

DIRECCION DE CONTROL



**INFORME
I
TRIMESTRE
AÑO 2016**

I. MUNICIPALIDAD DE ARICA

INDICE

MATERIA	PAGINA
I.MA.	
Cuadro IMA – INGRESOS.....	1
Gráfico IMA – INGRESOS.....	3
I SITUACION PRESUPUESTARIA	
SUB ITEM INGRESOS	
03 Cuentas por Cobrar Tributos sobre el uso de Bienes.....	4
05 Cuentas por Cobrar Transferencias Corrientes.....	5
06 Cuentas por Cobrar Rentas de la Propiedad.....	5
08 Cuentas por Cobrar Otros Ingresos Corrientes.....	5
12 Cuentas por Cobrar Recuperación de Préstamos.....	6
13 Cuentas por Cobrar Transferencias para Gastos de Capital.....	6
15 Saldo Inicial de Caja.....	7
Cuadro IMA. – GASTOS CONSOLIDADO.....	8
Gráfico IMA. – GASTOS CONSOLIDADO.....	10
Cuadro IMA. – GASTOS PROGRAMAS CONSOLIDADOS.....	11
Gráfico IMA. – GASTOS PROGRAMAS CONSOLIDADOS.....	12
Cuadro IMA. – GASTOS GESTION INTERNA MUNICIPAL.....	13
Gráfico IMA. – GASTOS GESTION INTERNA MUNICIPAL.....	15
SUB ITEM GASTOS	
21 Gastos en Personal.....	16
22 Cuentas por Pagar Bienes y Servicios de Consumo.....	18
23 Cuentas por Pagar Prestaciones de Seguridad Social.....	20
24 Cuentas por Pagar Transferencias Corrientes.....	20
25 Cuentas por Pagar Integros al Fisco.....	20
26 Cuentas por Pagar Otros Gastos Corrientes.....	20
29 Cuentas por Pagar Adquisiciones de Activos no Financieros.....	21
30 Cuentas por Pagar Adquisiciones de Activos Financieros.....	21
31 Cuentas por Pagar Iniciativas de Inversión.....	21
32 Cuentas por Pagar Préstamos.....	21
33 Cuentas por Pagar Transferencia de Capital.....	21
34 Cuentas por Pagar Servicio de la Deuda.....	21
35 Saldo Final de Caja.....	21
Cuadro IMA. – GASTOS PROGRAMAS DE SERVICIOS COMUNITARIOS.....	22
Gráfico IMA. – GASTOS PROGRAMAS DE SERVICIOS COMUNITARIOS.....	23
SUB ITEM GASTOS	
21 Cuentas por Pagar Gastos en Personal.....	24
22 Cuentas por Pagar Bienes y Servicios de Consumo.....	24
24 Cuentas por Pagar Transferencias Corrientes.....	25
29 Cuentas por Pagar Adquisiciones de Activos no Financieros.....	25
31 Cuentas por Pagar Iniciativas de Inversión.....	25
33 Cuentas por Pagar Transferencias de Capital.....	28
34 Cuentas por Pagar Servicio de la Deuda.....	28

Cuadro IMA. – GASTOS PROGRAMAS DE ACTIVIDADES MUNICIPALES.....	29
Gráfico IMA. – GASTOS PROGRAMAS DE ACTIVIDADES MUNICIPALES.....	30
SUB ITEM GASTOS	
21 Cuentas por Pagar Gastos en Personal.....	31
22 Cuentas por Pagar Bienes y Servicios de Consumo.....	31
24 Cuentas por Pagar Transferencias Corrientes.....	32
29 Cuentas por Pagar Adquisiciones de Activos no Financieros.....	32
34 Cuentas por Pagar Servicio de la Deuda.....	32
Cuadro IMA. – GASTOS PROGRAMAS SOCIALES.....	33
Gráfico IMA. – GASTOS PROGRAMAS SOCIALES.....	35
SUB ITEM GASTOS	
21 Cuentas por Pagar Gastos en Personal.....	36
22 Cuentas por Pagar Bienes y Servicios de Consumo.....	36
24 Cuentas por Pagar Transferencias Corrientes.....	37
29 Cuentas por Pagar Adquisiciones de Activos no Financieros.....	37
31 Cuentas por Pagar Iniciativas de Inversión.....	37
33 Cuentas por Pagar Transferencias de Capital.....	37
34 Cuentas por Pagar Servicio de la Deuda.....	37
Cuadro IMA. – GASTOS PROGRAMAS RECREACIONALES.....	38
Gráfico IMA. – GASTOS PROGRAMAS RECREACIONALES.....	39
SUB ITEM GASTOS	
21 Cuentas por Pagar Gastos en Personal.....	40
22 Cuentas por Pagar Bienes y Servicios de Consumo.....	40
24 Cuentas por Pagar Transferencias Corrientes.....	41
29 Cuentas por Pagar Adquisición Activos no Financieros.....	41
34 Cuentas por Pagar Servicio de la Deuda.....	41
Cuadro IMA. – GASTOS PROGRAMAS CULTURALES.....	42
Gráfico IMA. – GASTOS PROGRAMAS CULTURALES.....	43
SUB ITEM GASTOS	
21 Gastos en Personal.....	44
22 Cuentas por Pagar Bienes y Servicios de Consumo.....	44
24 Cuentas por Pagar Transferencias Corrientes.....	45
29 Cuentas por Pagar Adquisición de Activos no Financieros	45
34 Cuentas por Pagar Servicio de la Deuda.....	45
II Subvenciones y Aportes Municipales.....	46
III Situación Financiera IMA	47
IV Situación Cotizaciones Previsionales IMA.....	48
V Aporte al Fondo Común Municipal.....	49
VI Pasivos Contingentes.....	50
VII Indicadores Presupuestarios.....	55

SERMUCE

Cuadro SERMUCE INGRESOS.....	57
Gráfico SERMUCE INGRESOS.....	58

I SITUACION PRESUPUESTARIA

SUB ITEM INGRESOS

05	Cuentas por Cobrar Transferencias Corrientes.....	59
06	Cuentas por Cobrar Rentas de la propiedad.....	59
07	Cuentas por Cobrar Ingresos de Operación.....	59
08	Cuentas por Cobrar Ingresos Corrientes.....	59
12	Cuentas por Cobrar Recuperación de Préstamos.....	59
15	Saldo Inicial de Caja.....	60
	Cuadro SERMUCE GASTOS.....	61
	Gráfico SERMUCE GASTOS.....	63
	SUB ITEM GASTOS	
21	Gastos en Personal.....	64
22	Cuentas por Pagar Bienes y Servicios de Consumo.....	64
23	Cuentas por Pagar Prestaciones de Seguridad.....	64
26	Cuentas por Pagar Otros Gastos Corrientes.....	64
29	Cuentas por Pagar Adquisiciones de Activos no Financieros.....	64
31	Cuentas por Pagar Iniciativas de Inversión.....	64
34	Cuentas por Pagar Servicio de la Deuda	64
II	Situación Financiera SERMUCE.....	65
III	Situación Cotizaciones Previsionales SERMUCE.....	66
IV	Pasivos Contingentes.....	67

DISAM

	Cuadro DESAMU INGRESOS.....	68
	Gráfico DESAMU INGRESOS.....	69

I Situación Presupuestaria

SUB ITEM INGRESOS

05	Cuentas por Cobrar Transferencias Corrientes.....	70
06	Cuentas por Cobras Rentas de la Propiedad.....	70
07	Cuentas por Cobrar Ingresos de Operaciones.....	70
08	Cuentas por Cobrar Otros Ingresos Corrientes.....	71
15	Saldo Inicial de Caja.....	71
	Cuadro DESAMU GASTOS.....	72
	Gráfico DESAMU GASTOS.....	74
	SUB ITEM GASTOS	
21	Gastos en Personal.....	75
22	Cuentas por Pagar Bienes y Servicios de Consumo.....	75
23	Cuentas por Pagar Prestaciones de Seguridad.....	75
24	Cuentas por Pagar Transferencias Corrientes	75
26	Cuentas por Pagar Otros Gastos Corrientes.....	76
29	Cuentas por Pagar Adquisición de Activos no Financieros.....	76
34	Cuentas por Pagar Servicio de la Deuda.....	76
II	Situación Financiera DESAMU.....	77
III	Situación Cotizaciones Previsionales DESAMU.....	78
IV	Pasivos Contingentes.....	79

DAEM

Cuadro DAEM INGRESOS.....	80
Gráfico DAEM INGRESOS.....	81

I Situación Presupuestaria

SUB ITEM INGRESOS

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

Cuadro DAEM GASTOS.....	84
Gráfico DAEM GASTOS.....	86

SUB ITEM GASTOS

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

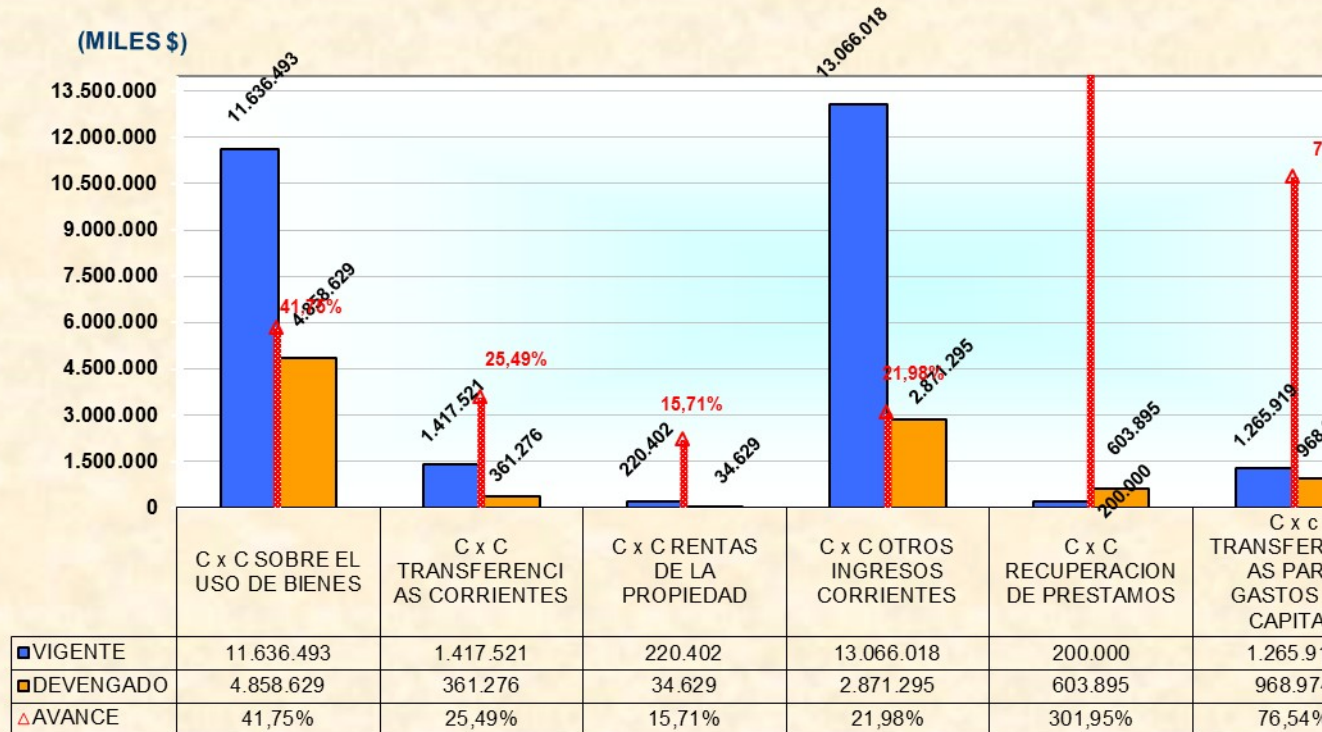
II Situación Financiera DAEM.....	89
III Situación Cotizaciones Previsionales DAEM.....	90
IV Situación Perfeccionamiento Docente.....	91
V Pasivos Contingentes.....	92

I. M. A. INGRESOS MUNICIPALES AL 31 DE MARZO DEL 2016

SUB	ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	DEVENGADO	SALDO	% TOTAL INGRESOS PPTO.	AVANCE
03		C x C SOBRE EL USO DE BIENES	11.636.493.000	11.636.493.000	4.858.628.734	6.777.864.266	30,57%	41,75%
	01	PATENTES Y TASAS POR DERECHO	7.322.537.000	7.322.537.000	2.741.205.172	4.581.331.828	19,24%	37,44%
	02	PERMISOS Y LICENCIAS	2.403.956.000	2.403.956.000	1.830.230.197	573.725.803	6,32%	76,13%
	03	PARTICIPACION EN IMPTO. TERRITORIAL-ART.37 D.L. N° 3063 DE 1979	1.900.000.000	1.900.000.000	286.916.856	1.613.083.144	4,99%	15,10%
	99	OTROS TRIBUTOS	10.000.000	10.000.000	276.509	9.723.491	0,03%	2,77%
05		C x C TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1.367.565.000	1.417.521.000	361.275.910	1.056.245.090	3,72%	25,49%
	01	DEL SECTOR PRIVADO	0	0	0	0	0,00%	N/A
	03	DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	1.367.565.000	1.417.521.000	361.275.910	1.056.245.090	3,72%	25,49%
06		C x C RENTAS DE LA PROPIEDAD	220.402.000	220.402.000	34.628.849	185.773.151	0,58%	15,71%
	01	ARRIENDO DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	20.402.000	20.402.000	8.698.182	11.703.818	0,05%	42,63%
	03	INTERESES	200.000.000	200.000.000	25.930.667	174.069.333	0,53%	12,97%
08		C x C OTROS INGRESOS CORRIENTES	13.066.018.000	13.066.018.000	2.871.294.679	10.194.723.321	34,33%	21,98%
	01	RECUPERACIONES Y REEMBOLSOS POR LICENCIAS MEDICAS	184.260.000	184.260.000	49.982.641	134.277.359	0,48%	27,13%
	02	MULTAS SANCIONES PECUNIARIAS	1.956.410.000	1.956.410.000	596.347.693	1.360.062.307	5,14%	30,48%
	03	PARTICIPACION EN EL FONDO COMUN MUNICIPAL-ART.38 D.L. 3063 DE 1979	10.900.000.000	10.900.000.000	2.197.188.695	8.702.811.305	28,64%	20,16%
	04	FONDOS DE TERCEROS	5.348.000	5.348.000	1.670.326	3.677.674	0,01%	31,23%
	99	OTROS	20.000.000	20.000.000	26.105.324	-6.105.324	0,05%	130,53%
12		C x C RECUPERACION DE PRESTAMOS	200.000.000	200.000.000	603.895.085	-403.895.085	0,53%	301,95%
	06	POR ANTICIPIOS A CONTRATISTAS	0	0	0	0	0,00%	N/A
	10	INGRESOS POR PERCIBIR	200.000.000	200.000.000	603.895.085	-403.895.085	0,53%	301,95%
13		C x c TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL	1.050.000.000	1.265.919.000	968.973.993	296.945.007	3,33%	76,54%
	03	DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	200.000.000	336.852.000	39.907.508	296.944.492	0,89%	11,85%
	04	DE EMPRESAS PUBLICAS NO FINANCIERAS	850.000.000	929.067.000	929.066.485	515	2,44%	100,00%

15	SALDO INICIAL DE CAJA	10.000	10.255.789.000	0	0	26,94%	0,00%
01	SALDO INICIAL DE CAJA MUNICIPAL	10.000	10.255.789.000	0	0	26,94%	0,00%
TOTALES \$		27.540.488.000	38.062.142.000	9.698.697.250	18.107.655.750	100,00%	25,48%

I.M.A. INGRESOS 31 MARZO 2016



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\$ 4.858.629 equivalentes al 41,75% del total presupuestado. Incidiendo en dicho avance los ingresos provenientes de los diferentes ítem que se informan.

- 1 PATENTES Y TASAS POR DERECHOS: Ítem que incidió en los ingresos municipales en un 37,44% 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 2016 se alcanzó un 47,75% 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\$ 167.354 con un 35,13% 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\$ 365.042 con un avance del 22,36%.

DERECHOS DE EXPLOTACION: Que comprende el ingreso por concesiones (Piscina olímpica, Casino Municipal Arica, Biblioteca Pública Municipal y Complejo Epicentro N° 1) por M\$ 605.338. El mayor monto devengado corresponde al 32,63% de los ingresos percibidos por cada una de las concesiones que comprende esta asignación, destacando el Casino Municipal Arica con M\$ 593.966. Esta cuenta tiene un presupuesto asignado de M\$ 1.816.362.

- 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\$ 1.830.230 con un avance del 76,13% de lo proyectado. A nivel de asignación se tiene:

PERMISOS DE CIRCULACION: Esta asignación tuvo un avance de lo presupuestado en un 88,77%, con un monto de M\$ 1.698.537. Las sub asignaciones comprenden los permisos de circulación de beneficio municipal con un monto de M\$ 636.939 y los de beneficio del Fondo Común Municipal con M\$ 1.061.598.

LICENCIAS DE CONDUCIR Y SIMILARES: Asignación por la que se percibieron M\$ 131.694, o sea, un 26,85% de lo proyectado.

- 3 PARTICIPACION EN IMPUESTO TERRITORIAL ART. 37 D.L. 3.063, DE 1979: De esta asignación se devengaron en el primer trimestre M\$ 286.917, representando un 15,10% de lo presupuestado.
- 99 OTROS TRIBUTOS: Son tributos no especificados en ninguna de las categorías anteriores por los que se percibieron M\$ 277 representando un avance por sobre lo presupuestado de un 2,77%.
- 05 CUENTAS POR COBRAR TRANSFERENCIAS CORRIENTES: Durante el primer trimestre del presente año se han devengado M\$ 361.276, con presupuesto vigente de M\$ 1.417.521 representando un avance del 25,49%.
- 03 DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS: Se recibieron recursos por M\$ 361.276, de los cuales M\$ 288.185 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\$ 545.521.
- 6 CUENTAS POR COBRAR RENTAS DE LA PROPIEDAD: Durante el trimestre informado esta partida tuvo un avance de 15,71% de lo presupuestado con un devengamiento total de M\$ 34.629.

- 1 En las asignaciones con avance se encuentra la asignación "Arriendo de Activos no Financieros" con M\$ 8.698 (42,63%), 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 Dittborn, Baños Parque Ibáñez, Baños Playa Chinchorro, y Balneario Playa Las Machas, arriendo 4 kioskos y 8 taquillas cajas recaudadoras, Baños públicos Parque Baquedano.
 - 3 La asignación "Intereses" tuvo un monto percibido de M\$ 25.931, en esta asignación se registran los intereses ganados en el mercado de capitales y los ganados a través de los convenios.
- 08 CUENTAS POR COBRAR OTROS INGRESOS CORRIENTES: Comprende diversos ingresos como la recuperación de Licencias Médicas, multas y sanciones por parte de terceros, participación en el Fondo Común Municipal y los Fondos de Terceros. Durante el primer trimestre la partida tuvo un avance de un 21,98% con un monto de M\$ 2.871.295. Destacan las siguientes asignaciones:
- 1 RECUPERACIONES Y REEMBOLSOS POR LICENCIAS MEDICAS: Para esta asignación se presupuestó un monto de M\$ 184.260, informándose que se han recuperado M\$ 49.983 al término del presente trimestre, lo que equivale a un 27,13% de avance.
 - 2 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 30,48% con un monto de M\$ 596.348. Entre las multas de beneficio municipal se consideran las de Ley de Tránsito, Ley de Rentas, Código Penal, Ley de Alcoholes, Juzgados de Policía Local.
- 03 PARTICIPACION DEL FONDO COMUN MUNICIPAL – ARTICULO 38 D. L. Nº 3.063, DE 1979: Corresponde a los ingresos de la participación que se determine del Fondo Común Municipal y para el presente trimestre tuvo un avance del 20,16% de lo presupuestado reflejado en M\$2.197.189, 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".
- 4 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\$ 1.670, que corresponde a un avance de lo presupuestado del 31,23%, 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\$ 20.000, alcanzando un avance del 130,53%, esto es M\$ 26.105. La asignación 001 "Devoluciones y reintegros" tiene presupuesto vigente por M\$ 10.000, y se percibieron M\$ 6.102 durante este trimestre. La asignación 999 "Otros" tiene un presupuesto de M\$ 10.000, de los cuales muestra un avance de 200,04% reflejado en M\$ 20.004.
- 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\$603.895 correspondiente al 301,95% de avance presupuestario, ya que el presupuesto total para el período fue de M\$ 200.000.
- 13 CUENTAS POR COBRAR TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL: De un total de M\$ 1.050.000 vigente en el presupuesto municipal, se presenta un avance de M\$ 968.974, correspondiente al 76,54%. La cuenta la componen los siguientes ítems:
- 3 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\$ 3366.852, con avance al presente trimestre de M\$ 39.472. Dentro de la misma asignación se encuentra el 005 "Del Tesoro Público" que contempla el ingreso por concepto de "Patentes Mineras Ley Nº 19.143", que fue presupuestada por M\$ 200.000 y que durante el presente trimestre tuvo una obligación de M\$ 435 con un avance del 0,22% de lo presupuestado.
- 4 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\$ 929.066, lo que representa un 100% respecto de lo presupuestado que fue de M\$ 929.067.
- 15 SALDO INICIAL DE CAJA: Recursos provenientes del saldo final de caja del ejercicio anterior por M\$ 10.255.789, que de acuerdo el Dictamen Nº 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.

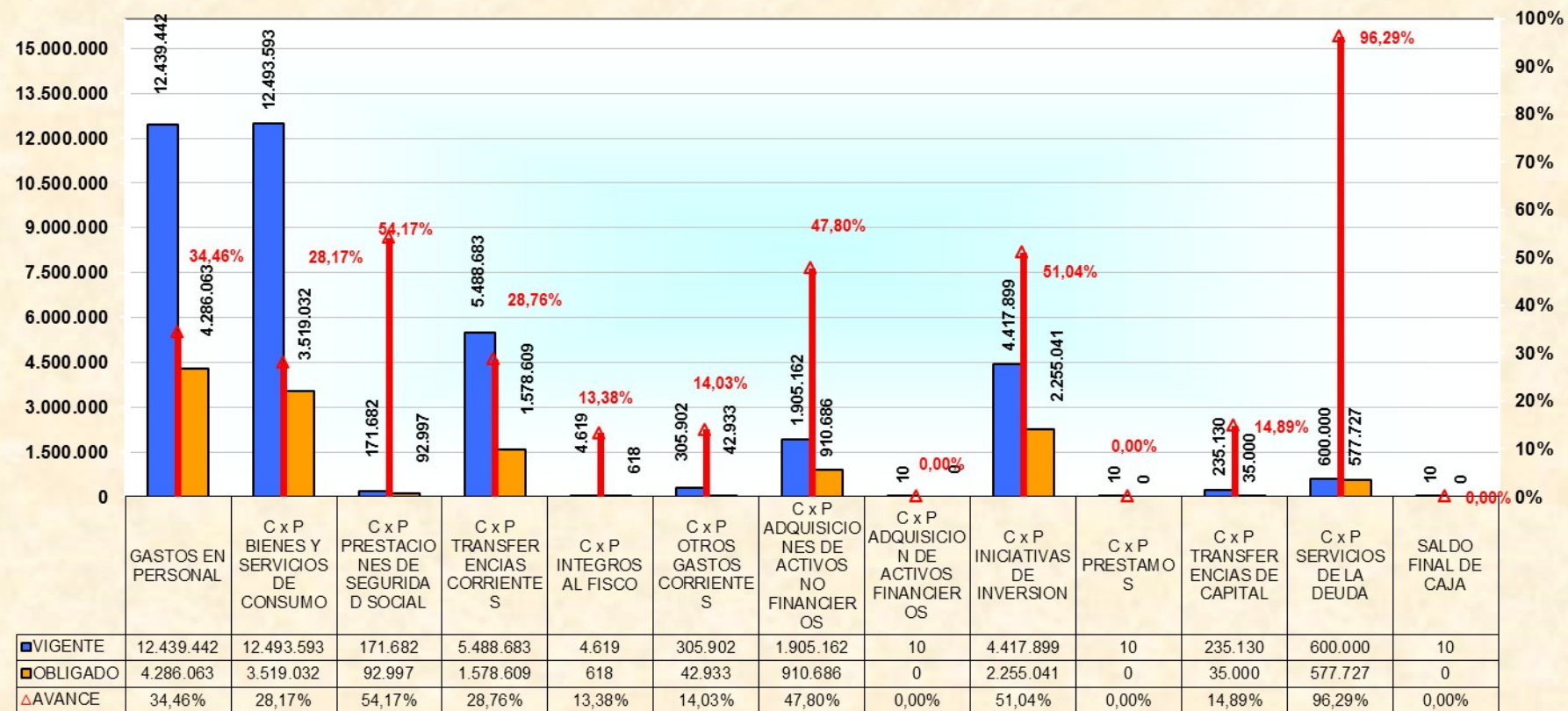
I.M.A. GASTOS CONSOLIDADOS DEL MUNICIPIO AL 31 DE MARZO DEL 2016

SUB ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	OBLIGADO	SALDO	% TOTAL GASTOS PPTO.	AVANCE
21	GASTOS EN PERSONAL	11.203.313.000	12.439.442.000	4.286.063.453	8.153.378.547	32,68%	34,46%
01	PERSONAL DE PLANTA	6.034.780.000	6.135.317.000	1.641.992.028	4.493.324.972	16,12%	26,76%
02	PERSONAL A CONTRATA	1.178.340.000	1.193.857.000	381.205.473	812.651.527	3,14%	31,93%
03	OTRAS REMUNERACIONES	1.790.000.000	3.306.467.000	1.414.498.579	1.891.968.421	8,69%	42,78%
04	OTROS GASTOS EN PERSONAL	2.200.193.000	1.803.801.000	848.367.373	955.433.627	4,74%	47,03%
22	C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	10.237.713.000	12.493.593.000	3.519.164.503	8.974.428.497	32,82%	28,17%
01	ALIMENTOS Y BEBIDAS	292.586.000	259.257.000	30.359.892	228.897.108	0,68%	11,71%
02	TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO	182.803.000	312.693.000	94.965.004	217.727.996	0,82%	30,37%
03	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	466.200.000	490.067.000	85.596.462	404.470.538	1,29%	17,47%
04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	795.735.000	1.148.919.000	494.812.349	654.106.651	3,02%	43,06%
05	SERVICIOS BASICOS	2.983.680.000	2.986.258.000	637.280.626	2.348.977.374	7,85%	21,34%
06	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	89.200.000	132.833.000	50.725.949	82.107.051	0,35%	38,19%
07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	177.394.000	236.288.000	97.735.255	138.552.745	0,62%	41,36%
08	SERVICIO GENERALES	3.760.773.000	5.127.191.000	1.384.607.577	3.742.583.423	13,47%	27,01%
09	ARRIENDOS	1.016.275.000	1.122.521.000	308.904.852	813.616.148	2,95%	27,52%
10	SERVICIOS FINANCIEROS Y DE SEGUROS	10.000.000	10.489.000	1.105.500	9.383.500	0,03%	10,54%
11	SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES	157.960.000	303.387.000	180.610.764	122.776.236	0,80%	59,53%
12	OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	305.107.000	363.690.000	152.460.273	211.229.727	0,96%	41,92%
23	C x P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	50.000.000	171.682.000	92.996.625	78.685.375	0,45%	54,17%
01	PRESTACIONES PREVISIONALES	50.000.000	91.219.000	71.095.053	20.123.947	0,24%	77,94%
03	PRESTACIONES SOCIALES DEL EMPLEADOR	0	80.463.000	21.901.572	58.561.428	0,21%	27,22%
24	C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES	4.187.432.000	5.488.683.000	1.578.608.973	3.910.074.027	14,42%	28,76%
01	AL SECTOR PRIVADO	822.115.000	2.000.319.000	944.895.557	1.055.423.443	5,26%	47,24%
03	A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	3.365.317.000	3.488.364.000	633.713.416	2.854.650.584	9,16%	18,17%
25	C x P INTEGROS AL FISCO	2.000.000	4.619.000	617.821	4.001.179	0,01%	13,38%
01	IMPUESTOS	2.000.000	4.619.000	617.821	4.001.179	0,01%	13,38%
26	C x P OTROS GASTOS CORRIENTES	210.000.000	305.902.000	42.933.080	262.968.920	0,80%	14,03%
01	DEVOLUCIONES	5.000.000	10.264.000	1.601.786	8.662.214	0,03%	15,61%
02	COMPENSACIONES POR DAÑOS A TERCEROS Y/O A LA PROPIEDAD	200.000.000	289.371.000	41.082.266	248.288.734	0,76%	14,20%
04	APLICACIÓN FONDOS DE TERCEROS	5.000.000	6.267.000	249.028	6.017.972	0,02%	3,97%

29	<i>C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i>	500.000.000	1.905.162.000	910.686.080	994.475.920	5,01%	47,80%
03	VEHICULOS	200.000.000	1.251.116.000	720.939.261	530.176.739	3,29%	57,62%
04	MOBILIARIO Y OTROS	100.000.000	158.287.000	65.061.548	93.225.452	0,42%	41,10%
05	MAQUINAS Y EQUIPOS	85.700.000	202.237.000	34.554.803	167.682.197	0,53%	17,09%
06	EQUIPOS INFORMATICOS	50.000.000	216.912.000	66.409.846	150.502.154	0,57%	30,62%
07	PROGRAMAS INFORMATICOS	64.300.000	76.610.000	23.720.622	52.889.378	0,20%	30,96%
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>	500.000.000	4.417.899.000	2.255.040.577	2.162.858.423	11,61%	51,04%
02	PROYECTOS	500.000.000	4.417.899.000	2.255.040.577	2.162.858.423	11,61%	51,04%
32	<i>C x P PRESTAMOS</i>	10.000	10.000	0	10.000	0,00%	0,00%
06	POR ANTICIPOS A CONTRATISTAS	10.000	10.000	0	10.000	0,00%	0,00%
33	<i>C x P TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</i>	50.000.000	235.130.000	35.000.000	200.130.000	0,62%	14,89%
03	A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	50.000.000	235.130.000	35.000.000	200.130.000	0,62%	14,89%
34	<i>C x P SERVICIOS DE LA DEUDA</i>	600.000.000	600.000.000	577.727.034	22.272.966	1,58%	96,29%
07	DEUDA FLOTANTE	600.000.000	600.000.000	577.727.034	22.272.966	1,58%	96,29%
35	<i>SALDO FINAL DE CAJA</i>	10.000	10.000	0	10.000	0,00%	0,00%
TOTALES \$		27.540.488.000	38.062.142.000	13.298.838.146	24.763.303.854	100,00%	34,94%

I.M.A. GASTOS CONSOLIDADOS AL 31 MARZO 2016

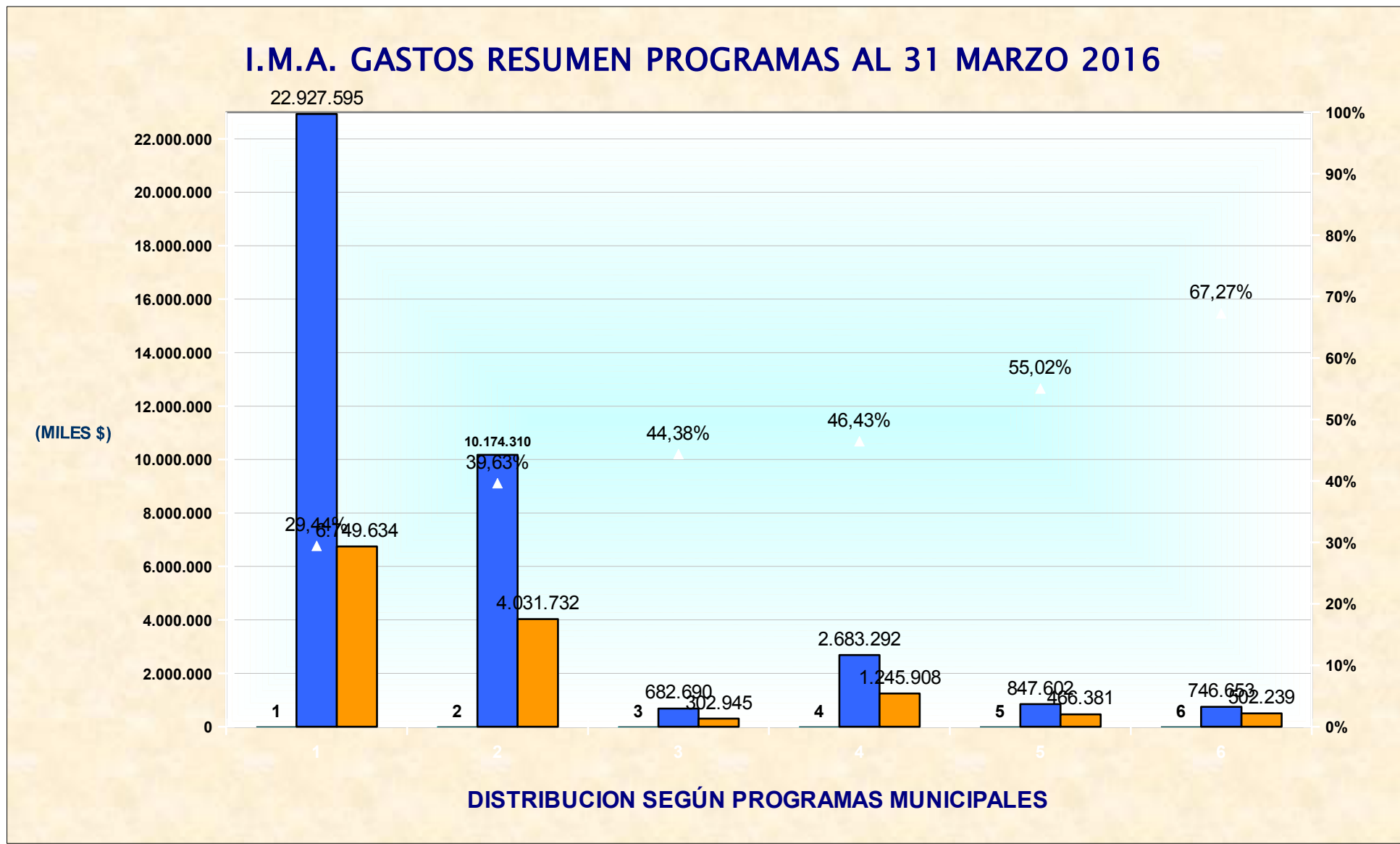
(MILES \$)



SUBTITULOS

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS CONSOLIDADOS DEL MUNICIPIO AL 31 DE MARZO DEL 2016

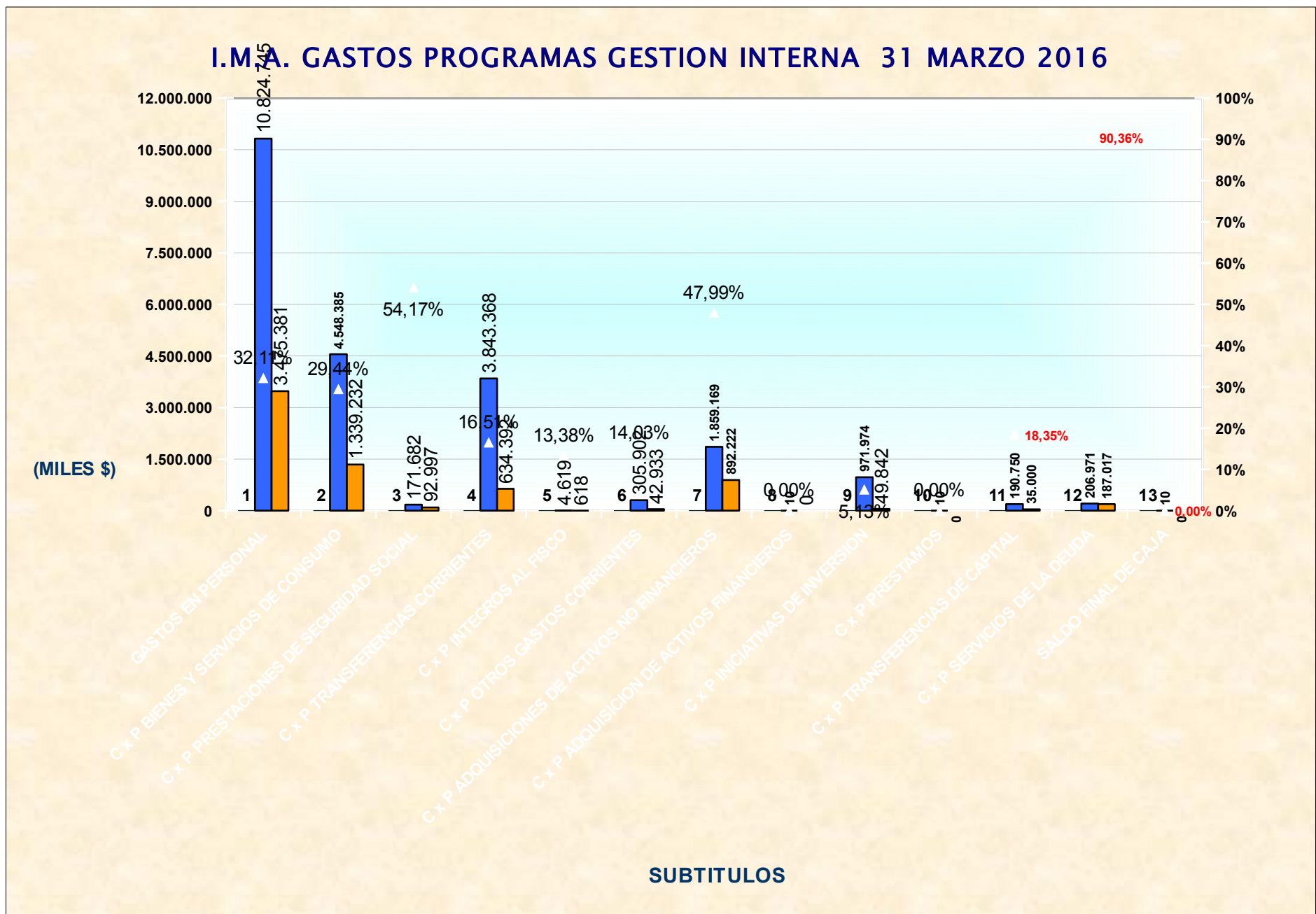
N°	NOMBRE DE PROGRAMA	INICIAL	VIGENTE	OBLIGADO	SALDO	% TOTAL GASTOS PPTO.	AVANCE
		17.576.645.00	22.927.595.00		16.177.961.12		
1	PROGRAMAS DE GESTION	0	0	6.749.633.872	8	60,24%	29,44%
	PROGRAMAS DE SERVICIOS		10.174.310.00				
2	COMUNITARIOS	5.925.964.000	0	4.031.732.188	6.142.577.812	26,73%	39,63%
	PROGRAMAS DE ACTIVIDADES						
3	MUNICIPALES	409.130.000	682.690.000	302.944.680	379.745.320	1,79%	44,38%
4	PROGRAMAS SOCIALES	2.623.644.000	2.683.292.000	1.245.907.547	1.437.384.453	7,05%	46,43%
5	PROGRAMAS RECREACIONALES	558.855.000	847.602.000	466.381.020	381.220.980	2,23%	55,02%
6	PROGRAMAS CULTURALES	446.250.000	746.653.000	502.238.839	244.414.161	1,96%	67,27%
	TOTAL GASTOS MUNICIPALES	27.540.488.00	38.062.142.00	13.298.838.14	24.763.303.85	100,00%	34,94%



I.M.A. GASTOS PROGRAMAS DE GESTION INTERNA MUNICIPAL AL 31 DE MARZO DEL 2016

SUB	ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	OBLIGADO	SALDO	% TOTAL GASTOS PPTO.	AVANCE
21		GASTOS EN PERSONAL	9.173.120.000	10.824.745.000	3.475.380.800	7.349.364.192	47,21%	32,11%
	01	PERSONAL DE PLANTA	6.034.780.000	6.135.317.000	1.641.992.028	4.493.324.972	26,76%	26,76%
	02	PERSONAL A CONTRATA	1.178.340.000	1.193.857.000	381.205.473	812.651.527	5,21%	31,93%
	03	OTRAS REMUNERACIONES	1.790.000.000	3.306.467.000	1.414.498.579	1.891.968.421	14,42%	42,78%
	04	OTROS GASTOS EN PERSONAL	170.000.000	189.104.000	37.684.728	151.419.272	0,82%	19,93%
22		C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	3.519.207.000	4.548.385.000	1.339.232.320	3.209.152.680	19,84%	29,44%
	02	TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO	151.440.000	263.138.000	83.787.306	179.350.694	1,15%	31,84%
	03	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	466.200.000	490.067.000	85.596.462	404.470.538	2,14%	17,47%
	04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	512.064.000	692.737.000	314.751.345	378.985.655	3,02%	45,44%
	05	SERVICIOS BASICOS	570.780.000	665.289.000	177.815.742	487.473.258	2,90%	26,73%
	06	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	89.200.000	121.217.000	39.111.065	82.105.935	0,53%	32,27%
	07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	104.678.000	138.434.000	48.912.876	89.521.124	0,60%	35,33%
	08	SERVICIO GENERALES	553.513.000	900.468.000	152.196.173	748.271.827	3,93%	16,90%
	09	ARRIENDOS	722.900.000	765.004.000	144.216.918	620.787.082	3,34%	18,85%
	10	SERVICIOS FINANCIEROS Y DE SEGUROS	10.000.000	10.489.000	1.105.500	9.383.500	0,05%	10,54%
	11	SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES	157.960.000	280.790.000	158.014.097	122.775.903	1,22%	56,27%
	12	OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	180.472.000	220.752.000	133.724.836	87.027.164	0,96%	60,58%
23		C x P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	50.000.000	171.682.000	92.996.625	78.685.375	0,75%	54,17%
	01	PRESTACIONES PREVISIONALES	50.000.000	91.219.000	71.095.053	20.123.947	0,40%	77,94%
	03	PRESTACIONES SOCIALES DEL EMPLEADOR	0	80.463.000	21.901.572	58.561.428	0,35%	27,22%
24		C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES	3.365.317.000	3.843.368.000	634.392.474	3.208.975.526	16,76%	16,51%
	01	AL SECTOR PRIVADO	0	355.004.000	679.058	354.324.942	1,55%	0,19%

03	A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	3.365.317.000	3.488.364.000	633.713.416	2.854.650.584	15,21%	18,17%
25	<i>C x P INTEGROS AL FISCO</i>	2.000.000	4.619.000	617.821	4.001.179	0,02%	13,38%
01	IMPUESTOS	2.000.000	4.619.000	617.821	4.001.179	0,02%	13,38%
26	<i>C x P OTROS GASTOS CORRIENTES</i>	210.000.000	305.902.000	42.933.080	262.968.920	1,33%	14,03%
01	DEVOLUCIONES	5.000.000	10.264.000	1.601.786	8.662.214	0,04%	15,61%
02	COMPENSACIONES POR DAÑOS A TERCEROS Y/O A LA PROPIEDAD	200.000.000	289.371.000	41.082.266	248.288.734	1,26%	14,20%
04	APLICACIÓN FONDOS DE TERCEROS	5.000.000	6.267.000	249.028	6.017.972	0,03%	3,97%
29	<i>C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i>	500.000.000	1.859.169.000	892.221.531	966.947.469	8,11%	47,99%
03	VEHICULOS	200.000.000	1.251.116.000	720.939.261	530.176.739	5,46%	57,62%
04	MOBILIARIO Y OTROS	100.000.000	143.905.000	57.961.323	85.943.677	0,63%	40,28%
05	MAQUINAS Y EQUIPOS	85.700.000	171.899.000	24.463.232	147.435.768	0,75%	14,23%
06	EQUIPOS INFORMATICOS	50.000.000	215.639.000	65.137.093	150.501.907	0,94%	30,21%
07	PROGRAMAS INFORMATICOS	64.300.000	76.610.000	23.720.622	52.889.378	0,33%	30,96%
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>	500.000.000	971.974.000	49.842.475	922.131.525	4,24%	5,13%
02	PROYECTOS	500.000.000	971.974.000	49.842.475	922.131.525	4,24%	5,13%
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>	50.000.000	190.750.000	35.000.000	155.750.000	0,83%	18,35%
03	A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	50.000.000	190.750.000	35.000.000	155.750.000	0,83%	18,35%
34	<i>C x P SERVICIOS DE LA DEUDA</i>	206.971.000	206.971.000	187.016.738	19.954.262	0,90%	90,36%
07	DEUDA FLOTANTE	206.971.000	206.971.000	187.016.738	19.954.262	0,90%	90,36%
35	<i>SALDO FINAL DE CAJA</i>	10.000	10.000	0	0	0,00%	0,00%
TOTALES \$		17.576.645.000	22.927.595.000	6.749.633.872	16.177.961.128	100,00%	29,44%



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\$ 3.475.381, lo que representa el 32,11% de avance de acuerdo a lo proyectado.

1 PERSONAL DE PLANTA: Esta asignación comprende todo el gasto imputado al personal de planta permanente del municipio, con avance de un 26,76%. 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\$ 4.926.000 y un avance del 27,54%.

APORTES DEL EMPLEADOR: Esta asignación tuvo un avance de 56,79%, con obligaciones de M\$ 104.937 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\$ 136, contando con un presupuesto de M\$ 500.000, lo cual representa un porcentaje de 0,03%.

REMUNERACIONES VARIABLES: Con un avance del 32,48%, con una obligación durante el primer trimestre de M\$ 134.463. Esta compuesta por los trabajos extraordinarios cuyo presupuesto es de M\$ 347.000 y obligación por M\$ 103.253 lo que representa un 29,76%, el ítem "Comisiones de Servicios en el país" durante este trimestre se obligó por M\$ 23.241 con un avance del 48,30% de lo presupuestado, "Comisiones de Servicio en el Exterior" con un avance del 42,13%, "Aguinaldo y Bonos" con una obligación de M\$ 46.066 y avance del 41,69% del presupuesto total.

2 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\$ 381.205 con un avance del total presupuestado del 31,93%. Entre las cuentas de este ítem se encuentran:

SUELDOS Y SOBRESUELOS: En el que se imputan los sueldos base y demás asignaciones que al igual que el personal de la planta permanente, percibe el personal a contrata. Esta asignación tuvo un avance del 33,25% con una obligación del M\$ 336.342.

APORTES DEL EMPLEADOR: Esta sub asignación tuvo un avance del 46,17% del monto total presupuestado, obligándose en el período M\$ 16.780.

ASIGNACIONES POR DESEMPEÑO: De los M\$ 65.000 presupuestados, y un avance del 0%.

REMUNERACIONES VARIABLES: Refleja con avance del 34,92% de lo presupuestado, con una obligación durante el período de M\$ 19.904.

AGUINALDOS Y BONOS: Cuenta que al término del presente trimestre tiene obligado M\$ 8.177 con un avance del 34,07%. El total anual presupuestado es de M\$ 24.000.

- 3 **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\$ 3.306.467, de los cuales durante el primer trimestre se obligaron M\$ 1.414.499, con un avance del 42,78%. 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\$ 1.846.444, durante el primer trimestre tuvo un avance del 56,32% con una obligación de M\$1.039.857.

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\$ 374.642 cuyo avance es de 25,84%. Cabe hacer presente que la cuenta del personal "Médicos Gabinete Psicotécnico" presenta un avance del 36,81% con un monto de M\$ 14.725, la cuenta "Inspectores Playa Turismo" presenta un avance de 30,25% con un monto de M\$ 9.074, la cuenta "Salvavidas" presenta un avance del 29,48% con un monto de M\$ 29.480 y la cuenta "Otras" presenta un avance del 23,94% con un monto de M\$ 274.540.

- 4 **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\$ 189.104, al primer trimestre tuvo una obligación de M\$ 37.685, con un avance del 19,93%. En esta partida se encuentra el ítem "Dieta de Concejales" con presupuesto de M\$ 89.998, una obligación de M\$ 17.713 y un avance de 19,68%, "Gastos por Comisiones" con presupuesto de M\$ 74.850, una obligación de M\$ 15.335 y un avance de 20,49%, "Otros Gastos (Inscripción y otros)" con un presupuesto de M\$ 24.256, una obligación de M\$ 4.636 y un avance del 19,11%.

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 2016 el tope máximo presupuestario fue de M\$ 8.630.062, el cual comparado con el gasto presupuestado del Subtítulo 21 arrojó un porcentaje de 38,08% de los ingresos propios.
- b) 20% Personal a Contrata. El artículo 2º inciso 4º de la Ley 18.883, el Estatuto para Funcionarios Municipales (texto modificado por la letra b) del artículo 10º de la Ley 19.280), ha señalado que los cargos a contrata, en su conjunto, no podrán representar un gasto superior al 20% del gasto de remuneraciones de la planta municipal. Esta norma arrojó presupuestariamente un porcentaje de 19,46%, 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 2016 el porcentaje es de un 30,10%, 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 29,44% de lo presupuestado. Este subtítulo se encuentra compuesto por:

- 02 TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO: Ítem de gastos con avance del 31,84% durante el primer trimestre, con un monto obligado de M\$ 83.787.
- 03 COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES: Con un avance del 17,47% del total presupuestado y una obligación de M\$ 85.596.
- 04 MATERIALES DE USO O CONSUMO: Ítem de gastos con avance del 45,44% durante el primer trimestre, con un monto obligado de M\$ 314.751.
- 5 SERVICIOS BASICOS: Corresponden a los consumos básicos como luz, agua, teléfono, gas, correo, celulares, Internet, etc., esta partida tuvo un avance del 26,73% del total presupuestado, con un monto obligado de M\$ 177.816. De mantenerse este nivel de gastos, se prevé un desequilibrio en las siguientes asignaciones:
 - 001 ELECTRICIDAD: Se proyecta a fin de año un desequilibrio de M\$ 22.120.

002 AGUA: Se proyecta a fin de año un desequilibrio de M\$ 186.396.

999OTROS: Se proyecta a fin de año un desequilibrio de M\$ 12.

- 6 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 32,27% para el primer trimestre y un monto obligado de M\$ 39.111.
- 7 PUBLICIDAD Y DIFUSION: Contempla los servicios de publicación y publicidad televisivo, radial y escrito, de impresión, esta partida tuvo un avance del 35,33%, con una obligación de M\$ 48.913.
- 8 SERVICIOS GENERALES: Esta partida tuvo un avance del 16,90%, con una obligación de M\$ 152.196. Dentro de esta partida se incorporan los gastos por concepto de "Servicios de Aseo" con una obligación de M\$50.015 con un 24,57%.

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.
- 9 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 18,85%, con una obligación de M\$ 144.217. Se observa que entre las asignaciones de mayor avance se encuentran "Arriendo de Edificios" con 24,94% y que corresponden a una obligación de M\$ 116.961, "Arriendo de Vehículos" con 99,99% correspondiente a una obligación de M\$ 15.357.
- 10 SERVICIOS FINANCIEROS Y DE SEGUROS: Corresponde a los gastos por contratación de primas y pólizas de seguros. Tiene un presupuesto de M\$ 10.489 y una obligación de M\$ 1.106.
- 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 56,27% y una obligación de M\$ 158.014.
- 12 OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO: Ítem que corresponde a los "Gastos Menores", "Gastos de Representación" los que corresponden exclusivamente a los inherentes al Alcalde, según normativa vigente y "Derechos de Tasas". Este ítem tuvo un avance del 60,58% con una obligación de M\$ 133.725.

23 CUENTAS POR PAGAR PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL: Comprende los gastos por concepto de desahucios e indemnizaciones, con un avance del 54,17% y una obligación de M\$ 92.997.

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 16,51%, con una obligación de M\$ 634.392.

TRANSFERENCIAS SECTOR PRIVADO: Aportes que han sido entregados de acuerdo al programa de caja de este Municipio. Se han entregado M\$ 679, correspondiente a un 0,19% de lo presupuestado. Forman parte de este ítem los "Fondos de Emergencia", "Premios y Otros"

TRANSFERENCIAS A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS: El 18,17% de avance registrado equivalente a M\$ 633.713, representan diferentes montos de Aportes, tales como:

ENTIDAD PUBLICA	MONTO PRESUPUESTADO	AVANCE
* A los Servicios de Salud	108.314.000	4,0%
* A las Asociaciones	1.834.000	0%
* Al Fondo Común Municipal – P.C.V.	1.213.296.000	11,93%
* Al Fondo Común Municipal - Multas	33.273.000	5,06%
* A Otras Entidades Públicas	43.243.000	0%
* A Otras Municipalidades	358.404.000	25,51%

25 CUENTAS POR PAGAR ÍNTEGROS AL FISCO: Esta partida tiene un monto presupuestado de M\$ 4.619, 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 14,03% con M\$ 42.933. 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 15,61% con una obligación de M\$ 1.602.

COMPENSACIONES POR DAÑOS A TERCEROS/O A LA PROPIEDAD: partida con un presupuesto de M\$ 289.371, en el primer trimestre tuvo un avance del 14,20%.

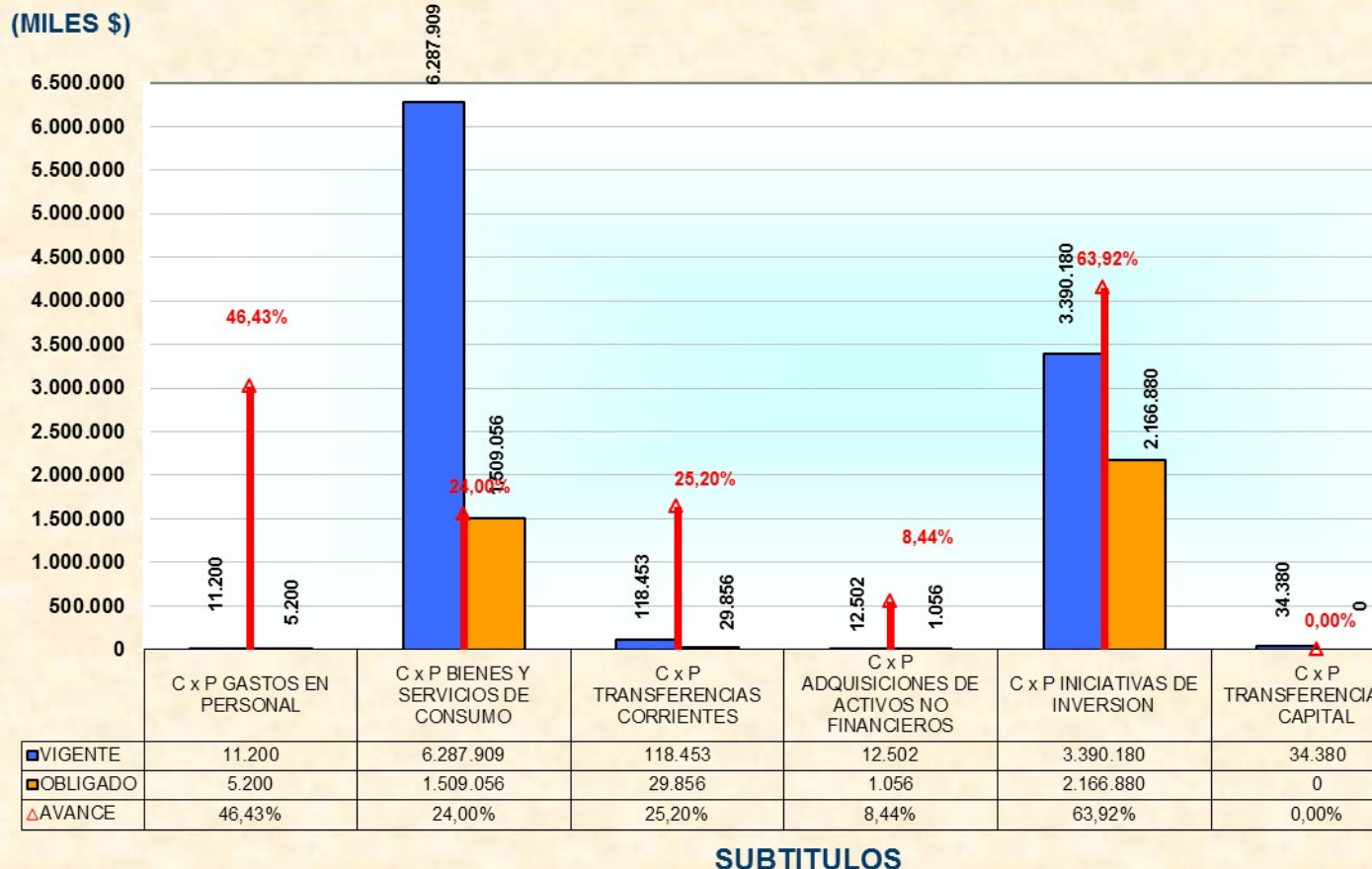
APLICACIÓN FONDOS DE TERCEROS: Esta partida mantiene un presupuesto vigente de M\$ 6.267, con un avance del 3,97%.

- 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 47,99%, con una obligación de M\$ 892.222.
- 30 CUENTAS POR PAGAR ADQUISICION DE ACTIVOS FINANCIEROS: Esta partida se inició con un presupuesto de M\$ 10, está 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 5,13%, con una obligación de M\$ 49.842.
- PROYECTOS: Con un avance del 5,13%. Ítem que comprende "Consultorías" con un 9,40%, y obligación de M\$ 49.842.
- 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\$ 190.750, y una obligación del 18,35%.
- 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\$ 206.971, de los cuales se obligó el 90,36% 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 2016

SUB	ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	OBLIGADO	SALDO	% TOTAL GASTOS PPTO.	AVANCE
21		<i>C x P GASTOS EN PERSONAL</i>	0	11.200.000	5.200.000	6.000.000	0,11%	46,43%
	04	OTROS GASTOS EN PERSONAL	0	11.200.000	5.200.000	6.000.000	0,11%	46,43%
22		<i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i>	5.556.278.000	6.287.909.000	1.509.055.852	4.778.853.148	61,80%	24,00%
	04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	167.129.000	302.107.000	141.419.301	160.687.699	2,97%	46,81%
	05	SERVICIOS BASICOS	2.412.900.000	2.300.495.000	448.997.856	1.851.497.144	22,61%	19,52%
	06	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	0	11.616.000	11.614.884	1.116	0,11%	99,99%
	07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	6.549.000	6.549.000	0	6.549.000	0,06%	0,00%
	08	SERVICIO GENERALES	2.841.000.000	3.492.167.000	823.537.278	2.668.629.722	34,32%	23,58%
	09	ARRIENDOS	125.000.000	171.275.000	83.486.533	87.788.467	1,68%	48,74%
	12	OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIO DE CONSUMO	3.700.000	3.700.000	0	3.700.000	0,04%	0,00%
24		<i>C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>	50.000.000	118.453.000	29.855.908	88.597.092	1,16%	25,20%
	01	AL SECTOR PRIVADO	50.000.000	118.453.000	29.855.908	88.597.092	1,16%	25,20%
29		<i>C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i>	0	12.502.000	1.055.690	11.446.310	0,12%	8,44%
	04	MOBILIARIOS Y OTROS	0	3.551.000	606.900	2.944.100	0,03%	17,09%
	05	MAQUINAS E EQUIPOS	0	8.951.000	448.790	8.502.210	0,09%	5,01%
31		<i>C x P INICIATIVAS DE INVERSION</i>	0	3.390.180.000	2.166.879.790	1.223.300.210	33,32%	63,92%
	02	PROYECTOS	0	3.390.180.000	2.166.879.790	1.223.300.210	33,32%	63,92%
33		<i>C x P TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</i>	0	34.380.000	0	34.380.000	0,34%	0,00%
	03	A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	0	34.380.000	0	34.380.000	0,34%	0,00%
34		<i>C x P SERVICIOS DE LA DEUDA</i>	319.686.000	319.686.000	319.684.948	1.052	3,14%	100,00%
	07	DEUDA FLOTANTE	319.686.000	319.686.000	319.684.948	1.052	3,14%	100,00%
TOTALES \$			5.925.964.000	10.174.310.000	4.031.732.188	6.142.577.812	100,00%	39,63%

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



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 46,43% 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\$ 11.200.

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 24,00% de lo presupuestado. Este subtítulo se encuentra compuesto por:
- 04 Materiales de uso o consumo: Ítem de gastos con avance del 46,81% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$ 141.419.
 - 5 Servicios básicos: Corresponden a los consumos básicos como luz, agua, teléfono, gas, correo, celulares, Internet, etc., esta partida tuvo un avance del 19,52% del total presupuestado, con un monto obligado de M\$ 448.998.
 - 6 Mantenimiento y reparaciones: Ítem de gastos con avance del 99,99% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$ 11.615.
 - 7 Publicidad y difusión: Ítem de gastos sin movimiento durante el presente trimestre, con un monto presupuestado de M\$ 6.549.
 - 08 Servicios generales: Esta partida tuvo un avance del 23,58%, con una obligación de M\$ 823.537.

Dentro de esta partida se incorporan los gastos por concepto de "Servicios de Aseo" entre los que se encuentran la P.P. de "Servicio de Mantenimiento de Parques y Jardines" con una obligación de M\$ 512.101 y un avance del 26,29%.

Además, se incluyen los gastos por concepto de Servicios Mantenimiento de Alumbrado Público, Servicios de Mantenimiento de Semáforos y Otros.
 - 09 Arriendos: Comprende los gastos por concepto de arriendo de vehículos, Arriendo de Máquinas y Equipos y Otros. Esta partida tiene un presupuesto vigente de M\$ 171.275 y un avance del 48,74%.
- 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 asistencia social, 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 25,20%, durante este trimestre y un presupuesto de M\$ 118.453.
- 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\$ 29.856 y el presupuesto vigente es de M\$ 118.453.

29 CUENTAS POR PAGAR ADQUISICION DE ACTIVO NO FINANCIEROS: Esta partida tiene un presupuesto vigente de M\$ 12.502 y un avance durante el presente trimestre de 8,44%.

31 CUENTAS POR PAGAR INICIATIVAS DE INVERSION: Esta partida tiene un monto presupuestado de M\$ 3.390.180, durante el presente trimestre tuvo una obligación de M\$ 2.166.880 y un avance del 63,92%.

PROYECTOS: Que incluye "Obras Civiles", con avance del 66,08% de lo presupuestado y una obligación de M\$ 2.139.579. Dentro de esta partida se consideran los proyectos que contribuyen a la absorción de mano de obra, arriendo de maquinarias y adquisición de materiales e insumos, para llevar a cabo diversos proyectos que mantiene el municipio a favor de la comuna. El detalle de éstos, es el siguiente:

Cuenta	Nombre Cuenta	Vigente	Obligado	Avance
31.02	Proyectos	3.390.180.000	2.166.879.790	63,92%
31.02.002	Consultorías	124.762.000	8.800.000	7,05%
31.02.004	Obras Civiles	3.237.966.000	2.139.578.504	66,08%
31.02.004.005	Construcción de Areas Verdes	2.690.000	142.800	5,31%
31.02.004.029	Proyecto,habilitación de Cancha N°3 y Obras Anexas al Estadio Ca	868.000	865.333	99,69%
31.02.004.032	Iluminación Artística con Eficiencia Energética para la Catedral Sa	64.492.000	64.489.812	100,00%
31.02.004.036	Construcc.y Habitac.Pasto Sintético Cancha N°2 E.C.Dittborn	124.008.000	124.005.265	100,00%
31.02.004.043	Proy.Remodelac.P.Centenario de Arica, I Etapa	665.350.000	665.346.910	100,00%
31.02.004.047	Proy.Adquisición e Instalac.J.Infantiles E.C.Dittborn	1.000	0	0,00%
31.02.004.052	Proy. Construcción Equipamientos y Obras Complementarias Esta	218.000	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	80.340.000	0	0,00%
31.02.004.061	Proy.Adquis.y Reparac.Basureros distintos sectores de la Comuna d	1.000	0	0,00%
31.02.004.069	Proy.Reparac.y Mantenc.Gimnasio Liceo A-1, Octavio Palma Pére	622.000	619.993	99,68%
31.02.004.071	Proy.Mantenimiento y Reposición Plaza Magisterio	1.000	0	0,00%
31.02.004.072	Proy.Plazoleta Rotanda Diego Portales	169.000	0	0,00%
31.02.004.073	Proy.Estudio Rediseño del Sist.Alcant.y Tratam.de Aguas S.Villorio	27.220.000	6.100.000	22,41%
31.02.004.078	Proy.Construcc.Cierre Perimetral Antena Repetidora y Electrificac	62.001.000	16.466.087	26,56%
31.02.004.080	PMU-IRAL Construcc.y Reposic.Aceras y Soleras E.C.Dittborn, A	380.000	379.373	99,84%
31.02.004.080.003	Herram.: Construcc.y Reposic.Aceras y Soleras E.C.Dittborn, Arica	51.000	50.933	99,87%
31.02.004.080.004	Elem.Protect.: Construcc.y Reposic.Aceras y Soleras E.C.Dittborn,	329.000	328.440	99,83%
31.02.004.082	PMU-IRAL Mejoram.y Pintado Fachadas Esc.D-17 y Esc.D-14, A	247.000	33.927	13,74%
31.02.004.082.004	Herram.: Mejoram.y Pintado Fachadas Esc.D-17 y Esc.D-14, Arica	247.000	33.927	13,74%
31.02.004.084	Proyectos DAEM con Financiamiento IMA	302.000	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%
31.02.004.084.007	Proy.Plan Toma Pintura Fachada Liceo Politécnico	1.000	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	625.000	624.750	99,96%
31.02.004.088.003	Elem-Protect: Proy. PMU, Mejoramiento y Pintado Escuela Esme	625.000	624.750	99,96%
31.02.004.094	Proyecto Mejoramiento Sala de Concejo Municipal I.M.A	180.000	177.762	98,76%
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	14.866.000	0	0,00%
31.02.004.100	Construcción Refugios Peatonales Comuna de Arica.	2.000	0	0,00%
31.02.004.105	Construcción de Señales Puntos Críticos, Ciudad de Arica Etapas I,	27.439.000	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	5.113.000	5.110.503	99,95%
31.02.004.105.004	Construcción de Señales Puntos Críticos, Ciudad de Arica Etapa IV	8.600.000	8.598.069	99,98%
31.02.004.113	Proy.Interv.Urbana Casco Antiguo, sector C.Colón	930.000.000	882.705.491	94,91%
31.02.004.115	Proy.PMU Construcc.Acera Sector La Olivarera y Las Brisas, Com	4.845.000	0	0,00%
31.02.004.116	Proy.PMU Construcc.Acera Calles colindantes a Gimnasio Epicent	6.400.000	0	0,00%
31.02.004.117	Proy.PMU Construcc.Acera Distintos Puntos Sector Norte, Comu	8.131.000	0	0,00%
31.02.004.118	Proy.Construcc.Multicancha U.Vecinal Nro.71, Pobl.Guañacagua 3	101.221.000	99.171.157	97,97%
31.02.004.119	Proy.Construcc.Multicancha U.Vecinal Nro.39, Concordia, Arica	63.000	0	0,00%
31.02.004.120	Proy.Construcción S.Social, U.Vecinal Nro.50	88.000.000	0	0,00%
31.02.004.121	Proy.PMU Construcc.y Reposición de Comedor, Cocina y Bodega,	17.892.000	0	0,00%
31.02.004.125	Proy.: Obra Confianza Barrio Alborada Contrucción	494.000	0	0,00%
31.02.004.126	Proy.Adq.e Inst.Sistema de Audio, Conferencia, Grabación y Votac	30.000.000	0	0,00%
31.02.004.127	Proyecto Construcción Multicancha U.Vecinal Nro.42	83.000.000	0	0,00%
31.02.004.129	Proyecto Bypass Copaquilla	43.200.000	0	0,00%
31.02.004.130	Proyecto Las Dunas, Canalización, Subestación Postes	150.000.000	149.982.854	99,99%
31.02.004.131	Proyecto Complejo Deportivo Aurora de Chile, Yerbas Buenas	100.000.000	0	0,00%
31.02.004.132	Prog.Mantenim.de Cubiertas y Cielo Jardín Infantil Angelitos	20.000.000	0	0,00%
31.02.004.133	Proyecto Recambio de Luminarias Led Balmaceda	58.000.000	0	0,00%

Cuenta	Nombre Cuenta	Vigente	Obligado	Avance
31.02.004.134	Proy.PMU Reparaciones Menores de Urgencia Esc.D-16	6.870.000	0	0,00%
31.02.004.135	Proy.PMU Reparaciones Menores de Urgencia Esc.D-18	9.304.000	0	0,00%
31.02.004.136	Proy.PMU Reparaciones Menores de Urgencia Esc.E-5	6.574.000	6.509.956	99,03%
31.02.004.137	Proy.PMU Plan de Revitalización de Barrios Casco Antiguo de Arica	78.000.000	59.738.506	76,59%
31.02.004.138	Proy.PMU:Const.Reposición de Comedor Conin y Bodega	25.495.000	0	0,00%
31.02.004.139	Proy.PMU:Reparac.Menores de Urgencia de la Esc-E-15	6.510.000	6.509.956	100,00%
31.02.004.140	Proy.PMU:Reparac.menores de Urgencia de la Esc.D-17	5.906.000	0	0,00%
31.02.004.146	Proy.PMU Mej.Ahumb.Público a Led Calles A.Prat y G.Velásquez, C.Antigu	47.906.000	0	0,00%
31.02.004.999	CTA.P/DISTRIBUCION (Obras Civiles)	125.774.000	0	0,00%
31.02.999	Otros Gastos	27.452.000	18.501.286	67,40%
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	9.845.000	9.841.419	99,96%
31.02.999.100.002	Insu-Herra:Proyect.Lim.y Barrido de Calles y Playas de la Com.Arica	846.000	843.829	99,74%
31.02.999.100.003	Máq-Fletes:Proyect.Lim.y Barrido de Calles y Playas de la Com.Arica	8.999.000	8.997.590	99,98%
31.02.999.101	Proyect.Pintado de Edificios y Juntas de Vecinos en la Comuna de Arica Af	341.000	165.220	48,45%
31.02.999.101.001	Mano-Obra:Proyect.Pintado de Edificios y Juntas de Vecinos en la Comuna	174.000	0	0,00%
31.02.999.101.002	Insu-Herra:Proyect.Pintado de Edificios y Juntas de Vecinos en la Comuna	167.000	165.220	98,93%
31.02.999.103	PMU,Const.de muro de contec.p/mant.operativas cancha N°5 E.Carlos Ditt	1.027.000	1.024.590	99,77%
31.02.999.103.003	Maq-Fletes:PMU,Const.de muro de contec.p/mant.operativas cancha N°5 E	1.027.000	1.024.590	99,77%
31.02.999.105	Prog.Lim.del Cauce Lecho Río San José y Desembocadura	1.530.000	1.477.980	96,60%
31.02.999.105.002	Insu-Herra:Prog.Lim.del Cauce Lecho Río San José y Desembocadura	51.000	0	0,00%
31.02.999.105.003	Máq-Fletes:Prog.Lim.del Cauce Lecho Río San José y Desembocadura	1.479.000	1.477.980	99,93%
31.02.999.107	PMU:Construc.de Pavim.de Adcretos y Areas Verdes Sector Cancha N°3,E	302.000	299.880	99,30%
31.02.999.107.004	Elem.Protecc.:Construc.de Pavim.de Adcretos y Areas Verdes Sector Canc	302.000	299.880	99,30%
31.02.999.108	PMU:Construc.de Aceras y Soleras,Camino de Acceso Sector Cancha N°3,E	270.000	267.750	99,17%
31.02.999.108.002	Insu-Mat:Construc.de Aceras y Soleras,Camino de Acceso Sector Cancha N	270.000	267.750	99,17%
31.02.999.111	PMU:Pintado Vías de Evacuación II Etapa	911.000	0	0,00%
31.02.999.111.002	Ins.y Mat.:PMU Pintado Vías de Evacuación II Etapa	797.000	0	0,00%
31.02.999.111.004	Elem.Protección:PMU Pintado Vías de Evacuación II Etapa	114.000	0	0,00%
31.02.999.112	Proy.FRIL:Construcc.Aceras y Soleras, Circuito Deportivo I.Canchas Nuev	3.000	0	0,00%
31.02.999.112.003	Herram.:FRIL Construcc.Aceras y Soleras, Circuito Deportivo I.Canchas N	3.000	0	0,00%
31.02.999.115	Normaliz.y Codif.Señalét.Vías de Evacuac.Com.Arica IEt. (FRIL-IMA)	202.000	67.830	33,58%
31.02.999.115.003	Herram.:Normaliz.y Codif.Señalét.Vías de Evacuac.Com.Arica IEt. (FRIL-I	26.000	0	0,00%
31.02.999.115.004	Elem.Protec:Normaliz.y Codif.Señalét.Vías de Evacuac.Com.Arica IEt. (FR	176.000	67.830	38,54%
31.02.999.117	Construc.Aceras Circuito Dept.y Calle del Deporte Int.E.C.Dittborn (FRIL-	202.000	199.920	98,97%
31.02.999.117.004	Elem.Protec:Construc.Aceras Circuito Dept.y Calle del Deporte Int.E.C.Di	202.000	199.920	98,97%
31.02.999.118	Proy.FRIL:Constr.A.VerdeDest.a Estac.Ejerc.Hoyad.p/Plantac.Ficus E.C.Di	1.040.000	1.034.705	99,49%
31.02.999.118.002	Insu-Mat:Constr.A.VerdeDest.a Estac.Ejerc.Hoyad.p/Plantac.Ficus E.C.Ditt	275.000	273.105	99,31%
31.02.999.118.004	Herram.:Constr.A.VerdeDest.a Estac.Ejerc.Hoyad.p/Plantac.Ficus E.C.Dittb	3.000	0	0,00%
31.02.999.118.005	Máq.-Flete:Constr.A.VerdeDest.a Estac.Ejerc.Hoyad.p/Plantac.Ficus E.C.Di	762.000	761.600	99,95%
31.02.999.119	Proy.PMU:Constr.Pavim.Hormig.Sect.Adyac.N°2, E.C.Dittborn, Arica	1.000	0	0,00%
31.02.999.119.002	Insu-Mat.:Constr.Pavim.Hormig.Sect.Adyac.N°2, E.C.Dittborn, Arica-Proy	1.000	0	0,00%
31.02.999.121	Proy.(FRIL) Construcc.A.Verdes Sector Adyacente E.C.Dittborn., Arica	473.000	351.288	74,27%
31.02.999.121.004	Herram.:Proy.(FRIL) Construcc.A.Verdes Sector Adyacente E.C.Dittborn.,	473.000	351.288	74,27%
31.02.999.123	PMU:Proy.Construcc.Pavim.Hormig.Zona Acceso Escalera Principal (S.Su	111.000	76.755	69,15%
31.02.999.123.003	Herram.:PMU:Proy.Construcc.Pavim.Hormig.Zona Acceso Escalera Princi	33.000	0	0,00%
31.02.999.123.004	Elem.Protecc.:PMU:Proy.Construcc.Pavim.Hormig.Zona Acceso Escalera	78.000	76.755	98,40%
31.02.999.124	Proy.(FRIL):Reparación U.Vecinales Nros. 20, 24, 25, 35, 36, 37 y 46, Ar	2.327.000	1.560.915	67,08%
31.02.999.124.002	Insu-Mat:Reparación U.Vecinales Nros. 20, 24, 25, 35, 36, 37 y 46, Arica	116.000	0	0,00%
31.02.999.124.003	Elem.Protecc:Reparación U.Vecinales Nros. 20, 24, 25, 35, 36, 37 y 46, A	2.141.000	1.490.915	69,64%
31.02.999.124.005	Máq.-Flete:Reparación U.Vecinales Nros. 20, 24, 25, 35, 36, 37 y 46, Aric	70.000	70.000	100,00%
31.02.999.125	Proy.(FRIL):Reparación U.Vecinales Nros. 41, 39, 48 y 69, Arica.	106.000	105.000	99,06%
31.02.999.125.002	Insu-Mat:Reparación U.Vecinales Nros. 41, 39, 48 y 69, Arica Proy.FRIL	1.000	0	0,00%
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	241.000	238.573	98,99%
31.02.999.126.003	Herram.:Reparación Fachadas Escuelas D-21, E-30, D-7 y D-91, Arica Pro	241.000	238.573	98,99%

Cuenta	Nombre Cuenta	Vigente	Obligado	Avance
31.02.999.127	Proyect.Pintado de Edificios y juntas de Vecinos en la Comuna de Arica	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	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	0	0,00%
31.02.999.128.004	Elem.Protecc.:Proy.Mejor.y Recup.de Espac.Signif.de la Comuna de Arica	52.000	0	0,00%
31.02.999.129	Proy.Construcc.A.Verdes y Muro de Contenc.de Jardinerias en Sect.Ad	115.000	111.656	97,09%
31.02.999.129.003	Elem.Protecc.:Proy.Construcc.A.Verdes y Muro de Contenc.de Jardinerias en Sect.Ad	44.000	42.888	97,47%
31.02.999.129.004	Herram.:Proy.Construcc.A.Verdes y Muro de Contenc.de Jardinerias en Sect.Ad	71.000	68.768	96,86%
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	483.000	480.641	99,51%
31.02.999.133.004	Elem.Protecc.:Proy.FRIL, Construcc. Pavimentac. E.C.Dittborn, Comuna de Arica	483.000	480.641	99,51%
31.02.999.135	Proy.FRIL,Construcc.Muretes Contención Bandejón Central,Las Gredas	813.000	808.724	99,47%
31.02.999.135.003	Herram.:Proy.FRIL,Construcc.Muretes Contención Bandejón Central,Las Gredas	55.000	52.360	95,20%
31.02.999.135.004	Elem.Protecc.:Proy.FRIL,Construcc.Muretes Contención Bandejón Central,Las Gredas	758.000	756.364	99,78%
31.02.999.137	Proy.FRIL,Construcc.Pavimento Cancha N°2 E.C.Dittborn, Arica	3.545.000	0	0,00%
31.02.999.137.002	Insu-Mat.:Proy.FRIL,Construcc.Pavimento Cancha N°2 E.C.Dittborn, Arica	2.930.000	0	0,00%
31.02.999.137.004	Elem.Protecc.:Proy.FRIL,Construcc.Pavimento Cancha N°2 E.C.Dittborn, Arica	615.000	0	0,00%
31.02.999.138	Proy.Pintado de Edificios, J. de Vecinos y Mant.Urbana en la Comuna de Arica	2.504.000	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	163.000	161.388	99,01%
31.02.999.140	Proy.PMU "Mejoramiento Soleras Tramo Sta. María, Tucape y Azol	64.000	61.761	96,50%
31.02.999.140.002	Insu-Mat.:Proy.PMU "Mejoramiento Soleras Tramo Sta. María, Tucape y Azol	64.000	61.761	96,50%
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.Arena y Rotond.A.Ar	165.300	165.291	99,99%
31.02.999.144.002	Insu-Mat:Proy.PMU, Constr.Muret.Contenc.C.Avalos e/Rotond.A.Ar	165.300	165.291	99,99%
31.02.999.999	CTA P/DISTRIBUCION (PGE-PMU *Otros Gtos.)	21.700	0	0,00%

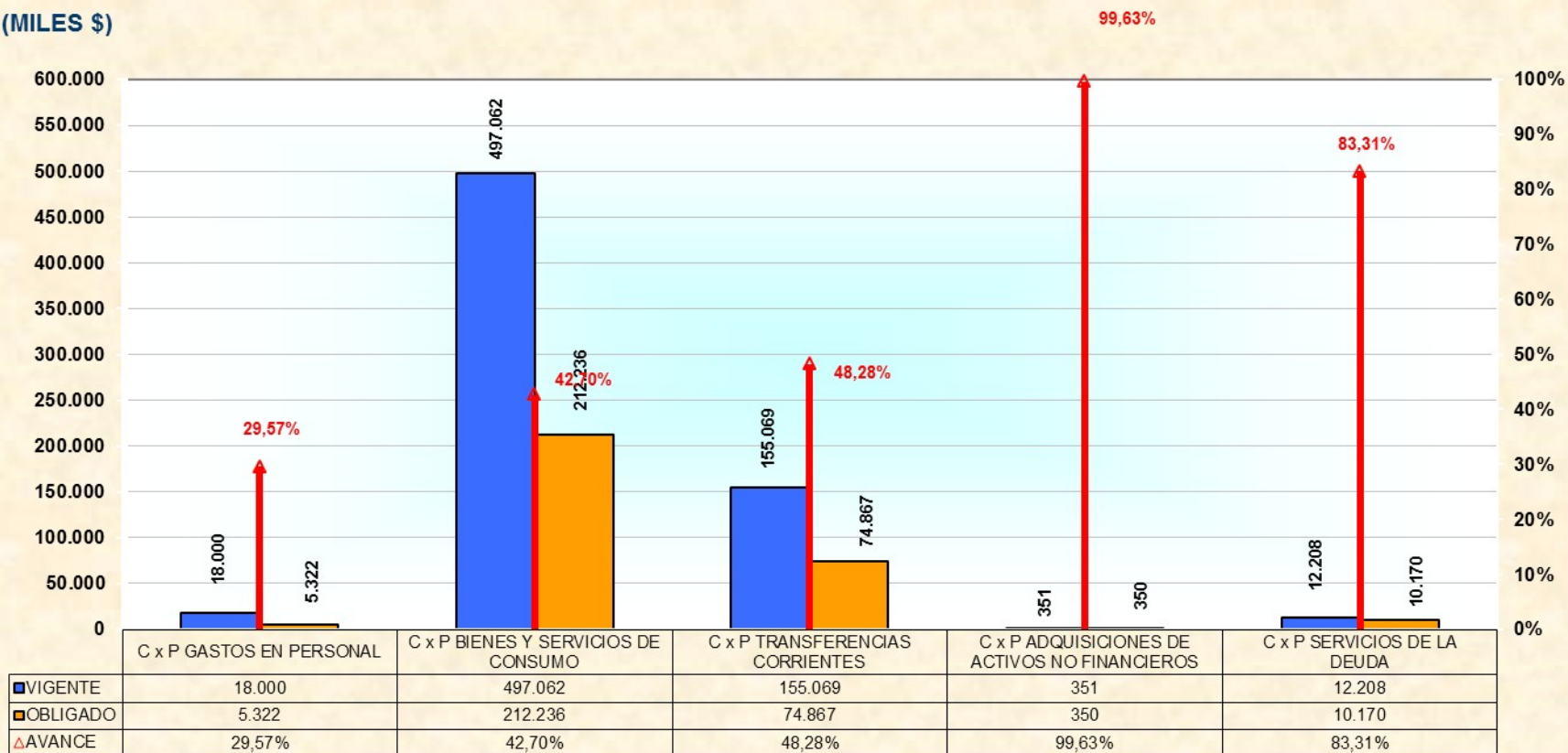
- 33 CUENTAS POR PAGAR TRANSFERENCIAS DE CAPITAL: Corresponde al programa de pavimentación participativa año 2013 y 2014, con un presupuesto vigente de M\$ 34.380 y con un avance del 0%.
- 34 CUENTAS POR PAGAR SERVICIO DE LA DEUDA: Comprende los gastos por concepto de las deudas flotantes, entre las que figuran las "Deudas Exigibles" del subtítulo 22, 24, 31 y 33. Esta partida tiene un presupuesto de M\$ 319.686, de los cuales se obligó el 100% de lo presupuestado.

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS DE ACTIVIDADES MUNICIPALES AL 31 DE MARZO DEL 2016

SUB	ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	OBLIGADO	SALDO	% TOTAL GASTOS PPTO.	AVANCE
21		<i>C x P GASTOS EN PERSONAL</i>	18.900.000	18.000.000	5.322.218	12.677.782	2,64%	29,57%
	04	OTROS GASTOS EN PERSONAL	18.900.000	18.000.000	5.322.218	12.677.782	2,64%	29,57%
22		<i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i>	376.722.000	497.062.000	212.235.744	284.826.256	72,81%	42,70%
	01	ALIMENTOS Y BEBIDAS	129.435.000	83.621.000	5.282.336	78.338.664	12,25%	6,32%
	02	TEXTILES, VESTUARIOS Y CALZADOS	1.503.000	3.109.000	1.759.441	1.349.559	0,46%	56,59%
	04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	17.073.000	22.543.000	5.770.405	16.772.595	3,30%	25,60%
	07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	10.160.000	12.073.000	4.761.979	7.311.021	1,77%	39,44%
	08	SERVICIO GENERALES	133.280.000	301.656.000	186.312.796	115.343.204	44,19%	61,76%
	09	ARRIENDOS	56.775.000	42.422.000	3.287.800	39.134.200	6,21%	7,75%
	12	OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	28.496.000	31.638.000	5.060.987	26.577.013	4,63%	16,00%
24		<i>C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>	1.300.000	155.069.000	74.866.659	80.202.341	22,71%	48,28%
	01	AL SECTOR PRIVADO	1.300.000	155.069.000	74.866.659	80.202.341	22,71%	48,28%
29		<i>C x P ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i>	0	351.000	349.717	1.283	0,05%	99,63%
	04	MOBILIARIO Y OTROS	0	322.000	321.300	700	0,05%	99,78%
	05	MAQUINAS Y EQUIPOS	0	29.000	28.417	583	0,00%	97,99%
34		<i>C x P SERVICIOS DE LA DEUDA</i>	12.208.000	12.208.000	10.170.342	2.037.658	1,79%	83,31%
	07	DEUDA FLOTANTE	12.208.000	12.208.000	10.170.342	2.037.658	1,79%	83,31%
TOTALES \$			409.130.000	682.690.000	302.944.680	379.745.320	100,00%	44,38%

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS ACTIVIDADES MUNICIPALES 31 MARZO 2016

(MILES \$)



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\$ 18.000, lo que representa el 29,57% de avance de acuerdo a lo proyectado.

04 PRESTACIONES DE SERVICIOS COMUNITARIOS: Encasillada como asignación 004. Corresponde al pago de honorarios de las diferentes oficinas municipales, que guardan directa relación con programas de actividades municipales. Esta partida tiene un presupuesto vigente de M\$ 18.000 y un avance del 29,57%.

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

22 CUENTAS POR PAGAR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO: Comprende los gastos por adquisiciones de bienes y servicios no personales, necesarios para el cumplimiento de las funciones y actividades del municipio. Este subtítulo alcanzó a un 42,70% de lo presupuestado. Este subtítulo se encuentra compuesto por:

1 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 6,32%, con una obligación de M\$ 5.282.

2 TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO: Ítem de gastos con avance del 56,59% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$ 1.759.

04 MATERIALES DE USO O CONSUMO: Ítem de gastos con avance del 25,60% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$ 5.770.

07 PUBLICIDAD Y DIFUSION: Contempla los servicios de publicación y publicidad televisivo, radial y escrito, de impresión, esta partida tuvo un avance del 39,44%, con una obligación de M\$ 4.762.

08 SERVICIOS GENERALES: Esta partida tuvo un avance del 61,76%, con un presupuesto de M\$ 301.656.

Dentro de esta partida se incorporan los gastos por concepto de "Pasajes, fletes y bodegaje" con una obligación de M\$ 17.312 y un

avance del 67,89%, "Servicios de Producción y Eventos" con una obligación de M\$ 164.992 y el 61,71% 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\$ 42.422 y un avance del 7,75%.
- 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 ítem tuvo un avance del 16% con una obligación de M\$5.061.
- 24 CUENTAS POR PAGAR TRANSFERENCIAS CORRIENTES: Corresponde a gastos incurridos hacia el sector privado como parte de las actividades municipales, entre las cuales están los premios y juguetes. Esta partida tuvo un avance del 48,28%, con una obligación de M\$ 74.867.
- 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 99,63%, 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\$ 10.170, reflejado en un avance del 83,31%.

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS SOCIALES AL 31 DE MARZO DEL 2016

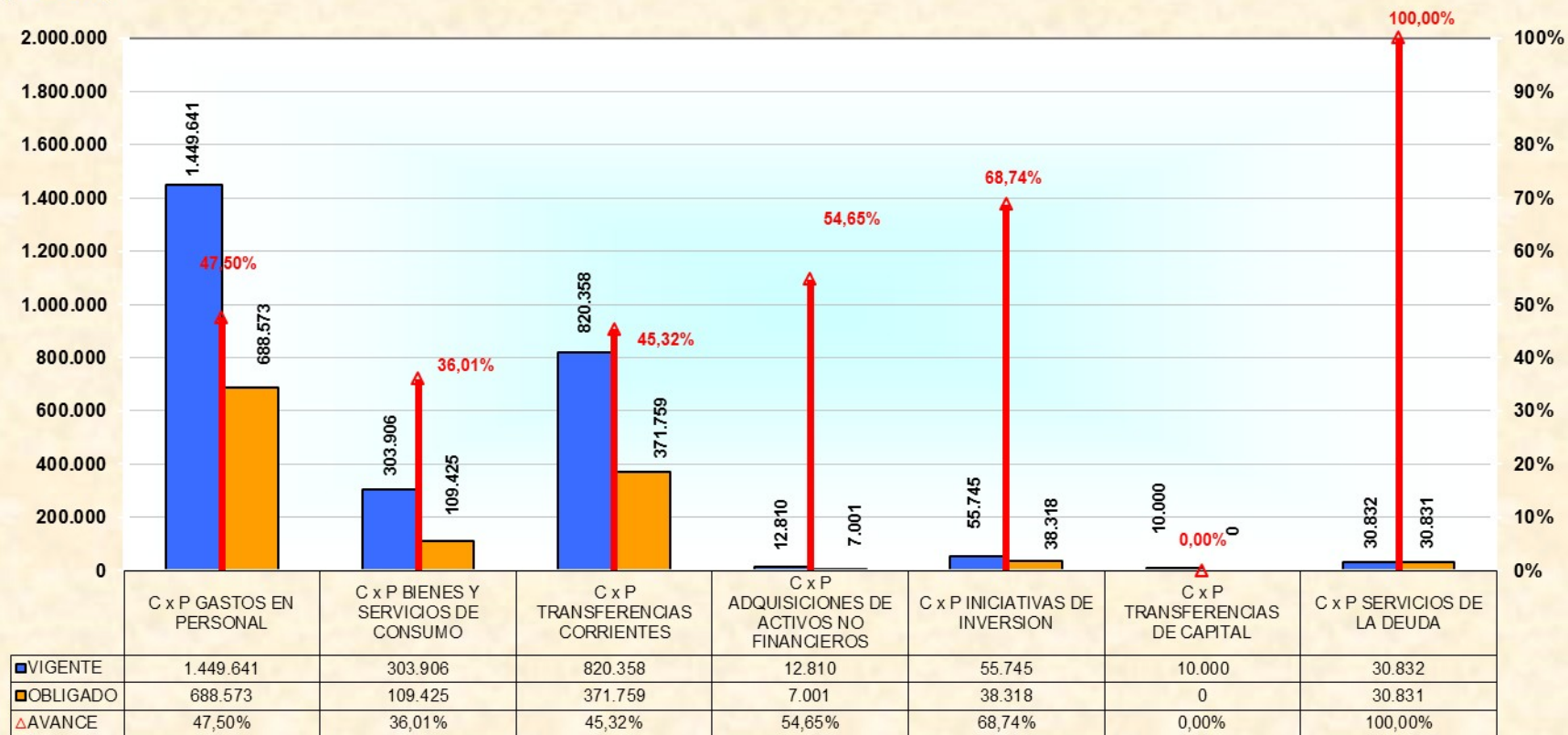
SUB ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	OBLIGADO	SALDO	% TOTAL GASTOS PPTO.	AVANCE
21	<i>C x P GASTOS EN PERSONAL</i>	1.992.893.000	1.449.641.000	688.572.829	761.068.171	54,02%	47,50%
4	OTROS GASTOS EN PERSONAL	1.992.893.000	1.449.641.000	688.572.829	761.068.171	54,02%	47,50%
22	<i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i>	191.053.000	303.906.000	109.424.766	194.481.234	11,33%	36,01%
01	ALIMENTOS Y BEBIDAS	57.416.000	60.109.000	2.350.729	57.758.271	2,24%	3,91%
02	TEXTILES VESTUARIO Y CALZADO	14.580.000	15.120.000	540.000	14.580.000	0,56%	3,57%
04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	64.693.000	70.120.000	10.140.303	59.979.697	2,61%	14,46%
05	SERVICIOS BASICOS	0	20.474.000	10.467.028	10.006.972	0,76%	51,12%
06	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	0	0	0	0	0,00%	N/A
07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	13.099.000	18.167.000	5.987.649	12.179.351	0,68%	32,96%
08	SERVICIO GENERALES	26.970.000	80.493.000	54.631.924	25.861.076	3,00%	67,87%
09	ARRIENDOS	3.100.000	5.378.000	2.058.000	3.320.000	0,20%	38,27%
11	SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES	0	21.830.000	21.830.000	0	0,81%	100,00%
12	OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	11.195.000	12.215.000	1.419.133	10.795.867	0,46%	11,62%
24	<i>C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>	408.866.000	820.358.000	371.759.128	448.598.872	30,57%	45,32%
01	AL SECTOR PRIVADO	408.866.000	820.358.000	371.759.128	448.598.872	30,57%	45,32%
03	A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	0	0	0	0	0,00%	N/A
29	<i>C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i>	0	12.810.000	7.001.262	5.808.738	0,48%	54,65%
04	MOBILIARIO Y OTROS	0	3.282.000	1.600.074	1.681.926	0,12%	48,75%
05	MAQUINARIAS Y EQUIPOS	0	8.255.000	4.128.435	4.126.565	0,31%	50,01%
06	EQUIPOS INFORMATICOS	0	1.273.000	1.272.753	247	0,05%	99,98%
31	<i>C x P INICIATIVAS DE INVERSION</i>	0	55.745.000	38.318.312	17.426.688	2,08%	68,74%
02	PROYECTOS	0	55.745.000	38.318.312	17.426.688	2,08%	68,74%
33	<i>C x P TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</i>	0	10.000.000	0	10.000.000	0,37%	0,00%
03	A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	0	10.000.000	0	10.000.000	0,37%	0,00%
34	<i>C x P SERVICIOS DE LA DEUDA</i>	30.832.000	30.832.000	30.831.250	750	1,15%	100,00%
07	DEUDA FLOTANTE	30.832.000	30.832.000	30.831.250	750	1,15%	100,00%

TOTALES \$

2.623.644.000 2.683.292.000 1.245.907.547 1.437.384.453 100,00% 46,43%

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS SOCIALES 31 MARZO 2016

(MILES \$)



SUBTITULOS

04 : GASTOS DE PROGRAMAS SOCIALES

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

Cumplido el período en análisis, el gasto obligado ha sido de M\$ 688.573, lo que representa el 47,50% 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\$ 1.449.641.

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

22 CUENTAS POR PAGAR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO: Comprende los gastos por adquisiciones de bienes y servicios no personales, necesarios para el cumplimiento de los programas sociales fijados por el municipio. Este subtítulo alcanzó a un 36,01% de lo presupuestado. Este subtítulo se encuentra compuesto por:

1 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 3,91%, con una obligación de M\$ 2.351.

2 TEXTILES Y VESTUARIOS: Con un avance del 3,57% y un presupuesto anual de M\$ 15.120.

04 MATERIALES DE USO O CONSUMO: Ítem de gastos con avance del 14,46% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$ 10.140.

05 SERVICIOS BASICOS: Ítem de gastos con avance del 51,12% durante el presente trimestre, con un monto obligado M\$ 10.467.

07 PUBLICIDAD Y DIFUSION: Ítem de gastos con avance del 32,96% durante el presente trimestre, se han obligado M\$ 5.988.

08 SERVICIOS GENERALES: Esta partida tiene un presupuesto vigente de M\$ 80.493, con un avance del 67,87%.

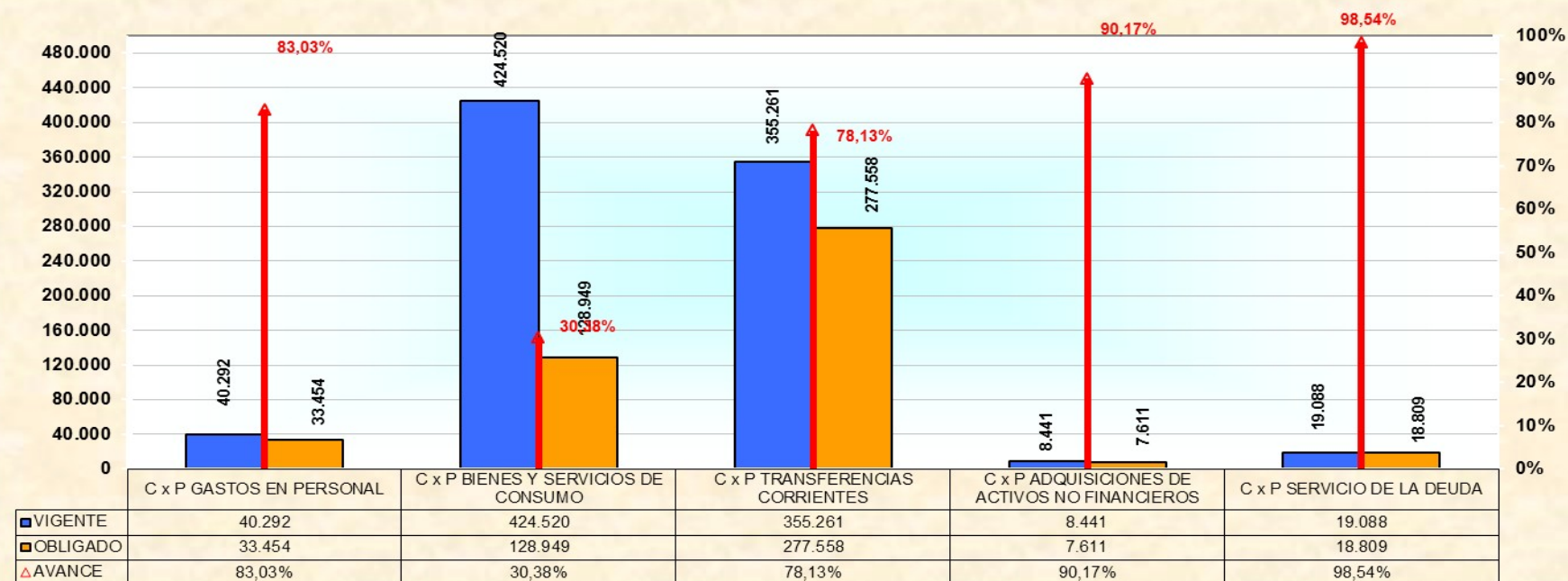
- 09 ARRIENDOS: Comprende los gastos por concepto de arriendo de implementaciones varias, con un avance del 38,27% y un presupuesto vigente de M\$ 5.378.
- 11 SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES: Esta partida tiene un presupuesto vigente de M\$ 21.830, con un avance del 100%.
- 12 OTROS GASTOS EN BIENES DE CONSUMO: Cuenta con un presupuesto de M\$ 12.215 y un avance durante este trimestre del 11,62%.
- 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 45,32%, con una obligación de M\$ 371.759.
- 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\$ 12.810 y un avance del 54,65% durante este trimestre.
- 31 CUENTAS POR PAGAR INICIATIVAS DE INVERSION: Cuenta con un presupuesto de M\$ 55.745 y un avance del 68,74%.
- 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\$ 30.832, de los cuales se obligó el 100% de lo presupuestado.

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS RECREACIONALES AL 31 DE MARZO DEL 2016

SUB ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	OBLIGADO	SALDO	% TOTAL GASTOS PPTO.	AVANCE
<i>21</i>	<i>C x P GASTOS EN PERSONAL</i>	0	40.292.000	33.453.541	6.838.459	4,75%	83,03%
04	OTROS GASTOS EN PERSONAL	0	40.292.000	33.453.541	6.838.459	4,75%	83,03%
<i>22</i>	<i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i>	301.002.000	424.520.000	128.949.376	295.570.624	50,08%	30,38%
01	ALIMENTOS Y BEBIDAS	65.276.000	70.557.000	7.051.397	63.505.603	8,32%	9,99%
02	TEXTILES, VESTUARIOS Y CALZADOS	13.180.000	16.064.000	2.026.060	14.037.940	1,90%	12,61%
03	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	0	0	0	0	0,00%	N/A
04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	25.861.000	35.626.000	10.327.241	25.298.759	4,20%	28,99%
06	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	0	0	0	0	0,00%	N/A
07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	19.999.000	23.599.000	10.777.079	12.821.921	2,78%	45,67%
08	SERVICIO GENERALES	107.690.000	188.786.000	77.617.672	111.168.328	22,27%	41,11%
09	ARRIENDOS	38.500.000	51.037.000	13.446.402	37.590.598	6,02%	26,35%
11	SERVICIO TECNICOS Y PROFESIONALES	0	100.000	100.000	0	0,01%	100,00%
12	OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVIICOS DE CONSUMO	30.496.000	38.751.000	7.603.525	31.147.475	4,57%	19,62%
<i>24</i>	<i>C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>	238.765.000	355.261.000	277.557.724	77.703.276	41,91%	78,13%
01	AL SECTOR PRIVADO	238.765.000	355.261.000	277.557.724	77.703.276	41,91%	78,13%
<i>29</i>	<i>C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i>	0	8.441.000	7.610.992	830.008	1,00%	90,17%
04	MOBILIARIO Y OTROS	0	4.572.000	4.571.951	49	0,54%	100,00%
05	MAQUINAS Y EQUIPOS	0	3.869.000	3.039.041	829.959	0,46%	78,55%
<i>34</i>	<i>C x P SERVICIO DE LA DEUDA</i>	19.088.000	19.088.000	18.809.387	278.613	2,25%	98,54%
07	DEUDA FLOTANTE	19.088.000	19.088.000	18.809.387	278.613	2,25%	98,54%
	TOTALES \$	558.855.000	847.602.000	466.381.020	381.220.980	100,00%	55,02%

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS RECREACIONALES 31 MARZO 2016

(MILES \$)



SUBTITULOS

05 : GASTOS DE PROGRAMAS RECREACIONALES

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

Cumplido el período en análisis, el gasto obligado ha sido de M\$ 33.454, lo que representa el 83,03% 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\$ 40.292.

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 30,38% de lo presupuestado. Mantiene un presupuesto vigente de M\$ 424.520. Este subtítulo se encuentra compuesto por:

- 1 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 9,99%, con una obligación de M\$ 7.051.

- 02 TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO: Ítem de gastos con un presupuesto vigente de M\$ 16.064 y un avance durante este trimestre de 12,61%, tuvo una obligación de M\$ 2.026.

- 04 MATERIALES DE USO O CONSUMO: Ítem de gastos con avance del 28,99% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$ 10.327.

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

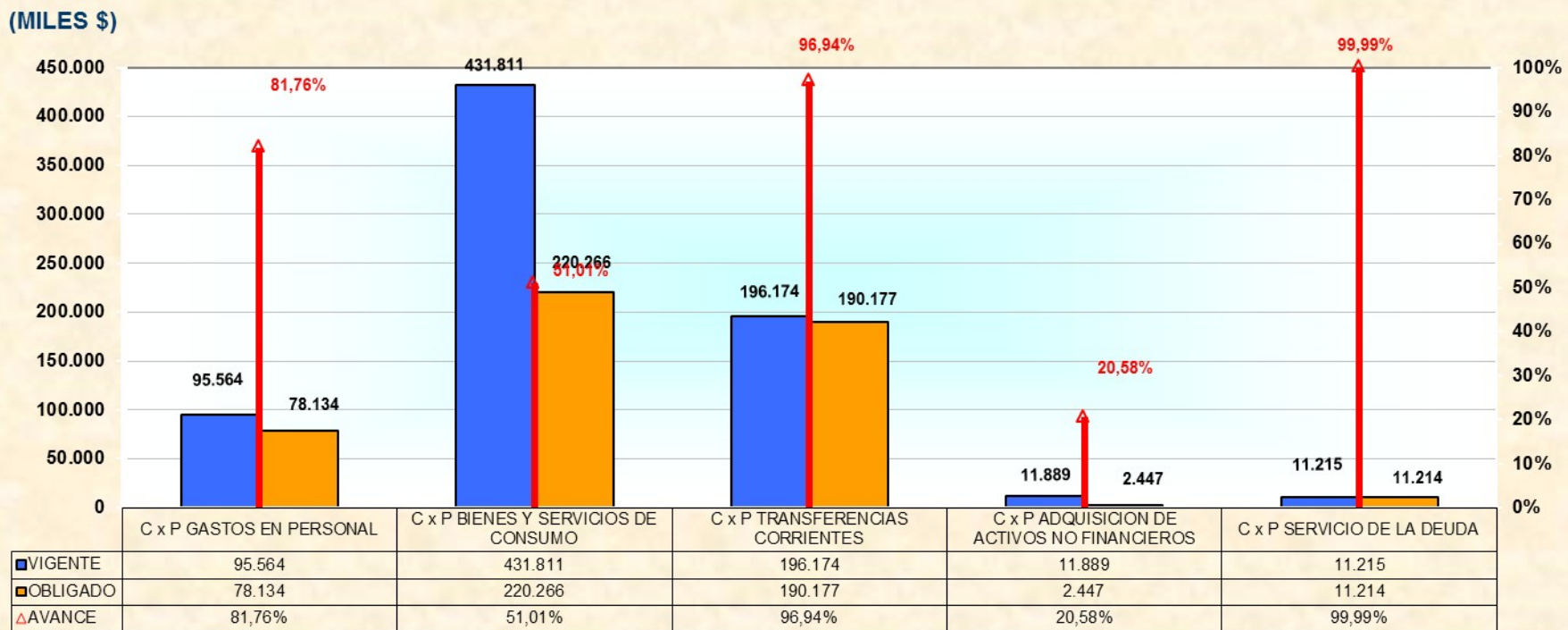
- 07 PUBLICIDAD Y DIFUSION: Comprende los gastos por concepto de servicios de impresión y otros. Este ítem mantiene un presupuesto de M\$ 23.599, con un avance de 45,67%.

-
- 8 SERVICIOS GENERALES: Esta partida refleja el gasto para programas recreativos de pasajes, fletes y bodegaje y además los servicios de producción y eventos. Este ítem tiene un presupuesto vigente de M\$ 188.786 con un avance de 41,11%.
- 9 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\$ 51.037 y un avance de 26,35%.
- 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\$ 38.751 y un avance del 19,62%.
- 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 78,13%, con una obligación de M\$ 277.558.
- 29 CUENTAS POR PAGAR ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS: Para el caso de los Programas Recreacionales solo se considerar el ítem "05 Máquinas y Equipos", la cual tiene un presupuesto vigente de M\$ 3.869, con un avance durante el presente trimestre de 78,55%.
- 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\$ 19.088, de los cuales se obligó el 98,54% de lo presupuestado.

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS CULTURALES AL 31 DE MARZO DEL 2016

SUB ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	OBLIGADO	SALDO	% TOTAL GASTOS PPTO.	AVANCE
21	<i>C x P GASTOS EN PERSONAL</i>	18.400.000	95.564.000	78.134.057	17.429.943	12,80%	81,76%
04	OTROS GASTOS EN PERSONAL	18.400.000	95.564.000	78.134.057	17.429.943	12,80%	81,76%
22	<i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i>	293.451.000	431.811.000	220.266.445	211.544.555	57,83%	51,01%
01	ALIMENTOS Y BEBIDAS	40.459.000	44.970.000	15.675.430	29.294.570	6,02%	34,86%
02	TEXTILES, VESTUARIOS Y CALZADOS	2.100.000	15.262.000	6.852.197	8.409.803	2,04%	44,90%
04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	8.915.000	25.786.000	12.403.754	13.382.246	3,45%	48,10%
07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	22.909.000	37.466.000	27.295.672	10.170.328	5,02%	72,85%
08	SERVICIO GENERALES	98.320.000	163.621.000	90.311.734	73.309.266	21,91%	55,20%
09	ARRIENDOS	70.000.000	87.405.000	62.409.199	24.995.801	11,71%	71,40%
11	SERVICIO TECNICOS Y PROFESIONALES	0	667.000	666.667	333	0,09%	99,95%
12	OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVIICOS DE CONSUMO	50.748.000	56.634.000	4.651.792	51.982.208	7,59%	8,21%
24	<i>C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>	123.184.000	196.174.000	190.177.080	5.996.920	26,27%	96,94%
01	AL SECTOR PRIVADO	123.184.000	196.174.000	190.177.080	5.996.920	26,27%	96,94%
29	<i>C x P ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i>	0	11.889.000	2.446.888	9.442.112	1,59%	20,58%
04	MOBILIARIO Y OTROS	0	2.655.000	0	2.655.000	0,36%	0,00%
05	MAQUINARIAS Y EQUIPOS	0	9.234.000	2.446.888	6.787.112	1,24%	26,50%
34	<i>C x P SERVICIO DE LA DEUDA</i>	11.215.000	11.215.000	11.214.369	631	1,50%	99,99%
07	DEUDA FLOTANTE	11.215.000	11.215.000	11.214.369	631	1,50%	99,99%
TOTALES \$		446.250.000	746.653.000	502.238.839	244.414.161	100,00%	67,27%

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS CULTURALES 31 MARZO 2016



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\$ 78.134, lo que representa el 81,76% 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\$ 95.564.

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 51,01% de lo presupuestado. Mantiene un presupuesto vigente de M\$ 220.266. Este subtítulo se encuentra compuesto por:

1 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 34,86%, con un presupuesto de M\$ 44.970.

02 TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO: Ítem de gastos con un presupuesto vigente de M\$ 15.262 y un avance de un 44,90% durante este trimestre.

04 MATERIALES DE USO O CONSUMO: Ítem de gastos con avance del 48,10% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$ 12.404.

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 72,85% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$ 27.296.

-
- 8 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\$ 163.621 y una obligación de M\$ 90.312, reflejado en un 55,20%.
- 9 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\$ 87.405 y un avance de 71,40%.
- 11 SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES: Este ítem tiene un presupuesto vigente de M\$ 667 y un avance de 99,95%.
- 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\$ 56.634 y una obligación de M\$ 4.652 al presente trimestre, con un avance del 8,21%.
- 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 96,94%, con una obligación de M\$ 190.177, mantiene un presupuesto vigente de M\$ 196.174.
- 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\$ 11.889 y una obligación de M\$ 2.447 al presente trimestre, con un avance del 20,58%.
- 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\$ 11.215, de los cuales se obligó el 99,99% 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			38.062.142.000
SUBVENCIONES			
ITEM	NOMBRE	PRESUPUESTO VIGENTE	
24.01.004	Organizaciones Comunitarias	77.159.000	
24.01.006	Voluntariado	50.000.000	
24.01.999	Otras Transferencias al Sector Privado	801.258.000	
Total Subvenciones		928.417.000	2,44%
APORTES			
ITEM	NOMBRE	PRESUPUESTO VIGENTE	
24.03.002	A los Servicios de Salud	108.314.000	
24.03.080	A las Asociaciones	1.834.000	
24.03.099	A Otras Entidades Públicas	43.243.000	
24.03.100	A Otras Municipalidades	358.404.000	
Total Aportes		511.795.000	1,34%
TOTAL PORCENTAJE DE SUBVENCIONES Y APORTES			3,78%

Al 31 de Marzo del 2016, el porcentaje de subvenciones y aportes es de 3,78%, sobre el presupuesto vigente.

III SITUACION FINANCIERA I.M.A.

Al 31 de Marzo del año 2016, la situación financiera que presenta la Municipalidad, según formato establecido en el anexo 1 del oficio 2474 de fecha 27 de noviembre de 2002 y 2140 del 22 de septiembre de 2006 de la Contraloría Regional de Tarapacá.

CODIGO	DETALLE	PARCIALES	TOTALES
CONTABLE		(\$)	(\$)
111	Disponibilidad de Fondos		5.734.660.474
Más	Cuentas por Cobrar		9.013.548.366
113	Fondos Especiales	6.900.000.000	
115	Cuentas por Cobrar	1.290.777.104	
11408	Otros Deudores Financieros	734.749.295	
11409	Tarjetas de Créditos	70.937.153	
11601	Documentos Protestados	11.633.900	
11602	Detrimentos de Recursos Disponibles	0	
12101	Deudores	5.450.914	
Menos	Deuda Corriente		-2.484.683.790
215	Cuentas por Pagar Gastos Presupuestarios	-1.404.685.223	
21404	Garantías Recibidas	-102.324.048	
21409	Otras Obligaciones Financieras	-538.107.076	
21410	Retenciones Previsionales	-121.204.262	
21411	Retenciones Tributarias	-55.548.567	
21412	Retenciones Voluntarias	0	
21413	Retenciones Judiciales y Similares	-37.485.005	
21601	Documentos Caducados	-209.799.675	
22101	Acreedores	-668.951	
22103	I.V.A. Débito Fiscal	0	
22201	Pasivos por Clasificar	-14.860.983	
22501	Arriendo de Inmuebles	0	
Menos	Fondos de Terceros		-1.406.484.210
22104	Obligaciones con el F.C.M. por Anticipos Obte	-180.500.579	
22107	Obligaciones por Aportes al F.C.M.	-1.033.004.847	
22108	Obligaciones con Registro Multas de Tránsito	-42.941.023	
22109	Obligaciones con Registro Multas de Tránsito (TAG)	-3.556.551	
22110	Obligaciones Varias por Recaudación de Multas de Otras Municipalidades	-146.481.210	
Menos	Fondos Recibidos en Administración		-1.515.467.398
21405	Administración de Fondos	-1.515.467.398	
11405	Aplicación de Fondos en Administración	0	
	SUPERAVIT FINANCIERO		9.341.573.442

NOTA: Este análisis no considera:

- 1) Cuentas por cobrar de Años Anteriores.
- 2) Obligaciones no devengadas de los subtítulos de Gastos 21, 22, 23, 24, 25, 26, 29 y 31 por un monto de \$ 4.492.146.831.
- 3) Gastos no obligados ni registrados en la contabilidad.

IV SITUACION COTIZACIONES PREVISIONALES I.M.A.

Al 31 de Marzo del año 2016, 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 31/03/2016:

214.10	Obligaciones con Instituciones de Previsión	\$ 121.204.262.-
--------	---	------------------

Mediante Certificado N° 02 de fecha 6 de abril del 2016, el Encargado de Remuneraciones de la IMA, señala que no existen pagos pendientes de cotizaciones previsionales al 31 de marzo del 2016, del personal de planta, contrata, extinción y código del trabajo.

V APOORTE AL FONDO COMUN MUNICIPAL

Al 31 de Marzo del año 2016, 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	17001	Diciembre	16.973.597
5-feb	17002	Enero	18.702.420
7-mar	17003	Febrero	105.952.861
SUB-TOTAL APOORTE AÑO VIGENTE ENVIADO AL 31/03/2016			\$ 141.628.878
FECHA	NUMERO EGRESO	RECAUDACION MES DE:	MONTO
8-ene	17001	Diciembre	253.151
5-feb	17002	Enero	1.401.167
7-mar	17003	Febrero	1.515.759
SUB-TOTAL APOORTE AÑOS ANTERIORES ENVIADO AL 31/03/2016			\$ 3.170.077
TOTAL ENVIADO AL 31/03/2016			\$ 144.798.955

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

CODIGO	NOMBRE CUENTA	MONTO (\$)
1151210002	Operación Años Anteriores F.C.M.	6.862.843
TOTAL FONDOS POR COBRAR AL 31/03/2016		\$ 6.862.843

3. FONDOS DISPONIBLES

Al 31/03/2016 en la cuenta contable 111.08 "Fondos por Enterar al F.C.M.", existe un disponible de \$ 608.678.748.-

4. OBLIGACIONES

Al 31/03/2016 en la cuenta contable 221.07 "Obligaciones por aportes al F.C.M.", es de \$1.033.004.847.

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° 886 del 28/04/2016 con el detalle de las causas judiciales en la que la municipalidad actúa como demandada al día 31 de Marzo del 2016, y que corresponden a:

Causas: Primer Juzgado de Letras en lo Civil

- 1) **Logitech / Ilustre Municipalidad Arica 1732-2012** Demanda civil de indemnización de perjuicios por incumplimiento de P.P. 177/2011 **Estado:** Sentencia Archivo **Cuantía:** \$18.321.403.
- 2) **Sociedad Framsa / Ilustre Municipalidad Arica 1341-2010** Demanda de indemnización de perjuicios por no pago de servicios de limpiezas de playas. **Estado:** Notificada la sentencia **Cuantía:** \$62.205.000.
- 3) **Zavala/Ilustre Municipalidad Arica 20-2011** Demanda civil de indemnización de perjuicios por caída en la vía pública. **Estado:** Sentencia definitiva **Cuantía:** \$100.000.000.
- 4) **Soto / Ilustre Municipalidad Arica 2478-2013** Demanda civil de indemnización de perjuicios por responsabilidad extracontractual. **Estado:** Archivada **Cuantía:** \$86.724.220.
- 5) **Corvacho / Ilustre Municipalidad Arica 2135-2012** Demanda civil de indemnización de perjuicios por falta de servicios por la desmantelación de muelle norte de playa chinchorro **Estado:** Archivada **Cuantía:** \$25.600.000.
- 6) **Moreno/Ilustre Municipalidad Arica 705-2014** Demanda de indemnización de perjuicios por falta de servicios por caída que provoco la muerte del padre del demandante **Estado:** Archivada 08/0416 **Cuantía:** \$201.300.000.
- 7) **Constructora Renacer / Ilustre Municipalidad Arica 1434-2012** Gestión Preparatoria **Estado:** Archivada 03/09/13 **Cuantía:** \$83.367.473.
- 8) **Carrío / Ilustre Municipalidad Arica 2478-2011** Demanda de indemnización de perjuicios por falta de servicio por caída en la vía pública. **Estado:** terminada **Cuantía:** \$66.300.000.
- 9) **Sella / Ilustre Municipalidad Arica 601-2014** Demanda de prescripción extinta **Estado:** Archivo del tribunal desde el 2014 **Cuantía:** \$1.471.273.
- 10) **Aguas del Altiplano / Ilustre Municipalidad Arica 972-2009** Juicio por oposición a regularización de derechos de Agua. Inscripción de derechos de aguas.
- 11) **Zapata / Vargas e IMA 1505-2015** Juicio ordinario de indemnización de perjuicios **Estado:** A esperas de notificación Sr. Vargas **Cuantía:** \$200.000.000.

- 12) **Andalien / Ilustre Municipalidad Arica 1842-2015** Juicio de Nulidad de Derecho Público **Estado:** Testimonial 22/04/2016 **Cuantía:** No determinada.
- 13) **Sodimac / Ilustre Municipalidad Arica 389-2016** Cobro de facturas impagas A espera de se notifique la demanda **Cuantía:** \$8.210.296.
- 14) * **Lizama / Ilustre Municipalidad Arica 1492-2014** Demanda de prescripción extinta **Estado:** Archivada desde el 23/06/2015 **Cuantía:** \$158.092.
- 15) * **Morales / Ilustre Municipalidad Arica 2764-2014** Demanda de prescripción extinta **Estado:** a espera de notificación de causa a prueba **Cuantía:** \$611.046.

Causas: Segundo Juzgado de Letras en lo Civil

- 1) **Ponce / Ilustre Municipalidad Arica 2389-2014** Demanda por término anticipado de P.P. 49/2012 y 16/2013 **Cuantía:** \$336.324.225.
- 2) **Pozzi, Cid y Araya / Ilustre Municipalidad Arica 163-2014** Demanda Ejecutiva de cobro de factura "juegos artificiales 7 de junio 2012" Estado: Sentencia desfavorable **Cuantía:** \$8.300.000.
- 3) **Aservertrans / Ilustre Municipalidad Arica 2488-2013** Demanda de cobro de pesos e indemnización de perjuicios por término P.P. 9/09 **Cuantía:** \$911.523.900.
- 4) **Algorta / Ilustre Municipalidad Arica 1809-2010** Demanda de indemnización de perjuicios cancelación de contrato de limpieza de polimetales en establecimientos DAEM **Cuantía:** 5.751.368.
- 5) **Sovinca / Ilustre Municipalidad Arica 2278-2011** Demanda de indemnización de perjuicios por termino anticipado P.P. 20/2004 se demando reconventionalmente la sobre facturación detectada por contraloría. **Cuantía:** \$147.914.832.
- 6) **Dragoni / Ilustre Municipalidad Arica 2086-2014** Demanda de término de contrato de arrendamiento e indemnización de perjuicios por el abandono de especies inmuebles que servía de aparcadero municipal Av. Argentina 3130 **Cuantía:** \$47.616.600.
- 7) **Varela / Ilustre Municipalidad Arica 1564-2009** Demanda de cobro de Pesos. **Cuantía:** No determinada.
- 8) **Muñoz / Ilustre Municipalidad Arica 857-2016** Facturas impagas, limpieza de establecimientos de Disam. **Cuantía:** \$76.259.960.
- 9) **Andalien / Ilustre Municipalidad Arica 3516-2014** Demanda de nulidad de derecho público e indemnización de perjuicios por el término anticipado de P.P. 52/2010- **Cuantía:** \$8.348.830.672.
- 10) **Urrutia / Ilustre Municipalidad Arica 1918-2012** Demanda civil de indemnización de perjuicios por daños en juegos infantiles. **Cuantía:**\$ 21.500.000.
- 11) **Araya / Ilustre Municipalidad Arica 409-2015** Demanda civil de indemnización de perjuicios por caída en la vía pública. **Cuantía:** 19.000.000.

- 12) **Nicotra / Ilustre Municipalidad Arica 2733-2014** Demanda ejecutiva de cobro de pasajes terrestres contratados por DAEM **Cuantía:**\$ 668.000.
- 13) **Varas / Ilustre Municipalidad Arica 1090-2015** Demanda de indemnización de perjuicios por falta de suscripción de avenimiento. **Cuantía:** \$13.500.000.
- 14) **Vergara / Ilustre Municipalidad Arica 1067-2015** Demanda Ordinaria de cobro de pesos **Cuantía:** \$1.594.600.
- 15) * **Torres / Ilustre Municipalidad Arica 2213-2015** Demanda de prescripción extinta.
- 16) * **Pavisc / Ilustre Municipalidad Arica 3233-2015** Demanda de prescripción extinta.
- 17) * **Contreras / Ilustre Municipalidad Arica 2763-2014** Demanda de prescripción extinta.
- 18) * **Garces / Ilustre Municipalidad Arica 2809-2014** Demanda de prescripción extinta.
- 19) * **Pavisc / Ilustre Municipalidad Arica 458-2015** Demanda de prescripción extinta.
- 20) * **Bu Antoun / Ilustre Municipalidad Arica 1539-2015** Demanda de prescripción extinta.
- 21) * **Flores / Ilustre Municipalidad Arica 1842-2015** Demanda de prescripción extinta.
- 22) * **Llerena / Ilustre Municipalidad Arica 2022-2015** Demanda de prescripción extinta.
- 23) * **Soto / Ilustre Municipalidad Arica 2685-2015** Demanda de prescripción extinta.
- 24) * **Ardiles / Ilustre Municipalidad Arica 2463-2015** Demanda de prescripción extinta.

Causas: Tercer Juzgado de Letras en lo Civil

- 1) **Novero / Ilustre Municipalidad Arica 3522-2014** Gestión preparatoria de la vía por ejecutiva para facturas de camarotes para Dideco. **Cuantía:** \$1.637.440.
- 2) **Alvarez Zela / Ilustre Municipalidad Arica 158-2014** Demanda de indemnización de perjuicios por no integrar a docentes \$12.682.894 por daño emergente y \$30.000.000 por daño moral **Cuantía:** \$42.682.894
- 3) **Pesceto Jacobs y otros / Ilustre Municipalidad Arica 2887-2013** Demanda de indemnización de perjuicios por otorgamiento de patente contrario al plan regulador **Cuantía:** \$1.600.000.000.
- 4) **Martinez / Ilustre Municipalidad Arica 2688-2013** Demanda de prescripción extinta **Cuantía:** \$500.000.000.

- 5) **Argandoña/Ilustre Municipalidad Arica 2425-2012** Demanda de indemnización de perjuicios por caída en la vía Pública. **Cuantía:** \$66.300.000.
- 6) **Araya / Ilustre Municipalidad Arica 1473-2014** Demanda de prescripción extinta **Cuantía:** \$927.641.
- 7) **Citeluz / Ilustre Municipalidad Arica 1865-2015** Demanda civil de cumplimiento de contrato e indemnización de perjuicios. **Cuantía:** \$64.489.482.
- 8) **Andalien / Ilustre Municipalidad Arica 1783-2015** Demanda Civil de indemnización de perjuicios **Cuantía:** \$83.471.280.
- 9) **Microsoft / Ilustre Municipalidad Arica 1032-2016** Medida Prejudicial, propiedad intelectual.
- 10) **Rojas / Ilustre Municipalidad Arica 672-2012** Demanda de indemnización de perjuicios en bien nacional de uso público. **Cuantía:** \$60.000.000.
- 11) * **Mamani / Ilustre Municipalidad Arica 1984-2015** Demanda de prescripción extinta **Cuantía:** \$942.831.
- 12) * **Gallardo / Ilustre Municipalidad Arica 1149-2015** Demanda de prescripción extinta. **Cuantía:** \$514.191.
- 13) * **Ruz / Ilustre Municipalidad Arica 2098-2015** Demanda de prescripción extinta. **Cuantía:** \$705.374.
- 14) * **Alfaro / Ilustre Municipalidad Arica 2664-2015** Demanda de prescripción extinta **Cuantía:** \$341.080.
- 15) * **Anteman / Ilustre Municipalidad Arica 2691-2015** Demanda de prescripción extinta **Cuantía:** \$683.114.

Causas: Juzgado Laboral

- 1) **Rivera Artesana / Ilustre Municipalidad Arica O-72-2016** Demanda de Cobro de prestaciones por día no trabajado. **Cuantía:** \$123.178.
- 2) **Gómez Zamudio / Ilustre Municipalidad Arica O-70-2016** Demanda de Cobro de prestaciones por día no trabajado. **Cuantía:** \$160.753.
- 3) **Vergara Gajardo / Ilustre Municipalidad Arica O-69-2016** Demanda de Cobro de prestaciones por día no trabajado. **Cuantía:** \$ 95.074.
- 4) **Medina Valencia / Ilustre Municipalidad Arica O-198-2015** **Cuantía:** \$326.500.845.
- 5) **Chavez / Ilustre Municipalidad Arica O-187-2015** Cobro de prestaciones **Cuantía:** \$4.200.000.
- 6) **González / Ilustre Municipalidad Arica T-36-2015** Demanda de Tutela laboral **Cuantía:** \$6.743.250.
- 7) **Lambert / Ilustre Municipalidad Arica O-181-2015** Indemnización por años de servicios **Cuantía:** \$11.724.970.

8) **Rojo / Ilustre Municipalidad Arica O-167-2015** Cobro de prestaciones
Cuantía: \$5.655.898.

9) **Valdes/ Ilustre Municipalidad Arica T-34-2015** Demanda de Tutela laboral
Cuantía: \$5,000,000.

10) **Nilo/ Ilustre Municipalidad Arica O-164-2015** Cobro de prestaciones
Cuantía: \$3.182.628.

11) **Apaza / Ilustre Municipalidad Arica O-156-2015** Cobro de prestaciones
Cuantía: \$6.557.821.

12) **Figueroa / Ilustre Municipalidad Arica T-19-2015** **Cuantía:** \$100 UTM.

13) **Thomas / Ilustre Municipalidad Arica O-90-2015** Demanda de Tutela
laboral **Cuantía:** \$287.343.508.

14) **Valencia / Ilustre Municipalidad Arica O-22-2016** Cobro de prestaciones
Cuantía: \$178.833.277.

15) **Muñoz / Ilustre Municipalidad Arica O-165-2016** Demanda Tutela Laboral
Cuantía: \$Indeterminada.

16) **Ledezma / Ilustre Municipalidad Arica T-13-2016** Vulneración de derechos
fundamentales. **Cuantía:** \$5.000.000.

17) **Muñoz Almarza / Ilustre Municipalidad Arica T-65-2016** Vulneración de
derechos fundamentales. **Cuantía:** \$5.000.000.

(*) No compromete pago.

VII INDICADORES PRESUPUESTARIOS

INDICADORES PRESUPUESTARIOS GLOBALES

1.1 **Coefficiente Presupuesto Vigente:**

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

38.062.142	-	27.540.488
		27.540.488
C.P.V.:		38.20%

Análisis: En relación al presupuesto inicialmente estimado, se observa un incremento de un 38,20%.

INCIDENCIA DE INGRESOS PROPIOS

2.1 **Coefficiente Ingresos Propios**

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

PERIODO	INGRESO PROPIOS M\$	INGRESOS TOTALES M\$	C.I.P.
Anual (Presup. Vig.)	24.657.319	38.062.142	64,78%
1º Trimestre (Ejecutado)	7.651.006	9.698.697	78,89%

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

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

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

11.508.03 F.C.M.	INGRESOS PROPIOS	C.F.C.M.
10.900.000	24.657.319	44,21%

Análisis: Este coeficiente demuestra que esta corporación edilicia percibe ingresos por F.C.M. equivalente al 44,21% de los ingresos propios, lo que indica que su dependencia es de relativa relevancia.

INCIDENCIA DE GASTOS

3.1 **Coefficiente de Solvencia Económica**

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

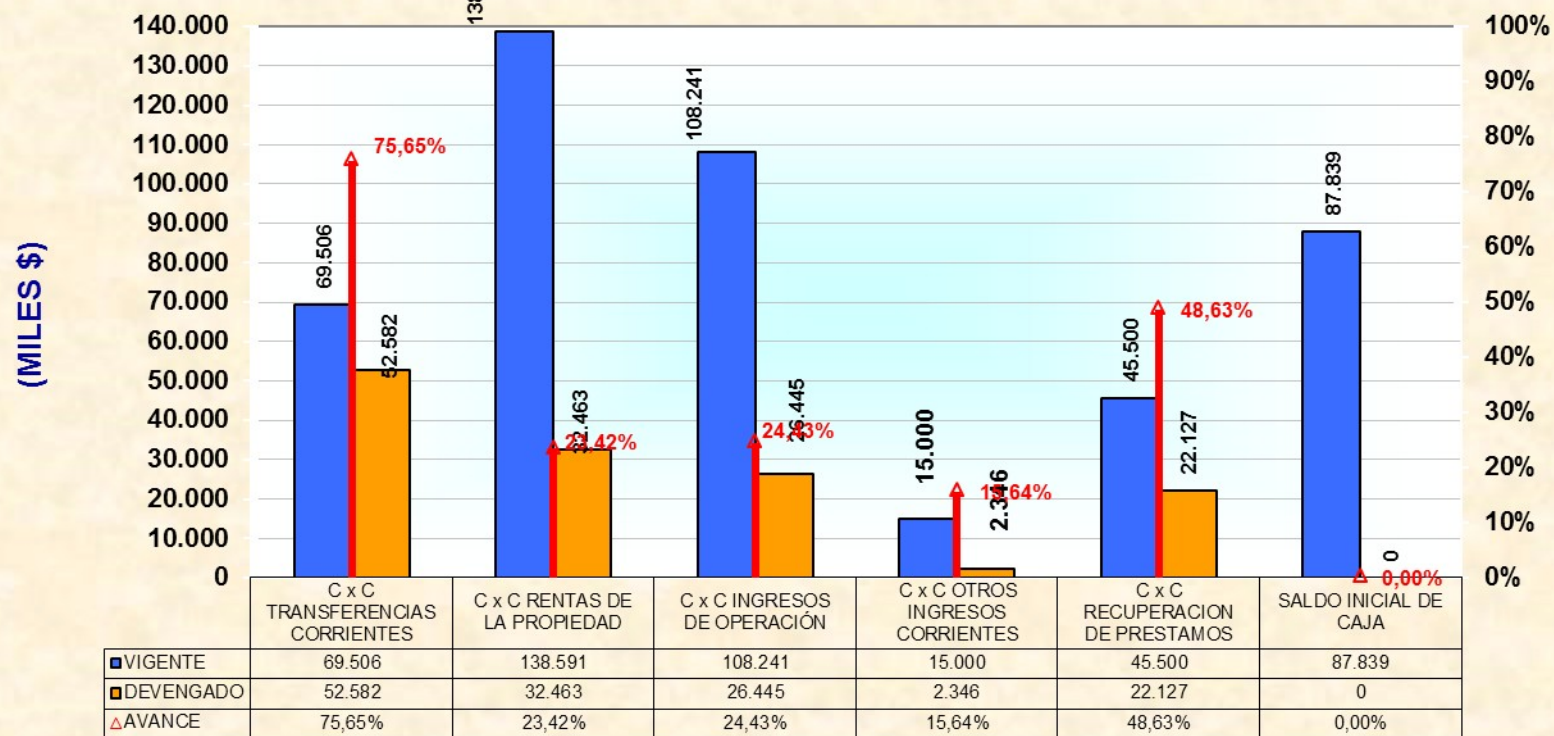
Ingresos Propios Ppto. Ejecutados M\$	Gastos de Operación Subt. 21 y 22 (M\$)	C.S.E.
7.651.006	5.266.535	1,45

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 2016

SUB	ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	DEVENGADO	SALDO	% TOTAL INGRESOS PPTO.	AVANCE
05		<i>C x C TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>	69.506.000	69.506.000	52.581.680	16.924.320	14,96%	75,65%
	03	DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	69.506.000	69.506.000	52.581.680	16.924.320	14,96%	75,65%
06		<i>C x C RENTAS DE LA PROPIEDAD</i>	138.591.000	138.591.000	32.463.175	106.127.825	29,83%	23,42%
	01	ARRIENDO DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	136.591.000	136.591.000	32.029.175	104.561.825	29,39%	23,45%
	03	INTERESES	2.000.000	2.000.000	434.000	1.566.000	0,43%	21,70%
07		<i>C x C INGRESOS DE OPERACIÓN</i>	108.241.000	108.241.000	26.444.788	81.796.212	23,29%	24,43%
	01	VENTA DE BIENES	50.778.000	50.778.000	15.215.123	35.562.877	10,93%	29,96%
	02	VENTA DE SERVICIOS	57.463.000	57.463.000	11.229.665	46.233.335	12,37%	19,54%
08		<i>C x C OTROS INGRESOS CORRIENTES</i>	15.000.000	15.000.000	2.346.049	12.653.951	3,23%	15,64%
	99	OTROS	15.000.000	15.000.000	2.346.049	12.653.951	3,23%	15,64%
12		<i>C x C RECUPERACION DE PRESTAMOS</i>	45.500.000	45.500.000	22.126.606	23.373.394	9,79%	48,63%
	10	INGRESOS POR PERCIBIR	45.500.000	45.500.000	22.126.606	23.373.394	9,79%	48,63%
15		<i>SALDO INICIAL DE CAJA</i>	30.000.000	87.838.617	0	0	18,90%	0,00%
TOTALES \$			406.838.000	464.676.617	135.962.298	240.875.702	100,00%	29,26%

SERMUCE INGRESOS 31 MARZO 2016



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\$ 52.582, con presupuesto vigente de M\$ 69.506 representando un avance del 75,65%.
- 03 DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS: Se recibieron recursos por M\$ 52.582, los que provienen del Ministerio de Hacienda, por concepto de Bono de Vacaciones. Esta cuenta mantiene un presupuesto general de M\$ 69.506.
- 06 CUENTAS POR COBRAR RENTAS DE LA PROPIEDAD: Durante el trimestre informado esta partida tuvo un avance de 23,42% de lo presupuestado con un devengamiento total de M\$ 32.463.
- 01 En las asignaciones con avance se encuentra la asignación "Arriendo de Activos no Financieros Cementerio Arica" con M\$ 24.208 (22,21%), y "Arriendos de Activos no Financieros Cementerio Azapa" con M\$ 7.821 (28,37%) que corresponde a los arriendos de los inmuebles, como nichos, fracciones de terreno para sepultación.
- 03 La asignación "Intereses", registra los intereses ganados en el mercado de capitales, durante el presente trimestre tuvo un avance del 21,70% 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\$ 108.241 y durante el presente trimestre tuvo un avance de M\$ 26.445, representado en un 24,43%.
- 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 15,64% con un monto de M\$ 2.346, y un presupuesto vigente de M\$ 15.000.
- 12 C x C RECUPERACION DE PRESTAMOS: Ítem 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\$ 45.500, con un monto devengado por M\$ 22.127, que representa un avance del 48,63%.

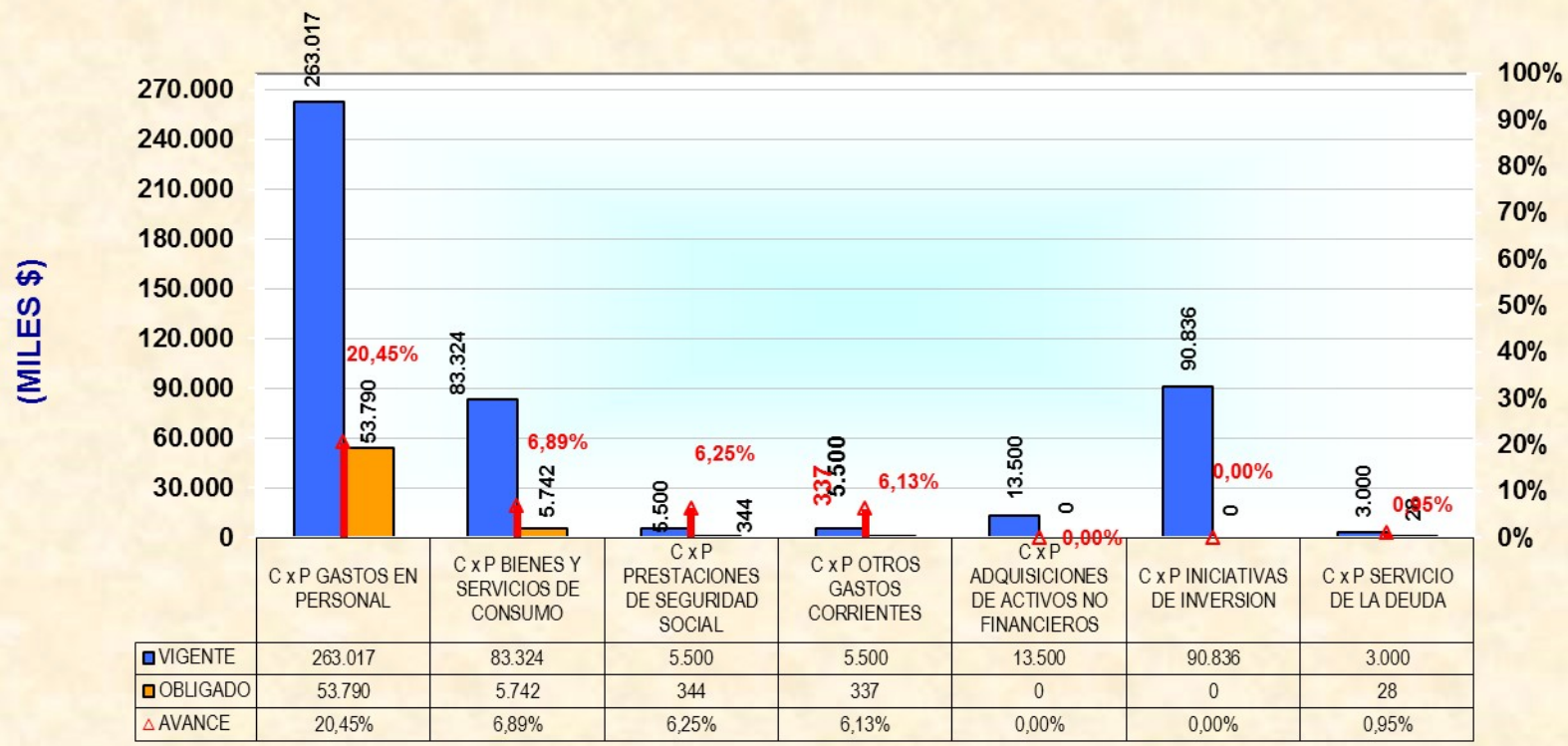
- 15 SALDO INICIAL DE CAJA: Recursos provenientes del saldo final de caja del ejercicio anterior. Monto con presupuesto vigente de \$ 87.839, que de acuerdo el Dictamen N° 13.807/80, esta cuenta solo se formula para efectos presupuestarios, ya que no procede su contabilización en el subsistema de ejecución presupuestaria, como obligación, obligación devengada y pago.

SERMUCE GASTOS AL 31 DE MARZO DEL 2016

SUB	ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	OBLIGADO	SALDO	% TOTAL GASTOS PPTO.	AVANCE
21		<i>C x P GASTOS EN PERSONAL</i>	255.638.000	263.016.617	53.789.978	209.226.639	56,60%	20,45%
	03	OTRAS REMUNERACIONES	255.638.000	263.016.617	53.789.978	209.226.639	56,60%	20,45%
22		<i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i>	72.864.000	83.324.000	5.741.757	77.582.243	17,93%	6,89%
	02	TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO	9.500.000	13.000.000	401.999	12.598.001	2,80%	3,09%
	04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	20.000.000	23.500.000	1.369.835	22.130.165	5,06%	5,83%
	05	SERVICIOS BASICOS	15.540.000	17.000.000	2.988.923	14.011.077	3,66%	17,58%
	06	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	11.000.000	11.000.000	0	11.000.000	2,37%	0,00%
	07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	2.400.000	2.400.000	0	2.400.000	0,52%	0,00%
	08	SERVICIOS GENERALES	4.000.000	6.000.000	0	6.000.000	1,29%	0,00%
	09	ARRIENDO	3.000.000	3.000.000	0	3.000.000	0,65%	0,00%
	11	SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES	3.500.000	3.500.000	0	3.500.000	0,75%	0,00%
	12	OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	3.924.000	3.924.000	981.000	2.943.000	0,84%	25,00%
23		<i>C x P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL</i>	5.500.000	5.500.000	343.530	5.156.470	1,18%	6,25%
	01	PRESTACIONES PREVISIONALES	5.500.000	5.500.000	343.530	5.156.470	1,18%	6,25%
26		<i>C x P OTROS GASTOS CORRIENTES</i>	5.500.000	5.500.000	337.163	5.162.837	1,18%	6,13%
	01	DEVOLUCIONES	2.500.000	2.500.000	337.163	2.162.837	0,54%	13,49%
	02	COMPENSACION POR DAÑOS A TERCEROS Y/O A LA PROPIEDAD	3.000.000	3.000.000	0	3.000.000	0,65%	0,00%
29		<i>C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i>	13.500.000	13.500.000	0	13.500.000	2,91%	0,00%
	04	MOBILIARIO Y OTROS	3.500.000	3.500.000	0	3.500.000	0,75%	0,00%
	05	MAQUINARIA Y EQUIPOS	3.500.000	3.500.000	0	3.500.000	0,75%	0,00%
	06	EQUIPOS INFORMATICOS	3.500.000	3.500.000	0	3.500.000	0,75%	0,00%
	07	PROGRAMAS INFORMATICOS	1.000.000	1.000.000	0	1.000.000	0,22%	0,00%
	99	OTROS ACTIVOS NO FINANCIEROS	2.000.000	2.000.000	0	2.000.000	0,43%	0,00%
31		<i>C x P INICIATIVAS DE INVERSION</i>	50.836.000	90.836.000	0	90.836.000	19,55%	0,00%
	02	PROYECTOS	50.836.000	90.836.000	0	90.836.000	19,55%	0,00%
34		<i>C x P SERVICIO DE LA DEUDA</i>	3.000.000	3.000.000	28.499	2.971.501	0,40%	0,95%
	07	DEUDA FLOTANTE	3.000.000	3.000.000	28.499	2.971.501	0,40%	0,95%

TOTALES \$	406.838.000	464.676.617	60.240.927	404.435.690	100,00%	12,96%
-------------------	--------------------	--------------------	-------------------	--------------------	----------------	---------------

SERMUCE GASTOS 31 MARZO 2016



SUBTITULOS

SUBT ITEM GASTOS

- 21 GASTOS DE PERSONAL: Transcurrido el período de estudio, la obligación registrada ha sido de M\$ 53.790, equivalente al 20,45% de presupuesto asignado. Esta partida cuenta con un presupuesto vigente de M\$ 263.017, 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 alcanzado el 6,89% de avance, porcentaje que corresponde a M\$ 5.742 de los M\$ 83.324 presupuestado para el año 2016. 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: Ítem que tiene un presupuesto vigente de M\$ 5.500 y con un avance del 6,25%.
- 26 CUENTAS POR PAGAR OTROS GASTOS CORRIENTES: Ítem que tiene un presupuesto vigente de M\$ 5.500 y que durante el presente trimestre registra un monto obligado de M\$ 337 representando el 6,13% de avance.
- 29 CUENTAS POR PAGAR ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS: Ítem que tiene un presupuesto de M\$ 13.500 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: Ítem que tiene un presupuesto de M\$ 90.836, 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\$ 3.000, de los cuales se obligó el 0,95% de lo presupuestado.

II SITUACION FINANCIERA SERMUCE

Al 31 de Marzo del año 2016, la situación financiera que presenta el Servicio Municipal de Cementerios, según formato establecido en el anexo 1 del oficio 2474 de fecha 27 de noviembre de 2002 y 2140 del 22 de septiembre de 2006 de la Contraloría Regional de Tarapacá:

CODIGO	DETALLE	PARCIALES	TOTALES
CONTABLE		(\$)	(\$)
11101	Caja		984.669
11103	Disponibilidad de Fondos		144.300.422
Más	Cuentas por Cobrar		25.889.769
115	Cuentas por Cobrar	20.435.716	
11408	Otros Deudores Financieros	5.454.053	
Menos	Deuda Corriente		-7.099.487
215	Cuentas por Pagar Gastos Presupuestarios	-581.391	
21409	Otras Obligaciones Financieras	-4.691.424	
21601	Documentos Caducados	-1.826.672	
Menos	Fondos de Terceros		0
Menos	Fondos Recibidos en Administración		0
	SUPERAVIT FINANCIERO		164.075.373

NOTA: Este análisis no considera:

- 1) Obligaciones no devengadas de los subtítulos de Gastos 22 por un monto de \$ 1.952.084.
- 2) Gastos no obligados ni registrados en la contabilidad.

III SITUACION COTIZACIONES PREVISIONALES SERMUCE

Al 31 de Marzo del 2016, las cotizaciones previsionales (Fondo de Pensiones y Salud) del personal regido por el Código del Trabajo del Servicio Municipal del Cementerio, es la siguiente:

Integro Cotizaciones Previsionales C. Arica	\$	0
Integro Cotizaciones Previsionales C. San Miguel		0
Pago Cotiz. y Aportes C/Empleador C. Arica		0
Pago Cotiz. y Aportes C/Empleador C. San Miguel		0
Total Cotizaciones Previsionales	\$	0

De acuerdo a Certificado N° 16 del 04 de abril del 2016 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 2016.

IV PASIVOS CONTINGENTES

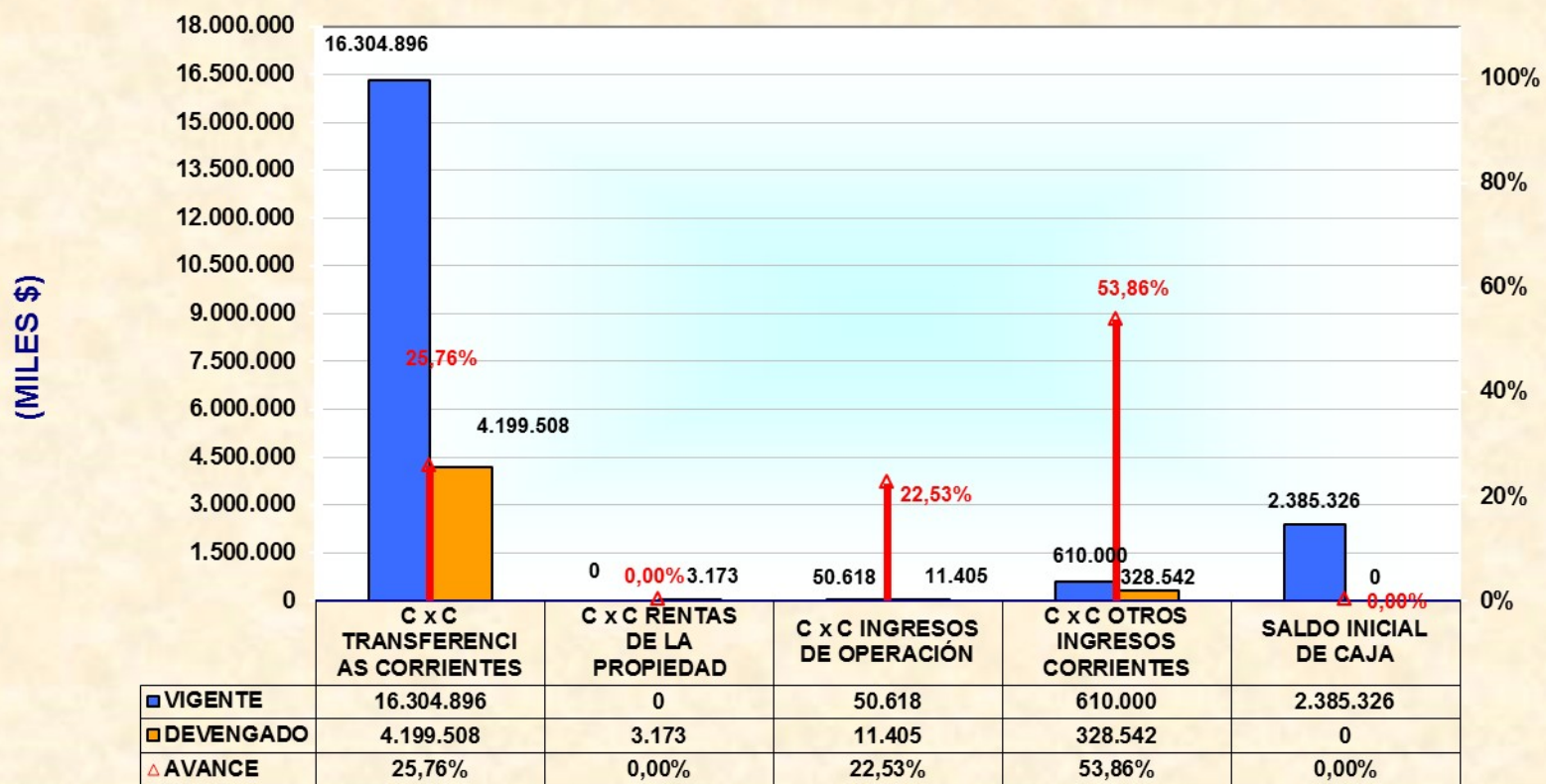
La Ley N° 20.237 publicada el 24 de Diciembre del 2007, en el Artículo 2º punto N° 4, señala que se debe informar al Concejo "los Pasivos Contingentes" derivados, entre otras causas, demandas judiciales y las deudas con proveedores, empresas de servicios y otras entidades públicas que puedan no ser servidas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

De esta forma, mediante Certificado N° 17 de fecha 04 Abril de del 2016, 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.

DISAM INGRESOS AL 31 DE MARZO DEL 2016

SU B	ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	DEVENGADO	SALDO	% TOTAL INGRESOS PPTO.	AVANCE
05		<i>C x C TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>	16.026.469.060	16.304.896.206	4.199.508.402	12.105.387.804	84,26%	25,76%
	03	DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	16.026.469.060	16.304.896.206	4.199.508.402	12.105.387.804	84,26%	25,76%
06		<i>C x C RENTAS DE LA PROPIEDAD</i>	0	0	3.173.333	-3.173.333	0,00%	N/A
	03	INTERESES	0	0	3.173.333	-3.173.333	0,00%	N/A
07		<i>C x C INGRESOS DE OPERACIÓN</i>	50.618.410	50.618.410	11.405.415	39.212.995	0,26%	22,53%
	02	VENTA DE SERVICIOS	50.618.410	50.618.410	11.405.415	39.212.995	0,26%	22,53%
08		<i>C x C OTROS INGRESOS CORRIENTES</i>	610.000.000	610.000.000	328.541.724	281.458.276	3,15%	53,86%
	01	RECUPERACIONES Y REEMBOLSOS POR LICENCIAS MEDICAS	410.000.000	410.000.000	104.584.533	305.415.467	2,12%	25,51%
	99	OTROS	200.000.000	200.000.000	223.957.191	-23.957.191	1,03%	111,98%
15		<i>SALDO INICIAL DE CAJA</i>	1.100.355.060	2.385.325.797	0	0	12,33%	0,00%
TOTALES \$			17.787.442.530	19.350.840.413	4.542.628.874	12.422.885.742	100,00%	23,48%

DISAM INGRESOS AL 31 MARZO 2016



SUBTITULOS

DISAM

I SITUACION PRESUPUESTARIA

SUBITEMINGRESOS

05 C x C TRANSFERENCIAS CORRIENTES: Al término del primer trimestre se han percibido M\$ 4.199.508 correspondiendo al 25,76% de los ingresos estimados. Este ítem incluye:

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

CUENTA	MONTO PRESUPUESTO M\$	MONTO PERCIBIDO M\$	AVANCE
Atenc.Primaria Ley 19.378	11.880.863	3.132.750	26,37%
Aportes Afectados	2.346.468	459.415	19,58%
TOTAL	14.227.331	3.592.165	25,25%

OTRAS ENTIDADES PUBLICAS: En este concepto se incluye "Del Ministerio del Interior, Bonos, Aguinaldos", que mantenía un presupuesto de M\$ 1.077.566, con un devengado de M\$ 265.882, con un avance del 24,67%.

DE SERVICIOS INCORPORADOS A LA GESTION: Ítem que comprende los aportes comprometidos por parte del municipio para el año 2016, el que asciende a M\$ 1.000.000, con un avance de M\$ 341.461, además este año se percibirá un aporte al Bienestar del Personal del DISAM por un monto presupuestado de M\$ 131.580, de los cuales durante el presente trimestre se ha otorgado un 99,35%.

06 C x C RENTAS DE LA PROPIEDAD: Ítem que en este trimestre tuvo un ingreso de M\$ 3.173 y para el cual no se contempló presupuesto.

7 C x C INGRESOS DE OPERACIÓN: Ítem que en el primer trimestre tuvo un avance del 22,53%, con un monto de M\$ 11.405. Este ítem incluye la "Venta de Servicios" por recaudación Médico-Dental, cobro beneficiarios Isapre/Fonasa, que a nivel de Consultorio tiene el siguiente detalle:

Consultorio	Total Presupuestado	Total Recibido	Avance
Consultorio V.Bertin	89.110	0	0,00%
Consultorio I.Véliz	592.080	57.894	9,78%
Consultorio Amador Negher	238.290	72.745	30,53%
S.A.P.U.	1.114.290	652.742	58,58%
Consultorio Remigio Sapun	325.770	57.710	17,71%
Consultorio Eugenio Petroc	346.870	61.950	17,86%
S.A.P.U. Corto I.V.H.	0	601.003	#DIV/0!
TOTALES	2.706.410	1.504.044	55,57%

CONVENIO CAMPO CLINICO: Ítem que comprende ingresos por concepto del ámbito de salud y que serán integrados al presupuesto vigente. Para el año

2016 se presupuestaron M\$ 47.912, y al primer trimestre se percibieron M\$ 9.901.

- 8 C x C OTROS INGRESOS CORRIENTES: Ítem que tiene un presupuesto vigente de M\$ 610.000, de los cuales se han percibido M\$ 328.542 que representa un 53,86% de avance. En este ítem se consideran:

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

Cuenta	Total Presupuestado	Total Recibido	Avance
Reembolso Art. 4 Ley 19,345	10.000.000	0	0,00%
Recuperación Art. 12 Ley 18,1	400.000.000	104.584.533	26,15%
TOTALES	410.000.000	104.584.533	25,51%

OTROS: En este ítem se contemplan los reintegros de sueldos mal percibidos, los descuentos por inasistencias, los descuentos por atrasos. Este ítem tiene un presupuesto vigente de M\$ 200.000, percibiendo en el primer trimestre M\$ 223.957, lo que representa un 111,98% de lo presupuestado.

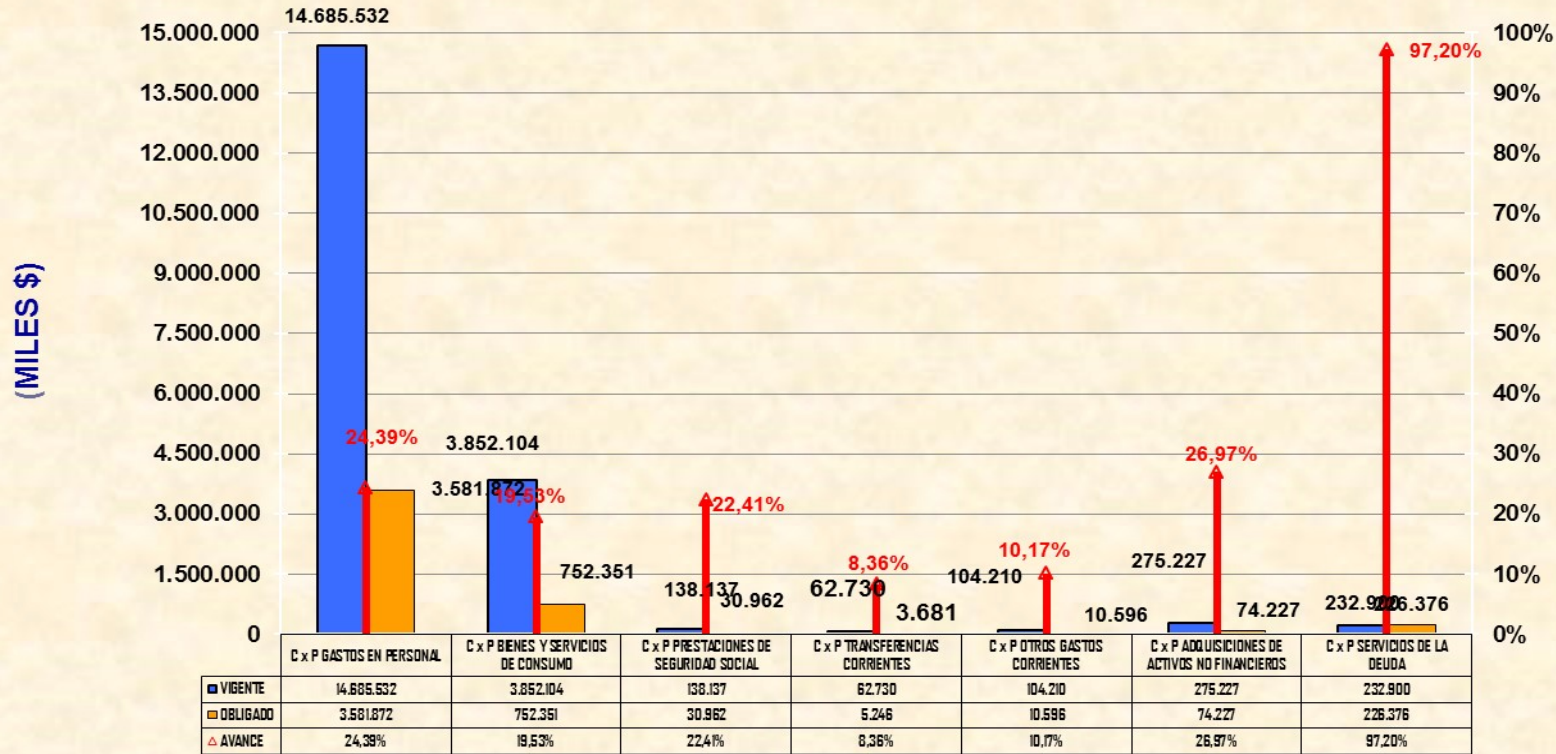
- 15 SALDO INICIAL DE CAJA: Recursos provenientes del saldo final de caja del ejercicio anterior, por M\$ 2.385.326, que de acuerdo al Dictamen N° 13.807/80, esta cuenta solo se formula para efectos presupuestarios, ya que no procede su contabilización en el subsistema de ejecución presupuestaria, como obligación, obligación devengada y pago.

DISAM GASTOS AL 31 DE MARZO DEL 2016

SUB	ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	OBLIGADO	SALDO	% TOTAL GASTOS PPTO.	AVANCE
21		<i>C x P GASTOS EN PERSONAL</i>	14.153.433.570	14.685.531.873	3.581.872.095	11.103.659.778	75,89%	24,39%
	01	PERSONAL DE PLANTA	8.318.231.050	8.343.559.959	2.325.477.372	6.018.082.587	43,12%	27,87%
	02	PERSONAL A CONTRATA	5.340.372.250	5.340.372.250	952.551.285	4.387.820.965	27,60%	17,84%
	03	OTRAS REMUNERACIONES	494.830.270	1.001.599.664	303.843.438	697.756.226	5,18%	30,34%
22		<i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i>	3.289.872.160	3.852.103.946	752.350.818	3.099.753.128	19,91%	19,53%
	01	ALIMENTOS Y BEBIDAS	28.743.200	29.650.151	8.015.846	21.634.305	0,15%	27,03%
	02	TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO	60.000.000	64.010.831	4.752.129	59.258.702	0,33%	7,42%
	03	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	113.990.810	115.018.613	1.027.803	113.990.810	0,59%	0,89%
	04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	2.320.177.730	2.620.066.770	574.133.945	2.045.932.825	13,54%	21,91%
	05	SERVICIOS BASICOS	292.200.000	299.186.052	29.738.344	269.447.708	1,55%	9,94%
	06	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	7.300.000	16.522.001	7.013.770	9.508.231	0,09%	42,45%
	07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	8.000.000	21.225.424	6.135.824	15.089.600	0,11%	28,91%
	08	SERVICIOS GENERALES	326.276.660	359.300.496	84.782.707	274.517.789	1,86%	23,60%
	09	ARRIENDOS	88.323.760	138.417.357	25.169.382	113.247.975	0,72%	18,18%
	10	SERVICIOS FINANCIEROS Y DE SEGUROS	300.000	300.000	199.060	100.940	0,00%	66,35%
	11	SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES	35.000.000	178.846.251	10.100.000	168.746.251	0,92%	5,65%
	12	OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	9.560.000	9.560.000	1.282.008	8.277.992	0,05%	13,41%
23		<i>C x P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL</i>	138.136.800	138.136.800	30.961.613	107.175.187	0,71%	22,41%
	01	PRESTACIONES PREVISIONALES	81.341.300	81.341.300	0	81.341.300	0,42%	0,00%
	03	PRESTACIONES SOCIALES DEL EMPLEADOR	56.795.500	56.795.500	30.961.613	25.833.887	0,29%	54,51%
24		<i>C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>	0	62.730.264	5.245.590	57.484.674	8,40%	8,36%
	01	AL SECTOR PRIVADO	0	62.730.264	5.245.590	57.484.674	8,40%	8,36%
26		<i>C x P OTROS GASTOS CORRIENTES</i>	6.000.000	104.210.290	10.595.621	93.614.669	0,54%	10,17%
	01	DEVOLUCIONES	5.000.000	100.670.290	7.094.078	93.576.212	0,52%	7,05%
	02	COMPENSACION POR DAÑOS A TERCEROS Y/O A LA PROPIEDAD	1.000.000	3.540.000	3.501.543	38.457	0,02%	98,91%

29	<i>C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i>	0	275.227.243	74.227.130	201.000.113	1,42%	26,97%
04	MOBILIARIO Y OTROS	0	45.569.757	25.260.107	20.309.650	0,24%	55,43%
05	MAQUINARIA Y EQUIPOS	0	144.817.360	32.999.990	111.817.370	0,75%	22,79%
06	EQUIPOS INFORMATICOS	0	61.631.143	13.810.603	47.820.540	0,32%	22,41%
07	PROGRAMAS INFORMATICOS	0	23.208.983	2.156.430	21.052.553	0,12%	9,29%
34	<i>C x P SERVICIO DE LA DEUDA</i>	200.000.000	232.899.997	226.376.433	6.523.564	1,20%	97,20%
07	DEUDA FLOTANTE	200.000.000	232.899.997	226.376.433	6.523.564	1,20%	97,20%
TOTALES \$		17.787.442.530	19.350.840.413	4.681.629.300	14.669.211.113	100,00%	24,19%

DISAM GASTOS 31 MARZO 2016



SUBTITULOS

SUBT ITEM GASTOS

21 **GASTOS DE PERSONAL:** Bajo este concepto está considerado cubrir los compromisos de sueldos del personal, regidos por la Ley 19.378. Así se tiene registrada una obligación de M\$ 3.581.872 monto que representa al 24,39% del total proyectado. A nivel de ítem, tenemos:

Ítem 01 "Personal de Planta" el avance fue de 27,87% con M\$ 2.325.477.

Ítem 02 "Personal a Contrata" indica un 17,84% de avance con M\$ 952.551.

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° 21.698 del 09/12/2015, aprueba la dotación para el año 2016 un total de 41.173 horas. Según cuadro resumen, extendido por la Encargada del Departamento de Personal, el total de horas contratadas a plazo fijo al 31/03/2016 es de 13.233 horas lo que equivale al 32,14% de la dotación, excediendo significativamente la norma aludida.

Ítem 03 "Otras Remuneraciones" indica un 30,34% de avance, con una obligación de M\$ 303.843. 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\$ 752.351, el cual representa al 19,53% de avance. Los ítems con mayor relevancia son:

CONCEPTO	PRESUPUESTO M\$	OBLIGADO M\$	AVANCE
Alimentos y Bebidas	29.650	8.016	27,03%
Textiles, Vestuario y Calzado	64.011	4.752	7,42%
Combustibles y Lubricantes	115.019	1.028	0,89%
Materiales de Uso y Consumo	2.620.067	574.134	21,91%
Servicios Básicos	299.186	29.738	9,94%
Mantenimiento y Reparaciones	16.522	7.014	42,45%
Publicidad y Difusión	21.225	6.136	28,91%
Servicios Generales	359.300	84.783	23,60%
Arriendos	138.417	25.169	18,18%
Servicios Financieros y de Seguros	300	199	66,35%
Servicios Técnicos y Profesionales	178.846	10.100	5,65%
Otros Gastos en Bienes y Servicios	9.560	1.282	13,41%

23 **C x P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL:** Este ítem comprende los desahucios e indemnizaciones, con un presupuesto de M\$ 138.137, y una obligación de M\$ 30.962, durante el presente trimestre, lo que representa un 22,41% de avance.

24 **C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES:** Este ítem comprende las transferencias al sector privado, con un presupuesto de M\$ 62.730 y un avance de M\$ 5.246.

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\$ 104.210 y un avance del M\$ 10.596, representando un 10,17%.

29

C x P ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS: Ítem que comprende un presupuesto vigente de M\$ 275.227, de los cuales se han obligado este trimestre M\$ 74.227, reflejado en un avance del 26,97%. En este ítem se incluye:

04 MOBILIARIO Y OTROS: Con un presupuesto vigente de M\$ 45.570, de los cuales se encuentran obligados M\$ 25.260, con un avance del 55,43%.

05 MAQUINARIAS Y EQUIPOS: Con un presupuesto de M\$ 144.817, de los cuales se han obligado en este trimestre M\$ 33.000, con un avance del 22,79%.

06 EQUIPOS INFORMATICOS: Con un presupuesto de M\$ 61.631, de los cuales se han obligado en este trimestre M\$13.811, con un avance del 22,41%.

07 PROGRAMAS INFORMATICOS: Con un presupuesto vigente de M\$ 23.209, de los cuales se encuentran obligados M\$ 2.156, con un avance del 9,29%.

34 C x P SERVICIO DE LA DEUDA: Este ítem comprende la deuda flotante proveniente del período anterior, de los cuales se presupuestó M\$ 232.900, de los cuales se ha obligado el 97,20% en este trimestre.

II SITUACION FINANCIERA DISAM.

Al 31 de Marzo del año 2016, la situación financiera que presenta el Departamento de Salud Municipal, según formato establecido en el anexo 1 del oficio 2474 de fecha 27 de noviembre de 2002 y 2140 del 22 de septiembre de 2006 de la Contraloría Regional de Tarapacá:

CODIGO	DETALLE	PARCIALES	TOTALES
CONTABLE		(\$)	(\$)
11101	Caja		0
11103	Disponibilidad de Fondos		3.031.166.566
Más	Cuentas por Cobrar		1.846.538
115	Cuentas por Cobrar	0	
11408	Otros Deudores Financieros	1.846.538	
Menos	Deuda Corriente		-540.676.051
215	Acreedores Presupuestarios	-239.674.722	
21404	Garantías Recibidas	-1	
21406	Depósitos Previsionales	-686.490	
21409	Otras Obligaciones Financieras	-927.598	
21410	Retenciones Previsionales	-195.367.524	
21411	Retenciones Tributarias	-28.094.777	
21412	Retenciones Voluntarias	-64.886.422	
21413	Retenciones Judiciales y Similares	-107.769	
21601	Documentos Caducados	-10.930.748	
22192	Cuentas por Pagar de Gastos Presupuestarios	0	
Menos	Fondos de Terceros		-77.406
22102	Fondos por Reintegrar a Terceros	-77.406	
Menos	Fondos Recibidos en Administración		-29.629.381
21405	Administración de Fondos	-29.629.381	
11405	Aplicación de Fondos	0	
	SUPERAVIT FINANCIERO		2.462.630.266

NOTA: Este análisis no considera:

- 1) Obligaciones no devengadas de los subtítulos de Gastos 22, 26, 29 y 34 por un monto de \$ 272.399.420
- 2) Gastos no obligados ni registrados en la contabilidad.

III SITUACION COTIZACIONES PREVISIONALES DISAM

Al 31 de Marzo del 2016, 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	\$	195.367.524		
TOTAL COTIZACIONES PREVISIONALES			\$	195.367.524

Se recibió Certificado N° 291 del 11/04/2016, extendido por la Jefa del Departamento de RR.HH., 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 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".

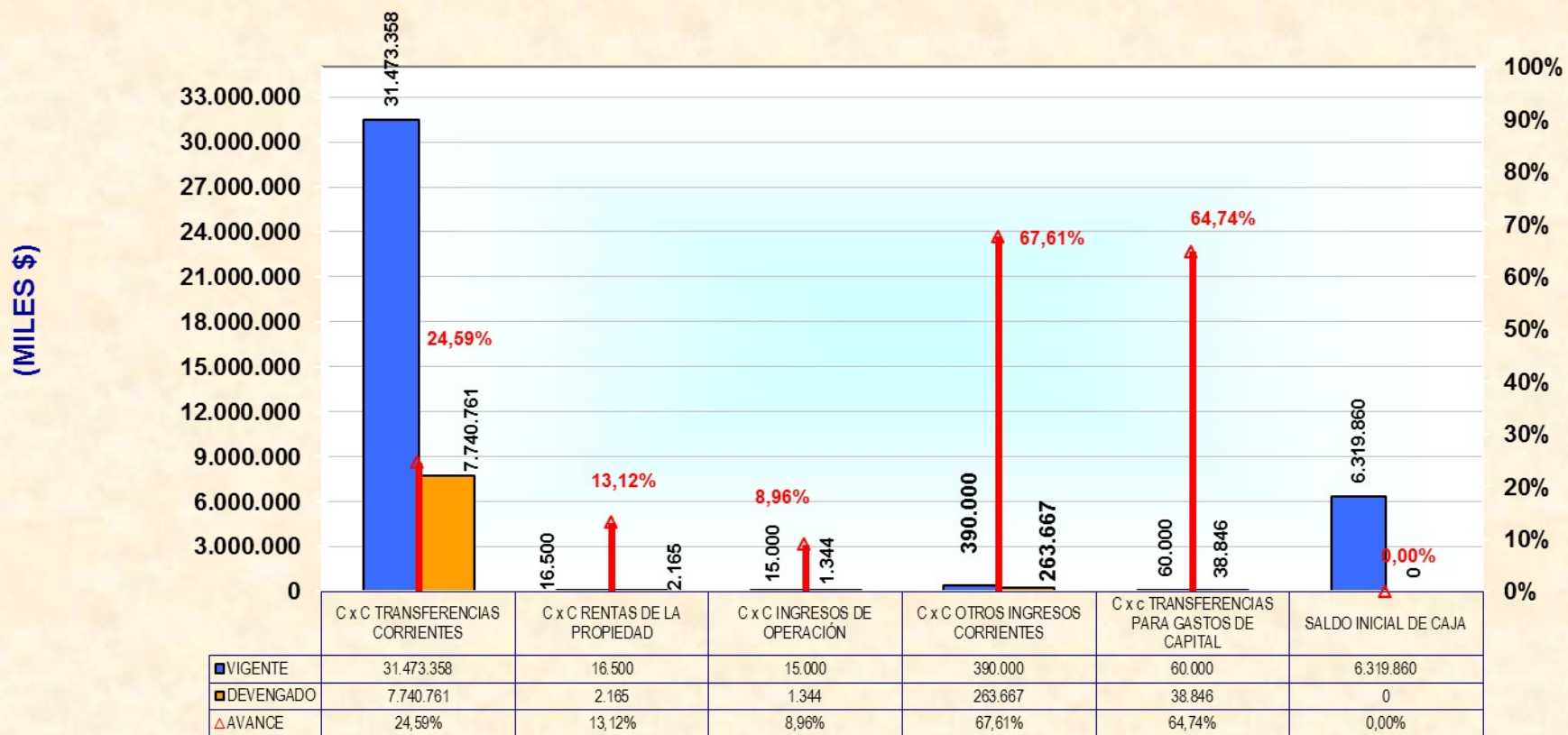
De esta forma, mediante Certificado N°18 de fecha 08/04/2016, la Jefa de la Dirección de Salud Municipal señala que según, Memo N° 59/2016 del Departamento de Jurídico, se mantienen pendientes causa RIT O-167-2015 caratulada Rojo con I. Municipalidad de Arica, por \$ 5.655.898 y causa RIT N° O-156-2015 caratulados Apaza con I. Municipalidad de Arica por \$ 6.557.821, ambos conocidos por el Juzgado de Letras del Trabajo.

Respecto de demandas judiciales y deudas con proveedores y empresas de servicios y entidades públicas que puedan incurrir en un pasivo contingente y afectar al presupuesto anual, la DISAM no presenta deuda.

DAEM INGRESOS AL 31 DE MARZO DEL 2016

SU B	ITE M	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	DEVENGAD O	SALDO	% TOTAL INGRESO S PPTO.	AVANC E
			29.918.797.06	31.473.357.69	7.740.760.62	23.732.597.07		
05		<i>C x C TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>	6	1	1	0	82,23%	24,59%
	03	DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	6	1	1	0	82,23%	24,59%
06		<i>C x C RENTAS DE LA PROPIEDAD</i>	16.500.000	16.500.000	2.165.390	14.334.610	0,04%	13,12%
	01	ARRIENDO DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	16.500.000	16.500.000	2.165.390	14.334.610	0,04%	13,12%
07		<i>C x C INGRESOS DE OPERACIÓN</i>	15.000.000	15.000.000	1.344.000	13.656.000	0,04%	8,96%
	02	VENTA DE SERVICIOS	15.000.000	15.000.000	1.344.000	13.656.000	0,04%	8,96%
08		<i>C x C OTROS INGRESOS CORRIENTES</i>	390.000.000	390.000.000	263.666.691	126.333.309	1,02%	67,61%
		RECUPERACIONES Y REEMBOLSOS POR LICENCIAS						
	01	MEDICAS	390.000.000	390.000.000	246.883.989	143.116.011	1,02%	63,30%
	99	OTROS	0	0	16.782.702	-16.782.702	0,00%	N/A
13		<i>C x c TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL</i>	60.000.000	60.000.000	38.846.279	21.153.721	0,16%	64,74%
	03	DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	60.000.000	60.000.000	38.846.279	21.153.721	0,16%	64,74%
15		<i>SALDO INICIAL DE CAJA</i>	2.300.010.000	6.319.860.129	0	0	16,51%	0,00%
	01	SALDO INICIAL DE CAJA SERME	10.000	4.019.860.129	0	0	10,56%	0,00%
	02	SALDO INICIAL DE CAJA SEP	2.300.000.000	2.300.000.000	0	0	6,04%	0,00%
TOTALES \$			32.700.307.06	38.274.717.82	8.046.782.98	23.908.074.71	100,00%	21,02%
			6	0	1	0		

DAEM INGRESOS 31 MARZO 2016



SUBTITULOS

DA E M

I SITUACION PRESUPUESTARIA

SUBT ITEM INGRESOS

05 C x C TRANSFERENCIAS CORRIENTES: Ingresos que a nivel de subtítulo, se percibieron al primer trimestre del 2016 M\$ 7.740.761 equivalentes al 24,59% del monto presupuestado. Esta cuenta contempla el ítem "De Otras Entidades Públicas", con las siguientes asignaciones:

DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS: Esta partida corresponde a las diversas subvenciones que se reciben en cada período. De la Subsecretaria de Educación se perciben "Subvención de Escolaridad" con un monto percibido de M\$ 5.749.206 equivalente al 24,28% de avance. Estos ingresos son percibidos mes a mes, de acuerdo a la matrícula y porcentajes de asistencia que registran los establecimientos pertenecientes al Servicio. El detalle de las partidas de "Subvención de Escolaridad" es el siguiente:

Cuenta	SUBVENCION PRESUPUESTO M\$	SUBVENCION RECIBIDA M\$	% AVANCE
Subvención Fiscal Mensual	21.165.464	4.868.918	23,00%
Subvención para Educación Especial	2.515.203	880.288	35,00%
TOTAL M\$	23.680.667	5.749.206	24,28%

"Otros Aportes": Monto devengado por M\$ 1.988.514, cuyo avance es de 43,80% de lo presupuestado. Este ítem esta Integrado por diversas asignaciones de subvenciones especiales, bonificaciones otorgadas al personal con cargo al poder central, las cuales son pagadas oportunamente y posteriormente recuperadas. El detalle de éstas es el siguiente:

CUENTA	TOTAL PRESUPUESTADO	TOTAL PERCIBIDO	% AVANCE
Subvención Escolar Preferencial	3.620.000.000	1.254.418.997	34,65%
Otros	919.831.111	734.094.633	79,81%
Total Otros Aportes	4.539.831.111	1.988.513.630	43,80%

"DE LA JUNTA NACIONAL DE JARDINES INFANTILES": Esta asignación esta compuesta por los "Convenios Educación Pre-básica", presupuestada por M\$ 1.020., y sin percibir monto alguno durante este trimestre.

"DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS": En esta partida se registran los aguinaldos y otros bonos de cargo del fisco, no se consideró presupuesto para el ítem, sin embargo, se han percibido M\$ 3.041.

“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 ítem tiene un presupuesto vigente de M\$ 680.000 y que durante este trimestre no registra ingresos, el detalle es el siguiente:

CUENTA	TOTAL PRESUPUESTADO	TOTAL RECIBIDO	% AVANCE
Aporte para la Educación	630.000.000	0	0,00%
Plan de Asistencialidad	25.000.000	0	0,00%
Programas Extraescolares	25.000.000	0	0,00%
TOTALES	680.000.000	0	0,00%

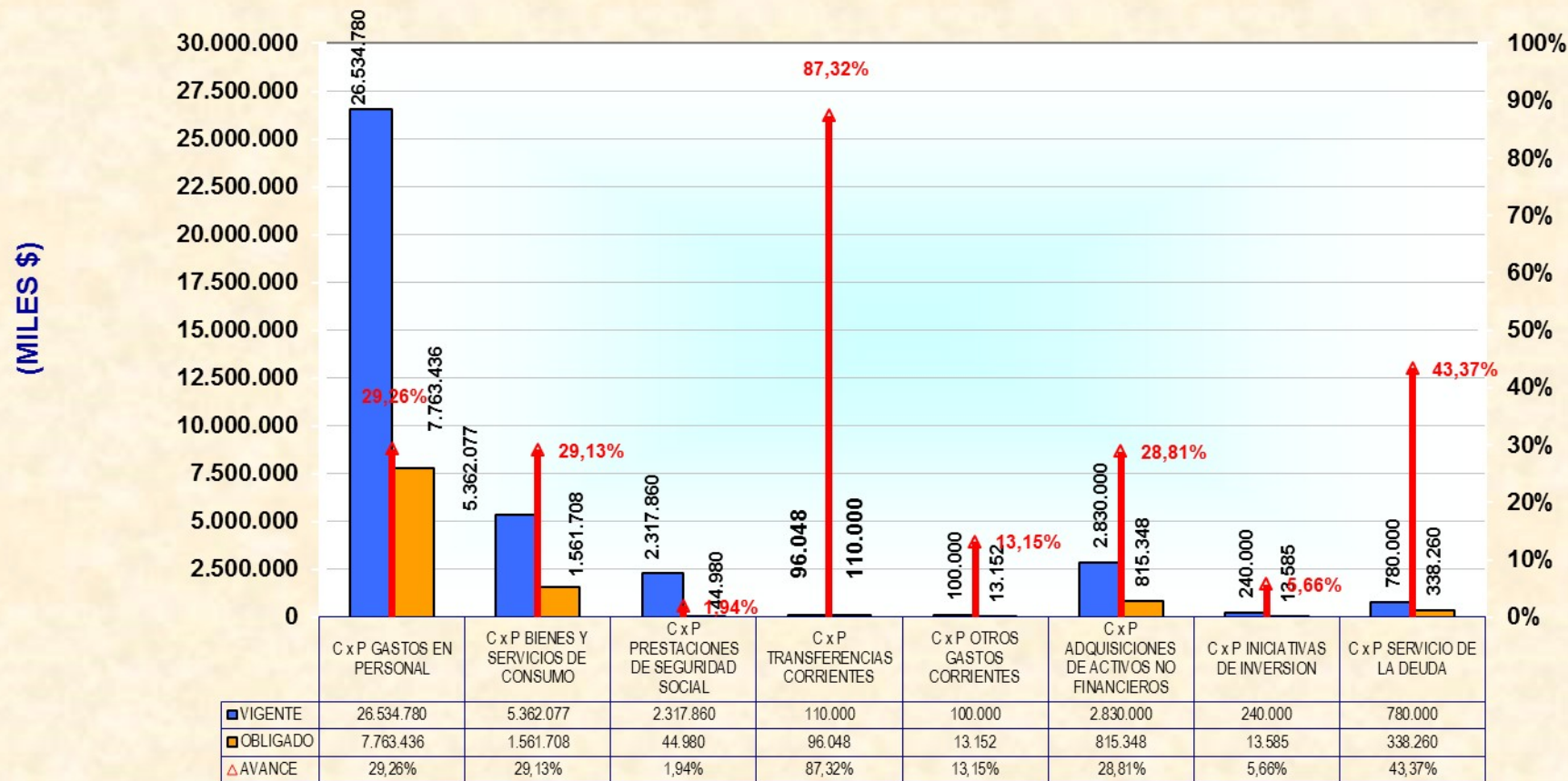
- 6 C x C RENTAS DE LA PROPIEDAD: Cuenta compuesta por “Arriendo de Activos no Financieros” en que se incluye el ingreso de arriendo de los kioscos, la cuenta tuvo un avance del 13,12% percibiendo M\$ 2.165. Esta cuenta tiene un presupuesto vigente de M\$ 16.500.
- 07 C x C INGRESOS DE OPERACIÓN: Cuenta que mantiene un presupuesto vigente de M\$ 15.000 y que a la fecha percibió M\$ 1.344 reflejado en un 8,96%.
- VENTA DE SERVICIOS: Esta partida incluye conceptos como matrículas y mensualidades, que tuvo un avance del 7,0% y 9,03% respectivamente.
- 08 C x C OTROS INGRESOS CORRIENTES: Corresponde a la recuperación de Licencias Médicas, cuenta con presupuesto de M\$ 390.000 y que durante el presente trimestre percibió M\$ 263.667, reflejado en un 67,61% 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 64,74%.
- 15 SALDO INICIAL DE CAJA: Recursos provenientes del saldo final de caja del ejercicio anterior. Este subtítulo tiene un presupuesto asignado para el año 2016 de M\$ 6.319.860. 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 2016

SUB	ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	OBLIGADO	SALDO	% TOTAL GASTOS PPTO.	AVANCE
21		<i>C x P GASTOS EN PERSONAL</i>	26.534.780.491	26.534.780.491	7.763.436.111	18.771.344.380	69,33%	29,26%
	01	PERSONAL DE PLANTA	10.744.460.020	10.744.460.020	3.240.078.776	7.504.381.244	28,07%	30,16%
	02	PERSONAL A CONTRATA	6.923.317.683	6.923.317.683	1.657.189.545	5.266.128.138	18,09%	23,94%
	03	OTRAS REMUNERACIONES	8.867.002.788	8.867.002.788	2.866.167.790	6.000.834.998	23,17%	32,32%
22		<i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i>	3.601.526.575	5.362.077.382	1.561.707.657	3.800.369.725	14,01%	29,13%
	01	ALIMENTOS Y BEBIDAS	244.000.000	354.000.000	232.313.940	121.686.060	0,92%	65,63%
	02	TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO	245.000.000	329.822.020	68.420.719	261.401.301	0,86%	20,74%
	03	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	222.000.000	222.000.000	21.070.200	200.929.800	0,58%	9,49%
	04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	1.050.930.433	1.375.640.204	600.665.761	774.974.443	3,59%	43,66%
	05	SERVICIOS BASICOS	645.596.142	645.596.142	163.376.940	482.219.202	1,69%	25,31%
	06	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	170.000.000	1.047.019.016	145.353.067	901.665.949	2,74%	13,88%
	07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	178.000.000	236.000.000	54.382.637	181.617.363	0,62%	23,04%
	08	SERVICIOS GENERALES	255.000.000	303.000.000	113.361.641	189.638.359	0,79%	37,41%
	09	ARRIENDOS	220.000.000	240.000.000	48.154.587	191.845.413	0,63%	20,06%
	11	SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES	351.000.000	581.000.000	110.173.570	470.826.430	1,52%	18,96%
	12	OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	20.000.000	28.000.000	4.434.595	23.565.405	0,07%	15,84%
23		<i>C x P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL</i>	515.000.000	2.317.859.947	44.980.037	2.272.879.910	6,06%	1,94%
	01	PRESTACIONES PREVISIONALES	515.000.000	2.317.859.947	44.980.037	2.272.879.910	6,06%	1,94%
24		<i>C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>	70.000.000	110.000.000	96.047.658	13.952.342	0,29%	87,32%
	01	AL SECTOR PRIVADO	70.000.000	110.000.000	96.047.658	13.952.342	0,29%	87,32%
26		<i>C x P OTROS GASTOS CORRIENTES</i>	70.000.000	100.000.000	13.152.442	86.847.558	0,26%	13,15%
	01	DEVOLUCIONES	30.000.000	60.000.000	5.365.824	54.634.176	0,16%	8,94%
	02	COMPENSACION POR DAÑOS A TERCEROS Y/O A LA PROPIEDAD	40.000.000	40.000.000	7.786.618	32.213.382	0,10%	19,47%

29	<i>C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i>	1.149.000.000	2.830.000.000	815.347.879	2.014.652.121	7,39%	28,81%
02	EDIFICIOS	70.000.000	100.000.000	19.265.472	80.734.528	0,26%	19,27%
03	VEHICULOS	250.000.000	360.000.000	0	360.000.000	0,94%	0,00%
04	MOBILIARIO Y OTROS	193.000.000	413.000.000	116.784.822	296.215.178	1,08%	28,28%
05	MAQUINARIA Y EQUIPOS	283.000.000	903.000.000	320.250.804	582.749.196	2,36%	35,47%
06	EQUIPOS INFORMATICOS	203.000.000	744.000.000	238.869.052	505.130.948	1,94%	32,11%
07	PROGRAMAS INFORMATICOS	150.000.000	310.000.000	120.177.729	189.822.271	0,81%	38,77%
31	<i>C x P INICIATIVAS DE INVERSION</i>	60.000.000	240.000.000	13.585.483	226.414.517	0,63%	5,66%
01	ESTUDIOS BASICOS	0	80.000.000	7.950.000	72.050.000	0,21%	9,94%
02	PROYECTOS	60.000.000	160.000.000	5.635.483	154.364.517	0,42%	3,52%
34	<i>C x P SERVICIO DE LA DEUDA</i>	700.000.000	780.000.000	338.260.216	441.739.784	2,04%	43,37%
07	DEUDA FLOTANTE	700.000.000	780.000.000	338.260.216	441.739.784	2,04%	43,37%
TOTALES \$		32.700.307.066	38.274.717.820	10.646.517.483	27.628.200.337	100,00%	27,82%

DAEM GASTOS 31 MARZO 2016



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\$ 7.763.436, el cual representa el 29,26% 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\$ 3.240.079 equivalente al 30,16% de lo presupuestado.

PERSONAL A CONTRATA: Cubre las mismas asignaciones del personal de planta y durante este trimestre tuvo una obligación de M\$ 1.657.190 equivalente al 23,94% de lo presupuestado.

OTRAS REMUNERACIONES: Ítem que comprende honorarios a suma alzada para los diferentes programas, remuneraciones regidas por el Código del Trabajo, Reemplazos y Otras. Este ítem tiene un presupuesto vigente de M\$ 8.867.003, con una obligación de M\$ 2.866.168 y un avance del 32,32% 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 2016, 36 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 2016 las horas a contrata representan un 45,34% 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\$ 1.561.708 equivalente al 29,13% de acuerdo a lo proyectado. El detalle de esta cuenta es el siguiente:

ITEM	CUENTA	TOTAL PRESUPUESTADO	TOTAL OBLIGADO	% AVANCE
22.01	Alimentos y Bebidas	354.000.000	232.313.940	65,63%
22.02	Textiles, Vestuario y Calzado	329.822.020	68.420.719	20,74%
22.03	Combustibles y Lubricantes	222.000.000	210.70.200	9,49%
22.04	Materiales de Uso o Consumo	1.375.640.204	600.665.761	43,66%
22.05	Servicios Básicos	645.596.142	163.376.940	25,31%
22.06	Mantenimiento y Reparaciones	104.7.019.016	145.353.067	13,88%
22.07	Publicidad y Difusión	236.000.000	54.382.637	23,04%
22.08	Servicios Generales	303.000.000	113.361.641	37,41%
22.09	Arrendos	240.000.000	48.154.587	20,06%
22.11	Servicios Técnicos y Profesionales	581.000.000	110.173.570	18,96%
22.12	Otros Gastos en Bienes y Servicios de Consumo	28.000.000	4.434.595	15,84%

- 23 C x P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL: Esta partida comprende finiquitos, indemnizaciones y desahucios, mantiene un monto presupuestado de M\$ 2.317.860, que al término del primer trimestre se han obligado M\$ 44.980, reflejado en un 1,94%.
- 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\$ 110.000, y un avance del 87,32% durante este trimestre.
- 26 C x P OTROS GASTOS CORRIENTES: Esta partida comprende los ítems "Devoluciones" con un presupuesto de M\$ 60.000, y un avance del 8,94% durante este trimestre, y, la cuenta "Compensación por daños a terceros y/o a la propiedad" con obligaciones por \$ M\$ 7.787 correspondiendo el avance a un 19,47%.
- 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\$ 2.830.000, con una obligación de M\$ 815.348, reflejado en un 28,81%.
- 31 C x P INICIATIVA DE INVERSION: Cuenta que mantiene un presupuesto vigente de M\$ 240.000 y una obligación de M\$ 13.585.
- 34 C x P SERVICIO DE LA DEUDA: Corresponde a la deuda flotante proveniente de períodos anteriores. Mantiene un presupuesto de M\$ 780.000, con una obligación de M\$ 338.260, reflejado en un avance del 43,37% de lo presupuestado.

II SITUACION FINANCIERA DAEM

Al 31 de Marzo del año 2016, la situación financiera que presenta el Servicio Municipal de Educación, según formato establecido en el anexo 1 del oficio 2474 de fecha 27 de noviembre de 2002 y 2140 del 22 de septiembre de 2006 de la Contraloría Regional de Tarapacá:

CODIGO	DETALLE	PARCIALES	TOTALES
CONTABLE		(\$)	(\$)
11101	Caja		44
11103	Disponibilidad de Fondos		7.070.632.192
Más	Cuentas por Cobrar		25.541.933
115	Cuentas Por Cobrar Ingresos Presupuestarios	0	
11408	Otros Deudores Financieros	25.541.933	
Menos	Deuda Corriente		-1.815.573.911
21404	Garantías Recibidas	-10.012.058	
21406	Depósitos Previsionales	-3.995.482	
21409	Otras Obligaciones Financieras	-104.624.221	
21410	Retenciones Previsionales	-503.151.971	
21411	Retenciones Tributarias	-20.610.093	
21412	Retenciones Voluntarias	-284.135.870	
21413	Retenciones Judiciales y Similares	-174.941	
215	Cuenta por Pagar Gastos Presupuestarios	-506.802.936	
21601	Documentos caducados	-382.066.339	
Menos	Fondos de Terceros		0
Menos	Fondos Recibidos en Administración		-499.752.577
21405	Administración de Fondos	-499.752.577	
11405	Aplicación Fondos en Administración	0	
	SUPERAVIT FINANCIERO		4.780.847.681

NOTA: Este análisis no considera:

- 1) Obligaciones no devengadas de los subtítulos de Gastos 22, 24, 29, 31 y 34 por un monto de \$ 1.647.848.539.
- 2) Gastos devengados y no registrados en la contabilidad.

III SITUACION COTIZACIONES PREVISIONALES DAEM

Al 31 de Marzo del año 2016, 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:

<u>Personal Planta, Contrata y Código del Trabajo:</u>			
Integro Cotizaciones Previsionales	\$	503.151.971	
TOTAL COTIZACIONES PREVISIONALES	\$	503.151.971	

El Director del Departamento de Administración de Educación Municipal presenta certificado con fecha 14 de Abril del 2016, señalando que las cotizaciones previsionales correspondientes se encuentran declaradas y pagadas en un 99,057% al 31/03/2016.

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 2016, las cuales serán pagadas por el portal de Previred el día 10 de Mayo de 2016 en forma retroactiva.

IV SITUACIÓN PERFECCIONAMIENTO DOCENTE

El Jefe del Departamento de Administración de Educación Municipal, presenta certificado con fecha 14 de Abril del 2016, indicando que la Asignación de Perfeccionamiento del personal docente, es la siguiente:

- 1.- Que en las remuneraciones del mes de Noviembre de 2010 se efectuó pago de los cursos de perfeccionamiento hasta 31.12.2007 por la suma de \$ 117.075.764.
- 2.- Que en las remuneraciones del mes de Agosto de 2011, se efectuó pago por cursos hasta el 31.12.2008 por un monto de \$ 52.552.974.
- 3.- Que en las remuneraciones del mes de Octubre de 2012, se realizó pago por perfeccionamiento hasta el 31.12.2009, por un total de \$ 37.498.911, y al período entre el 12.11.2010 hasta el 12.11.2012.
- 4.- 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 pago. Además informa un saldo sin presentación de 90 funcionarios por \$ 29.299.381.
- 5.- Que en las remuneraciones del mes de enero de 2013, se efectuó pago de cursos de perfeccionamiento hasta el 31.12.2010 de 84 docentes, por un total de \$ 65.000.354.
- 6.- Que en las remuneraciones del mes de octubre de 2013, se efectuó pago de cursos de perfeccionamiento hasta el 31.12.2010 de 9 profesionales, por un total de \$ 5.780.076.
- 7.- Que en las remuneraciones del mes de noviembre de 2013, se efectuó pago de cursos de perfeccionamiento hasta el 31.12.2010 de 3 docentes, por un total de \$ 1.682.527.
- 8.- Que a la fecha se encuentra pendiente de pago cursos presentados en el año 2010 de 7 profesionales, en espera del reconocimiento de la experiencia docente.
- 9.- Que en las remuneraciones del mes de enero de 2014, se efectuó pago de cursos de perfeccionamiento hasta el 31.12.2011 de 56 docentes, por un total de \$ 31.080.005.
- 10.- Que en las remuneraciones del mes de abril de 2014, se efectuó pago retroactivo de cursos de perfeccionamiento hasta el 31.12.2011 para 12 profesionales, por la suma de \$ 3.578.549.
- 11.- Que en las remuneraciones del mes de noviembre de 2014, se efectuó pago retroactivo de cursos de perfeccionamiento hasta el 31.12.2011 de 4 docentes, por un total de \$ 3.424.037.
- 12.- Que en las remuneraciones del mes de diciembre de 2014, se actualizó el porcentaje de cursos de perfeccionamiento presentados al 31.12.2012, para 46 profesionales. Señala el certificado que el pago retroactivo será ingresado en planilla de remuneraciones del mes de febrero de 2015.
- 13.- Que en planilla suplementaria del mes de febrero de 2015, se efectuó pago de los cursos de perfeccionamiento presentados hasta el 30.12.2012, para 46 profesionales por un monto de \$ 32.621.755.
- 14.- Que los cursos de perfeccionamiento presentados en los años 2013 y 2014, se encuentran en proceso de cálculo en la Unidad de Remuneraciones, por tanto están pendientes de pago.

V PASIVOS CONTINGENTES

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

A este respecto se informa que el Jefe de Administración y Finanzas del DAEM, señala en certificado de fecha 13/04/2016, que el servicio adeuda a la empresa Comercial Otero, por un monto aproximado de \$ 1.553.609, el que se enviaron a sumario y reconocimiento de deuda pendiente para su pronto pago.