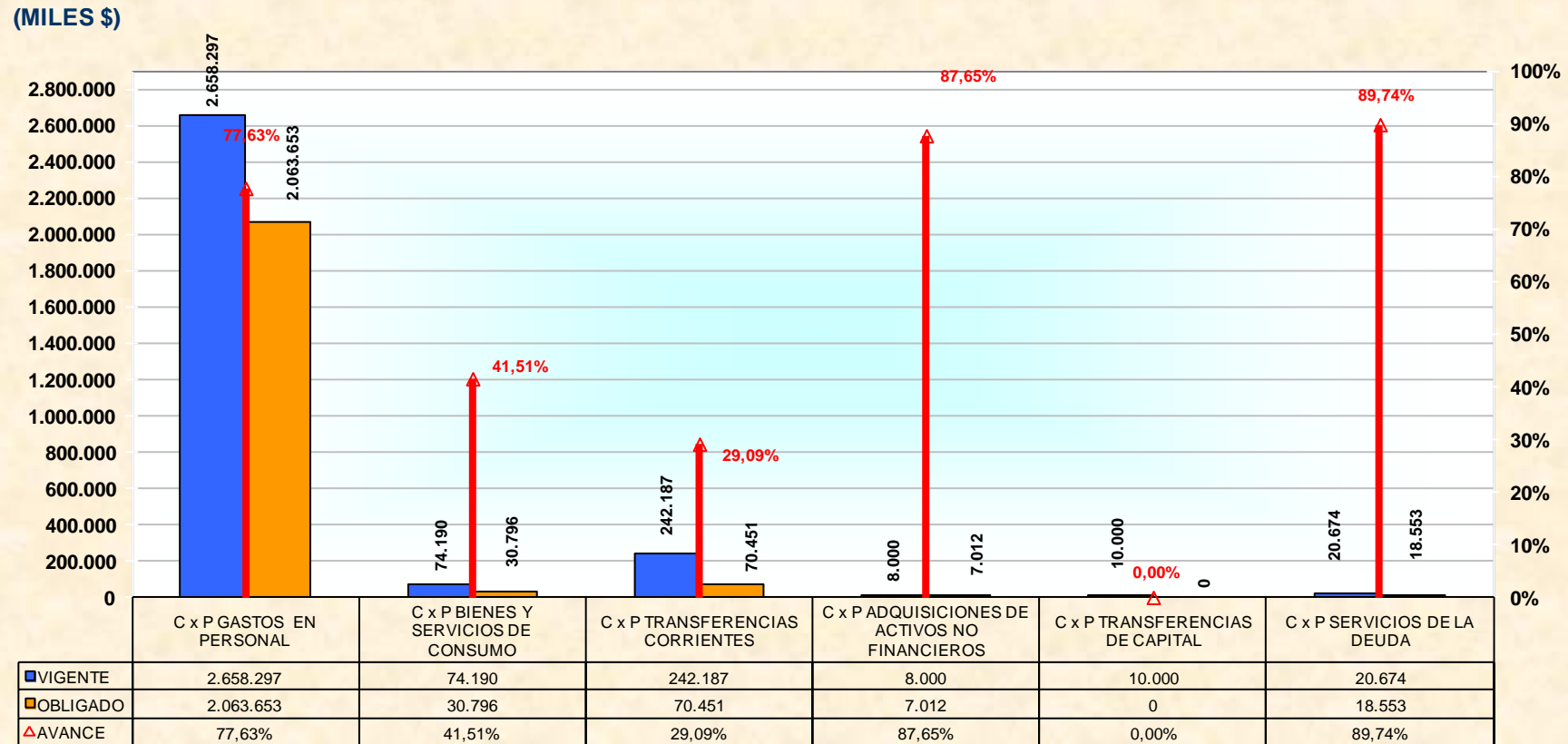
Dentro de esta partida se incorporan los gastos por concepto de "Pasajes, fletes y bodegaje" con una obligación de M\$ 8.232 y un avance del 27,71%, "Servicios de Producción y Eventos" con una obligación de M\$ 59.638 y el 21,38% de avance.

- 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\$ 73.335 y un avance del 25,69%.
- 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 30,52% con una obligación de M\$ 9.508.
- 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 46,97%, con una obligación de M\$ 68.094.
- 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 75,45%, con una obligación de M\$ 3.447.
- 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\$ 14.417, reflejado en un avance del 84,85%.

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS SOCIALES AL 31 DE MARZO DEL 2014

| SUB ITEM | NOMBRE DE CUENTA | INICIAL | VIGENTE | OBLIGADO | SALDO | % TOTAL GASTOS PPTO. | AVANCE |
|-------------------|--|----------------------|----------------------|----------------------|--------------------|----------------------|---------------|
| 21 | <i>C x P GASTOS EN PERSONAL</i> | 1.928.000.000 | 2.658.297.000 | 2.063.652.610 | 594.644.390 | 88,22% | 77,63% |
| 4 | OTROS GASTOS EN PERSONAL | 1.928.000.000 | 2.658.297.000 | 2.063.652.610 | 594.644.390 | 88,22% | 77,63% |
| 22 | <i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i> | 59.434.000 | 74.190.000 | 30.796.137 | 43.393.863 | 2,46% | 41,51% |
| 01 | ALIMENTOS Y BEBIDAS | 18.700.000 | 19.780.000 | 6.939.427 | 12.840.573 | 0,66% | 35,08% |
| 02 | TEXTILES VESTUARIO Y CALZADO | 0 | 450.000 | 450.000 | 0 | 0,01% | 100,00% |
| 04 | MATERIALES DE USO O CONSUMO | 14.074.000 | 14.299.000 | 6.297.888 | 8.001.112 | 0,47% | 44,04% |
| 07 | PUBLICIDAD Y DIFUSION | 5.060.000 | 5.060.000 | 3.274.770 | 1.785.230 | 0,17% | 64,72% |
| 08 | SERVICIO GENERALES | 5.300.000 | 17.801.000 | 11.031.267 | 6.769.733 | 0,59% | 61,97% |
| 09 | ARRIENDOS | 12.500.000 | 13.000.000 | 2.389.200 | 10.610.800 | 0,43% | 18,38% |
| 11 | SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES | 1.500.000 | 1.500.000 | 199.920 | 1.300.080 | 0,05% | 13,33% |
| 12 | OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO | 2.300.000 | 2.300.000 | 213.665 | 2.086.335 | 0,08% | 9,29% |
| 24 | <i>C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i> | 316.000.000 | 242.187.000 | 70.450.648 | 171.736.352 | 8,04% | 29,09% |
| 01 | AL SECTOR PRIVADO | 316.000.000 | 242.187.000 | 70.450.648 | 171.736.352 | 8,04% | 29,09% |
| 29 | <i>C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i> | 0 | 8.000.000 | 7.011.643 | 988.357 | 0,27% | 87,65% |
| 04 | MOBILIARIO Y OTROS | 0 | 4.000.000 | 3.128.755 | 871.245 | 0,13% | 78,22% |
| 05 | MAQUINARIAS Y EQUIPOS | 0 | 4.000.000 | 3.882.888 | 117.112 | 0,13% | 97,07% |
| 33 | <i>C x P TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</i> | 10.000.000 | 10.000.000 | 0 | 10.000.000 | 0,33% | 0,00% |
| 03 | A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS | 10.000.000 | 10.000.000 | 0 | 10.000.000 | 0,33% | 0,00% |
| 34 | <i>C x P SERVICIOS DE LA DEUDA</i> | 20.674.000 | 20.674.000 | 18.553.478 | 2.120.522 | 0,69% | 89,74% |
| 07 | DEUDA FLOTANTE | 20.674.000 | 20.674.000 | 18.553.478 | 2.120.522 | 0,69% | 89,74% |
| TOTALES \$ | | 2.334.108.000 | 3.013.348.000 | 2.190.464.516 | 822.883.484 | 100,00% | 72,69% |

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS SOCIALES 31 MARZO 2014



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\$ 2.063.653, lo que representa el 77,63% 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\$ 2.658.297.

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 41,51% de lo presupuestado. Este subtítulo se encuentra compuesto por:

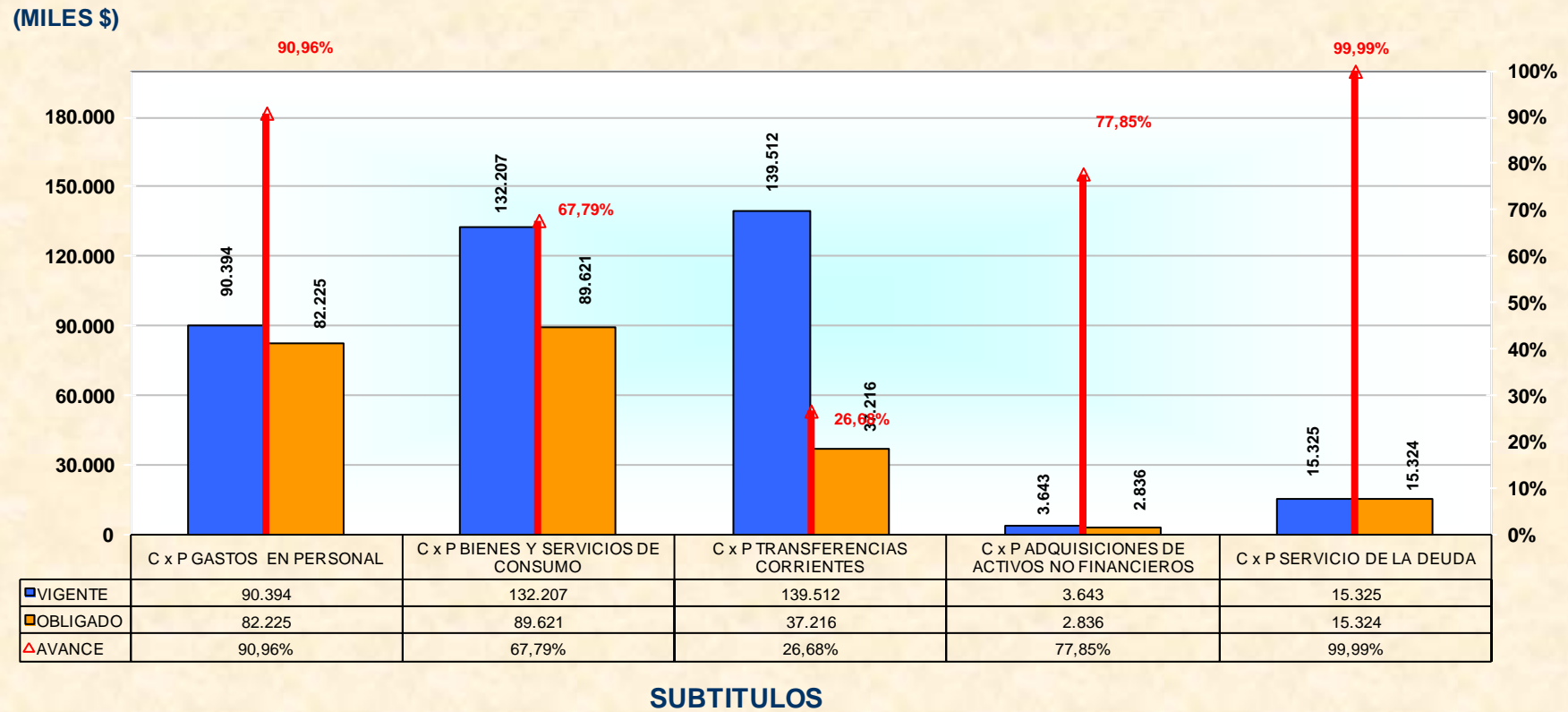
- 01 ALIMENTOS Y BEBIDAS: Se incluyen los gastos por concepto de alimentos y bebidas para personas y también para animales. Esta asignación tuvo un avance del 35,08%, con una obligación de M\$ 6.939.
- 02 TEXTILES Y VESTUARIOS: Con un avance del 100% y un presupuesto anual de M\$ 450.
- 04 MATERIALES DE USO O CONSUMO: Ítem de gastos con avance del 44,04% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$ 6.298.
- 07 PUBLICIDAD Y DIFUSION: Ítem de gastos con avance del 64,72% durante el presente trimestre, se han obligado M\$ 3.275.
- 08 SERVICIOS GENERALES: Esta partida tiene un presupuesto vigente de M\$ 17.801, con un avance del 61,97%.

- 09 ARRIENDOS: Comprende los gastos por concepto de arriendo de implementaciones varias, con un avance del 18,38% y un presupuesto vigente de M\$ 13.000.
- 11 SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES: Esta partida tiene un presupuesto vigente de M\$ 1.500, con un avance del 13,33%.
- 12 OTROS GASTOS EN BIENES DE CONSUMO: Cuenta con un presupuesto de M\$ 2.300 y un avance durante este trimestre del 9,29%.
- 24 CUENTAS POR PAGAR TRANSFERENCIAS CORRIENTES: Corresponde a aportes y subvenciones que el municipio otorga a voluntariado y programas de asistencia social. Esta partida tuvo un avance del 29,09%, con una obligación de M\$ 70.451.
- 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\$ 8.000 y un avance del 87,65% durante este trimestre.
- 33 CUANTAS POR PAGAR TRANSFERENCIAS DE CAPITAL: Esta partida tiene un presupuesto de M\$ 10.000 y sin movimiento durante el presente trimestre.
- 34 CUENTAS POR PAGAR SERVICIO DE LA DEUDA: Comprende los gastos por concepto de las deudas flotantes, entre las que figuran las "Deudas Exigibles" del subtítulo 21, 22, 24 y 29. Esta partida tiene un presupuesto de M\$ 20.674, de los cuales se obligó el 89,74% de lo presupuestado.

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS RECREACIONALES AL 31 DE MARZO DEL 2014

| SUB | ITEM | NOMBRE DE CUENTA | INICIAL | VIGENTE | OBLIGADO | SALDO | % TOTAL GASTOS PPTO. | AVANCE |
|-------------------|------|--|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|----------------------|---------------|
| 21 | | <i>C x P GASTOS EN PERSONAL</i> | 0 | 90.394.000 | 82.224.737 | 8.169.263 | 23,72% | 90,96% |
| | 4 | OTROS GASTOS EN PERSONAL | 0 | 90.394.000 | 82.224.737 | 8.169.263 | 23,72% | 90,96% |
| 22 | | <i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i> | 107.549.000 | 132.207.000 | 89.620.959 | 42.586.041 | 34,69% | 67,79% |
| | 01 | ALIMENTOS Y BEBIDAS | 24.300.000 | 49.333.000 | 40.166.934 | 9.166.066 | 12,95% | 81,42% |
| | 02 | TEXTILES, VESTUARIOS Y CALZADOS | 5.500.000 | 3.166.000 | 2.325.399 | 840.601 | 0,83% | 73,45% |
| | 04 | MATERIALES DE USO O CONSUMO | 13.149.000 | 14.910.000 | 7.288.704 | 7.621.296 | 3,91% | 48,88% |
| | 07 | PUBLICIDAD Y DIFUSION | 4.100.000 | 5.379.000 | 4.162.079 | 1.216.921 | 1,41% | 77,38% |
| | 08 | SERVICIO GENERALES | 25.000.000 | 24.058.000 | 12.329.184 | 11.728.816 | 6,31% | 51,25% |
| | 09 | ARRIENDOS | 26.500.000 | 26.161.000 | 19.692.628 | 6.468.372 | 6,86% | 75,27% |
| | 11 | SERVICIO TECNICOS Y PROFESIONALES | 0 | 200.000 | 100.000 | 100.000 | 0,05% | 50,00% |
| | 12 | OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVIICOS DE CONSUMO | 9.000.000 | 9.000.000 | 3.556.031 | 5.443.969 | 2,36% | 39,51% |
| 24 | | <i>C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i> | 133.000.000 | 139.512.000 | 37.216.266 | 102.295.734 | 36,61% | 26,68% |
| | 01 | AL SECTOR PRIVADO | 133.000.000 | 139.512.000 | 37.216.266 | 102.295.734 | 36,61% | 26,68% |
| 29 | | <i>C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i> | 0 | 3.643.000 | 2.835.901 | 807.099 | 0,96% | 77,85% |
| | 04 | MOBILIARIO Y OTROS | 0 | 3.260.000 | 2.717.901 | 542.099 | 0,86% | 83,37% |
| | 05 | MAQUINAS Y EQUIPOS | 0 | 383.000 | 118.000 | 265.000 | 0,10% | 30,81% |
| 34 | | <i>C x P SERVICIO DE LA DEUDA</i> | 15.325.000 | 15.325.000 | 15.323.814 | 1.186 | 4,02% | 99,99% |
| | 07 | DEUDA FLOTANTE | 15.325.000 | 15.325.000 | 15.323.814 | 1.186 | 4,02% | 99,99% |
| TOTALES \$ | | | 255.874.000 | 381.081.000 | 227.221.677 | 153.859.323 | 100,00% | 59,63% |

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS RECREACIONALES 31 MARZO 2014



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\$ 82.225, lo que representa el 90,96% 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\$ 90.394.

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 67,79% de lo presupuestado. Mantiene un presupuesto vigente de M\$ 132.207. 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 81,42%, con una obligación de M\$ 40.167.
- 02 TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO: Ítem de gastos con un presupuesto vigente de M\$ 3.166 y un avance durante este trimestre de 73,45%, tuvo una obligación de M\$ 2.325.
- 04 MATERIALES DE USO O CONSUMO: Ítem de gastos con avance del 48,88% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$ 7.289.

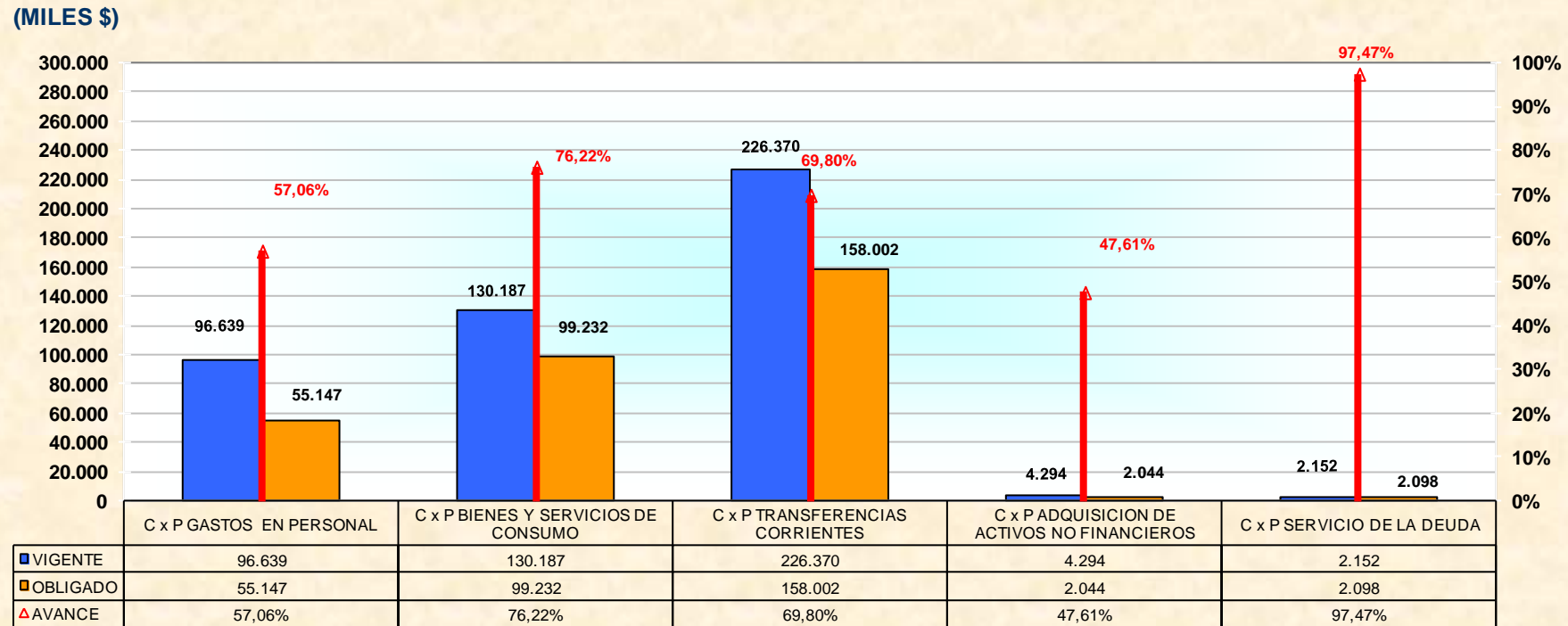
Dentro de esta partida se encuentran los ítem de Materiales para mantenimiento y reparaciones de Inmuebles y además el de Otros Materiales, repuestos y útiles diversos.

- 07 PUBLICIDAD Y DIFUSION: Comprende los gastos por concepto de servicios de impresión y otros. Este ítem mantiene un presupuesto de M\$ 5.379, con un avance de 77,38%.
- 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\$ 24.058 con un avance de 51,25%.
- 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\$ 26.161 y un avance de 75,27%.
- 11 SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES: Esta partida contempla el gasto en servicios de filmación, con presupuesto de M\$ 200 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\$ 9.000 y un avance del 39,51%.
- 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 26,68%, con una obligación de M\$ 37.216.
- 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\$ 3.643, con un avance durante el presente trimestre de 77,85%.
- 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\$ 15.325, de los cuales se obligó el 99,99% de lo presupuestado.

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS CULTURALES AL 31 DE MARZO DEL 2014

| SUB ITEM | NOMBRE DE CUENTA | INICIAL | VIGENTE | OBLIGADO | SALDO | % TOTAL GASTOS PPTO. | AVANCE |
|-------------------|--|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|----------------------|---------------|
| 21 | <i>C x P GASTOS EN PERSONAL</i> | 80.000.000 | 96.639.000 | 55.146.819 | 41.492.181 | 21,02% | 57,06% |
| 04 | OTROS GASTOS EN PERSONAL | 80.000.000 | 96.639.000 | 55.146.819 | 41.492.181 | 21,02% | 57,06% |
| 22 | <i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i> | 65.547.000 | 130.187.000 | 99.231.534 | 30.955.466 | 28,32% | 76,22% |
| 01 | ALIMENTOS Y BEBIDAS | 9.000.000 | 17.636.000 | 12.488.188 | 5.147.812 | 3,84% | 70,81% |
| 02 | TEXTILES, VESTUARIOS Y CALZADOS | 2.700.000 | 2.304.000 | 2.082.500 | 221.500 | 0,50% | 90,39% |
| 04 | MATERIALES DE USO O CONSUMO | 5.597.000 | 6.242.000 | 3.618.355 | 2.623.645 | 1,36% | 57,97% |
| 07 | PUBLICIDAD Y DIFUSION | 20.650.000 | 20.371.000 | 17.501.652 | 2.869.348 | 4,43% | 85,91% |
| 08 | SERVICIO GENERALES | 15.000.000 | 30.738.000 | 15.712.265 | 15.025.735 | 6,69% | 51,12% |
| 09 | ARRIENDOS | 7.000.000 | 44.083.000 | 43.482.839 | 600.161 | 9,59% | 98,64% |
| 12 | OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVIICOS DE CONSUMO | 5.600.000 | 8.813.000 | 4.345.735 | 4.467.265 | 1,92% | 49,31% |
| 24 | <i>C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i> | 96.000.000 | 226.370.000 | 158.002.265 | 68.367.735 | 49,25% | 69,80% |
| 01 | AL SECTOR PRIVADO | 96.000.000 | 226.370.000 | 158.002.265 | 68.367.735 | 49,25% | 69,80% |
| 29 | <i>C x P ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i> | 0 | 4.294.000 | 2.044.420 | 2.249.580 | 0,93% | 47,61% |
| 05 | MAQUINARIAS Y EQUIPOS | 0 | 4.294.000 | 2.044.420 | 2.249.580 | 0,93% | 47,61% |
| 34 | <i>C x P SERVICIO DE LA DEUDA</i> | 2.152.000 | 2.152.000 | 2.097.545 | 54.455 | 0,47% | 97,47% |
| 07 | DEUDA FLOTANTE | 2.152.000 | 2.152.000 | 2.097.545 | 54.455 | 0,47% | 97,47% |
| TOTALES \$ | | 243.699.000 | 459.642.000 | 316.522.583 | 143.119.417 | 100,00% | 68,86% |

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS CULTURALES 31 MARZO 2014



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\$ 55.147, lo que representa el 57,06% 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\$ 96.639.

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 76,22% de lo presupuestado. Mantiene un presupuesto vigente de M\$ 130.187. 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 70,81%, con un presupuesto de M\$ 17.636.

- 02 TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO: Ítem de gastos con un presupuesto vigente de M\$ 2.304 y un avance de un 90,39% durante este trimestre.

- 04 MATERIALES DE USO O CONSUMO: Ítem de gastos con avance del 57,97% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$ 3.618.

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 85,91% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$ 17.502.

- 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\$ 30.738 y una obligación de M\$ 15.712, reflejado en un 51,12%.
- 09 ARRIENDOS: Partida que incluye los gastos en arriendo de fotocopadoras para la ejecución de los programas culturales. Esta partida tiene un presupuesto vigente de M\$ 44.083 y un avance de 98,64%.
- 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\$ 8.813 y una obligación de M\$ 4.346 al presente trimestre, con un avance del 49,31%.
- 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 69,80%, con una obligación de M\$ 158.002, mantiene un presupuesto vigente de M\$ 226.370.
- 29 CUENTAS POR PAGAR ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS: En esta partida se refleja el gasto en programas culturales por concepto de maquinarias y equipos. Tiene un presupuesto de M\$ 4.294 y una obligación de M\$ 2.044 al presente trimestre, con un avance del 47,61%.
- 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\$ 2.152, de los cuales se obligó el 97,47% 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 **32.449.824.000**

SUBVENCIONES

| ITEM | NOMBRE | PRESUPUESTO VIGENTE | |
|-----------|--|---------------------|--------------|
| 24.01.004 | Organizaciones Comunitarias | 35.000.000 | |
| 24.01.006 | Voluntariado | 17.000.000 | |
| 24.01.999 | Otras Transferencias al Sector Privado | 302.500.000 | |
| | Total Subvenciones | 354.500.000 | 1,09% |

APORTES

| ITEM | NOMBRE | PRESUPUESTO VIGENTE | |
|---|----------------------------|---------------------|---------------------|
| 24.03.002 | A los Servicios de Salud | 45.320.000 | |
| 24.03.080 | A las Asociaciones | 5.000.000 | |
| 24.03.099 | A Otras Entidades Públicas | 10.000 | |
| 24.03.100 | A Otras Municipalidades | 181.766.000 | |
| | Total Aportes | 232.096.000 | 0,72% |
| TOTAL PORCENTAJE DE SUBVENCIONES Y APORTES | | | <u>1,81%</u> |

Al 31 de Marzo del 2014, el porcentaje de subvenciones y aportes es de 1,81%, sobre el presupuesto vigente.

III SITUACION FINANCIERA I.M.A.

Al 31 de Marzo del año 2014, 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 | | 4.135.400.437 |
| Más | Cuentas por Cobrar | | 8.311.049.791 |
| 113 | Fondos Especiales | 7.000.000.000 | |
| 115 | Cuentas por Cobrar | 752.082.740 | |
| 11408 | Otros Deudores Financieros | 461.478.049 | |
| 11409 | Tarjetas de Créditos | 85.984.946 | |
| 11601 | Documentos Protestados | 11.504.056 | |
| 11602 | Detrimentos de Recursos Disponibles | 0 | |
| 12102 | Documentos por Cobrar | 0 | |
| Menos | Deuda Corriente | | -1.460.752.930 |
| 215 | Cuentas por Pagar Gastos Presupuestarios | -693.549.146 | |
| 21404 | Garantías Recibidas | -50.446.349 | |
| 21409 | Otras Obligaciones Financieras | -504.567.427 | |
| 21410 | Retenciones Previsionales | 0 | |
| 21411 | Retenciones Tributarias | -37.759.144 | |
| 21412 | Retenciones Voluntarias | 0 | |
| 21413 | Retenciones Judiciales y Similares | -1.374.725 | |
| 21601 | Documentos Caducados | -158.195.156 | |
| 22103 | I.V.A. Débito Fiscal | 0 | |
| 22201 | Pasivos por Clasificar | -14.860.983 | |
| 22501 | Arriendo de Inmuebles | 0 | |
| Menos | Fondos de Terceros | | -970.386.225 |
| 22107 | Obligaciones por Aportes al F.C.M. | -894.765.655 | |
| 22108 | Obligaciones con Registro Multas de Tránsito | -43.586.293 | |
| 22109 | Obligaciones con Registro Multas de Tránsito (TAG) | -2.327.468 | |
| 22110 | Obligaciones Varias por Recaudación de Multas de Otras Municipalidades | -29.706.809 | |
| Menos | Fondos Recibidos en Administración | | -1.590.360.203 |
| 21405 | Administración de Fondos | -1.590.360.203 | |
| 11405 | Aplicación de Fondos en Administración | 0 | |
| | SUPERAVIT FINANCIERO | | 8.424.950.870 |

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 \$ 4.826.461.617.
- 3) Gastos no obligados ni registrados en la contabilidad.

IV SITUACION COTIZACIONES PREVISIONALES I.M.A.

Al 31 de Marzo del año 2014, 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 31/03/2014:

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

Mediante Certificado N° 03 de fecha 23 de abril del 2014, el Encargado de Remuneraciones de la IMA, señala que no existen pagos pendientes de cotizaciones previsionales al 31 de marzo del 2014, del personal de planta, suplencia, contrata, extinción, código del trabajo, quedando pendiente las cotizaciones de dos funcionarios del código del trabajo que se encuentran en planilla suplementaria.

V APOORTE AL FONDO COMUN MUNICIPAL

Al 31 de Marzo del año 2014, la situación del aporte que realizó la Municipalidad de Arica al Fondo Común Municipal, es la siguiente:

1. ENVIADOS AL F.C.M.:

| FECHA | NUMERO EGRESO | RECAUDACION MES DE: | MONTO |
|---------------------------------------|---------------|---------------------|-------------------|
| 6-ene | 10601 | Diciembre | 17.360.296 |
| 7-feb | 10602 | Enero | 17.164.925 |
| 7-mar | 10603 | Febrero | 58.638.781 |
| TOTAL ENVIADO AL 31/03/2014 \$ | | | 93.164.002 |

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

| CODIGO | NOMBRE CUENTA | MONTO (\$) |
|---|----------------------------------|-------------------|
| 1151210002 | Operación Años Anteriores F.C.M. | 19.621.661 |
| TOTAL FONDOS POR COBRAR AL 31/03/2014 \$ | | 19.621.661 |

3. FONDOS DISPONIBLES

Al 31/03/2014 en la cuenta contable 111.08 "Fondos por Enterar al F.C.M.", existe un disponible de \$ 0.-

4. OBLIGACIONES

Al 31/03/2014 en la cuenta contable 221.07 "Obligaciones por aportes al F.C.M.", es de \$ 894.765.655.

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° 894 del 15/04/2014 con el detalle de las causas judiciales en la que la municipalidad actúa como demandada al día 31 de Marzo del 2014, 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 | (\$133.813.915) |

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

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

| | |
|----------------|-----------------------------------|
| CAUSA | SERVICIOS LOGITECH con IMA |
| ROL N° | 1732-2012 |
| MATERIA | Demanda resolución de contrato. |
| ESTADO | Vigente |
| CUANTÍA | \$83.367.473.- (\$ 18.321.403) |

| | |
|----------------|-----------------------------|
| CAUSA | CORVACHO con IMA |
| ROL N° | 2135-2012 |
| MATERIA | Indemnización de Perjuicios |
| ESTADO | Vigente |
| CUANTÍA | \$ 25.600.000.- |

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

| | |
|----------------|-----------------------------------|
| CAUSA | SELLA con IMA. |
| ROL Nº | 601-2014 |
| MATERIA | Acción de prescripción extintiva. |
| ESTADO | Vigente |
| CUANTÍA | \$ |

| | |
|----------------|------------------------|
| CAUSA | VILLCA con IMA. |
| ROL Nº | 22382-2012 |
| MATERIA | Prescripción extintiva |
| ESTADO | Vigente |
| CUANTÍA | \$ 431.682.- |

| | |
|----------------|--------------------|
| CAUSA | MOP con IMA |
| ROL Nº | 494-2013 |
| MATERIA | |
| ESTADO | Vigente |
| CUANTÍA | \$.- |

| | |
|----------------|------------------------------------|
| CAUSA | ALVAREZ Con IMA |
| ROL Nº | 211-2013 |
| MATERIA | Prescripción de impuesto municipal |
| ESTADO | Vigente |
| CUANTÍA | \$.- |

B. SEGUNDO JUZGADO DE LETRAS DE ARICA

| | |
|----------------|--|
| CAUSA | ALGORTA 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 | 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 Nº | 1918-2012 |
| MATERIA | Demanda indemnización de perjuicios. (Ordinario) |
| ESTADO | Vigente |
| CUANTÍA | \$21.500.000.- |

| | |
|----------------|------------------------------|
| CAUSA | ASERVERTRANS con IMA |
| ROL Nº | 2488 - 2013 |
| MATERIA | Indemnización de perjuicios. |
| ESTADO | Vigente |
| CUANTÍA | \$ 911.523.900.- |

C. TERCER JUZGADO DE LETRAS DE ARICA

| | |
|----------------|------------------------------|
| CAUSA | ARAYA con IMA |
| ROL Nº | 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 | \$ 66.300.000.- |

| | |
|----------------|---|
| CAUSA | PACASI con IMA |
| ROL Nº | 51-2013 |
| MATERIA | Procedimiento Ordinario, Indemnización de Perjuicios. |
| ESTADO | Vigente |
| CUANTÍA | \$ 88.000.000.- |

| | |
|----------------|--|
| CAUSA | ALVAREZ CON IMA |
| ROL Nº | 158-2014 |
| MATERIA | Procedimiento ordinario, Indemnización de Perjuicios |
| ESTADO | Vigente |
| CUANTÍA | \$ 12.682.894.- |

| | |
|----------------|---|
| CAUSA | PECETTO JACOBS con IMA |
| ROL Nº | 2887-2013 |
| MATERIA | Procedimiento Ordinario, Indemnización de Perjuicios. |
| ESTADO | Vigente |
| CUANTÍA | \$ 3.200.000.000.- |

| | |
|----------------|---|
| CAUSA | MARTINEZ con IMA |
| ROL Nº | 2688-2013 |
| MATERIA | Procedimiento Ordinario, Indemnización de Perjuicios. |
| ESTADO | Vigente |
| CUANTÍA | \$ 500.000.000.- |

| | |
|----------------|---|
| CAUSA | MORENO BETTY CON IMA |
| ROL Nº | 2346-2013 |
| MATERIA | Procedimiento Ordinario, Indemnización de Perjuicios. |
| ESTADO | Vigente |
| CUANTÍA | \$ 201.300.000.- |

| | |
|----------------|-------------------------|
| CAUSA | MARTINEZ CON IMA |
| ROL Nº | 1989-2013 |
| MATERIA | Prescripción extintiva |
| ESTADO | Vigente |
| CUANTÍA | \$ 500.000.000.- |

VII INDICADORES PRESUPUESTARIOS**INDICADORES PRESUPUESTARIOS GLOBALES****1.1 Coeficiente Presupuesto Vigente:**

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

$$\frac{32.449.824 - 24.228.121}{24.228.121}$$

| |
|-----------------------|
| C.P.V.: 33,93% |
|-----------------------|

Análisis: En relación al presupuesto inicialmente estimado, se observa un incremento de un 33,93%.

INCIDENCIA DE INGRESOS PROPIOS**2.1 Coeficiente Ingresos Propios**

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

| PERIODO | INGRESO PROPIOS M\$ | INGRESOS TOTALES M\$ | C.I.P. |
|--------------------------|---------------------|----------------------|--------|
| Anual (Presup. Vig.) | 21.865.684 | 32.449.824 | 67,38% |
| 1° Trimestre (Ejecutado) | 6.495.235 | 8.335.473 | 77,92% |

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.

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

| 1150803 F.C.M. | INGRESOS PROPIOS | C.F.C.M. |
|----------------|------------------|----------|
| 9.915.920 | 21.865.684 | 45,35% |

Análisis: Este coeficiente demuestra que esta corporación edilicia percibe ingresos por F.C.M. equivalente al 45,35% 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.: $\frac{\text{Ingresos Propios (ejecutados)}}{\text{Gastos de Operación (pagados)}}$

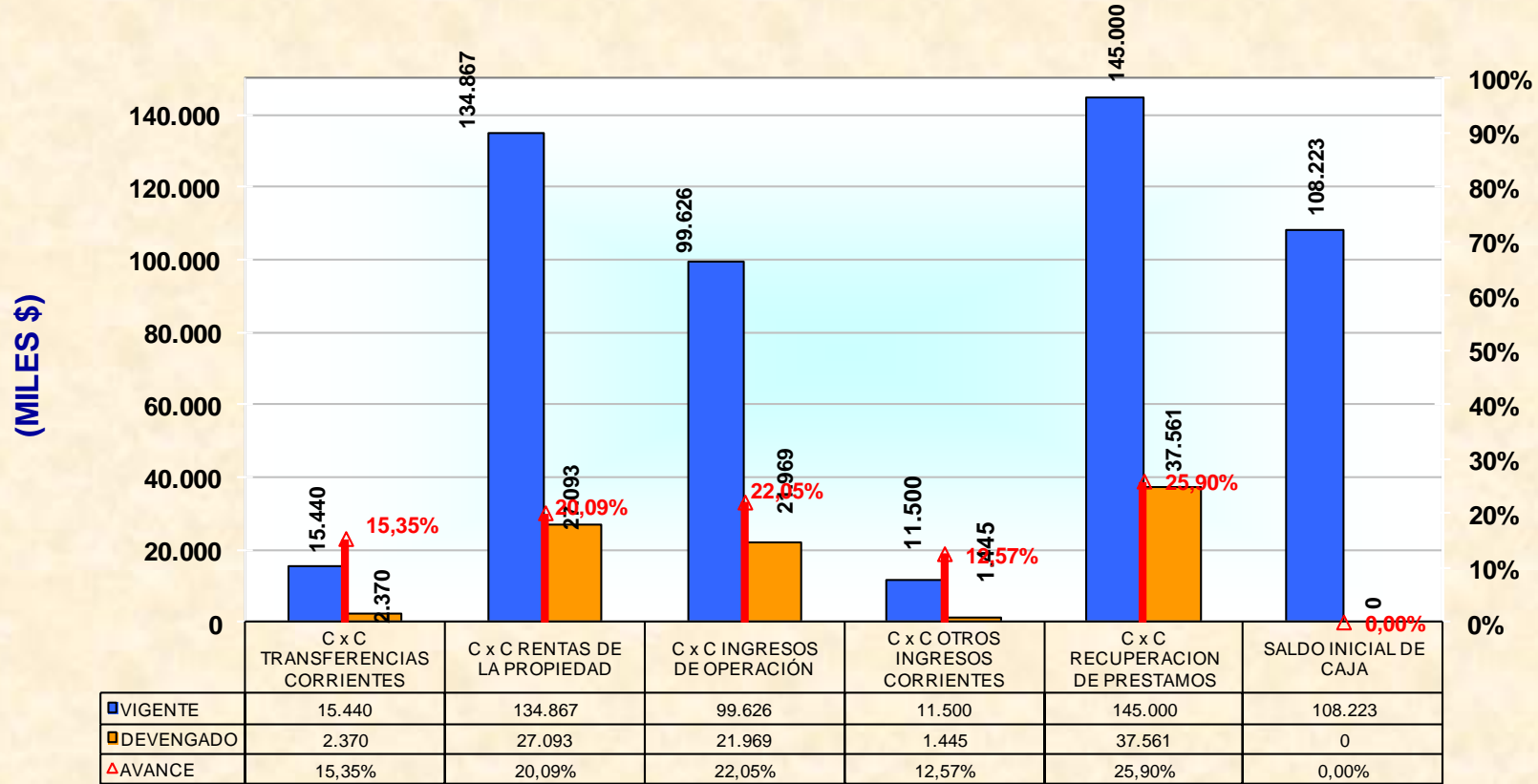
| Ingresos Propios Ppto. Ejecutados M\$ | Gastos de Operación Subt. 21 y 22 (M\$) | C.S.E. |
|--|--|---------------|
| 6.495.235 | 4.904.361 | 1,32 |

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 2014

| SUB | ITEM | NOMBRE DE CUENTA | INICIAL | VIGENTE | DEVENGADO | SALDO | % TOTAL INGRESOS PPTO. | AVANCE |
|-------------------|------|--|--------------------|--------------------|-------------------|--------------------|------------------------|---------------|
| 05 | | <i>C x C TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i> | 15.440.000 | 15.440.000 | 2.369.775 | 13.070.225 | 3,00% | 15,35% |
| | 03 | DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS | 15.440.000 | 15.440.000 | 2.369.775 | 13.070.225 | 3,00% | 15,35% |
| 06 | | <i>C x C RENTAS DE LA PROPIEDAD</i> | 134.867.000 | 134.867.000 | 27.093.093 | 107.773.907 | 26,21% | 20,09% |
| | 01 | ARRIENDO DE ACTIVOS NO FINANCIEROS | 132.867.000 | 132.867.000 | 27.093.093 | 105.773.907 | 25,82% | 20,39% |
| | 03 | INTERESES | 2.000.000 | 2.000.000 | 0 | 2.000.000 | 0,39% | 0,00% |
| 07 | | <i>C x C INGRESOS DE OPERACIÓN</i> | 99.626.000 | 99.626.000 | 21.969.337 | 77.656.663 | 19,36% | 22,05% |
| | 01 | VENTA DE BIENES | 37.611.000 | 37.611.000 | 12.318.505 | 25.292.495 | 7,31% | 32,75% |
| | 02 | VENTA DE SERVICIOS | 62.015.000 | 62.015.000 | 9.650.832 | 52.364.168 | 12,05% | 15,56% |
| 08 | | <i>C x C OTROS INGRESOS CORRIENTES</i> | 11.500.000 | 11.500.000 | 1.445.160 | 10.054.840 | 2,23% | 12,57% |
| | 99 | OTROS | 11.500.000 | 11.500.000 | 1.445.160 | 10.054.840 | 2,23% | 12,57% |
| 12 | | <i>C x C RECUPERACION DE PRESTAMOS</i> | 145.000.000 | 145.000.000 | 37.560.551 | 107.439.449 | 28,17% | 25,90% |
| | 10 | INGRESOS POR PERCIBIR | 145.000.000 | 145.000.000 | 37.560.551 | 107.439.449 | 28,17% | 25,90% |
| 15 | | <i>SALDO INICIAL DE CAJA</i> | 100.000.000 | 108.223.072 | 0 | 0 | 21,03% | 0,00% |
| TOTALES \$ | | | 506.433.000 | 514.656.072 | 90.437.916 | 315.995.084 | 100,00% | 17,57% |

SERMUCE INGRESOS 31 MARZO 2014



SUBTITULOS

S E R M U C E

I SITUACION PRESUPUESTARIA

SUBT ITEM INGRESOS

- 05 CUENTAS POR COBRAR TRANSFERENCIAS CORRIENTES: Durante el primer trimestre del presente año se han devengado M\$ 2.370, con presupuesto vigente de M\$ 15.440 representando un avance del 15,53%.
- 03 DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS: Se recibieron recursos por M\$ 2.370, los que provienen del Ministerio de Hacienda, por concepto de Bono de Vacaciones. Esta cuenta mantiene un presupuesto general de M\$ 15.440.
- 06 CUENTAS POR COBRAR RENTAS DE LA PROPIEDAD: Durante el trimestre informado esta partida tuvo un avance de 20,09% de lo presupuestado con un devengamiento total de M\$ 27.093.
- 01 En las asignaciones con avance se encuentra la asignación "Arriendo de Activos no Financieros Cementerio Arica" con M\$ 17.336 (16,33%), y "Arriendos de Activos no Financieros Cementerio Azapa" con M\$ 9.757 que corresponde a los arriendos de los inmuebles, como nichos, fracciones de terreno para sepultura.
- 03 La asignación "Intereses", registra los intereses ganados en el mercado de capitales, durante el presente trimestre no tuvo movimiento y mantiene un presupuesto vigente de M\$ 2.000.
- 07 CUENTAS POR COBRAR INGRESOS DE OPERACIÓN: Se registran los recursos provenientes de la venta de bienes, o sea terrenos perpetuos y además la venta de servicios como; encimado de nichos temporales y perpetuos, derechos de sepultaciones en mausoleos familiares e institucionales, de enajenación, colocación de lápidas, de construcción, de exhumación, de traslados, emisión de certificados, los arriendos de pérgolas de flores. Este ítem cuenta con un presupuesto vigente de M\$ 99.626 y durante el presente trimestre tuvo un avance de M\$ 21.969, representado en un 22,05%.
- 08 CUENTAS POR COBRAR OTROS INGRESOS CORRIENTES: Comprende diversos ingresos como la recuperación multas de liquidaciones. Durante el primer trimestre la partida tuvo un avance de un 12,57% con un monto de M\$ 1.445, y un presupuesto vigente de M\$ 11.500.
- 12 C x C RECUPERACION DE PRESTAMOS: Item que considera los ingresos por percibir de deudas contraídas, por usuarios, en años anteriores, tanto del Cementerio de Arica, como el de Azapa. Mantiene un

presupuesto vigente de M\$ 145.000, con un monto devengado por M\$ 37.561, que representa un avance del 25,90%.

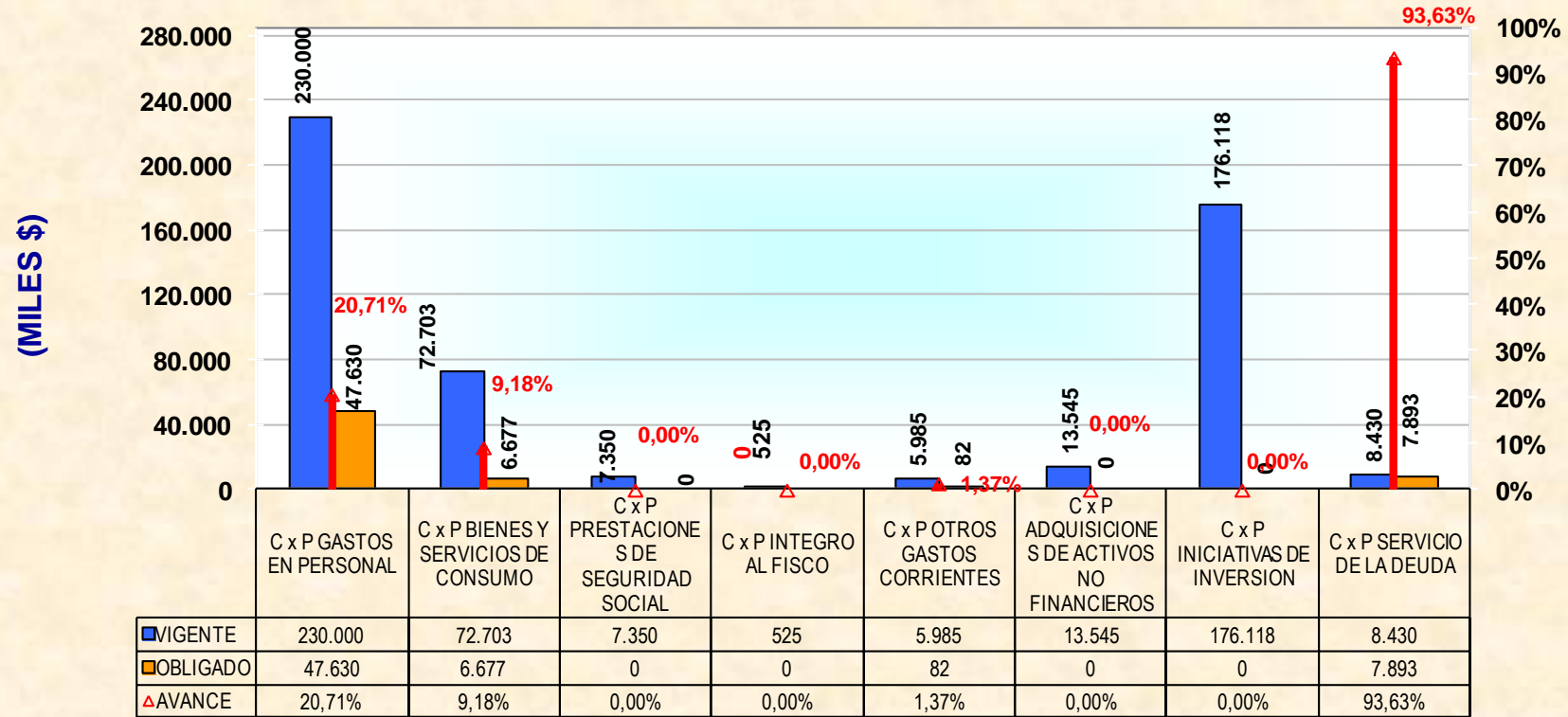
- 15 SALDO INICIAL DE CAJA: Recursos provenientes del saldo final de caja del ejercicio anterior. Monto con presupuesto vigente de \$ 108.223, que de acuerdo el Dictamen N° 13.807/80, esta cuenta solo se formula para efectos presupuestarios, ya que no procede su contabilización en el subsistema de ejecución presupuestaria, como obligación, obligación devengada y pago.

SERMUCE GASTOS AL 31 DE MARZO DEL 2014

| SUB | ITEM | NOMBRE DE CUENTA | INICIAL | VIGENTE | OBLIGADO | SALDO | % TOTAL GASTOS PPTO. | AVANCE |
|-----|------|--|-------------|-------------|------------|-------------|----------------------|--------|
| 21 | | <i>C x P GASTOS EN PERSONAL</i> | 230.000.000 | 230.000.000 | 47.630.299 | 182.369.701 | 44,69% | 20,71% |
| | 03 | OTRAS REMUNERACIONES | 230.000.000 | 230.000.000 | 47.630.299 | 182.369.701 | 44,69% | 20,71% |
| 22 | | <i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i> | 65.402.900 | 72.702.900 | 6.676.933 | 66.025.967 | 14,13% | 9,18% |
| | 02 | TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO | 5.775.000 | 8.275.000 | 818.205 | 7.456.795 | 1,61% | 9,89% |
| | 04 | MATERIALES DE USO O CONSUMO | 19.425.000 | 19.625.000 | 1.086.091 | 18.538.909 | 3,81% | 5,53% |
| | 05 | SERVICIOS BASICOS | 17.534.900 | 18.634.900 | 2.691.637 | 15.943.263 | 3,62% | 14,44% |
| | 06 | MANTENIMIENTO Y REPARACIONES | 12.600.000 | 12.600.000 | 120.000 | 12.480.000 | 2,45% | 0,95% |
| | 07 | PUBLICIDAD Y DIFUSION | 1.575.000 | 1.575.000 | 0 | 1.575.000 | 0,31% | 0,00% |
| | 08 | SERVICIOS GENERALES | 2.310.000 | 3.810.000 | 640.000 | 3.170.000 | 0,74% | 16,80% |
| | 11 | SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES | 2.835.000 | 2.835.000 | 0 | 2.835.000 | 0,55% | 0,00% |
| | 12 | OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO | 3.348.000 | 5.348.000 | 1.321.000 | 4.027.000 | 1,04% | 24,70% |
| 23 | | <i>C x P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL</i> | 7.350.000 | 7.350.000 | 0 | 7.350.000 | 1,43% | 0,00% |
| | 01 | PRESTACIONES PREVISIONALES | 7.350.000 | 7.350.000 | 0 | 7.350.000 | 1,43% | 0,00% |
| 25 | | <i>C x P INTEGRO AL FISCO</i> | 525.000 | 525.000 | 0 | 525.000 | 0,10% | 0,00% |
| | 01 | IMPUESTOS | 525.000 | 525.000 | 0 | 525.000 | 0,10% | 0,00% |
| 26 | | <i>C x P OTROS GASTOS CORRIENTES</i> | 5.985.000 | 5.985.000 | 81.870 | 5.903.130 | 1,16% | 1,37% |
| | 01 | DEVOLUCIONES | 2.835.000 | 2.835.000 | 81.870 | 2.753.130 | 0,55% | 2,89% |
| | 02 | COMPENSACION POR DAÑOS A TERCEROS Y/O A LA PROPIEDAD | 3.150.000 | 3.150.000 | 0 | 3.150.000 | 0,61% | 0,00% |
| 29 | | <i>C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i> | 13.545.000 | 13.545.000 | 0 | 13.545.000 | 2,63% | 0,00% |
| | 04 | MOBILIARIO Y OTROS | 4.725.000 | 4.725.000 | 0 | 4.725.000 | 0,92% | 0,00% |
| | 05 | MAQUINARIA Y EQUIPOS | 3.150.000 | 3.150.000 | 0 | 3.150.000 | 0,61% | 0,00% |
| | 06 | EQUIPOS INFORMATICOS | 2.625.000 | 2.625.000 | 0 | 2.625.000 | 0,51% | 0,00% |
| | 07 | PROGRAMAS INFORMATICOS | 1.575.000 | 1.575.000 | 0 | 1.575.000 | 0,31% | 0,00% |
| | 99 | OTROS ACTIVOS NO FINANCIEROS | 1.470.000 | 1.470.000 | 0 | 1.470.000 | 0,29% | 0,00% |

| | | | | | | | |
|-------------------|--------------------------------|--------------------|--------------------|-------------------|--------------------|----------------|---------------|
| 31 | C x P INICIATIVAS DE INVERSION | 183.625.000 | 176.118.000 | 0 | 176.118.000 | 34,22% | 0,00% |
| 02 | PROYECTOS | 183.625.000 | 176.118.000 | 0 | 176.118.000 | 34,22% | 0,00% |
| 34 | C x P SERVICIO DE LA DEUDA | 0 | 8.430.072 | 7.893.477 | 536.595 | 1,83% | 93,63% |
| 07 | DEUDA FLOTANTE | 0 | 8.430.072 | 7.893.477 | 536.595 | 1,83% | 93,63% |
| TOTALES \$ | | 506.432.900 | 514.655.972 | 62.282.579 | 452.373.393 | 100,00% | 12,10% |

SERMUCE GASTOS 31 MARZO 2014



SUBTITULOS

SUBT ITEM GASTOS

- 21 GASTOS DE PERSONAL: Transcurrido el período de estudio, la obligación registrada ha sido de M\$ 47.630, equivalente al 20,71% de presupuesto asignado. Esta partida cuenta con un presupuesto vigente de M\$ 230.000, 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 9,18% de avance, porcentaje que corresponde a M\$ 6.677 de los M\$ 72.703 presupuestado para el año 2014. 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\$ 7.350 y sin movimiento durante este trimestre.
- 25 INTEGROS AL FISCO: Item que tiene un presupuesto vigente de M\$ 525 y que durante el primer trimestre no registra movimiento.
- 26 CUENTAS POR PAGAR OTROS GASTOS CORRIENTES: Item que tiene un presupuesto vigente de M\$ 5.985 y que durante el presente trimestre registra un monto obligado de M\$ 82 representando el 2,37% de avance.
- 29 CUENTAS POR PAGAR ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS: Item que tiene un presupuesto de M\$ 13.545 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\$ 176.118, y al presente trimestre no registra movimiento. En esta partida se incluye la inversión en proyectos.
- 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\$ 8.430, de los cuales se obligó el 93,63% de lo presupuestado.

II SITUACION FINANCIERA SERMUCE

Al 31 de Marzo del año 2014, 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 | | 2.355.075 |
| 11103 | Disponibilidad de Fondos | | 105.359.351 |
| Más | Cuentas por Cobrar | | 37.169.417 |
| 115 | Cuentas por Cobrar | 31.224.523 | |
| 11408 | Otros Deudores Financieros | 5.944.894 | |
| Menos | Deuda Corriente | | -7.589.484 |
| 215 | Cuentas por Pagar Gastos Presupuestarios | -1.550.424 | |
| 21409 | Otras Obligaciones Financieras | -4.098.526 | |
| 21601 | Documentos Caducados | -1.940.534 | |
| Menos | Fondos de Terceros | | 0 |
| Menos | Fondos Recibidos en Administración | | 0 |
| | SUPERAVIT FINANCIERO | | 137.294.359 |

NOTA: Este análisis no considera:

- 1) Obligaciones no devengadas de los subtítulos de Gastos 22 por un monto de \$ 1.319.198.
- 2) Gastos no obligados ni registrados en la contabilidad.

III SITUACION COTIZACIONES PREVISIONALES SERMUCE

Al 31 de Marzo del 2014, 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° 28/14 del 04/04/14 emitido por el Administrador del Servicio Municipal de Cementerios, señala que no existen pagos pendientes de cotizaciones previsionales de remuneraciones al 31 de Marzo del 2014.

IV PASIVOS CONTINGENTES

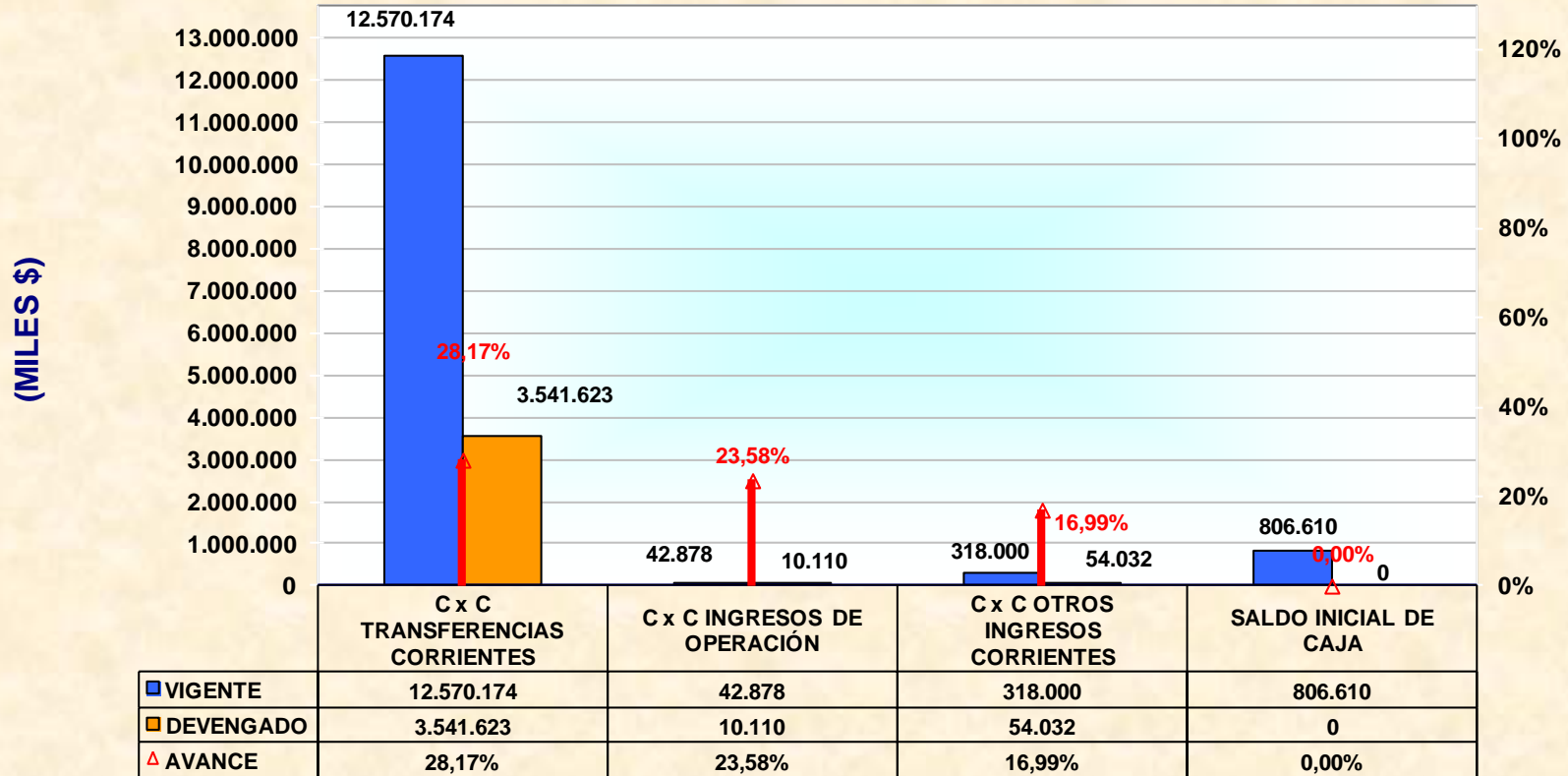
La Ley N° 20.237 publicada el 24 de Diciembre del 2007, en el Artículo 2° punto N° 4, señala que se debe informar al Concejo "los Pasivos Contingentes" derivados, entre otras causas, demandas judiciales y las deudas con proveedores, empresas de servicios y otras entidades públicas que puedan no ser servidas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

De esta forma, mediante Certificado N° 29/14 de fecha 04 Abril de del 2014, 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 2014

| SUB | ITEM | NOMBRE DE CUENTA | INICIAL | VIGENTE | DEVENGADO | SALDO | % TOTAL INGRESOS PPTO. | AVANCE |
|-------------------|------|---|-----------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|------------------------------|---------------|
| 05 | | <i>C x C TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i> | 11.928.485.000 | 12.570.174.266 | 3.541.623.356 | 9.028.550.910 | 91,50% | 28,17% |
| | 03 | DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS | 11.928.485.000 | 12.570.174.266 | 3.541.623.356 | 9.028.550.910 | 91,50% | 28,17% |
| 07 | | <i>C x C INGRESOS DE OPERACIÓN</i> | 42.878.000 | 42.878.000 | 10.110.408 | 32.767.592 | 0,31% | 23,58% |
| | 02 | VENTA DE SERVICIOS | 42.878.000 | 42.878.000 | 10.110.408 | 32.767.592 | 0,31% | 23,58% |
| 08 | | <i>C x C OTROS INGRESOS CORRIENTES</i> | 318.000.000 | 318.000.000 | 54.032.488 | 263.967.512 | 2,31% | 16,99% |
| | | RECUPERACIONES Y REEMBOLSOS POR LICENCIAS | | | | | | |
| | 01 | MEDICAS | 203.000.000 | 203.000.000 | 36.951.171 | 166.048.829 | 1,48% | 18,20% |
| | 99 | OTROS | 115.000.000 | 115.000.000 | 17.081.317 | 97.918.683 | 0,84% | 14,85% |
| 15 | | SALDO INICIAL DE CAJA | 750.000.000 | 806.610.299 | 0 | 0 | 5,87% | 0,00% |
| TOTALES \$ | | | 13.039.363.000 | 13.737.662.565 | 3.605.766.252 | 9.325.286.014 | 100,00% | 26,25% |

DESAMU INGRESOS AL 31 MARZO 2014



SUBTITULOS

DESAMU

I SITUACION PRESUPUESTARIA

SUBT ITEM INGRESOS

05 C x C TRANSFERENCIAS CORRIENTES: Al término del primer trimestre se han percibido M\$ 3.541.623 correspondiendo al 28,17% 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 | 8.682.900 | 2.591.163 | 29,84% |
| Aportes Afectados | 2.154.013 | 446.070 | 20,71% |
| TOTAL | 10.836.913 | 3.037.233 | 28,03% |

OTRAS ENTIDADES PUBLICAS: En este concepto se incluye "Del Ministerio del Interior, Bonos, Aguinaldos", que mantenía un presupuesto de M\$ 694.210, con un devengado de M\$ 254.390, con un avance del 36,64%.

DE SERVICIOS INCORPORADOS A LA GESTION: Ítem que comprende los aportes comprometidos por parte del municipio para el año 2014, el que asciende a M\$ 1.000.000, con un avance de M\$ 250.000, además a contar del presente año se percibirá un aporte al Bienestar del Personal del DESAMU por un monto presupuestado de M\$ 39.051, de los cuales durante el presente trimestre no ha tenido movimiento.

07 C x C INGRESOS DE OPERACIÓN: Ítem que en el primer trimestre tuvo un avance del 23,58%, con un monto de M\$ 10.110. 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 | 0 | 6.700 | #¡DIV/0! |
| Consultorio I.Véliz | 1.300.000 | 346.552 | 26,66% |
| S.A.P.U. | 3.000.000 | 806.286 | 26,88% |
| TOTALES | 4.300.000 | 1.159.538 | 26,97% |

CONVENIO CAMPO CLINICO: Ítem que comprende ingresos por concepto del ámbito de salud y que serán integrados al presupuesto vigente. Para el año 2014 se presupuestaron M\$ 38.578, y al primer trimestre se percibieron M\$ 8.951.

- 08 C x C OTROS INGRESOS CORRIENTES: Item que tiene un presupuesto vigente de M\$ 318.000, de los cuales se han percibido M\$ 54.032 que representa un 16,99% de avance. En este item se consideran:

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

| Cuenta | Total Presupuestado | Total Recibido | Avance |
|--------------------------------|------------------------|-------------------|---------------|
| Reembolso Art. 4 Ley 19,345 | 3.000.000 | 0 | 0,00% |
| Recuperación Art. 12 Ley 18,19 | 200.000.000 | 36.951.171 | 18,48% |
| TOTALES | 203.000.000 | 36.951.171 | 18,20% |

OTROS: En este item se contemplan los reintegros de sueldos mal percibidos, los descuentos por inasistencias, los descuentos por atrasos. Este item tiene un presupuesto vigente de M\$ 115.000, percibiendo en el primer trimestre M\$ 17.081, lo que representa un 14,85% de lo presupuestado.

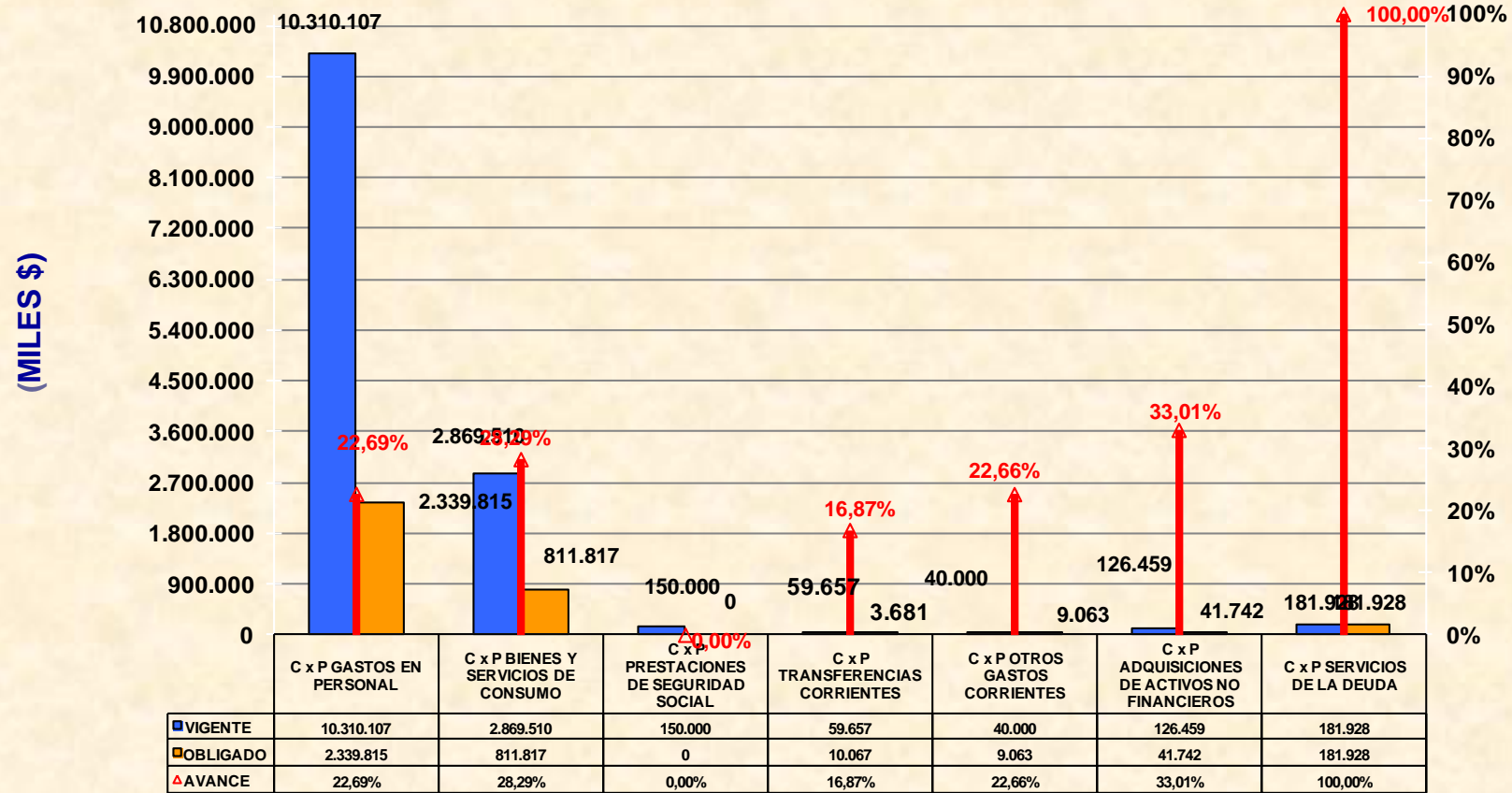
- 15 SALDO INICIAL DE CAJA: Recursos provenientes del saldo final de caja del ejercicio anterior, por M\$ 806.610, que de acuerdo al Dictamen N° 13.807/80, esta cuenta solo se formula para efectos presupuestarios, ya que no procede su contabilización en el subsistema de ejecución presupuestaria, como obligación, obligación devengada y pago.

DESAMU GASTOS AL 31 DE MARZO DEL 2014

| SUB | ITEM | NOMBRE DE CUENTA | INICIAL | VIGENTE | OBLIGADO | SALDO | % TOTAL GASTOS PPTO. | AVANCE |
|-----|------|---|---------------|----------------|---------------|---------------|-------------------------------|--------|
| 21 | | <i>C x P GASTOS EN PERSONAL</i> | 9.967.763.000 | 10.310.106.873 | 2.339.814.666 | 7.970.292.207 | 75,05% | 22,69% |
| | 01 | PERSONAL DE PLANTA | 7.123.638.000 | 7.123.638.000 | 1.496.527.725 | 5.627.110.275 | 51,85% | 21,01% |
| | 02 | PERSONAL A CONTRATA | 2.456.125.000 | 2.456.125.000 | 675.385.822 | 1.780.739.178 | 17,88% | 27,50% |
| | 03 | OTRAS REMUNERACIONES | 388.000.000 | 730.343.873 | 167.901.119 | 562.442.754 | 5,32% | 22,99% |
| 22 | | <i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i> | 2.471.000.000 | 2.869.510.478 | 811.817.189 | 2.057.693.289 | 20,89% | 28,29% |
| | 01 | ALIMENTOS Y BEBIDAS | 21.750.000 | 22.805.405 | 7.455.352 | 15.350.053 | 0,17% | 32,69% |
| | 02 | TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO | 23.000.000 | 24.155.797 | 1.416.407 | 22.739.390 | 0,18% | 5,86% |
| | 03 | COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES | 82.100.000 | 88.424.000 | 14.945.800 | 73.478.200 | 0,64% | 16,90% |
| | 04 | MATERIALES DE USO O CONSUMO | 1.663.650.000 | 1.840.523.951 | 535.532.165 | 1.304.991.786 | 13,40% | 29,10% |
| | 05 | SERVICIOS BASICOS | 224.400.000 | 224.400.000 | 32.117.580 | 192.282.420 | 1,63% | 14,31% |
| | 06 | MANTENIMIENTO Y REPARACIONES | 34.500.000 | 34.827.250 | 13.888.051 | 20.939.199 | 0,25% | 39,88% |
| | 07 | PUBLICIDAD Y DIFUSION | 5.700.000 | 12.457.200 | 5.408.601 | 7.048.599 | 0,09% | 43,42% |
| | 08 | SERVICIOS GENERALES | 314.500.000 | 346.018.721 | 167.084.859 | 178.933.862 | 2,52% | 48,29% |
| | 09 | ARRIENDOS | 48.600.000 | 50.171.818 | 14.379.238 | 35.792.580 | 0,37% | 28,66% |
| | 10 | SERVICIOS FINANCIEROS Y DE SEGUROS | 600.000 | 600.000 | 216.990 | 383.010 | 0,00% | 36,17% |
| | 11 | SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES | 37.500.000 | 210.226.336 | 17.441.073 | 192.785.263 | 1,53% | 8,30% |
| | 12 | OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO | 14.700.000 | 14.900.000 | 1.931.073 | 12.968.927 | 0,11% | 12,96% |
| 23 | | <i>C x P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL</i> | 150.000.000 | 150.000.000 | 0 | 150.000.000 | 1,09% | 0,00% |
| | 01 | PRESTACIONES PREVISIONALES | 150.000.000 | 150.000.000 | 0 | 150.000.000 | 1,09% | 0,00% |
| 24 | | <i>C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i> | 0 | 59.657.460 | 10.066.906 | 49.590.554 | 12,98% | 16,87% |
| | 01 | AL SECTOR PRIVADO | 0 | 59.657.460 | 10.066.906 | 49.590.554 | 12,98% | 16,87% |

| | | | | | | | |
|-------------------|--|-----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|----------------|---------------|
| 26 | <i>C x P OTROS GASTOS CORRIENTES</i> | 40.000.000 | 40.000.000 | 9.062.753 | 30.937.247 | 0,29% | 22,66% |
| 01 | DEVOLUCIONES | 36.000.000 | 36.000.000 | 9.062.753 | 26.937.247 | 0,26% | 25,17% |
| 02 | COMPENSACION POR DAÑOS A TERCEROS Y/O A LA PROPIEDAD | 4.000.000 | 4.000.000 | 0 | 4.000.000 | 0,03% | 0,00% |
| 29 | <i>C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i> | 110.600.000 | 126.459.471 | 41.741.543 | 84.717.928 | 0,92% | 33,01% |
| 04 | MOBILIARIO Y OTROS | 24.600.000 | 28.634.524 | 12.083.987 | 16.550.537 | 0,21% | 42,20% |
| 05 | MAQUINARIA Y EQUIPOS | 10.000.000 | 21.209.500 | 14.927.364 | 6.282.136 | 0,15% | 70,38% |
| 06 | EQUIPOS INFORMATICOS | 51.000.000 | 51.615.447 | 13.901.880 | 37.713.567 | 0,38% | 26,93% |
| 07 | PROGRAMAS INFORMATICOS | 25.000.000 | 25.000.000 | 828.312 | 24.171.688 | 0,18% | 3,31% |
| 34 | <i>C x P SERVICIO DE LA DEUDA</i> | 300.000.000 | 181.928.283 | 181.928.283 | 0 | 1,32% | 100,00% |
| 07 | DEUDA FLOTANTE | 300.000.000 | 181.928.283 | 181.928.283 | 0 | 1,32% | 100,00% |
| TOTALES \$ | | 13.039.363.000 | 13.737.662.565 | 3.394.431.340 | 10.343.231.225 | 100,00% | 24,71% |

DESAMU GASTOS 31 MARZO 2014



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\$ 2.339.815 monto que representa al 22,69% del total proyectado. A nivel de ítem, tenemos:

Item 01 "Personal de Planta" el avance fue de 21,01% con M\$ 1.496.528.

Item 02 "Personal a Contrata" indica un 27,50% de avance con M\$ 675.386.

Con relación a las restricciones legales, el artículo 14º de la Ley 19.378, señala que el número de horas contratadas a través de plazo fijo no podrá ser superior al 20% de la dotación. Al respecto, el Decreto Alcaldicio Nº 18.168 del 30/12/2013, aprueba la dotación para el año 2014 un total de 36.520 horas. Según cuadro resumen, extendido por la Encargada del Departamento de Personal, el total de horas contratadas a plazo fijo al 31/03/2014 es de 13.321 horas lo que equivale al 36,48% de la dotación, excediendo significativamente la norma aludida.

Item 03 "Otras Remuneraciones" indica un 22,99% de avance, con una obligación de M\$ 167.901. 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\$ 811.817, el cual representa al 28,29% de avance. Los ítems con mayor relevancia son:

| CONCEPTO | PRESUPUESTO M\$ | OBLIGADO M\$ | AVANCE |
|------------------------------------|--------------------|--------------|--------|
| Alimentos y Bebidas | 22.805 | 7.455 | 32,69% |
| Textiles, Vestuario y Calzado | 24.156 | 1.416 | 5,86% |
| Combustibles y Lubricantes | 88.424 | 14.946 | 16,90% |
| Materiales de Uso y Consumo | 1.840.524 | 535.532 | 29,10% |
| Servicios Básicos | 224.400 | 32.118 | 14,31% |
| Mantenimiento y Reparaciones | 34.827 | 13.888 | 39,88% |
| Publicidad y Difusión | 12.457 | 5.409 | 43,42% |
| Servicios Generales | 346.019 | 167.085 | 48,29% |
| Arriendos | 50.172 | 14.379 | 28,66% |
| Servicios Financieros y de Seguros | 600 | 217 | 36,17% |
| Servicios Técnicos y Profesionales | 210.226 | 17.441 | 8,30% |
| Otros Gastos en Bienes y Servicios | 14.900 | 1.931 | 12,96% |

- 23 C x P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL: Este ítem comprende los desahucios e indemnizaciones, con un presupuesto de M\$ 150.000, y sin movimiento durante el presente trimestre.

- 24 C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES: Este ítem comprende las transferencias al sector privado, con un presupuesto de M\$ 59.657 y un avance de M\$ 10.067.

- 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\$ 9.063, representando un 22,66%.
- 29 C x P ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS: Item que comprende un presupuesto vigente de M\$ 126.459, de los cuales se han obligado este trimestre M\$ 41.742, reflejado en un avance del 33,01%. En este ítem se incluye:
- MOBILIARIO Y OTROS: Con un presupuesto vigente de M\$ 28.635, de los cuales se encuentran obligados M\$ 12.084, con un avance del 42,20%.
- MAQUINARIAS Y EQUIPOS: Con un presupuesto de M\$ 21.210, de los cuales se han obligado en este trimestre M\$ 14.927, con un avance del 70,38%.
- EQUIPOS INFORMATICOS: Con un presupuesto de M\$ 51.615, de los cuales se han obligado en este trimestre M\$ 13.902, con un avance del 26,93%.
- 34 C x P SERVICIO DE LA DEUDA: Este ítem comprende la deuda flotante proveniente del período anterior, de los cuales se presupuesto M\$ 181.928, de los cuales se ha obligado el 100% en este trimestre.

II SITUACION FINANCIERA DESAMU.

Al 31 de Marzo del año 2014, 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 | | 2.177.239.752 |
| Más | Cuentas por Cobrar | | 1.087.887 |
| 115 | Cuentas por Cobrar | 0 | |
| 11408 | Otros Deudores Financieros | 1.087.887 | |
| Menos | Deuda Corriente | | -333.459.252 |
| 215 | Acreedores Presupuestarios | -123.664.721 | |
| 21404 | Garantías Recibidas | -1.302.992 | |
| 21406 | Depósitos Previsionales | -1.984.052 | |
| 21409 | Otras Obligaciones Financieras | -1.071.011 | |
| 21410 | Retenciones Previsionales | -131.911.879 | |
| 21411 | Retenciones Tributarias | -16.238.877 | |
| 21412 | Retenciones Voluntarias | -49.956.459 | |
| 21413 | Retenciones Judiciales y Similares | -218.278 | |
| 21601 | Documentos Caducados | -7.110.983 | |
| 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 | | -535.957.200 |
| 21405 | Administración de Fondos | -535.957.200 | |
| 11405 | Aplicación de Fondos | 0 | |
| | SUPERAVIT FINANCIERO | | 1.308.833.781 |

NOTA: Este análisis no considera:

- 1) Obligaciones no devengadas de los subtítulos de Gastos 22, 29 y 34 por un monto de \$ 343.622.047.
- 2) Gastos no obligados ni registrados en la contabilidad.

III SITUACION COTIZACIONES PREVISIONALES DESAMU

Al 31 de Marzo del 2014, 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 | \$ 131.911.879 | |
| TOTAL COTIZACIONES PREVISIONALES | | \$ <u>131.911.879</u> |

Se recibió Certificado N° 146 del 11/04/2014, 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

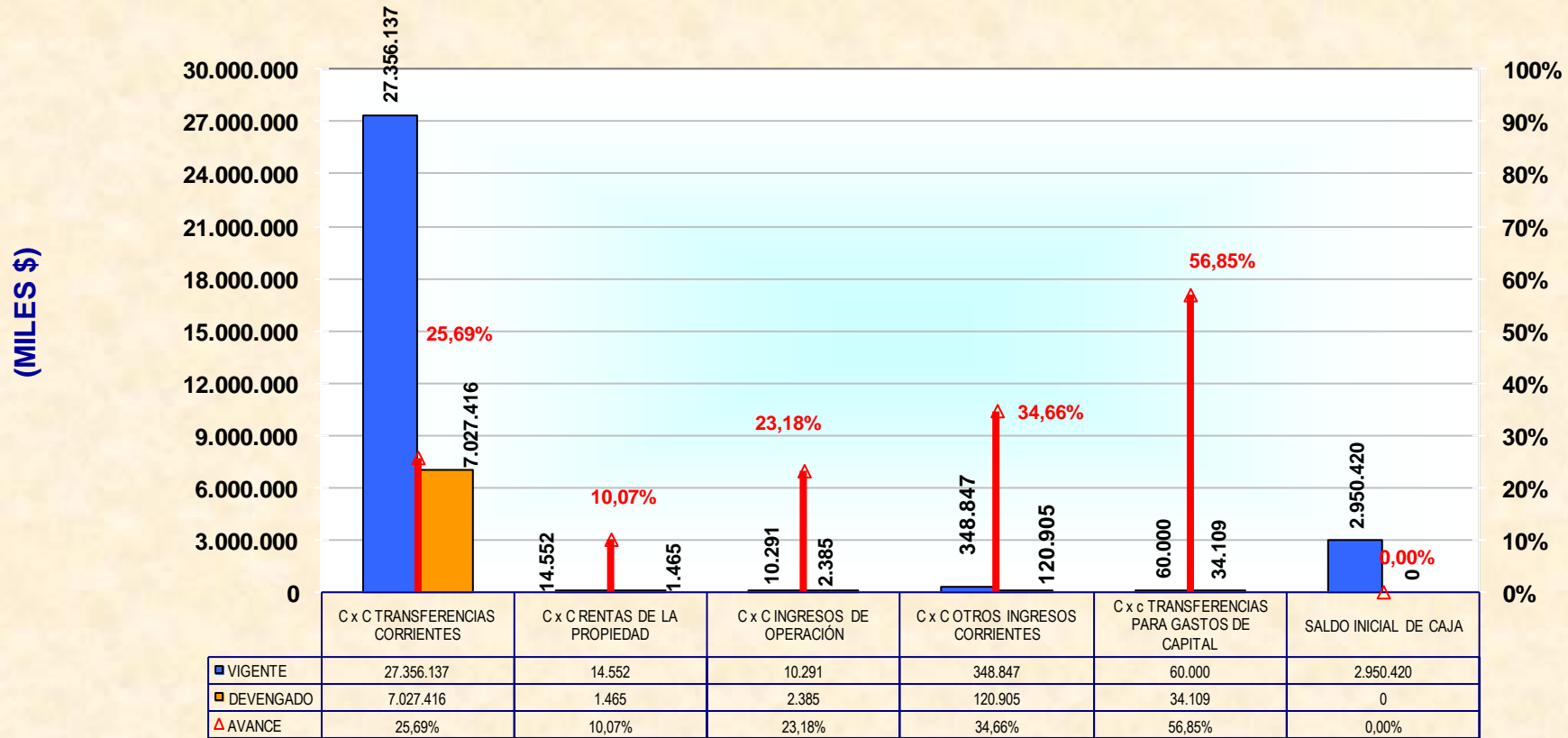
La Ley N° 20.237 publicada el 24 de Diciembre del 2007, en el Artículo 2º punto N° 4, señala que se debe informar al Concejo "los Pasivos Contingentes" derivados, entre otras causas, demandas judiciales y las deudas con proveedores, empresas de servicios y otras entidades publicadas que puedan no ser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

De esta forma, mediante Certificado N° 696 de fecha 07/04/2014, 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 2014

| SUB ITEM | NOMBRE DE CUENTA | INICIAL | VIGENTE | DEVENGADO | SALDO | % TOTAL INGRESOS PPTO. | AVANCE |
|-------------------|--|-----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|------------------------|---------------|
| 05 | <i>C x C TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i> | 25.546.614.512 | 27.356.136.798 | 7.027.415.949 | 20.328.720.849 | 88,99% | 25,69% |
| 03 | DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS | 25.546.614.512 | 27.356.136.798 | 7.027.415.949 | 20.328.720.849 | 88,99% | 25,69% |
| 06 | <i>C x C RENTAS DE LA PROPIEDAD</i> | 14.552.475 | 14.552.475 | 1.464.800 | 13.087.675 | 0,05% | 10,07% |
| 01 | ARRIENDO DE ACTIVOS NO FINANCIEROS | 14.552.475 | 14.552.475 | 1.464.800 | 13.087.675 | 0,04% | 10,07% |
| 07 | <i>C x C INGRESOS DE OPERACIÓN</i> | 10.291.251 | 10.291.251 | 2.385.121 | 7.906.130 | 0,03% | 23,18% |
| 02 | VENTA DE SERVICIOS | 10.291.251 | 10.291.251 | 2.385.121 | 7.906.130 | 0,03% | 23,18% |
| 08 | <i>C x C OTROS INGRESOS CORRIENTES</i> | 348.847.328 | 348.847.328 | 120.905.100 | 227.942.228 | 1,13% | 34,66% |
| 01 | RECUPERACIONES Y REEMBOLSOS POR LICENCIAS MEDICAS | 348.847.328 | 348.847.328 | 120.905.100 | 227.942.228 | 1,08% | 34,66% |
| 13 | <i>C x c TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL</i> | 60.000.000 | 60.000.000 | 34.108.930 | 25.891.070 | 0,20% | 56,85% |
| 03 | DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS | 60.000.000 | 60.000.000 | 34.108.930 | 25.891.070 | 0,18% | 56,85% |
| 15 | <i>SALDO INICIAL DE CAJA</i> | 2.450.010.000 | 2.950.419.665 | 0 | 0 | 9,60% | 0,00% |
| 01 | SALDO INICIAL DE CAJA SERME | 10.000 | 500.419.665 | 0 | 0 | 1,54% | 0,00% |
| 02 | SALDO INICIAL DE CAJA SEP | 2.450.000.000 | 2.450.000.000 | 0 | 0 | 7,55% | 0,00% |
| TOTALES \$ | | 28.430.315.566 | 30.740.247.517 | 7.186.279.900 | 20.603.547.952 | 100,00% | 23,38% |

DAEM INGRESOS 31 MARZO 2014



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 2014 M\$ 7.027.416 equivalentes al 25,69% 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\$ 7.027.416 equivalente al 25,69% 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 | 14.582.628 | 3.968.146 | 27,21% |
| Reliquidación Subvención | 7.000 | 6.129 | 87,55% |
| Subvención Escolar Preferencial | 3.072.115 | 891.314 | 29,01% |
| Ley Preferencial N° 19,933 | 1.380.235 | 289.124 | 20,95% |
| Subvención Programa de Integrac | 2.188.084 | 420.378 | 19,21% |
| TOTAL M\$ | 21.230.062 | 5.575.090 | 26,26% |

"Otros Aportes": Monto devengado por M\$ 1.020.886, cuyo avance es de 26,91% 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 | 3.793.691.355 | 1.020.886.398 | 26,91% |
| Subvencion Mantenimiento | 202.519.372 | 201.889.289 | 99,69% |
| Asignacion Desempeño Dificil | 375.588.701 | 51.754.148 | 13,78% |
| Ley 19.410 Art. 13 | 308.691.062 | 74.122.490 | 24,01% |
| Ley 19.464 No Docentes | 164.169.851 | 30.557.831 | 18,61% |
| Bono de Reconocimiento Profesional | 484.630.629 | 129.180.632 | 26,66% |
| Ley 19.200 Mayor Imponibilidad | 335.061.478 | 30.603.672 | 9,13% |
| Excelencia Academica Docentes | 240.201.759 | 60.215.754 | 25,07% |
| Ley 19.715 Bono Encargado Escuelas Rurales | 4.959.460 | 810.688 | 16,35% |
| Complemento UMP | 28.272.162 | 2.515.203 | 8,90% |
| Excelencia Academica Asist.Educ. | 4.203.393 | 4.203.393 | 100,00% |
| Bonificacion Especial Art.30 Ley 20.313, Asist.Educacion | 164.836.984 | 164.836.984 | 100,00% |
| Bono Vacaciones Ley 20.642 Art.26 | 158.067.000 | 158.067.000 | 100,00% |
| Fondos Apoyo Gestion Educacion Municipal FAGEM 2013 | 266.947.930 | 0 | 0,00% |
| Bono de Desempeño Laboral, Ley 20.717 Art.35 | 115.000.000 | 112.129.314 | 97,50% |
| Fondo Apoyo a Educacion Municipal FAE 2013 | 940.541.574 | 0 | 0,00% |

“DE LA JUNTA NACIONAL DE JARDINES INFANTILES”: Esta asignación esta compuesta por los “Convenios Educación Pre-básica”, presupuestada por M\$ 596.418, durante este trimestre tuvo una obligación de M\$ 161.058, con un avance del 27,00%.

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 | 240.000.000 | 0 | 0,00% |
| Bono de Escolaridad | 70.000.000 | 33.551.250 | 47,93% |
| Bono Especial del Gobierno | 432.000.000 | 18.487.500 | 4,28% |
| TOTALES | 742.000.000 | 52.038.750 | 7,01% |

Item 101 “De Servicios Incorporados a su Gestión”: Ingresos provenientes de aportes del municipio para los diversos planes y programas, además de los sueldos de los docentes y demás funcionarios regidos por el Código del Trabajo. Este item tiene un presupuesto vigente de M\$ 550.000 y que durante este trimestre tuvo un ingreso por M\$ 137.500, representando un 25,00% 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 10,07% percibiendo M\$ 1.465. Esta cuenta tiene un presupuesto vigente de M\$ 14.552.

ARRIENDOS: Comprende los ingresos percibidos por arriendos de propiedades. Esta partida que cuenta con un presupuesto vigente de M\$ 14.552 y que durante el presente trimestre se percibieron M\$ 1.465.

07 C x C INGRESOS DE OPERACIÓN: Cuenta que mantiene un presupuesto vigente de M\$ 10.291 y que a la fecha percibió M\$ 2.385 reflejado en un 23,18%.

VENTA DE SERVICIOS: Esta partida incluye conceptos como matrículas y mensualidades, que tuvo un avance del 100% y 12,67% respectivamente, y consumos básicos con avance de un 44,24%.

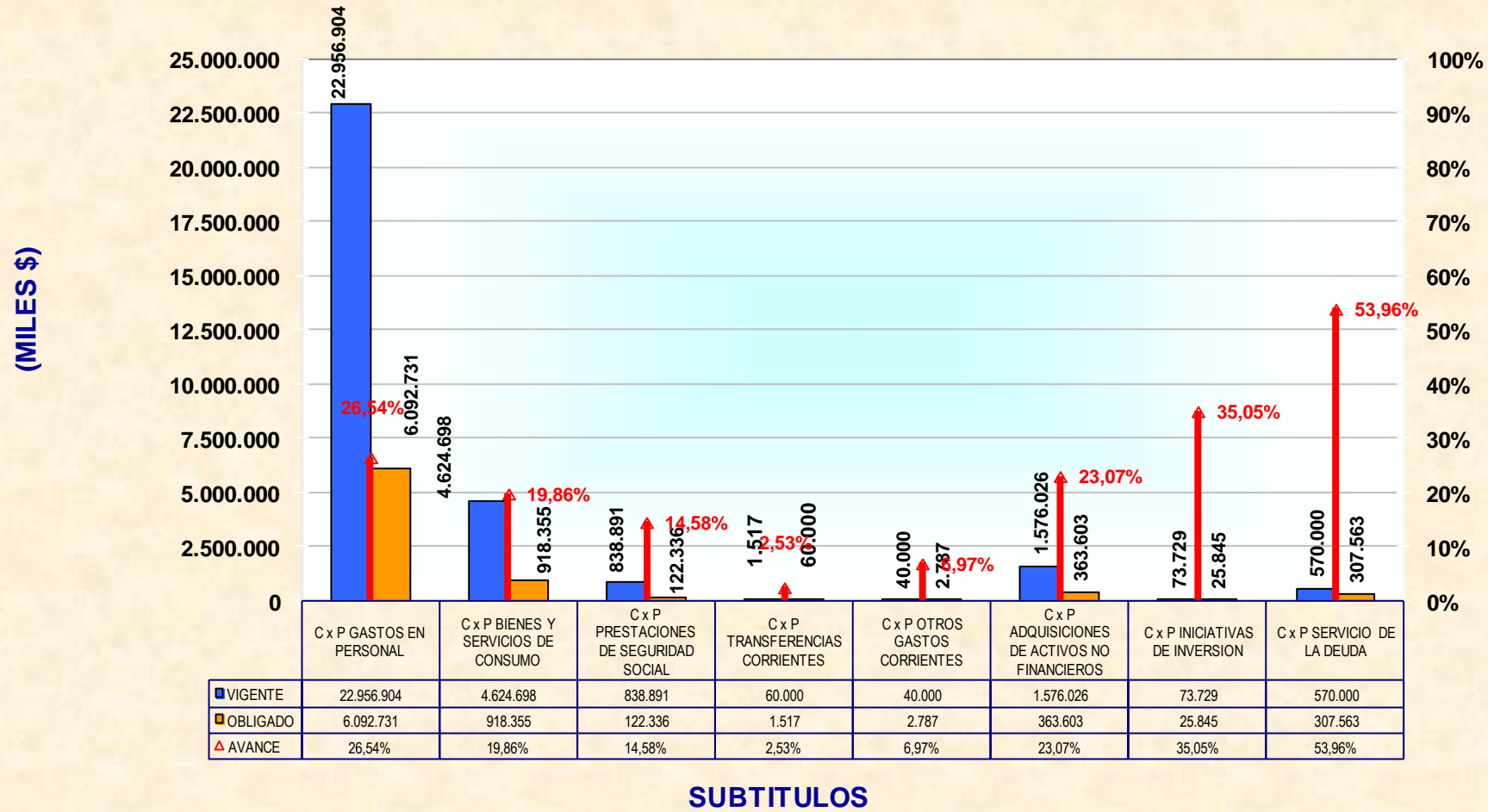
- 08 C x C OTROS INGRESOS CORRIENTES: Corresponde a la recuperación de Licencias Médicas, cuenta con presupuesto de M\$ 348.847 y que durante el presente trimestre percibió M\$ 120.905, reflejado en un 34,66% de avance.
- 13 C x C TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL: Cuenta abierta con un presupuesto de M\$ 60.000 y que durante el presente trimestre tuvo un avance del 56,85%.
- 15 SALDO INICIAL DE CAJA: Recursos provenientes del saldo final de caja del ejercicio anterior. Este subtítulo tiene un presupuesto asignado para el año 2014 de M\$ 2.950.420. 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 2014

| SUB | ITEM | NOMBRE DE CUENTA | INICIAL | VIGENTE | OBLIGADO | SALDO | % TOTAL GASTOS PPTO. | AVANCE |
|-----|------|---|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------------|--------|
| 21 | | <i>C x P GASTOS EN PERSONAL</i> | 22.798.836.901 | 22.956.903.901 | 6.092.730.715 | 16.864.173.186 | 74,68% | 26,54% |
| | 01 | PERSONAL DE PLANTA | 9.792.171.354 | 9.840.171.354 | 2.418.275.713 | 7.421.895.641 | 32,01% | 24,58% |
| | 02 | PERSONAL A CONTRATA | 5.758.013.304 | 5.813.013.304 | 1.560.168.234 | 4.252.845.070 | 18,91% | 26,84% |
| | 03 | OTRAS REMUNERACIONES | 7.248.652.243 | 7.303.719.243 | 2.114.286.768 | 5.189.432.475 | 23,76% | 28,95% |
| 22 | | <i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i> | 3.516.553.665 | 4.624.698.352 | 918.355.429 | 3.706.342.923 | 15,04% | 19,86% |
| | 01 | ALIMENTOS Y BEBIDAS | 206.192.890 | 291.192.890 | 152.598.406 | 138.594.484 | 0,95% | 52,40% |
| | 02 | TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO | 225.000.000 | 242.295.493 | 50.728.075 | 191.567.418 | 0,79% | 20,94% |
| | 03 | COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES | 222.000.000 | 222.000.000 | 62.568.401 | 159.431.599 | 0,72% | 28,18% |
| | 04 | MATERIALES DE USO O CONSUMO | 1.438.564.775 | 1.820.700.264 | 392.178.711 | 1.428.521.553 | 5,92% | 21,54% |
| | 05 | SERVICIOS BASICOS | 444.296.000 | 444.296.000 | 85.065.678 | 359.230.322 | 1,45% | 19,15% |
| | 06 | MANTENIMIENTO Y REPARACIONES | 81.500.000 | 534.343.205 | 17.792.136 | 516.551.069 | 1,74% | 3,33% |
| | 07 | PUBLICIDAD Y DIFUSION | 140.000.000 | 149.978.000 | 24.036.336 | 125.941.664 | 0,49% | 16,03% |
| | 08 | SERVICIOS GENERALES | 193.000.000 | 202.850.000 | 70.670.213 | 132.179.787 | 0,66% | 34,84% |
| | 09 | ARRIENDOS | 175.000.000 | 195.000.000 | 38.106.793 | 156.893.207 | 0,63% | 19,54% |
| | 11 | SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES | 381.000.000 | 504.042.500 | 24.297.600 | 479.744.900 | 1,64% | 4,82% |
| | 12 | OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO | 10.000.000 | 18.000.000 | 313.080 | 17.686.920 | 0,06% | 1,74% |
| 23 | | <i>C x P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL</i> | 394.925.000 | 838.890.782 | 122.336.024 | 716.554.758 | 2,73% | 14,58% |
| | 01 | PRESTACIONES PREVISIONALES | 394.925.000 | 838.890.782 | 122.336.024 | 716.554.758 | 2,73% | 14,58% |
| 24 | | <i>C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i> | 60.000.000 | 60.000.000 | 1.517.050 | 58.482.950 | 0,20% | 2,53% |
| | 01 | AL SECTOR PRIVADO | 60.000.000 | 60.000.000 | 1.517.050 | 58.482.950 | 0,20% | 2,53% |

| | | | | | | | |
|-------------------|--|-----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|----------------|---------------|
| 26 | <i>C x P OTROS GASTOS CORRIENTES</i> | 30.000.000 | 40.000.000 | 2.787.405 | 37.212.595 | 0,13% | 6,97% |
| 01 | DEVOLUCIONES | 10.000.000 | 20.000.000 | 0 | 20.000.000 | 0,07% | 0,00% |
| 02 | COMPENSACION POR DAÑOS A TERCEROS Y/O A LA PROPIEDAD | 20.000.000 | 20.000.000 | 2.787.405 | 17.212.595 | 0,07% | 13,94% |
| 29 | <i>C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i> | 1.000.000.000 | 1.576.025.578 | 363.602.828 | 1.212.422.750 | 5,13% | 23,07% |
| 02 | EDIFICIOS | 65.000.000 | 75.000.000 | 16.898.000 | 58.102.000 | 0,24% | 22,53% |
| 03 | VEHICULOS | 250.000.000 | 316.680.000 | 0 | 316.680.000 | 1,03% | 0,00% |
| 04 | MOBILIARIO Y OTROS | 166.000.000 | 291.354.676 | 68.390.298 | 222.964.378 | 0,95% | 23,47% |
| 05 | MAQUINARIA Y EQUIPOS | 274.000.000 | 478.867.091 | 90.321.325 | 388.545.766 | 1,56% | 18,86% |
| 06 | EQUIPOS INFORMATICOS | 175.000.000 | 334.123.811 | 163.562.356 | 170.561.455 | 1,09% | 48,95% |
| 07 | PROGRAMAS INFORMATICOS | 70.000.000 | 80.000.000 | 24.430.849 | 55.569.151 | 0,26% | 30,54% |
| 31 | <i>C x P INICIATIVAS DE INVERSION</i> | 60.000.000 | 73.728.904 | 25.844.925 | 47.883.979 | 0,24% | 35,05% |
| 02 | PROYECTOS | 60.000.000 | 73.728.904 | 25.844.925 | 47.883.979 | 0,24% | 35,05% |
| 34 | <i>C x P SERVICIO DE LA DEUDA</i> | 570.000.000 | 570.000.000 | 307.562.997 | 262.437.003 | 1,85% | 53,96% |
| 07 | DEUDA FLOTANTE | 570.000.000 | 570.000.000 | 307.562.997 | 262.437.003 | 1,85% | 53,96% |
| TOTALES \$ | | 28.430.315.566 | 30.740.247.517 | 7.834.737.373 | 22.905.510.144 | 100,00% | 25,49% |

DAEM GASTOS 31 MARZO 2014



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\$ 6.092.731, el cual representa el 26,54% 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\$ 2.418.276 equivalente al 24,58% 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 26,84% de lo presupuestado.

OTRAS REMUNERACIONES: Item que comprende honorarios a suma alzada para los diferentes programas, remuneraciones regidas por el Código del Trabajo, Reemplazos y Otras. Este item tiene un presupuesto vigente de M\$ 7.303.719, con una obligación de M\$ 2.114.287 y un avance del 28,95% de lo presupuestado.

Con relación a la restricciones de personal, el artículo 26° de la ley N° 19.070, señala que el número de horas correspondientes a docentes en calidad de contratados, no podrá exceder del 20% del total de horas de la dotación por cada establecimiento. Al respecto, existe al 31 de Marzo del 2014, 39 establecimientos que exceden dicha norma, de acuerdo a lo señalado en Dictamen N° 6359/94 de la Contraloría General de la República. Al 31 de Marzo del 2014 las horas a contratas representan un 48,85% del total de la dotación docente comunal, superando considerablemente el máximo legal permitido. Mediante Ord. N° 1176/13 de la Dirección de Control, se representó el D.A. N° 15868/2013, que aprueba la dotación docente para el 2014, debido a errores en la sumatoria de diversas horas docentes.

22 C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO: Gastos que de acuerdo a lo presupuestado se obligaron a este trimestre M\$ 4.624.698 equivalente al 19,86% 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 | 291.192.890 | 152.598.406 | 52,40% |
| 22.02 | Textiles, Vestuario y Calzado | 242.295.493 | 50.728.075 | 20,94% |
| 22.03 | Combustibles y Lubricantes | 222.000.000 | 62.568.401 | 28,18% |
| 22.04 | Materiales de Uso o Consumo | 1.820.700.264 | 392.178.711 | 21,54% |
| 22.05 | Servicios Básicos | 444.296.000 | 85.065.678 | 19,15% |
| 22.06 | Mantenimiento y Reparaciones | 534.343.205 | 17.792.136 | 3,33% |
| 22.07 | Publicidad y Difusión | 149.978.000 | 24.036.336 | 16,03% |
| 22.08 | Servicios Generales | 202.850.000 | 70.670.213 | 34,84% |
| 22.09 | Arriendos | 195.000.000 | 38.106.793 | 19,54% |
| 22.11 | Servicios Técnicos y Profesionales | 504.042.500 | 24.297.600 | 4,82% |

- 23 C x P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL: Esta partida comprende finiquitos, indemnizaciones y desahucios, mantiene un monto presupuestado de M\$ 838.891, que al término del primer trimestre se han obligado M\$ 122.336, reflejado en un 14,58%.
- 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\$ 60.000, y un avance del 2,53% durante este trimestre.
- 26 C x P OTROS GASTOS CORRIENTES: Esta partida comprende los item "Devoluciones" con un presupuesto de M\$ 40.000, de los cuales se han obligado el 6,97%.
- 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\$ 1.576.026, con una obligación de M\$ 363.603, reflejado en un 23,07%.
- 31 C x P INICIATIVA DE INVERSION: Cuenta que mantiene un presupuesto vigente de M\$ 73.729 y una obligación de M\$ 25.845.
- 34 C x P SERVICIO DE LA DEUDA: Corresponde a la deuda flotante proveniente de períodos anteriores. Mantiene un presupuesto de M\$ 570.000, con una obligación de M\$ 307.563, reflejado en un avance del 53,96% de lo presupuestado.

II SITUACION FINANCIERA DAEM

Al 31 de Marzo del año 2014, 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 | | 5.282.583.730 |
| | Más Cuentas por Cobrar | | 38.766.627 |
| 115 | Cuentas Por Cobrar Ingresos Presupuestarios | 0 | |
| 11408 | Otros Deudores Financieros | 38.766.627 | |
| | Menos Deuda Corriente | | -1.244.355.474 |
| 21404 | Garantías Recibidas | -13.041.944 | |
| 21406 | Depósitos Previsionales | -19.968.753 | |
| 21409 | Otras Obligaciones Financieras | -71.614.248 | |
| 21410 | Retenciones Previsionales | -346.149.373 | |
| 21411 | Retenciones Tributarias | -17.578.596 | |
| 21412 | Retenciones Voluntarias | -225.607.440 | |
| 21413 | Retenciones Judiciales y Similares | -174.941 | |
| 215 | Cuenta por Pagar Gastos Presupuestarios | -308.673.281 | |
| 21601 | Documentos caducados | -241.546.898 | |
| | Menos Fondos de Terceros | | 0 |
| | Menos Fondos Recibidos en Administración | | -1.268.405.473 |
| 21405 | Administración de Fondos | -1.268.405.473 | |
| 11405 | Aplicación Fondos en Administración | 0 | |
| | SUPERAVIT FINANCIERO | | 2.808.589.410 |

NOTA: Este análisis no considera:

- 1) Obligaciones no devengadas de los subtítulos de Gastos 22, 24, 29 y 31 por un monto de \$ 492.881.913.
- 2) Gastos devengados y no registrados en la contabilidad.

III SITUACION COTIZACIONES PREVISIONALES DAEM

Al 31 de Marzo del año 2014, 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 | \$ | 346.149.373 |
| TOTAL COTIZACIONES PREVISIONALES | | <u>\$ 346.149.373</u> |

El Jefe del Departamento de Administración de Educación Municipal presenta certificado con fecha 16 de Abril del 2014, señalando que las cotizaciones previsionales correspondientes se encuentran declaradas y pagadas en un 99,99 al 30/03/2014.

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 2014, las cuales serán pagadas por el portal de Previred el día 10 de Mayo de 2014.

IV SITUACIÓN PERFECCIONAMIENTO DOCENTE

El Jefe del Departamento de Administración de Educación Municipal, presenta certificado con fecha 16 de Abril del 2014, indicando que la Asignación de Perfeccionamiento del personal docente, se encuentra pendiente de pago, por los períodos 2010 correspondiente a 7 docentes, a la espera de la regularización del reconocimiento de la Experiencia Docente, elemento fundamental en el cálculo final del porcentaje a pagar. Los cursos de perfeccionamiento presentados en los períodos 2012 y 2013, se encuentran pendientes de pago.

Además, indica que en Enero del 2014, se pagaron los cursos de perfeccionamiento presentados hasta el 31/12/2011, para 56 docentes, según D.A. N° 15810/13 por un total de \$ 31.080.005.

En el mismo certificado, se informa que hay 26 docentes, que efectuaron reclamos a la Contraloría Regional Arica y Parinacota, para el pago de la asignación de perfeccionamiento período 2009, por un monto de \$ 29.299.381, según certificado, el organismo de control señaló que corresponde el pago.

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 de Administración y Finanzas del DAEM, señala en certificado de fecha 14/04/2014, que el servicio adeuda a las empresas Distribuidora Nene Ltda., por un monto aproximado de \$ 495.815, el que se envió a la IMA para solicitud de sumario y reconocimiento de deuda pendiente.