

DIRECCION DE CONTROL



**INFORME
II
TRIMESTRE
AÑO 2014**

I. MUNICIPALIDAD DE ARICA

INDICE

MATERIA	PAGINA
I.MA.	
Cuadro IMA – INGRESOS.....	1
Gráfico IMA – INGRESOS.....	3
I SITUACION PRESUPUESTARIA	
SUB ITEM INGRESOS	
03 Cuentas por Cobrar Tributos sobre el uso de Bienes.....	4
05 Cuentas por Cobrar Transferencias Corrientes.....	5
06 Cuentas por Cobrar Rentas de la Propiedad.....	5
08 Cuentas por Cobrar Otros Ingresos Corrientes.....	5
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
31 Cuentas por Pagar Iniciativas de Inversión.....	36
33 Cuentas por Pagar Transferencias de Capital.....	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.....	53
SERMUCE	
Cuadro SERMUCE INGRESOS.....	55
Gráfico SERMUCE INGRESOS.....	56

I SITUACION PRESUPUESTARIA

SUB ITEM INGRESOS

05	Cuentas por Cobrar Transferencias Corrientes.....	57
06	Cuentas por Cobrar Rentas de la propiedad.....	57
07	Cuentas por Cobrar Ingresos de Operación.....	57
08	Cuentas por Cobrar Ingresos Corrientes.....	57
12	Cuentas por Cobrar Recuperación de Préstamos.....	57
15	Saldo Inicial de Caja.....	58

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

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

SUB ITEM GASTOS

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

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

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

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

DESAMU

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

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

I Situación Presupuestaria

SUB ITEM INGRESOS

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

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

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

SUB ITEM GASTOS

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

II Situación Financiera DESAMU.....	75
-------------------------------------	----

III Situación Cotizaciones Previsionales DESAMU.....	76
------------------------------------------------------	----

IV Pasivos Contingentes.....	77
------------------------------	----

DAEM

Cuadro DAEM INGRESOS.....	78
Gráfico DAEM INGRESOS.....	79

I Situación Presupuestaria**SUB ITEM INGRESOS**

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

Cuadro DAEM GASTOS.....	83
Gráfico DAEM GASTOS.....	85

SUB ITEM GASTOS

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

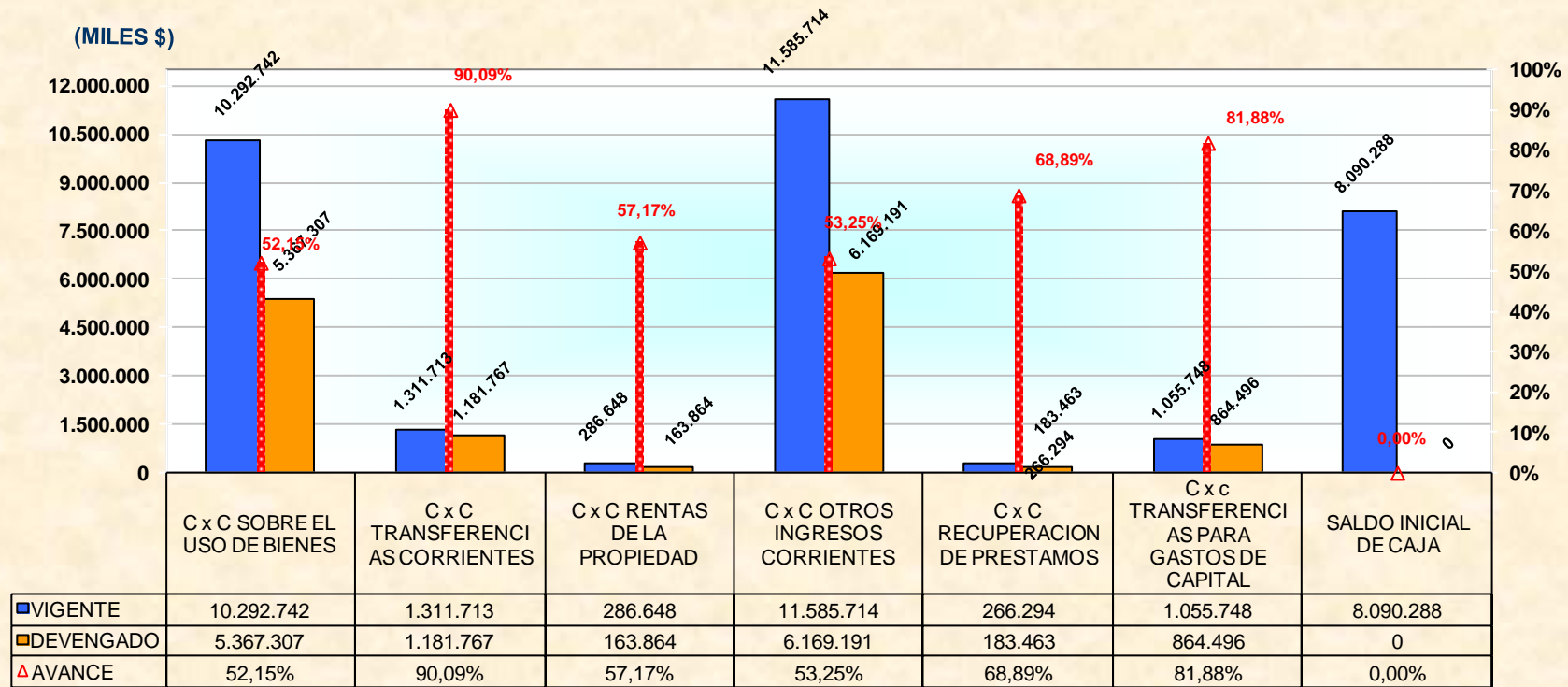
II Situación Financiera DAEM.....	88
III Situación Cotizaciones Previsionales DAEM.....	89
IV Situación Perfeccionamiento Docente.....	90
V Pasivos Contingentes.....	91

I. M. A. INGRESOS MUNICIPALES AL 30 DE JUNIO 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	5.367.306.759	4.925.435.241	31,30%	52,15%
01	PATENTES Y TASAS POR DERECHO	6.669.696.000	6.669.696.000	3.122.245.173	3.547.450.827	20,28%	46,81%
02	PERMISOS Y LICENCIAS	2.012.300.000	2.012.300.000	1.590.977.773	421.322.227	6,12%	79,06%
03	PARTICIPACION EN IMPTO. TERRITORIAL-ART.37 D.L. N° 3063 DE 1979	1.608.150.000	1.608.150.000	636.038.037	972.111.963	4,89%	39,55%
99	OTROS TRIBUTOS	2.596.000	2.596.000	18.045.776	-15.449.776	0,01%	695,14%
05	C x C TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1.107.040.000	1.311.713.000	1.181.767.454	129.945.546	3,99%	90,09%
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	1.253.013.000	1.149.567.454	103.445.546	3,81%	91,74%
06	C x C RENTAS DE LA PROPIEDAD	286.648.000	286.648.000	163.864.054	122.783.946	0,87%	57,17%
01	ARRIENDO DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	36.648.000	36.648.000	21.929.054	14.718.946	0,11%	59,84%
03	INTERESES	250.000.000	250.000.000	141.935.000	108.065.000	0,76%	56,77%
08	C x C OTROS INGRESOS CORRIENTES	11.431.190.000	11.585.714.000	6.169.190.623	5.416.523.377	35,23%	53,25%
01	RECUPERACIONES Y REEMBOLSOS POR LICENCIAS MEDICAS	71.425.000	71.425.000	68.938.669	2.486.331	0,22%	96,52%
02	MULTAS SANCIONES PECUNIARIAS	1.415.694.000	1.415.694.000	905.450.888	510.243.112	4,30%	63,96%
03	PARTICIPACION EN EL FONDO COMUN MUNICIPAL-ART.38 D.L. 3063 DE 1979	9.915.920.000	10.070.444.000	5.141.640.974	4.928.803.026	30,62%	51,06%
04	FONDOS DE TERCEROS	2.337.000	2.337.000	2.038.880	298.120	0,01%	87,24%
99	OTROS	25.814.000	25.814.000	51.121.212	-25.307.212	0,08%	198,04%
12	C x C RECUPERACION DE PRESTAMOS	266.294.000	266.294.000	183.462.839	82.831.161	0,81%	68,89%
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	183.462.839	82.821.161	0,81%	68,90%

13	C x c TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL	844.197.000	1.055.748.000	864.495.993	191.252.007	3,21%	81,88%
03	DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	194.197.000	347.887.000	156.635.156	191.251.844	1,06%	45,02%
04	DE EMPRESAS PUBLICAS NO FINANCIERAS	650.000.000	707.861.000	707.860.837	163	2,15%	100,00%
15	SALDO INICIAL DE CAJA	10.000	8.090.298.000	0	0	24,60%	0,00%
01	SALDO INICIAL DE CAJA MUNICIPAL	0	8.090.288.000		0	24,60%	0,00%
TOTALES \$		24.228.121.000	32.889.157.000	13.930.087.722	10.868.771.278	100,00%	42,35%

I.M.A. INGRESOS 30 JUNIO 2014



SUBTITULOS

I. M. A.

I SITUACION PRESUPUESTARIA

SUB ITEM INGRESOS

03 CUENTAS POR COBRAR TRIBUTOS SOBRE EL USO DE BIENES: Durante el segundo trimestre del presente año se han devengado M\$ 5.367.307 equivalentes al 52,15% 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 46,81% 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 segundo trimestre 2014 se alcanzó un 44,87% 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\$ 205.562 con un 40,38% de avance durante el segundo 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\$ 722.953 con un avance del 59,92%.

DERECHOS DE EXPLOTACION: Que comprende el ingreso por concesiones (Piscina olímpica, Casino Municipal Arica, Biblioteca Pública Municipal y Complejo Epicentro N° 1) por M\$ 859.811. El mayor monto devengado corresponde al 44,28% de los ingresos percibidos por cada una de las concesiones que comprende esta asignación, destacando el Casino Municipal Arica con M\$ 848.224. 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 segundo trimestre se devengó un monto de M\$ 1.590.978 con un avance del 79,06% de lo proyectado. A nivel de asignación se tiene:

PERMISOS DE CIRCULACION: Esta asignación tuvo un avance de lo presupuestado en un 85,06%, con un monto de M\$ 1.369.530. Las sub asignaciones comprenden los permisos de circulación de beneficio municipal con un monto de M\$ 513.574 y los de beneficio del Fondo Común Municipal con M\$ 855.956.

- LICENCIAS DE CONDUCIR Y SIMILARES: Asignación por la que se percibieron M\$ 221.448, o sea, un 55,07% de lo proyectado.
- 03 PARTICIPACION EN IMPUESTO TERRITORIAL ART. 37 D.L. 3.063, DE 1979: De esta asignación se devengaron en el segundo trimestre M\$ 636.038, representando un 39,55% de lo presupuestado.
- 99 OTROS TRIBUTOS: Son tributos no especificados en ninguna de las categorías anteriores por los que se percibieron M\$ 18.046 representando un avance por sobre lo presupuestado de un 695,14%.
- 05 CUENTAS POR COBRAR TRANSFERENCIAS CORRIENTES: Durante el segundo trimestre del presente año se han devengado M\$ 1.181.767, con presupuesto vigente de M\$ 1.311.713 representando un avance del 90,09%.
- 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\$ 1.149.567, 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\$ 553.123.
- 06 CUENTAS POR COBRAR RENTAS DE LA PROPIEDAD: Durante el trimestre informado esta partida tuvo un avance de 57,17% de lo presupuestado con un devengamiento total de M\$ 163.864.
- 01 En las asignaciones con avance se encuentra la asignación "Arriendo de Activos no Financieros" con M\$ 21.929 (59,84%), que corresponde a los arriendos de los diversos inmuebles municipales como: Mercado Central, Restaurant El Tambo, Taller Casa Poblado Artesanal, Taller Poblado Artesanal, Centro Artesanal Menor, Arriendos Balneario, dependencias Casino Municipal, Otros Arriendos, Estacionamiento Estadio Carlos Ditborn, Baños Parque Ibáñez, Baños Playa Chinchorro, y Balneario Playa Las Machas, arriendo 4 kioskos y 8 taquillas cajas recaudadoras, canchas de tenis interior Parque Centenario, Baños públicos Parque Baquedano.
- 03 La asignación "Intereses" tuvo un monto percibido de M\$ 141.935, 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 segundo trimestre la partida tuvo un avance de un 53,25% con un monto de M\$ 6.169.191 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\$ 68.939 al término del presente trimestre, lo que equivale a un 96,52% 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 63,96% con un monto de M\$ 905.451. 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 51,06% de lo presupuestado reflejado en M\$ 5.141.641, estos recursos son remitidos a través de la Subsecretaría de Desarrollo Regional y Administrativo (SUBDERE) y corresponde a un programa de caja previamente establecido por dicha Secretaría. La asignación de este ítem con movimiento corresponde a "Participación Anual".
- 04 FONDOS DE TERCEROS: Corresponde a los ingresos recaudados por el municipio y que por disposiciones legales vigentes deben ser integrados a terceros, durante este trimestre se devengó un monto de M\$ 2.039, que corresponde a un avance de lo presupuestado del 87,24%, 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 198,04%, esto es M\$ 51.121. La asignación 001 "Devoluciones y reintegros" tiene presupuesto vigente por M\$ 20.197, y se percibieron M\$ 47.282 durante este trimestre. La asignación 999 "Otros" tiene un presupuesto de M\$ 5.617, de los cuales muestra un avance de 68,35% reflejado en M\$ 3.839.
- 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\$ 183.463 correspondiente al 68,89% 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\$ 1.055.748 vigente en el presupuesto municipal, se presenta un avance de M\$ 864.496, correspondiente al 81,88%. La cuenta la componen los siguientes ítems:

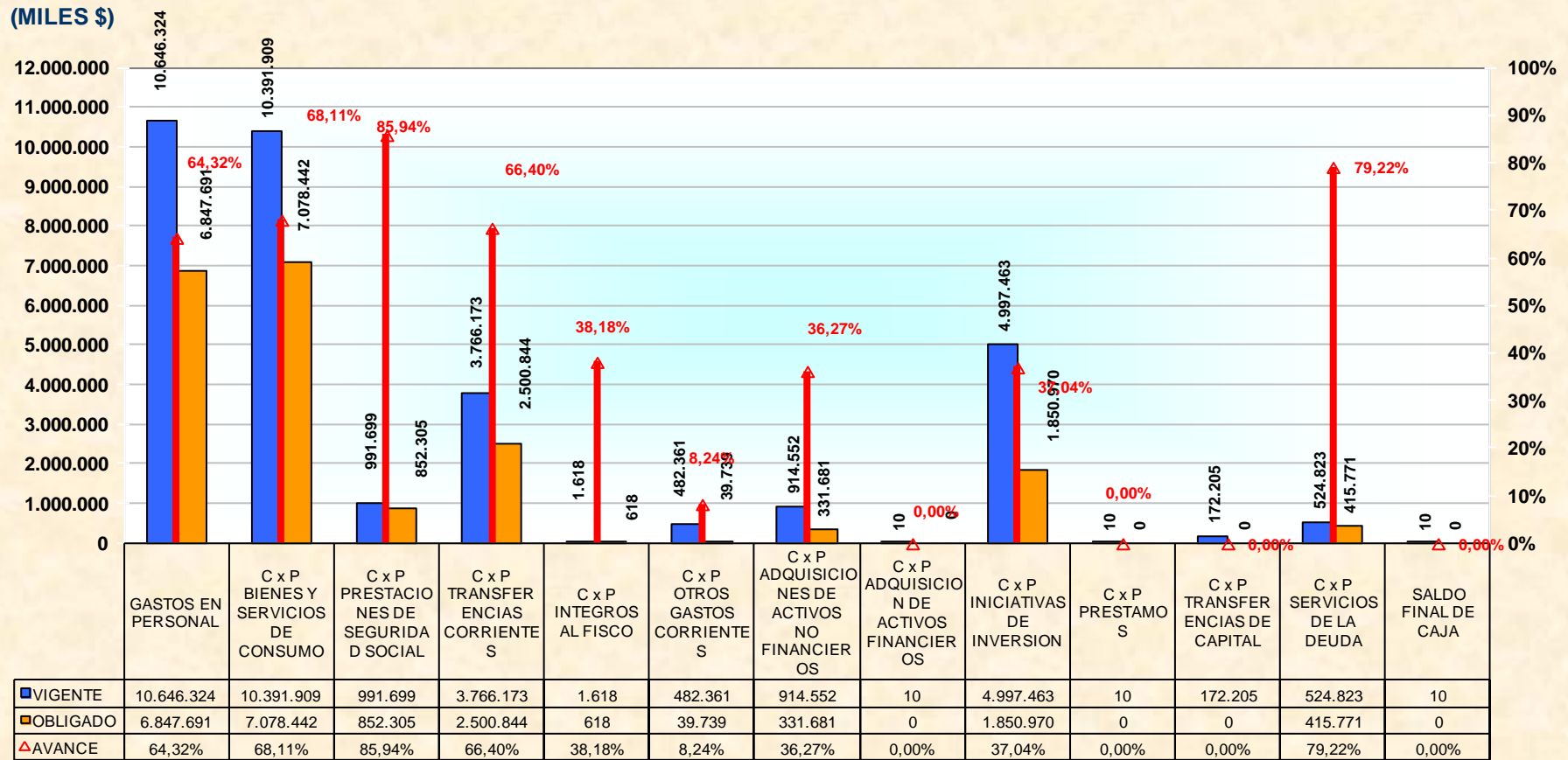
- 03 DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS: Corresponde a transferencia establecidas por ley de otras entidades públicas, entre las que destacan la asignación 002 "De la Subsecretaría de Desarrollo Regional y Administrativo" con un presupuesto total de M\$ 153.690, con avance al presente trimestre de M\$ 31.202. 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\$ 125.433 con un avance del 64,59% 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 30 DE JUNIO 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	6.847.691.125	3.798.632.875	32,37%	64,32%
	01	PERSONAL DE PLANTA	5.200.000.000	5.198.189.000	2.597.543.643	2.600.645.357	15,81%	49,97%
	02	PERSONAL A CONTRATA	1.040.000.000	1.038.347.000	522.044.028	516.302.972	3,16%	50,28%
	03	OTRAS REMUNERACIONES	1.300.000.000	1.349.623.000	1.056.630.206	292.992.794	4,10%	78,29%
	04	OTROS GASTOS EN PERSONAL	2.158.000.000	3.060.165.000	2.671.473.248	388.691.752	9,30%	87,30%
22		<i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i>	8.635.000.000	10.391.909.000	7.078.441.940	3.313.467.060	31,60%	68,11%
	01	ALIMENTOS Y BEBIDAS	140.000.000	269.984.000	113.602.686	156.381.314	0,82%	42,08%
	02	TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO	50.000.000	109.519.000	82.945.720	26.573.280	0,33%	75,74%
	03	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	315.000.000	359.357.000	233.523.641	125.833.359	1,09%	64,98%
	04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	500.000.000	661.474.000	419.952.000	241.522.000	2,01%	63,49%
	05	SERVICIOS BASICOS	2.650.000.000	2.661.356.000	1.129.854.342	1.531.501.658	8,09%	42,45%
	06	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	60.000.000	76.048.000	46.389.362	29.658.638	0,23%	61,00%
	07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	120.000.000	180.284.000	107.681.060	72.602.940	0,55%	59,73%
	08	SERVICIO GENERALES	3.135.000.000	4.144.142.000	3.627.186.538	516.955.462	12,60%	87,53%
	09	ARRIENDOS	1.400.000.000	1.518.642.000	1.094.371.877	424.270.123	4,62%	72,06%
	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	94.075.830	135.336.170	0,70%	41,01%
	12	OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	150.000.000	176.691.000	128.229.534	48.461.466	0,54%	72,57%
23		<i>C x P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL</i>	350.000.000	991.699.000	852.304.712	139.394.288	3,02%	85,94%
	01	PRESTACIONES PREVISIONALES	350.000.000	624.067.000	487.770.298	136.296.702	1,90%	78,16%
	03	PRESTACIONES SOCIALES DEL EMPLEADOR	0	367.632.000	364.534.414	3.097.586	1,12%	99,16%
24		<i>C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>	3.451.894.000	3.766.173.000	2.500.843.762	1.265.329.238	11,45%	66,40%
	01	AL SECTOR PRIVADO	663.458.000	931.076.000	654.126.796	276.949.204	2,83%	70,25%
	03	A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	2.788.436.000	2.835.097.000	1.846.716.966	988.380.034	8,62%	65,14%
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	482.361.000	39.738.903	442.622.097	1,47%	8,24%
01	DEVOLUCIONES	10.000.000	10.000.000	4.513.878	5.486.122	0,03%	45,14%
02	COMPENSACIONES POR DAÑOS A TERCEROS Y/O A LA PROPIEDAD	600.000.000	467.361.000	32.782.403	434.578.597	1,42%	7,01%
04	APLICACIÓN FONDOS DE TERCEROS	5.000.000	5.000.000	2.442.622	2.557.378	0,02%	48,85%
29	<i>C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i>	220.000.000	914.552.000	331.681.231	582.870.769	2,78%	36,27%
03	VEHICULOS	50.000.000	618.311.000	172.085.877	446.225.123	1,88%	27,83%
04	MOBILIARIO Y OTROS	70.000.000	96.905.000	45.280.780	51.624.220	0,29%	46,73%
05	MAQUINAS Y EQUIPOS	50.000.000	77.491.000	48.940.414	28.550.586	0,24%	63,16%
06	EQUIPOS INFORMATICOS	30.000.000	70.285.000	65.374.160	4.910.840	0,21%	93,01%
07	PROGRAMAS INFORMATICOS	20.000.000	51.560.000	0	51.560.000	0,16%	0,00%
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	4.997.463.000	1.850.970.267	3.146.492.733	15,19%	37,04%
02	PROYECTOS	624.197.000	4.997.463.000	1.850.970.267	3.146.492.733	15,19%	37,04%
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	172.205.000	0	172.205.000	0,52%	0,00%
03	A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	33.000.000	172.205.000	0	172.205.000	0,52%	0,00%
34	<i>C x P SERVICIOS DE LA DEUDA</i>	600.000.000	524.823.000	415.770.701	109.052.299	1,60%	79,22%
07	DEUDA FLOTANTE	600.000.000	524.823.000	415.770.701	109.052.299	1,60%	79,22%
35	<i>SALDO FINAL DE CAJA</i>	10.000	10.000	0	0	0,00%	0,00%
TOTALES \$		24.228.211.000	32.889.157.000	19.918.060.462	12.971.086.538	100,00%	60,56%

I.M.A. GASTOS CONSOLIDADOS AL 30 JUNIO 2014

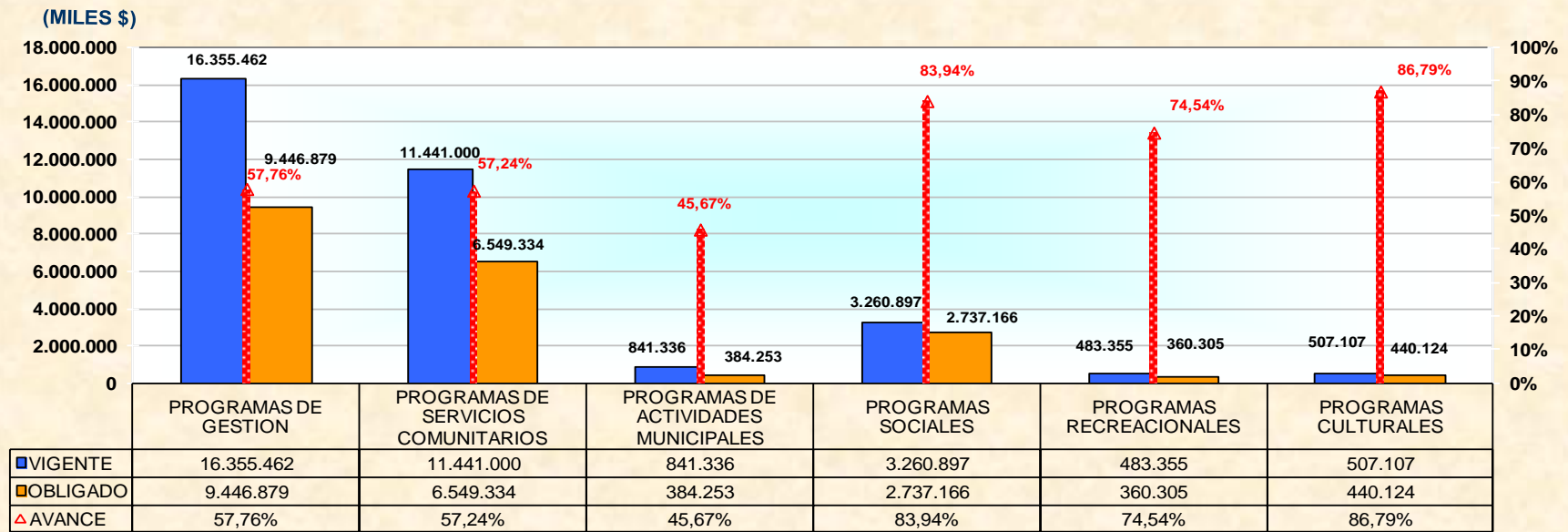


SUBTITULOS

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS CONSOLIDADOS DEL MUNICIPIO AL 30 DE JUNIO DEL 2014

N°	NOMBRE DE PROGRAMA	INICIAL	VIGENTE	OBLIGADO	SALDO	% TOTAL GASTOS PPTO.	AVANCE
1	PROGRAMAS DE GESTION	14.433.393.000	16.355.462.000	9.446.878.898	6.908.573.102	49,73%	57,76%
2	PROGRAMAS DE SERVICIOS COMUNITARIOS	6.353.169.000	11.441.000.000	6.549.334.108	4.891.665.892	34,79%	57,24%
3	PROGRAMAS DE ACTIVIDADES MUNICIPALES	607.878.000	841.336.000	384.253.133	457.082.867	2,56%	45,67%
4	PROGRAMAS SOCIALES	2.334.108.000	3.260.897.000	2.737.165.533	523.731.467	9,91%	83,94%
5	PROGRAMAS RECREACIONALES	255.874.000	483.355.000	360.304.710	123.050.290	1,47%	74,54%
6	PROGRAMAS CULTURALES	243.699.000	507.107.000	440.124.080	66.982.920	1,54%	86,79%
TOTAL GASTOS MUNICIPALES		24.228.121.000	32.889.157.000	19.918.060.462	12.971.086.538	100,00%	60,56%

I.M.A. GASTOS RESUMEN PROGRAMAS AL 30 JUNIO 2014



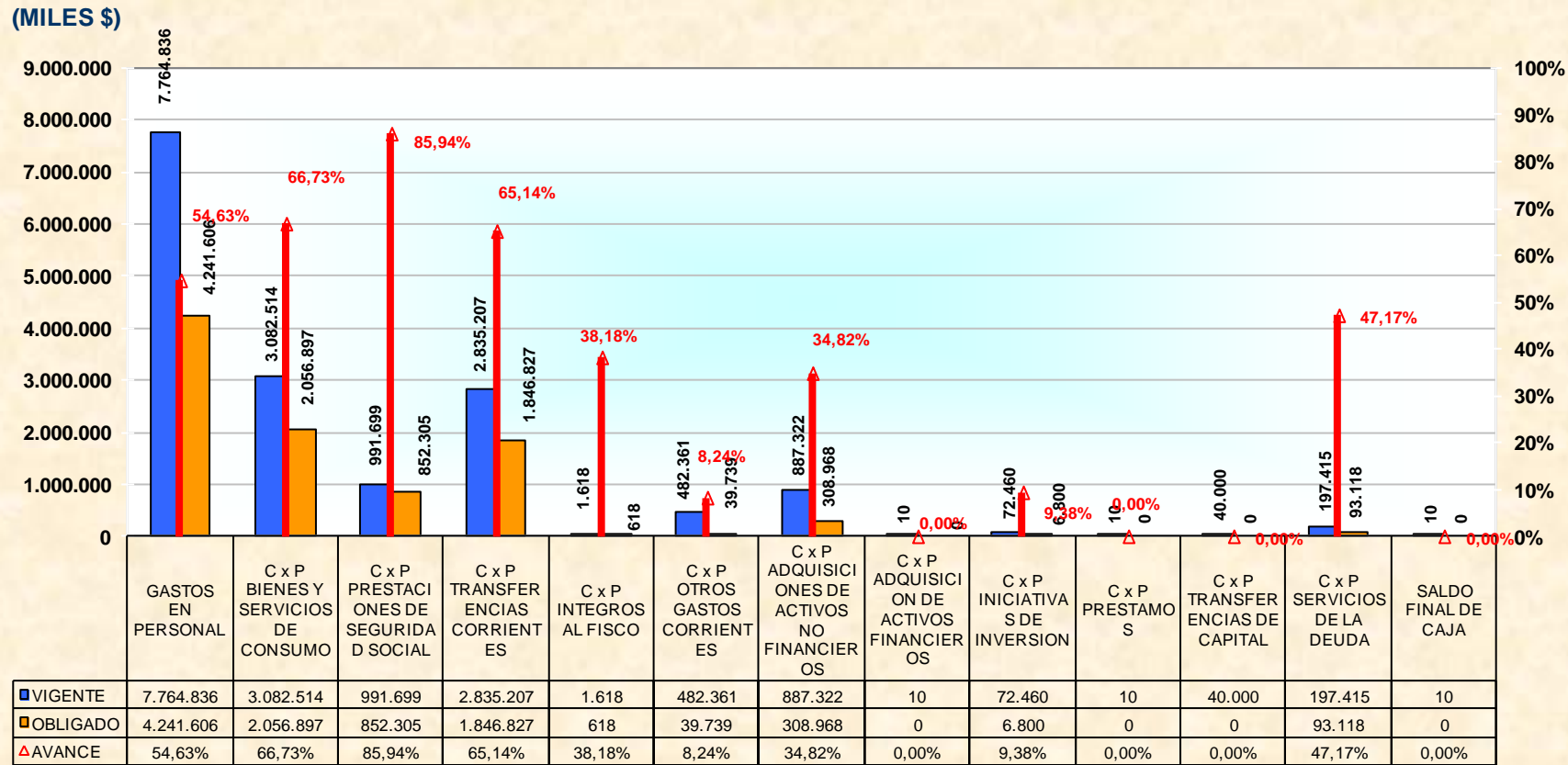
DISTRIBUCION SEGÚN PROGRAMAS MUNICIPALES

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS DE GESTION INTERNA MUNICIPAL AL 30 DE JUNIO 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	4.241.606.478	3.523.229.522	47,48%	54,63%
01	PERSONAL DE PLANTA	5.200.000.000	5.198.189.000	2.597.543.643	2.600.645.357	31,78%	49,97%
02	PERSONAL A CONTRATA	1.040.000.000	1.038.347.000	522.044.028	516.302.972	6,35%	50,28%
03	OTRAS REMUNERACIONES	1.300.000.000	1.349.623.000	1.056.630.206	292.992.794	8,25%	78,29%
04	OTROS GASTOS EN PERSONAL	150.000.000	178.677.000	65.388.601	113.288.399	1,09%	36,60%
22	<i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i>	2.473.335.000	3.082.514.000	2.056.897.441	1.025.616.559	18,85%	66,73%
02	TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO	28.100.000	79.358.000	62.887.325	16.470.675	0,49%	79,25%
03	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	315.000.000	359.317.000	233.483.641	125.833.359	2,20%	64,98%
04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	363.285.000	480.892.000	331.596.448	149.295.552	2,94%	68,95%
05	SERVICIOS BASICOS	430.000.000	452.713.000	267.547.376	185.165.624	2,77%	59,10%
06	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	40.000.000	47.928.000	36.607.395	11.320.605	0,29%	76,38%
07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	46.450.000	89.543.000	43.580.184	45.962.816	0,55%	48,67%
08	SERVICIO GENERALES	359.000.000	398.631.000	132.551.166	266.079.834	2,44%	33,25%
09	ARRIENDOS	669.000.000	814.536.000	756.016.926	58.519.074	4,98%	92,82%
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	93.775.910	133.936.090	1,39%	41,18%
12	OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	109.000.000	126.884.000	98.221.720	28.662.280	0,78%	77,41%
						0,00%	
23	<i>C x P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL</i>	350.000.000	991.699.000	852.304.712	139.394.288	6,06%	85,94%
01	PRESTACIONES PREVISIONALES	350.000.000	624.067.000	487.770.298	136.296.702	3,82%	78,16%
03	PRESTACIONES SOCIALES DEL EMPLEADOR	0	367.632.000	364.534.414	3.097.586	2,25%	99,16%
24	<i>C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>	2.788.436.000	2.835.207.000	1.846.826.966	988.380.034	17,33%	65,14%
01	AL SECTOR PRIVADO	0	110.000	110.000	0	0,00%	100,00%
03	A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	2.788.436.000	2.835.097.000	1.846.716.966	988.380.034	17,33%	65,14%
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	482.361.000	39.738.903	442.622.097	2,95%	8,24%
01	DEVOLUCIONES	10.000.000	10.000.000	4.513.878	5.486.122	0,06%	45,14%
02	COMPENSACIONES POR DAÑOS A TERCEROS Y/O A LA PROPIEDAD	600.000.000	467.361.000	32.782.403	434.578.597	2,86%	7,01%
04	APLICACIÓN FONDOS DE TERCEROS	5.000.000	5.000.000	2.442.622	2.557.378	0,03%	48,85%
29	<i>C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i>	220.000.000	887.322.000	308.968.111	578.353.889	5,43%	34,82%
03	VEHICULOS	50.000.000	618.311.000	172.085.877	446.225.123	3,78%	27,83%
04	MOBILIARIO Y OTROS	70.000.000	82.575.000	32.665.404	49.909.596	0,50%	39,56%
05	MAQUINAS Y EQUIPOS	50.000.000	64.736.000	38.842.670	25.893.330	0,40%	60,00%
06	EQUIPOS INFORMATICOS	30.000.000	70.140.000	65.374.160	4.765.840	0,43%	93,21%
07	PROGRAMAS INFORMATICOS	20.000.000	51.560.000	0	51.560.000	0,32%	0,00%
30	<i>C x P ADQUISICION DE ACTIVOS FINANCIEROS</i>	10.000	10.000	0	10.000	0,00%	0,00%
01	COMPRA DE TITULOS Y VALORES	10.000	10.000	0	10.000	0,00%	0,00%
31	<i>C x P INICIATIVAS DE INVERSION</i>	0	72.460.000	6.800.000	65.660.000	0,44%	9,38%
02	PROYECTOS	0	72.460.000	6.800.000	65.660.000	0,44%	9,38%
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	40.000.000	0	40.000.000	0,24%	0,00%
03	A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	23.000.000	40.000.000	0	40.000.000	0,24%	0,00%
34	<i>C x P SERVICIOS DE LA DEUDA</i>	272.592.000	197.415.000	93.118.466	104.296.534	1,21%	47,17%
07	DEUDA FLOTANTE	272.592.000	197.415.000	93.118.466	104.296.534	1,21%	47,17%
35	<i>SALDO FINAL DE CAJA</i>	10.000	10.000	0	0	0,00%	0,00%
TOTALES \$		14.433.393.000	16.355.462.000	9.446.878.898	6.908.573.102	100,00%	57,76%

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS GESTION INTERNA 30 JUNIO 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\$ 4.241.606, lo que representa el 54,63% 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 49,97%. En este subtítulo se analizarán aquellas partidas con algún riesgo en el cumplimiento presupuestario, respecto del personal de planta:

SUELDOS Y SOBRESUELDOS: Corresponde al sueldo base, a las asignaciones, bonificaciones, y otros correspondientes al personal de planta, con un presupuesto de M\$ 4.307.000 y un avance del 51,60%.

APORTES DEL EMPLEADOR: Esta asignación tuvo un avance de 72,57%, con obligaciones de M\$ 114.104 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\$ 80.206, contando con un presupuesto de M\$ 250.000, lo cual representa un porcentaje de 32,08%.

REMUNERACIONES VARIABLES: Con un avance del 41,24%, con una obligación durante el segundo trimestre de M\$ 150.909. Esta compuesta por lo trabajos extraordinarios cuyo presupuesto es de M\$ 300.000 y obligación por M\$ 125.161 lo que representa un 41,72%, el ítem "Comisiones de Servicios en el país" durante este trimestre se obligó por M\$ 21.685 con un avance del 37,89% de lo presupuestado, "Comisiones de Servicio en el Exterior" con un avance del 46,59%, "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 segundo trimestre una obligación por M\$ 522.044 con un avance del total presupuestado del 50,28%. 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 52,59% con una obligación del M\$ 459.963.

APORTES DEL EMPLEADOR: Esta sub asignación tuvo un avance del 70,49% del monto total presupuestado, obligándose en el período M\$ 20.305.

ASIGNACIONES POR DESEMPEÑO: De los M\$ 50.000 presupuestados, hubo un avance de 30,52%, equivalente a M\$ 15.260 durante el presente trimestre.

REMUNERACIONES VARIABLES: Refleja con avance del 43,06% de lo presupuestado, con una obligación durante el período de M\$ 19.049.

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 segundo trimestre se obligaron M\$ 1.056.630, con un avance del 78,29%. 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\$ 559.855 durante el trimestre tuvo un avance del 67,88% con una obligación de M\$ 380.034.

HONORARIOS ASIMILADOS A GRADOS: Para esta cuenta se tiene un presupuesto total de M\$ 450, durante el trimestre hubo un avance de 49,99%, con una obligación de M\$ 225.

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\$ 641.003 cuyo avance es de 85,37%. Cabe hacer presente que la cuenta del personal "Médicos Gabinete Psicotécnico" presenta un avance del 100% con un monto de M\$ 22.917, la cuenta "Inspectores Playa Turismo" presenta un avance de 68,01% con un monto de M\$ 47.609, la cuenta "Salvavidas" presenta un avance del 64,22% con un monto de M\$ 49.500 y la cuenta "Otras" presenta un avance del 99,86% con un monto de M\$ 467.222. De mantenerse el gasto del primer semestre, se prevee un desequilibrio en esta cuenta del Código del Trabajo de M\$ 531.000.

- 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 presente trimestre tuvo una obligación de M\$

65.389, con un avance del 36,60%. En esta partida se encuentra el ítem "Dieta de Concejales" con presupuesto de M\$ 70.000, una obligación de M\$ 30.608 y un avance de 43,73%, "Gastos por Comisiones" con presupuesto de M\$ 72.791, una obligación de M\$ 26.340 y un avance de 36,19%, "Otros Gastos (Inscripción y otros)" con un presupuesto de M\$ 35.886, una obligación de M\$ 8.440 y un avance del 23,52%.

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

- a) 35% sobre los Ingresos Propios. El artículo 1º de la Ley 18.294 fija el límite del 35% del rendimiento estimado de los ingresos (modificado por el artículo 67º de la Ley 18.382). Al 30 de Junio del 2014 el tope máximo presupuestario fue de M\$ 7.708, el cual comparado con el gasto presupuestado del Subtítulo 21 arrojó un porcentaje de 30,60% 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 30 de Junio del 2014 el porcentaje es de un 10,78%, 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 66,73% de lo presupuestado. Este subtítulo se encuentra compuesto por:

- 02 TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO: Ítem de gastos con avance del 79,25% durante el trimestre, con un monto obligado de M\$ 62.887.
- 03 COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES: Con un avance del 64,98% del total presupuestado y una obligación de M\$ 233.484.
- 04 MATERIALES DE USO O CONSUMO: Ítem de gastos con avance del 68,95% durante el trimestre, con un monto obligado de M\$ 331.596.
- 05 SERVICIOS BASICOS: Corresponden a los consumos básicos como luz, agua, teléfono, gas, correo, celulares, Internet, etc., esta partida tuvo un avance del 59,10% del total presupuestado, con un monto obligado

de M\$ 267.547. 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\$ 79.890.
- 004 CORREO: Se proyecta a fin de año un desequilibrio de M\$ 3.786.
- 006 TELEFONIA CELULAR: Se proyecta a fin de año un desequilibrio de M\$ 18.150.
- 007 ACCESO A INTERNET: Se proyecta a fin de año un desequilibrio de M\$ 11.428.
- 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 76,38% para el presente trimestre y un monto obligado de M\$ 36.607.
- 07 PUBLICIDAD Y DIFUSION: Contempla los servicios de publicación y publicidad televisivo, radial y escrito, de impresión, esta partida tuvo un avance del 48,67%, con una obligación de M\$ 43.580.
- 08 SERVICIOS GENERALES: Esta partida tuvo un avance del 33,25%, con una obligación de M\$ 132.551. Dentro de esta partida se incorporan los gastos por concepto de "Servicios de Aseo" con una obligación de M\$ 43.004 con un 22,62%.
- 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 presente trimestre del 92,82%, con una obligación de M\$ 756.017. Se observa que entre las asignaciones de mayor avance se encuentran "Arriendo de Edificios" con 97,19% y que corresponden a una obligación de M\$ 459.720, "Arriendo de Vehículos" con 47,74% correspondiente a una obligación de M\$ 16.022.
- 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 41,18% y una obligación de M\$ 93.776.

- 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 ítem tuvo un avance del 77,41% con una obligación de M\$ 98.222.
- 23 CUENTAS POR PAGAR PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL: Comprende los gastos por concepto de desahucios e indemnizaciones, con un avance del 85,94% y una obligación de M\$ 852.305.
- 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 65,14%, con una obligación de M\$ 1.846.827.

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 65,14% de avance registrado equivalente a M\$ 1.846.717, representan diferentes montos de Aportes, tales como:

ENTIDAD PUBLICA	MONTO PRESUPUESTADO	AVANCE
* A los Servicios de Salud	45.320.000	31,92%
* A las Asociaciones	18.600.000	95,09%
* Al Fondo Común Municipal – P.C.V.	970.284.000	85,41%
* Al Fondo Común Municipal - Multas	8.000.000	64,61%
* A Otras Entidades Públicas	23.010.000	30,42%
* A Otras Municipalidades	196.222.000	89,20%

- 25 CUENTAS POR PAGAR ÍNTEGROS AL FISCO: Esta partida tiene un monto presupuestado de M\$ 1.618, durante el presente trimestre tuvo un avance de M\$ 618.
- 26 CUENTAS POR PAGAR OTROS GASTOS CORRIENTES: Partida que en total presenta un avance del 8,24% con M\$ 39.739. Entre los ítem que componen 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 presente trimestre registro un avance del 45,14% con una obligación de M\$ 4.514.

COMPENSACIONES POR DAÑOS A TERCEROS Y/O A LA PROPIEDAD: partida con un presupuesto de M\$ 32.782, en el presente trimestre tuvo un avance del 7,01%.

APLICACIÓN FONDOS DE TERCEROS: Esta partida mantiene un presupuesto vigente de M\$ 5.000, con un avance del 48,85%.

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 34,82%, con una obligación de M\$ 308.968.

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

31 CUENTAS POR PAGAR INICIATIVAS DE INVERSION: Corresponde a los gastos por concepto de estudios básicos, proyectos y programas de inversión. Esta partida tuvo un avance del 9,38%, con una obligación de M\$ 6.800.

PROYECTOS: Con un avance del 9,38%. Item que comprende "Consultorías" con un 9,38%, y obligación de M\$ 6.800.

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\$ 40.000, sin movimiento durante este trimestre.

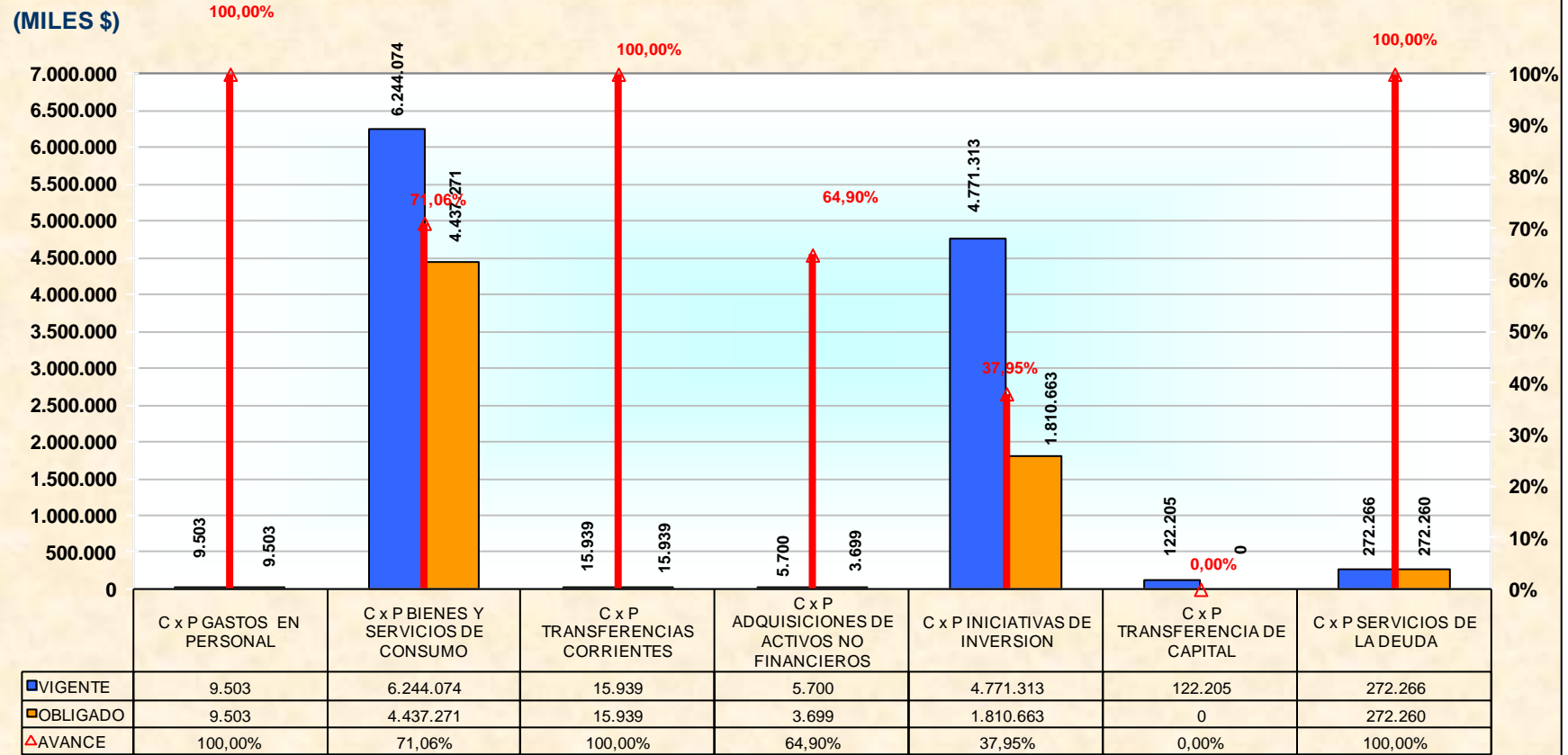
34 CUENTAS POR PAGAR SERVICIO DE LA DEUDA: Comprende los gastos por concepto de las deudas flotantes, entre las que figuran las "Deudas Exigibles" del subtítulo 21, 22, 23, 24, 25, 26, 29 y 31. Esta partida tiene un presupuesto de M\$ 197.415, de los cuales se obligó el 47,17% de lo presupuestado.

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 30 DE JUNIO 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	9.503.000	9.502.592	408	0,08%	100,00%
	04	OTROS GASTOS EN PERSONAL	0	9.503.000	9.502.592	408	0,08%	100,00%
22		<i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i>	5.421.706.000	6.244.074.000	4.437.270.757	1.806.803.243	54,58%	71,06%
	02	TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO	700.000	300.000	0	300.000	0,00%	0,00%
	04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	75.176.000	110.293.000	53.781.883	56.511.117	0,96%	48,76%
	05	SERVICIOS BASICOS	2.220.000.000	2.208.643.000	862.306.966	1.346.336.034	19,30%	39,04%
	06	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	20.000.000	28.120.000	9.781.967	18.338.033	0,25%	34,79%
	07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	180.000	3.944.000	3.788.960	155.040	0,03%	96,07%
	08	SERVICIO GENERALES	2.515.650.000	3.361.702.000	3.297.235.306	64.466.694	29,38%	98,08%
	09	ARRIENDOS	590.000.000	531.072.000	210.375.675	320.696.325	4,64%	39,61%
24		<i>C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>	35.000.000	15.939.000	15.938.535	465	0,14%	100,00%
	01	AL SECTOR PRIVADO	35.000.000	15.939.000	15.938.535	465	0,14%	100,00%
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%
	06	EQUIPOS INFORMATICOS	0	0	0	0	0,00%	N/A
31		<i>C x P INICIATIVAS DE INVERSION</i>	624.197.000	4.771.313.000	1.810.663.149	2.960.649.851	41,70%	37,95%
	02	PROYECTOS	624.197.000	4.771.313.000	1.810.663.149	2.960.649.851	41,70%	37,95%
33		<i>C x P TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</i>	0	122.205.000	0	122.205.000	1,07%	0,00%
	03	A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	0	122.205.000	0	122.205.000	1,07%	0,00%
34		<i>C x P SERVICIOS DE LA DEUDA</i>	272.266.000	272.266.000	272.260.055	5.945	2,38%	100,00%
	07	DEUDA FLOTANTE	272.266.000	272.266.000	272.260.055	5.945	2,38%	100,00%
TOTALES \$			6.353.169.000	11.441.000.000	6.549.334.108	4.891.665.892	100,00%	57,24%

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS SERVICIOS COMUNITARIOS 30 JUNIO 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 100% de avance de acuerdo a lo proyectado.
- 04 PRESTACIONES DE SERVICIOS COMUNITARIOS: Encasillada como asignación 004. Corresponde al pago de honorarios de las diferentes oficinas municipales, que guardan directa relación con programas de actividades municipales. Esta partida tiene un presupuesto vigente de M\$ 9.503.
- 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 71,06% de lo presupuestado. Este subtítulo se encuentra compuesto por:
- 02 TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO: Ítem con presupuesto vigente de M\$ 300, el cual no tuvo un avance.
- 04 MATERIALES DE USO O CONSUMO: Ítem de gastos con avance del 48,76% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$ 53.782.
- 05 SERVICIOS BASICOS: Corresponden a los consumos básicos como luz, agua, teléfono, gas, correo, celulares, Internet, etc., esta partida tuvo un avance del 39,04% del total presupuestado, con un monto obligado de M\$ 862.307.
- 06 MANTENIMIENTO Y REPARACIONES: Ítem de gastos con avance del 34,79% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$ 9.782.
- 07 PUBLICIDAD Y DIFUSION: Ítem de gastos con avance del 96,07% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$ 3.789.

- 08 SERVICIOS GENERALES: Esta partida tuvo un avance del 98,08%, con una obligación de M\$ 3.297.235.
- 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\$ 1.333.992 y un avance del 96,78%.
- 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\$ 531.072 y un avance del 39,61%.
- 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 100%, 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\$ 15.939.
- 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\$ 4.771.313, durante el presente trimestre tuvo una obligación de M\$ 1.810.663 y un avance del 37,95%.
- PROYECTOS: Que incluye "Obras Civiles", con avance del 37,95% de lo presupuestado y una obligación de M\$ 1.810.663. Dentro de esta partida se consideran los proyectos que contribuyen a la absorción de mano de obra, arriendo de maquinarias y adquisición de materiales e insumos, para llevar a cabo diversos proyectos que mantiene el municipio a favor de la comuna. El detalle de éstos, es el siguiente:

Cuenta	Nombre Cuenta	Vigente	Obligado	Avance
31.02	Proyectos	4.771.313.000	1.810.663.149	37,95%
31.02.004	Obras Civiles	4.740.235.000	1.781.960.625	37,59%
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%
31.02.004.047	Proy.Adquisición e Instalac.J.Infantiles E.C.Dittborn	26.879.000	0	0,00%
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	578.000.000	484.225.658	83,78%
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 Fútbolo I Etapa P.Lauca	68.677.000	0	0,00%
31.02.004.056	Proy.Ampliac.Esc.D-91 Centenario, Arica	38.274.000	36.199.205	94,58%
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.Mantenición 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%
31.02.004.078	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	257.603.000	24.810.907	9,63%
31.02.004.084.001	Proy.Mej.y Repar.de Losa Deteriorada, cambio de vidrios y Mej.de Escalera	58.975.000	0	0,00%
31.02.004.084.002	Proy.Mej.del Pavimento de Acceso y Fachada	22.650.000	0	0,00%
31.02.004.084.004	Proy.Reparac.de Techumbre y Cielo Edificio Plaza	100.000	0	0,00%
31.02.004.084.005	Proy.Reparac.de Puertas y Tabiques Sala de Clases Escuela D-17	120.000.000	0	0,00%
31.02.004.084.007	Proy.Plan Toma Pintura Fachada Liceo Politécnico	24.811.000	24.810.907	100,00%
31.02.004.084.008	Proy.Etapa II Mej.Camarines, Reposic.Sist.Eléctrico Gimnasio, Liceo O.Pa	31.067.000	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 Es	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	Eleme.-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%
31.02.004.091	Proy. PMU, Construcción Cierre Perimetral CESFAM Norte	28.708.000	27.868.721	97,08%
31.02.004.092	Proy. PMU, Intalación Elec. de Alumbrado Público en el Entorno del CESF	49.934.000	43.966.283	88,05%
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	175.080	98,92%

Cuenta	Nombre Cuenta	Vigente	Obligado	Avance
31.02.004.100.001	Construcción Refugios Peatonales Comuna de Arica, Etapa II	98.000	97.731	99,73%
31.02.004.100.002	Construcción Refugios Peatonales Comuna de Arica, Etapa III	75.000	74.257	99,01%
31.02.004.100.003	Construcción Refugios Peatonales Comuna de Arica, Etapa IV	4.000	3.092	77,30%
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%
31.02.004.105	Construcción de Señales Puntos Críticos, Ciudad de Arica Etapas I, II, III y IV	27.436.000	13.708.572	49,97%
31.02.004.105.001	Construcción de Señales Puntos Críticos, Ciudad de Arica Etapa I	8.219.000	0	0,00%
31.02.004.105.002	Construcción de Señales Puntos Críticos, Ciudad de Arica Etapa II	5.507.000	0	0,00%
31.02.004.105.003	Construcción de Señales Puntos Críticos, Ciudad de Arica Etapa III	5.111.000	5.110.503	99,99%
31.02.004.105.004	Construcción de Señales Puntos Críticos, Ciudad de Arica Etapa IV	8.599.000	8.598.069	99,99%
31.02.004.999	CTA.P/DISTRIBUCION (Obras Civiles)	584.239.000	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.Verde Dest.a Estac.Ejerc.Hoyad.p/Plantac.Ficus E.C.Dittborn, A	1.144.000	1.141.937	99,82%
31.02.999.118.002	Insu-Mat:Constr.A.Verde 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.Verde 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.Verde 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%
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.FRIL	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 Proy.F	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 Proy.FR	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%

Cuenta	Nombre Cuenta	Vigente	Obligado	Avance
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 Ar	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, Las	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%

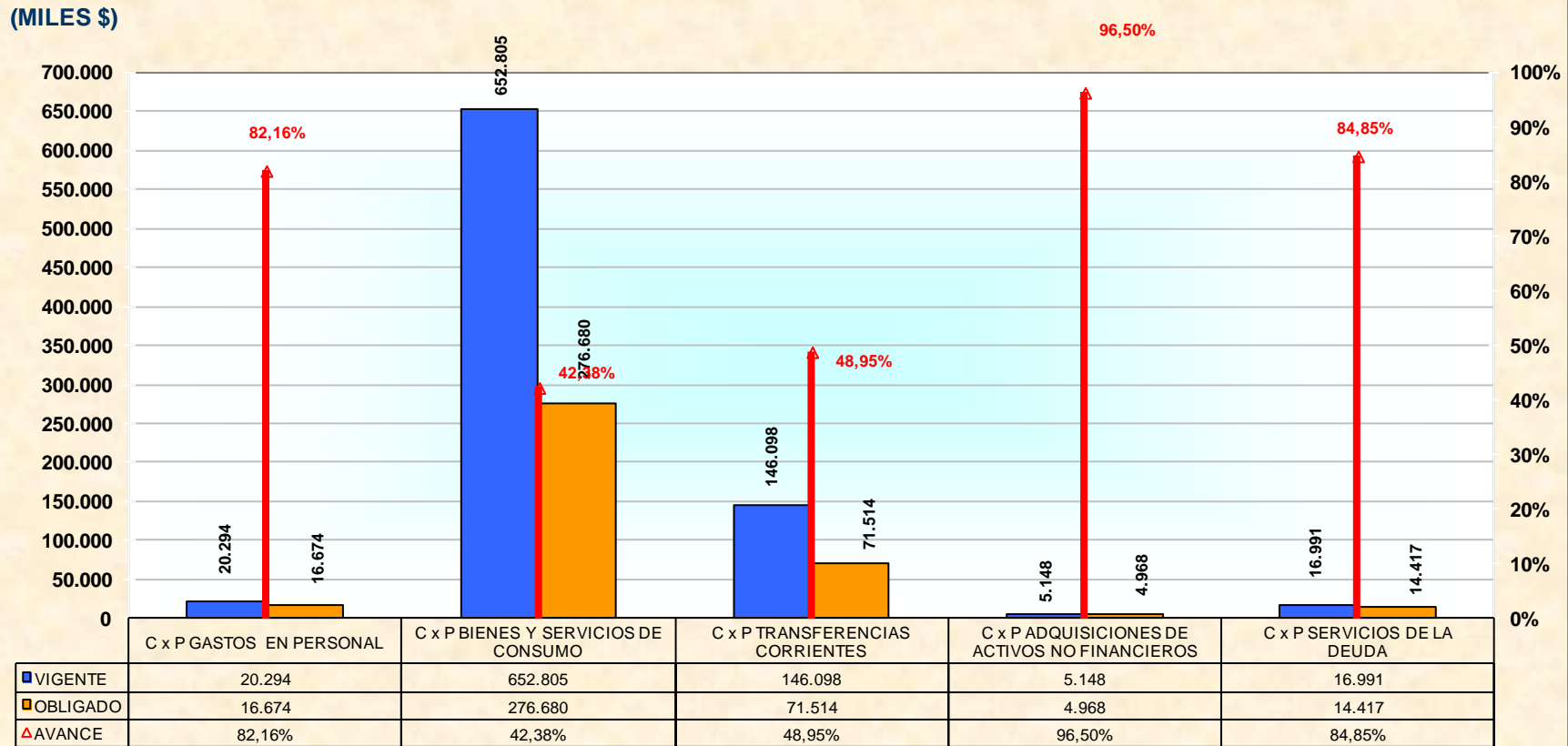
33 CUENTAS POR PAGAR TRANSFERENCIAS DE CAPITAL: Corresponde al programa de pavimentación participativa año 2013 y 2014, con un presupuesto vigente de M\$ 122.205 y sin movimiento durante el trimestre.

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 30 DE JUNIO 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	20.294.000	16.674.450	3.619.550	2,41%	82,16%
	04	OTROS GASTOS EN PERSONAL	0	20.294.000	16.674.450	3.619.550	2,41%	82,16%
22		<i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i>	507.429.000	652.805.000	276.679.560	376.125.440	77,59%	42,38%
	01	ALIMENTOS Y BEBIDAS	88.000.000	176.922.000	41.877.559	135.044.441	21,03%	23,67%
	02	TEXTILES, VESTUARIOS Y CALZADOS	13.000.000	16.912.000	11.911.946	5.000.054	2,01%	70,43%
	04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	28.719.000	32.934.000	14.173.206	18.760.794	3,91%	43,04%
	07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	43.560.000	44.878.000	23.694.971	21.183.029	5,33%	52,80%
	08	SERVICIO GENERALES	215.050.000	298.155.000	131.404.440	166.750.560	35,44%	44,07%
	09	ARRIENDOS	95.000.000	58.610.000	41.498.927	17.111.073	6,97%	70,81%
	12	OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	24.100.000	24.394.000	12.118.511	12.275.489	2,90%	49,68%
24		<i>C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>	83.458.000	146.098.000	71.513.770	74.584.230	17,37%	48,95%
	01	AL SECTOR PRIVADO	83.458.000	146.098.000	71.513.770	74.584.230	17,37%	48,95%
29		<i>C x P ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i>	0	5.148.000	4.968.010	179.990	0,61%	96,50%
	04	MOBILIARIO Y OTROS	0	3.676.000	3.674.720	1.280	0,44%	99,97%
	05	MAQUINAS Y EQUIPOS	0	1.472.000	1.293.290	178.710	0,17%	87,86%
34		<i>C x P SERVICIOS DE LA DEUDA</i>	16.991.000	16.991.000	14.417.343	2.573.657	2,02%	84,85%
	07	DEUDA FLOTANTE	16.991.000	16.991.000	14.417.343	2.573.657	2,02%	84,85%
TOTALES \$			607.878.000	841.336.000	384.253.133	457.082.867	100,00%	45,67%

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS ACTIVIDADES MUNICIPALES 30 JUNIO 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\$ 20.294, lo que representa el 82,16% 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\$ 16.674 y un avance del 82,16%.

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 42,38% 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 23,67%, con una obligación de M\$ 41.878.
- 02 TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO: Ítem de gastos con avance del 70,43% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$ 11.912.
- 04 MATERIALES DE USO O CONSUMO: Ítem de gastos con avance del 43,04% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$ 14.173.
- 07 PUBLICIDAD Y DIFUSION: Contempla los servicios de publicación y publicidad televisivo, radial y escrito, de impresión, esta partida tuvo un avance del 52,80%, con una obligación de M\$ 23.695.
- 08 SERVICIOS GENERALES: Esta partida tuvo un avance del 44,07%, con un presupuesto de M\$ 298.155.

Dentro de esta partida se incorporan los gastos por concepto de "Pasajes, fletes y bodegaje" con una obligación de M\$ 15.126 y un avance del 56,64%, "Servicios de Producción y Eventos" con una obligación de M\$ 113.797 y el 42,31% de avance.

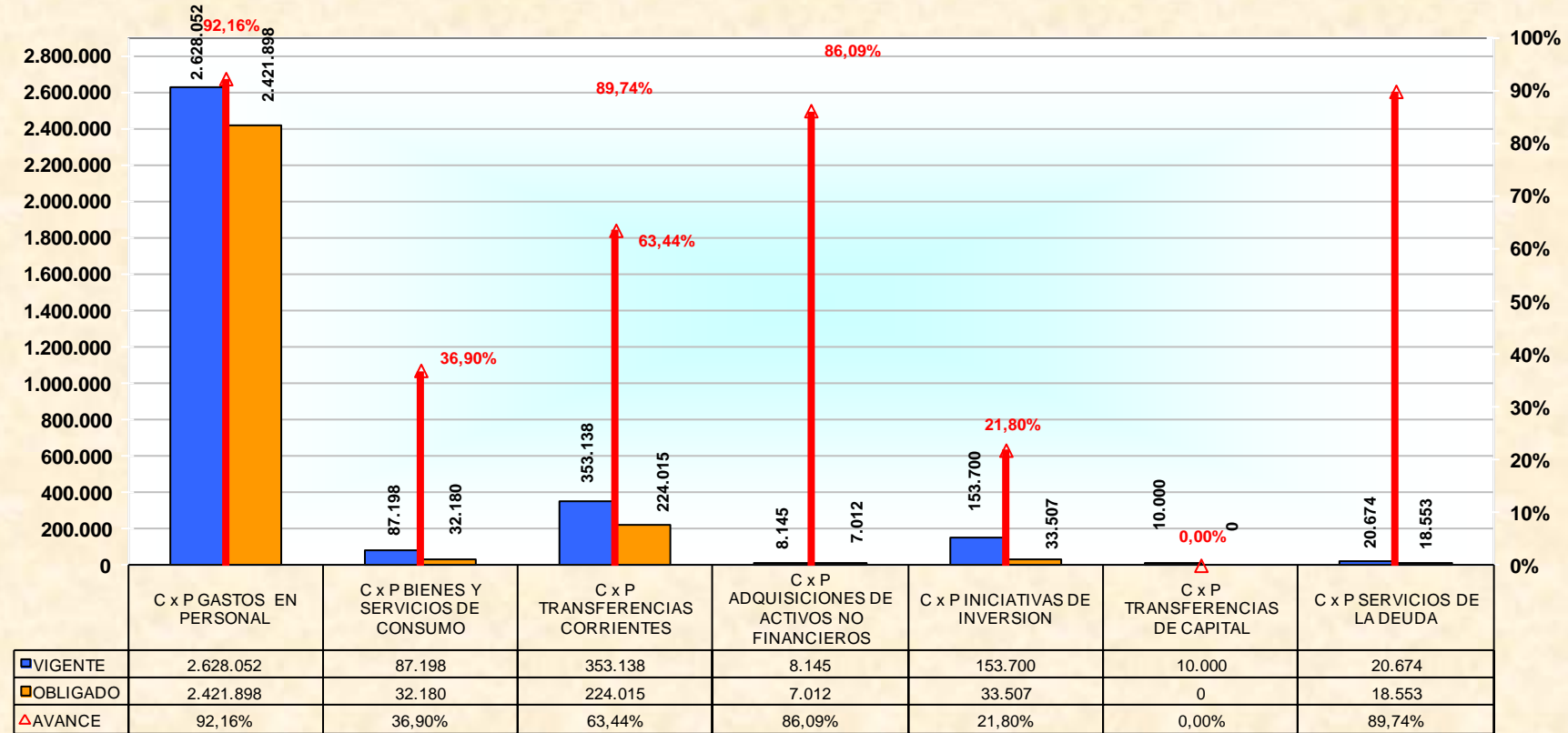
- 09 ARRIENDOS: Comprende los gastos por concepto de arriendo de vehículos, arriendo de mobiliarios, arriendo de máquinas y equipos. Esta partida tiene un presupuesto de M\$ 58.610 y un avance del 70,81%.
- 12 OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO: Item que corresponde a los "Gastos Menores", "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 49,68% con una obligación de M\$ 12.119.
- 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 48,95%, con una obligación de M\$ 71.514.
- 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 96,50%, con una obligación de M\$ 4.968.
- 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 30 DE JUNIO 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	2.628.052.000	2.421.898.338	206.153.662	80,59%	92,16%
4	OTROS GASTOS EN PERSONAL	1.928.000.000	2.628.052.000	2.421.898.338	206.153.662	80,59%	92,16%
22	<i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i>	59.434.000	87.198.000	32.180.392	55.017.608	2,67%	36,90%
01	ALIMENTOS Y BEBIDAS	18.700.000	18.640.000	6.977.317	11.662.683	0,57%	37,43%
02	TEXTILES VESTUARIO Y CALZADO	0	4.450.000	590.000	3.860.000	0,14%	13,26%
04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	14.074.000	15.202.000	7.302.483	7.899.517	0,47%	48,04%
07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	5.060.000	7.080.000	6.381.740	698.260	0,22%	90,14%
08	SERVICIO GENERALES	5.300.000	17.801.000	7.601.267	10.199.733	0,55%	42,70%
09	ARRIENDOS	12.500.000	20.225.000	2.914.000	17.311.000	0,62%	14,41%
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	0,07%	9,29%
24	<i>C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>	316.000.000	353.138.000	224.014.564	129.123.436	10,83%	63,44%
01	AL SECTOR PRIVADO	316.000.000	353.138.000	224.014.564	129.123.436	10,83%	63,44%
29	<i>C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i>	0	8.145.000	7.011.643	1.133.357	0,25%	86,09%
04	MOBILIARIO Y OTROS	0	4.000.000	3.128.755	871.245	0,12%	78,22%
05	MAQUINARIAS Y EQUIPOS	0	4.000.000	3.882.888	117.112	0,12%	97,07%
06	EQUIPOS INFORMATICOS	0	145.000	0	145.000	0,00%	0,00%
31	<i>C x P INICIATIVAS DE INVERSION</i>	0	153.690.000	33.507.118	120.182.882	4,71%	21,80%
02	PROYECTOS	0	153.690.000	33.507.118	120.182.882	4,71%	21,80%
33	<i>C x P TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</i>	10.000.000	10.000.000	0	10.000.000	0,31%	0,00%
03	A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	10.000.000	10.000.000	0	10.000.000	0,31%	0,00%
34	<i>C x P SERVICIOS DE LA DEUDA</i>	20.674.000	20.674.000	18.553.478	2.120.522	0,63%	89,74%
07	DEUDA FLOTANTE	20.674.000	20.674.000	18.553.478	2.120.522	0,63%	89,74%
TOTALES \$		2.334.108.000	3.260.897.000	2.737.165.533	523.731.467	100,00%	83,94%

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS SOCIALES 30 JUNIO 2014

(MILES \$)



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\$ 2.421.895, lo que representa el 92,16% 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\$ 2.628.052.

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 36,90% 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 37,43%, con una obligación de M\$ 6.977.
- 02 TEXTILES Y VESTUARIOS: Con un avance del 13,26% y un presupuesto anual de M\$ 4.450.
- 04 MATERIALES DE USO O CONSUMO: Ítem de gastos con avance del 48,04% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$ 7.302.
- 07 PUBLICIDAD Y DIFUSION: Ítem de gastos con avance del 90,14% durante el presente trimestre, se han obligado M\$ 6.382.
- 08 SERVICIOS GENERALES: Esta partida tiene un presupuesto vigente de M\$ 17.801, con un avance del 42,70%.

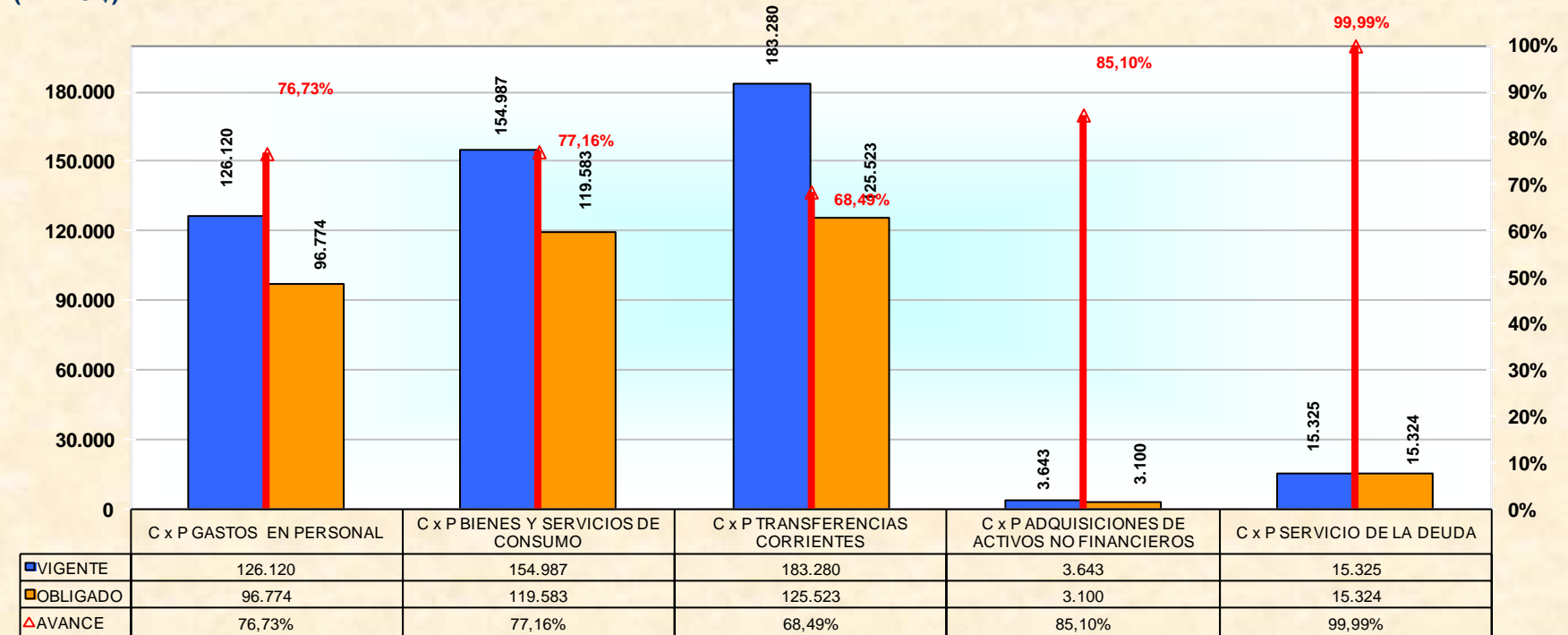
- 09 ARRIENDOS: Comprende los gastos por concepto de arriendo de implementaciones varias, con un avance del 14,41% y un presupuesto vigente de M\$ 20.225.
- 11 SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES: Esta partida tiene un presupuesto vigente de M\$ 1.500, con un avance del 13,33%.
- 12 OTROS GASTOS EN BIENES 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 63,44%, con una obligación de M\$ 224.015.
- 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\$ 8.145 y un avance del 86,09% durante este trimestre.
- 31 CUENTAS POR PAGAR IINICIATIVAS DE INVERSION: Esta partida tiene un presupuesto de M\$ 153.690 y un avance del 21,80% durante el presente trimestre.
- 33 CUENTAS 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 30 DE JUNIO 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	126.120.000	96.774.447	29.345.553	26,09%	76,73%
	4	OTROS GASTOS EN PERSONAL	0	126.120.000	96.774.447	29.345.553	26,09%	76,73%
22		<i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i>	107.549.000	154.987.000	119.583.263	35.403.737	32,06%	77,16%
	01	ALIMENTOS Y BEBIDAS	24.300.000	51.806.000	46.373.896	5.432.104	10,72%	89,51%
	02	TEXTILES, VESTUARIOS Y CALZADOS	5.500.000	4.951.000	4.230.399	720.601	1,02%	85,45%
	03	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	0	40.000	40.000	0	0,01%	100,00%
	04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	13.149.000	15.411.000	7.828.704	7.582.296	3,19%	50,80%
	07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	4.100.000	8.458.000	5.373.347	3.084.653	1,75%	63,53%
	08	SERVICIO GENERALES	25.000.000	32.100.000	26.813.549	5.286.451	6,64%	83,53%
	09	ARRIENDOS	26.500.000	33.021.000	23.780.510	9.240.490	6,83%	72,02%
	11	SERVICIO TECNICOS Y PROFESIONALES	0	200.000	100.000	100.000	0,04%	50,00%
	12	OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	9.000.000	9.000.000	5.042.858	3.957.142	1,86%	56,03%
24		<i>C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>	133.000.000	183.280.000	125.523.159	57.756.841	37,92%	68,49%
	01	AL SECTOR PRIVADO	133.000.000	183.280.000	125.523.159	57.756.841	37,92%	68,49%
29		<i>C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i>	0	3.643.000	3.100.027	542.973	0,75%	85,10%
	04	MOBILIARIO Y OTROS	0	3.260.000	2.717.901	542.099	0,67%	83,37%
	05	MAQUINAS Y EQUIPOS	0	383.000	382.126	874	0,08%	99,77%
34		<i>C x P SERVICIO DE LA DEUDA</i>	15.325.000	15.325.000	15.323.814	1.186	3,17%	99,99%
	07	DEUDA FLOTANTE	15.325.000	15.325.000	15.323.814	1.186	3,17%	99,99%
TOTALES \$			255.874.000	483.355.000	360.304.710	123.050.290	100,00%	74,54%

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS RECREACIONALES 30 JUNIO 2014

(MILES \$)



SUBTITULOS

05 : GASTOS DE PROGRAMAS RECREACIONALES

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

Cumplido el período en análisis, el gasto obligado ha sido de M\$ 96.774, lo que representa el 76,93% 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\$ 126.120.

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 77,16% de lo presupuestado. Mantiene un presupuesto vigente de M\$ 154.987. 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 89,51%, con una obligación de M\$ 46.374.
- 02 TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO: Ítem de gastos con un presupuesto vigente de M\$ 4.951 y un avance durante este trimestre de 85,45%, tuvo una obligación de M\$ 4.230.
- 03 COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES: : Ítem de gastos con un presupuesto vigente de M\$ 40.000 y un avance durante este trimestre del 100%
- 04 MATERIALES DE USO O CONSUMO: Ítem de gastos con avance del 50,80% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$ 7.829.

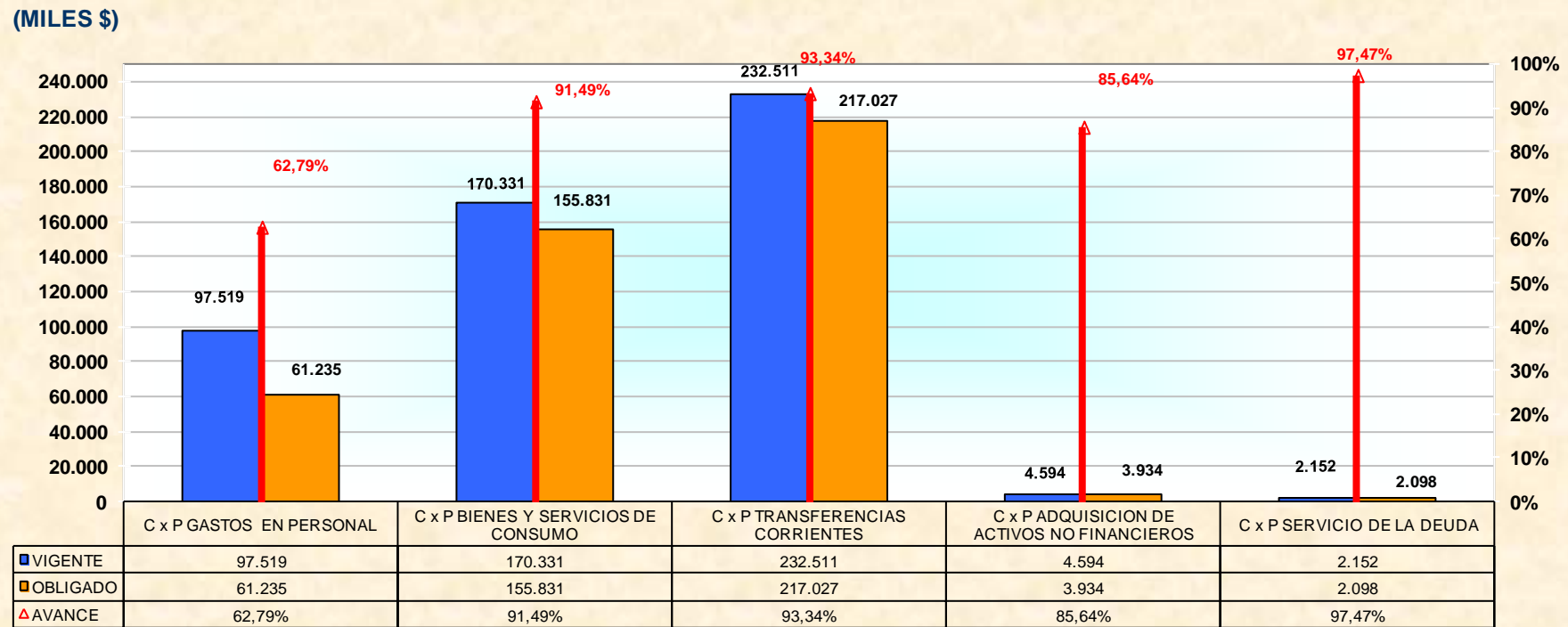
Dentro de esta partida se encuentran los ítem de Materiales para mantenimiento y reparaciones de Inmuebles y además el de Otros Materiales, repuestos y útiles diversos.

- 07 PUBLICIDAD Y DIFUSION: Comprende los gastos por concepto de servicios de impresión y otros. Este ítem mantiene un presupuesto de M\$ 8.458, con un avance de 63,53%.
- 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\$ 32.100 con un avance de 83,53%.
- 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\$ 32.021 y un avance de 72,02%.
- 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 56,03%.
- 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 68,49%, con una obligación de M\$ 125.523.
- 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 85,10%.
- 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 30 DE JUNIO 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	97.519.000	61.234.820	36.284.180	19,23%	62,79%
	04	OTROS GASTOS EN PERSONAL	80.000.000	97.519.000	61.234.820	36.284.180	19,23%	62,79%
22		<i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i>	65.547.000	170.331.000	155.830.527	14.500.473	33,59%	91,49%
	01	ALIMENTOS Y BEBIDAS	9.000.000	22.616.000	18.373.914	4.242.086	4,46%	81,24%
	02	TEXTILES, VESTUARIOS Y CALZADOS	2.700.000	3.548.000	3.326.050	221.950	0,70%	93,74%
	04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	5.597.000	6.742.000	5.269.276	1.472.724	1,33%	78,16%
	07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	20.650.000	26.381.000	24.861.858	1.519.142	5,20%	94,24%
	08	SERVICIO GENERALES	15.000.000	35.753.000	31.580.810	4.172.190	7,05%	88,33%
	09	ARRIENDOS	7.000.000	61.178.000	59.785.839	1.392.161	12,06%	97,72%
	12	OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVIICOS DE CONSUMO	5.600.000	14.113.000	12.632.780	1.480.220	2,78%	89,51%
24		<i>C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>	96.000.000	232.511.000	217.026.768	15.484.232	45,85%	93,34%
	01	AL SECTOR PRIVADO	96.000.000	232.511.000	217.026.768	15.484.232	45,85%	93,34%
29		<i>C x P ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i>	0	4.594.000	3.934.420	659.580	0,91%	85,64%
	04	MOBILIARIOS Y OTROS	0	300.000	0	300.000	0,06%	0,00%
	05	MAQUINARIAS Y EQUIPOS	0	4.294.000	3.934.420	359.580	0,85%	91,63%
34		<i>C x P SERVICIO DE LA DEUDA</i>	2.152.000	2.152.000	2.097.545	54.455	0,42%	97,47%
	07	DEUDA FLOTANTE	2.152.000	2.152.000	2.097.545	54.455	0,42%	97,47%
TOTALES \$			243.699.000	507.107.000	440.124.080	66.982.920	100,00%	86,79%

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS CULTURALES 30 JUNIO 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\$ 61.235, lo que representa el 62,79% 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\$ 97.519.

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 91,49% de lo presupuestado. Mantiene un presupuesto vigente de M\$ 170.331. 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 81,24%, con un presupuesto de M\$ 18.374.

- 02 TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO: Ítem de gastos con un presupuesto vigente de M\$ 3.548 y un avance de un 93,74% durante este trimestre.

- 04 MATERIALES DE USO O CONSUMO: Ítem de gastos con avance del 78,16% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$ 5.269.

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 94,24% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$ 24.862.

- 08 SERVICIOS GENERALES: Esta partida refleja el gasto para programas culturales de pasajes, fletes y bodegaje y además los servicios de producción y eventos. Este ítem tiene un presupuesto vigente de M\$ 35.753 y una obligación de M\$ 31.581, reflejado en un 88,33%.
- 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\$ 61.178 y un avance de 97,72%.
- 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\$ 14.113 y una obligación de M\$ 12.633 al presente trimestre, con un avance del 89,51%.
- 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 93,34%, con una obligación de M\$ 217.027, mantiene un presupuesto vigente de M\$ 232.511.
- 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\$ 4.594 y una obligación de M\$ 3.934 al presente trimestre, con un avance del 85,64%.
- 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 **32.889.157.000**

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	339.500.000	
	Total Subvenciones	391.500.000	1,19%

APORTES

ITEM	NOMBRE	PRESUPUESTO VIGENTE	
24.03.002	A los Servicios de Salud	45.320.000	
24.03.080	A las Asociaciones	18.600.000	
24.03.099	A Otras Entidades Públicas	23.010.000	
24.03.100	A Otras Municipalidades	196.222.000	
	Total Aportes	283.152.000	0,86%
TOTAL PORCENTAJE DE SUBVENCIONES Y APORTES			<u>2,05%</u>

Al 30 de Junio del 2014, el porcentaje de subvenciones y aportes es de 2,05%, sobre el presupuesto vigente.

III SITUACION FINANCIERA I.M.A.

Al 30 de Junio 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		2.909.076.178
Más	Cuentas por Cobrar		7.625.586.802
113	Fondos Especiales	6.900.000.000	
115	Cuentas por Cobrar	253.178.695	
11408	Otros Deudores Financieros	458.205.848	
11409	Tarjetas de Créditos	2.698.203	
11601	Documentos Protestados	11.504.056	
11602	Detrimentos de Recursos Disponibles	0	
12102	Documentos por Cobrar	0	
Menos	Deuda Corriente		-1.477.785.763
215	Cuentas por Pagar Gastos Presupuestarios	-786.278.297	
21404	Garantías Recibidas	-58.647.930	
21409	Otras Obligaciones Financieras	-317.721.433	
21410	Retenciones Previsionales	-78.833.604	
21411	Retenciones Tributarias	-41.360.690	
21412	Retenciones Voluntarias	0	
21413	Retenciones Judiciales y Similares	-32.761.198	
21601	Documentos Caducados	-147.321.628	
22103	I.V.A. Débito Fiscal	0	
22201	Pasivos por Clasificar	-14.860.983	
22501	Arriendo de Inmuebles	0	
Menos	Fondos de Terceros		-234.667.653
22107	Obligaciones por Aportes al F.C.M.	-160.460.460	
22108	Obligaciones con Registro Multas de Tránsito	-41.865.548	
22109	Obligaciones con Registro Multas de Tránsito (TAG)	-272.137	
22110	Obligaciones Varias por Recaudación de Multas de Otras Municipalidades	-32.069.508	
Menos	Fondos Recibidos en Administración		-1.356.274.575
21405	Administración de Fondos	-1.356.274.575	
11405	Aplicación de Fondos en Administración	0	
	SUPERAVIT FINANCIERO		7.465.934.989

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 \$ 5.541.986.049.
- 3) Gastos no obligados ni registrados en la contabilidad.

IV SITUACION COTIZACIONES PREVISIONALES I.M.A.

Al 30 de Junio 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 Junio se encuentran pendientes de pago, según Situación Contable al 30/06/2014:

214.10	Obligaciones con Instituciones de Previsión	\$ 78.833.604.-
--------	---------------------------------------------	-----------------

Mediante Certificado N° 08 de fecha 09 de Julio del 2014, el Encargado de Remuneraciones de la IMA, señala que no existen pagos pendientes de cotizaciones previsionales de los meses de Abril, Mayo y Junio, del personal de planta, suplencia, contrata, extinción, código del trabajo.

V APOORTE AL FONDO COMUN MUNICIPAL

Al 30 de Junio 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
7-abr	10604	Marzo	504.951.796
8-may	10605	Abril	121.775.246
6-jun	10606	Mayo	108.808.589
TOTAL ENVIADO AL 30/06/2014 \$			828.699.633

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

CODIGO	NOMBRE CUENTA	MONTO (\$)
1151210002	Operación Años Anteriores F.C.M.	18.171.665
TOTAL FONDOS POR COBRAR AL 30/06/2014 \$		18.171.665

3. FONDOS DISPONIBLES

Al 30/06/2014 en la cuenta contable 111.08 "Fondos por Enterar al F.C.M.", existe un disponible de \$ 38.636.971.-

4. OBLIGACIONES

Al 30/06/2014 en la cuenta contable 221.07 "Obligaciones por aportes al F.C.M.", es de \$ 160.460.460.

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° 1544 del 08/07/2014 con el detalle de las causas judiciales en la que la municipalidad actúa como demandada al día 30 de Junio del 2014, y que corresponden a:

A. PRIMER JUZGADO DE LETRAS DE ARICA.

CAUSA	SOTO con IMA
ROL N°	2478-2013
MATERIA	Demanda de Indemnización de perjuicios, por responsabilidad extracontractual.
ESTADO	Vigente
CUANTIA	\$ 86.724.220.-

CAUSA	CORVACHO con IMA
ROL N°	2135-2012
MATERIA	Indemnización de perjuicios.
ESTADO	Vigente
CUANTIA	\$25.600.000.-

CAUSA	MORENO con IMA
ROL N°	705-2014
MATERIA	Indemnización de perjuicios.
ESTADO	Vigente
CUANTIA	\$201.300.000.-

CAUSA	CONST. RENACER con IMA
ROL N°	1434-2012
MATERIA	Gestion preparatoria.
ESTADO	Vigente
CUANTIA	\$83.637.473.-

CAUSA	CARRIO con IMA
ROL N°	2478-2011
MATERIA	Indemnización de perjuicios.
ESTADO	Vigente (2ª Instancia).
CUANTIA	\$66.600.000.-

CAUSA	NAVARRO Y MUÑOZ CONSULTORES con IMA
ROL N°	2382-2012
MATERIA	Indemnizacion de perjuicios.
ESTADO	Vigente (2ª Instancia).
CUANTIA	\$41.278.706.-

B. SEGUNDO JUZGADO DE LETRAS DE ARICA.

CAUSA	PONCE con IMA (ELPA LTDA.)
ROL N°	1786-2014
MATERIA	Gestion preparatoria.
ESTADO	Vigente
CUANTIA	\$.18.482.960.-

CAUSA	POZZI, CID Y ARAYA LTDA. con IMA
ROL N°	163-2014
MATERIA	Demanda ejecutiva.
ESTADO	Vigente
CUANTIA	\$ 8.330.000.-

CAUSA	ASEVERTRANS con IMA
ROL N°	2488-2013
MATERIA	Demanda de cobro de pesos e indemnizacion de perjuicios.
ESTADO	Vigente
CUANTIA	\$ 911.523.900.-

CAUSA	URRUTIA con IMA
ROL N°	1918-2012
MATERIA	Demanda de indemnizacion de perjuicios.
ESTADO	Vigente
CUANTIA	\$ 21.500.000.-

CAUSA	SOC. COMERCIANTES ASOC. LTDA. con IMA
ROL N°	2369-2012
MATERIA	Juicio Sumario comodato precario.
ESTADO	Vigente
CUANTIA	Indeterminada.

CAUSA	ALGORTA con IMA
ROL N°	1809-2010
MATERIA	Indemnizacion de perjuicios por no contratacion de Limpieza de Polimetales en establecimientos educacionales deñ DAEM.
ESTADO	Vigente
CUANTIA	\$5.166.734.-

CAUSA	SOVINCA con IMA
ROL N°	2278-2011
MATERIA	Indemnizacion de perjuicios.
ESTADO	Vigente
CUANTIA	\$589.680.000.-

C. TERCER JUZGADO DE LETRAS DE ARICA.

CAUSA	PACASI con IMA
ROL N°	51-2013
MATERIA	Demanda de indemnizacion de perjuicios.
ESTADO	Vigente
CUANTIA	\$ 87.773.030.-

CAUSA	ALVAREZ ZELA con IMA
ROL N°	158-2014
MATERIA	Demanda de indemnizacion de perjuicios.
ESTADO	Vigente
CUANTIA	\$ 42.682.894.-

CAUSA	PESCETTO JACOBS Y OTRO con IMA
ROL N°	2887-2013
MATERIA	Demanda de indemnizacion de perjuicios.
ESTADO	Vigente
CUANTIA	\$ 3.200.000.000.-

CAUSA	MARTINEZ con IMA
ROL N°	2688-2013
MATERIA	Demanda de indemnizacion de perjuicios.
ESTADO	Vigente
CUANTIA	\$ 500.000.000.-

D. JUZGADO DE LETRAS DEL TRABAJO DE ARICA

CAUSA	FADIC FADIC CON ELPA LTDA. E IMA
RIT N°	M-68-2014
MATERIA	Nulidad de despido y cobro de prestaciones laborales.
ESTADO	Vigente
CUANTIA	\$3.900.000.-

CAUSA	GUTIERREZ VIVANCO CON ELPA LTDA. E IMA
RIT N°	M-70-2014
MATERIA	Cobro de prestaciones laborales.
ESTADO	Vigente
CUANTIA	\$940.417.-

CAUSA	VIGUERA ARAYA CON ELPA LTDA. E IMA
RIT N°	M-73-2014
MATERIA	Nulidad de despido y cobro de prestaciones laborales.
ESTADO	Vigente
CUANTIA	\$4.440.794.-

CAUSA	ARAVENA CON IMA
RIT N°	O-80-2014
MATERIA	Despido injustificado.
ESTADO	Vigente
CUANTIA	\$5.000.000.-

CAUSA	AVALOS LÓPEZ CON IMA
RIT N°	O-88-2014
MATERIA	Despido Injustificado.
ESTADO	Vigente
CUANTIA	\$5.085.784.-

VII INDICADORES PRESUPUESTARIOS

INDICADORES PRESUPUESTARIOS GLOBALES

1.1 Coeficiente Presupuesto Vigente:

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

$$\frac{32.889.157 - 24.228.121}{24.228.121}$$

C.P.V.: 35,75%

Análisis: En relación al presupuesto inicialmente estimado, se observa un incremento de un 35,75%.

INCIDENCIA DE INGRESOS PROPIOS

2.1 Coeficiente Ingresos Propios

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

PERIODO	INGRESO PROPIOS M\$	INGRESOS TOTALES M\$	C.I.P.
Anual (Presup. Vig.)	22.022.208	32.889.157	66,96%
2º Trimestre (Ejecutado)	11.561.000	13.930.088	82,99%

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

2.2 Coeficiente de Dependencia del F.C.M.

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

1150803 F.C.M.	INGRESOS PROPIOS	C.F.C.M.
10.070.444	22.022.208	45,73%

Análisis: Este coeficiente demuestra que esta corporación edilicia percibe ingresos por F.C.M. equivalente al 45,73% de los ingresos propios, lo que indica que su dependencia es de relativa relevancia.

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

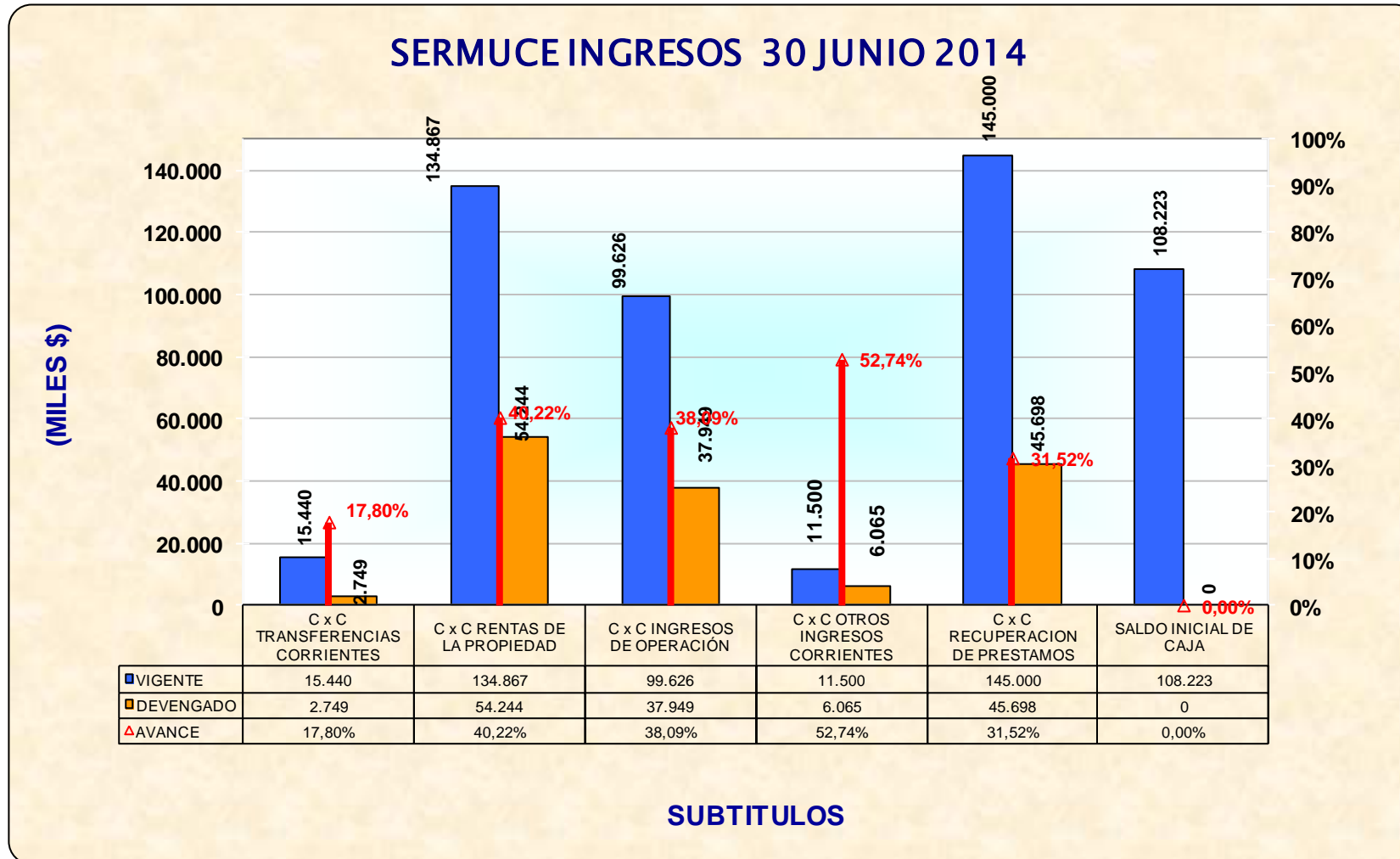
C.S.E.: $\frac{\text{Ingresos Propios (ejecutados)}}{\text{Gastos de Operación (pagados)}}$

Ingresos Propios Ppto. Ejecutados M\$	Gastos de Operación Subt. 21 y 22 (M\$)	C.S.E.
11.561.000	9.737.924	1,19

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

SERMUCE INGRESOS AL 30 DE JUNIO 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	2.749.050	12.690.950	3,00%	17,80%
	03	DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	15.440.000	15.440.000	2.749.050	12.690.950	3,00%	17,80%
06		<i>C x C RENTAS DE LA PROPIEDAD</i>	134.867.000	134.867.000	54.244.030	80.622.970	26,21%	40,22%
		ARRIENDO DE ACTIVOS NO						
	01	FINANCIEROS	132.867.000	132.867.000	54.244.030	78.622.970	25,82%	40,83%
	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	37.949.109	61.676.891	19,36%	38,09%
	01	VENTA DE BIENES	37.611.000	37.611.000	19.286.351	18.324.649	7,31%	51,28%
	02	VENTA DE SERVICIOS	62.015.000	62.015.000	18.662.758	43.352.242	12,05%	30,09%
08		<i>C x C OTROS INGRESOS CORRIENTES</i>	11.500.000	11.500.000	6.064.587	5.435.413	2,23%	52,74%
	99	OTROS	11.500.000	11.500.000	6.064.587	5.435.413	2,23%	52,74%
12		<i>C x C RECUPERACION DE PRESTAMOS</i>	145.000.000	145.000.000	45.697.679	99.302.321	28,17%	31,52%
	10	INGRESOS POR PERCIBIR	145.000.000	145.000.000	45.697.679	99.302.321	28,17%	31,52%
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	146.704.455	259.728.545	100,00%	28,51%



S E R M U C E

I SITUACION PRESUPUESTARIA

SUBT ITEM INGRESOS

- 05 CUENTAS POR COBRAR TRANSFERENCIAS CORRIENTES: Durante el presente trimestre del presente año se han devengado M\$ 2.749, con presupuesto vigente de M\$ 15.440 representando un avance del 17,80%.
- 03 DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS: Se recibieron recursos por M\$ 2.749, 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 40,22% de lo presupuestado con un devengamiento total de M\$ 54.244.
- 01 En las asignaciones con avance se encuentra la asignación "Arriendo de Activos no Financieros Cementerio Arica" con M\$ 33.310 (31,38%), y "Arriendos de Activos no Financieros Cementerio Azapa" con M\$ 20.934 (78,37%) que corresponde a los arriendos de los inmuebles, como nichos, fracciones de terreno para sepultación.
- 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\$ 37.949, representado en un 38,09%.
- 08 CUENTAS POR COBRAR OTROS INGRESOS CORRIENTES: Comprende diversos ingresos como la recuperación multas de liquidaciones. Durante el segundo trimestre la partida tuvo un avance de un 52,74% con un monto de M\$ 6.065, 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\$ 45.698, que representa un avance del 31,52%.

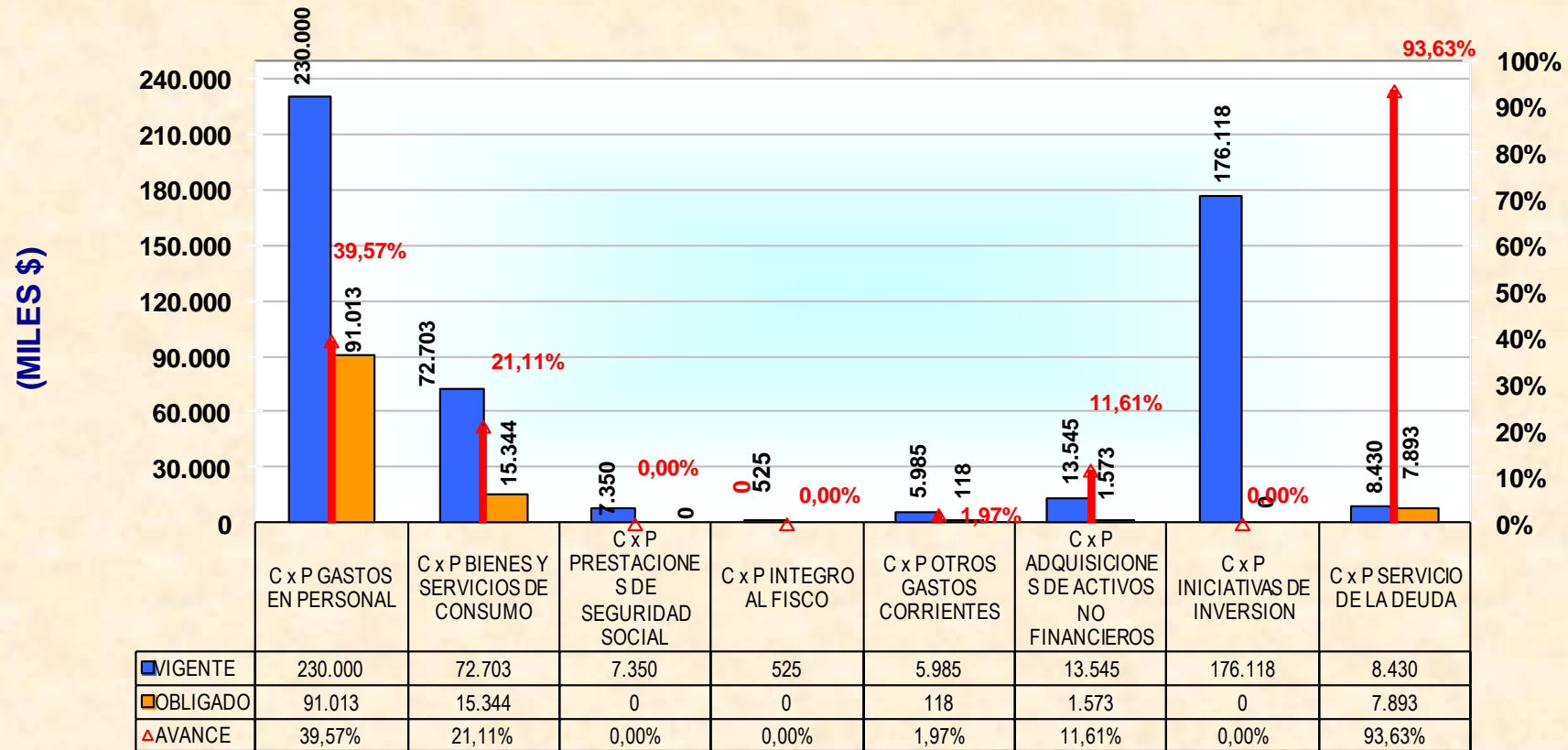
- 15 SALDO INICIAL DE CAJA: Recursos provenientes del saldo final de caja del ejercicio anterior. Monto con presupuesto vigente de \$ 108.223, que de acuerdo el Dictamen N° 13.807/80, esta cuenta solo se formula para efectos presupuestarios, ya que no procede su contabilización en el subsistema de ejecución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

SERMUCE GASTOS AL 30 DE JUNIO 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	91.012.832	138.987.168	44,69%	39,57%
	03	OTRAS REMUNERACIONES	230.000.000	230.000.000	91.012.832	138.987.168	44,69%	39,57%
22		<i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i>	65.402.900	72.702.900	15.344.206	57.358.694	14,13%	21,11%
	02	TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO	5.775.000	8.275.000	872.785	7.402.215	1,61%	10,55%
	04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	19.425.000	19.625.000	3.450.109	16.174.891	3,81%	17,58%
	05	SERVICIOS BASICOS	17.534.900	18.634.900	5.041.332	13.593.568	3,62%	27,05%
	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	3.521.150	288.850	0,74%	92,42%
	11	SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES	2.835.000	2.835.000	189.900	2.645.100	0,55%	6,70%
	12	OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	3.348.000	5.348.000	2.148.930	3.199.070	1,04%	40,18%
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	117.626	5.867.374	1,16%	1,97%
	01	DEVOLUCIONES	2.835.000	2.835.000	117.626	2.717.374	0,55%	4,15%
	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	1.572.582	11.972.418	2,63%	11,61%
	04	MOBILIARIO Y OTROS	4.725.000	4.725.000	203.048	4.521.952	0,92%	4,30%
	05	MAQUINARIA Y EQUIPOS	3.150.000	3.150.000	1.049.580	2.100.420	0,61%	33,32%
	06	EQUIPOS INFORMATICOS	2.625.000	2.625.000	319.954	2.305.046	0,51%	12,19%
	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	<i>C x P INICIATIVAS DE INVERSION</i>	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	<i>C x P SERVICIO DE LA DEUDA</i>	0	8.430.072	7.893.477	536.595	1,66%	93,63%
07	DEUDA FLOTANTE	0	8.430.072	7.893.477	536.595	1,66%	93,63%
TOTALES \$		506.432.900	514.655.972	115.940.723	398.715.249	100,00%	22,53%

SERMUCE GASTOS 30 JUNIO 2014



SUBTITULOS

SUBT ITEM GASTOS

- 21 GASTOS DE PERSONAL: Transcurrido el período de estudio, la obligación registrada ha sido de M\$ 91.013, equivalente al 39,57% 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 21,11% de avance, porcentaje que corresponde a M\$ 15.344 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 presente 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\$ 118 representando el 1,97% de avance.
- 29 CUENTAS POR PAGAR ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS: Item que tiene un presupuesto de M\$ 13.545 y un avance de M\$ 1.573, equivalente al 11,61%. 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 30 de Junio 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		3.329.933
11103	Disponibilidad de Fondos		109.590.608
Más	Cuentas por Cobrar		36.156.919
115	Cuentas por Cobrar	30.179.680	
11408	Otros Deudores Financieros	5.944.894	
11409	Tarjetas de Crédito	32.345	
Menos	Deuda Corriente		-6.128.692
215	Cuentas por Pagar Gastos Presupuestarios	-559.037	
21409	Otras Obligaciones Financieras	-3.995.771	
21601	Documentos Caducados	-1.573.884	
Menos	Fondos de Terceros		0
Menos	Fondos Recibidos en Administración		0
	SUPERAVIT FINANCIERO		142.948.768

NOTA: Este análisis no considera:

- 1) Obligaciones no devengadas de los subtítulos de Gastos 22 por un monto de \$ 4.158.189.
- 2) Gastos no obligados ni registrados en la contabilidad.

III SITUACION COTIZACIONES PREVISIONALES SERMUCE

Al 30 de Junio 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° 84/14 del 03/07/14 emitido por el Administrador del Servicio Municipal de Cementerios, señala que no existen pagos pendientes de cotizaciones previsionales de remuneraciones al 30 de Junio del 2014.

IV PASIVOS CONTINGENTES

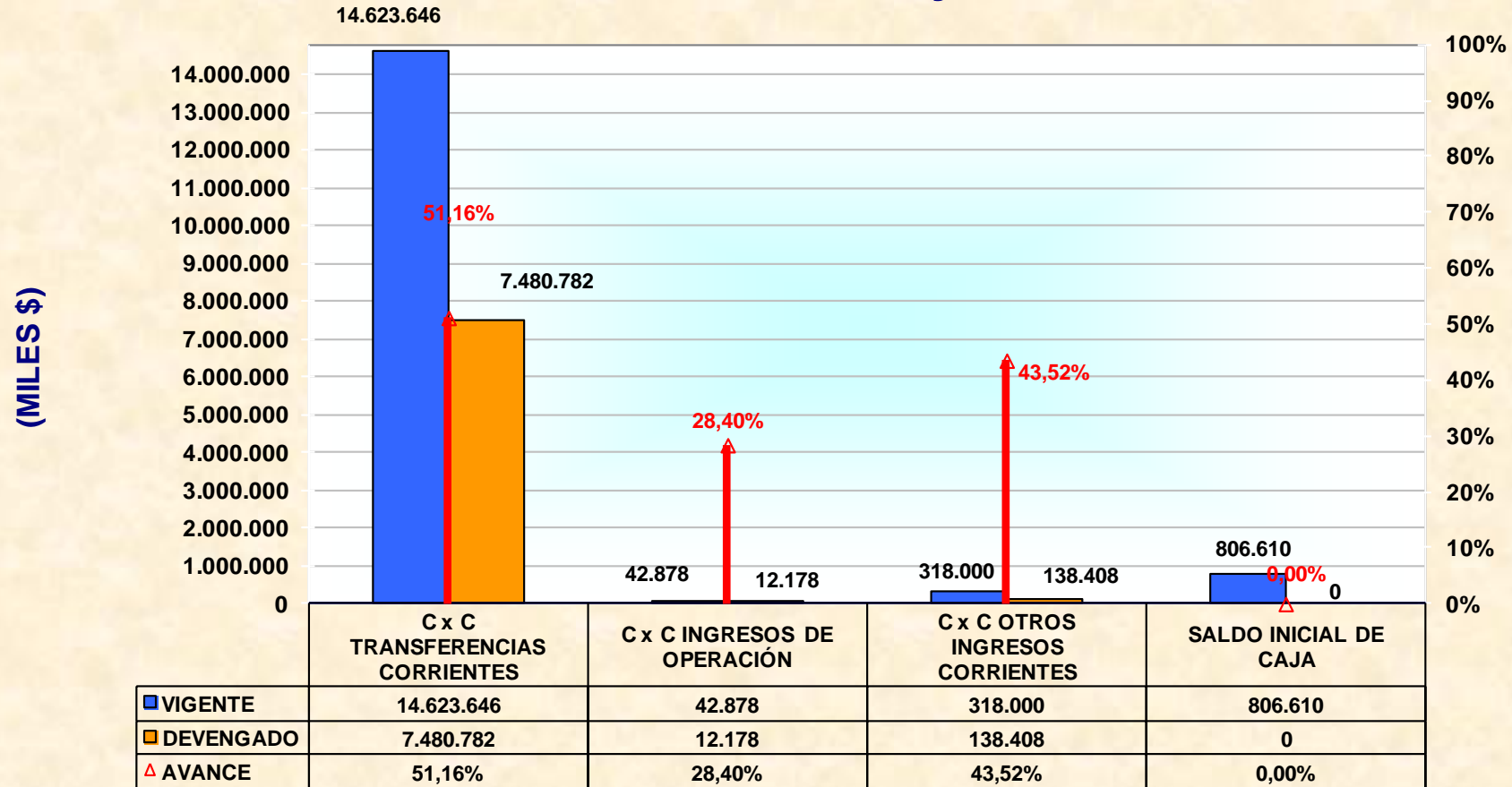
La Ley N° 20.237 publicada el 24 de Diciembre del 2007, en el Artículo 2° punto N° 4, señala que se debe informar al Concejo "los Pasivos Contingentes" derivados, entre otras causas, demandas judiciales y las deudas con proveedores, empresas de servicios y otras entidades públicas que puedan no ser servidas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

De esta forma, mediante Certificado N° 85/14 de fecha 03 Julio 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 30 DE JUNIO 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	14.623.645.644	7.480.782.218	7.142.863.426	92,61%	51,16%
	03	DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	11.928.485.000	14.623.645.644	7.480.782.218	7.142.863.426	92,61%	51,16%
07		<i>C x C INGRESOS DE OPERACIÓN</i>	42.878.000	42.878.400	12.177.501	30.700.899	0,27%	28,40%
	02	VENTA DE SERVICIOS	42.878.000	42.878.400	12.177.501	30.700.899	0,27%	28,40%
08		<i>C x C OTROS INGRESOS CORRIENTES</i>	318.000.000	318.000.350	138.408.327	179.592.023	2,01%	43,52%
		RECUPERACIONES Y REEMBOLSOS POR LICENCIAS						
	01	MEDICAS	203.000.000	203.000.350	102.410.655	100.589.695	1,29%	50,45%
	99	OTROS	115.000.000	115.000.000	35.997.672	79.002.328	0,73%	31,30%
15		SALDO INICIAL DE CAJA	750.000.000	806.610.299	0	0	5,11%	0,00%
TOTALES \$			13.039.363.000	15.791.134.693	7.631.368.046	7.353.156.348	100,00%	48,33%

DESAMU INGRESOS AL 30 JUNIO 2014



SUBTITULOS

DESAMU

I SITUACION PRESUPUESTARIA

SUBT ITEM INGRESOS

05 C x C TRANSFERENCIAS CORRIENTES: Al término del segundo trimestre se han percibido M\$ 7.480.782 correspondiendo al 51,16% 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	10.352.682	5.179.182	50,03%
Aportes Afectados	2.537.703	1.346.231	53,05%
TOTAL	12.890.385	6.525.413	50,62%

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\$ 419.558, con un avance del 60,44%.

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\$ 1.039.051, con un avance de M\$ 523.660, 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 se han recibido M\$ 23.660.

07 C x C INGRESOS DE OPERACIÓN: Ítem que en el segundo trimestre tuvo un avance del 28,40%, con un monto de M\$ 12.178. 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
CESFAM Victor Bertin S.	400	27.100	6775,00%
CESFAM Iris Véliz H.	1.300.000	639.162	49,17%
S.A.P.U.	3.000.000	1.166.786	38,89%
CESFAM Remigio Sapunar	0	105.452	#¡DIV/0!
TOTALES	4.300.400	1.938.500	45,08%

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 segundo trimestre se percibieron M\$ 10.239.

- 08 C x C OTROS INGRESOS CORRIENTES: Item que tiene un presupuesto vigente de M\$ 318.000, de los cuales se han percibido M\$ 138.408 que representa un 43,52% 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	3.000.350	0	0,00%
Recuperación Art. 12 Ley 18,19	200.000.000	102.410.655	51,21%
TOTALES	203.000.350	102.410.655	50,45%

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 segundo trimestre M\$ 35.998, lo que representa un 31,30% de lo presupuestado.

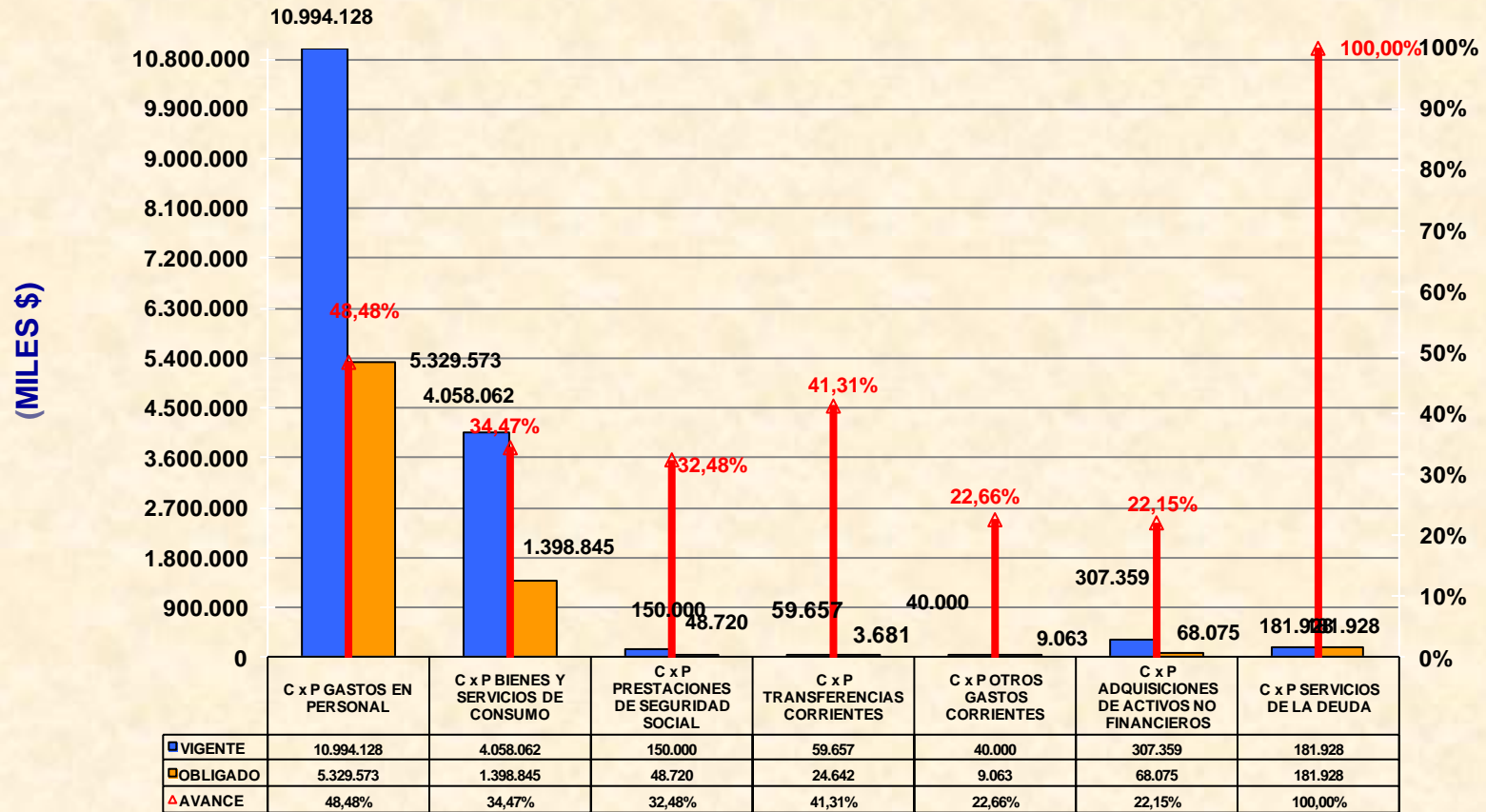
- 15 SALDO INICIAL DE CAJA: Recursos provenientes del saldo final de caja del ejercicio anterior, por M\$ 806.610, que de acuerdo al Dictamen N° 13.807/80, esta cuenta solo se formula para efectos presupuestarios, ya que no procede su contabilización en el subsistema de ejecución presupuestaria, como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

DESAMU GASTOS AL 30 DE JUNIO 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	10.994.127.726	5.329.572.827	5.664.554.899	69,62%	48,48%
	01	PERSONAL DE PLANTA	7.123.638.000	7.126.595.323	3.439.529.015	3.687.066.308	45,13%	48,26%
	02	PERSONAL A CONTRATA	2.456.125.000	2.906.767.281	1.491.714.740	1.415.052.541	18,41%	51,32%
	03	OTRAS REMUNERACIONES	388.000.000	960.765.122	398.329.072	562.436.050	6,08%	41,46%
22		<i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i>	2.471.000.000	4.058.061.753	1.398.845.189	2.659.216.564	25,70%	34,47%
	01	ALIMENTOS Y BEBIDAS	21.750.000	28.100.405	15.724.396	12.376.009	0,18%	55,96%
	02	TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO	23.000.000	65.055.797	7.301.612	57.754.185	0,41%	11,22%
	03	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	82.100.000	105.624.000	28.373.771	77.250.229	0,67%	26,86%
	04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	1.663.650.000	2.618.412.123	993.068.451	1.625.343.672	16,58%	37,93%
	05	SERVICIOS BASICOS	224.400.000	224.400.000	56.184.307	168.215.693	1,42%	25,04%
	06	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	34.500.000	76.156.250	18.576.749	57.579.501	0,48%	24,39%
	07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	5.700.000	21.840.360	12.025.133	9.815.227	0,14%	55,06%
	08	SERVICIOS GENERALES	314.500.000	487.754.721	197.204.371	290.550.350	3,09%	40,43%
	09	ARRIENDOS	48.600.000	58.171.818	26.887.756	31.284.062	0,37%	46,22%
	10	SERVICIOS FINANCIEROS Y DE SEGUROS	600.000	600.000	213.990	386.010	0,00%	35,67%
	11	SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES	37.500.000	356.146.279	38.267.562	317.878.717	2,26%	10,74%
	12	OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	14.700.000	15.800.000	5.017.091	10.782.909	0,10%	31,75%
23		<i>C x P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL</i>	150.000.000	150.000.000	48.720.221	101.279.779	0,95%	32,48%
	01	PRESTACIONES PREVISIONALES	150.000.000	80.000.000	48.720.221	31.279.779	0,51%	60,90%
	03	PRESTACIONES SOCIALES DEL EMPLEADOR	0	70.000.000	0	70.000.000	0,44%	0,00%
24		<i>C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>	0	59.657.460	24.641.757	35.015.703	11,76%	41,31%
	01	AL SECTOR PRIVADO	0	59.657.460	24.641.757	35.015.703	11,76%	41,31%

26	<i>C x P OTROS GASTOS CORRIENTES</i>	40.000.000	40.000.000	9.062.753	30.937.247	0,25%	22,66%
01	DEVOLUCIONES	36.000.000	36.000.000	9.062.753	26.937.247	0,23%	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	307.359.471	68.074.682	239.284.789	1,95%	22,15%
03	VEHICULOS	0	83.000.000	0	83.000.000	0,53%	0,00%
04	MOBILIARIO Y OTROS	24.600.000	71.634.524	24.479.807	47.154.717	0,45%	34,17%
05	MAQUINARIA Y EQUIPOS	10.000.000	43.109.500	21.622.052	21.487.448	0,27%	50,16%
06	EQUIPOS INFORMATICOS	51.000.000	74.615.447	21.144.511	53.470.936	0,47%	28,34%
07	PROGRAMAS INFORMATICOS	25.000.000	35.000.000	828.312	34.171.688	0,22%	2,37%
34	<i>C x P SERVICIO DE LA DEUDA</i>	300.000.000	181.928.283	181.928.283	0	1,15%	100,00%
07	DEUDA FLOTANTE	300.000.000	181.928.283	181.928.283	0	1,15%	100,00%
	TOTALES \$	13.039.363.000	15.791.134.693	7.060.845.712	8.730.288.981	100,00%	44,71%

DESAMU GASTOS 30 JUNIO 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\$ 5.329.573 monto que representa al 48,48% del total proyectado. A nivel de ítem, tenemos:

Item 01 "Personal de Planta" el avance fue de 48,26% con M\$ 3.439.529.

Item 02 "Personal a Contrata" indica un 51,32% de avance con M\$ 1.491.715. De mantenerse el nivel de gasto, se proyecta un desequilibrio en esta cuenta al 31/12/2014 de M\$ 76.662.

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 30/06/2014 es de 13.607 horas lo que equivale al 37,26% de la dotación, excediendo significativamente la norma aludida.

Item 03 "Otras Remuneraciones" indica un 41,46% de avance, con una obligación de M\$ 398.329. En este ítem se contemplan los honorarios a suma alzada, suplencias y reemplazos.

- 22 **C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO:** Como puede observarse al finalizar el período en análisis, el gasto obligado ha sido de M\$ 1.398.845, el cual representa al 34,47% de avance. Los ítems con mayor relevancia son:

CONCEPTO	PRESUPUESTO M\$	OBLIGADO M\$	AVANCE
Alimentos y Bebidas	28.100	15.724	55,96%
Textiles, Vestuario y Calzado	65.056	7.302	11,22%
Combustibles y Lubricantes	105.624	28.374	26,86%
Materiales de Uso y Consumo	2.618.412	993.068	37,93%
Servicios Básicos	224.400	56.184	25,04%
Mantenimiento y Reparaciones	76.156	18.577	24,39%
Publicidad y Difusión	21.840	12.025	55,06%
Servicios Generales	487.755	197.204	40,43%
Arriendos	58.172	26.888	46,22%
Servicios Financieros y de Seguros	600	214	35,67%
Servicios Técnicos y Profesionales	356.146	38.268	10,74%
Otros Gastos en Bienes y Servicios	15.800	5.017	31,75%

- 23 **C x P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL:** Este ítem comprende los desahucios e indemnizaciones, con un presupuesto de M\$ 150.000, con un avance del 32,48% 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\$ 24.642.

- 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\$ 307.359, de los cuales se han obligado este trimestre M\$ 68.075, reflejado en un avance del 22,15%. En este ítem se incluye:
- VEHICULOS: Con un presupuesto vigente de M\$ 83.000, y sin movimiento durante el presente trimestre.
- MOBILIARIO Y OTROS: Con un presupuesto vigente de M\$ 71.635, de los cuales se encuentran obligados M\$ 24.480, con un avance del 34,17%.
- MAQUINARIAS Y EQUIPOS: Con un presupuesto de M\$ 43.110, de los cuales se han obligado en este trimestre M\$ 21.622, con un avance del 50,16%.
- EQUIPOS INFORMATICOS: Tiene un presupuesto vigente de M\$ 74.615 con un avance de 28,34%, lo que constituye una obligación de M\$ 21.144.
- PROGRAMAS INFORMATICOS: Con un presupuesto de M\$ 35.000, de los cuales se han obligado en este trimestre M\$ 828, con un avance del 2,37%.
- 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 30 de Junio 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		2.488.415.367
Más	Cuentas por Cobrar		928.206
115	Cuentas por Cobrar	0	
11408	Otros Deudores Financieros	928.206	
Menos	Deuda Corriente		-387.412.157
215	Acreedores Presupuestarios	-124.596.690	
21404	Garantías Recibidas	-1.302.992	
21406	Depósitos Previsionales	-3.194.402	
21409	Otras Obligaciones Financieras	-917.598	
21410	Retenciones Previsionales	-169.110.108	
21411	Retenciones Tributarias	-27.907.910	
21412	Retenciones Voluntarias	-52.193.048	
21413	Retenciones Judiciales y Similares	-192.149	
21601	Documentos Caducados	-7.997.260	
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		-407.707.447
21405	Administración de Fondos	-407.707.447	
11405	Aplicación de Fondos	0	
	SUPERAVIT FINANCIERO		1.694.146.563

NOTA: Este análisis no considera:

- 1) Obligaciones no devengadas de los subtítulos de Gastos 21, 22, 24, 26, 29 y 34 por un monto de \$ 366.544.712.
- 2) Gastos no obligados ni registrados en la contabilidad.

III SITUACION COTIZACIONES PREVISIONALES DESAMU

Al 30 de Junio 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	\$ 169.110.108	
TOTAL COTIZACIONES PREVISIONALES		\$ <u>169.110.108</u>

Se recibió Ord. N° 1290 del 07/07/2014, extendido por el Jefe de Departamento de Salud Municipal, señalando que el certificado de cotizaciones previsionales se remitirá una vez que dichas cotizaciones hayan sido canceladas, sin embargo, a la fecha no se ha recibido dicho documento.

IV PASIVOS CONTINGENTES

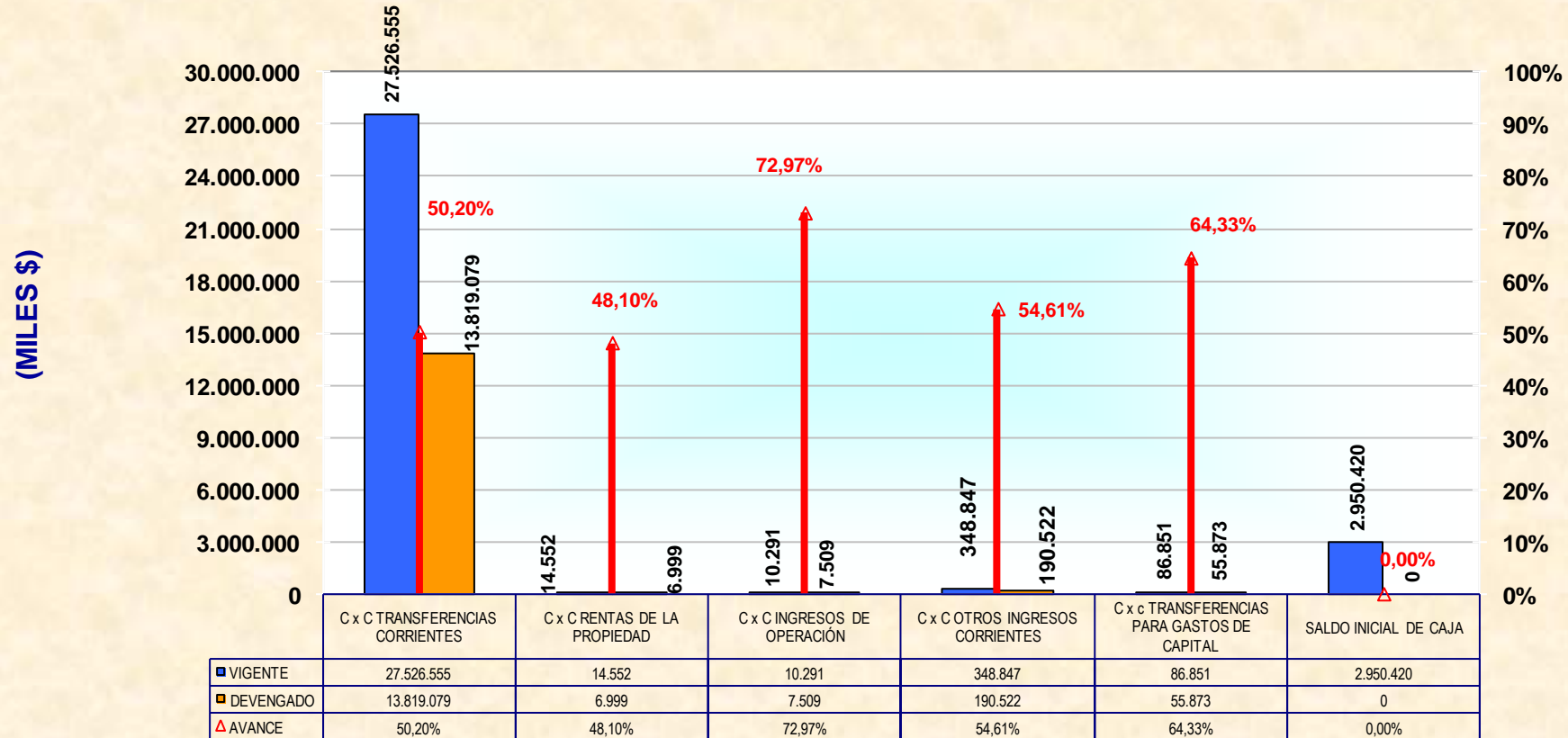
La Ley N° 20.237 publicada el 24 de Diciembre del 2007, en el Artículo 2º punto N° 4, señala que se debe informar al Concejo "los Pasivos Contingentes" derivados, entre otras causas, demandas judiciales y las deudas con proveedores, empresas de servicios y otras entidades publicadas que puedan no ser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

De esta forma, mediante Certificado N° 1283 de fecha 07/07/2014, el Jefe del Departamento de Salud Municipal señala durante el año 2013 no presenta ninguna demanda judicial y deuda con proveedores y empresas de servicios y entidades públicas que puedan incurrir en un pasivo contingente y afectar al presupuesto anual.

DAEM INGRESOS AL 30 DE JUNIO 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	27.526.554.763	13.819.079.148	13.707.475.615	88,97%	50,20%
03	DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	25.546.614.512	27.526.554.763	13.819.079.148	13.707.475.615	88,97%	50,20%
06	<i>C x C RENTAS DE LA PROPIEDAD</i>	14.552.475	14.552.475	6.999.130	7.553.345	0,05%	48,10%
01	ARRIENDO DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	14.552.475	14.552.475	6.999.130	7.553.345	0,04%	48,10%
07	<i>C x C INGRESOS DE OPERACIÓN</i>	10.291.251	10.291.251	7.509.071	2.782.180	0,03%	72,97%
02	VENTA DE SERVICIOS	10.291.251	10.291.251	7.509.071	2.782.180	0,03%	72,97%
08	<i>C x C OTROS INGRESOS CORRIENTES</i>	348.847.328	348.847.328	190.522.211	158.325.117	1,13%	54,61%
01	RECUPERACIONES Y REEMBOLSOS POR LICENCIAS MEDICAS	348.847.328	348.847.328	190.522.211	158.325.117	1,06%	54,61%
13	<i>C x c TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL</i>	60.000.000	86.851.000	55.873.478	30.977.522	0,28%	64,33%
03	DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	60.000.000	86.851.000	55.873.478	30.977.522	0,26%	64,33%
15	<i>SALDO INICIAL DE CAJA</i>	2.450.010.000	2.950.419.665	0	0	9,54%	0,00%
01	SALDO INICIAL DE CAJA SERME	10.000	500.419.665	0	0	1,52%	0,00%
02	SALDO INICIAL DE CAJA SEP	2.450.000.000	2.450.000.000	0	0	7,45%	0,00%
TOTALES \$		28.430.315.566	30.937.516.482	14.079.983.038	13.907.113.779	100,00%	45,51%

DAEM INGRESOS 30 JUNIO 2014



SUBTITULOS

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

05 C x C TRANSFERENCIAS CORRIENTES: Ingresos que a nivel de subtítulo, se percibieron al segundo trimestre del 2014 M\$ 13.819.079 equivalentes al 50,20% 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\$ 11.360.274 equivalente al 53,49% 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	14.303.958	7.499.650	52,43%
Reliquidación Subvención	291.799	291.798	100,00%
Subvención Escolar Preferencial	3.072.115	1.863.106	60,65%
Ley Preferencial N° 19,933	1.380.235	714.443	51,76%
Subvención Programa de Integrac	2.188.084	991.278	45,30%
TOTAL M\$	21.236.190	11.360.274	53,49%

"Otros Aportes": Monto devengado por M\$ 1.699.205, cuyo avance es de 43,29% 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	3.925.190.586	1.699.204.829	43,29%
Subvencion Mantenimiento	221.889.289	204.945.759	92,36%
Asignacion Desempeño Dificil	375.588.701	114.328.900	30,44%
Ley 19.410 Art. 13	308.691.062	183.367.279	59,40%
Ley 19.464 No Docentes	164.169.851	75.788.883	46,16%
Bono de Reconocimiento Profesional	484.630.629	256.053.715	52,83%
Ley 19.200 Mayor Imponibilidad	121.061.478	75.369.455	62,26%
Excelencia Academica Docentes	240.201.759	124.428.460	51,80%
Ley 19.715 Bono Encargado Escuelas Rurales	4.959.460	2.432.060	49,04%
Complemento UMP	28.272.162	6.239.787	22,07%
Asig. Variable por Desempeño Individual (AVDI)	20.000.000	19.269.776	96,35%
Excelencia Academica Asist.Educ.	9.203.393	8.686.454	94,38%
Bono Asig. Variable por Desempeño Individual (AVDI)	6.000.000	5.450.000	90,83%
Bonificacion Especial Art.30 Ley 20.313, Asist.Educacion	347.836.984	347.058.919	99,78%
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	227.129.314	117.718.382	51,83%
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\$ 629.208, durante este trimestre tuvo una obligación de M\$ 351.719, con un avance del 55,90%.

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\$ 275.000, representando un 50,00% 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 48,10% percibiendo M\$ 6.999. 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\$ 6.999.

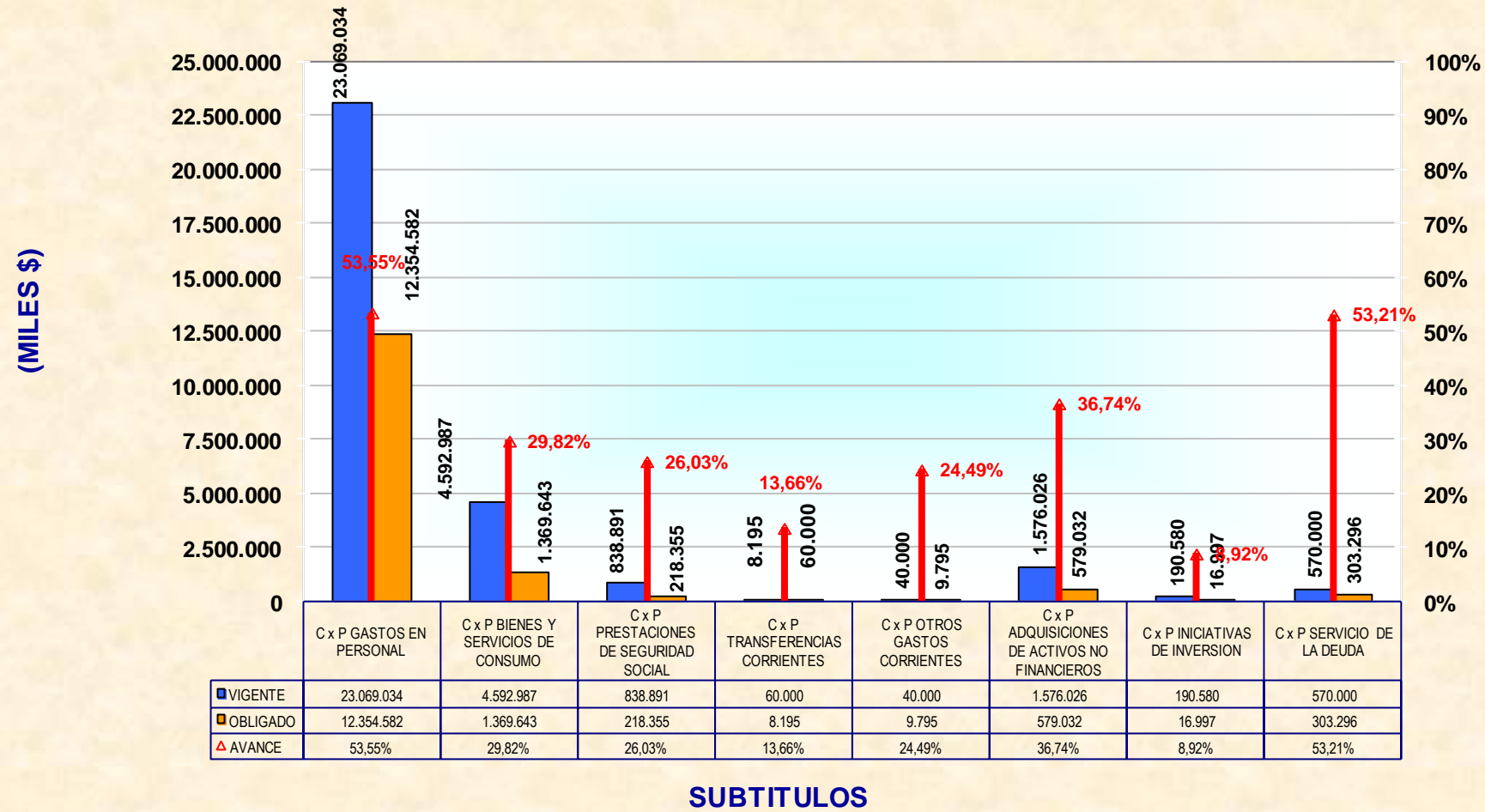
- 07 C x C INGRESOS DE OPERACIÓN: Cuenta que mantiene un presupuesto vigente de M\$ 10.291 y que a la fecha percibió M\$ 7.509 reflejado en un 72,97%.
- VENTA DE SERVICIOS: Esta partida incluye conceptos como matrículas y mensualidades, que tuvo un avance del 94,21% y 71,78% respectivamente, y consumos 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\$ 190.522, reflejado en un 54,61% de avance.
- 13 C x C TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL: Cuenta abierta con un presupuesto de M\$ 86.851 y que durante el presente trimestre tuvo un avance del 64,33%.
- 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 30 DE JUNIO 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	23.069.033.515	12.354.582.473	10.714.451.042	74,57%	53,55%
	01	PERSONAL DE PLANTA	9.792.171.354	9.840.171.354	4.786.926.396	5.053.244.958	31,81%	48,65%
	02	PERSONAL A CONTRATA	5.758.013.304	5.813.013.304	3.305.578.426	2.507.434.878	18,79%	56,87%
	03	OTRAS REMUNERACIONES	7.248.652.243	7.415.848.857	4.262.077.651	3.153.771.206	23,97%	57,47%
22		<i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i>	3.516.553.665	4.592.986.703	1.369.642.524	3.223.344.179	14,85%	29,82%
	01	ALIMENTOS Y BEBIDAS	206.192.890	291.192.890	177.544.048	113.648.842	0,94%	60,97%
	02	TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO	225.000.000	242.295.493	66.612.862	175.682.631	0,78%	27,49%
	03	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	222.000.000	222.000.000	58.813.406	163.186.594	0,72%	26,49%
	04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	1.438.564.775	1.846.198.562	560.141.190	1.286.057.372	5,97%	30,34%
	05	SERVICIOS BASICOS	444.296.000	444.296.000	203.967.937	240.328.063	1,44%	45,91%
	06	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	81.500.000	567.133.258	44.204.791	522.928.467	1,83%	7,79%
	07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	140.000.000	149.978.000	56.446.326	93.531.674	0,48%	37,64%
	08	SERVICIOS GENERALES	193.000.000	202.850.000	77.475.961	125.374.039	0,66%	38,19%
	09	ARRIENDOS	175.000.000	195.000.000	73.999.945	121.000.055	0,63%	37,95%
	11	SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES	381.000.000	414.042.500	49.605.350	364.437.150	1,34%	11,98%
	12	OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	10.000.000	18.000.000	830.708	17.169.292	0,06%	4,62%
23		<i>C x P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL</i>	394.925.000	838.890.782	218.355.209	620.535.573	2,71%	26,03%
	01	PRESTACIONES PREVISIONALES	394.925.000	838.890.782	218.355.209	620.535.573	2,71%	26,03%
24		<i>C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>	60.000.000	60.000.000	8.194.514	51.805.486	0,19%	13,66%
	01	AL SECTOR PRIVADO	60.000.000	60.000.000	8.194.514	51.805.486	0,19%	13,66%

26	<i>C x P OTROS GASTOS CORRIENTES</i>	30.000.000	40.000.000	9.794.615	30.205.385	0,13%	24,49%
01	DEVOLUCIONES	10.000.000	20.000.000	6.035.690	13.964.310	0,06%	30,18%
02	COMPENSACION POR DAÑOS A TERCEROS Y/O A LA PROPIEDAD	20.000.000	20.000.000	3.758.925	16.241.075	0,06%	18,79%
29	<i>C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i>	1.000.000.000	1.576.025.578	579.031.976	996.993.602	5,09%	36,74%
02	EDIFICIOS	65.000.000	75.000.000	26.965.400	48.034.600	0,24%	35,95%
03	VEHICULOS	250.000.000	316.680.000	42.074.554	274.605.446	1,02%	13,29%
04	MOBILIARIO Y OTROS	166.000.000	291.354.676	102.895.745	188.458.931	0,94%	35,32%
05	MAQUINARIA Y EQUIPOS	274.000.000	478.867.091	122.398.520	356.468.571	1,55%	25,56%
06	EQUIPOS INFORMATICOS	175.000.000	334.123.811	218.686.744	115.437.067	1,08%	65,45%
07	PROGRAMAS INFORMATICOS	70.000.000	80.000.000	66.011.013	13.988.987	0,26%	82,51%
31	<i>C x P INICIATIVAS DE INVERSION</i>	60.000.000	190.579.904	16.996.681	173.583.223	0,62%	8,92%
02	PROYECTOS	60.000.000	190.579.904	16.996.681	173.583.223	0,62%	8,92%
34	<i>C x P SERVICIO DE LA DEUDA</i>	570.000.000	570.000.000	303.296.122	266.703.878	1,84%	53,21%
07	DEUDA FLOTANTE	570.000.000	570.000.000	303.296.122	266.703.878	1,84%	53,21%
TOTALES \$		28.430.315.566	30.937.516.482	14.859.894.114	16.077.622.368	100,00%	48,03%

DAEM GASTOS 30 JUNIO 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\$ 12.354.582, el cual representa el 53,55% 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\$ 4.786.926 equivalente al 48,65% de lo presupuestado.

PERSONAL A CONTRATA: Cubre las mismas asignaciones del personal de planta y durante este trimestre tuvo una obligación de M\$ 3.305.578 equivalente al 56,87% de lo presupuestado. De mantenerse el nivel de gasto del primer semestre se prevee un desequilibrio en esta cuenta al 31/12/2014 de M\$ 798.143.

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\$ 7.415.849, con una obligación de M\$ 4.262.078 y un avance del 57,47% de lo presupuestado. Proyectado la obligación del primer semestre en esta cuenta, se visualiza un desequilibrio al 31/12/2014 de M\$ 1.108.306.

Con relación a la restricciones de personal, el artículo 26º de la ley Nº 19.070, señala que el número de horas correspondientes a docentes en calidad de contratados, no podrá exceder del 20% del total de horas de la dotación por cada establecimiento. Al respecto, existe al 30 de Junio del 2014, 39 establecimientos que exceden dicha norma, de acuerdo a lo señalado en Dictamen Nº 6359/94 de la Contraloría General de la República. Al 30 de Junio del 2014 las horas a contratados representan un 45,76% del total de la dotación docente comunal, superando considerablemente el máximo legal permitido. Mediante Ord. Nº 1176/13 de la Dirección de Control, se representó el D.A. Nº 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\$ 1.369.643 equivalente al 29,82% 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	177.544.048	60,97%
22.02	Textiles, Vestuario y Calzado	242.295.493	66.612.862	27,49%
22.03	Combustibles y Lubricantes	222.000.000	58.813.406	26,49%
22.04	Materiales de Uso o Consumo	1.846.198.562	560.141.190	30,34%
22.05	Servicios Básicos	444.296.000	203.967.937	45,91%
22.06	Mantenimiento y Reparaciones	567.133.258	44.204.791	7,79%
22.07	Publicidad y Difusión	149.978.000	56.446.326	37,64%
22.08	Servicios Generales	202.850.000	77.475.961	38,19%
22.09	Arriendos	195.000.000	73.999.945	37,95%
22.11	Servicios Técnicos y Profesionales	414.042.500	49.605.350	11,98%
22.12	Otros Gastos en Bienes y Servicios de Consumo	18.000.000	830.708	4,62%

- 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 presente trimestre se han obligado M\$ 218.355, reflejado en un 26,03%.
- 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 13,66% durante este trimestre.
- 26 C x P OTROS GASTOS CORRIENTES: Esta partida comprende los item "Devoluciones" con un presupuesto de M\$ 20.000, de los cuales se han obligado el 30,18%, y la cuenta "Compensación por daños a terceros" con avance del 18,79%, con un presupuesto vigente de M\$ 20.000.
- 29 C x P ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS: Comprende la adquisición de Vehículos, Maquinarias y Equipos y Equipos Informáticos. Esta partida tiene un presupuesto de M\$ 1.576.026, con una obligación de M\$ 579.032, reflejado en un 36,74%.
- 31 C x P INICIATIVA DE INVERSION: Cuenta que mantiene un presupuesto vigente de M\$ 190.580 y una obligación de M\$ 16.997.
- 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\$ 303.296, reflejado en un avance del 53,21% de lo presupuestado.

II SITUACION FINANCIERA DAEM

Al 30 de Junio 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		5.471.849.916
Más	Cuentas por Cobrar		32.749.180
115	Cuentas Por Cobrar Ingresos Presupuestarios	0	
11408	Otros Deudores Financieros	32.749.180	
Menos	Deuda Corriente		-1.310.343.710
21404	Garantías Recibidas	-13.973.104	
21406	Depósitos Previsionales	-24.818.451	
21409	Otras Obligaciones Financieras	-71.648.622	
21410	Retenciones Previsionales	-374.285.975	
21411	Retenciones Tributarias	-18.354.747	
21412	Retenciones Voluntarias	-242.141.074	
21413	Retenciones Judiciales y Similares	-174.941	
215	Cuenta por Pagar Gastos Presupuestarios	-314.111.570	
21601	Documentos caducados	-250.835.226	
Menos	Fondos de Terceros		0
Menos	Fondos Recibidos en Administración		-1.463.992.219
21405	Administración de Fondos	-1.463.992.219	
11405	Aplicación Fondos en Administración	0	
	SUPERAVIT FINANCIERO		2.730.263.167

NOTA: Este análisis no considera:

- 1) Obligaciones no devengadas de los subtítulos de Gastos 22, 24 y 29 por un monto de \$ 562.347.669
- 2) Gastos devengados y no registrados en la contabilidad.

III SITUACION COTIZACIONES PREVISIONALES DAEM

Al 30 de Junio 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	\$	374.285.975
TOTAL COTIZACIONES PREVISIONALES	\$	374.285.975

El Jefe del Departamento de Administración de Educación Municipal presenta certificado con fecha 17 de Julio del 2014, señalando que las cotizaciones previsionales correspondientes se encuentran declaradas y pagadas en un 99,99% al 30/06/2014.

Lo anterior se produjo debido a que los contratos y decretos alcaldicos de nombramientos se recibieron fuera de plazo, en el mes de Junio de 2014, las cuales serán pagadas por el portal de Previred el día 10 de Agosto de 2014.

IV SITUACIÓN PERFECCIONAMIENTO DOCENTE

El Jefe del Departamento de Administración de Educación Municipal, presenta certificado con fecha 17 de Julio 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 \$ 12.052.251, según certificado, el organismo de control señaló que corresponde el pago. Además existen 90 docentes que aún no realizan la presentación de su reclamo, pero que éste podría ascender a \$ 29.299.381.

V 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".

A este respecto se informa que el Jefe de Administración y Finanzas del DAEM, señala en certificado de fecha 10/07/2014, no presenta deudas que no puedan ser servidas en el marco del presupuesto, basados en los antecedentes que se tienen al 30 de Junio del 2014.