

**DIRECCION DE CONTROL**



**INFORME  
I  
TRIMESTRE  
AÑO 2015**

**I. MUNICIPALIDAD DE ARICA**

## INDICE

| <b>MATERIA</b>  | <b>PAGINA</b> |
|---|---------------|
| <b>I.MA.</b>  |               |
| Cuadro IMA – INGRESOS.....  | 1             |
| Gráfico IMA – INGRESOS.....                                       | 3             |
| <b>I SITUACION PRESUPUESTARIA</b>                                 |               |
| 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.....                    | 29 |
| Cuadro IMA. – GASTOS PROGRAMAS DE ACTIVIDADES MUNICIPALES.....    | 30 |
| Gráfico IMA. – GASTOS PROGRAMAS DE ACTIVIDADES MUNICIPALES.....   | 31 |
| SUB ITEM GASTOS   |    |
| 21 Cuentas por Pagar Gastos en Personal.....                      | 32 |
| 22 Cuentas por Pagar Bienes y Servicios de Consumo.....           | 32 |
| 24 Cuentas por Pagar Transferencias Corrientes.....               | 33 |
| 29 Cuentas por Pagar Adquisiciones de Activos no Financieros..... | 33 |
| 34 Cuentas por Pagar Servicio de la Deuda.....                    | 33 |
| Cuadro IMA. – GASTOS PROGRAMAS SOCIALES.....                      | 34 |
| Gráfico IMA. – GASTOS PROGRAMAS SOCIALES.....                     | 36 |
| SUB ITEM GASTOS   |    |
| 21 Cuentas por Pagar Gastos en Personal.....                      | 37 |
| 22 Cuentas por Pagar Bienes y Servicios de Consumo.....           | 37 |
| 24 Cuentas por Pagar Transferencias Corrientes.....               | 38 |
| 29 Cuentas por Pagar Adquisiciones de Activos no Financieros..... | 38 |
| 31 Cuentas por Pagar Iniciativas de Inversión.....                | 38 |
| 33 Cuentas por Pagar Transferencias de Capital.....               | 38 |
| 34 Cuentas por Pagar Servicio de la Deuda.....                    | 38 |
| Cuadro IMA. – GASTOS PROGRAMAS RECREACIONALES.....                | 39 |
| Gráfico IMA. – GASTOS PROGRAMAS RECREACIONALES.....               | 40 |
| SUB ITEM GASTOS   |    |
| 21 Cuentas por Pagar Gastos en Personal.....                      | 41 |
| 22 Cuentas por Pagar Bienes y Servicios de Consumo.....           | 41 |
| 24 Cuentas por Pagar Transferencias Corrientes.....               | 42 |
| 29 Cuentas por Pagar Adquisición Activos no Financieros.....      | 42 |
| 34 Cuentas por Pagar Servicio de la Deuda.....                    | 42 |
| Cuadro IMA. – GASTOS PROGRAMAS CULTURALES.....                    | 43 |
| Gráfico IMA. – GASTOS PROGRAMAS CULTURALES.....                   | 44 |
| SUB ITEM GASTOS   |    |
| 21 Gastos en Personal.....  | 45 |
| 22 Cuentas por Pagar Bienes y Servicios de Consumo.....           | 45 |
| 24 Cuentas por Pagar Transferencias Corrientes.....               | 46 |
| 29 Cuentas por Pagar Adquisición de Activos no Financieros .....  | 46 |
| 34 Cuentas por Pagar Servicio de la Deuda.....                    | 46 |
| II Subvenciones y Aportes Municipales.....                        | 47 |
| III Situación Financiera IMA .....                                | 48 |
| IV Situación Cotizaciones Previsionales IMA.....                  | 49 |
| V Aporte al Fondo Común Municipal.....                            | 50 |
| VI Pasivos Contingentes.....                                      | 51 |
| VII Indicadores Presupuestarios.....                              | 57 |
| <br>  |    |
| <b>SERMUCE</b>  |    |
| Cuadro SERMUCE INGRESOS.....                                      | 59 |
| Gráfico SERMUCE INGRESOS.....                                     | 60 |

**I SITUACION PRESUPUESTARIA**

SUB ITEM INGRESOS

|  |    |
|--|----|
| 05 Cuentas por Cobrar Transferencias Corrientes..... | 61 |
| 06 Cuentas por Cobrar Rentas de la propiedad.....    | 61 |
| 07 Cuentas por Cobrar Ingresos de Operación.....     | 61 |
| 08 Cuentas por Cobrar Ingresos Corrientes.....       | 61 |
| 12 Cuentas por Cobrar Recuperación de Préstamos..... | 61 |
| 15 Saldo Inicial de Caja.....                        | 62 |

|                             |    |
|-----------------------------|----|
| Cuadro SERMUCE GASTOS.....  | 63 |
| Gráfico SERMUCE GASTOS..... | 65 |

SUB ITEM GASTOS

|   |    |
|---|----|
| 21 Gastos en Personal.....  | 66 |
| 22 Cuentas por Pagar Bienes y Servicios de Consumo.....           | 66 |
| 23 Cuentas por Pagar Prestaciones de Seguridad.....               | 66 |
| 26 Cuentas por Pagar Otros Gastos Corrientes.....                 | 66 |
| 29 Cuentas por Pagar Adquisiciones de Activos no Financieros..... | 66 |
| 31 Cuentas por Pagar Iniciativas de Inversión.....                | 66 |
| 34 Cuentas por Pagar Servicio de la Deuda .....                   | 66 |

|   |    |
|---|----|
| II Situación Financiera SERMUCE.....                  | 67 |
| III Situación Cotizaciones Previsionales SERMUCE..... | 68 |
| IV Pasivos Contingentes.....                          | 69 |

**DESAMU**

|                              |    |
|------------------------------|----|
| Cuadro DESAMU INGRESOS.....  | 70 |
| Gráfico DESAMU INGRESOS..... | 71 |

**I Situación Presupuestaria**

SUB ITEM INGRESOS

|  |    |
|--|----|
| 05 Cuentas por Cobrar Transferencias Corrientes..... | 72 |
| 07 Cuentas por Cobrar Ingresos de Operaciones.....   | 72 |
| 08 Cuentas por Cobrar Otros Ingresos Corrientes..... | 73 |
| 15 Saldo Inicial de Caja.....                        | 73 |

|                            |    |
|----------------------------|----|
| Cuadro DESAMU GASTOS.....  | 74 |
| Gráfico DESAMU GASTOS..... | 76 |

SUB ITEM GASTOS

|   |    |
|---|----|
| 21 Gastos en Personal.....                                      | 77 |
| 22 Cuentas por Pagar Bienes y Servicios de Consumo.....         | 77 |
| 23 Cuentas por Pagar Prestaciones de Seguridad.....             | 77 |
| 24 Cuentas por Pagar Transferencias Corrientes .....            | 77 |
| 26 Cuentas por Pagar Otros Gastos Corrientes.....               | 78 |
| 29 Cuentas por Pagar Adquisición de Activos no Financieros..... | 78 |
| 34 Cuentas por Pagar Servicio de la Deuda.....                  | 78 |

|  |    |
|--|----|
| II Situación Financiera DESAMU.....                  | 79 |
| III Situación Cotizaciones Previsionales DESAMU..... | 80 |
| IV Pasivos Contingentes.....                         | 81 |

**DAEM**

|                            |    |
|----------------------------|----|
| Cuadro DAEM INGRESOS.....  | 82 |
| Gráfico DAEM INGRESOS..... | 83 |

**I Situación Presupuestaria**

## SUB ITEM INGRESOS

|  |    |
|--|----|
| 05 Cuentas por Cobrar Transferencias Corriente.....              | 84 |
| 06 Cuentas por Cobrar Rentas de la Propiedad.....                | 85 |
| 07 Cuentas por Cobrar Ingresos de Operación.....                 | 85 |
| 08 Cuentas por Cobrar Otros Ingresos Corrientes.....             | 85 |
| 13 Cuentas por Cobrar Transferencias para Gastos de Capital..... | 85 |
| 15 Saldo Inicial de Caja.....                                    | 85 |

|                          |    |
|--------------------------|----|
| Cuadro DAEM GASTOS.....  | 86 |
| Gráfico DAEM GASTOS..... | 88 |

## SUB ITEM GASTOS

|  |    |
|--|----|
| 21 Gastos en Personal.....                                 | 89 |
| 22 Cuentas por Pagar Bienes y Servicio de Consumo.....     | 89 |
| 23 Cuentas por Pagar Prestaciones de Seguridad Social..... | 90 |
| 24 Cuentas por Pagar Transferencias Corriente.....         | 90 |
| 26 Cuentas por Pagar Otros Gastos Corriente.....           | 90 |
| 29 Cuentas por Pagar Activos no Financieros.....           | 90 |
| 31 Cuentas por Pagar Iniciativa de Inversión.....          | 90 |
| 34 Cuentas por Pagar Servicio de la Deuda.....             | 90 |

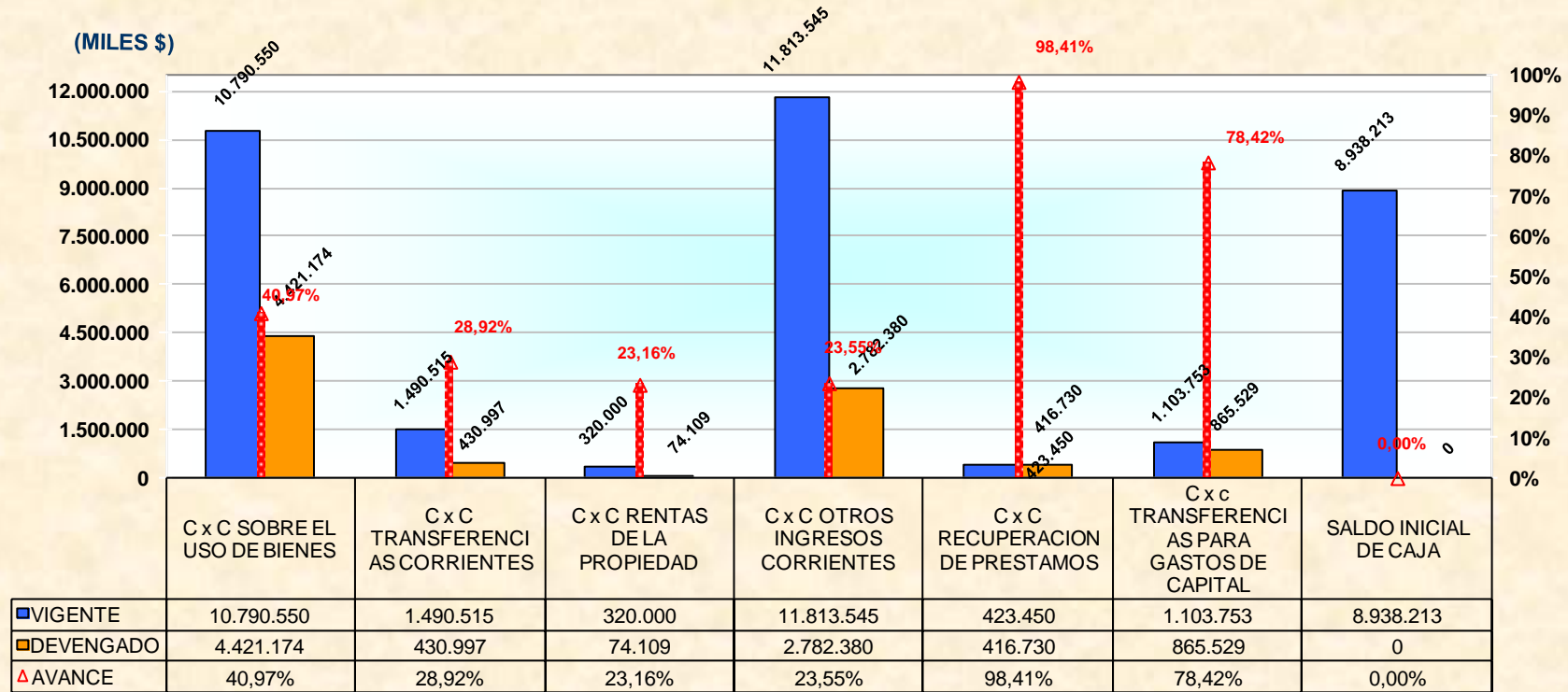
|  |    |
|--|----|
| II Situación Financiera DAEM.....                  | 91 |
| III Situación Cotizaciones Previsionales DAEM..... | 92 |
| IV Situación Perfeccionamiento Docente.....        | 93 |
| V Pasivos Contingentes.....                        | 94 |

## I. M. A. INGRESOS MUNICIPALES AL 31 DE MARZO DEL 2015

| SUB ITEM  | NOMBRE DE CUENTA   | INICIAL               | VIGENTE               | DEVENGADO            | SALDO                | % TOTAL INGRESOS PPTO. | AVANCE        |
|-----------|--|-----------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|------------------------|---------------|
| <b>03</b> | <b>C x C SOBRE EL USO DE BIENES</b>                                | <b>10.790.500.000</b> | <b>10.790.550.000</b> | <b>4.421.173.554</b> | <b>6.369.376.446</b> | <b>30,94%</b>          | <b>40,97%</b> |
| 01        | PATENTES Y TASAS POR DERECHO                                       | 6.671.400.000         | 6.671.400.000         | 2.521.729.146        | 4.149.670.854        | 19,13%                 | 37,80%        |
| 02        | PERMISOS Y LICENCIAS   | 2.349.010.000         | 2.349.010.000         | 1.646.282.100        | 702.727.900          | 6,73%                  | 70,08%        |
| 03        | PARTICIPACION EN IMPTO. TERRITORIAL-ART.37 D.L. N° 3063 DE 1979    | 1.770.000.000         | 1.770.000.000         | 252.774.650          | 1.517.225.350        | 5,07%                  | 14,28%        |
| 99        | OTROS TRIBUTOS   | 90.000                | 140.000               | 387.658              | -247.658             | 0,00%                  | 276,90%       |
| <b>05</b> | <b>C x C TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>                             | <b>1.466.950.000</b>  | <b>1.490.515.000</b>  | <b>430.997.497</b>   | <b>1.059.517.503</b> | <b>4,27%</b>           | <b>28,92%</b> |
| 01        | DEL SECTOR PRIVADO   | 59.700.000            | 60.700.000            | 30.850.000           | 29.850.000           | 0,17%                  | 50,82%        |
| 03        | DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS  | 1.407.250.000         | 1.429.815.000         | 400.147.497          | 1.029.667.503        | 4,10%                  | 27,99%        |
| <b>06</b> | <b>C x C RENTAS DE LA PROPIEDAD</b>                                | <b>320.000.000</b>    | <b>320.000.000</b>    | <b>74.109.473</b>    | <b>245.890.527</b>   | <b>0,92%</b>           | <b>23,16%</b> |
| 01        | ARRIENDO DE ACTIVOS NO FINANCIEROS                                 | 40.000.000            | 40.000.000            | 12.321.473           | 27.678.527           | 0,11%                  | 30,80%        |
| 03        | INTERESES  | 280.000.000           | 280.000.000           | 61.788.000           | 218.212.000          | 0,80%                  | 22,07%        |
| <b>08</b> | <b>C x C OTROS INGRESOS CORRIENTES</b>                             | <b>11.627.883.000</b> | <b>11.813.545.000</b> | <b>2.782.380.121</b> | <b>9.031.164.879</b> | <b>33,87%</b>          | <b>23,55%</b> |
| 01        | RECUPERACIONES Y REEMBOLSOS POR LICENCIAS MEDICAS                  | 100.000.000           | 100.000.000           | 54.989.733           | 45.010.267           | 0,29%                  | 54,99%        |
| 02        | MULTAS SANCIONES PECUNIARIAS                                       | 1.467.833.000         | 1.467.833.000         | 449.545.834          | 1.018.287.166        | 4,21%                  | 30,63%        |
| 03        | PARTICIPACION EN EL FONDO COMUN MUNICIPAL-ART.38 D.L. 3063 DE 1979 | 10.025.000.000        | 10.184.847.000        | 2.244.114.329        | 7.940.732.671        | 29,20%                 | 22,03%        |
| 04        | FONDOS DE TERCEROS   | 2.550.000             | 2.550.000             | 1.692.427            | 857.573              | 0,01%                  | 66,37%        |
| 99        | OTROS  | 32.500.000            | 58.315.000            | 32.037.798           | 26.277.202           | 0,17%                  | 54,94%        |
| <b>12</b> | <b>C x C RECUPERACION DE PRESTAMOS</b>                             | <b>150.000.000</b>    | <b>423.450.000</b>    | <b>416.729.790</b>   | <b>6.720.210</b>     | <b>1,21%</b>           | <b>98,41%</b> |
| 06        | POR ANTICIPIOS A CONTRATISTAS                                      | 10.000                | 10.000                | 0                    | 10.000               | 0,00%                  | 0,00%         |
| 10        | INGRESOS POR PERCIBIR  | 149.990.000           | 423.440.000           | 416.729.790          | 6.710.210            | 1,21%                  | 98,42%        |

|                   |   |                       |                       |                      |                       |                |               |
|-------------------|---|-----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|----------------|---------------|
| 13                | C x c TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL | 920.000.000           | 1.103.753.000         | 865.528.732          | 238.224.268           | 3,16%          | 78,42%        |
| 03                | DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS                 | 200.000.000           | 251.841.000           | 13.616.944           | 238.224.056           | 0,72%          | 5,41%         |
| 04                | DE EMPRESAS PUBLICAS NO FINANCIERAS         | 720.000.000           | 851.912.000           | 851.911.788          | 212                   | 2,44%          | 100,00%       |
| 15                | SALDO INICIAL DE CAJA                       | 10.000                | 8.938.213.000         | 0                    | 0                     | 25,63%         | 0,00%         |
| 01                | SALDO INICIAL DE CAJA MUNICIPAL             | 10.000                | 8.938.213.000         | 0                    | 0                     | 25,63%         | 0,00%         |
| <b>TOTALES \$</b> |   | <b>25.275.343.000</b> | <b>34.880.026.000</b> | <b>8.990.919.167</b> | <b>16.950.893.833</b> | <b>100,00%</b> | <b>25,78%</b> |

### I.M.A. INGRESOS 31 MARZO 2015



SUBTITULOS



## I. M. A.

### **I SITUACION PRESUPUESTARIA**

#### **SUB ITEM INGRESOS**

03 CUENTAS POR COBRAR TRIBUTOS SOBRE EL USO DE BIENES: Durante el primer trimestre del presente año se han devengado M\$ 4.421.174 equivalentes al 40,97% 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 37,80% y a nivel de asignación se tiene:

PATENTES MUNICIPALES: Ingresos que son percibidos por concepto de derechos municipales, en que se autoriza para el ejercicio de ciertas actividades económicas, además de la obtención de ciertos servicios. Al finalizar el primer trimestre 2015 se alcanzó un 47,76% 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\$ 161.320 con un 32,26% de avance durante el primer trimestre.

OTROS DERECHOS: En esta asignación comprende los derechos urbanización y construcción, propaganda, transferencia de vehículos y otros similares, con un total ingresado de M\$ 474.740 con un avance del 34,91%.

DERECHOS DE EXPLOTACION: Que comprende el ingreso por concesiones (Piscina olímpica, Casino Municipal Arica, Biblioteca Pública Municipal y Complejo Epicentro N° 1) por M\$ 436.840. El mayor monto devengado corresponde al 24,57% de los ingresos percibidos por cada una de las concesiones que comprende esta asignación, destacando el Casino Municipal Arica con M\$ 432.054. Esta cuenta tiene un presupuesto asignado de M\$ 1.750.282.

02 PERMISOS Y LICENCIAS: Ingresos provenientes del cobro por autorizaciones de carácter obligatorio para realizar ciertas actividades. En los ingresos del primer trimestre se devengó un monto de M\$ 1.646.282 con un avance del 70,08% de lo proyectado. A nivel de asignación se tiene:

PERMISOS DE CIRCULACION: Esta asignación tuvo un avance de lo presupuestado en un 77,96%, con un monto de M\$ 1.515.614. Las sub asignaciones comprenden los permisos de circulación de beneficio municipal con un monto de M\$ 568.362 y los de beneficio del Fondo Común Municipal con M\$ 947.253.

- LICENCIAS DE CONDUCIR Y SIMILARES: Asignación por la que se percibieron M\$ 130.668, o sea, un 32,26% de lo proyectado.
- 03 PARTICIPACION EN IMPUESTO TERRITORIAL ART. 37 D.L. 3.063, DE 1979: De esta asignación se devengaron en el primer trimestre M\$ 252.775, representando un 14,28% de lo presupuestado.
- 99 OTROS TRIBUTOS: Son tributos no especificados en ninguna de las categorías anteriores por los que se percibieron M\$ 388 representando un avance por sobre lo presupuestado de un 276,90%.
- 05 CUENTAS POR COBRAR TRANSFERENCIAS CORRIENTES: Durante el primer trimestre del presente año se han devengado M\$ 430.997, con presupuesto vigente de M\$ 1.490.515 representando un avance del 28,92%.
- 01 DEL SECTOR PRIVADO: Se recibieron aportes de M\$ 30.850 como donación para el Carnaval con la Fuerza del Sol y del Banco Santander, con presupuesto vigente de M\$ 56.641, con un porcentaje de 52,70%.
- 03 DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS: Se recibieron recursos por M\$ 400.147, de los cuales M\$ 261.282 provienen de la Subsecretaría de Desarrollo Regional y Administrativo, como compensación de viviendas sociales y del Tesoro Público. Esta cuenta mantiene un presupuesto general de M\$ 1.407.250.
- 06 CUENTAS POR COBRAR RENTAS DE LA PROPIEDAD: Durante el trimestre informado esta partida tuvo un avance de 23,16% de lo presupuestado con un devengamiento total de M\$ 320.000.
- 01 En las asignaciones con avance se encuentra la asignación "Arriendo de Activos no Financieros" con M\$ 12.321 (30,80%), que corresponde a los arriendos de los diversos inmuebles municipales como: Mercado Central, Restaurant El Tambo, Taller Casa Poblado Artesanal, Taller Poblado Artesanal, Centro Artesanal Menor, Arriendos Balneario, dependencias Casino Municipal, Otros Arriendos, Estacionamiento Estadio Carlos Ditborn, Baños Parque Ibáñez, Baños Playa Chinchorro, y Balneario Playa Las Machas, arriendo 4 kioscos y 8 taquillas cajas recaudadoras, canchas de tenis interior Parque Centenario, Baños públicos Parque Baquedano.
- 03 La asignación "Intereses" tuvo un monto percibido de M\$ 61.788, en esta asignación se registran los intereses ganados en el mercado de capitales y los ganados a través de los convenios.
- 08 CUENTAS POR COBRAR OTROS INGRESOS CORRIENTES: Comprende diversos ingresos como la recuperación de Licencias Médicas, multas y sanciones por parte de terceros, participación en el Fondo Común Municipal y los Fondos de Terceros. Durante el primer trimestre la partida tuvo un avance de un 23,55% con un monto de M\$ 2.782.380. Destacan las siguientes asignaciones:

- 01 RECUPERACIONES Y REEMBOLSOS POR LICENCIAS MEDICAS: Para esta asignación se presupuestó un monto de M\$ 100.000, informándose que se han recuperado M\$ 54.990 al término del presente trimestre, lo que equivale a un 54,99% 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 30,63% con un monto de M\$ 449.546. 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 22,03% de lo presupuestado reflejado en M\$ 2.244.114, estos recursos son remitidos a través de la Subsecretaría de Desarrollo Regional y Administrativo (SUBDERE) y corresponde a un programa de caja previamente establecido por dicha Secretaría. La asignación de este ítem con movimiento corresponde a "Participación Anual".
- 04 FONDOS DE TERCEROS: Corresponde a los ingresos recaudados por el municipio y que por disposiciones legales vigentes deben ser integrados a terceros, durante este trimestre se devengó un monto de M\$ 1.692, que corresponde a un avance de lo presupuestado del 66,37%, 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\$ 58.315, alcanzando un avance del 54,94%, esto es M\$ 32.038. La asignación 001 "Devoluciones y reintegros" tiene presupuesto vigente por M\$ 27.879, y se percibieron M\$ 1.387 durante este trimestre. La asignación 999 "Otros" tiene un presupuesto de M\$ 30.436, de los cuales muestra un avance de 100,71% reflejado en M\$ 30.651.
- 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\$ 416.730 correspondiente al 98,41% de avance presupuestario, ya que el presupuesto total para el período fue de M\$ 423.730.
- 13 CUENTAS POR COBRAR TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL: De un total de M\$ 1.103.753 vigente en el presupuesto municipal, se presenta un avance de M\$ 865.529, correspondiente al 78,42%. La cuenta la componen los siguientes ítems:

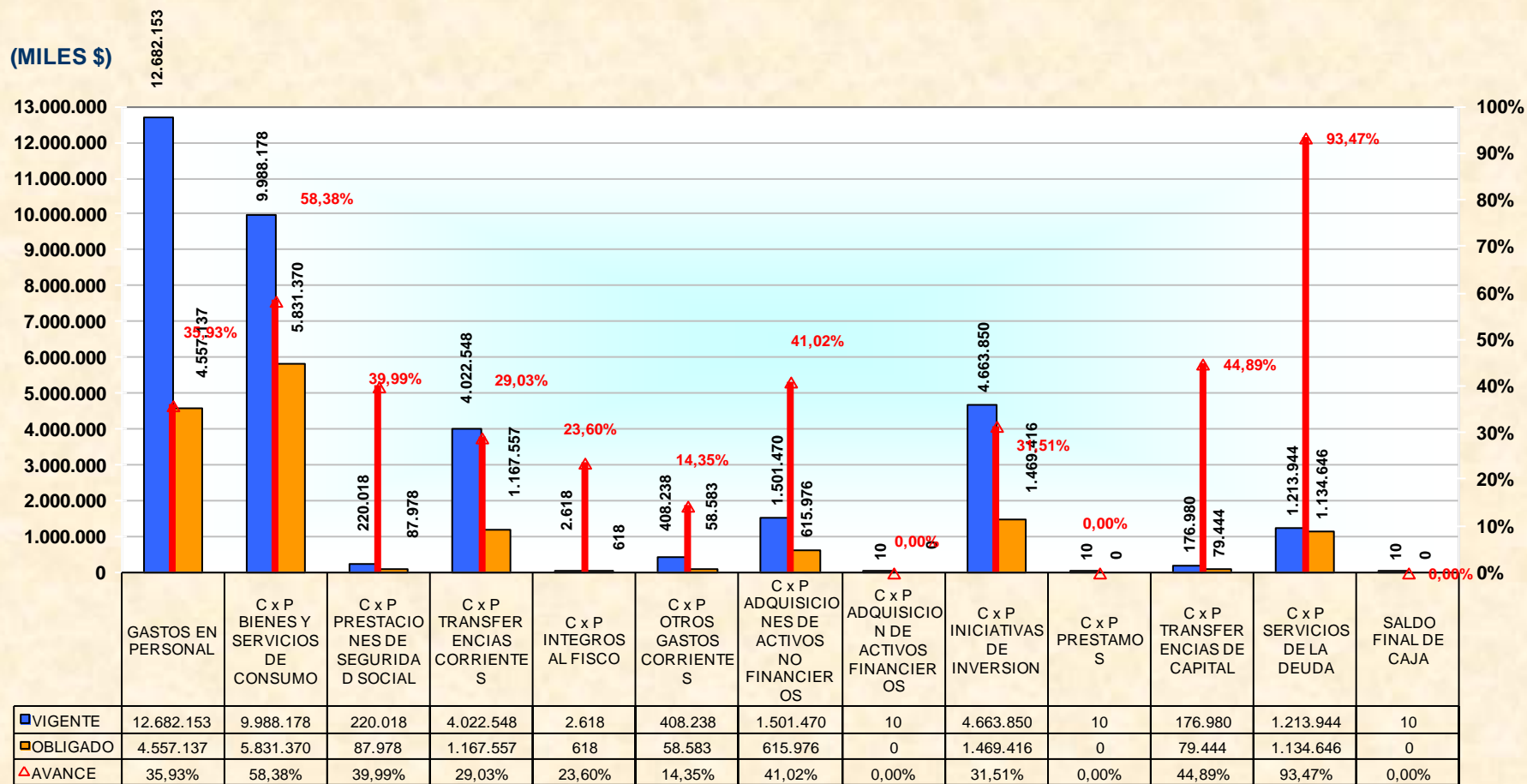
- 03 DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS: Corresponde a transferencia establecidas por ley de otras entidades públicas, entre las que destacan la asignación 002 "De la Subsecretaría de Desarrollo Regional y Administrativo" con un presupuesto total de M\$ 51.841, con avance al presente trimestre de M\$ 13.187. 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\$ 200.000 y que durante el presente trimestre tuvo una obligación de M\$ 429 con un avance del 0,21% 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\$ 851.912, lo que representa un 100% respecto de lo presupuestado que fue de M\$ 851.912.
- 15 SALDO INICIAL DE CAJA: Recursos provenientes del saldo final de caja del ejercicio anterior por M\$ 8.938.213, que de acuerdo el Dictamen N° 13.807/80, esta cuenta solo se formula para efectos presupuestarios, ya que no procede su contabilización en el subsistema de ejecución presupuestaria, como obligación, obligación devengada y pago.

## I.M.A. GASTOS CONSOLIDADOS DEL MUNICIPIO AL 31 DE MARZO DEL 2015

| SUB | ITEM | NOMBRE DE CUENTA                              | INICIAL        | VIGENTE        | OBLIGADO      | SALDO         | % TOTAL GASTOS PPTO. | AVANCE |
|-----|------|---|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------------|--------|
| 21  |      | <i>GASTOS EN PERSONAL</i>                     | 11.895.000.000 | 12.682.152.500 | 4.557.136.795 | 8.125.015.705 | 36,36%               | 35,93% |
|     | 01   | PERSONAL DE PLANTA                            | 5.600.000.000  | 5.618.500.000  | 1.383.605.820 | 4.234.894.180 | 16,11%               | 24,63% |
|     | 02   | PERSONAL A CONTRATA                           | 1.120.000.000  | 1.123.694.000  | 316.415.970   | 807.278.030   | 3,22%                | 28,16% |
|     | 03   | OTRAS REMUNERACIONES                          | 1.760.000.000  | 1.794.217.500  | 793.969.957   | 1.000.247.543 | 5,14%                | 44,25% |
|     | 04   | OTROS GASTOS EN PERSONAL                      | 3.415.000.000  | 4.145.741.000  | 2.063.145.048 | 2.082.595.952 | 11,89%               | 49,77% |
| 22  |      | <i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i>    | 8.485.880.000  | 9.988.177.500  | 5.831.369.936 | 4.156.807.564 | 28,64%               | 58,38% |
|     | 01   | ALIMENTOS Y BEBIDAS                           | 215.000.000    | 320.068.500    | 99.767.064    | 220.301.436   | 0,92%                | 31,17% |
|     | 02   | TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO                 | 100.000.000    | 135.473.500    | 45.074.231    | 90.399.269    | 0,39%                | 33,27% |
|     | 03   | COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES                    | 550.020.000    | 575.958.000    | 124.291.129   | 451.666.871   | 1,65%                | 21,58% |
|     | 04   | MATERIALES DE USO O CONSUMO                   | 377.150.000    | 749.700.000    | 451.994.083   | 297.705.917   | 2,15%                | 60,29% |
|     | 05   | SERVICIOS BASICOS                             | 2.410.010.000  | 2.413.418.000  | 652.992.482   | 1.760.425.518 | 6,92%                | 27,06% |
|     | 06   | MANTENIMIENTO Y REPARACIONES                  | 50.000.000     | 78.328.000     | 46.836.858    | 31.491.142    | 0,22%                | 59,80% |
|     | 07   | PUBLICIDAD Y DIFUSION                         | 90.000.000     | 170.853.000    | 77.808.028    | 93.044.972    | 0,49%                | 45,54% |
|     | 08   | SERVICIO GENERALES                            | 3.314.200.000  | 3.878.764.500  | 3.340.766.423 | 537.998.077   | 11,12%               | 86,13% |
|     | 09   | ARRIENDOS                                     | 1.099.500.000  | 1.209.372.000  | 700.811.010   | 508.560.990   | 3,47%                | 57,95% |
|     | 10   | SERVICIOS FINANCIEROS Y DE SEGUROS            | 5.000.000      | 5.605.000      | 1.155.100     | 4.449.900     | 0,02%                | 20,61% |
|     | 11   | SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES            | 100.000.000    | 216.183.000    | 129.509.938   | 86.673.062    | 0,62%                | 59,91% |
|     | 12   | OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO | 175.000.000    | 234.454.000    | 160.363.590   | 74.090.410    | 0,67%                | 68,40% |
| 23  |      | <i>C x P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL</i> | 100.000.000    | 220.018.000    | 87.977.892    | 132.040.108   | 0,63%                | 39,99% |
|     | 01   | PRESTACIONES PREVISIONALES                    | 100.000.000    | 100.606.000    | 47.305.755    | 53.300.245    | 0,29%                | 47,02% |
|     | 03   | PRESTACIONES SOCIALES DEL EMPLEADOR           | 0              | 119.412.000    | 40.672.137    | 78.739.863    | 0,34%                | 34,06% |
| 24  |      | <i>C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>        | 3.262.433.000  | 4.022.548.000  | 1.167.557.111 | 2.854.990.889 | 11,53%               | 29,03% |
|     | 01   | AL SECTOR PRIVADO                             | 770.000.000    | 1.295.325.000  | 701.334.270   | 593.990.730   | 3,71%                | 54,14% |
|     | 03   | A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS                    | 2.492.433.000  | 2.727.223.000  | 466.222.841   | 2.261.000.159 | 7,82%                | 17,10% |
| 25  |      | <i>C x P INTEGROS AL FISCO</i>                | 2.000.000      | 2.618.000      | 617.821       | 2.000.179     | 0,01%                | 23,60% |
|     | 01   | IMPUESTOS                                     | 2.000.000      | 2.618.000      | 617.821       | 2.000.179     | 0,01%                | 23,60% |

|                   |  |                       |                       |                       |                       |                |               |
|-------------------|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------|---------------|
| 26                | <i>C x P OTROS GASTOS CORRIENTES</i>                   | 10.000.000            | 408.238.000           | 58.582.673            | 349.655.327           | 1,17%          | 14,35%        |
| 01                | DEVOLUCIONES   | 5.000.000             | 14.083.000            | 11.216.765            | 2.866.235             | 0,04%          | 79,65%        |
| 02                | COMPENSACIONES POR DAÑOS A TERCEROS Y/O A LA PROPIEDAD | 0                     | 389.155.000           | 46.526.747            | 342.628.253           | 1,12%          | 11,96%        |
| 04                | APLICACIÓN FONDOS DE TERCEROS                          | 5.000.000             | 5.000.000             | 839.161               | 4.160.839             | 0,01%          | 16,78%        |
| 29                | <i>C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i>   | 320.000.000           | 1.501.470.000         | 615.975.694           | 885.494.306           | 4,30%          | 41,02%        |
| 03                | VEHICULOS  | 150.000.000           | 1.154.549.000         | 454.548.640           | 700.000.360           | 3,31%          | 39,37%        |
| 04                | MOBILIARIO Y OTROS                                     | 50.000.000            | 88.468.000            | 42.674.199            | 45.793.801            | 0,25%          | 48,24%        |
| 05                | MAQUINAS Y EQUIPOS                                     | 80.000.000            | 131.968.000           | 44.897.819            | 87.070.181            | 0,38%          | 34,02%        |
| 06                | EQUIPOS INFORMATICOS                                   | 40.000.000            | 126.485.000           | 73.855.036            | 52.629.964            | 0,36%          | 58,39%        |
| 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>                  | 600.000.000           | 4.663.850.000         | 1.469.415.569         | 3.194.434.431         | 13,37%         | 31,51%        |
| 02                | PROYECTOS  | 600.000.000           | 4.663.850.000         | 1.469.415.569         | 3.194.434.431         | 13,37%         | 31,51%        |
| 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>                 | 0                     | 176.980.000           | 79.444.320            | 97.535.680            | 0,51%          | 44,89%        |
| 03                | A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS                             | 0                     | 176.980.000           | 79.444.320            | 97.535.680            | 0,51%          | 44,89%        |
| 34                | <i>C x P SERVICIOS DE LA DEUDA</i>                     | 600.000.000           | 1.213.944.000         | 1.134.645.917         | 79.298.083            | 3,48%          | 93,47%        |
| 07                | DEUDA FLOTANTE   | 600.000.000           | 1.213.944.000         | 1.134.645.917         | 79.298.083            | 3,48%          | 93,47%        |
| 35                | <i>SALDO FINAL DE CAJA</i>                             | 10.000                | 10.000                | 0                     | 0                     | 0,00%          | 0,00%         |
| <b>TOTALES \$</b> |  | <b>25.275.343.000</b> | <b>34.880.026.000</b> | <b>15.002.723.728</b> | <b>19.877.292.272</b> | <b>100,00%</b> | <b>43,01%</b> |

### I.M.A. GASTOS CONSOLIDADOS AL 31 MARZO 2015



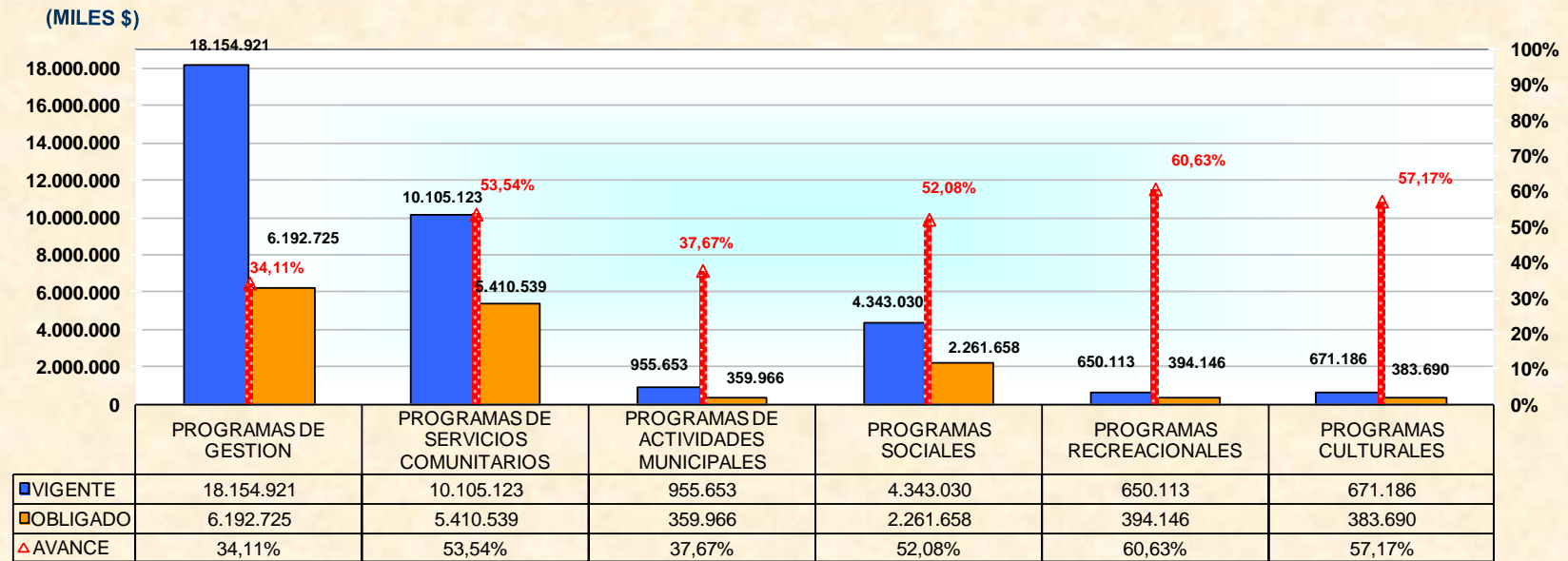
SUBTITULOS

## I.M.A. GASTOS PROGRAMAS CONSOLIDADOS DEL MUNICIPIO AL 31 DE MARZO DEL 2015

| N°                              | NOMBRE DE PROGRAMA                   | INICIAL               | VIGENTE               | OBLIGADO              | SALDO                 | % TOTAL<br>GASTOS<br>PPTO. | AVANCE        |
|---------------------------------|--------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------------|---------------|
| 1                               | PROGRAMAS DE GESTION                 | 15.198.355.000        | 18.154.921.200        | 6.192.724.635         | 11.962.186.565        | 52,05%                     | 34,11%        |
| 2                               | PROGRAMAS DE SERVICIOS COMUNITARIOS  | 5.183.646.000         | 10.105.122.900        | 5.410.539.066         | 4.694.583.834         | 28,97%                     | 53,54%        |
| 3                               | PROGRAMAS DE ACTIVIDADES MUNICIPALES | 724.951.000           | 955.653.200           | 359.966.033           | 595.687.167           | 2,74%                      | 37,67%        |
| 4                               | PROGRAMAS SOCIALES                   | 3.458.145.000         | 4.343.029.800         | 2.261.657.544         | 2.081.372.256         | 12,45%                     | 52,08%        |
| 5                               | PROGRAMAS RECREACIONALES             | 414.424.000           | 650.112.500           | 394.146.190           | 255.966.310           | 1,86%                      | 60,63%        |
| 6                               | PROGRAMAS CULTURALES                 | 295.822.000           | 671.186.400           | 383.690.260           | 287.496.140           | 1,92%                      | 57,17%        |
| <b>TOTAL GASTOS MUNICIPALES</b> |                                      | <b>25.275.343.000</b> | <b>34.880.026.000</b> | <b>15.002.723.728</b> | <b>19.877.292.272</b> | <b>100,00%</b>             | <b>43,01%</b> |



### I.M.A. GASTOS RESUMEN PROGRAMAS AL 31 MARZO 2015



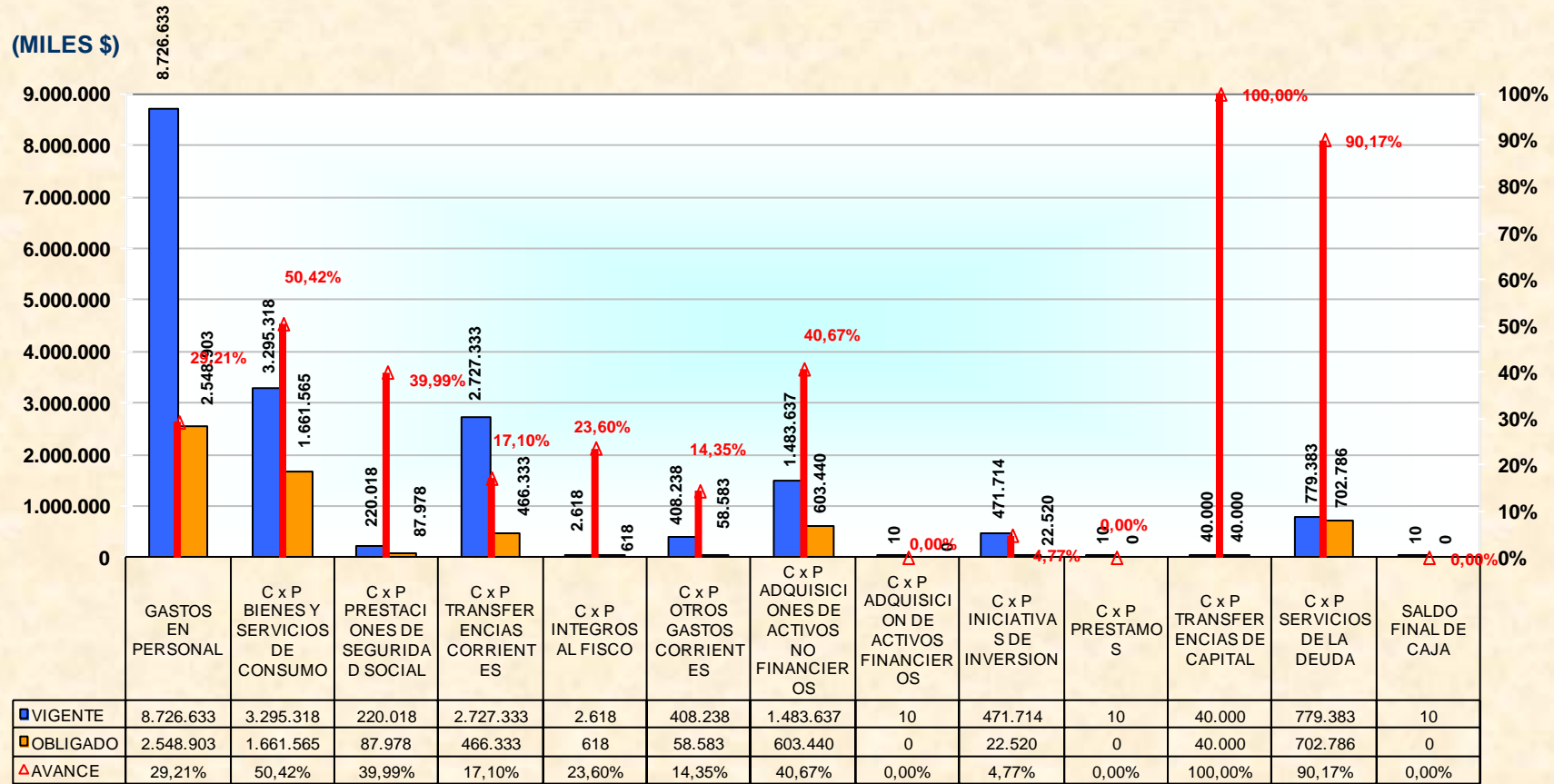
DISTRIBUCION SEGÚN PROGRAMAS MUNICIPALES

## I.M.A. GASTOS PROGRAMAS DE GESTION INTERNA MUNICIPAL AL 31 DE MARZO DEL 2015

| SUB ITEM  | NOMBRE DE CUENTA                              | INICIAL       | VIGENTE       | OBLIGADO      | SALDO         | % TOTAL GASTOS PPTO. | AVANCE  |
|-----------|---|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------------|---------|
| <b>21</b> | <b>GASTOS EN PERSONAL</b>                     | 8.645.000.000 | 8.726.632.800 | 2.548.903.064 | 6.177.729.736 | 48,07%               | 29,21%  |
| 01        | PERSONAL DE PLANTA                            | 5.600.000.000 | 5.618.500.000 | 1.383.605.820 | 4.234.894.180 | 30,95%               | 24,63%  |
| 02        | PERSONAL A CONTRATA                           | 1.120.000.000 | 1.123.694.000 | 316.415.970   | 807.278.030   | 6,19%                | 28,16%  |
| 03        | OTRAS REMUNERACIONES                          | 1.760.000.000 | 1.794.217.500 | 793.969.957   | 1.000.247.543 | 9,88%                | 44,25%  |
| 04        | OTROS GASTOS EN PERSONAL                      | 165.000.000   | 190.221.300   | 54.911.317    | 135.309.983   | 1,05%                | 28,87%  |
| <b>22</b> | <b>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</b>    | 2.756.300.000 | 3.295.317.500 | 1.661.564.550 | 1.633.752.950 | 18,15%               | 50,42%  |
| 02        | TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO                 | 81.000.000    | 98.103.600    | 29.361.604    | 68.741.996    | 0,54%                | 29,93%  |
| 03        | COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES                    | 549.920.000   | 575.858.000   | 124.291.129   | 451.566.871   | 3,17%                | 21,58%  |
| 04        | MATERIALES DE USO O CONSUMO                   | 293.220.000   | 516.341.000   | 299.148.116   | 217.192.884   | 2,84%                | 57,94%  |
| 05        | SERVICIOS BASICOS                             | 480.010.000   | 483.418.000   | 147.421.001   | 335.996.999   | 2,66%                | 30,50%  |
| 06        | MANTENIMIENTO Y REPARACIONES                  | 37.000.000    | 47.542.000    | 22.081.615    | 25.460.385    | 0,26%                | 46,45%  |
| 07        | PUBLICIDAD Y DIFUSION                         | 44.950.000    | 54.119.400    | 20.339.571    | 33.779.829    | 0,30%                | 37,58%  |
| 08        | SERVICIO GENERALES                            | 346.510.000   | 394.613.100   | 265.628.704   | 128.984.396   | 2,17%                | 67,31%  |
| 09        | ARRIENDOS                                     | 704.790.000   | 748.261.400   | 507.824.591   | 240.436.809   | 4,12%                | 67,87%  |
| 10        | SERVICIOS FINANCIEROS Y DE SEGUROS            | 5.000.000     | 5.605.000     | 1.155.100     | 4.449.900     | 0,03%                | 20,61%  |
| 11        | SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES            | 99.900.000    | 214.920.000   | 128.837.808   | 86.082.192    | 1,18%                | 59,95%  |
| 12        | OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO | 114.000.000   | 156.536.000   | 115.475.311   | 41.060.689    | 0,86%                | 73,77%  |
|           |   |               |               |               |               | 0,00%                |         |
| <b>23</b> | <b>C x P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL</b> | 100.000.000   | 220.018.000   | 87.977.892    | 132.040.108   | 1,21%                | 39,99%  |
| 01        | PRESTACIONES PREVISIONALES                    | 100.000.000   | 100.606.000   | 47.305.755    | 53.300.245    | 0,55%                | 47,02%  |
| 03        | PRESTACIONES SOCIALES DEL EMPLEADOR           | 0             | 119.412.000   | 40.672.137    | 78.739.863    | 0,66%                | 34,06%  |
| <b>24</b> | <b>C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>        | 2.492.433.000 | 2.727.333.000 | 466.332.841   | 2.261.000.159 | 15,02%               | 17,10%  |
| 01        | AL SECTOR PRIVADO                             | 0             | 110.000       | 110.000       | 0             | 0,00%                | 100,00% |
| 03        | A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS                    | 2.492.433.000 | 2.727.223.000 | 466.222.841   | 2.261.000.159 | 15,02%               | 17,10%  |
| <b>25</b> | <b>C x P INTEGROS AL FISCO</b>                | 2.000.000     | 2.618.000     | 617.821       | 2.000.179     | 0,01%                | 23,60%  |
| 01        | IMPUESTOS                                     | 2.000.000     | 2.618.000     | 617.821       | 2.000.179     | 0,01%                | 23,60%  |

|                   |  |                       |                       |                      |                       |                |               |
|-------------------|--|-----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|----------------|---------------|
| 26                | <i>C x P OTROS GASTOS CORRIENTES</i>                   | 10.000.000            | 408.238.000           | 58.582.673           | 349.655.327           | 2,25%          | 14,35%        |
| 01                | DEVOLUCIONES   | 5.000.000             | 14.083.000            | 11.216.765           | 2.866.235             | 0,08%          | 79,65%        |
| 02                | COMPENSACIONES POR DAÑOS A TERCEROS Y/O A LA PROPIEDAD | 0                     | 389.155.000           | 46.526.747           | 342.628.253           | 2,14%          | 11,96%        |
| 04                | APLICACIÓN FONDOS DE TERCEROS                          | 5.000.000             | 5.000.000             | 839.161              | 4.160.839             | 0,03%          | 16,78%        |
| 29                | <i>C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i>   | 320.000.000           | 1.483.636.900         | 603.440.017          | 880.196.883           | 8,17%          | 40,67%        |
| 03                | VEHICULOS  | 150.000.000           | 1.154.549.000         | 454.548.640          | 700.000.360           | 6,36%          | 39,37%        |
| 04                | MOBILIARIO Y OTROS                                     | 50.000.000            | 75.776.200            | 33.871.919           | 41.904.281            | 0,42%          | 44,70%        |
| 05                | MAQUINAS Y EQUIPOS                                     | 80.000.000            | 128.139.700           | 42.470.752           | 85.668.948            | 0,71%          | 33,14%        |
| 06                | EQUIPOS INFORMATICOS                                   | 40.000.000            | 125.172.000           | 72.548.706           | 52.623.294            | 0,69%          | 57,96%        |
| 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>                  | 600.000.000           | 471.714.000           | 22.519.789           | 449.194.211           | 2,60%          | 4,77%         |
| 02                | PROYECTOS  | 600.000.000           | 471.714.000           | 22.519.789           | 449.194.211           | 2,60%          | 4,77%         |
| 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>                  | 0                     | 40.000.000            | 40.000.000           | 0                     | 0,22%          | 100,00%       |
| 03                | A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS                             | 0                     | 40.000.000            | 40.000.000           | 0                     | 0,22%          | 100,00%       |
| 34                | <i>C x P SERVICIOS DE LA DEUDA</i>                     | 272.592.000           | 779.383.000           | 702.785.988          | 76.597.012            | 4,29%          | 90,17%        |
| 07                | DEUDA FLOTANTE   | 272.592.000           | 779.383.000           | 702.785.988          | 76.597.012            | 4,29%          | 90,17%        |
| 35                | <i>SALDO FINAL DE CAJA</i>                             | 10.000                | 10.000                | 0                    | 0                     | 0,00%          | 0,00%         |
| <b>TOTALES \$</b> |  | <b>15.198.355.000</b> | <b>18.154.921.200</b> | <b>6.192.724.635</b> | <b>11.962.186.565</b> | <b>100,00%</b> | <b>34,11%</b> |

### I.M.A. GASTOS PROGRAMAS GESTION INTERNA 31 MARZO 2015



SUBTITULOS

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

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

Cumplido el período en análisis, el gasto obligado ha sido de M\$ 2.548.903, lo que representa el 29,21% de avance de acuerdo a lo proyectado.

- 01 PERSONAL DE PLANTA: Esta asignación comprende todo el gasto imputado al personal de planta permanente del municipio, con avance de un 24,63%. 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\$ 4.764.000 y un avance del 24,21%.

APORTES DEL EMPLEADOR: Esta asignación tuvo un avance de 53,26%, con obligaciones de M\$ 89.497 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\$ 1.914, contando con un presupuesto de M\$ 300.000, lo cual representa un porcentaje de 0,64%.

REMUNERACIONES VARIABLES: Con un avance del 34,78%, con una obligación durante el primer trimestre de M\$ 102.234. Esta compuesta por lo trabajos extraordinarios cuyo presupuesto es de M\$ 225.460 y obligación por M\$ 82.319 lo que representa un 36,51%, el item "Comisiones de Servicios en el país" durante este trimestre se obligó por M\$ 17.303 con un avance del 28,60% de lo presupuestado, "Comisiones de Servicio en el Exterior" con un avance del 32,66%, "Aguinaldo y Bonos" con una obligación de M\$ 36.723 y avance del 39,70% del presupuesto total.

- 02 PERSONAL A CONTRATA: Corresponde a la imputación correspondiente al personal de la planta a Contrata. Esta asignación tuvo durante el primer trimestre una obligación por M\$ 316.416 con un avance del total presupuestado del 28,16%. Entre las cuentas de este item se encuentran:

SUELDOS Y SOBRESUELOS: En el que se imputan los sueldos base y demás asignaciones que al igual que el personal de la planta permanente, percibe el personal a contrata. Esta asignación tuvo un avance del 28,76% con una obligación del M\$ 279.576.

APORTES DEL EMPLEADOR: Esta sub asignación tuvo un avance del 53,54% del monto total presupuestado, obligándose en el período M\$ 16.834.

ASIGNACIONES POR DESEMPEÑO: De los M\$ 58.000 presupuestados, y un avance del 0,06%.

REMUNERACIONES VARIABLES: Refleja con avance del 32,43% de lo presupuestado, con una obligación durante el período de M\$ 12.891.

AGUINALDOS Y BONOS: Cuenta que al término del presente trimestre tiene obligado M\$ 7.078 con un avance del 31,46%. El total anual presupuestado es de M\$ 22.500.

- 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\$ 1.794.218, de los cuales durante el primer trimestre se obligaron M\$ 793.970, con un avance del 44,25%. 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\$ 561.817, durante el primer trimestre tuvo un avance del 66,77% con una obligación de M\$ 375.137.

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\$ 398.660 cuyo avance es de 33,74%. Cabe hacer presente que la cuenta del personal "Médicos Gabinete Psicotécnico" presenta un avance del 30,89% con un monto de M\$ 15.446, la cuenta "Inspectores Playa Turismo" presenta un avance de 23,18% con un monto de M\$ 16.224, la cuenta "Salvavidas" presenta un avance del 35,70% con un monto de M\$ 39.271 y la cuenta "Otras" presenta un avance del 33,67% con un monto de M\$ 285.083.

- 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\$ 190.221, al primer trimestre tuvo una obligación de M\$ 54.911, con un avance del 28,87%. En esta partida se encuentra el ítem "Dieta de Concejales" con presupuesto de M\$ 85.076, una obligación de M\$ 23.483 y un avance de 27,60%, "Gastos por Comisiones" con presupuesto de M\$ 70.214, una obligación de M\$ 25.578 y un avance de 36,43%, "Otros Gastos (Inscripción y otros)" con un presupuesto de M\$ 34.931, una obligación de M\$ 5.851 y un avance del 16,75%.

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

- a) 35% sobre los Ingresos Propios. El artículo 1º de la Ley 18.294 fija el límite del 35% del rendimiento estimado de los ingresos (modificado por el artículo 67º de la Ley 18.382). Al 31 de Marzo del 2015 el tope máximo presupuestario fue de M\$ 7.955.464, el cual comparado con el gasto presupuestado del Subtítulo 21 arrojó un porcentaje de 33,35% de los ingresos propios.
- b) 20% Personal a Contrata. El artículo 2º inciso 4º de la Ley 18.883, el Estatuto para Funcionarios Municipales (texto modificado por la letra b) del artículo 10º de la Ley 19.280), ha señalado que los cargos a contrata, en su conjunto, no podrán representar un gasto superior al 20% del gasto de remuneraciones de la planta municipal. Esta norma arrojó presupuestariamente un porcentaje de 20,00%, según la base de cálculo que considera el Dictamen 30.013/94.
- c) 10% Personal a Honorarios. El artículo 13º de la Ley 19.280, que modifica la Ley 18.695, establece que las normas que cada municipalidad destine anualmente al pago de honorarios, no podrán exceder el 10% del gasto contemplado en el presupuesto municipal por concepto de remuneraciones de su personal a planta, al 31 de Marzo del 2015 el porcentaje es de un 10,00%, 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 50,42% de lo presupuestado. Este subtítulo se encuentra compuesto por:

- 02 TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO: Item de gastos con avance del 29,93% durante el primer trimestre, con un monto obligado de M\$ 29.361.
- 03 COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES: Con un avance del 21,58% del total presupuestado y una obligación de M\$ 124.291.
- 04 MATERIALES DE USO O CONSUMO: Item de gastos con avance del 57,94% durante el primer trimestre, con un monto obligado de M\$ 299.148.
- 05 SERVICIOS BASICOS: Corresponden a los consumos básicos como luz, agua, teléfono, gas, correo, celulares, Internet, etc., esta partida tuvo un avance del 30,50% del total presupuestado, con un monto obligado de M\$ 147.421. 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\$ 117.159.

- 006 TELEFONIA CELULAR: Se proyecta a fin de año un desequilibrio de M\$ 11.696.
- 007 ACCESO A INTERNET: Se proyecta a fin de año un desequilibrio de M\$ 2.201.
- 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 46,45% para el primer trimestre y un monto obligado de M\$ 20.082.
- 07 PUBLICIDAD Y DIFUSION: Contempla los servicios de publicación y publicidad televisivo, radial y escrito, de impresión, esta partida tuvo un avance del 37,58%, con una obligación de M\$ 20.340.
- 08 SERVICIOS GENERALES: Esta partida tuvo un avance del 67,31%, con una obligación de M\$ 265.629. Dentro de esta partida se incorporan los gastos por concepto de "Servicios de Aseo" con una obligación de M\$ 192.037 con un 94,59%.
- Además, se incluyen los gastos por concepto de Servicios de Vigilancia, Servicios Mantención de Alumbrado Público, Servicios de Mantención de Semáforos, Pasaje, Fletes y Bodegajes, Suscripciones Varias.
- 09 ARRIENDOS: Comprende los gastos por concepto de arriendo de inmuebles donde destacan: Edificio Sangra, Edificio Ex-PDI, Centro Comercial Colón, Gastos comunes, Avaluaciones S.I.I. y otros arriendos de diversas dependencias municipales. Esta partida tuvo un avance durante el primer trimestre del 67,87%, con una obligación de M\$ 507.825. Se observa que entre las asignaciones de mayor avance se encuentran "Arriendo de Edificios" con 91,82% y que corresponden a una obligación de M\$ 392.318, "Arriendo de Vehículos" con 12,45% correspondiente a una obligación de M\$ 3.531.
- 10 SERVICIOS FINANCIEROS Y DE SEGUROS: Corresponde a los gastos por contratación de primas y pólizas de seguros. Tiene un presupuesto de M\$ 5.605 y una obligación de M\$ 1.155.
- 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 59,95% y una obligación de M\$ 128.838.
- 12 OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO: Item que corresponde a los "Gastos Menores", "Gastos de Representación" los que corresponden exclusivamente a los inherentes al Alcalde, según normativa vigente y "Derechos de Tasas". Este item tuvo un avance del 73,77% con una obligación de M\$ 115.475.



23 CUENTAS POR PAGAR PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL: Comprende los gastos por concepto de desahucios e indemnizaciones, con un avance del 39,99% y una obligación de M\$ 87.978.

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 17,10%, con una obligación de M\$ 466.333.

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 17,10% de avance registrado equivalente a M\$ 466.223, representan diferentes montos de Aportes, tales como:

| ENTIDAD PUBLICA                     | MONTO<br>PRESUPUESTADO | AVANCE |
|-------------------------------------|------------------------|--------|
| * A los Servicios de Salud          | 53.183.000             | 9,70%  |
| * A las Asociaciones                | 35.000.000             | 18,98% |
| * Al Fondo Común Municipal – P.C.V. | 1.212.000.000          | 9,47%  |
| * Al Fondo Común Municipal - Multas | 11.000.000             | 12,25% |
| * A Otras Entidades Públicas        | 600.000                | 0%     |
| * A Otras Municipalidades           | 282.477.000            | 22,40% |

25 CUENTAS POR PAGAR ÍNTEGROS AL FISCO: Esta partida tiene un monto presupuestado de M\$ 2.618, durante el primer trimestre tuvo un avance de M\$ 618.

26 CUENTAS POR PAGAR OTROS GASTOS CORRIENTES: Partida que en total presenta un avance del 14,35% con M\$ 58.583. Entre los ítem que componentes de esta cuentas se consideran:

DEVOLUCIONES: Comprende los impuestos, gravámenes, contribuciones, retenciones, etc. que hayan pagado en exceso y que corresponda su devolución. Durante el primer trimestre registro un avance del 79,65% con una obligación de M\$ 11.217.

COMPENSACIONES POR DAÑOS A TERCEROS Y/O A LA PROPIEDAD: partida con un presupuesto de M\$ 389.155, en el primer trimestre tuvo un avance del 11,96%.

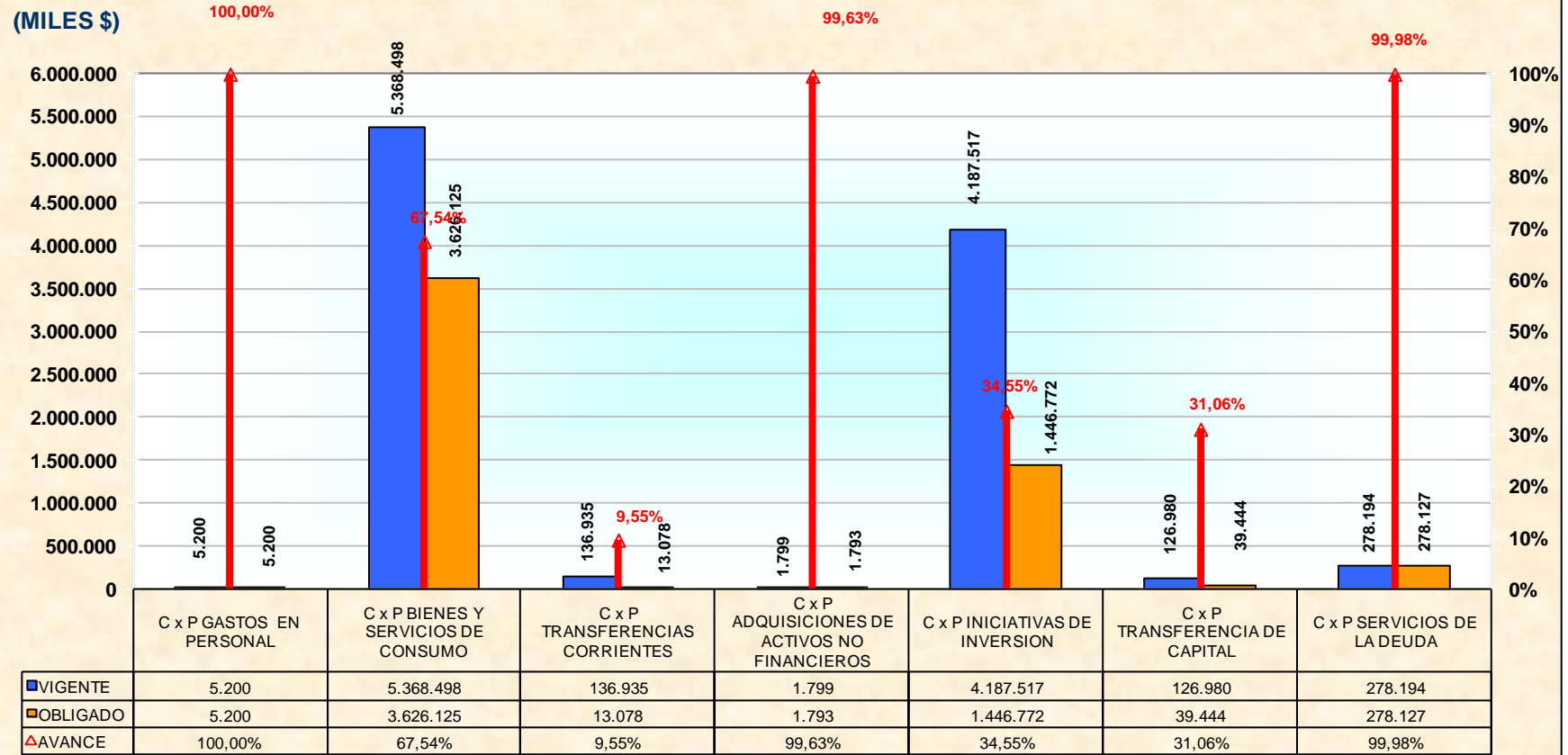
APLICACIÓN FONDOS DE TERCEROS: Esta partida mantiene un presupuesto vigente de M\$ 5.000, con un avance del 16,78%.

- 29 CUENTAS POR PAGAR ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS: Partida que comprende adquisiciones como terrenos, edificios, mobiliarios, equipos informáticos y programas informáticos. Esta partida en general, tuvo un avance del 40,67%, con una obligación de M\$ 603.440.
- 30 CUENTAS POR PAGAR ADQUISICION DE ACTIVOS FINANCIEROS: Esta partida se inició con un presupuesto de M\$ 10, esta compuesta por "Compra de Títulos y Valores" (Depósitos a Plazo), sin embargo, durante el presente trimestre no tuvo movimiento.
- 31 CUENTAS POR PAGAR INICIATIVAS DE INVERSION: Corresponde a los gastos por concepto de estudios básicos, proyectos y programas de inversión. Esta partida tuvo un avance del 4,77%, con una obligación de M\$ 22.520.
- PROYECTOS: Con un avance del 4,77%. Item que comprende "Consultorías" con un 100%, y obligación de M\$ 22.520.
- 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, y una obligación del 100%.
- 34 CUENTAS POR PAGAR SERVICIO DE LA DEUDA: Comprende los gastos por concepto de las deudas flotantes, entre las que figuran las "Deudas Exigibles" del subtítulo 21, 22, 23, 24, 25, 26, 29 y 31. Esta partida tiene un presupuesto de M\$ 779.383, de los cuales se obligó el 90,17% 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 31 DE MARZO DEL 2015

| SUB               | ITEM | NOMBRE DE CUENTA                                     | INICIAL              | VIGENTE               | OBLIGADO             | SALDO                | % TOTAL GASTOS PPTO. | AVANCE        |
|-------------------|------|--|----------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|---------------|
| 21                |      | <i>C x P GASTOS EN PERSONAL</i>                      | 0                    | 5.200.000             | 5.200.000            | 0                    | 0,05%                | 100,00%       |
|                   | 04   | OTROS GASTOS EN PERSONAL                             | 0                    | 5.200.000             | 5.200.000            | 0                    | 0,05%                | 100,00%       |
| 22                |      | <i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i>           | 4.806.380.000        | 5.368.497.600         | 3.626.124.759        | 1.742.372.841        | 53,13%               | 67,54%        |
|                   | 02   | TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO                        | 500.000              | 500.000               | 0                    | 500.000              | 0,00%                | 0,00%         |
|                   | 04   | MATERIALES DE USO O CONSUMO                          | 29.350.000           | 132.885.000           | 104.857.960          | 28.027.040           | 1,32%                | 78,91%        |
|                   | 05   | SERVICIOS BASICOS                                    | 1.930.000.000        | 1.930.000.000         | 505.571.481          | 1.424.428.519        | 19,10%               | 26,20%        |
|                   | 06   | MANTENIMIENTO Y REPARACIONES                         | 13.000.000           | 27.830.000            | 24.329.405           | 3.500.595            | 0,28%                | 87,42%        |
|                   | 07   | PUBLICIDAD Y DIFUSION                                | 1.340.000            | 2.340.200             | 0                    | 2.340.200            | 0,02%                | 0,00%         |
|                   | 08   | SERVICIO GENERALES                                   | 2.600.990.000        | 3.007.206.000         | 2.912.716.213        | 94.489.787           | 29,76%               | 96,86%        |
|                   | 09   | ARRIENDOS  | 231.200.000          | 267.736.400           | 78.649.700           | 189.086.700          | 2,65%                | 29,38%        |
| 24                |      | <i>C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>               | 105.000.000          | 136.935.000           | 13.078.384           | 123.856.616          | 1,36%                | 9,55%         |
|                   | 01   | AL SECTOR PRIVADO                                    | 105.000.000          | 136.935.000           | 13.078.384           | 123.856.616          | 1,36%                | 9,55%         |
| 29                |      | <i>C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i> | 0                    | 1.799.300             | 1.792.616            | 6.684                | 0,02%                | 99,63%        |
|                   | 04   | MOBILIARIOS Y OTROS                                  | 0                    | 756.000               | 755.650              | 350                  | 0,01%                | 99,95%        |
|                   | 05   | MAQUINAS E EQUIPOS                                   | 0                    | 249.300               | 249.210              | 90                   | 0,00%                | 99,96%        |
|                   | 06   | EQUIPOS INFORMATICOS                                 | 0                    | 794.000               | 787.756              | 6.244                | 0,01%                | 99,21%        |
| 31                |      | <i>C x P INICIATIVAS DE INVERSION</i>                | 0                    | 4.187.517.000         | 1.446.772.020        | 2.740.744.980        | 41,44%               | 34,55%        |
|                   | 02   | PROYECTOS  | 0                    | 4.187.517.000         | 1.446.772.020        | 2.740.744.980        | 41,44%               | 34,55%        |
| 33                |      | <i>C x P TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</i>               | 0                    | 126.980.000           | 39.444.320           | 87.535.680           | 1,26%                | 31,06%        |
|                   | 03   | A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS                           | 0                    | 126.980.000           | 39.444.320           | 87.535.680           | 1,26%                | 31,06%        |
| 34                |      | <i>C x P SERVICIOS DE LA DEUDA</i>                   | 272.266.000          | 278.194.000           | 278.126.967          | 67.033               | 2,75%                | 99,98%        |
|                   | 07   | DEUDA FLOTANTE                                       | 272.266.000          | 278.194.000           | 278.126.967          | 67.033               | 2,75%                | 99,98%        |
| <b>TOTALES \$</b> |      |  | <b>5.183.646.000</b> | <b>10.105.122.900</b> | <b>5.410.539.066</b> | <b>4.694.583.834</b> | <b>100,00%</b>       | <b>53,54%</b> |

### I.M.A. GASTOS PROGRAMAS SERVICIOS COMUNITARIOS 31 MARZO 2015



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\$ 5.200, 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\$ 5.200.
- 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 67,54% de lo presupuestado. Este subtítulo se encuentra compuesto por:
- 02 Textiles, vestuario y calzado: Ítem con presupuesto vigente de M\$ 500, el cual no tuvo un avance.
- 04 Materiales de uso o consumo: Ítem de gastos con avance del 78,91% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$ 104.858.
- 05 Servicios básicos: Corresponden a los consumos básicos como luz, agua, teléfono, gas, correo, celulares, Internet, etc., esta partida tuvo un avance del 26,20% del total presupuestado, con un monto obligado de M\$ 505.571.
- 06 Mantenimiento y reparaciones: Ítem de gastos con avance del 87,42% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$ 24.329.
- 07 Publicidad y difusión: Ítem de gastos sin movimiento durante el presente trimestre, con un monto presupuestado de M\$ 2.340.

- 08 SERVICIOS GENERALES: Esta partida tuvo un avance del 96,86%, con una obligación de M\$ 2.912.716.
- 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\$ 1.388.714 y un avance del 99,75%.
- 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\$ 267.736 y un avance del 29,38%.
- 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 9,55%, durante este trimestre y un presupuesto de M\$ 136.935.
- 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\$ 13.078 y el presupuesto vigente es de M\$ 136.935.
- 29 CUENTAS POR PAGAR ADQUISICION DE ACTIVO NO FINANCIEROS: Esta partida tiene un presupuesto vigente de M\$ 1.799 y un avance durante el presente trimestre de 99,63%.
- 31 CUENTAS POR PAGAR INICIATIVAS DE INVERSION: Esta partida tiene un monto presupuestado de M\$ 4.187.517, durante el presente trimestre tuvo una obligación de M\$ 1.446.772 y un avance del 34,55%.
- PROYECTOS: Que incluye "Obras Civiles", con avance del 34,55% de lo presupuestado y una obligación de M\$ 1.446.772. 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   | 4.187.517.000 | 1.446.772.020 | 34,55%  |
| 31.02.002         | Consultorías  | 49.941.000    | 906.360       | 1,81%   |
| 31.02.004         | Obras Civiles   | 4.035.437.000 | 1.347.170.555 | 33,38%  |
| 31.02.004.005     | Construcción de Areas Verdes  | 9.688.000     | 4.376.225     | 45,17%  |
| 31.02.004.022     | Instalación, construc.y mant. de Juegos Infantiles en Div.Sectores                    | 1.246.000     | 0             | 0,00%   |
| 31.02.004.029     | Proyecto,habilitación de Cancha N°3 y Obras Anexas al Estadio Carlos Dittborn         | 867.000       | 865.333       | 99,81%  |
| 31.02.004.032     | Iluminación Artística con Eficiencia Energética para la Catedral San Marcos de Arica  | 64.491.000    | 64.489.812    | 100,00% |
| 31.02.004.035     | Construcc.Juegos Infant.S.Miguel Azapa  | 713.000       | 0             | 0,00%   |
| 31.02.004.036     | Construcc.y Habitac.Pasto Sintético Cancha N°2 E.C.Dittborn                           | 124.007.000   | 124.005.265   | 100,00% |
| 31.02.004.043     | Proy.Remodelac.P.Centenario de Arica, I Etapa   | 665.349.000   | 665.346.910   | 100,00% |
| 31.02.004.047     | Proy.Adquisición e Instalac.J.Infantiles E.C.Dittborn                                 | 36.880.000    | 0             | 0,00%   |
| 31.02.004.049     | Proy.Mejoram.y Reparac.de Multicanchas en Div.Sect.de Arica                           | 9.456.000     | 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 Carlos Dittborn, A   | 313.167.000   | 268.247.494   | 85,66%  |
| 31.02.004.053     | Proy.Adquis.e Instalac.Máquinas Ejercicio en Dif.Sect.de la Comuna de Arica           | 92.317.000    | 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 Futbolito I Etapa P.Lauca                       | 75.340.000    | 0             | 0,00%   |
| 31.02.004.056     | Proy.Ampliac.Esc.D-91 Centenario, Arica   | 20.279.000    | 18.476.608    | 91,11%  |
| 31.02.004.061     | Proy.Adquis.y Reparac.Basureros distintos sectores de la Comuna de Arica              | 1.000         | 0             | 0,00%   |
| 31.02.004.063     | Proy.Reparac.y Recuperac.Pileta Parque V.Mackena                                      | 10.000.000    | 0             | 0,00%   |
| 31.02.004.064     | Proy.Construc.Multicancha y Plaza Integrada, J.V.N°36 Mirador del Pacífico            | 100.000.000   | 0             | 0,00%   |
| 31.02.004.065     | Proy.Complejo Deportivo Aurora de Chile, Etapa II Plaza de Juegos, J.V.N°39           | 10.000.000    | 0             | 0,00%   |
| 31.02.004.066     | Proy.Plaza Segura, Construcc.Plaza Campo Verde, Comuna de Arica                       | 14.692.000    | 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                        | 621.000       | 619.993       | 99,84%  |
| 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  | 1.000         | 0             | 0,00%   |
| 31.02.004.072     | Proy.Plazoleta Rotanda Diego Portales   | 25.016.000    | 24.847.520    | 99,33%  |
| 31.02.004.073     | Proy.Estudio Rediseño del Sist.Alcant.y Tratam.de Aguas S.Villorio Poconchile         | 27.220.000    | 0             | 0,00%   |
| 31.02.004.074     | Proy.Estudio de Prefactibilidad R.Sanitario en la Comuna de Arica                     | 127.255.000   | 45.552.000    | 35,80%  |
| 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 Azapa            | 32.000.000    | 0             | 0,00%   |
| 31.02.004.080     | PMU-IRAL Construcc.y Reposic.Aceras y Soleras E.C.Dittborn, Arica (2013)              | 382.000       | 379.373       | 99,31%  |
| 31.02.004.080.002 | Insu-Mat.: Construcc.y Reposic.Aceras y Soleras E.C.Dittborn, Arica PMU-IRAL/2013     | 2.000         | 0             | 0,00%   |
| 31.02.004.080.003 | Herram.: Construcc.y Reposic.Aceras y Soleras E.C.Dittborn, Arica PMU-IRAL/2013       | 51.000        | 50.933        | 99,87%  |
| 31.02.004.080.004 | Elem.Protect.: Construcc.y Reposic.Aceras y Soleras E.C.Dittborn, Arica PMU-IRAL/2013 | 329.000       | 328.440       | 99,83%  |
| 31.02.004.082     | PMU-IRAL Mejoram.y Pintado Fachadas Esc.D-17 y Esc.D-14, Arica                        | 246.000       | 243.010       | 98,78%  |
| 31.02.004.082.004 | Herram.: Mejoram.y Pintado Fachadas Esc.D-17 y Esc.D-14, Arica PMU-IRAL/2013          | 246.000       | 243.010       | 98,78%  |
| 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   | 206.513.000   | 0             | 0,00%   |
| 31.02.004.084.001 | Proy.Mej.y Repar.de Losa Deteriorada, cambio de vidrios y Mej.de Escalera             | 55.144.000    | 0             | 0,00%   |
| 31.02.004.084.002 | Proy.Mej.del Pavimento de Acceso y Fachada  | 201.000       | 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                                      | 1.000         | 0             | 0,00%   |
| 31.02.004.084.008 | Proy.Etapa II Mej.Camarines, Reposic.Sist.Eléctrico Gimnasio, Liceo O.Palma P.        | 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                                     | 359.000       | 0             | 0,00%   |
| 31.02.004.088     | Proy. PMU, Mejoramiento y Pintado Escuela Esmeralda , Arica                           | 627.000       | 624.750       | 99,64%  |
| 31.02.004.088.003 | Elem-Protecc: Proy. PMU, Mejoramiento y Pintado Escuela Esmeralda , Arica             | 627.000       | 624.750       | 99,64%  |
| 31.02.004.089     | Proy. PMU, Mejoramiento y Pintado de Fachadas Cementerio General de Arica.-           | 3.000         | 0             | 0,00%   |
| 31.02.004.089.004 | Herram.: Proy. PMU, Mejoramiento y Pintado de Fachadas Cementerio General de Arica    | 3.000         | 0             | 0,00%   |
| 31.02.004.090     | Proy. PMU, Const. de Muretes en Sector Interiores Estadio Carlos Dittborn , Arica.    | 45.000        | 42.602        | 94,67%  |
| 31.02.004.090.002 | Insu.-Mat.: Proy. PMU, Const. de Muretes en Sector Interiores Estadio Carlos Dittborn | 2.000         | 0             | 0,00%   |
| 31.02.004.090.004 | Herram: Proy. PMU, Const. de Muretes en Sector Interiores Estadio Carlos Dittborn , A | 43.000        | 42.602        | 99,07%  |
| 31.02.004.091     | Proy. PMU, Construcción Cierre Perimetral CESFAM Norte                                | 840.000       | 0             | 0,00%   |

| Cuenta            | Nombre Cuenta  | Vigente     | Obligado   | Avance  |
|-------------------|--|-------------|------------|---------|
| 31.02.004.092     | Proy. PMU, Intalación Elec. de Alumbrado Público en el Entorno del CESFAM Punta Norte.       | 72.159.000  | 33.222.131 | 46,04%  |
| 31.02.004.093     | Proyecto Construcción Oficina de Concejales  | 2.378.000   | 0          | 0,00%   |
| 31.02.004.094     | Proyecto Mejoramiento Sala de Concejo Municipal I.M.A  | 32.646.000  | 29.721.560 | 91,04%  |
| 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                                    | 9.866.000   | 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.  | 2.000       | 0          | 0,00%   |
| 31.02.004.101     | Proy.Instalación de Resaltos Reductores de Velocidad en Vías Urbanas de Arica                | 58.000.000  | 0          | 0,00%   |
| 31.02.004.102     | Proy.Instalación de Semáforo Maipú con Baquedano   | 25.000.000  | 0          | 0,00%   |
| 31.02.004.103     | Proy.Instalación de Semáforo Maipú con Prat  | 25.000.000  | 0          | 0,00%   |
| 31.02.004.104     | Proy.Instalación de Semáforos R.Roca con Chapiquiña  | 50.000.000  | 0          | 0,00%   |
| 31.02.004.105     | Construcción de Señales Puntos Críticos, Ciudad de Arica Etapas I, II, III y IV              | 27.437.000  | 13.708.572 | 49,96%  |
| 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                           | 5.112.000   | 5.110.503  | 99,97%  |
| 31.02.004.105.004 | Construcción de Señales Puntos Críticos, Ciudad de Arica Etapa IV                            | 8.599.000   | 8.598.069  | 99,99%  |
| 31.02.004.106     | Proy.PMU Mant.y Recup.de Espac.Públ.Zona Urbana o Rural                                      | 168.000     | 0          | 0,00%   |
| 31.02.004.107     | Proy.PMU Reparación Edificio Consistorial  | 2.961.000   | 0          | 0,00%   |
| 31.02.004.108     | Proy.PMU Segregación de Circulac.p/Riesgo Morro de Arica                                     | 1.118.000   | 0          | 0,00%   |
| 31.02.004.109     | Proy.PMU Habilitación de Albergues   | 2.861.000   | 0          | 0,00%   |
| 31.02.004.110     | Proy.PMU Habilitación Preventiva de Albergues  | 6.437.000   | 0          | 0,00%   |
| 31.02.004.111     | Proy.PMU Iluminación Móvil p/Vías de Evacuación y C.Chuño                                    | 1.000       | 0          | 0,00%   |
| 31.02.004.112     | Proy.Adq.e Inst.de Máq.Ejerc.y J.Inf.Ig.Serrano y N.Grande                                   | 39.445.000  | 0          | 0,00%   |
| 31.02.004.113     | Proy.Interv.Urbana Casco Antiguo, sector C.Colón   | 730.000.000 | 0          | 0,00%   |
| 31.02.004.114     | Proy.Ampliac.Centro Comunit.de Salud Familiar Cerro La Cruz                                  | 21.000.000  | 0          | 0,00%   |
| 31.02.004.115     | Proy.PMU Construcc.Acera Sector La Olivarera y Las Brisas, Comuna Arica                      | 20.400.000  | 0          | 0,00%   |
| 31.02.004.116     | Proy.PMU Construcc.Acera Calles colindantes a Gimnasio Epicentro I, Comuna Arica             | 26.948.000  | 0          | 0,00%   |
| 31.02.004.117     | Proy.PMU Construcc.Aceras Distintos Puntos Sector Norte, Comuna Arica                        | 34.234.000  | 0          | 0,00%   |
| 31.02.004.118     | Proy.Construcc.Multicancha U.Vecinal Nro.71, Pobl.Guañacagua 3, Arica                        | 84.221.000  | 0          | 0,00%   |
| 31.02.004.119     | Proy.Construcc.Multicancha U.Vecinal Nro.39, Concordia, Arica                                | 80.497.000  | 0          | 0,00%   |
| 31.02.004.120     | Proy.Construcción S.Social, U.Vecinal Nro.50   | 73.976.000  | 0          | 0,00%   |
| 31.02.004.121     | Proy.PMU Construcc.y Reposición de Comedor, Cocina y Bodega, Esc.Rural G-55                  | 17.892.000  | 0          | 0,00%   |
| 31.02.004.122     | Proy.PMU Mejoramiento de Cocina y Comedor, Escuela D-14                                      | 13.232.000  | 10.401.397 | 78,61%  |
| 31.02.004.124     | Proy.PMU Mejoramiento de Comedor, Escuela E-26   | 10.200.000  | 0          | 0,00%   |
| 31.02.004.125     | Proy.: Obra Confianza Barrio Alborada Contrucción  | 44.700.000  | 0          | 0,00%   |
| 31.02.004.999     | CTA.P/DISTRIBUCION (Obras Civiles)   | 63.912.000  | 0          | 0,00%   |
| 31.02.999         | Otros Gastos   | 102.139.000 | 98.695.105 | 96,63%  |
| 31.02.999.066     | PMU,Proy.Construcc.Serv.de Equipam.y SS.HH. Parque Centenario, Arica                         | 500.000     | 0          | 0,00%   |
| 31.02.999.100     | Proyect.Lim.y Barrido de Calles y Playas de la Com.Arica Año 2010                            | 9.843.000   | 9.841.419  | 99,98%  |
| 31.02.999.100.002 | Insu-Herra:Proyect.Lim.y Barrido de Calles y Playas de la Com.Arica                          | 845.000     | 843.829    | 99,86%  |
| 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              | 340.000     | 165.220    | 48,59%  |
| 31.02.999.101.001 | Mano-Obra:Proyect.Pintado de Edificios y Juntas de Vecinos en la Comuna de Arica             | 174.000     | 0          | 0,00%   |
| 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             | 1.026.000   | 1.024.590  | 99,86%  |
| 31.02.999.103.003 | Maq-Fletes:PMU,Const.de muro de contec.p/mant.operativas cancha N°5 E.Carlos Dittborn,Arica  | 1.026.000   | 1.024.590  | 99,86%  |
| 31.02.999.105     | Prog.Lim.del Cauce Lecho Río San José y Desembocadura  | 1.529.000   | 1.527.960  | 99,93%  |
| 31.02.999.105.002 | Insu-Herra:Prog.Lim.del Cauce Lecho Río San José y Desembocadura                             | 51.000      | 49.980     | 98,00%  |
| 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 Dittborn,Arica  | 301.000     | 299.880    | 99,63%  |
| 31.02.999.107.004 | Elem.Protecc.:Construc.de Pavim.de Adocretos y Areas Verdes Sector Cancha N°3,E.Carlos Dittb | 301.000     | 299.880    | 99,63%  |
| 31.02.999.108     | PMU:Construc.de Aceras y Soleras,Camino de Acceso Sector Cancha N°3,E.Carlos Dittborn,Arica  | 269.000     | 267.750    | 99,54%  |
| 31.02.999.108.002 | Insu.-Mat:Construc.de Aceras y Soleras,Camino de Acceso Sector Cancha N°3,E.Carlos Dittborn, | 269.000     | 267.750    | 99,54%  |
| 31.02.999.111     | PMU:Pintado Vías de Evacuación II Etapa  | 909.600     | 905.828    | 99,59%  |
| 31.02.999.111.002 | Ins.y Mat.:PMU Pintado Vías de Evacuación II Etapa   | 796.400     | 796.348    | 99,99%  |



| Cuenta            | Nombre Cuenta  | Vigente    | Obligado   | Avance  |
|-------------------|--|------------|------------|---------|
| 31.02.999.111.004 | Elem.Protección:PMU Pintado Vías de Evacuación II Etapa                                    | 113.200    | 109.480    | 96,71%  |
| 31.02.999.112     | Proy.FRIL:Construcc.Aceras y Soleras, Circuito Deportivo I.Canchas Nueva.,E.C.D,Arica      | 2.300      | 0          | 0,00%   |
| 31.02.999.112.003 | Herram.:FRIL Construcc.Aceras y Soleras, Circuito Deportivo I.Canchas Nueva.,E.C.D,Arica   | 2.300      | 0          | 0,00%   |
| 31.02.999.115     | Normaliz.y Codif.Señalét.Vías de Evacuac.Com.Arica IEt. (FRIL-IMA)                         | 200.100    | 198.097    | 99,00%  |
| 31.02.999.115.003 | Herram.:Normaliz.y Codif.Señalét.Vías de Evacuac.Com.Arica IEt. (FRIL-IMA)                 | 25.100     | 23.345     | 93,01%  |
| 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)              | 201.000    | 199.920    | 99,46%  |
| 31.02.999.117.004 | Elem.Protec.:Construc.Aceras Circuito Dept.y Calle del Deporte Int.E.C.Dittborn (FRIL-IMA) | 201.000    | 199.920    | 99,46%  |
| 31.02.999.118     | Proy.FRIL:Constr.A.Verd.Dest.a Estac.Ejerc.Hoyad.p/Plantac.Ficus E.C.Dittborn, Arica (20   | 1.145.000  | 1.141.937  | 99,73%  |
| 31.02.999.118.002 | Insu-Mat:Constr.A.Verd.Dest.a Estac.Ejerc.Hoyad.p/Plantac.Ficus E.C.Dittborn, Arica-FRIL   | 273.200    | 273.105    | 99,97%  |
| 31.02.999.118.004 | Herram.:Constr.A.Verd.Dest.a Estac.Ejerc.Hoyad.p/Plantac.Ficus E.C.Dittborn, Arica-FRIL    | 110.200    | 107.232    | 97,31%  |
| 31.02.999.118.005 | Máq.-Flete:Constr.A.Verd.Dest.a Estac.Ejerc.Hoyad.p/Plantac.Ficus E.C.Dittborn, Arica-FRIL | 761.600    | 761.600    | 100,00% |
| 31.02.999.119     | Proy.PMU:Constr.Pavim.Hormig.Sect.Adyac.Nº2, E.C.Dittborn, Arica                           | 1.000      | 0          | 0,00%   |
| 31.02.999.119.002 | Insu-Mat.:Constr.Pavim.Hormig.Sect.Adyac.Nº2, E.C.Dittborn, Arica-Proy.PMU                 | 1.000      | 0          | 0,00%   |
| 31.02.999.121     | Proy.(FRIL) Construcc.A.Verdes Sector Adyacente E.C.Dittborn., Arica                       | 472.000    | 470.050    | 99,59%  |
| 31.02.999.121.004 | Herram.:Proy.(FRIL) Construcc.A.Verdes Sector Adyacente E.C.Dittborn., Arica               | 472.000    | 470.050    | 99,59%  |
| 31.02.999.123     | PMU:Proy.Construcc.Pavim.Hormig.Zona Acceso Escalera Principal (S.Sur) E.C.D., Arica       | 110.000    | 108.409    | 98,55%  |
| 31.02.999.123.003 | Herram.:PMU:Proy.Construcc.Pavim.Hormig.Zona Acceso Escalera Principal (S.Sur) E.C.D.      | 33.000     | 31.654     | 95,92%  |
| 31.02.999.123.004 | Elem.Protecc.:PMU:Proy.Construcc.Pavim.Hormig.Zona Acceso Escalera Principal (S.Sur)       | 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                | 2.934.000  | 2.818.236  | 96,05%  |
| 31.02.999.124.002 | Insu-Mat:Reparación U.Vecinales Nros. 20, 24, 25, 35, 36, 37 y 46, Arica Proy.FRIL         | 724.000    | 608.771    | 84,08%  |
| 31.02.999.124.003 | Elem.Protecc:Reparación U.Vecinales Nros. 20, 24, 25, 35, 36, 37 y 46, Arica Proy.FRIL     | 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.FRIL       | 70.000     | 70.000     | 100,00% |
| 31.02.999.125     | Proy.(FRIL):Reparación U.Vecinales Nros. 41, 39, 48 y 69, Arica.                           | 105.000    | 105.000    | 100,00% |
| 31.02.999.125.005 | Máq.-Flete:Reparación U.Vecinales Nros. 41, 39, 48 y 69, Arica Proy.FRIL                   | 105.000    | 105.000    | 100,00% |
| 31.02.999.126     | Proy.(FRIL):Reparación Fachadas Escuelas D-21, E-30, D-7 y D-91, Arica                     | 240.000    | 238.573    | 99,41%  |
| 31.02.999.126.003 | Herram.:Reparación Fachadas Escuelas D-21, E-30, D-7 y D-91, Arica Proy.FRIL               | 240.000    | 238.573    | 99,41%  |
| 31.02.999.127     | Proyect.Pintado de Edificios y juntas de Vecinos en la Comuna de Arica 2011                | 173.000    | 0          | 0,00%   |
| 31.02.999.127.001 | Mano-Obra:Proyect.Pintado de Edificios y Juntas de Vecinos en la Comuna de Arica 2011      | 173.000    | 0          | 0,00%   |
| 31.02.999.128     | Proy.Mejor.y Recup.de Espac.Signif.de la Comuna de Arica, I Etapa                          | 52.000     | 50.670     | 97,44%  |
| 31.02.999.128.004 | Elem.Protecc.:Proy.Mejor.y Recup.de Espac.Signif.de la Comuna de Arica, I Etapa            | 52.000     | 50.670     | 97,44%  |
| 31.02.999.129     | Proy.Construcc.A.Verdes y Muro de Contenc.de Jardinerías en Sect.Adyac.E.C.Dittborn        | 113.000    | 111.656    | 98,81%  |
| 31.02.999.129.003 | Elem.Protecc.:Proy.Construcc.A.Verdes y Muro de Contenc.de Jardinerías en Sect.Adyac.E     | 43.000     | 42.888     | 99,74%  |
| 31.02.999.129.004 | Herram.:Proy.Construcc.A.Verdes y Muro de Contenc.de Jardinerías en Sect.Adyac.E.C.Di      | 70.000     | 68.768     | 98,24%  |
| 31.02.999.131     | Proy.Pintado Edificios, J.de Vecinos y Mantenc.Urbana en la Comuna de Arica                | 83.000     | 0          | 0,00%   |
| 31.02.999.131.001 | Mano-Obra: Proy.Pintado Edificios, J.de Vecinos y Mantenc.Urbana en la Comuna de Arica     | 83.000     | 0          | 0,00%   |
| 31.02.999.133     | Proy.FRIL, Construcc. Pavimentac. E.C.Dittborn, Comuna de Arica                            | 482.000    | 480.641    | 99,72%  |
| 31.02.999.133.004 | Elem.Protecc.:Proy.FRIL, Construcc. Pavimentac. E.C.Dittborn, Comuna de Arica              | 482.000    | 480.641    | 99,72%  |
| 31.02.999.135     | Proy.FRIL,Construcc.Muretes Contención Bandejeón Central, Las Gredas, Arica                | 810.800    | 808.724    | 99,74%  |
| 31.02.999.135.003 | Herram.:Proy.FRIL,Construcc.Muretes Contención Bandejeón Central, Las Gredas, Arica        | 54.300     | 52.360     | 96,43%  |
| 31.02.999.135.004 | Elem.Protecc.:Proy.FRIL,Construcc.Muretes Contención Bandejeón Central, Las Gredas, Arica  | 756.500    | 756.364    | 99,98%  |
| 31.02.999.137     | Proy.FRIL,Construcc.Pavimento Cancha N°2 E.C.Dittborn, Arica                               | 3.544.200  | 3.542.105  | 99,94%  |
| 31.02.999.137.002 | Insu.-Mat.:Proy.FRIL,Construcc.Pavimento Cancha N°2 E.C.Dittborn, Arica                    | 2.929.200  | 2.927.698  | 99,95%  |
| 31.02.999.137.004 | Elem.Protecc.:Proy.FRIL,Construcc.Pavimento Cancha N°2 E.C.Dittborn, Arica                 | 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               | 2.503.000  | 161.388    | 6,45%   |
| 31.02.999.138.001 | Mano-Obra:Proy.Pintado de Edificios, J. de Vecinos y Mant.Urbana en la Comuna de Arica     | 2.341.000  | 0          | 0,00%   |
| 31.02.999.138.002 | Insu-Herra:Proy.Pintado de Edificios, J. de Vecinos y Mant.Urbana en la Comuna de Arica    | 162.000    | 161.388    | 99,62%  |
| 31.02.999.140     | Proy.PMU "Mejoramiento Soleras Tramo Sta. María, Tucapel y Azola, Arica"                   | 63.000     | 61.761     | 98,03%  |
| 31.02.999.140.002 | Insu-Mat.:Proy.PMU "Mejoramiento Soleras Tramo Sta. María, Tucapel y Azola, Arica"         | 63.000     | 61.761     | 98,03%  |
| 31.02.999.143     | Proy.PMU, Mejoram.Soleras Tramo Calle C.Avalos, R.Sotomayor, Arica                         | 1.000      | 0          | 0,00%   |
| 31.02.999.143.004 | Elem.Protecc.:Proy.PMU, Mejoram.Soleras Tramo Calle C.Avalos, R.Sotomayor, Arica           | 1.000      | 0          | 0,00%   |
| 31.02.999.144     | Proy.PMU, Constr.Muretes Contenc.C.Avalos, entre Rotond.A.Arenas y L.Cisnes, Arica         | 186.000    | 165.291    | 88,87%  |
| 31.02.999.144.002 | Insu-Mat:Proy.PMU, Constr.Muret.Contenc.C.Avalos e/Rotond.A.Arenas y L.Cisnes, Arica       | 186.000    | 165.291    | 88,87%  |
| 31.02.999.999     | CTA.P/DISTRIBUCION (PGE-PMU *Otros Gtos.)  | 74.000.000 | 74.000.000 | 100,00% |

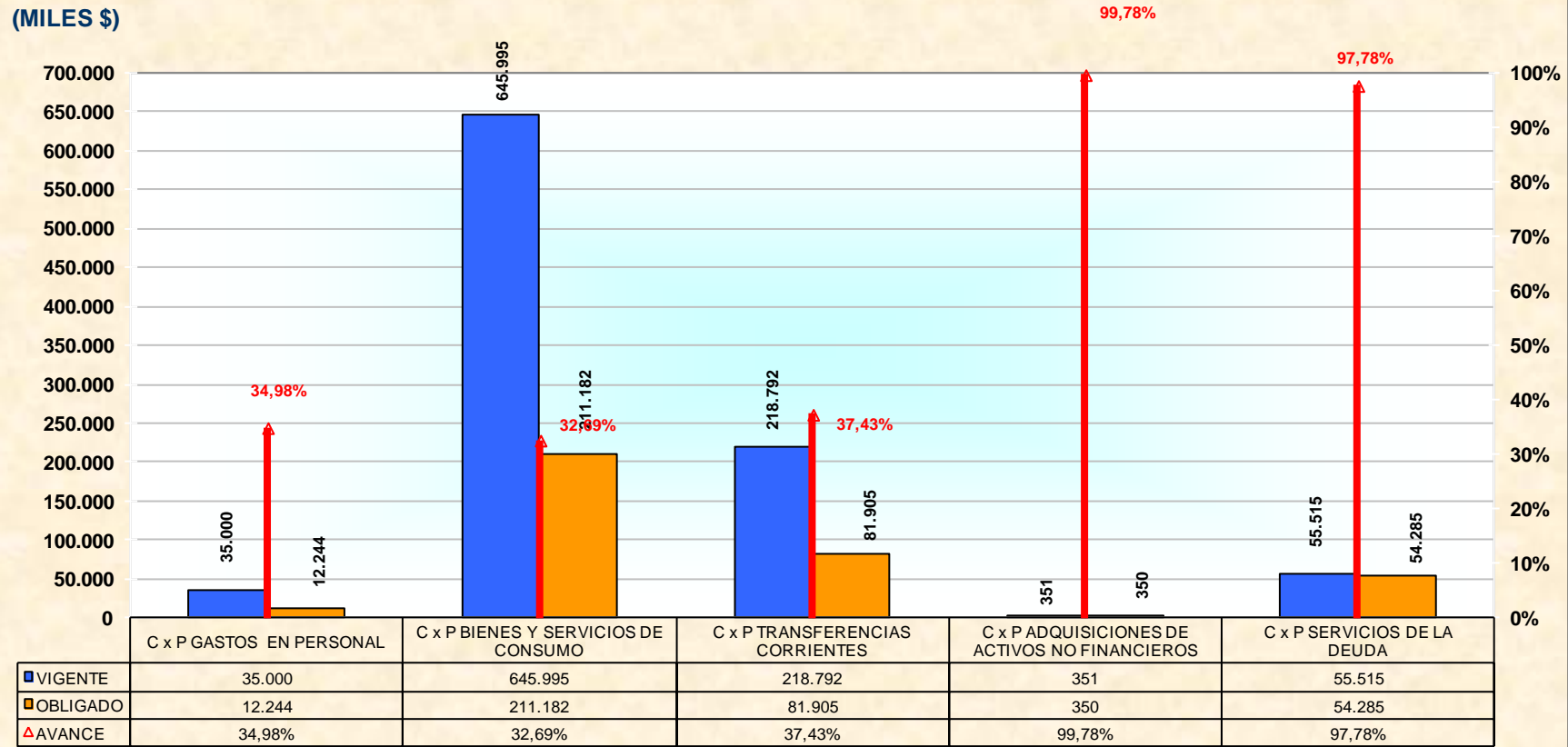
33 CUENTAS POR PAGAR TRANSFERENCIAS DE CAPITAL: Corresponde al programa de pavimentación participativa año 2013 y 2014, con un presupuesto vigente de M\$ 126.980 y con un avance del 31,06%.

- 34 CUENTAS POR PAGAR SERVICIO DE LA DEUDA: Comprende los gastos por concepto de las deudas flotantes, entre las que figuran las "Deudas Exigibles" del subtítulo 22, 24, 31 y 33. Esta partida tiene un presupuesto de M\$ 278.194, de los cuales se obligó el 99,98% de lo presupuestado.

## I.M.A. GASTOS PROGRAMAS DE ACTIVIDADES MUNICIPALES AL 31 DE MARZO DEL 2015

| SUB               | ITEM | NOMBRE DE CUENTA                                   | INICIAL            | VIGENTE            | OBLIGADO           | SALDO              | % TOTAL GASTOS PPTO. | AVANCE        |
|-------------------|------|--|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|----------------------|---------------|
| 21                |      | <i>C x P GASTOS EN PERSONAL</i>                    | 25.000.000         | 35.000.200         | 12.244.444         | 22.755.756         | 3,66%                | 34,98%        |
|                   | 04   | OTROS GASTOS EN PERSONAL                           | 25.000.000         | 35.000.200         | 12.244.444         | 22.755.756         | 3,66%                | 34,98%        |
| 22                |      | <i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i>         | 575.960.000        | 645.995.300        | 211.182.348        | 434.812.952        | 67,60%               | 32,69%        |
|                   | 01   | ALIMENTOS Y BEBIDAS                                | 114.000.000        | 143.388.400        | 40.318.442         | 103.069.958        | 15,00%               | 28,12%        |
|                   | 02   | TEXTILES, VESTUARIOS Y CALZADOS                    | 12.000.000         | 11.369.100         | 1.223.627          | 10.145.473         | 1,19%                | 10,76%        |
|                   | 04   | MATERIALES DE USO O CONSUMO                        | 21.700.000         | 14.354.000         | 3.651.597          | 10.702.403         | 1,50%                | 25,44%        |
|                   | 07   | PUBLICIDAD Y DIFUSION                              | 13.160.000         | 20.360.100         | 7.688.935          | 12.671.165         | 2,13%                | 37,76%        |
|                   | 08   | SERVICIO GENERALES                                 | 298.000.000        | 361.202.000        | 101.708.622        | 259.493.378        | 37,80%               | 28,16%        |
|                   | 09   | ARRIENDOS  | 92.500.000         | 70.300.700         | 46.859.294         | 23.441.406         | 7,36%                | 66,66%        |
|                   | 12   | OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO      | 24.600.000         | 25.021.000         | 9.731.831          | 15.289.169         | 2,62%                | 38,89%        |
| 24                |      | <i>C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>             | 107.000.000        | 218.792.200        | 81.904.554         | 136.887.646        | 22,89%               | 37,43%        |
|                   | 01   | AL SECTOR PRIVADO                                  | 107.000.000        | 218.792.200        | 81.904.554         | 136.887.646        | 22,89%               | 37,43%        |
| 29                |      | <i>C x P ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i> | 0                  | 350.500            | 349.717            | 783                | 0,04%                | 99,78%        |
|                   | 04   | MOBILIARIO Y OTROS                                 | 0                  | 321.500            | 321.300            | 200                | 0,03%                | 99,94%        |
|                   | 05   | MAQUINAS Y EQUIPOS                                 | 0                  | 29.000             | 28.417             | 583                | 0,00%                | 97,99%        |
| 34                |      | <i>C x P SERVICIOS DE LA DEUDA</i>                 | 16.991.000         | 55.515.000         | 54.284.970         | 1.230.030          | 5,81%                | 97,78%        |
|                   | 07   | DEUDA FLOTANTE                                     | 16.991.000         | 55.515.000         | 54.284.970         | 1.230.030          | 5,81%                | 97,78%        |
| <b>TOTALES \$</b> |      |  | <b>724.951.000</b> | <b>955.653.200</b> | <b>359.966.033</b> | <b>595.687.167</b> | <b>100,00%</b>       | <b>37,67%</b> |

### I.M.A. GASTOS PROGRAMAS ACTIVIDADES MUNICIPALES 31 MARZO 2015



SUBTITULOS

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

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

Cumplido el período en análisis, el gasto obligado ha sido de M\$ 12.244, lo que representa el 34,98% 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\$ 35.000 y un avance del 34,98%.

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 32,69% 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 28,12%, con una obligación de M\$ 40.318.
- 02 TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO: Ítem de gastos con avance del 10,76% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$ 1.224.
- 04 MATERIALES DE USO O CONSUMO: Ítem de gastos con avance del 25,44% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$ 3.652.
- 07 PUBLICIDAD Y DIFUSION: Contempla los servicios de publicación y publicidad televisivo, radial y escrito, de impresión, esta partida tuvo un avance del 37,76%, con una obligación de M\$ 7.689.
- 08 SERVICIOS GENERALES: Esta partida tuvo un avance del 28,16%, con un presupuesto de M\$ 361.202.

Dentro de esta partida se incorporan los gastos por concepto de "Pasajes, fletes y bodegaje" con una obligación de M\$ 8.087 y un avance del 18,35%, "Servicios de Producción y Eventos" con una obligación de M\$ 93.422 y el 29,69% 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\$ 70.301 y un avance del 66,66%.
- 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 38,89% con una obligación de M\$ 9.732.
- 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 37,43%, con una obligación de M\$ 81.905.
- 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 99,78%, con una obligación de M\$ 350.
- 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\$ 54.285, reflejado en un avance del 97,78%.

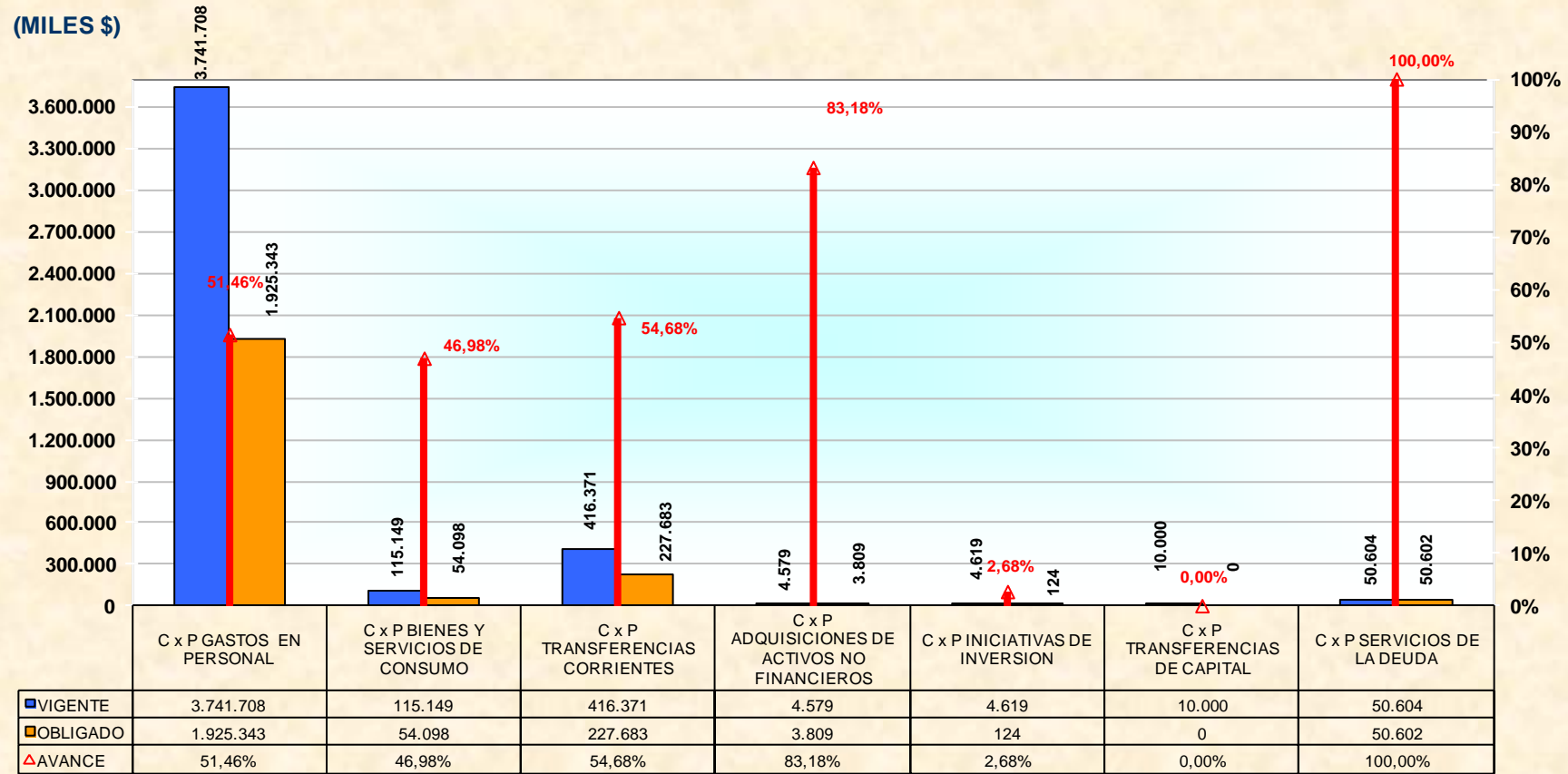
**I.M.A. GASTOS PROGRAMAS SOCIALES AL 31 DE MARZO DEL 2015**

| SUB | ITEM | NOMBRE DE CUENTA                                     | INICIAL       | VIGENTE       | OBLIGADO      | SALDO         | % TOTAL GASTOS PPTO. | AVANCE |
|-----|------|--|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------------|--------|
| 21  |      | <i>C x P GASTOS EN PERSONAL</i>                      | 3.043.991.000 | 3.741.707.500 | 1.925.342.596 | 1.816.364.904 | 86,15%               | 51,46% |
|     | 4    | OTROS GASTOS EN PERSONAL                             | 3.043.991.000 | 3.741.707.500 | 1.925.342.596 | 1.816.364.904 | 86,15%               | 51,46% |
| 22  |      | <i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i>           | 58.480.000    | 115.149.000   | 54.097.524    | 61.051.476    | 2,65%                | 46,98% |
|     | 01   | ALIMENTOS Y BEBIDAS                                  | 20.000.000    | 34.561.700    | 14.016.514    | 20.545.186    | 0,80%                | 40,56% |
|     | 02   | TEXTILES VESTUARIO Y CALZADO                         | 500.000       | 2.369.100     | 1.868.676     | 500.424       | 0,05%                | 78,88% |
|     | 04   | MATERIALES DE USO O CONSUMO                          | 12.580.000    | 37.465.900    | 21.929.193    | 15.536.707    | 0,86%                | 58,53% |
|     | 06   | MANTENIMIENTO Y REPARACIONES                         | 0             | 856.000       | 425.838       | 430.162       | 0,02%                | 49,75% |
|     | 07   | PUBLICIDAD Y DIFUSION                                | 4.200.000     | 12.866.400    | 6.115.910     | 6.750.490     | 0,30%                | 47,53% |
|     | 08   | SERVICIO GENERALES                                   | 11.700.000    | 14.016.400    | 4.722.044     | 9.294.356     | 0,32%                | 33,69% |
|     | 09   | ARRIENDOS  | 7.000.000     | 10.430.500    | 3.427.219     | 7.003.281     | 0,24%                | 32,86% |
|     | 11   | SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES                   | 100.000       | 1.163.000     | 572.130       | 590.870       | 0,03%                | 49,19% |
|     | 12   | OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO        | 2.400.000     | 1.420.000     | 1.020.000     | 400.000       | 0,03%                | 71,83% |
| 24  |      | <i>C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>               | 335.000.000   | 416.371.300   | 227.683.029   | 188.688.271   | 9,59%                | 54,68% |
|     | 01   | AL SECTOR PRIVADO                                    | 335.000.000   | 416.371.300   | 227.683.029   | 188.688.271   | 9,59%                | 54,68% |
| 29  |      | <i>C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i> | 0             | 4.579.000     | 3.808.944     | 770.056       | 0,11%                | 83,18% |
|     | 04   | MOBILIARIO Y OTROS                                   | 0             | 3.800.000     | 3.030.930     | 769.070       | 0,09%                | 79,76% |
|     | 05   | MAQUINARIAS Y EQUIPOS                                | 0             | 260.000       | 259.440       | 560           | 0,01%                | 99,78% |
|     | 06   | EQUIPOS INFORMATICOS                                 | 0             | 519.000       | 518.574       | 426           | 0,01%                | 99,92% |
| 31  |      | <i>C x P INICIATIVAS DE INVERSION</i>                | 0             | 4.619.000     | 123.760       | 4.495.240     | 0,11%                | 2,68%  |
|     | 02   | PROYECTOS  | 0             | 4.619.000     | 123.760       | 4.495.240     | 0,11%                | 2,68%  |
| 33  |      | <i>C x P TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</i>               | 0             | 10.000.000    | 0             | 10.000.000    | 0,23%                | 0,00%  |
|     | 03   | A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS                           | 0             | 10.000.000    | 0             | 10.000.000    | 0,23%                | 0,00%  |

|                   |                             |                      |                      |                      |                      |                |               |
|-------------------|-----------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------|---------------|
| 34                | C x P SERVICIOS DE LA DEUDA | 20.674.000           | 50.604.000           | 50.601.691           | 2.309                | 1,17%          | 100,00%       |
| 07                | DEUDA FLOTANTE              | 20.674.000           | 50.604.000           | 50.601.691           | 2.309                | 1,17%          | 100,00%       |
| <b>TOTALES \$</b> |                             | <b>3.458.145.000</b> | <b>4.343.029.800</b> | <b>2.261.657.544</b> | <b>2.081.372.256</b> | <b>100,00%</b> | <b>52,08%</b> |



### I.M.A. GASTOS PROGRAMAS SOCIALES 31 MARZO 2015



**SUBTITULOS**

## **04 : GASTOS DE PROGRAMAS SOCIALES**

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

Cumplido el período en análisis, el gasto obligado ha sido de M\$ 1.925.343, lo que representa el 51,46% de avance de acuerdo a lo proyectado.

- 04 PRESTACIONES DE SERVICIOS COMUNITARIOS: Encasillada como asignación 004. Corresponde al pago de honorarios de las diferentes oficinas municipales, que guardan directa relación con programas de actividades municipales. Esta partida tiene un presupuesto vigente de M\$ 1.925.343.

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 46,98% de lo presupuestado. Este subtítulo se encuentra compuesto por:

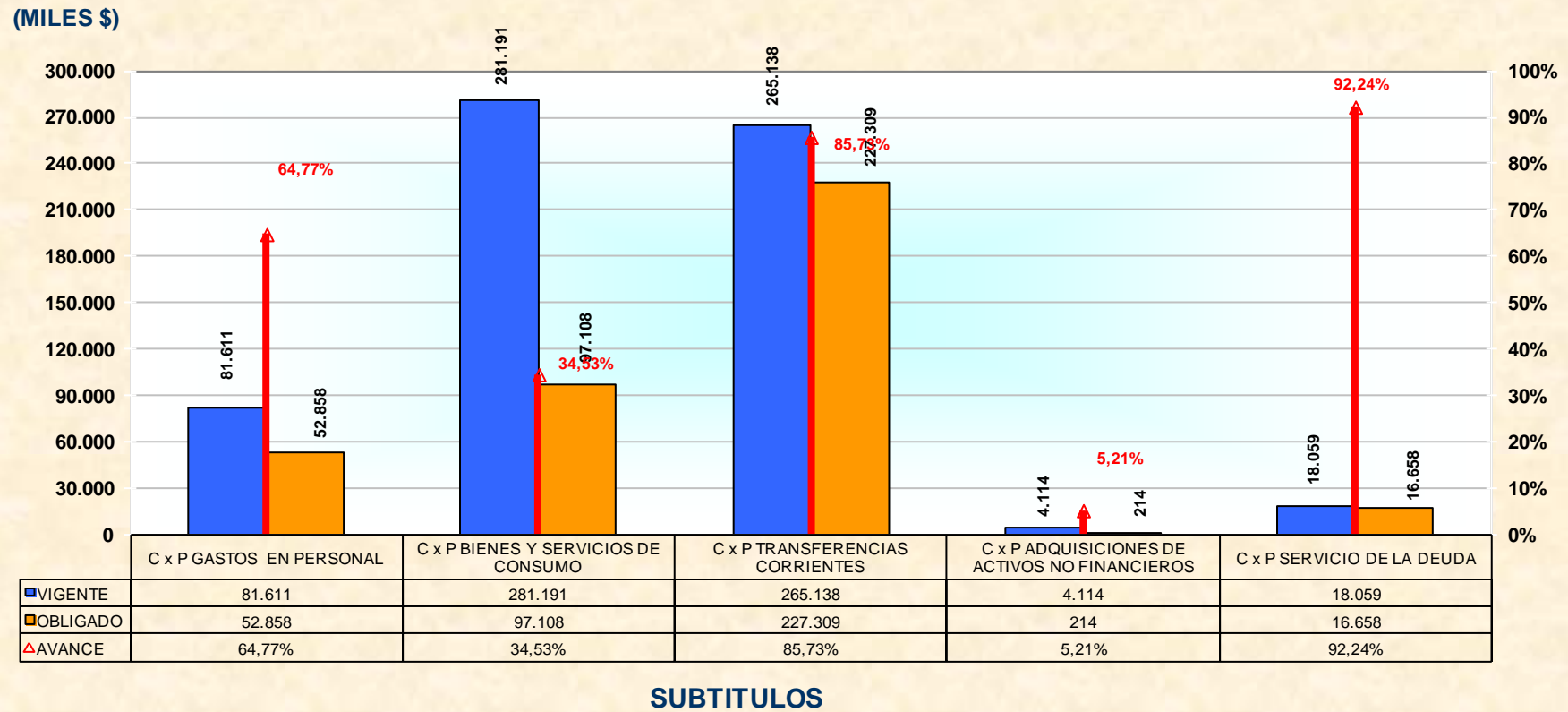
- 01 ALIMENTOS Y BEBIDAS: Se incluyen los gastos por concepto de alimentos y bebidas para personas y también para animales. Esta asignación tuvo un avance del 40,56%, con una obligación de M\$ 14.017.
- 02 TEXTILES Y VESTUARIOS: Con un avance del 78,88% y un presupuesto anual de M\$ 2.369.
- 04 MATERIALES DE USO O CONSUMO: Ítem de gastos con avance del 58,53% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$ 21.929.
- 06 MANTENIMIENTO Y REPARACIONES: Ítem de gastos con avance del 49,75%, durante el presente trimestre, se han obligado M\$ 426.
- 07 PUBLICIDAD Y DIFUSION: Ítem de gastos con avance del 47,53% durante el presente trimestre, se han obligado M\$ 6.116.
- 08 SERVICIOS GENERALES: Esta partida tiene un presupuesto vigente de M\$ 14.016, con un avance del 33,69%.

- 09 ARRIENDOS: Comprende los gastos por concepto de arriendo de implementaciones varias, con un avance del 32,86% y un presupuesto vigente de M\$ 10.431.
- 11 SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES: Esta partida tiene un presupuesto vigente de M\$ 1.163, con un avance del 49,19%.
- 12 OTROS GASTOS EN BIENES DE CONSUMO: Cuenta con un presupuesto de M\$ 1.420 y un avance durante este trimestre del 71,83%.
- 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 54,68%, con una obligación de M\$ 227.683.
- 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\$ 4.579 y un avance del 83,18% durante este trimestre.
- 31 CUENTAS POR PAGAR INICIATIVAS DE INVERSION: Cuenta con un presupuesto de M\$ 4.619 y un avance del 2,68%.
- 33 CUANTAS POR PAGAR TRANSFERENCIAS DE CAPITAL: Esta partida tiene un presupuesto de M\$ 10.000 y sin movimiento durante el presente trimestre.
- 34 CUENTAS POR PAGAR SERVICIO DE LA DEUDA: Comprende los gastos por concepto de las deudas flotantes, entre las que figuran las "Deudas Exigibles" del subtítulo 21, 22, 24 y 29. Esta partida tiene un presupuesto de M\$ 50.604, de los cuales se obligó el 100% de lo presupuestado.

## I.M.A. GASTOS PROGRAMAS RECREACIONALES AL 31 DE MARZO DEL 2015

| SUB               | ITEM | NOMBRE DE CUENTA                                     | INICIAL            | VIGENTE            | OBLIGADO           | SALDO              | % TOTAL GASTOS PPTO. | AVANCE        |
|-------------------|------|--|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|----------------------|---------------|
| 21                |      | <i>C x P GASTOS EN PERSONAL</i>                      | 101.009.000        | 81.611.000         | 52.857.758         | 28.753.242         | 12,55%               | 64,77%        |
|                   | 04   | OTROS GASTOS EN PERSONAL                             | 101.009.000        | 81.611.000         | 52.857.758         | 28.753.242         | 12,55%               | 64,77%        |
| 22                |      | <i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i>           | 180.090.000        | 281.190.700        | 97.107.658         | 184.083.042        | 43,25%               | 34,53%        |
|                   | 01   | ALIMENTOS Y BEBIDAS                                  | 76.000.000         | 107.937.600        | 25.892.919         | 82.044.681         | 16,60%               | 23,99%        |
|                   | 02   | TEXTILES, VESTUARIOS Y CALZADOS                      | 2.500.000          | 15.158.600         | 7.462.019          | 7.696.581          | 2,33%                | 49,23%        |
|                   | 03   | COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES                           | 100.000            | 100.000            | 0                  | 100.000            | 0,02%                | 0,00%         |
|                   | 04   | MATERIALES DE USO O CONSUMO                          | 13.980.000         | 38.622.000         | 18.461.650         | 20.160.350         | 5,94%                | 47,80%        |
|                   | 06   | MANTENIMIENTO Y REPARACIONES                         | 0                  | 2.100.000          | 0                  | 2.100.000          | 0,32%                | 0,00%         |
|                   | 07   | PUBLICIDAD Y DIFUSION                                | 6.000.000          | 15.058.500         | 9.584.916          | 5.473.584          | 2,32%                | 63,65%        |
|                   | 08   | SERVICIO GENERALES                                   | 36.500.000         | 50.458.000         | 17.852.407         | 32.605.593         | 7,76%                | 35,38%        |
|                   | 09   | ARRIENDOS  | 29.010.000         | 40.351.000         | 13.316.206         | 27.034.794         | 6,21%                | 33,00%        |
|                   | 11   | SERVICIO TECNICOS Y PROFESIONALES                    | 0                  | 100.000            | 100.000            | 0                  | 0,02%                | 100,00%       |
|                   | 12   | OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVIICOS DE CONSUMO        | 16.000.000         | 11.305.000         | 4.437.541          | 6.867.459          | 1,74%                | 39,25%        |
| 24                |      | <i>C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>               | 118.000.000        | 265.137.500        | 227.309.038        | 37.828.462         | 40,78%               | 85,73%        |
|                   | 01   | AL SECTOR PRIVADO                                    | 118.000.000        | 265.137.500        | 227.309.038        | 37.828.462         | 40,78%               | 85,73%        |
| 29                |      | <i>C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i> | 0                  | 4.114.300          | 214.200            | 3.900.100          | 0,63%                | 5,21%         |
|                   | 04   | MOBILIARIO Y OTROS                                   | 0                  | 2.714.300          | 214.200            | 2.500.100          | 0,42%                | 7,89%         |
|                   | 05   | MAQUINAS Y EQUIPOS                                   | 0                  | 1.400.000          | 0                  | 1.400.000          | 0,22%                | 0,00%         |
| 34                |      | <i>C x P SERVICIO DE LA DEUDA</i>                    | 15.325.000         | 18.059.000         | 16.657.536         | 1.401.464          | 2,78%                | 92,24%        |
|                   | 07   | DEUDA FLOTANTE                                       | 15.325.000         | 18.059.000         | 16.657.536         | 1.401.464          | 2,78%                | 92,24%        |
| <b>TOTALES \$</b> |      |  | <b>414.424.000</b> | <b>650.112.500</b> | <b>394.146.190</b> | <b>255.966.310</b> | <b>100,00%</b>       | <b>60,63%</b> |

### I.M.A. GASTOS PROGRAMAS RECREACIONALES 31 MARZO 2015



## **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\$ 52.858, lo que representa el 64,77% 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\$ 81.611.

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 34,53% de lo presupuestado. Mantiene un presupuesto vigente de M\$ 281.191. 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 23,99%, con una obligación de M\$ 25.893.
- 02 TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO: Ítem de gastos con un presupuesto vigente de M\$ 15.158 y un avance durante este trimestre de 49,23%, tuvo una obligación de M\$ 7.462.
- 03 COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES: Ítem de gasto con un presupuesto vigente de M\$ 100 y sin movimiento durante el presente trimestre.
- 04 MATERIALES DE USO O CONSUMO: Ítem de gastos con avance del 47,80% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$ 18.462.

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.

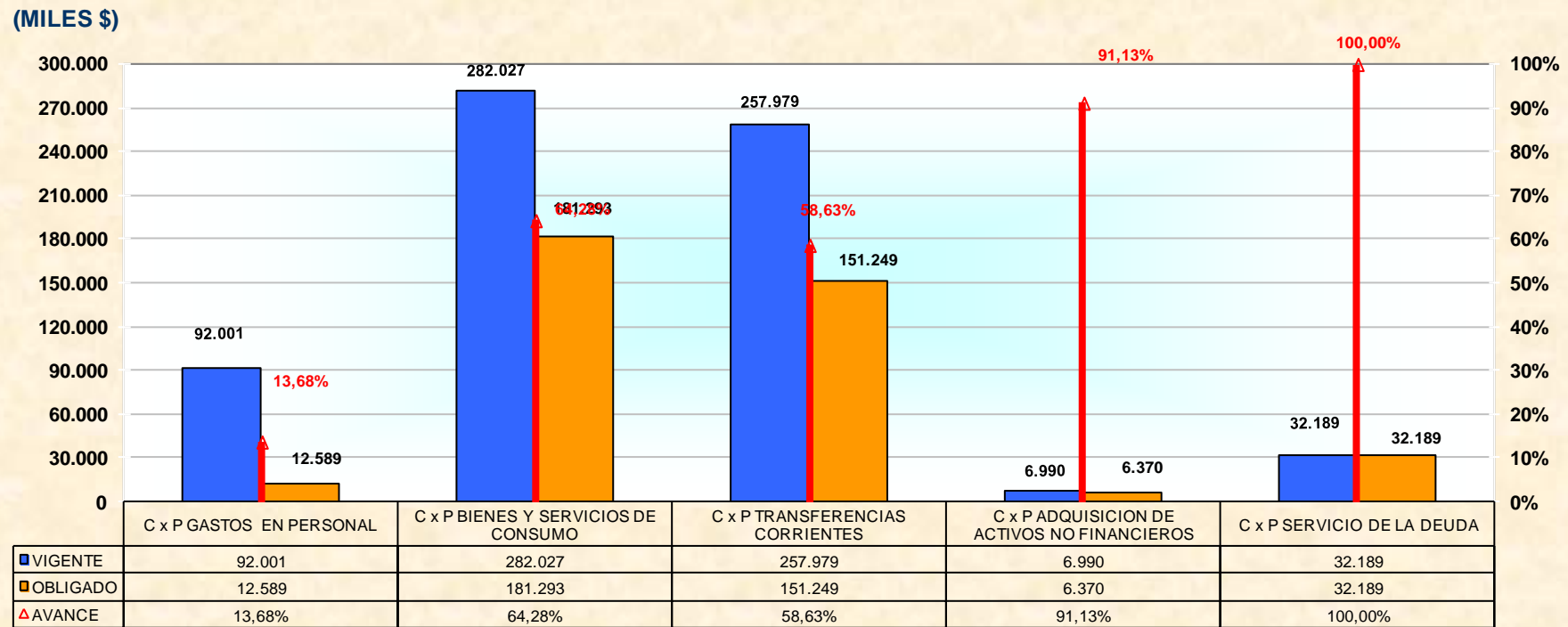
- 06 MANTENIMIENTO Y REPARACIONES: Item de gastos con un presupuesto de M\$ 2.100 y sin movimiento durante el presente trimestre.
- 07 PUBLICIDAD Y DIFUSION: Comprende los gastos por concepto de servicios de impresión y otros. Este item mantiene un presupuesto de M\$ 15.059, con un avance de 63,65%.
- 08 SERVICIOS GENERALES: Esta partida refleja el gasto para programas recreativos de pasajes, fletes y bodegaje y además los servicios de producción y eventos. Este item tiene un presupuesto vigente de M\$ 50.458 con un avance de 35,38%.
- 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\$ 40.351 y un avance de 33,00%.
- 11 SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES: Esta partida contempla el gasto en servicios de filmación, con presupuesto de M\$ 100 y 100% 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\$ 11.305 y un avance del 39,25%.
- 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 85,73%, con una obligación de M\$ 227.309.
- 29 CUENTAS POR PAGAR ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS: Para el caso de los Programas Recreacionales solo se considerar el item "05 Máquinas y Equipos", la cual tiene un presupuesto vigente de M\$ 4.114, con un avance durante el presente trimestre de 5,21%.
- 34 CUENTAS POR PAGAR SERVICIO DE LA DEUDA: Comprende los gastos por concepto de las deudas flotantes, entre las que figuran las "Deudas Exigibles" del subtítulo 21, 22, 24 y 29. Esta partida tiene un presupuesto de M\$ 18.059, de los cuales se obligó el 92,24% de lo presupuestado.

## I.M.A. GASTOS PROGRAMAS CULTURALES AL 31 DE MARZO DEL 2015

| 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         | 92.001.000         | 12.588.933         | 79.412.067         | 13,71%               | 13,68%        |
| 04                | OTROS GASTOS EN PERSONAL                           | 80.000.000         | 92.001.000         | 12.588.933         | 79.412.067         | 13,71%               | 13,68%        |
| 22                | <i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i>         | 108.670.000        | 282.027.400        | 181.293.097        | 100.734.303        | 42,02%               | 64,28%        |
| 01                | ALIMENTOS Y BEBIDAS                                | 5.000.000          | 34.180.800         | 19.539.189         | 14.641.611         | 5,09%                | 57,16%        |
| 02                | TEXTILES, VESTUARIOS Y CALZADOS                    | 3.500.000          | 7.973.100          | 5.158.305          | 2.814.795          | 1,19%                | 64,70%        |
| 04                | MATERIALES DE USO O CONSUMO                        | 6.320.000          | 10.032.100         | 3.945.567          | 6.086.533          | 1,49%                | 39,33%        |
| 07                | PUBLICIDAD Y DIFUSION                              | 20.350.000         | 66.108.400         | 34.078.696         | 32.029.704         | 9,85%                | 51,55%        |
| 08                | SERVICIO GENERALES                                 | 20.500.000         | 51.269.000         | 38.138.433         | 13.130.567         | 7,64%                | 74,39%        |
| 09                | ARRIENDOS  | 35.000.000         | 72.292.000         | 50.734.000         | 21.558.000         | 10,77%               | 70,18%        |
| 12                | OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO      | 18.000.000         | 40.172.000         | 29.698.907         | 10.473.093         | 5,99%                | 73,93%        |
| 24                | <i>C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>             | 105.000.000        | 257.979.000        | 151.249.265        | 106.729.735        | 38,44%               | 58,63%        |
| 01                | AL SECTOR PRIVADO                                  | 105.000.000        | 257.979.000        | 151.249.265        | 106.729.735        | 38,44%               | 58,63%        |
| 29                | <i>C x P ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i> | 0                  | 6.990.000          | 6.370.200          | 619.800            | 1,04%                | 91,13%        |
| 04                | MOBILIARIO Y OTROS                                 | 0                  | 5.100.000          | 4.480.200          | 619.800            | 0,76%                | 87,85%        |
| 05                | MAQUINARIAS Y EQUIPOS                              | 0                  | 1.890.000          | 1.890.000          | 0                  | 0,28%                | 100,00%       |
| 34                | <i>C x P SERVICIO DE LA DEUDA</i>                  | 2.152.000          | 32.189.000         | 32.188.765         | 235                | 4,80%                | 100,00%       |
| 07                | DEUDA FLOTANTE                                     | 2.152.000          | 32.189.000         | 32.188.765         | 235                | 4,80%                | 100,00%       |
| <b>TOTALES \$</b> |  | <b>295.822.000</b> | <b>671.186.400</b> | <b>383.690.260</b> | <b>287.496.140</b> | <b>100,00%</b>       | <b>57,17%</b> |



### I.M.A. GASTOS PROGRAMAS CULTURALES 31 MARZO 2015



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\$ 12.589, lo que representa el 13,68% 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\$ 92.001.

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 64,28% de lo presupuestado. Mantiene un presupuesto vigente de M\$ 282.027. 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 57,16%, con un presupuesto de M\$ 34.181.

- 02 TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO: Ítem de gastos con un presupuesto vigente de M\$ 7.973 y un avance de un 64,70% durante este trimestre.

- 04 MATERIALES DE USO O CONSUMO: Ítem de gastos con avance del 39,33% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$ 3.946.

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 51,55% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$ 34.079.

- 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\$ 51.269 y una obligación de M\$ 38.138, reflejado en un 74,39%.
- 09 ARRIENDOS: Partida que incluye los gastos en arriendo de fotocopiadoras para la ejecución de los programas culturales. Esta partida tiene un presupuesto vigente de M\$ 72.292 y un avance de 70,18%.
- 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\$ 40.172 y una obligación de M\$ 29.699 al presente trimestre, con un avance del 73,93%.
- 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 58,63%, con una obligación de M\$ 151.249, mantiene un presupuesto vigente de M\$ 257.979.
- 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\$ 6.990 y una obligación de M\$ 6.370 al presente trimestre, con un avance del 91,13%.
- 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\$ 32.189, de los cuales se obligó el 100% de lo presupuestado.

## II SUBVENCIONES Y APORTES MUNICIPALES

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

**PRESUPUESTO VIGENTE** **34.880.026.000**

### SUBVENCIONES

| ITEM      | NOMBRE                                 | PRESUPUESTO VIGENTE |              |
|-----------|--|---------------------|--------------|
| 24.01.004 | Organizaciones Comunitarias            | 25.000.000          |              |
| 24.01.006 | Voluntariado                           | 48.800.000          |              |
| 24.01.999 | Otras Transferencias al Sector Privado | 521.481.000         |              |
|           | <b>Total Subvenciones</b>              | <b>595.281.000</b>  | <b>1,71%</b> |

### APORTES

| ITEM  | NOMBRE                     | PRESUPUESTO VIGENTE |                     |
|---|----------------------------|---------------------|---------------------|
| 24.03.002   | A los Servicios de Salud   | 53.183.000          |                     |
| 24.03.080   | A las Asociaciones         | 35.000.000          |                     |
| 24.03.099   | A Otras Entidades Públicas | 600.000             |                     |
| 24.03.100   | A Otras Municipalidades    | 282.477.000         |                     |
|   | <b>Total Aportes</b>       | <b>371.260.000</b>  | <b>1,06%</b>        |
| <b>TOTAL PORCENTAJE DE SUBVENCIONES Y APORTES</b> |                            |                     | <b><u>2,77%</u></b> |

Al 31 de Marzo del 2015, el porcentaje de subvenciones y aportes es de 2,77%, sobre el presupuesto vigente.

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

Al 31 de Marzo del año 2015, la situación financiera que presenta la Municipalidad, según formato establecido en el anexo 1 del oficio 2474 de fecha 27 de noviembre de 2002 y 2140 del 22 de septiembre de 2006 de la Contraloría Regional de Tarapacá.

| <b>CODIGO CONTABLE</b> | <b>DETALLE</b>   | <b>PARCIALES (\$)</b> | <b>TOTALES (\$)</b>   |
|------------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 111                    | <b>Disponibilidad de Fondos</b>  |                       | <b>10.095.251.827</b> |
| <b>Más</b>             | <b>Cuentas por Cobrar</b>  |                       | <b>3.053.334.693</b>  |
| 113                    | Fondos Especiales  | 1.352.000.000         |                       |
| 115                    | Cuentas por Cobrar   | 1.073.674.045         |                       |
| 11408                  | Otros Deudores Financieros   | 517.113.080           |                       |
| 11409                  | Tarjetas de Créditos   | 99.043.512            |                       |
| 11601                  | Documentos Protestados   | 11.504.056            |                       |
| 11602                  | Detrimentos de Recursos Disponibles                                    | 0                     |                       |
| 12102                  | Documentos por Cobrar  | 0                     |                       |
| <b>Menos</b>           | <b>Deuda Corriente</b>   |                       | <b>-1.991.655.992</b> |
| 215                    | Cuentas por Pagar Gastos Presupuestarios                               | -838.423.335          |                       |
| 21404                  | Garantías Recibidas  | -79.511.424           |                       |
| 21409                  | Otras Obligaciones Financieras   | -729.798.747          |                       |
| 21410                  | Retenciones Previsionales  | -76.678.865           |                       |
| 21411                  | Retenciones Tributarias  | -48.200.977           |                       |
| 21412                  | Retenciones Voluntarias  | 0                     |                       |
| 21413                  | Retenciones Judiciales y Similares                                     | -30.330.080           |                       |
| 21601                  | Documentos Caducados   | -173.826.889          |                       |
| 22101                  | Acreedores   | -24.692               |                       |
| 22103                  | I.V.A. Débito Fiscal   | 0                     |                       |
| 22201                  | Pasivos por Clasificar   | -14.860.983           |                       |
| 22501                  | Arriendo de Inmuebles  | 0                     |                       |
| <b>Menos</b>           | <b>Fondos de Terceros</b>  |                       | <b>-1.336.294.679</b> |
| 22104                  | Obligaciones con el F.C.M. por Anticipos Obteni                        | -252.877.062          |                       |
| 22107                  | Obligaciones por Aportes al F.C.M.                                     | -967.847.070          |                       |
| 22108                  | Obligaciones con Registro Multas de Tránsito                           | -44.070.483           |                       |
| 22109                  | Obligaciones con Registro Multas de Tránsito (TAG)                     | -3.583.532            |                       |
| 22110                  | Obligaciones Varias por Recaudación de Multas de Otras Municipalidades | -67.916.532           |                       |
| <b>Menos</b>           | <b>Fondos Recibidos en Administración</b>                              |                       | <b>-1.166.378.678</b> |
| 21405                  | Administración de Fondos   | -1.166.378.678        |                       |
| 11405                  | Aplicación de Fondos en Administración                                 | 0                     |                       |
|                        | <b>SUPERAVIT FINANCIERO</b>  |                       | <b>8.654.257.171</b>  |

**NOTA:** Este análisis no considera:

- 1) Cuentas por cobrar de Años Anteriores.
- 2) Obligaciones no devengadas de los subtítulos de Gastos 21, 22, 23, 24, 25, 26, 29 y 31 por un monto de \$ 6.856.770.516.
- 3) Gastos no obligados ni registrados en la contabilidad.

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

Al 31 de Marzo del año 2015, la situación de las Cotizaciones Previsionales (Fondo de Pensiones y Salud) del personal regido por la Ley 18.883 "Estatuto para Funcionarios Municipales" del Subtítulo 21 Gasto en Personal, exceptuando al personal del Código del Trabajo, es la siguiente:

→ Cotizaciones del mes de Marzo se encuentran pendientes de pago, según Situación Contable al 31/03/2015:

|        |   |                 |
|--------|---|-----------------|
| 214.10 | Obligaciones con Instituciones de Previsión | \$ 76.678.865.- |
|--------|---|-----------------|

Mediante Certificado N° 02 de fecha 17 de abril del 2015, el Encargado de Remuneraciones de la IMA, señala que no existen pagos pendientes de cotizaciones previsionales al 31 de marzo del 2015, del personal de planta, suplencia, contrata, extinción, código del trabajo.

## V APOORTE AL FONDO COMUN MUNICIPAL

Al 31 de Marzo del año 2015, 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              |
|---------------------------------------|---------------|---------------------|--------------------|
| 8-ene                                 | 10601         | Diciembre           | 14.589.798         |
| 6-feb                                 | 10603         | Enero               | 20.990.619         |
| 14-ene                                | 10607         | Febrero             | 79.204.882         |
| <b>TOTAL ENVIADO AL 31/03/2015 \$</b> |               |                     | <b>114.785.299</b> |

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

| CODIGO  | NOMBRE CUENTA                    | MONTO (\$)        |
|---|----------------------------------|-------------------|
| 1151210002                                      | Operación Años Anteriores F.C.M. | 14.598.402        |
| <b>TOTAL FONDOS POR COBRAR AL 31/03/2015 \$</b> |                                  | <b>14.598.402</b> |

### 3. FONDOS DISPONIBLES

Al 31/03/2015 en la cuenta contable 111.08 "Fondos por Enterar al F.C.M.", existe un disponible de \$ 561.850.258.-

### 4. OBLIGACIONES

Al 31/03/2015 en la cuenta contable 221.07 "Obligaciones por aportes al F.C.M.", es de \$ 967.847.070.

## 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° 794 del 21/04/2015 con el detalle de las causas judiciales en la que la municipalidad actúa como demandada al día 31 de Marzo del 2015, y que corresponden a:

### **I.- JUZGADO DE LETRAS DEL TRABAJO DE ARICA:**

**1º) LAZO/IMA, RIT O-138-2014;** Demanda Ordinaria Laboral de despido injustificado y cobro de prestaciones laborales adeudadas; Cuantía: **\$20.278.031**; Estado: Con sentencia definitiva de segunda instancia favorable que rechazó el recurso de nulidad deducido por la demandante en contra de la sentencia de primera instancia que rechazo en todas sus partes la demanda. Actualmente se conoce recurso de unificación de jurisprudencia deducida por la demandante en la Excelentísima Corte Suprema. **Vigente.**

**2º) MARIN QUENAYA Y OTROS/IMA;** Demanda Ordinaria Laboral de cobro de prestaciones adeudadas; Cuantía: **\$13.800.000**; Estado: Con sentencia definitiva desfavorable que acogió la demanda en todas sus partes y condeno al pago del total de lo demandado, más reajustes, intereses y costas. Se procederá a deducir recurso de nulidad. **Vigente.**

### **II.- TRIBUNAL DE CONTRATACIÓN PÚBLICA:**

**1º) RUPERTO OJEDA SPA/ IMA, ROL 144-2012;** Impugnación del informe comisión evaluadora de la Propuesta Pública N°24/2011; Cuantía: **Indeterminada**; Estado: Con sentencia definitiva de primera instancia favorable que rechazó la acción de impugnación. **Finalizada.**

**2º) RUPERTO OJEDA SPA/ IMA, ROL 138-2013;** Impugnación de la adjudicación de la Propuesta Pública N°24/2011; Cuantía: **Indeterminada**; Estado: Autos para fallo. **Vigente.**

**3º) BCI/ IMA, ROL 6-2015;** Impugnación de las bases de licitación de la Propuesta Pública N°89/2014; Cuantía: **Indeterminada**; Estado: Etapa Probatoria. **Vigente.**



**PRIMER JUZGADO DE LETRAS EN LO CIVIL DE ARICA**

**1º) LOGISTECH/IMA, Rol 1732-2012:** Demanda civil de indemnización de perjuicios por incumplimiento P.P. 177/2011; Cuantía: **\$18.321.403**; Situación actual: Con sentencia definitiva de primera instancia favorable que rechazó la demanda. Estado: **Vigente**. (Archivada en el Tribunal por falta de movimiento.)

**2º) SOCIEDAD COMERCIAL FRAMSA/IMA, Rol 1341-2010:** Demanda civil de indemnización de perjuicios por no pago de servicios de limpieza de playas; Cuantía: **\$62.205.000**; Situación actual: Con sentencia definitiva de primera instancia favorable que rechazó la demanda; Estado: **Vigente**. (Archivada en el Tribunal por falta de movimiento. En proceso de desarchivo por la demandante.)

**3º) ZAVALA/IMA, Rol 20-2011;** Demanda civil de indemnización de perjuicios por caída en la vía pública; Cuantía: **\$100.000.000**; Situación actual: Con sentencia definitiva favorable que rechazó la demanda; Estado: **Vigente**. (Archivada en el Tribunal por falta de movimiento. En proceso de desarchivo por la demandante.)

**4º) SOTO/IMA, Rol 278-2013:** Demanda civil de indemnización de perjuicios por responsabilidad extracontractual; Cuantía: **\$86.724.220**; Situación actual: Con presentación de desistimiento de la contraria por no poder seguir sufragando gastos del juicios. Debe notificarse el traslado por el artículo 52 del C.P.C. Estado: **Vigente**.(Archivada en el Tribunal por falta de movimiento. En proceso de desarchivo por la demandante.)

**5º) CORVACHO/IMA, Rol 2135-2012:** Demanda civil de indemnización de perjuicios por falta de servicio en desmantelación de muelle norte de playa Chinchorro. Cuantía: **\$25.600.000**. Situación actual: Con sentencia definitiva de primera instancia favorable que rechazó la demanda. Estado: **Vigente**. (Archivada en el Tribunal por falta de movimiento. En proceso de desarchivo por la demandante.)

**6º) MORENO/IMA Y OTROS, Rol 705/2014:** Demanda civil de indemnización de perjuicios por falta de servicio por caída que provoco muerte de padre de los demandantes. Cuantía: **\$201.300.000**. Falta la notificación del representante legal de Bitumix en la ciudad de Santiago, habiéndose certificado su domicilio en los autos E-124-2014 del 18º Juzgado Civil de Santiago. Estado: **Vigente**(Archivada en el Tribunal por falta de movimiento.)

**7º) CONSTRUCTORA RENACER/IMA, Rol 1434-2012:** Gestión preparatoria de notificación de factura. Cuantía: **\$83.367.473**. Situación Actual: Sin movimientos por parte de la contraria. Estado: **Vigente** (Archivada en el Tribunal por falta de movimiento.)

**8º) CARRIO/IMA, Rol 2478-2011:** Demanda civil de indemnización de perjuicios por falta de servicio por caída en la vía pública. Cuantía: **\$66.300.000**. Situación Actual: Con sentencia de término de la Corte Suprema que revocó el fallo absolutorio de la Corte de Apelaciones que rechazó la demanda, y confirmó el fallo de primera instancia que condenó al pago a favor de la demandante de **\$64.814** por daño emergente y **\$500.000** por daño moral. Estado: **Terminada**. La IMA puso a disposición del Tribunal la consignación correspondiente.

**9°) LIZAMA/IMA, Rol 1492-2014:** Demanda de prescripción extintiva de derechos. Cuantía: **\$158.092** (No involucra pago material). Situación actual. Finalizada etapa de discusión. Estado: **Vigente.**

**10°) SELLA/IMA, Rol 601-2014:** Demanda de prescripción extintiva de derechos. Cuantía: **\$1.471.273** (No involucra pago material). Situación actual. En etapa de probatoria. Estado: **Vigente.** Archivada en el Tribunal por falta de movimiento.)

**11°) MOP/IMA, Rol 494-2013:** Denuncia por extracción de aguas no autorizada. Cuantía: **Indeterminada**, fijación de multa corresponde al tribunal. Situación Actual: Con sentencia definitiva de primera instancia favorable que rechazó la denuncia. Estado: **Vigente.** Notificada recientemente por la denunciante.

**12°) Aguas del altiplano/IMA** (Ima/Mop en la caratula), **Rol 972-2009:** Juicio de oposición a regularización de derechos de agua; Cuantía: **Indeterminada.** Situación Actual: En etapa probatoria con auto de prueba de fecha 23 de enero de 2015. Estado: **Vigente.**

## **SEGUNDO JUZGADO DE LETRAS DE ARICA**

**1°) IMA/SALAS, Rol 300-2012:** Demanda de Cobro de Pesos; Cuantía: **\$2.561.151**; Situación Actual: Con sentencia definitiva ejecutoriada favorable que acogió la demanda en contra del ex administrador municipal para la restitución de remuneraciones; Estado: **Vigente.** En etapa de cumplimiento incidental.

**2°) IMA/CLUB DEPORTIVO SAN MARCOS DE ARICA SADP, Rol 453-2015:** Cobro ejecutivo de derechos municipales; Cuantía: **\$80.319.482**; Situación Actual: Para iniciar la ejecución. Estado: **Vigente.**

**3°) PONCE/IMA, Rol N°2389-2014:** Demanda de indemnización de perjuicios por término anticipado de las P.P 49/2012 y P.P. 16/2013. Cuantía: **\$336.324.225.** Situación actual: Terminada etapa de discusión, se cita a las partes a conciliación. Estado: **Vigente.**

**4°) POZZI, CID Y ARAYA, Rol 163-2014:** Demanda ejecutiva de cobro de factura por juegos artificiales del 7 de junio de 2012. Cuantía: **\$8.300.000.** Situación Actual: Con sentencia definitiva de primera instancia desfavorable que ordenó seguir adelante con la ejecución. Estado: **Vigente. Apelada.**

**5°) ASERVERTRANS/IMA, Rol 2488-2013:** Demanda de cobro de pesos e indemnización de perjuicios por termino anticipado de la P.P. 9/2009; Cuantía: **\$911.523.900.** Situación Actual: Suspendida por resolución del tribunal hasta que se resuelva la causa de corrupción municipal Ruc N°1100720074. No se ha contestado. Estado: **Vigente.**

**6°) IMA/SOCIEDAD COMERCIANTES ASOCIADOS, Rol 2369-2012:** Demanda de precario a fin de restituir el terminal Rodoviario. Cuantía: Indeterminada. Situación Actual: En etapa probatoria, pendiente el incidente de nulidad de todo lo obrado formulado por la contraria. Estado: **Vigente.**

**7°) ALGORTA/IMA, Rol 1809-2010:** Demanda de indemnización de perjuicios por cancelación de su contrato de limpieza de polimetales en establecimientos DAEM. Cuantía: **\$108.000.000**. Situación Actual: Con sentencia de termino desfavorable que condeno al pago de solo \$5.166.734. Estado: **Terminada**. En cumplimiento incidental, última liquidación del crédito ascendió a **\$5.751.368**. No existe constancia en el expediente de que la IMA haya pagado la condena.

**8°) SOVINCA/IMA, Rol 2278-2011:** Demanda de indemnización de perjuicios por término anticipado de la P.P. 20/2004. Se demandó reconventionalmente la sobrefacturación detectada por la Contraloría. Cuantía: **\$765.607.106**; Demanda Reconventional: **\$147.914.832**. **Situación Actual:** En etapa probatoria y suspendida por resolución del tribunal hasta que se resuelva la causa de corrupción municipal Ruc N°1100720074. Estado: **Vigente**.

**9°) DRAGONI/IMA, Rol 2086-2014:** Demanda de término de contrato de arrendamiento e indemnización de perjuicios por el abandono de especies en el inmueble que servía de aparcadero municipal en Avenida Argentina N°3130. Cuantía: \$47.616.600. Situación Actual: Con sentencia definitiva de primera instancia favorable que rechazó la demanda. Estado: **Vigente**. Apelada por la demandante.

**10°) IMA/SOTO, Rol 2944-2014:** Demanda ejecutiva de cobro de pagare por no realizar diplomado. Cuantía: **\$1.600.000**. Situación actual: Imposible notificar por ser negado el domicilio por tercero. . Estado: **Vigente**.

**11°) IMA/TRANSPORTES OLIVARES, Rol 243-2014:** Gestión preparatoria de notificación de protesto de cheque. Cuantía: **\$389.052**. Situación Actual: Preparada la vía ejecutivas. Estado: **Vigente**.

**12°) IMA/LAGOS, Rol 2045:** Demanda ordinaria de cobro de pesos. Cuantía: **\$10.178.414**. Situación Actual: Con sentencia de término favorable que acogió la demanda en contra de ex prestador de servicios para la restitución de prestaciones por tener inhabilidad para ingresar a la administración del Estado. Estado: **Terminada**. En etapa de cumplimiento incidental. Última liquidación del crédito de fecha 8 de enero de 2015, lo fijo en \$10.201.742.

**13°) SOCIEDAD CONSTRUCTORA ANDALIEN/IMA, Rol 3516-2014:** Demanda de nulidad de derecho público e indemnización de perjuicios por el término anticipado de la PP 52/2010. Cuantía: **\$8.348.830.672**. Situación Actual: Terminada etapa de discusión. Estado: **Vigente**.

**14°) URRUTIA/IMA, Rol 1918-2012:** Demanda civil de indemnización de perjuicios por daños en juegos infantiles; Cuantía: **\$21.500.000**; Situación actual: Con sentencia definitiva desfavorable que acogió la demanda que ordeno el pago de **\$2.000.000** por daño moral. Estado: **Vigente**. Apelada por esta parte.

**15°) NICOTRA/ IMA, Rol 2733-2014:** Demanda ejecutiva de cobro de pasajes terrestres contratados por DAEM. Cuantía: **\$668.000**. Situación actual: Por opuestas excepciones a la ejecución. Estado: **Vigente**.

**16°) CONTRERAS/IMA, Rol 2763-2014:** Demanda de prescripción extintiva. Cuantía: **\$738.130** (No involucra pago material). Situación actual. Terminada etapa de discusión. Estado: **Vigente**

**17°) GARCES/IMA, Rol 2890-2014:** Demanda de prescripción extintiva. Cuantía: \$728.655 (No involucra pago material). Situación actual. Terminada etapa de discusión. Estado: **Vigente**

**18°) ARAYA/IMA,** Demanda civil de indemnización de perjuicios por caída en la vía pública; Cuantía: **\$19.000.000**; Situación actual: Recién notificada, contestación en preparación. Estado: **Vigente**.

### **TERCER JUZGADO DE LETRAS EN LO CIVIL DE ARICA**

**1°) ROJAS/IMA, Rol 672-2012:** Demanda de indemnización de Perjuicios por daño en bien nacional de uso público; Cuantía: **\$60.000.000**. Situación actual: Con sentencia definitiva favorable que rechazó la demanda en todas sus parte. Estado: **Vigente**. Archivada en el tribunal a la espera de notificación de la demanda.

**2°) IMA/SOVINCA, Rol 21-2011:** Demanda de indemnización de perjuicios por destrucción de los tacho azules de la propuesta pública 20-2004. Cuantía: **\$117.990.000**. Situación actual: En etapa probatoria y suspendida hasta que se resuelva el caso de corrupción pública. Estado: **Vigente**.

**3°) NOVERO/IMA, Rol 3522-2014:** Gestión preparatoria de la vía ejecutiva por factura de camarotes para Dideco. Cuantía: **\$1.637.440**. Situación actual: Terminada la gestión preparatoria y se espera la demanda ejecutiva respectiva. Estado: **Vigente**.

**4°) IMA/DISTRIBUIDORA SAN MIGUEL, Rol 1874-2014:** Cobro ejecutivo de derechos municipales. Cuantía: **\$42.682.894**. Situación actual: Admisibles las excepciones opuestas y se recibe la causa a prueba. Estado: **Vigente**.

**5°) ALVAREZ ZELA/IMA, Rol 158-2014:** Demanda de indemnización de perjuicios por no reintegro de directora a la dotación docente. Cuantía: **\$42.682.894**. Situación actual: En etapa probatoria y se espera la notificación del auto de prueba. Estado: **Vigente**.

**6°) PESCETO JACOBS Y OTRO/IMA, Rol 2887-2013:** Demanda de indemnización de perjuicios por otorgamiento de patente contrario a plan regulador. Cuantía: **\$3.200.000.000**. Situación actual: En etapa probatoria y se espera la notificación del auto de prueba. Estado: **Vigente**.

**7°) MARTINEZ/IMA, Rol 2688-2013:** Demanda de indemnización de perjuicios por sumario administrativo ilegal. Cuantía: **\$500.000.000**. Situación actual: En etapa probatoria y se espera la resolución a la reposición del auto de prueba presentada por esta parte. Estado: **Vigente**.

**8°) MARTINEZ/IMA, Rol 1989-2013:** Demanda de prescripción extintiva. Cuantía: **\$1.543.826** (No involucra pago material). Situación actual. Terminada etapa de discusión. Estado: **Vigente**. (Archivada en secretaria del tribunal).

**9°) PACASI/IMA, Rol 51-2013:** Demanda de indemnización de perjuicios por actuaciones ilegales de juez del tercer juzgado de policía local en causa particular. Cuantía: **\$87.773.030**. Situación actual: En etapa probatoria y se espera la notificación del auto de prueba presentada por esta parte. Estado: **Vigente**. (Archivada en secretaría del tribunal).

**10°) ARGANDOÑA/IMA, Rol 2425-2012:** Demanda civil de indemnización de perjuicios por caída en la vía pública. Cuantía: **\$66.300.000**; Situación actual: Con sentencia de término

desfavorable que acogió la demanda y ordenó el pago de solo **\$500.000** por daño moral. Estado: **Terminada. En etapa de cumplimiento universal.**

**11° ARAYA/IMA, Rol 1473-2014:** Demanda de prescripción extintiva. Cuantía:**\$927.641** (No involucra pago material). Situación actual. Terminada etapa de discusión. Estado: **Vigente.**

**12° IMA/COMPAÑÍA INMOBILIARIA REGIONAL, 88-2015:** Gestión preparatoria de la vía ejecutiva para el cobro de garantía del EDIFICIO CEO. Cuantía:**\$12.063.801.**Situación actual: Para notificación a nuevo representante legal de la demandada señalado en el expediente. Estado: **Vigente.**

**VII INDICADORES PRESUPUESTARIOS**

**INDICADORES PRESUPUESTARIOS GLOBALES**

**1.1 Coeficiente Presupuesto Vigente:**

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

$$\frac{34.880.026 - 25.275.343}{25.275.343}$$

|                       |
|-----------------------|
| <b>C.P.V.: 38,00%</b> |
|-----------------------|

**Análisis:** En relación al presupuesto inicialmente estimado, se observa un incremento de un 38%.

**INCIDENCIA DE INGRESOS PROPIOS**

**2.1 Coeficiente Ingresos Propios**

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

| <b>PERIODO</b>           | <b>INGRESO PROPIOS M\$</b> | <b>INGRESOS TOTALES M\$</b> | <b>C.I.P.</b> |
|--------------------------|----------------------------|-----------------------------|---------------|
| Anual (Presup. Vig.)     | 22.729.897                 | 34.880.026                  | 65,17%        |
| 1° Trimestre (Ejecutado) | 7.166.015                  | 8.990.919                   | 79,70%        |

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

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

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

| <b>1150803 F.C.M.</b> | <b>INGRESOS PROPIOS</b> | <b>C.F.C.M.</b> |
|-----------------------|-------------------------|-----------------|
| 10.184.847            | 22.729.897              | 44,81%          |

**Análisis:** Este coeficiente demuestra que esta corporación edilicia percibe ingresos por F.C.M. equivalente al 44,81% de los ingresos propios, lo que indica que su dependencia es de relativa relevancia.

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

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

| <b>Ingresos Propios Ppto.<br/>Ejecutados M\$</b> | <b>Gastos de Operación<br/>Subt. 21 y 22 (M\$)</b> | <b>C.S.E.</b> |
|--|--|---------------|
| 7.166.015  | 4.904.361  | 1,46          |

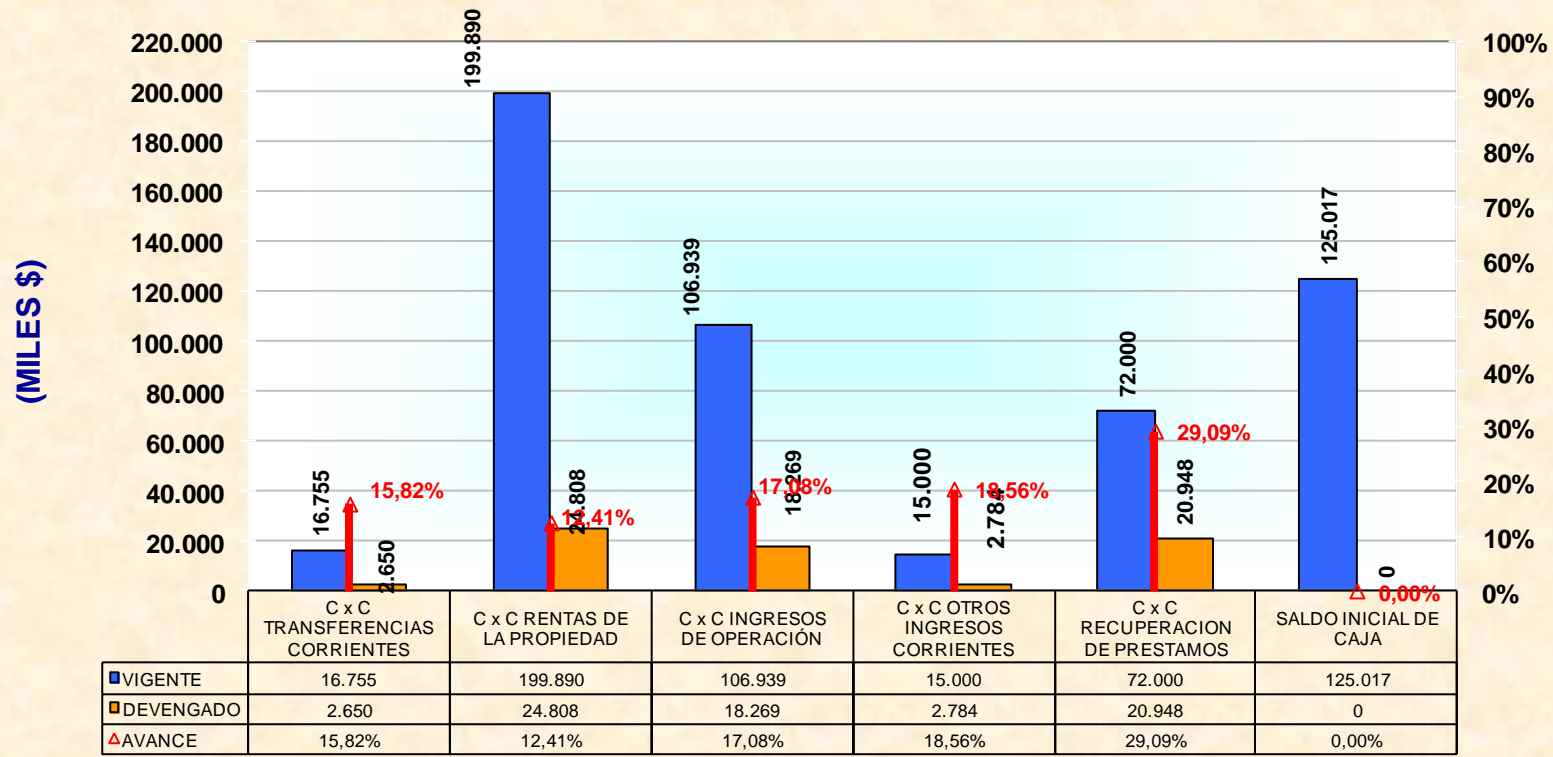
**Análisis:** Este coeficiente indica que la solvencia económica está por debajo del parámetro recomendado por la Asociación Chilena de Municipalidades (2,5), lo cual significa que se limitan las posibilidades de desarrollo de la municipalidad.

## SERMUCE INGRESOS AL 31 DE MARZO DEL 2015

| SUB               | ITEM | NOMBRE DE CUENTA                       | INICIAL            | VIGENTE            | DEVENGADO         | SALDO              | % TOTAL INGRESOS PPTO. | AVANCE        |
|-------------------|------|--|--------------------|--------------------|-------------------|--------------------|------------------------|---------------|
| 05                |      | <i>C x C TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i> | 16.755.000         | 16.755.000         | 2.650.000         | 14.105.000         | 3,13%                  | 15,82%        |
|                   | 03   | DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS            | 16.755.000         | 16.755.000         | 2.650.000         | 14.105.000         | 3,13%                  | 15,82%        |
| 06                |      | <i>C x C RENTAS DE LA PROPIEDAD</i>    | 199.890.000        | 199.890.000        | 24.808.134        | 175.081.866        | 37,32%                 | 12,41%        |
|                   |      | ARRIENDO DE ACTIVOS NO                 |                    |                    |                   |                    |                        |               |
|                   | 01   | FINANCIEROS                            | 197.890.000        | 197.890.000        | 24.808.134        | 173.081.866        | 36,95%                 | 12,54%        |
|                   | 03   | INTERESES                              | 2.000.000          | 2.000.000          | 0                 | 2.000.000          | 0,37%                  | 0,00%         |
| 07                |      | <i>C x C INGRESOS DE OPERACIÓN</i>     | 106.939.000        | 106.939.000        | 18.269.296        | 88.669.704         | 19,97%                 | 17,08%        |
|                   | 01   | VENTA DE BIENES                        | 47.520.000         | 47.520.000         | 10.187.195        | 37.332.805         | 8,87%                  | 21,44%        |
|                   | 02   | VENTA DE SERVICIOS                     | 59.419.000         | 59.419.000         | 8.082.101         | 51.336.899         | 11,09%                 | 13,60%        |
| 08                |      | <i>C x C OTROS INGRESOS CORRIENTES</i> | 15.000.000         | 15.000.000         | 2.783.838         | 12.216.162         | 2,80%                  | 18,56%        |
|                   | 99   | OTROS                                  | 15.000.000         | 15.000.000         | 2.783.838         | 12.216.162         | 2,80%                  | 18,56%        |
| 12                |      | <i>C x C RECUPERACION DE PRESTAMOS</i> | 72.000.000         | 72.000.000         | 20.948.010        | 51.051.990         | 13,44%                 | 29,09%        |
|                   | 10   | INGRESOS POR PERCIBIR                  | 72.000.000         | 72.000.000         | 20.948.010        | 51.051.990         | 13,44%                 | 29,09%        |
| 15                |      | <i>SALDO INICIAL DE CAJA</i>           | 75.000.000         | 125.016.909        | 0                 | 0                  | 23,34%                 | 0,00%         |
| <b>TOTALES \$</b> |      |  | <b>485.584.000</b> | <b>535.600.909</b> | <b>69.459.278</b> | <b>341.124.722</b> | <b>100,00%</b>         | <b>12,97%</b> |



### SERMUCE INGRESOS 31 MARZO 2015



SUBTITULOS

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

## **I SITUACION PRESUPUESTARIA**

### **SUBT ITEM INGRESOS**

- 05 CUENTAS POR COBRAR TRANSFERENCIAS CORRIENTES: Durante el primer trimestre del presente año se han devengado M\$ 2.650, con presupuesto vigente de M\$ 16.755 representando un avance del 15,82%.
- 03 DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS: Se recibieron recursos por M\$ 2.650, los que provienen del Ministerio de Hacienda, por concepto de Bono de Vacaciones. Esta cuenta mantiene un presupuesto general de M\$ 16.755.
- 06 CUENTAS POR COBRAR RENTAS DE LA PROPIEDAD: Durante el trimestre informado esta partida tuvo un avance de 12,41% de lo presupuestado con un devengamiento total de M\$ 24.808.
- 01 En las asignaciones con avance se encuentra la asignación "Arriendo de Activos no Financieros Cementerio Arica" con M\$ 13.903 (8,62%), y "Arriendos de Activos no Financieros Cementerio Azapa" con M\$ 10.905 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\$ 106.939 y durante el presente trimestre tuvo un avance de M\$ 18.269, representado en un 17,08%.
- 08 CUENTAS POR COBRAR OTROS INGRESOS CORRIENTES: Comprende diversos ingresos como la recuperación multas de liquidaciones. Durante el primer trimestre la partida tuvo un avance de un 18,56% con un monto de M\$ 2.784, y un presupuesto vigente de M\$ 15.000.
- 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

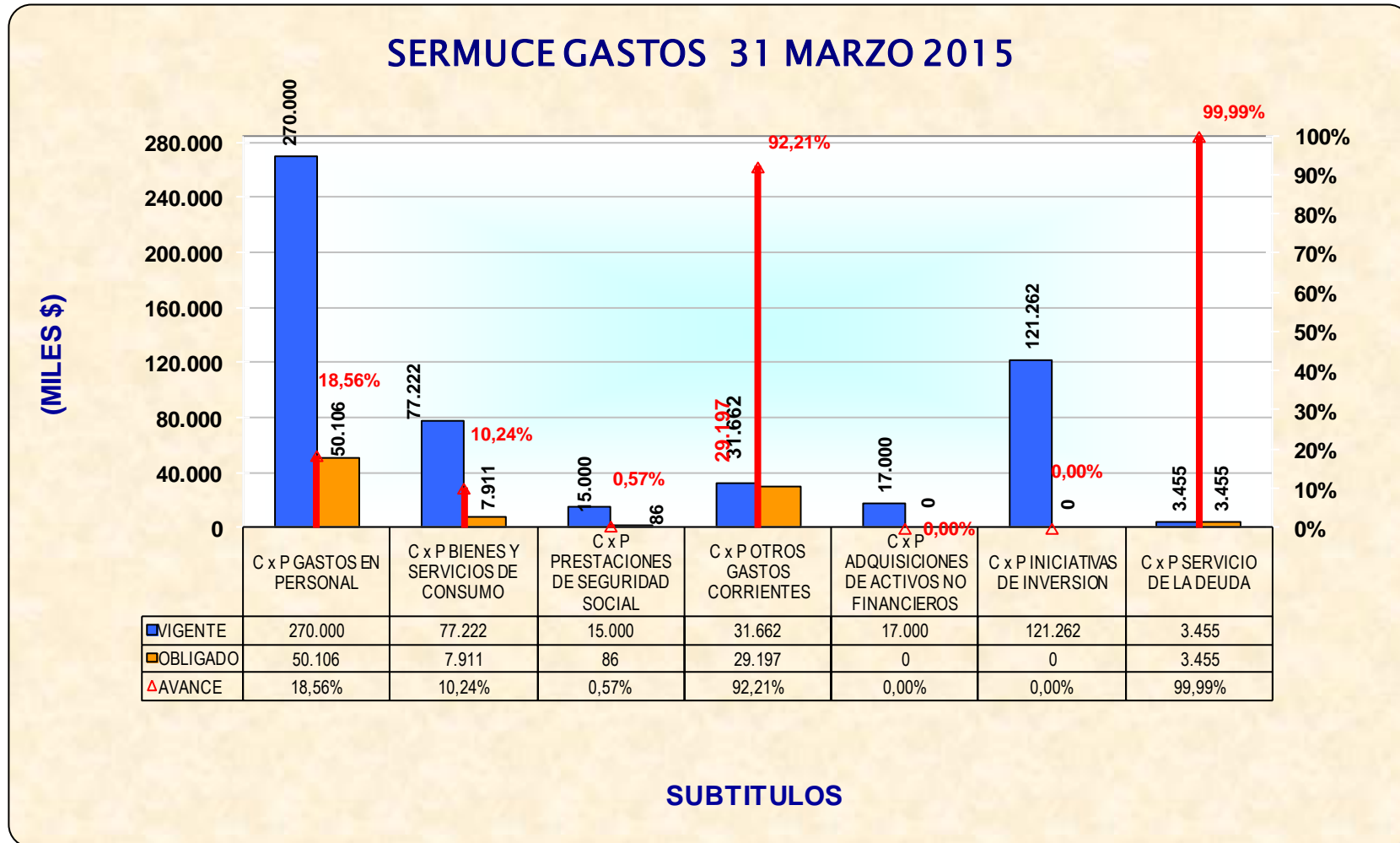
presupuesto vigente de M\$ 72.000, con un monto devengado por M\$ 20.948, que representa un avance del 29,09%.

- 15 SALDO INICIAL DE CAJA: Recursos provenientes del saldo final de caja del ejercicio anterior. Monto con presupuesto vigente de \$ 125.017, que de acuerdo el Dictamen N° 13.807/80, esta cuenta solo se formula para efectos presupuestarios, ya que no procede su contabilización en el subsistema de ejecución presupuestaria, como obligación, obligación devengada y pago.

## SERMUCE GASTOS AL 31 DE MARZO DEL 2015

| SUB | ITEM | NOMBRE DE CUENTA                                     | INICIAL     | VIGENTE     | OBLIGADO   | SALDO       | % TOTAL GASTOS PPTO. | AVANCE  |
|-----|------|--|-------------|-------------|------------|-------------|----------------------|---------|
| 21  |      | <i>C x P GASTOS EN PERSONAL</i>                      | 270.000.000 | 270.000.000 | 50.106.275 | 219.893.725 | 50,41%               | 18,56%  |
|     | 03   | OTRAS REMUNERACIONES                                 | 270.000.000 | 270.000.000 | 50.106.275 | 219.893.725 | 50,41%               | 18,56%  |
| 22  |      | <i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i>           | 74.022.000  | 77.222.000  | 7.910.730  | 69.311.270  | 14,42%               | 10,24%  |
|     | 02   | TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO                        | 9.000.000   | 10.800.000  | 2.277.259  | 8.522.741   | 2,02%                | 21,09%  |
|     | 04   | MATERIALES DE USO O CONSUMO                          | 22.500.000  | 22.500.000  | 1.702.283  | 20.797.717  | 4,20%                | 7,57%   |
|     | 05   | SERVICIOS BASICOS                                    | 14.790.000  | 16.190.000  | 2.693.359  | 13.496.641  | 3,02%                | 16,64%  |
|     | 06   | MANTENIMIENTO Y REPARACIONES                         | 12.600.000  | 12.600.000  | 70.000     | 12.530.000  | 2,35%                | 0,56%   |
|     | 07   | PUBLICIDAD Y DIFUSION                                | 2.400.000   | 2.400.000   | 0          | 2.400.000   | 0,45%                | 0,00%   |
|     | 08   | SERVICIOS GENERALES                                  | 4.000.000   | 4.000.000   | 235.000    | 3.765.000   | 0,75%                | 5,88%   |
|     | 11   | SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES                   | 5.000.000   | 5.000.000   | 0          | 5.000.000   | 0,93%                | 0,00%   |
|     | 12   | OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO        | 3.732.000   | 3.732.000   | 932.829    | 2.799.171   | 0,70%                | 25,00%  |
| 23  |      | <i>C x P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL</i>        | 15.000.000  | 15.000.000  | 85.595     | 14.914.405  | 2,80%                | 0,57%   |
|     | 01   | PRESTACIONES PREVISIONALES                           | 15.000.000  | 15.000.000  | 85.595     | 14.914.405  | 2,80%                | 0,57%   |
| 26  |      | <i>C x P OTROS GASTOS CORRIENTES</i>                 | 5.500.000   | 31.662.000  | 29.196.555 | 2.465.445   | 5,91%                | 92,21%  |
|     | 01   | DEVOLUCIONES   | 2.500.000   | 2.500.000   | 34.558     | 2.465.442   | 0,47%                | 1,38%   |
|     | 02   | COMPENSACION POR DAÑOS A TERCEROS Y/O A LA PROPIEDAD | 3.000.000   | 29.162.000  | 29.161.997 | 3           | 5,44%                | 100,00% |
| 29  |      | <i>C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i> | 17.000.000  | 17.000.000  | 0          | 17.000.000  | 3,17%                | 0,00%   |
|     | 04   | MOBILIARIO Y OTROS                                   | 5.000.000   | 5.000.000   | 0          | 5.000.000   | 0,93%                | 0,00%   |
|     | 05   | MAQUINARIA Y EQUIPOS                                 | 4.500.000   | 4.500.000   | 0          | 4.500.000   | 0,84%                | 0,00%   |
|     | 06   | EQUIPOS INFORMATICOS                                 | 3.500.000   | 3.500.000   | 0          | 3.500.000   | 0,65%                | 0,00%   |
|     | 07   | PROGRAMAS INFORMATICOS                               | 1.500.000   | 1.500.000   | 0          | 1.500.000   | 0,28%                | 0,00%   |
|     | 99   | OTROS ACTIVOS NO FINANCIEROS                         | 2.500.000   | 2.500.000   | 0          | 2.500.000   | 0,47%                | 0,00%   |
| 31  |      | <i>C x P INICIATIVAS DE INVERSION</i>                | 101.062.000 | 121.261.909 | 0          | 121.261.909 | 22,64%               | 0,00%   |
|     | 02   | PROYECTOS  | 101.062.000 | 121.261.909 | 0          | 121.261.909 | 22,64%               | 0,00%   |

|                   |                            |                    |                    |                   |                    |                |               |
|-------------------|----------------------------|--------------------|--------------------|-------------------|--------------------|----------------|---------------|
| 34                | C x P SERVICIO DE LA DEUDA | 3.000.000          | 3.455.000          | 3.454.574         | 426                | 0,51%          | 99,99%        |
| 07                | DEUDA FLOTANTE             | 3.000.000          | 3.455.000          | 3.454.574         | 426                | 0,51%          | 99,99%        |
| <b>TOTALES \$</b> |                            | <b>485.584.000</b> | <b>535.600.909</b> | <b>90.753.729</b> | <b>444.847.180</b> | <b>100,00%</b> | <b>16,94%</b> |



**SUBT ITEM GASTOS**

- 21 GASTOS DE PERSONAL: Transcurrido el período de estudio, la obligación registrada ha sido de M\$ 50.106, equivalente al 18,56% de presupuesto asignado. Esta partida cuenta con un presupuesto vigente de M\$ 270.000, 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 10,24% de avance, porcentaje que corresponde a M\$ 7.911 de los M\$ 77.222 presupuestado para el año 2015. 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\$ 15.000 y con un avance del 0,57%.
- 26 CUENTAS POR PAGAR OTROS GASTOS CORRIENTES: Item que tiene un presupuesto vigente de M\$ 31.662 y que durante el presente trimestre registra un monto obligado de M\$ 29.197 representando el 92,21% de avance.
- 29 CUENTAS POR PAGAR ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS: Item que tiene un presupuesto de M\$ 17.000 y sin movimiento durante este trimestre. Esta cuenta corresponde a adquisición mobiliario, maquinarias, equipos informáticos, programas informáticos y otros activos no financieros.
- 31 CUENTAS POR PAGAR INICIATIVAS DE INVERSION: Item que tiene un presupuesto de M\$ 121.262, 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\$ 3.455, de los cuales se obligó el 99,99% de lo presupuestado.

**II SITUACION FINANCIERA SERMUCE**

Al 31 de Marzo del año 2015, la situación financiera que presenta el Servicio Municipal de Cementerios, según formato establecido en el anexo 1 del oficio 2474 de fecha 27 de noviembre de 2002 y 2140 del 22 de septiembre de 2006 de la Contraloría Regional de Tarapacá:

| <b>CODIGO<br/>CONTABLE</b> | <b>DETALLE</b>                            | <b>PARCIALES<br/>(\$)</b> | <b>TOTALES<br/>(\$)</b> |
|----------------------------|---|---------------------------|-------------------------|
| 11101                      | Caja                                      |                           | 1.535.818               |
| 11103                      | Disponibilidad de Fondos                  |                           | 88.663.021              |
| <b>Más</b>                 | <b>Cuentas por Cobrar</b>                 |                           | <b>22.489.458</b>       |
| 115                        | Cuentas por Cobrar                        | 16.544.564                |                         |
| 11408                      | Otros Deudores Financieros                | 5.944.894                 |                         |
| <b>Menos</b>               | <b>Deuda Corriente</b>                    |                           | <b>-6.336.285</b>       |
| 215                        | Cuentas por Pagar Gastos Presupuestarios  | -471.300                  |                         |
| 21409                      | Otras Obligaciones Financieras            | -4.291.101                |                         |
| 21601                      | Documentos Caducados                      | -1.573.884                |                         |
| <b>Menos</b>               | <b>Fondos de Terceros</b>                 |                           | <b>0</b>                |
| <b>Menos</b>               | <b>Fondos Recibidos en Administración</b> |                           | <b>0</b>                |
|                            | <b>SUPERAVIT FINANCIERO</b>               |                           | <b>106.352.012</b>      |

**NOTA:** Este análisis no considera:

- 1) Obligaciones no devengadas de los subtítulos de Gastos 22 por un monto de \$ 2.669.283.
- 2) Gastos no obligados ni registrados en la contabilidad.



**III SITUACION COTIZACIONES PREVISIONALES SERMUCE**

Al 31 de Marzo del 2015, las cotizaciones previsionales (Fondo de Pensiones y Salud) del personal regido por el Código del Trabajo del Servicio Municipal del Cementerio, es la siguiente:

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

De acuerdo a Certificado N° 39/15 del 07/04/15 emitido por el Administrador del Servicio Municipal de Cementerios, señala que no existen pagos pendientes de cotizaciones previsionales de remuneraciones al 31 de Marzo del 2015.

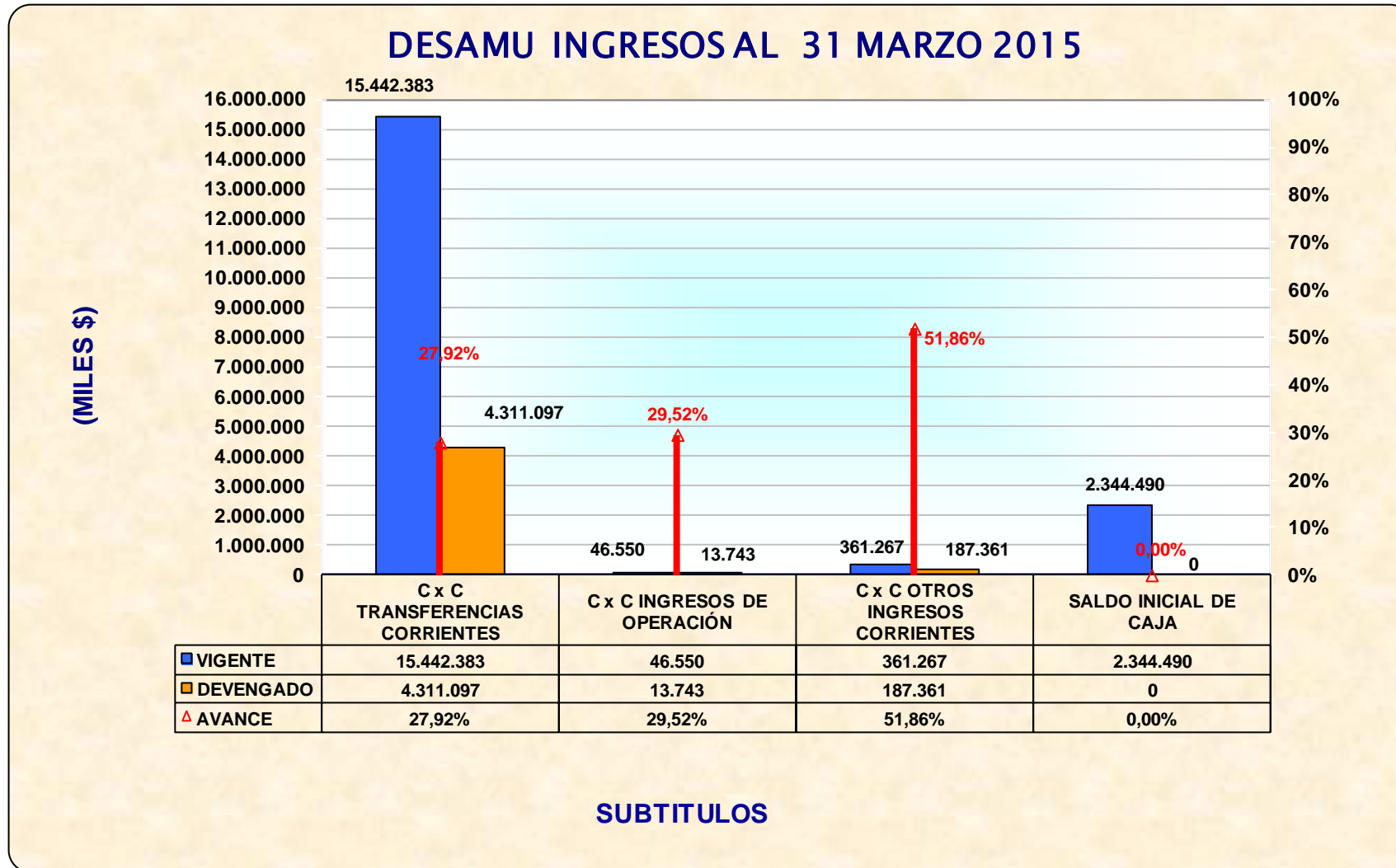
#### **IV PASIVOS CONTINGENTES**

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

De esta forma, mediante Certificado N° 40/15 de fecha 07 Abril de del 2015, el Administrador del Servicio Municipal de Cementerios señala que no tienen deudas pendientes con proveedores, empresas de servicios y otras entidades públicas, que no puedan ser servidas en el marco del presupuesto anual.

## DESAMU INGRESOS AL 31 DE MARZO DEL 2015

| SUB               | ITEM | NOMBRE DE CUENTA                                     | INICIAL               | VIGENTE               | DEVENGADO            | SALDO                 | % TOTAL<br>INGRESOS<br>PPTO. | AVANCE        |
|-------------------|------|--|-----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|------------------------------|---------------|
| 05                |      | <i>C x C TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>               | 14.135.029.000        | 15.442.383.206        | 4.311.097.017        | 11.131.286.189        | 84,87%                       | 27,92%        |
|                   | 03   | DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS                          | 14.135.029.000        | 15.442.383.206        | 4.311.097.017        | 11.131.286.189        | 84,87%                       | 27,92%        |
| 07                |      | <i>C x C INGRESOS DE OPERACIÓN</i>                   | 46.550.000            | 46.550.000            | 13.743.327           | 32.806.673            | 0,26%                        | 29,52%        |
|                   | 02   | VENTA DE SERVICIOS                                   | 46.550.000            | 46.550.000            | 13.743.327           | 32.806.673            | 0,26%                        | 29,52%        |
| 08                |      | <i>C x C OTROS INGRESOS CORRIENTES</i>               | 290.000.000           | 361.267.371           | 187.360.775          | 173.906.596           | 1,99%                        | 51,86%        |
|                   | 01   | RECUPERACIONES Y REEMBOLSOS POR LICENCIAS<br>MEDICAS | 219.500.000           | 219.500.000           | 98.422.207           | 121.077.793           | 1,21%                        | 44,84%        |
|                   | 99   | OTROS  | 70.500.000            | 141.767.371           | 88.938.568           | 52.828.803            | 0,78%                        | 62,74%        |
| 15                |      | SALDO INICIAL DE CAJA                                | 790.000.000           | 2.344.490.106         | 0                    | 0                     | 12,89%                       | 0,00%         |
| <b>TOTALES \$</b> |      |  | <b>15.261.579.000</b> | <b>18.194.690.683</b> | <b>4.512.201.119</b> | <b>11.337.999.458</b> | <b>100,00%</b>               | <b>24,80%</b> |



# DESAMU

## I SITUACION PRESUPUESTARIA

### SUBT ITEM INGRESOS

05 C x C TRANSFERENCIAS CORRIENTES: Al término del primer trimestre se han percibido M\$ 4.311.097 correspondiendo al 27,92% de los ingresos estimados. Este ítem incluye:

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

| CUENTA                    | MONTO<br>PRESUPUESTO M\$ | MONTO<br>PERCIBIDO M\$ | AVANCE        |
|---------------------------|--------------------------|------------------------|---------------|
| Atenc.Primaria Ley 19,378 | 11.070.780               | 2.802.596              | 25,32%        |
| Aportes Afectados         | 2.499.457                | 663.808                | 26,56%        |
| <b>TOTAL</b>              | <b>13.570.237</b>        | <b>3.466.404</b>       | <b>25,54%</b> |

OTRAS ENTIDADES PUBLICAS: En este concepto se incluye "Del Ministerio del Interior, Bonos, Aguinaldos", que mantenía un presupuesto de M\$ 1.051.247, con un devengado de M\$ 248.794, con un avance del 23,67%.

DE SERVICIOS INCORPORADOS A LA GESTION: Ítem que comprende los aportes comprometidos por parte del municipio para el año 2015, el que asciende a M\$ 800.000, con un avance de M\$ 575.000, además a contar del presente año se percibirá un aporte al Bienestar del Personal del DESAMU por un monto presupuestado de M\$ 94.012, de los cuales durante el presente trimestre no ha tenido movimiento.

07 C x C INGRESOS DE OPERACIÓN: Ítem que en el primer trimestre tuvo un avance del 29,52%, con un monto de M\$ 13.743. Este ítem incluye la "Venta de Servicios" por recaudación Médico-Dental, cobro beneficiarios Isapre/Fonasa, que a nivel de Consultorio tiene el siguiente detalle:

| Consultorio                 | Total<br>Presupuestado | Total Recibido | Avance        |
|-----------------------------|------------------------|----------------|---------------|
| Consultorio V.Bertín        | 250.000                | 6.020          | 2,41%         |
| Consultorio I.Véliz         | 250.000                | 160.620        | 64,25%        |
| Consultorio Amador Negherr  | 250.000                | 94.000         | 37,60%        |
| S.A.P.U.                    | 3.000.000              | 78.500         | 2,62%         |
| Consultorio Remigio Sapuna  | 250.000                | 108.527        | 43,41%        |
| Consultorio Eugenio Petroce | 250.000                | 96.330         | 38,53%        |
| <b>TOTALES</b>              | <b>4.250.000</b>       | <b>543.997</b> | <b>12,80%</b> |

CONVENIO CAMPO CLINICO: Ítem que comprende ingresos por concepto del ámbito de salud y que serán integrados al presupuesto

vigente. Para el año 2015 se presupuestaron M\$ 42.300, y al primer trimestre se percibieron M\$ 13.199.

- 08 C x C OTROS INGRESOS CORRIENTES: Item que tiene un presupuesto vigente de M\$ 361.267, de los cuales se han percibido M\$ 187.361 que representa un 51,86% de avance. En este item se consideran:

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

| Cuenta                         | Total<br>Presupuestado | Total Recibido    | Avance        |
|--------------------------------|------------------------|-------------------|---------------|
| Reembolso Art. 4 Ley 19,345    | 3.000.000              | 0                 | 0,00%         |
| Recuperación Art. 12 Ley 18,19 | 216.500.000            | 98.422.207        | 45,46%        |
| <b>TOTALES</b>                 | <b>219.500.000</b>     | <b>98.422.207</b> | <b>44,84%</b> |

OTROS: En este item se contemplan los reintegros de sueldos mal percibidos, los descuentos por inasistencias, los descuentos por atrasos. Este item tiene un presupuesto vigente de M\$ 141.767, percibiendo en el primer trimestre M\$ 88.939, lo que representa un 62,74% de lo presupuestado.

- 15 SALDO INICIAL DE CAJA: Recursos provenientes del saldo final de caja del ejercicio anterior, por M\$ 2.344.490, que de acuerdo al Dictamen N° 13.807/80, esta cuenta solo se formula para efectos presupuestarios, ya que no procede su contabilización en el subsistema de ejecución presupuestaria, como obligación, obligación devengada y pago.

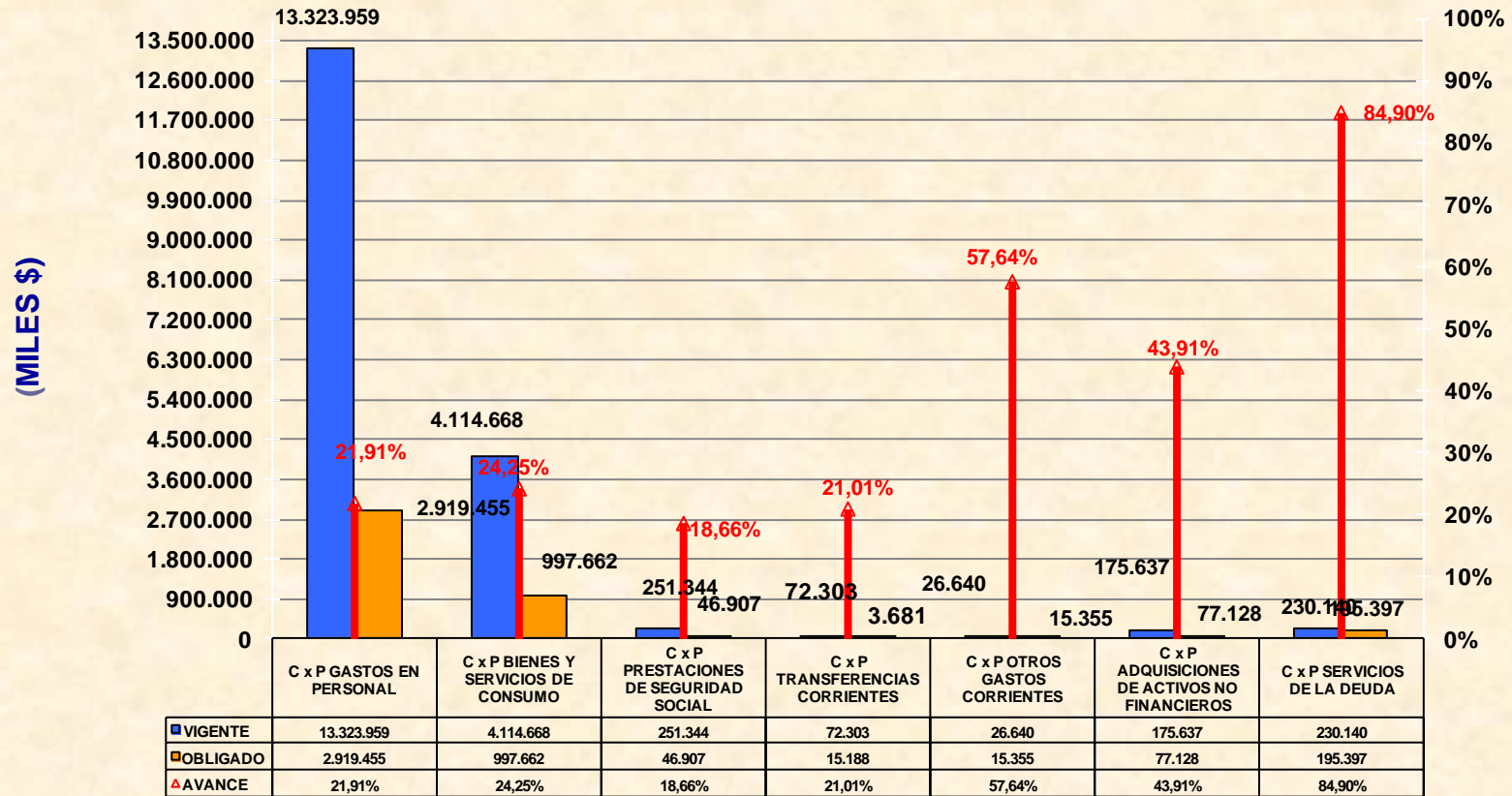
## DESAMU GASTOS AL 31 DE MARZO DEL 2015

| SUB | ITEM | NOMBRE DE CUENTA                              | INICIAL        | VIGENTE        | OBLIGADO      | SALDO          | % TOTAL GASTOS PPTO. | AVANCE |
|-----|------|---|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------------|--------|
| 21  |      | <i>C x P GASTOS EN PERSONAL</i>               | 11.696.357.000 | 13.323.959.126 | 2.919.454.568 | 10.404.504.558 | 73,23%               | 21,91% |
|     | 01   | PERSONAL DE PLANTA                            | 7.774.720.000  | 8.263.374.563  | 1.700.424.498 | 6.562.950.065  | 45,42%               | 20,58% |
|     | 02   | PERSONAL A CONTRATA                           | 3.500.000.000  | 4.047.962.586  | 992.744.283   | 3.055.218.303  | 22,25%               | 24,52% |
|     | 03   | OTRAS REMUNERACIONES                          | 421.637.000    | 1.012.621.977  | 226.285.787   | 786.336.190    | 5,57%                | 22,35% |
| 22  |      | <i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i>    | 2.964.878.000  | 4.114.667.672  | 997.661.854   | 3.117.005.818  | 22,61%               | 24,25% |
|     | 01   | ALIMENTOS Y BEBIDAS                           | 33.328.000     | 38.321.163     | 11.326.866    | 26.994.297     | 0,21%                | 29,56% |
|     | 02   | TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO                 | 66.500.000     | 70.422.117     | 3.568.708     | 66.853.409     | 0,39%                | 5,07%  |
|     | 03   | COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES                    | 117.000.000    | 117.000.000    | 32.959.887    | 84.040.113     | 0,64%                | 28,17% |
|     | 04   | MATERIALES DE USO O CONSUMO                   | 1.990.500.000  | 2.516.995.491  | 633.710.684   | 1.883.284.807  | 13,83%               | 25,18% |
|     | 05   | SERVICIOS BASICOS                             | 145.500.000    | 149.930.000    | 25.465.774    | 124.464.226    | 0,82%                | 16,99% |
|     | 06   | MANTENIMIENTO Y REPARACIONES                  | 55.000.000     | 63.103.300     | 4.197.441     | 58.905.859     | 0,35%                | 6,65%  |
|     | 07   | PUBLICIDAD Y DIFUSION                         | 8.000.000      | 13.900.832     | 5.188.920     | 8.711.912      | 0,08%                | 37,33% |
|     | 08   | SERVICIOS GENERALES                           | 394.800.000    | 452.113.266    | 73.294.095    | 378.819.171    | 2,48%                | 16,21% |
|     | 09   | ARRIENDOS                                     | 90.000.000     | 138.840.505    | 16.771.075    | 122.069.430    | 0,76%                | 12,08% |
|     | 10   | SERVICIOS FINANCIEROS Y DE SEGUROS            | 1.000.000      | 1.000.000      | 206.300       | 793.700        | 0,01%                | 20,63% |
|     | 11   | SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES            | 50.000.000     | 539.590.998    | 189.348.402   | 350.242.596    | 2,97%                | 35,09% |
|     | 12   | OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO | 13.250.000     | 13.450.000     | 1.623.702     | 11.826.298     | 0,07%                | 12,07% |
| 23  |      | <i>C x P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL</i> | 251.344.000    | 251.344.000    | 46.906.542    | 204.437.458    | 1,38%                | 18,66% |
|     | 01   | PRESTACIONES PREVISIONALES                    | 130.000.000    | 130.000.000    | 46.906.542    | 83.093.458     | 0,71%                | 36,08% |
|     | 03   | PRESTACIONES SOCIALES DEL EMPLEADOR           | 121.344.000    | 121.344.000    | 0             | 121.344.000    | 0,67%                | 0,00%  |
| 24  |      | <i>C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>        | 0              | 72.303.268     | 15.187.866    | 57.115.402     | 10,77%               | 21,01% |
|     | 01   | AL SECTOR PRIVADO                             | 0              | 72.303.268     | 15.187.866    | 57.115.402     | 10,77%               | 21,01% |

|                   |  |                       |                       |                      |                       |                |               |
|-------------------|--|-----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|----------------|---------------|
| 26                | <i>C x P OTROS GASTOS CORRIENTES</i>                 | 10.000.000            | 26.639.636            | 15.355.074           | 11.284.562            | 0,15%          | 57,64%        |
| 01                | DEVOLUCIONES   | 5.000.000             | 21.639.636            | 15.355.074           | 6.284.562             | 0,12%          | 70,96%        |
| 02                | COMPENSACION POR DAÑOS A TERCEROS Y/O A LA PROPIEDAD | 5.000.000             | 5.000.000             | 0                    | 5.000.000             | 0,03%          | 0,00%         |
| 29                | <i>C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i> | 139.000.000           | 175.636.986           | 77.128.275           | 98.508.711            | 0,97%          | 43,91%        |
| 03                | VEHICULOS  | 34.000.000            | 34.000.000            | 0                    | 34.000.000            | 0,19%          | 0,00%         |
| 04                | MOBILIARIO Y OTROS                                   | 30.000.000            | 41.693.698            | 12.218.522           | 29.475.176            | 0,23%          | 29,31%        |
| 05                | MAQUINARIA Y EQUIPOS                                 | 25.000.000            | 42.996.383            | 21.751.802           | 21.244.581            | 0,24%          | 50,59%        |
| 06                | EQUIPOS INFORMATICOS                                 | 40.000.000            | 46.659.874            | 40.609.510           | 6.050.364             | 0,26%          | 87,03%        |
| 07                | PROGRAMAS INFORMATICOS                               | 10.000.000            | 10.287.031            | 2.548.441            | 7.738.590             | 0,06%          | 24,77%        |
| 34                | <i>C x P SERVICIO DE LA DEUDA</i>                    | 200.000.000           | 230.139.995           | 195.397.127          | 34.742.868            | 1,26%          | 84,90%        |
| 07                | DEUDA FLOTANTE                                       | 200.000.000           | 230.139.995           | 195.397.127          | 34.742.868            | 1,26%          | 84,90%        |
| <b>TOTALES \$</b> |  | <b>15.261.579.000</b> | <b>18.194.690.683</b> | <b>4.267.091.306</b> | <b>13.927.599.377</b> | <b>100,00%</b> | <b>23,45%</b> |



### DESAMU GASTOS 31 MARZO 2015



SUBTITULOS

**SUBT ITEM GASTOS**

- 21 **GASTOS DE PERSONAL:** Bajo este concepto esta considerado cubrir los compromisos de sueldos del personal, regidos por la Ley 19.378. Así se tiene registrada una obligación de M\$ 2.919.455 monto que representa al 21,91% del total proyectado. A nivel de ítem, tenemos:

Item 01 "Personal de Planta" el avance fue de 20,58% con M\$ 1.700.424.

Item 02 "Personal a Contrata" indica un 24,52% de avance con M\$ 992.744.

Con relación a las restricciones legales, el artículo 14º de la Ley 19.378, señala que el número de horas contratadas a través de plazo fijo no podrá ser superior al 20% de la dotación. Al respecto, el Decreto Alcaldicio N° 20.283 del 30/12/2014, aprueba la dotación para el año 2015 un total de 39.589 horas. Según cuadro resumen, extendido por la Encargada del Departamento de Personal, el total de horas contratadas a plazo fijo al 31/03/2015 es de 16.302 horas lo que equivale al 41,20% de la dotación, excediendo significativamente la norma aludida.

Item 03 "Otras Remuneraciones" indica un 22,35% de avance, con una obligación de M\$ 226.286. 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\$ 997.662, el cual representa al 24,25% de avance. Los ítems con mayor relevancia son:

| CONCEPTO                           | PRESUPUESTO M\$ | OBLIGADO M\$ | AVANCE |
|------------------------------------|-----------------|--------------|--------|
| Alimentos y Bebidas                | 38.321          | 11.327       | 29,56% |
| Textiles, Vestuario y Calzado      | 70.422          | 3.569        | 5,07%  |
| Combustibles y Lubricantes         | 117.000         | 32.960       | 28,17% |
| Materiales de Uso y Consumo        | 2.516.995       | 633.711      | 25,18% |
| Servicios Básicos                  | 149.930         | 25.466       | 16,99% |
| Mantenimiento y Reparaciones       | 63.103          | 4.197        | 6,65%  |
| Publicidad y Difusión              | 13.901          | 5.189        | 37,33% |
| Servicios Generales                | 452.113         | 73.291       | 16,21% |
| Arriendos                          | 138.841         | 16.771       | 12,08% |
| Servicios Financieros y de Seguros | 1.000           | 206          | 20,63% |
| Servicios Técnicos y Profesionales | 539.591         | 189.348      | 35,09% |
| Otros Gastos en Bienes y Servicios | 13.450          | 1.624        | 12,07% |

- 23 **C x P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL:** Este ítem comprende los desahucios e indemnizaciones, con un presupuesto de M\$ 251.344, y una obligación de M\$ 46.906, durante el presente trimestre, lo que representa un 18,66% de avance.

- 24 **C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES:** Este ítem comprende las transferencias al sector privado, con un presupuesto de M\$ 72.303 y un avance de M\$ 15.188.

- 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\$ 26.640 y un avance del M\$ 15.355, representando un 57,64%.
- 29 C x P ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS: Item que comprende un presupuesto vigente de M\$ 175.637, de los cuales se han obligado este trimestre M\$ 77.128, reflejado en un avance del 43,91%. En este ítem se incluye:
- VEHICULOS: Con un presupuesto vigente de M\$ 34.000, y sin movimiento durante el presente mes.
- MOBILIARIO Y OTROS: Con un presupuesto vigente de M\$ 41.694, de los cuales se encuentran obligados M\$ 12.219, con un avance del 29,31%.
- MAQUINARIAS Y EQUIPOS: Con un presupuesto de M\$ 42.996, de los cuales se han obligado en este trimestre M\$ 21.752, con un avance del 50,59%.
- EQUIPOS INFORMATICOS: Con un presupuesto de M\$ 46.660, de los cuales se han obligado en este trimestre M\$ 40.610, con un avance del 87,03%.
- PROGRAMAS INFORMATICOS: Con un presupuesto vigente de M\$ 10.287, de los cuales se encuentran obligados M\$ 2.548, con un avance del 24,77%.
- 34 C x P SERVICIO DE LA DEUDA: Este ítem comprende la deuda flotante proveniente del período anterior, de los cuales se presupuesto M\$ 230.140, de los cuales se ha obligado el 84,90% en este trimestre.

**II SITUACION FINANCIERA DESAMU.**

Al 31 de Marzo del año 2015, 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:

| <b>CODIGO CONTABLE</b> | <b>DETALLE</b>                              | <b>PARCIALES (\$)</b> | <b>TOTALES (\$)</b>  |
|------------------------|---|-----------------------|----------------------|
| 11101                  | Caja  |                       | 0                    |
| 11103                  | Disponibilidad de Fondos                    |                       | 3.376.484.454        |
| <b>Más</b>             | <b>Cuentas por Cobrar</b>                   |                       | <b>2.698.399</b>     |
| 115                    | Cuentas por Cobrar                          | 0                     |                      |
| 11408                  | Otros Deudores Financieros                  | 2.698.399             |                      |
| <b>Menos</b>           | <b>Deuda Corriente</b>                      |                       | <b>-512.229.229</b>  |
| 215                    | Acreedores Presupuestarios                  | -253.859.421          |                      |
| 21404                  | Garantías Recibidas                         | -1.302.992            |                      |
| 21406                  | Depósitos Previsionales                     | -2.514.251            |                      |
| 21409                  | Otras Obligaciones Financieras              | -917.598              |                      |
| 21410                  | Retenciones Previsionales                   | -166.911.451          |                      |
| 21411                  | Retenciones Tributarias                     | -20.258.486           |                      |
| 21412                  | Retenciones Voluntarias                     | -56.835.548           |                      |
| 21413                  | Retenciones Judiciales y Similares          | -58.204               |                      |
| 21601                  | Documentos Caducados                        | -9.571.278            |                      |
| 22192                  | Cuentas por Pagar de Gastos Presupuestarios | 0                     |                      |
| <b>Menos</b>           | <b>Fondos de Terceros</b>                   |                       | <b>-77.406</b>       |
| 22102                  | Fondos por Reintegrar a Terceros            | -77.406               |                      |
| <b>Menos</b>           | <b>Fondos Recibidos en Administración</b>   |                       | <b>-46.863.496</b>   |
| 21405                  | Administración de Fondos                    | -46.863.496           |                      |
| 11405                  | Aplicación de Fondos                        | 0                     |                      |
|                        | <b>SUPERAVIT FINANCIERO</b>                 |                       | <b>2.820.012.722</b> |

**NOTA:** Este análisis no considera:

- 1) Obligaciones no devengadas de los subtítulos de Gastos 22, 24, 29 y 34 por un monto de \$ 272.421.715.
- 2) Gastos no obligados ni registrados en la contabilidad.

**III SITUACION COTIZACIONES PREVISIONALES DESAMU**

Al 31 de Marzo del 2015, 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               | \$ 166.911.451 |                              |
| <b>TOTAL COTIZACIONES PREVISIONALES</b> |                | <b>\$ <u>166.911.451</u></b> |

Se recibió Certificado N° 126 del 08/04/2015, extendido por la Jefa del Departamento de Personal, señalando que las cotizaciones previsionales incluyendo las del mes de Marzo del presente, se encuentran al día en su pago.

#### **IV PASIVOS CONTINGENTES**

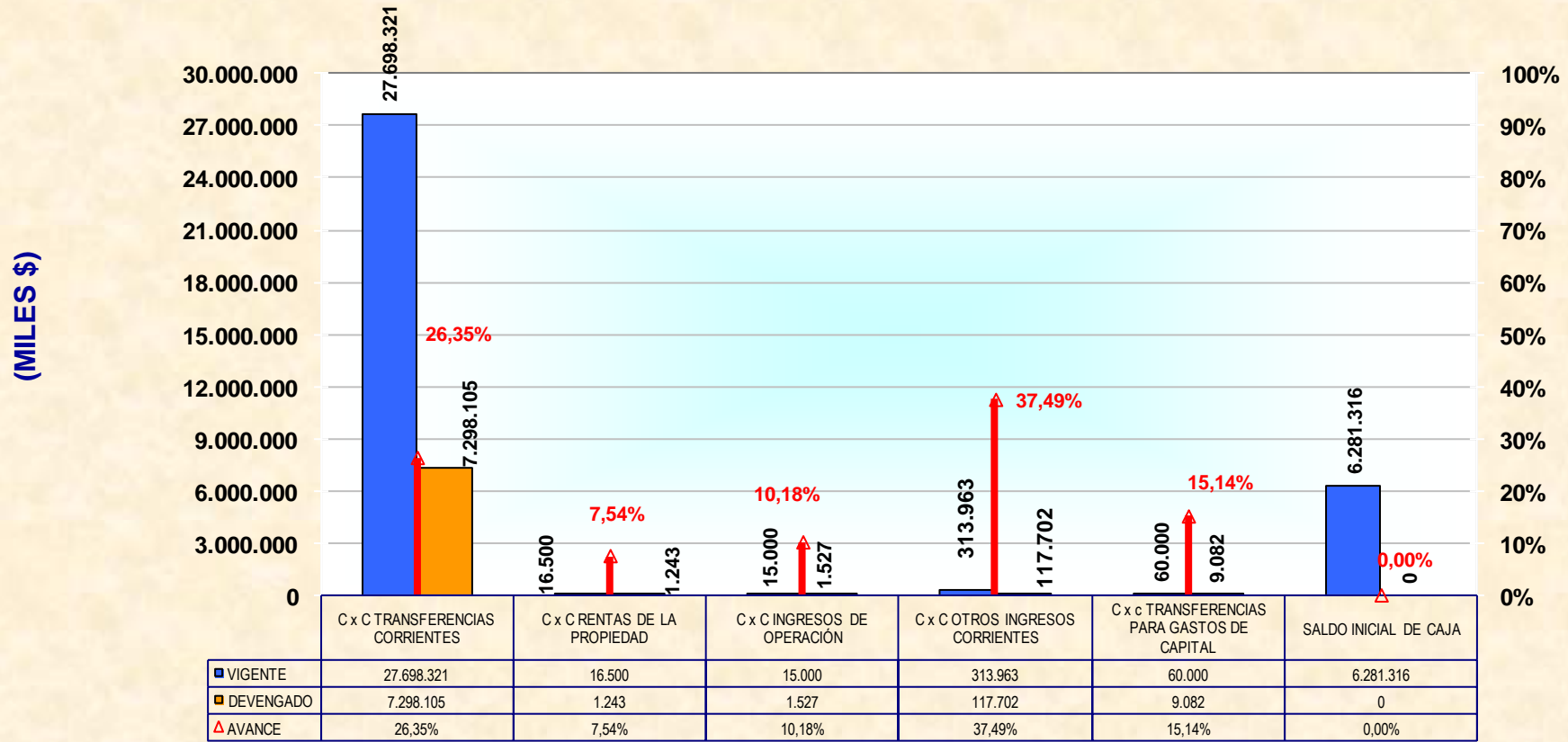
La Ley N° 20.237 publicada el 24 de Diciembre del 2007, en el Artículo 2º punto N° 4, señala que se debe informar al Concejo "los Pasivos Contingentes" derivados, entre otras causas, demandas judiciales y las deudas con proveedores, empresas de servicios y otras entidades publicadas que puedan no ser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

De esta forma, mediante Certificado N° 2 de fecha 07/03/2015, el Jefe del Departamento de Salud Municipal señala que no presenta ninguna demanda judicial y deuda con proveedores y empresas de servicios y entidades públicas que puedan incurrir en un pasivo contingente y afectar al presupuesto anual.

## DAEM INGRESOS AL 31 DE MARZO DEL 2015

| SUB ITEM          | NOMBRE DE CUENTA                                   | INICIAL               | VIGENTE               | DEVENGADO            | SALDO                 | % TOTAL INGRESOS PPTO. | AVANCE        |
|-------------------|--|-----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|------------------------|---------------|
| 05                | <i>C x C TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>             | 27.585.320.864        | 27.698.320.864        | 7.298.105.077        | 20.400.215.787        | 80,55%                 | 26,35%        |
| 03                | DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS                        | 27.585.320.864        | 27.698.320.864        | 7.298.105.077        | 20.400.215.787        | 80,55%                 | 26,35%        |
| 06                | <i>C x C RENTAS DE LA PROPIEDAD</i>                | 16.500.000            | 16.500.000            | 1.243.280            | 15.256.720            | 0,05%                  | 7,54%         |
| 01                | ARRIENDO DE ACTIVOS NO FINANCIEROS                 | 16.500.000            | 16.500.000            | 1.243.280            | 15.256.720            | 0,05%                  | 7,54%         |
| 07                | <i>C x C INGRESOS DE OPERACIÓN</i>                 | 15.000.000            | 15.000.000            | 1.527.000            | 13.473.000            | 0,04%                  | 10,18%        |
| 02                | VENTA DE SERVICIOS                                 | 15.000.000            | 15.000.000            | 1.527.000            | 13.473.000            | 0,04%                  | 10,18%        |
| 08                | <i>C x C OTROS INGRESOS CORRIENTES</i>             | 313.962.595           | 313.962.595           | 117.855.622          | 196.106.973           | 0,91%                  | 37,54%        |
|                   | RECUPERACIONES Y REEMBOLSOS POR LICENCIAS          |                       |                       |                      |                       |                        |               |
| 01                | MEDICAS  | 313.962.595           | 313.962.595           | 117.778.641          | 196.183.954           | 0,90%                  | 37,51%        |
| 99                | OTROS  | 0                     | 0                     | 76.981               | -76.981               | 0,00%                  | N/A           |
| 13                | <i>C x c TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL</i> | 60.000.000            | 60.000.000            | 9.082.471            | 50.917.529            | 0,17%                  | 15,14%        |
| 03                | DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS                        | 60.000.000            | 60.000.000            | 9.082.471            | 50.917.529            | 0,17%                  | 15,14%        |
| 15                | <i>SALDO INICIAL DE CAJA</i>                       | 2.450.010.000         | 6.281.315.844         | 0                    | 0                     | 18,27%                 | 0,00%         |
| 01                | SALDO INICIAL DE CAJA SERME                        | 10.000                | 3.831.315.844         | 0                    | 0                     | 10,98%                 | 0,00%         |
| 02                | SALDO INICIAL DE CAJA SEP                          | 2.450.000.000         | 2.450.000.000         | 0                    | 0                     | 7,02%                  | 0,00%         |
| <b>TOTALES \$</b> |  | <b>30.440.793.459</b> | <b>34.385.099.303</b> | <b>7.427.813.450</b> | <b>20.675.970.009</b> | <b>100,00%</b>         | <b>21,60%</b> |

### DAEM INGRESOS 31 MARZO 2015



SUBTITULOS



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

05 C x C TRANSFERENCIAS CORRIENTES: Ingresos que a nivel de subtítulo, se percibieron al primer trimestre del 2015 M\$ 7.298.105 equivalentes al 26,35% del monto presupuestado. Esta cuenta contempla el ítem "De Otras Entidades Públicas", con las siguientes asignaciones:

DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS: Esta partida corresponde a las diversas subvenciones que se reciben en cada período. De la Subsecretaria de Educación se perciben "Subvención de Escolaridad" con un monto percibido de M\$ 7.298.105 equivalente al 26,35% de avance. Estos ingresos son percibidos mes a mes, de acuerdo a la matrícula y porcentajes de asistencia que registran los establecimientos pertenecientes al Servicio. El detalle de las partidas de "Subvención de Escolaridad" es el siguiente:

| Cuenta                             | SUBVENCION<br>PRESUPUESTO<br>M\$ | SUBVENCION<br>RECIBIDA M\$ | %<br>AVANCE   |
|------------------------------------|----------------------------------|----------------------------|---------------|
| Subvención Fiscal Mensual          | 21.003.358                       | 4.440.035                  | 21,14%        |
| Subvención para Educación Especial | 2.406.893                        | 750.100                    | 31,16%        |
| <b>TOTAL M\$</b>                   | <b>23.410.251</b>                | <b>5.190.134</b>           | <b>22,17%</b> |

"Otros Aportes": Monto devengado por M\$ 1.907.971, cuyo avance es de 65,75% 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<br>PRESUPUESTADO | TOTAL<br>PERCIBIDO   | % AVANCE      |
|---------------------------------|------------------------|----------------------|---------------|
| Otros                           | 1.801.737.256          | 853.153.883          | 47,35%        |
| Subvención Escolar Preferencial | 1.100.000.000          | 1.054.816.863        | 95,89%        |
| <b>Total Otros Aportes</b>      | <b>2.901.737.256</b>   | <b>1.907.970.746</b> | <b>65,75%</b> |

"DE LA JUNTA NACIONAL DE JARDINES INFANTILES": Esta asignación está compuesta por los "Convenios Educación Pre-básica", presupuestada por M\$ 736.332, y sin percibir monto alguno durante este trimestre.

"DE OTROS SERVICIOS INCORPORADOS A LA GESTION": Corresponden a 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\$ 650.000 y que durante este trimestre tuvo un ingreso por M\$ 200.000, representando un 30,77% de avance. los cuales tienen el siguiente detalle:

| CUENTA                             | TOTAL PRESUPUESTADO | TOTAL RECIBIDO     | % AVANCE      |
|------------------------------------|---------------------|--------------------|---------------|
| Aporte para la Educacion           | 0                   | 0                  | #¡DIV/0!      |
| Plan de Asistencialidad 2013       | 22.500.000          | 22.500.000         | 100,00%       |
| Programas Extraescolares           | 22.500.000          | 22.500.000         | 100,00%       |
| Parque Centenario                  | 71.000.000          | 18.000.000         | 25,35%        |
| Piscina Olimpica                   | 118.000.000         | 32.000.000         | 27,12%        |
| Fortin Sotomayor                   | 48.000.000          | 12.000.000         | 25,00%        |
| Biblioteca Publica                 | 118.000.000         | 30.000.000         | 25,42%        |
| Epicentro                          | 48.000.000          | 12.000.000         | 25,00%        |
| Villa Olimpica Albergue            | 60.000.000          | 15.000.000         | 25,00%        |
| Preuniversitario I.M.A.            | 70.000.000          | 18.000.000         | 25,71%        |
| Centro Deportivo Villa Pedro Lagos | 48.000.000          | 12.000.000         | 25,00%        |
| Biblioteca Los Industriales        | 12.000.000          | 3.000.000          | 25,00%        |
| Estadio                            | 12.000.000          | 3.000.000          | 25,00%        |
| <b>TOTALES</b>                     | <b>650.000.000</b>  | <b>200.000.000</b> | <b>30,77%</b> |

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 7,54% percibiendo M\$ 1.243. Esta cuenta tiene un presupuesto vigente de M\$ 16.500.

ARRIENDOS: Comprende los ingresos percibidos por arriendos de propiedades. Esta partida que cuenta con un presupuesto vigente de M\$ 16.500 y que durante el presente trimestre se percibieron M\$ 1.243.

07 C x C INGRESOS DE OPERACIÓN: Cuenta que mantiene un presupuesto vigente de M\$ 15.000 y que a la fecha percibió M\$ 1.527 reflejado en un 10,18%.

VENTA DE SERVICIOS: Esta partida incluye conceptos como matrículas y mensualidades, que tuvo un avance del 59,50% y 6,66% respectivamente.

08 C x C OTROS INGRESOS CORRIENTES: Corresponde a la recuperación de Licencias Médicas, cuenta con presupuesto de M\$ 313.963 y que durante el presente trimestre percibió M\$ 117.856, reflejado en un 37,54% de avance.

13 C x C TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL: Cuenta abierta con un presupuesto de M\$ 60.000 y que durante el presente trimestre tuvo un avance del 15,14%.

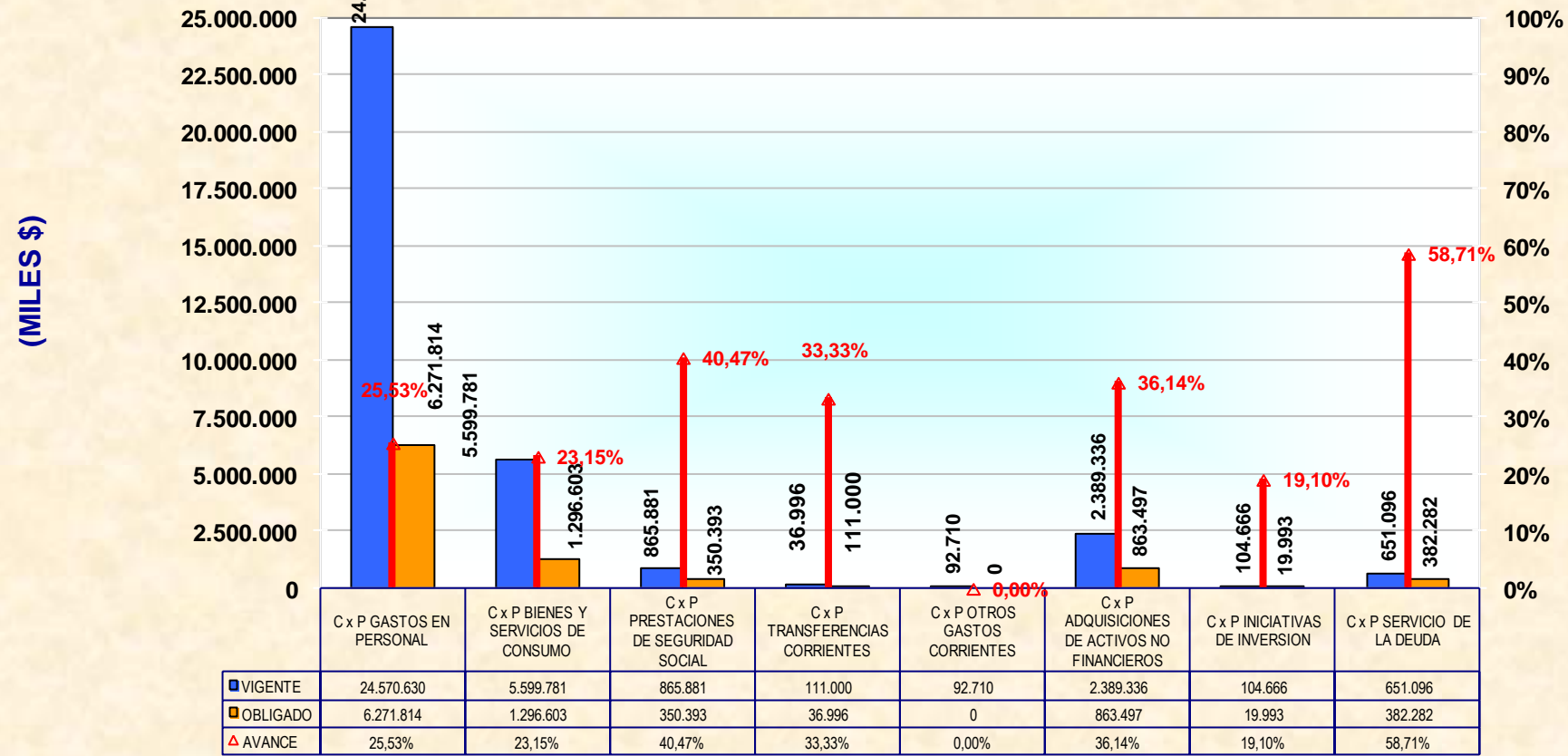
15 SALDO INICIAL DE CAJA: Recursos provenientes del saldo final de caja del ejercicio anterior. Este subtítulo tiene un presupuesto asignado para el año 2015 de M\$ 6.281.316. De acuerdo al Dictamen N° 13.807/80, esta cuenta solo se formula para efectos presupuestarios, ya que no procede su contabilización en el subsistema de ejecución presupuestaria, como obligación, obligación devengada y pago.

**DAEM GASTOS AL 31 DE MARZO DEL 2015**

| SUB | ITEM | NOMBRE DE CUENTA                              | INICIAL        | VIGENTE        | OBLIGADO      | SALDO          | % TOTAL GASTOS PPTO. | AVANCE |
|-----|------|---|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------------|--------|
| 21  |      | <i>C x P GASTOS EN PERSONAL</i>               | 24.570.630.155 | 24.570.630.155 | 6.271.814.120 | 18.298.816.035 | 71,46%               | 25,53% |
|     | 01   | PERSONAL DE PLANTA                            | 10.281.779.922 | 10.281.779.922 | 2.641.642.082 | 7.640.137.840  | 29,90%               | 25,69% |
|     | 02   | PERSONAL A CONTRATA                           | 6.364.311.424  | 6.364.311.424  | 1.195.378.779 | 5.168.932.645  | 18,51%               | 18,78% |
|     | 03   | OTRAS REMUNERACIONES                          | 7.924.538.809  | 7.924.538.809  | 2.434.793.259 | 5.489.745.550  | 23,05%               | 30,72% |
| 22  |      | <i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i>    | 3.534.163.304  | 5.599.780.665  | 1.296.603.043 | 4.303.177.622  | 16,29%               | 23,15% |
|     | 01   | ALIMENTOS Y BEBIDAS                           | 214.000.000    | 329.000.000    | 136.322.604   | 192.677.396    | 0,96%                | 41,44% |
|     | 02   | TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO                 | 235.000.000    | 467.031.155    | 107.145.019   | 359.886.136    | 1,36%                | 22,94% |
|     | 03   | COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES                    | 222.000.000    | 222.000.000    | 31.136.482    | 190.863.518    | 0,65%                | 14,03% |
|     | 04   | MATERIALES DE USO O CONSUMO                   | 1.267.163.304  | 1.443.163.304  | 593.932.589   | 849.230.715    | 4,20%                | 41,15% |
|     | 05   | SERVICIOS BASICOS                             | 452.000.000    | 452.000.000    | 90.999.009    | 361.000.991    | 1,31%                | 20,13% |
|     | 06   | MANTENIMIENTO Y REPARACIONES                  | 140.000.000    | 1.307.586.206  | 113.592.094   | 1.193.994.112  | 3,80%                | 8,69%  |
|     | 07   | PUBLICIDAD Y DIFUSION                         | 168.000.000    | 266.000.000    | 69.304.604    | 196.695.396    | 0,77%                | 26,05% |
|     | 08   | SERVICIOS GENERALES                           | 235.000.000    | 334.000.000    | 87.004.502    | 246.995.498    | 0,97%                | 26,05% |
|     | 09   | ARRIENDOS                                     | 210.000.000    | 230.000.000    | 44.500.217    | 185.499.783    | 0,67%                | 19,35% |
|     | 11   | SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES            | 371.000.000    | 521.000.000    | 22.665.923    | 498.334.077    | 1,52%                | 4,35%  |
|     | 12   | OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO | 20.000.000     | 28.000.000     | 0             | 28.000.000     | 0,08%                | 0,00%  |
| 23  |      | <i>C x P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL</i> | 455.000.000    | 865.880.863    | 350.392.701   | 515.488.162    | 2,52%                | 40,47% |
|     | 01   | PRESTACIONES PREVISIONALES                    | 455.000.000    | 865.880.863    | 350.392.701   | 515.488.162    | 2,52%                | 40,47% |
| 24  |      | <i>C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>        | 61.000.000     | 111.000.000    | 36.996.185    | 74.003.815     | 0,32%                | 33,33% |
|     | 01   | AL SECTOR PRIVADO                             | 61.000.000     | 111.000.000    | 36.996.185    | 74.003.815     | 0,32%                | 33,33% |

|    |  |                       |                       |                      |                       |                |               |
|----|--|-----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|----------------|---------------|
| 26 | <i>C x P OTROS GASTOS CORRIENTES</i>                 | 45.000.000            | 92.709.598            | 0                    | 92.709.598            | 0,27%          | 0,00%         |
| 01 | DEVOLUCIONES   | 15.000.000            | 62.709.598            | 0                    | 62.709.598            | 0,18%          | 0,00%         |
| 02 | COMPENSACION POR DAÑOS A TERCEROS Y/O A LA PROPIEDAD | 30.000.000            | 30.000.000            | 0                    | 30.000.000            | 0,09%          | 0,00%         |
| 29 | <i>C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i> | 1.085.000.000         | 2.389.335.890         | 863.496.959          | 1.525.838.931         | 6,95%          | 36,14%        |
| 02 | EDIFICIOS  | 70.000.000            | 80.000.000            | 31.780.702           | 48.219.298            | 0,23%          | 39,73%        |
| 03 | VEHICULOS  | 250.000.000           | 325.000.000           | 0                    | 325.000.000           | 0,95%          | 0,00%         |
| 04 | MOBILIARIO Y OTROS                                   | 175.000.000           | 400.000.000           | 176.919.553          | 223.080.447           | 1,16%          | 44,23%        |
| 05 | MAQUINARIA Y EQUIPOS                                 | 285.000.000           | 610.000.000           | 276.246.793          | 333.753.207           | 1,77%          | 45,29%        |
| 06 | EQUIPOS INFORMATICOS                                 | 185.000.000           | 674.335.890           | 180.578.418          | 493.757.472           | 1,96%          | 26,78%        |
| 07 | PROGRAMAS INFORMATICOS                               | 120.000.000           | 300.000.000           | 197.971.493          | 102.028.507           | 0,87%          | 65,99%        |
| 31 | <i>C x P INICIATIVAS DE INVERSION</i>                | 60.000.000            | 104.665.988           | 19.993.038           | 84.672.950            | 0,30%          | 19,10%        |
| 02 | PROYECTOS  | 60.000.000            | 104.665.988           | 19.993.038           | 84.672.950            | 0,30%          | 19,10%        |
| 34 | <i>C x P SERVICIO DE LA DEUDA</i>                    | 630.000.000           | 651.096.144           | 382.282.095          | 268.814.049           | 1,89%          | 58,71%        |
| 07 | DEUDA FLOTANTE                                       | 630.000.000           | 651.096.144           | 382.282.095          | 268.814.049           | 1,89%          | 58,71%        |
|    | <b>TOTALES \$</b>                                    | <b>30.440.793.459</b> | <b>34.385.099.303</b> | <b>9.221.578.141</b> | <b>25.163.521.162</b> | <b>100,00%</b> | <b>26,82%</b> |

### DAEM GASTOS 31 MARZO 2015



### SUBTITULOS

**SUBT ITEM GASTOS**

21 GASTOS DE PERSONAL: La cuenta está compuesta por los gastos efectuados en personal adscrito a los establecimientos y administrativo del sistema. Transcurrido el período en estudio, vemos que se muestra una obligación de M\$ 6.271.814, el cual representa el 25,53% del valor proyectado.

PERSONAL DE PLANTA: Cuenta destinada a cancelar Sueldos, JECODI, ACLE, ETEA, Extensión Horaria, Excelencia Académica, Aguinaldos y Bonos de Escolaridad del personal de planta de los establecimientos educacionales (Directivos, Docentes y Asistentes de la Educación). A este trimestre se obligó M\$ 2.641.642 equivalente al 25,69% de lo presupuestado.

PERSONAL A CONTRATA: Cubre las mismas asignaciones del personal de planta y durante este trimestre tuvo una obligación de M\$ 1.195.379 equivalente al 18,78% de lo presupuestado.

OTRAS REMUNERACIONES: Item que comprende honorarios a suma alzada para los diferentes programas, remuneraciones regidas por el Código del Trabajo, Reemplazos y Otras. Este item tiene un presupuesto vigente de M\$ 7.924.539, con una obligación de M\$ 2.434.793 y un avance del 30,72% de lo presupuestado.

Con relación a la restricciones de personal, el artículo 26° de la ley N° 19.070, señala que el número de horas correspondientes a docentes en calidad de contratados, no podrá exceder del 20% del total de horas de la dotación por cada establecimiento. Al respecto, existe al 31 de Marzo del 2015, 39 establecimientos que exceden dicha norma, de acuerdo a lo señalado en Dictamen N° 6359/94 de la Contraloría General de la República. Al 31 de Marzo del 2015 las horas a contrata representan un 51,24% del total de la dotación docente comunal, superando considerablemente el máximo legal permitido.

22 C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO: Gastos que de acuerdo a lo presupuestado se obligaron a este trimestre M\$ 1.296.603 equivalente al 23,15% de acuerdo a lo proyectado. El detalle de esta cuenta es el siguiente:

| ITEM  | CUENTA  | TOTAL<br>PRESUPUESTADO | TOTAL<br>OBLIGADO | % AVANCE |
|-------|---|------------------------|-------------------|----------|
| 22.01 | Alimentos y Bebidas                           | 329.000.000            | 136.322.604       | 41,44%   |
| 22.02 | Textiles, Vestuario y Calzado                 | 467.031.155            | 107.145.019       | 22,94%   |
| 22.03 | Combustibles y Lubricantes                    | 222.000.000            | 31.136.482        | 14,03%   |
| 22.04 | Materiales de Uso o Consumo                   | 1.443.163.304          | 593.932.589       | 41,15%   |
| 22.05 | Servicios Básicos                             | 452.000.000            | 90.999.009        | 20,13%   |
| 22.06 | Mantenimiento y Reparaciones                  | 1.307.586.206          | 113.592.094       | 8,69%    |
| 22.07 | Publicidad y Difusión                         | 266.000.000            | 69.304.604        | 26,05%   |
| 22.08 | Servicios Generales                           | 334.000.000            | 87.004.502        | 26,05%   |
| 22.09 | Arriendos                                     | 230.000.000            | 44.500.217        | 19,35%   |
| 22.11 | Servicios Técnicos y Profesionales            | 521.000.000            | 22.665.923        | 4,35%    |
| 22.12 | Otros Gastos en Bienes y Servicios de Consumo | 28.000.000             | 0                 | N/A      |

- 23 C x P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL: Esta partida comprende finiquitos, indemnizaciones y desahucios, mantiene un monto presupuestado de M\$ 865.881, que al término del primer trimestre se han obligado M\$ 350.393, reflejado en un 40,47%.
- 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\$ 111.000, y un avance del 33,33% durante este trimestre.
- 26 C x P OTROS GASTOS CORRIENTES: Esta partida comprende los item "Devoluciones" con un presupuesto de M\$ 92.710, y sin movimiento durante este trimestre.
- 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\$ 2.389.336, con una obligación de M\$ 863.497, reflejado en un 36,14%.
- 31 C x P INICIATIVA DE INVERSION: Cuenta que mantiene un presupuesto vigente de M\$ 104.666 y una obligación de M\$ 19.993.
- 34 C x P SERVICIO DE LA DEUDA: Corresponde a la deuda flotante proveniente de períodos anteriores. Mantiene un presupuesto de M\$ 651.096, con una obligación de M\$ 382.282, reflejado en un avance del 58,71% de lo presupuestado.

**II SITUACION FINANCIERA DAEM**

Al 31 de Marzo del año 2015, la situación financiera que presenta el Servicio Municipal de Educación, según formato establecido en el anexo 1 del oficio 2474 de fecha 27 de noviembre de 2002 y 2140 del 22 de septiembre de 2006 de la Contraloría Regional de Tarapacá:

| <b>CODIGO CONTABLE</b> | <b>DETALLE</b>                              | <b>PARCIALES (\$)</b> | <b>TOTALES (\$)</b>   |
|------------------------|---|-----------------------|-----------------------|
| 11101                  | <b>Caja</b>                                 |                       | <b>195.650</b>        |
| 11103                  | <b>Disponibilidad de Fondos</b>             |                       | <b>7.207.548.621</b>  |
| <b>Más</b>             | <b>Cuentas por Cobrar</b>                   |                       | <b>8.129.578</b>      |
| 115                    | Cuentas Por Cobrar Ingresos Presupuestarios | 0                     |                       |
| 11408                  | Otros Deudores Financieros                  | 8.129.578             |                       |
| <b>Menos</b>           | <b>Deuda Corriente</b>                      |                       | <b>-1.552.654.382</b> |
| 21404                  | Garantías Recibidas                         | -11.846.196           |                       |
| 21406                  | Depósitos Previsionales                     | -40.219.562           |                       |
| 21409                  | Otras Obligaciones Financieras              | -72.209.304           |                       |
| 21410                  | Retenciones Previsionales                   | -313.038.164          |                       |
| 21411                  | Retenciones Tributarias                     | -13.131.525           |                       |
| 21412                  | Retenciones Voluntarias                     | -228.118.139          |                       |
| 21413                  | Retenciones Judiciales y Similares          | -174.941              |                       |
| 215                    | Cuenta por Pagar Gastos Presupuestarios     | -571.724.056          |                       |
| 21601                  | Documentos caducados                        | -302.192.495          |                       |
| <b>Menos</b>           | <b>Fondos de Terceros</b>                   |                       | <b>0</b>              |
| <b>Menos</b>           | <b>Fondos Recibidos en Administración</b>   |                       | <b>-116.074.203</b>   |
| 21405                  | Administración de Fondos                    | -116.074.203          |                       |
| 11405                  | Aplicación Fondos en Administración         | 0                     |                       |
|                        | <b>SUPERAVIT FINANCIERO</b>                 |                       | <b>5.547.145.264</b>  |

**NOTA:** Este análisis no considera:

- 1) Obligaciones no devengadas de los subtítulos de Gastos 21, 22, 23, 24, 29, 31 y 34 por un monto de \$ 1.405.730.256.
- 2) Gastos devengados y no registrados en la contabilidad.



**III SITUACION COTIZACIONES PREVISIONALES DAEM**

Al 31 de Marzo del año 2015, 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      | \$        | 313.038.164        |
| <b>TOTAL COTIZACIONES PREVISIONALES</b> | <b>\$</b> | <b>313.038.164</b> |

El Jefe del Departamento de Administración de Educación Municipal presenta certificado con fecha 29 de Abril del 2015, señalando que las cotizaciones previsionales correspondientes se encuentran declaradas y pagadas en un 99,99% al 30/03/2015.

Lo anterior se produjo debido a que los contratos y decretos alcaldicos de nombramientos se recibieron fuera de plazo, en el mes de Marzo de 2015, las cuales serán pagadas por el portal de Previred el día 04 de Mayo de 2015 en forma retroactiva.

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

El Jefe del Departamento de Administración de Educación Municipal, presenta certificado con fecha 15 de Abril del 2015, 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 2013 y 2014, se encuentran pendientes de pago.

Además, indica que en febrero del 2015, se pagaron los cursos de perfeccionamiento presentados hasta el 31/12/2012, para 46 docentes, según D.A. N° 18211/14 por un total de \$ 32.621.755.

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, informa un saldo sin presentación de 90 funcionarios por \$ 29.299.381.

## **V PASIVOS CONTINGENTES**

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

A este respecto se informa que el Jefe de Administración y Finanzas del DAEM, señala en certificado de fecha 10/04/2015, que el servicio adeuda a las empresas DIMEC S.A. y Comercial Otero, por un monto aproximado de \$ 1.553.272, el que se enviaron a sumario y reconocimiento de deuda pendiente para su pronto pago.