

DIRECCION DE CONTROL



**INFORME
II
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.....	19
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.....	20
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.....	24
SUB ITEM GASTOS	
21 Cuentas por Pagar Gastos en Personal.....	25
22 Cuentas por Pagar Bienes y Servicios de Consumo.....	25
24 Cuentas por Pagar Transferencias Corrientes.....	26
29 Cuentas por Pagar Adquisiciones de Activos no Financieros.....	26
31 Cuentas por Pagar Iniciativas de Inversión.....	26
33 Cuentas por Pagar Transferencias de Capital.....	29

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

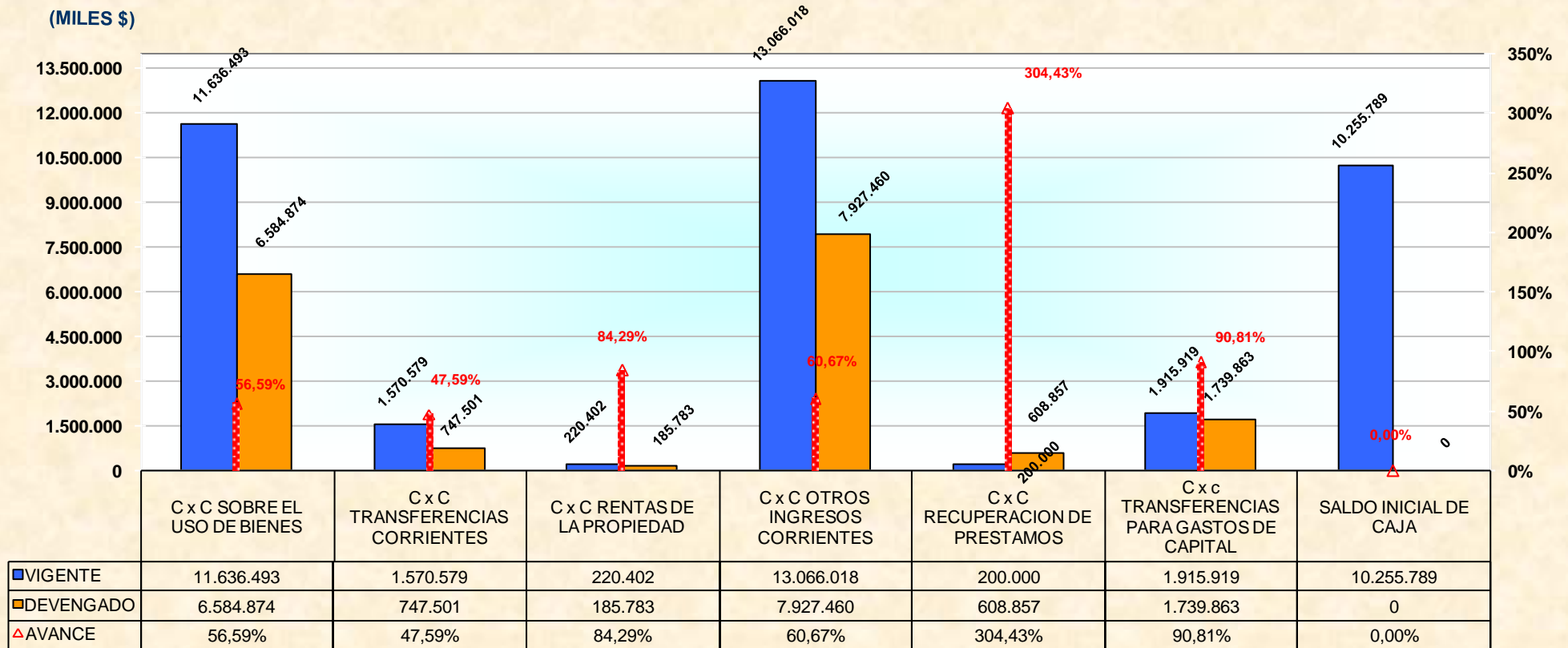
V Pasivos Contingentes.....	92
-----------------------------	----

I. M. A. INGRESOS MUNICIPALES AL 30 DE JUNIO DEL 2016

SUB ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	DEVENGADO	SALDO	% TOTAL INGRESOS PPTO.	AVANCE
03	<i>C x C SOBRE EL USO DE BIENES</i>	11.636.493.000	11.636.493.000	6.584.874.339	5.051.618.661	29,94%	56,59%
01	PATENTES Y TASAS POR DERECHO	7.322.537.000	7.322.537.000	3.741.756.965	3.580.780.035	18,84%	51,10%
02	PERMISOS Y LICENCIAS	2.403.956.000	2.403.956.000	1.982.387.498	421.568.502	6,19%	82,46%
03	PARTICIPACION EN IMPTO. TERRITORIAL-ART.37 D.L. N° 3063 DE 1979	1.900.000.000	1.900.000.000	851.772.667	1.048.227.333	4,89%	44,83%
99	OTROS TRIBUTOS	10.000.000	10.000.000	8.957.209	1.042.791	0,03%	89,57%
05	<i>C x C TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>	1.367.565.000	1.570.579.000	747.500.559	823.078.441	4,04%	47,59%
01	DEL SECTOR PRIVADO	0	0	0	0	0,00%	N/A
03	DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	1.367.565.000	1.570.579.000	747.500.559	823.078.441	4,04%	47,59%
06	<i>C x C RENTAS DE LA PROPIEDAD</i>	220.402.000	220.402.000	185.783.107	34.618.893	0,57%	84,29%
01	ARRIENDO DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	20.402.000	20.402.000	16.615.773	3.786.227	0,05%	81,44%
03	INTERESES	200.000.000	200.000.000	169.167.334	30.832.666	0,51%	84,58%
08	<i>C x C OTROS INGRESOS CORRIENTES</i>	13.066.018.000	13.066.018.000	7.927.460.216	5.138.557.784	33,62%	60,67%
01	RECUPERACIONES Y REEMBOLSOS POR LICENCIAS MEDICAS	184.260.000	184.260.000	94.448.305	89.811.695	0,47%	51,26%
02	MULTAS SANCIONES PECUNIARIAS	1.956.410.000	1.956.410.000	1.259.969.421	696.440.579	5,03%	64,40%
03	PARTICIPACION EN EL FONDO COMUN MUNICIPAL-ART.38 D.L. 3063 DE 1979	10.900.000.000	10.900.000.000	6.486.834.031	4.413.165.969	28,05%	59,51%
04	FONDOS DE TERCEROS	5.348.000	5.348.000	3.305.036	2.042.964	0,01%	61,80%
99	OTROS	20.000.000	20.000.000	82.903.423	-62.903.423	0,05%	414,52%
12	<i>C x C RECUPERACION DE PRESTAMOS</i>	200.000.000	200.000.000	608.856.632	-408.856.632	0,51%	304,43%
06	POR ANTICIPIOS A CONTRATISTAS	0	0	0	0	0,00%	N/A
10	INGRESOS POR PERCIBIR	200.000.000	200.000.000	608.856.632	-408.856.632	0,51%	304,43%

13	C x c TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL	1.050.000.000	1.915.919.000	1.739.863.058	176.055.942	4,93%	90,81%
03	DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	200.000.000	986.852.000	810.796.573	176.055.427	2,54%	82,16%
04	DE EMPRESAS PUBLICAS NO FINANCIERAS	850.000.000	929.067.000	929.066.485	515	2,39%	100,00%
15	SALDO INICIAL DE CAJA	10.000	10.255.789.000	0	0	26,39%	0,00%
01	SALDO INICIAL DE CAJA MUNICIPAL	10.000	10.255.789.000	0	0	26,39%	0,00%
TOTALES \$		27.540.488.000	38.865.200.000	17.794.337.911	10.815.073.089	100,00%	45,78%

I.M.A. INGRESOS AL 30 DE JUNIO 2016



SUBTITULOS

I.M.A.**I SITUACION PRESUPUESTARIA****SUB ITEM INGRESOS**

03 CUENTAS POR COBRAR TRIBUTOS SOBRE EL USO DE BIENES: Durante el segundo trimestre del presente año se han devengado M\$ 6.584.874 equivalentes al 56,59% del total presupuestado. Incidiendo en dicho avance los ingresos provenientes de los diferentes item que se informan.

01 PATENTES Y TASAS POR DERECHOS: Item que incidió en los ingresos municipales en un 51,10% y a nivel de asignación se tiene:

PATENTES MUNICIPALES: Ingresos que son percibidos por concepto de derechos municipales, en que se autoriza para el ejercicio de ciertas actividades económicas, además de la obtención de ciertos servicios. Al finalizar el segundo trimestre 2016 se alcanzó un 47,87% de lo proyectado.

DERECHOS DE ASEO: Percibidos por los derechos de aseo, ingresados a través de los giros al renovar las patentes municipales o cuando los contribuyentes pagan las contribuciones de bienes raíces. Por este concepto ingresaron M\$ 219.891 con un 46,16% de avance durante el segundo trimestre.

OTROS DERECHOS: En esta asignación comprende los derechos urbanización y construcción, propaganda, transferencia de vehículos y otros similares, con un total ingresado de M\$ 735.360 con un avance del 45,04%.

DERECHOS DE EXPLOTACION: Que comprende el ingreso por concesiones (Piscina olímpica, Casino Municipal Arica, Biblioteca Pública Municipal y Complejo Epicentro N° 1) por M\$ 1.178.859. El mayor monto devengado corresponde al 63,54% de los ingresos percibidos por cada una de las concesiones que comprende esta asignación, destacando el Casino Municipal Arica con M\$ 1.127.424. 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 presente trimestre se devengó un monto de M\$ 1.982.387 con un avance del 82,46% de lo proyectado. A nivel de asignación se tiene:

PERMISOS DE CIRCULACION: Esta asignación tuvo un avance de lo presupuestado en un 90,69%, con un monto de M\$ 1.735.306. Las sub asignaciones comprenden los permisos de circulación de beneficio municipal con un monto de M\$ 650.732 y los de beneficio del Fondo Común Municipal con M\$ 1.084.574.

- LICENCIAS DE CONDUCIR Y SIMILARES: Asignación por la que se percibieron M\$ 247.082, o sea, un 50,37% de lo proyectado.
- 03 PARTICIPACION EN IMPUESTO TERRITORIAL ART. 37 D.L. 3.063, DE 1979: De esta asignación se devengaron en el presente trimestre M\$ 851.773, representando un 44,83% de lo presupuestado.
- 99 OTROS TRIBUTOS: Son tributos no especificados en ninguna de las categorías anteriores por los que se percibieron M\$ 8.957 representando un avance por sobre lo presupuestado de un 89,57%.
- 05 CUENTAS POR COBRAR TRANSFERENCIAS CORRIENTES: Durante el presente trimestre del presente año se han devengado M\$ 747.501, con presupuesto vigente de M\$ 1.570.579 representando un avance del 47,59%.
- 03 DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS: Se recibieron recursos por M\$ 747.501, de los cuales M\$ 441.243 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\$ 698.579.
- 06 CUENTAS POR COBRAR RENTAS DE LA PROPIEDAD: Durante el trimestre informado esta partida tuvo un avance de 84,29% de lo presupuestado con un devengamiento total de M\$ 185.783.
- 01 En las asignaciones con avance se encuentra la asignación "Arriendo de Activos no Financieros" con M\$ 16.616 (81,44%), 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.
- 03 La asignación "Intereses" tuvo un monto percibido de M\$ 169.167, 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 presente trimestre la partida tuvo un avance de un 60,67% con un monto de M\$ 7.927.460. Destacan las siguientes asignaciones:
- 01 RECUPERACIONES Y REEMBOLSOS POR LICENCIAS MEDICAS: Para esta asignación se presupuestó un monto de M\$ 184.260, informándose que se han recuperado M\$ 94.448 al término del presente trimestre, lo que equivale a un 51,26% de avance.

- 02 MULTAS Y SANCIONES PECUNIARIAS: Son los ingresos por pagos obligatorios por parte de terceros por incumplimiento de las leyes, normas administrativas u obligaciones. Esta asignación tuvo un avance de lo presupuestado de un 64,40% con un monto de M\$ 1.259.969. Entre las multas de beneficio municipal se consideran las de Ley de Tránsito, Ley de Rentas, Código Penal, Ley de Alcoholes, Juzgados de Policía Local.
- 03 PARTICIPACION DEL FONDO COMUN MUNICIPAL – ARTICULO 38 D. L. N° 3.063, DE 1979: Corresponde a los ingresos de la participación que se determine del Fondo Común Municipal y para el presente trimestre tuvo un avance del 59,51% de lo presupuestado reflejado en M\$ 6.486.834, estos recursos son remitidos a través de la Subsecretaría de Desarrollo Regional y Administrativo (SUBDERE) y corresponde a un programa de caja previamente establecido por dicha Secretaría. La asignación de este ítem con movimiento corresponde a "Participación Anual".
- 04 FONDOS DE TERCEROS: Corresponde a los ingresos recaudados por el municipio y que por disposiciones legales vigentes deben ser integrados a terceros, durante este trimestre se devengó un monto de M\$ 3.305, que corresponde a un avance de lo presupuestado del 61,80%, 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 414,52%, esto es M\$ 82.803. La asignación 001 "Devoluciones y reintegros" tiene presupuesto vigente por M\$ 10.000, y se percibieron M\$ 7.078 durante este trimestre. La asignación 999 "Otros" tiene un presupuesto de M\$ 10.000, de los cuales muestra un avance de 758,25% reflejado en M\$ 75.825.
- 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\$ 608.857 correspondiente al 304,43% 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\$ 1.915.919 vigente en el presupuesto municipal, se presenta un avance de M\$ 1.739.863, correspondiente al 90,81%. La cuenta la componen los siguientes ítems:
- 03 DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS: Corresponde a transferencia establecidas por ley de otras entidades públicas, entre las que destacan la asignación 002 "De la Subsecretaría de Desarrollo Regional y Administrativo" con un presupuesto total de M\$ 786.852, con avance al presente trimestre de M\$ 698.264. Dentro de la misma asignación se encuentra el 005 "Del Tesoro Público" que contempla el ingreso por

concepto de "Patentes Mineras Ley N° 19.143", que fue presupuestada por M\$ 200.000 y que durante el presente trimestre tuvo una obligación de M\$ 112.533 con un avance del 56,27% de lo presupuestado.

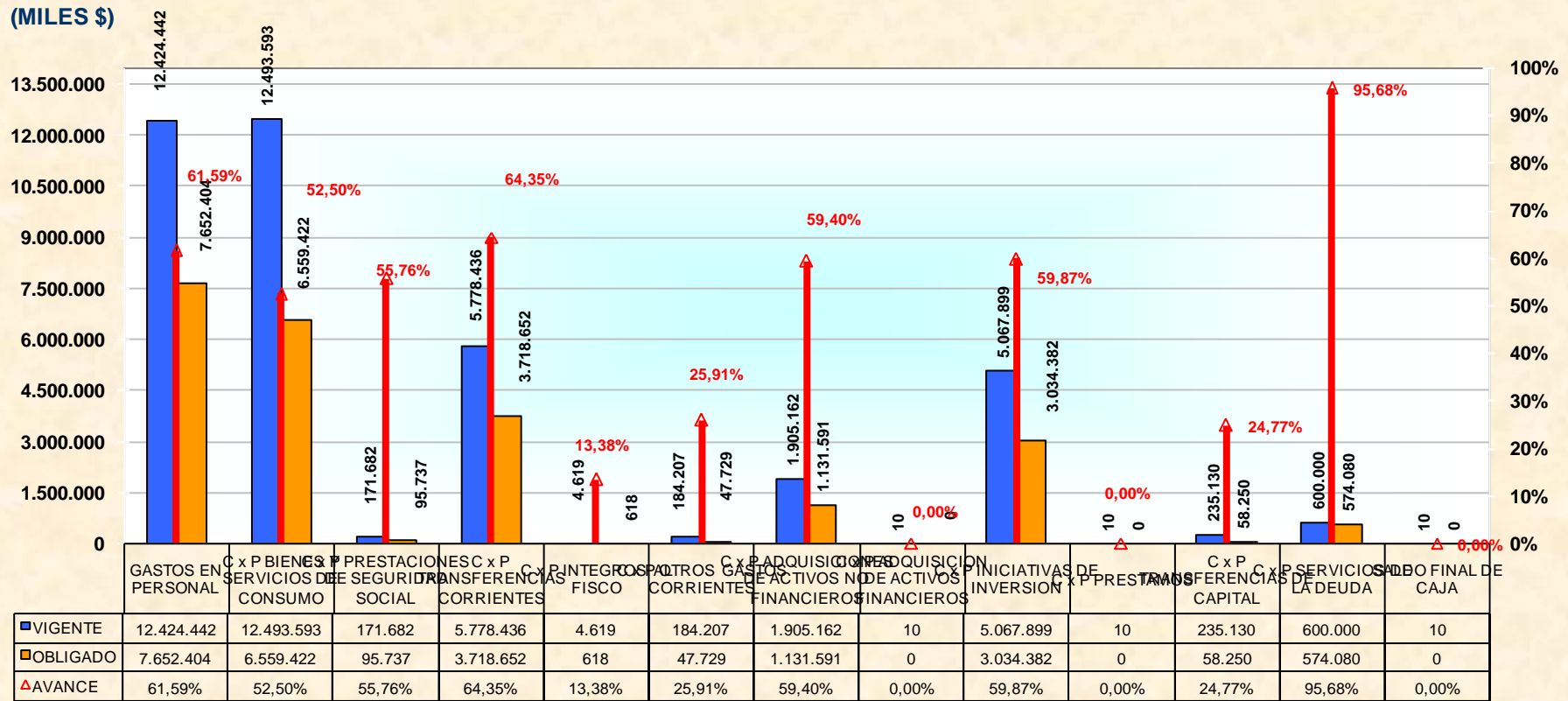
- 04 DE EMPRESAS PUBLICAS NO FINANCIERAS: En esta cuenta se contabiliza el aporte de las Zona Franca de Iquique S.A. recibiendo la suma de M\$ 929.066, lo que representa un 100% respecto de lo presupuestado que fue de M\$ 929.067.
- 15 SALDO INICIAL DE CAJA: Recursos provenientes del saldo final de caja del ejercicio anterior por M\$ 10.255.789, que de acuerdo el Dictamen N° 13.807/80, esta cuenta solo se formula para efectos presupuestarios, ya que no procede su contabilización en el subsistema de ejecución presupuestaria, como obligación, obligación devengada y pago.

I.M.A. GASTOS CONSOLIDADOS DEL MUNICIPIO AL 30 DE JUNIO DEL 2016

SUB	ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	OBLIGADO	SALDO	% TOTAL GASTOS PPTO.	AVANCE
21		<i>GASTOS EN PERSONAL</i>	11.203.313.000	12.424.442.000	7.652.403.676	4.772.038.324	31,97%	61,59%
	01	PERSONAL DE PLANTA	6.034.780.000	6.135.317.000	3.381.401.248	2.753.915.752	15,79%	55,11%
	02	PERSONAL A CONTRATA	1.178.340.000	1.263.857.000	844.883.969	418.973.031	3,25%	66,85%
	03	OTRAS REMUNERACIONES	1.790.000.000	3.236.467.000	2.046.797.775	1.189.669.225	8,33%	63,24%
	04	OTROS GASTOS EN PERSONAL	2.200.193.000	1.788.801.000	1.379.320.684	409.480.316	4,60%	77,11%
22		<i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i>	10.237.713.000	12.493.593.000	6.559.421.904	5.934.171.096	32,15%	52,50%
	01	ALIMENTOS Y BEBIDAS	292.586.000	259.257.000	42.857.018	216.399.982	0,67%	16,53%
	02	TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO	182.803.000	312.693.000	159.849.869	152.843.131	0,80%	51,12%
	03	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	466.200.000	490.067.000	193.806.461	296.260.539	1,26%	39,55%
	04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	795.735.000	1.148.919.000	740.379.473	408.539.527	2,96%	64,44%
	05	SERVICIOS BASICOS	2.983.680.000	2.986.258.000	1.250.896.519	1.735.361.481	7,68%	41,89%
	06	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	89.200.000	132.833.000	112.489.554	20.343.446	0,34%	84,68%
	07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	177.394.000	236.288.000	155.001.658	81.286.342	0,61%	65,60%
	08	SERVICIO GENERALES	3.760.773.000	5.127.191.000	2.972.248.676	2.154.942.324	13,19%	57,97%
	09	ARRIENDOS	1.016.275.000	1.122.521.000	514.748.349	607.772.651	2,89%	45,86%
	10	SERVICIOS FINANCIEROS Y DE SEGUROS	10.000.000	10.489.000	1.103.500	9.385.500	0,03%	10,52%
	11	SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES	157.960.000	303.387.000	227.371.840	76.015.160	0,78%	74,94%
	12	OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	305.107.000	363.690.000	188.668.987	175.021.013	0,94%	51,88%
23		<i>C x P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL</i>	50.000.000	171.682.000	95.737.035	75.944.965	0,44%	55,76%
	01	PRESTACIONES PREVISIONALES	50.000.000	91.219.000	73.835.463	17.383.537	0,23%	80,94%
	03	PRESTACIONES SOCIALES DEL EMPLEADOR		80.463.000	21.901.572	58.561.428	0,21%	27,22%
24		<i>C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>	4.187.432.000	5.778.436.000	3.718.651.597	2.059.784.403	14,87%	64,35%
	01	AL SECTOR PRIVADO	822.115.000	2.290.072.000	1.324.788.376	965.283.624	5,89%	57,85%
	03	A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	3.365.317.000	3.488.364.000	2.393.863.221	1.094.500.779	8,98%	68,62%
25		<i>C x P INTEGROS AL FISCO</i>	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	<i>C x P OTROS GASTOS CORRIENTES</i>	210.000.000	184.207.000	47.728.596	136.478.404	0,47%	25,91%
01	DEVOLUCIONES	5.000.000	10.264.000	2.162.136	8.101.864	0,03%	21,07%
02	COMPENSACIONES POR DAÑOS A TERCEROS Y/O A LA PROPIEDAD	200.000.000	167.676.000	42.504.146	125.171.854	0,43%	25,35%
04	APLICACIÓN FONDOS DE TERCEROS	5.000.000	6.267.000	3.062.314	3.204.686	0,02%	48,86%
29	<i>C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i>	500.000.000	1.905.162.000	1.131.591.091	773.570.909	4,90%	59,40%
03	VEHICULOS	200.000.000	1.251.116.000	774.354.886	476.761.114	3,22%	61,89%
04	MOBILIARIO Y OTROS	100.000.000	158.287.000	110.440.023	47.846.977	0,41%	69,77%
05	MAQUINAS Y EQUIPOS	85.700.000	202.237.000	61.382.821	140.854.179	0,52%	30,35%
06	EQUIPOS INFORMATICOS	50.000.000	216.912.000	147.407.739	69.504.261	0,56%	67,96%
07	PROGRAMAS INFORMATICOS	64.300.000	76.610.000	38.005.622	38.604.378	0,20%	49,61%
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	5.067.899.000	3.034.382.201	2.033.516.799	13,04%	59,87%
02	PROYECTOS	500.000.000	5.067.899.000	3.034.382.201	2.033.516.799	13,04%	59,87%
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	58.250.000	176.880.000	0,60%	24,77%
03	A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	50.000.000	235.130.000	58.250.000	176.880.000	0,60%	24,77%
34	<i>C x P SERVICIOS DE LA DEUDA</i>	600.000.000	600.000.000	574.080.248	25.919.752	1,54%	95,68%
07	DEUDA FLOTANTE	600.000.000	600.000.000	574.080.248	25.919.752	1,54%	95,68%
35	<i>SALDO FINAL DE CAJA</i>	10.000	10.000	0	10.000	0,00%	0,00%
TOTALES \$		27.540.488.000	38.865.200.000	22.872.864.169	15.992.335.831	100,00%	58,85%

I.M.A. GASTOS CONSOLIDADOS AL 30 JUNIO 2016

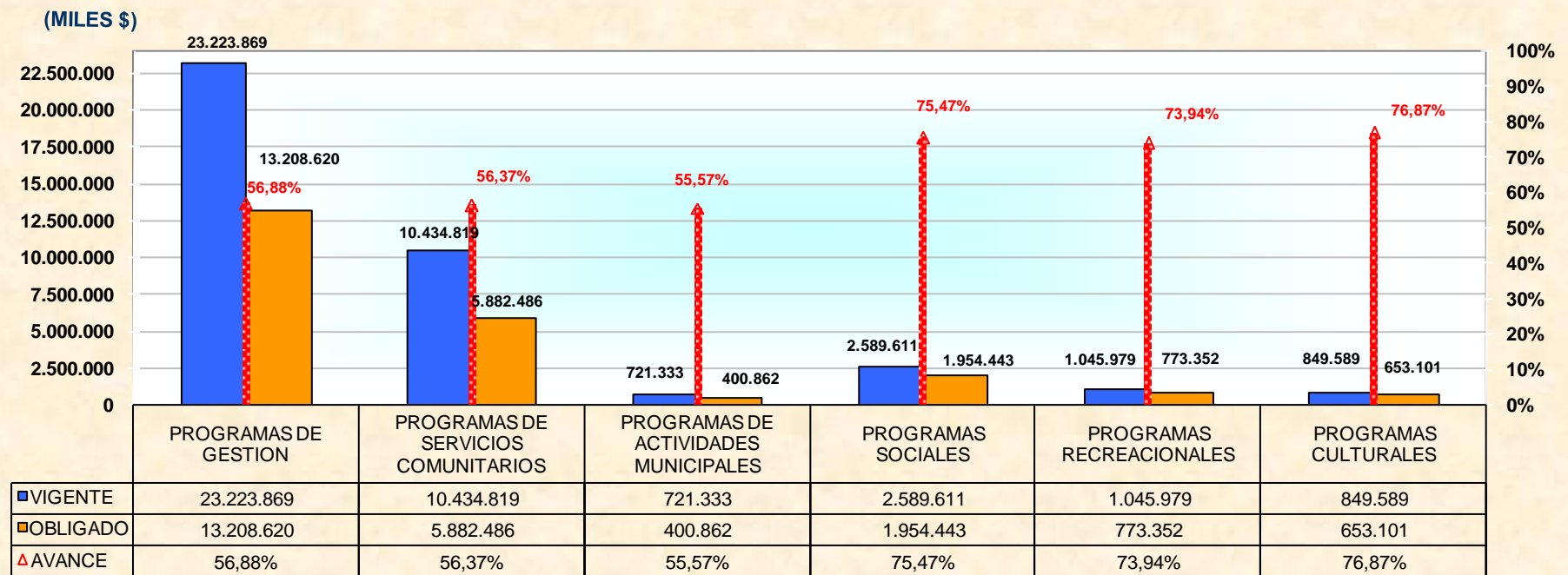


SUBTITULOS

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS CONSOLIDADOS DEL MUNICIPIO AL 30 DE JUNIO DEL 2016

N°	NOMBRE DE PROGRAMA	INICIAL	VIGENTE	OBLIGADO	SALDO	% TOTAL GASTOS PPTO.	AVANCE
1	PROGRAMAS DE GESTION	17.576.645.000	23.223.869.000	13.208.620.333	10.015.238.667	59,75%	56,88%
2	PROGRAMAS DE SERVICIOS COMUNITARIOS	5.925.964.000	10.434.819.000	5.882.485.787	4.552.333.213	26,85%	56,37%
3	PROGRAMAS DE ACTIVIDADES MUNICIPALES	409.130.000	721.333.000	400.862.352	320.470.648	1,86%	55,57%
4	PROGRAMAS SOCIALES	2.623.644.000	2.589.611.000	1.954.442.705	635.168.295	6,66%	75,47%
5	PROGRAMAS RECREACIONALES	558.855.000	1.045.979.000	773.351.953	272.627.047	2,69%	73,94%
6	PROGRAMAS CULTURALES	446.250.000	849.589.000	653.101.039	196.487.961	2,19%	76,87%
TOTAL GASTOS MUNICIPALES		27.540.488.000	38.865.200.000	22.872.864.169	15.992.325.831	100,00%	58,85%

I.M.A. GASTOS RESUMEN PROGRAMAS AL 30 JUNIO 2016



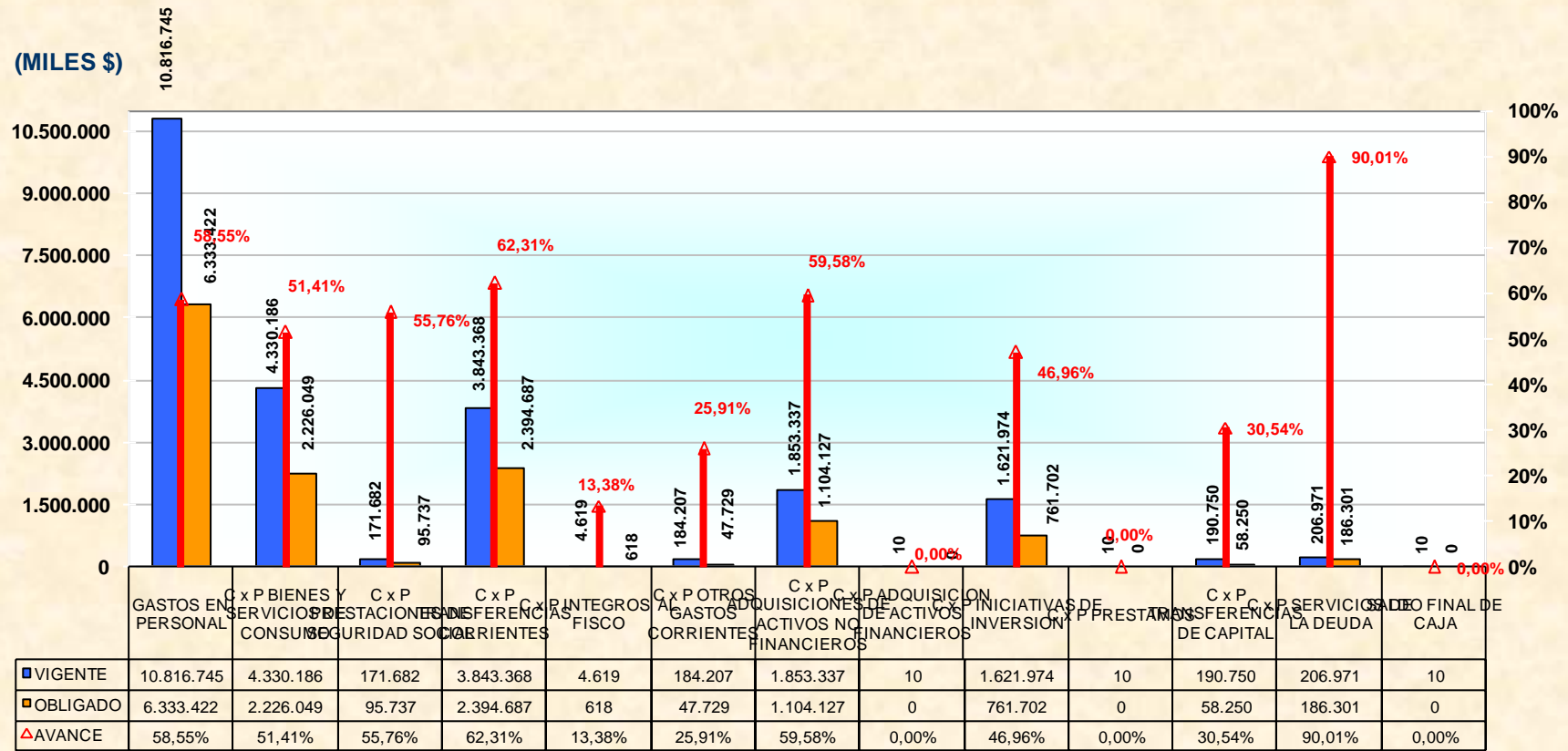
DISTRIBUCION SEGÚN PROGRAMAS MUNICIPALES

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS DE GESTION INTERNA MUNICIPAL AL 30 DE JUNIO DEL 2016

SUB ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	OBLIGADO	SALDO	% TOTAL GASTOS PPTO.	AVANCE
21	GASTOS EN PERSONAL	9.173.120.000	10.816.745.000	6.333.422.491	4.483.322.509	46,58%	58,55%
01	PERSONAL DE PLANTA	6.034.780.000	6.135.317.000	3.381.401.248	2.753.915.752	26,42%	55,11%
02	PERSONAL A CONTRATA	1.178.340.000	1.263.857.000	844.883.969	418.973.031	5,44%	66,85%
03	OTRAS REMUNERACIONES	1.790.000.000	3.236.467.000	2.046.797.775	1.189.669.225	13,94%	63,24%
04	OTROS GASTOS EN PERSONAL	170.000.000	181.104.000	60.339.499	120.764.501	0,78%	33,32%
22	C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	3.519.207.000	4.330.186.000	2.226.048.542	2.104.137.458	18,65%	51,41%
02	TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO	151.440.000	257.563.000	145.413.112	112.149.888	1,11%	56,46%
03	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	466.200.000	490.067.000	193.806.461	296.260.539	2,11%	39,55%
04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	512.064.000	653.689.000	516.115.521	137.573.479	2,81%	78,95%
05	SERVICIOS BASICOS	570.780.000	669.445.000	327.979.781	341.465.219	2,88%	48,99%
06	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	89.200.000	76.254.000	60.712.333	15.541.667	0,33%	79,62%
07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	104.678.000	109.068.000	66.415.583	42.652.417	0,47%	60,89%
08	SERVICIO GENERALES	553.513.000	793.808.000	238.740.782	555.067.218	3,42%	30,08%
09	ARRIENDOS	722.900.000	770.361.000	330.407.297	439.953.703	3,32%	42,89%
10	SERVICIOS FINANCIEROS Y DE SEGUROS	10.000.000	10.489.000	1.103.500	9.385.500	0,05%	10,52%
11	SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES	157.960.000	280.690.000	204.675.173	76.014.827	1,21%	72,92%
12	OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	180.472.000	218.752.000	140.678.999	78.073.001	0,94%	64,31%
						0,00%	
23	C x P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	50.000.000	171.682.000	95.737.035	75.944.965	0,74%	55,76%
01	PRESTACIONES PREVISIONALES	50.000.000	91.219.000	73.835.463	17.383.537	0,39%	80,94%
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	2.394.686.531	1.448.681.469	16,55%	62,31%
01	AL SECTOR PRIVADO	0	355.004.000	823.310	354.180.690	1,53%	0,23%
03	A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	3.365.317.000	3.488.364.000	2.393.863.221	1.094.500.779	15,02%	68,62%
25	C x P INTEGROS AL FISCO	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	184.207.000	47.728.596	136.478.404	0,79%	25,91%
01	DEVOLUCIONES	5.000.000	10.264.000	2.162.136	8.101.864	0,04%	21,07%
02	COMPENSACIONES POR DAÑOS A TERCEROS Y/O A LA PROPIEDAD	200.000.000	167.676.000	42.504.146	125.171.854	0,72%	25,35%
04	APLICACIÓN FONDOS DE TERCEROS	5.000.000	6.267.000	3.062.314	3.204.686	0,03%	48,86%
29	<i>C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i>	500.000.000	1.853.337.000	1.104.126.552	749.210.448	7,98%	59,58%
03	VEHICULOS	200.000.000	1.251.116.000	774.354.886	476.761.114	5,39%	61,89%
04	MOBILIARIO Y OTROS	100.000.000	144.360.000	100.653.492	43.706.508	0,62%	69,72%
05	MAQUINAS Y EQUIPOS	85.700.000	166.012.000	45.365.907	120.646.093	0,71%	27,33%
06	EQUIPOS INFORMATICOS	50.000.000	215.239.000	145.746.645	69.492.355	0,93%	67,71%
07	PROGRAMAS INFORMATICOS	64.300.000	76.610.000	38.005.622	38.604.378	0,33%	49,61%
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	1.621.974.000	761.702.151	860.271.849	6,98%	46,96%
02	PROYECTOS	500.000.000	1.621.974.000	761.702.151	860.271.849	6,98%	46,96%
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	58.250.000	132.500.000	0,82%	30,54%
03	A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	50.000.000	190.750.000	58.250.000	132.500.000	0,82%	30,54%
34	<i>C x P SERVICIOS DE LA DEUDA</i>	206.971.000	206.971.000	186.300.614	20.670.386	0,89%	90,01%
07	DEUDA FLOTANTE	206.971.000	206.971.000	186.300.614	20.670.386	0,89%	90,01%
35	<i>SALDO FINAL DE CAJA</i>	10.000	10.000	0	0	0,00%	0,00%
	TOTALES \$	17.576.645.000	23.223.869.000	13.208.620.333	10.015.238.667	100,00%	56,88%

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS GESTION INTERNA 30 JUNIO 2016



SUBTITULOS

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

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

Cumplido el período en análisis, el gasto obligado ha sido de M\$ 6.333.422, lo que representa el 58,55% de avance de acuerdo a lo proyectado.

- 01 PERSONAL DE PLANTA: Esta asignación comprende todo el gasto imputado al personal de planta permanente del municipio, con avance de un 55,11%. 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\$ 4.924.300 y un avance del 57,64%.

APORTES DEL EMPLEADOR: Esta asignación tuvo un avance de 72,96%, con obligaciones de M\$ 134.816 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\$ 102.031, contando con un presupuesto de M\$ 500.000, lo cual representa un porcentaje de 20,41%.

REMUNERACIONES VARIABLES: Con un avance del 60,30%, con una obligación durante el trimestre de M\$ 249.668. Esta compuesta por los trabajos extraordinarios cuyo presupuesto es de M\$ 347.000 y obligación por M\$ 210.886 lo que representa un 60,77%, el ítem "Comisiones de Servicios en el país" durante este trimestre se obligó por M\$ 30.768 con un avance del 63,94% de lo presupuestado, "Comisiones de Servicio en el Exterior" con un avance del 42,36%, "Aguinaldo y Bonos" con una obligación de M\$ 56.311 y avance del 50,19% del presupuesto total.

- 02 PERSONAL A CONTRATA: Corresponde a la imputación correspondiente al personal de la planta a Contrata. Esta asignación tuvo durante el trimestre una obligación por M\$ 844.884 con un avance del total presupuestado del 66,85%. 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 69,06% con una obligación del M\$ 746.927.

APORTES DEL EMPLEADOR: Esta sub asignación tuvo un avance del 69,96% del monto total presupuestado, obligándose en el período M\$ 25.429.

ASIGNACIONES POR DESEMPEÑO: De los M\$ 65.000 presupuestados, y un avance del 39,85%.

REMUNERACIONES VARIABLES: Refleja con avance del 63,35% de lo presupuestado, con una obligación durante el período de M\$ 36.104.

AGUINALDOS Y BONOS: Cuenta que al término del presente trimestre tiene obligado M\$ 10.521 con un avance del 43,84%. El total anual presupuestado es de M\$ 24.000.

- 03 OTRAS REMUNERACIONES: Corresponden a los Honorarios a Suma Alzada, asimilados a grado y remuneraciones de los funcionarios regidos por el Código del Trabajo. Esta asignación tiene un presupuesto total de M\$ 3.236.467, de los cuales durante el trimestre se obligaron M\$ 2.046.798, con un avance del 63,24%. 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 trimestre tuvo un avance del 79,08% con una obligación de M\$ 1.460.087.

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\$ 586.710 cuyo avance es de 42,51%. Cabe hacer presente que la cuenta del personal "Médicos Gabinete Psicotécnico" presenta un avance del 60,85% con un monto de M\$ 24.340, la cuenta "Inspectores Playa Turismo" presenta un avance de 54,60% con un monto de M\$ 16.381, la cuenta "Salvavidas" presenta un avance del 41,61% con un monto de M\$ 38.699 y la cuenta "Otras" presenta un avance del 40,43% con un monto de M\$ 435.460.

- 04 OTROS GASTOS EN PERSONAL: Partida que corresponde al gasto por concepto de dieta por reuniones, comisiones y otros gastos en que incurren los concejales de la comuna. La cuenta tiene un presupuesto vigente de M\$ 181.104, al trimestre tuvo una obligación de M\$ 60.339, con un avance del 33,32%. En esta partida se encuentra el ítem "Dieta de Concejales" con presupuesto de M\$ 89.998, una obligación de M\$ 39.023 y un avance de 43,36%, "Gastos por Comisiones" con presupuesto de M\$ 68.850, una obligación de M\$ 15.685 y un avance de 22,78%, "Otros Gastos (Inscripción y otros)" con un presupuesto de M\$ 22.256, una obligación de M\$ 5.631 y un avance del 25,30%.

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

- a) 42% sobre los Ingresos Propios. El artículo 1º de la Ley 18.294 fija el límite del 42% del rendimiento estimado de los ingresos (modificado por el artículo 5º de la Ley 20.922). Al 30 de Junio del 2016 el tope máximo presupuestario fue de M\$ 10.442.174, el cual comparado con el gasto presupuestado del Subtítulo 21 arrojó un porcentaje de 36,70% de los ingresos propios.
- b) 40% Personal a Contrata. El artículo 2º inciso 4º de la Ley 18.883, el Estatuto para Funcionarios Municipales (texto modificado por la Ley N° 20.922 Art. 5 N° 1 a), b)), ha señalado que los cargos a contrata, en su conjunto, no podrán representar un gasto superior al 40% del gasto de remuneraciones de la planta municipal. Esta norma arrojó presupuestariamente un porcentaje de 20,60%, según la base de cálculo que considera el Dictamen 30.013/94.
- c) 10% Personal a Honorarios. El artículo 13º de la Ley 19.280, que modifica la Ley 18.695, establece que las normas que cada municipalidad destine anualmente al pago de honorarios, no podrán exceder el 10% del gasto contemplado en el presupuesto municipal por concepto de remuneraciones de su personal a planta, al 30 de Junio del 2016 el porcentaje presupuestario 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 51,41% de lo presupuestado. Este subtítulo se encuentra compuesto por:

02 TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO: Ítem de gastos con avance del 56,46% durante el trimestre, con un monto obligado de M\$ 145.413.

03 COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES: Con un avance del 39,55% del total presupuestado y una obligación de M\$ 193.806.

04 MATERIALES DE USO O CONSUMO: Ítem de gastos con avance del 78,95% durante el trimestre, con un monto obligado de M\$ 516.116.

05 SERVICIOS BASICOS: Corresponden a los consumos básicos como luz, agua, teléfono, gas, correo, celulares, Internet, etc., esta partida tuvo un avance del 48,99% del total presupuestado, con un monto obligado de M\$ 327.980. 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\$ 43.223.

002 AGUA: Se proyecta a fin de año un desequilibrio de M\$ 108.814.

999 OTROS: Se proyecta a fin de año un desequilibrio de M\$ 3.

- 06 MANTENIMIENTO Y REPARACIONES: Incluye los gastos en mantenimiento y reparaciones de edificaciones, vehículos municipales, máquinas y equipos, equipos informáticos y la mantención de la demarcación vial de tránsito, la partida tuvo un avance del 79,62% para el trimestre y un monto obligado de M\$ 60.712.
- 07 PUBLICIDAD Y DIFUSION: Contempla los servicios de publicación y publicidad televisivo, radial y escrito, de impresión, esta partida tuvo un avance del 60,89%, con una obligación de M\$ 66.416.
- 08 SERVICIOS GENERALES: Esta partida tuvo un avance del 30,08%, con una obligación de M\$ 238.741. Dentro de esta partida se incorporan los gastos por concepto de "Servicios de Aseo" con una obligación de M\$ 107.672 con un 52,90%.
- Además, se incluyen los gastos por concepto de Servicios de Vigilancia, Servicios Mantención de Alumbrado Público, Servicios de Mantención de Semáforos, Pasaje, Fletes y Bodegajes, Suscripciones Varias.
- 09 ARRIENDOS: Comprende los gastos por concepto de arriendo de inmuebles donde destacan: Edificio Sangra, Edificio Ex-PDI, Centro Comercial Colón, Gastos comunes, Avaluaciones S.I.I. y otros arriendos de diversas dependencias municipales. Esta partida tuvo un avance durante el trimestre del 42,89%, con una obligación de M\$ 330.407. Se observa que entre las asignaciones de mayor avance se encuentran "Arriendo de Edificios" con 50,93% y que corresponden a una obligación de M\$ 238.859, "Arriendo de Vehículos" con 96,92% correspondiente a una obligación de M\$ 19.730.
- 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\$ 1.104.
- 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 72,92% y una obligación de M\$ 204.675.
- 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 64,31% con una obligación de M\$ 218.752.
- 23 CUENTAS POR PAGAR PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL: Comprende los gastos por concepto de desahucios e indemnizaciones, con un avance del 55,76 y una obligación de M\$ 95.737.

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 62,31%, con una obligación de M\$ 2.394.687.

TRANSFERENCIAS SECTOR PRIVADO: Aportes que han sido entregados de acuerdo al programa de caja de este Municipio. Se han entregado M\$ 823, correspondiente a un 0,23% de lo presupuestado. Forman parte de este ítem los "Fondos de Emergencia", "Premios y Otros"

TRANSFERENCIAS A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS: El 68,62% de avance registrado equivalente a M\$ 2.393.863, representan diferentes montos de Aportes, tales como:

ENTIDAD PUBLICA	MONTO PRESUPUESTADO	AVANCE
* A los Servicios de Salud	108.314.000	8,34%
* A las Asociaciones	16.701.000	89,35%
* Al Fondo Común Municipal – P.C.V.	1.194.529.000	88,21%
* Al Fondo Común Municipal - Multas	40.731.000	20,90%
* A Otras Entidades Públicas	43.243.000	0%
* A Otras Municipalidades	354.846.000	52,67%

25 Cuentas por pagar íntegros al fisco: Esta partida tiene un monto presupuestado de M\$ 4.619, durante el trimestre tuvo un avance de M\$ 618.

26 Cuentas por pagar otros gastos corrientes: Partida que en total presenta un avance del 25,91% con M\$ 47.729. 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 trimestre registro un avance del 21,07% con una obligación de M\$ 2.162.

COMPENSACIONES POR DAÑOS A TERCEROS/O A LA PROPIEDAD: partida con un presupuesto de M\$ 167.676, en el trimestre tuvo un avance del 25,35%.

APLICACIÓN FONDOS DE TERCEROS: Esta partida mantiene un presupuesto vigente de M\$ 6.267, con un avance del 48,86%.

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 59,58%, con una obligación de M\$ 1.104.127.

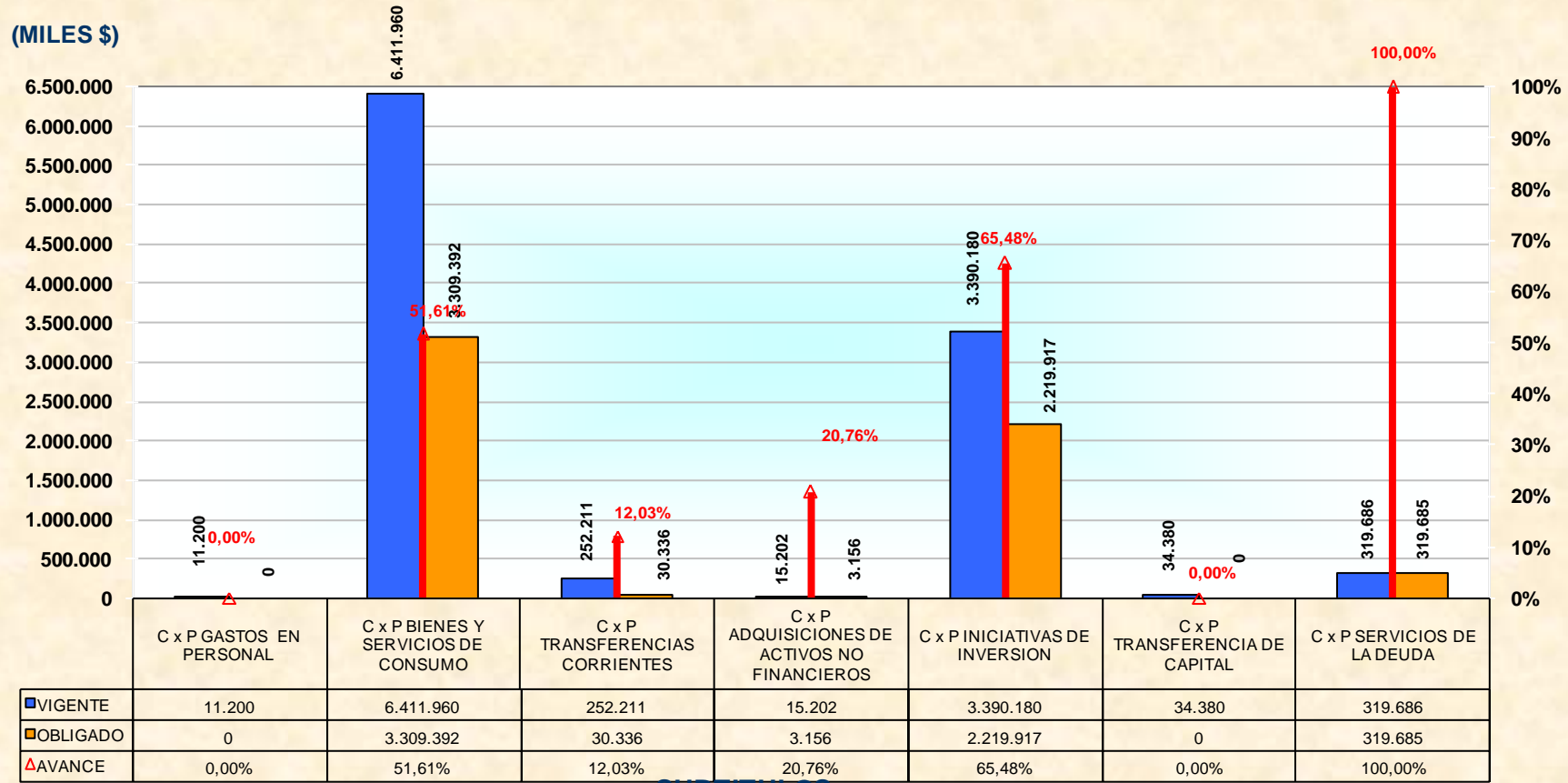
- 30 CUENTAS POR PAGAR ADQUISICION DE ACTIVOS FINANCIEROS: Esta partida se inició con un presupuesto de M\$ 10, está compuesta por "Compra de Títulos y Valores" (Depósitos a Plazo), sin embargo, durante el presente trimestre no tuvo movimiento.
- 31 CUENTAS POR PAGAR INICIATIVAS DE INVERSION: Corresponde a los gastos por concepto de estudios básicos, proyectos y programas de inversión. Esta partida tuvo un avance del 46,96%, con una obligación de M\$ 761.702.
- PROYECTOS: Con un avance del 46,96%. Ítem que comprende "Consultorías" con un 21,07%, y obligación de M\$ 111.702.
- 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 30,54%.
- 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\$ 186.301, de los cuales se obligó el 90,01% de lo presupuestado.
- 35 SALDO FINAL DE CAJA: Cuenta que al término del trimestre tiene presupuesto vigente de M\$ 10. Al igual que el saldo inicial de caja, de acuerdo al dictamen 13807/80, esta cuenta se utiliza para efectos presupuestarios, ya que no procede su contabilización de ejecución presupuestaria como obligación, obligación devengada y pago.

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS DE SERVICIOS COMUNITARIOS AL 30 DE JUNIO DEL 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	0	11.200.000	0,11%	0,00%
04	OTROS GASTOS EN PERSONAL	0	11.200.000	0	11.200.000	0,11%	0,00%
22	<i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i>	5.556.278.000	6.411.960.000	3.309.391.699	3.102.568.301	61,45%	51,61%
01	ALIMENTOS Y BEBIDAS	0	188.000	186.755	1.245	0,00%	99,34%
02	TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO	0	350.000	0	350.000	0,00%	0,00%
04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	167.129.000	367.313.000	167.445.174	199.867.826	3,52%	45,59%
05	SERVICIOS BASICOS	2.412.900.000	2.296.339.000	902.493.049	1.393.845.951	22,01%	39,30%
06	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	0	56.579.000	51.777.221	4.801.779	0,54%	91,51%
07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	6.549.000	25.549.000	13.808.760	11.740.240	0,24%	54,05%
08	SERVICIO GENERALES	2.841.000.000	3.492.167.000	2.073.186.727	1.418.980.273	33,47%	59,37%
09	ARRIENDOS	125.000.000	169.775.000	100.494.013	69.280.987	1,63%	59,19%
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	252.211.000	30.335.808	221.875.192	2,42%	12,03%
01	AL SECTOR PRIVADO	50.000.000	252.211.000	30.335.808	221.875.192	2,42%	12,03%
29	<i>C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i>	0	15.202.000	3.156.040	12.045.960	0,15%	20,76%
04	MOBILIARIOS Y OTROS	0	6.251.000	2.707.250	3.543.750	0,06%	43,31%
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	2.219.917.292	1.170.262.708	32,49%	65,48%
02	PROYECTOS	0	3.390.180.000	2.219.917.292	1.170.262.708	32,49%	65,48%
33	<i>C x P TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</i>	0	34.380.000	0	34.380.000	0,33%	0,00%
03	A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	0	34.380.000	0	34.380.000	0,33%	0,00%

34	C x P SERVICIOS DE LA DEUDA	319.686.000	319.686.000	319.684.948	1.052	3,06%	100,00%
07	DEUDA FLOTANTE	319.686.000	319.686.000	319.684.948	1.052	3,06%	100,00%
TOTALES \$		5.925.964.000	10.434.819.000	5.882.485.787	4.552.333.213	100,00%	56,37%

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS SERVICIOS COMUNITARIOS 30 JUNIO 2016



SUBTITULOS

02 : GASTOS DE PROGRAMAS SERVICIOS COMUNITARIOS**SUB ITEM GASTOS**

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

Cumplido el período en análisis, se informa que este trimestre no ha tenido movimiento para este subtítulo.

- 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 51,61% de lo presupuestado. Este subtítulo se encuentra compuesto por:

- 01 ALIMENTOS Y BEBIDAS: Ítem de gastos con avance del 99,34% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$ 187.
- 02 TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO: Ítem de gastos con avance del 0% durante el presente trimestre.
- 04 MATERIALES DE USO O CONSUMO: Ítem de gastos con avance del 45,59% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$ 167.445.
- 05 SERVICIOS BASICOS: Corresponden a los consumos básicos como luz, agua, teléfono, gas, correo, celulares, Internet, etc., esta partida tuvo un avance del 39,30% del total presupuestado, con un monto obligado de M\$ 902.493.
- 06 MANTENIMIENTO Y REPARACIONES: Ítem de gastos con avance del 91,51% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$ 51.777.

- 07 PUBLICIDAD Y DIFUSION: Ítem de gastos tuvo un avance durante el presente trimestre de un 54,05%, con un monto obligado de M\$ 13.809.
- 08 SERVICIOS GENERALES: Esta partida tuvo un avance del 59,37%, con una obligación de M\$ 2.073.187.
- 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\$ 1.112.903 y un avance del 57,12%.
- 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\$ 169.775 y un avance del 59,19%.
- 24 CUENTAS POR PAGAR TRANSFERENCIAS CORRIENTES: Corresponde a aportes y subvenciones que el municipio otorga a diversas entidades tanto públicas como privadas. Entre las instituciones privadas se encuentran organizaciones comunitarias, voluntariados, de asistencialidad, las asociaciones de funcionarios municipales, Agrupación Cultural y otros similares. Entre las entidades públicas se destacan el Servicio de Salud, Fondo Común Municipal y otros. Esta partida tuvo un avance de un 12,03%, durante este trimestre y un presupuesto de M\$ 252.211.
- 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\$ 30.336 y el presupuesto vigente es de M\$ 252.211.
- 29 CUENTAS POR PAGAR ADQUISICION DE ACTIVO NO FINANCIEROS: Esta partida tiene un presupuesto vigente de M\$ 15.202 y un avance durante el presente trimestre de 20,76%.
- 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\$ 2.219.917 y un avance del 65,48%.
- PROYECTOS: Que incluye "Obras Civiles", con avance del 67,72% de lo presupuestado y una obligación de M\$ 2.192.616. Dentro de esta partida se consideran los proyectos que contribuyen a la absorción de mano de obra, arriendo de maquinarias y adquisición de materiales e insumos, para llevar a cabo diversos proyectos que mantiene el municipio a favor de la comuna. El detalle de éstos, es el siguiente:

Cuenta	Nombre Cuenta	Vigente	Obligado	Avance
31.02.004.005	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 Carlos Ditt	868.000	812.931	93,66%
31.02.004.032	Iluminación Artística con Eficiencia Energética para la Catedral San Marco	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 Estadio Carl	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 de Arica	1.000	0	0,00%
31.02.004.069	Proy.Reparac.y Mantenc.Gimnasio Liceo A-1, Octavio Palma Pérez	622.000	619.993	99,68%
31.02.004.071	Proy.Mantenición 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 Pocon	27.220.000	6.100.000	22,41%
31.02.004.078	Proy.Construcc.Cierre Perimetral Antena Repetidora y Electrificación Azap	62.363.000	16.466.087	26,40%
31.02.004.080	PMU-IRAL Construcc.y Reposic.Aceras y Soleras E.C.Dittborn, Arica (201	380.000	379.373	99,84%
31.02.004.080.003	Herram.: Construcc.y Reposic.Aceras y Soleras E.C.Dittborn, Arica PMU-I	51.000	50.933	99,87%
31.02.004.080.004	Elem.Protect.: Construcc.y Reposic.Aceras y Soleras E.C.Dittborn, Arica PM	329.000	328.440	99,83%
31.02.004.082	PMU-IRAL Mejoram.y Pintado Fachadas Esc.D-17 y Esc.D-14, Arica	247.000	33.927	13,74%
31.02.004.082.004	Herram.: Mejoram.y Pintado Fachadas Esc.D-17 y Esc.D-14, Arica PMU-II	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-Protecc: Proy. PMU, Mejoramiento y Pintado Escuela Esmeralda , Ar	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, II, III y	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, Comuna Aric	4.845.000	0	0,00%
31.02.004.116	Proy.PMU Construcc.Acera Calles colindantes a Gimnasio Epicentro I, Cor	6.400.000	0	0,00%
31.02.004.117	Proy.PMU Construcc.Aceras Distintos Puntos Sector Norte, Comuna Arica	8.131.000	0	0,00%
31.02.004.118	Proy.Construcc.Multicancha U.Vecinal Nro.71, Pobl.Guañacagua 3, Arica	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, Esc.Rur	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 Votación Sala	30.000.000	0	0,00%
31.02.004.127	Proyecto Construcción Multicancha U.Vecinal Nro.42	85.970.000	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	49.861.967	85,97%
31.02.004.134	Proy.PMU Reparaciones Menores de Urgencia Esc.D-16	6.870.000	6.509.956	94,76%

Cuenta	Nombre Cuenta	Vigente	Obligado	Avance
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	0	0,00%
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	6.510.000	6.509.956	100,00%
31.02.004.146	Proy.PMU Mej.Alumb.Público a Led Calles A.Prat y G.Velásquez, C.Antiguo Arica	47.906.000	0	0,00%
31.02.004.147	Proyecto Mejoramiento Plazoleta Campo Verde	8.336.000	0	0,00%
31.02.004.148	Proy.PMU Provisión e Instalac.de Señalización Patrimonial C.Antiguo Arica (PRBIP	59.739.000	49.946.531	83,61%
31.02.004.999	CTA.P/DISTRIBUCION (Obras Civiles)	53.763.000	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 Año 2010	341.000	165.220	48,45%
31.02.999.101.001	Mano-Obra:Proyect.Pintado de Edificios y Juntas de Vecinos en la Comuna de Arica	174.000	0	0,00%
31.02.999.101.002	Insu-Herra:Proyect.Pintado de Edificios y Juntas de Vecinos en la Comuna de Arica	167.000	165.220	98,93%
31.02.999.103	PMU,Const.de muro de contec.p/mant.operativas cancha N°5 E.Carlos Dittborn,Aric	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.Carlos D	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.Carlos I	302.000	299.880	99,30%
31.02.999.107.004	Elem.Protecc.:Construc.de Pavim.de Adcretos y Areas Verdes Sector Cancha N°3,E	302.000	299.880	99,30%
31.02.999.108	PMU:Construc.de Aceras y Soleras,Camino de Acceso Sector Cancha N°3,E.Carlos I	270.000	267.750	99,17%
31.02.999.108.002	Insu.-Mat:Construc.de Aceras y Soleras,Camino de Acceso Sector Cancha N°3,E.Car	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 Nueva.,E.C.D.,	3.000	0	0,00%
31.02.999.112.003	Herram.:FRIL Construcc.Aceras y Soleras, Circuito Deportivo I.Canchas Nueva.,E.C	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-IMA)	26.000	0	0,00%
31.02.999.115.004	Elem.Protec:Normaliz.y Codif.Señalét.Vías de Evacuac.Com.Arica IEt. (FRIL-IMA)	176.000	67.830	38,54%
31.02.999.117	Construc.Aceras Circuito Dept.y Calle del Deporte Int.E.C.Dittborn (FRIL-IMA)	202.000	199.920	98,97%
31.02.999.117.004	Elem.Protec:Construc.Aceras Circuito Dept.y Calle del Deporte Int.E.C.Dittborn (FR	202.000	199.920	98,97%
31.02.999.118	Proy.FRIL:Constr.A.Verd.Dest.a Estac.Ejerc.Hoyad.p/Plantac.Ficus E.C.Dittborn, A	1.040.000	1.034.705	99,49%
31.02.999.118.002	Insu-Mat:Constr.A.Verd.Dest.a Estac.Ejerc.Hoyad.p/Plantac.Ficus E.C.Dittborn, Ari	275.000	273.105	99,31%
31.02.999.118.004	Herram.:Constr.A.Verd.Dest.a Estac.Ejerc.Hoyad.p/Plantac.Ficus E.C.Dittborn, Aric	3.000	0	0,00%
31.02.999.118.005	Máq.-Flete:Constr.A.Verd.Dest.a Estac.Ejerc.Hoyad.p/Plantac.Ficus E.C.Dittborn, A	762.000	761.600	99,95%
31.02.999.119	Proy.PMU:Constr.Pavim.Hormig.Sect.Adyac.N°2, E.C.Dittborn, Arica	1.000	0	0,00%
31.02.999.119.002	Insu-Mat.:Constr.Pavim.Hormig.Sect.Adyac.N°2, E.C.Dittborn, Arica-Proy.PMU	1.000	0	0,00%
31.02.999.121	Proy.(FRIL) Construcc.A.Verdes Sector Adyacente E.C.Dittborn., Arica	473.000	351.288	74,27%
31.02.999.121.004	Herram.:Proy.(FRIL) Construcc.A.Verdes Sector Adyacente E.C.Dittborn., Arica	473.000	351.288	74,27%
31.02.999.123	PMU:Proy.Construcc.Pavim.Hormig.Zona Acceso Escalera Principal (S.Sur) E.C.D.,	111.000	76.755	69,15%
31.02.999.123.003	Herram.:PMU:Proy.Construcc.Pavim.Hormig.Zona Acceso Escalera Principal (S.Sur	33.000	0	0,00%
31.02.999.123.004	Elem.Protecc.:PMU:Proy.Construcc.Pavim.Hormig.Zona Acceso Escalera Principal (78.000	76.755	98,40%
31.02.999.124	Proy.(FRIL):Reparación U.Vecinales Nros. 20, 24, 25, 35, 36, 37 y 46, Arica	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 Proy.FRIL	116.000	0	0,00%
31.02.999.124.003	Elem.Protecc:Reparación U.Vecinales Nros. 20, 24, 25, 35, 36, 37 y 46, Arica Proy.F	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, Arica Proy.FR	70.000	70.000	100,00%
31.02.999.125	Proy.(FRIL):Reparación U.Vecinales Nros. 41, 39, 48 y 69, Arica.	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 Proy.FRIL	241.000	238.573	98,99%
31.02.999.127	Proyect.Pintado de Edificios y juntas de Vecinos en la Comuna de Arica 2011	173.000	0	0,00%
31.02.999.127.001	Mano-Obra:Proyect.Pintado de Edificios y Juntas de Vecinos en la Comuna de Arica	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, I Etapa	52.000	0	0,00%

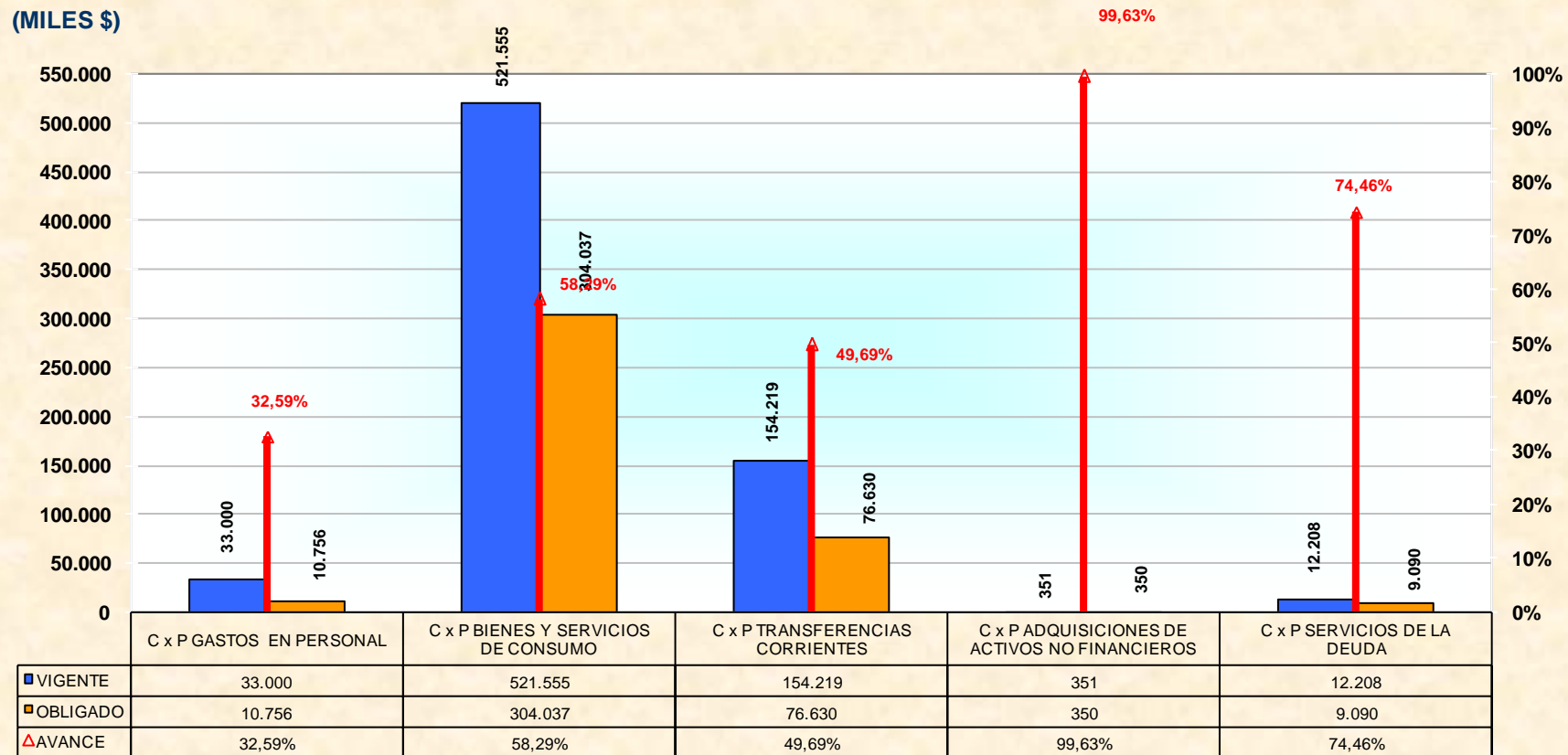
Cuenta	Nombre Cuenta	Vigente	Obligado	Avance
31.02.999.129	Proy.Construcc.A.Verdes y Muro de Contenc.de Jardinerias en Sect.Adyac.E.C	115.000	111.656	97,09%
31.02.999.129.003	Elem.Protecc.:Proy.Construcc.A.Verdes y Muro de Contenc.de Jardinerias en S	44.000	42.888	97,47%
31.02.999.129.004	Herram.:Proy.Construcc.A.Verdes y Muro de Contenc.de Jardinerias en Sect.A	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 Com	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 Ar	483.000	480.641	99,51%
31.02.999.135	Proy.FRIL,Construcc.Muretes Contención Bandedón Central, Las Gredas, Arica	813.000	808.724	99,47%
31.02.999.135.003	Herram.:Proy.FRIL,Construcc.Muretes Contención Bandedón Central, Las Gred	55.000	52.360	95,20%
31.02.999.135.004	Elem.Protecc.:Proy.FRIL,Construcc.Muretes Contención Bandedón Central, Las	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, Aric	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 Com	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 Comu	163.000	161.388	99,01%
31.02.999.140	Proy.PMU "Mejoramamiento Soleras Tramo Sta. María, Tucapel y Azola, Arica"	64.000	61.761	96,50%
31.02.999.140.002	Insu-Mat.:Proy.PMU "Mejoramamiento Soleras Tramo Sta. María, Tucapel y Azo	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.Sotomay	1.000	0	0,00%
31.02.999.144	Proy.PMU, Constr.Muretes Contenc.C.Avalos, entre Rotond.A.Arenas y L.Cistr	165.300	165.291	99,99%
31.02.999.144.002	Insu-Mat:Proy.PMU, Constr.Muret.Contenc.C.Avalos e/Rotond.A.Arenas y L.C	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 30 DE JUNIO 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	33.000.000	10.755.549	22.244.451	4,57%	32,59%
	04	OTROS GASTOS EN PERSONAL	18.900.000	33.000.000	10.755.549	22.244.451	4,57%	32,59%
22		<i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i>	376.722.000	521.555.000	304.037.415	217.517.585	72,30%	58,29%
	01	ALIMENTOS Y BEBIDAS	129.435.000	83.433.000	7.709.864	75.723.136	11,57%	9,24%
	02	TEXTILES, VESTUARIOS Y CALZADOS	1.503.000	5.759.000	3.746.741	2.012.259	0,80%	65,06%
	04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	17.073.000	16.908.000	5.981.255	10.926.745	2,34%	35,38%
	07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	10.160.000	12.973.000	7.926.337	5.046.663	1,80%	61,10%
	08	SERVICIO GENERALES	133.280.000	322.079.000	257.435.594	64.643.406	44,65%	79,93%
	09	ARRIENDOS	56.775.000	41.065.000	4.330.240	36.734.760	5,69%	10,54%
	12	OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	28.496.000	39.338.000	16.907.384	22.430.616	5,45%	42,98%
24		<i>C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>	1.300.000	154.219.000	76.629.991	77.589.009	21,38%	49,69%
	01	AL SECTOR PRIVADO	1.300.000	154.219.000	76.629.991	77.589.009	21,38%	49,69%
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	0,04%	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	9.089.680	3.118.320	1,69%	74,46%
	07	DEUDA FLOTANTE	12.208.000	12.208.000	9.089.680	3.118.320	1,69%	74,46%
TOTALES \$			409.130.000	721.333.000	400.862.352	320.470.648	100,00%	55,57%

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS ACTIVIDADES MUNICIPALES 30 JUNIO 2016



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\$ 33.000, lo que representa el 32,59% 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\$ 33.000 y un avance del 32,59%.

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 58,29% de lo presupuestado. Este subtítulo se encuentra compuesto por:

- 01 ALIMENTOS Y BEBIDAS: Se incluyen los gastos por concepto de alimentos y bebidas para personas y también para animales. Esta asignación tuvo un avance del 9,24%, con una obligación de M\$ 7.710.

- 02 TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO: Ítem de gastos con avance del 65,06% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$ 3.747.

- 04 MATERIALES DE USO O CONSUMO: Ítem de gastos con avance del 35,38% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$ 5.981.

- 07 PUBLICIDAD Y DIFUSION: Contempla los servicios de publicación y publicidad televisivo, radial y escrito, de impresión, esta partida tuvo un avance del 61,10%, con una obligación de M\$ 7.926.

- 08 SERVICIOS GENERALES: Esta partida tuvo un avance del 79,93%, con un presupuesto de M\$ 322.079.

Dentro de esta partida se incorporan los gastos por concepto de "Pasajes, fletes y bodegaje" con una obligación de M\$ 17.110 y un

avance del 59,31%, "Servicios de Producción y Eventos" con una obligación de M\$ 230.467 y el 82,48% de avance.

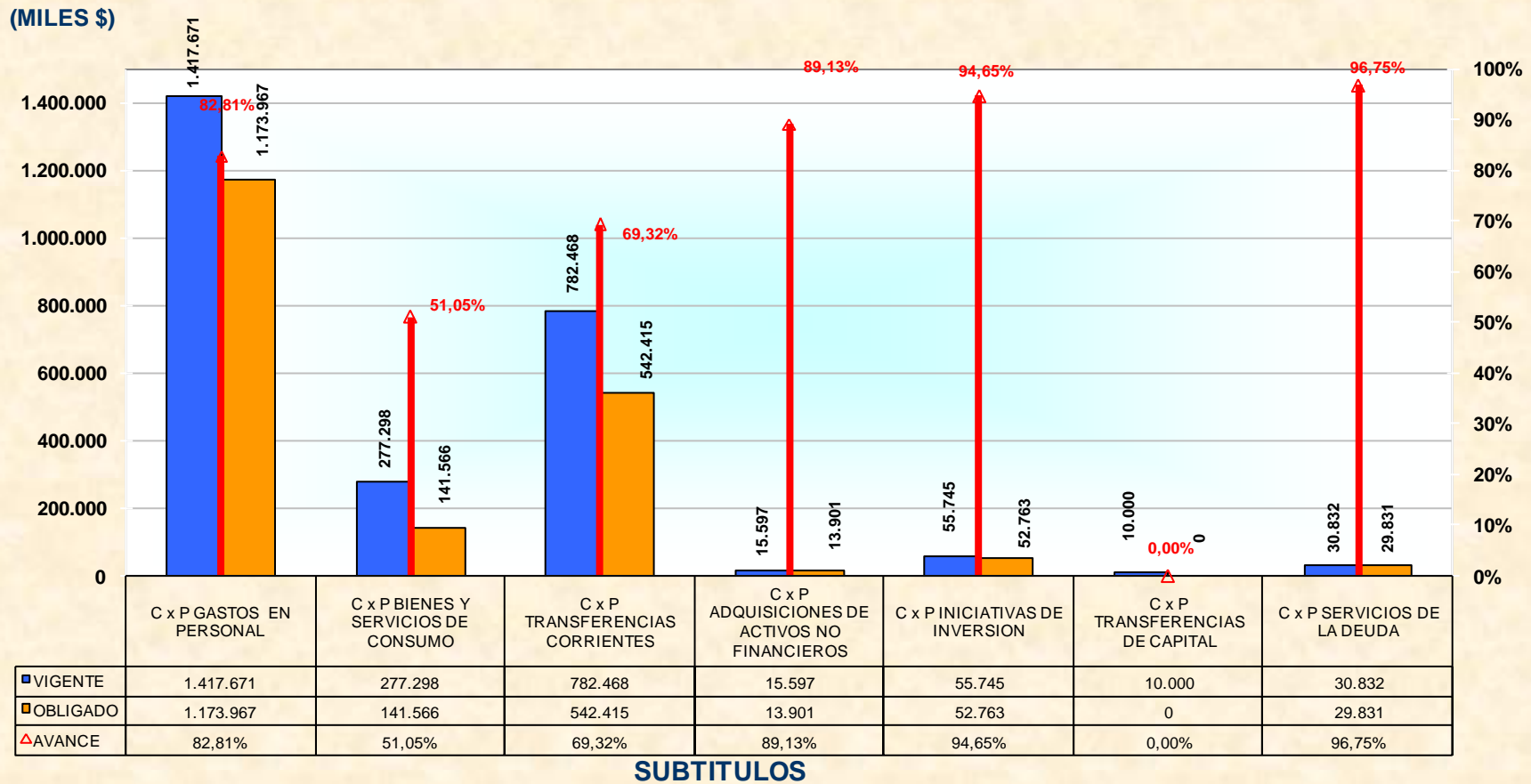
- 09 ARRIENDOS: Comprende los gastos por concepto de arriendo de vehículos, arriendo de mobiliarios, arriendo de máquinas y equipos. Esta partida tiene un presupuesto de M\$ 41.065 y un avance del 10,54%.
- 12 OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO: Item que corresponde a los "Gastos Menores", "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 42,98% con una obligación de M\$16.907.
- 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 49,69%, con una obligación de M\$ 76.630.
- 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\$ 351.
- 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\$ 9.090, reflejado en un avance del 74,46%.

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS SOCIALES AL 30 DE JUNIO 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	1.417.671.000	1.173.967.485	243.703.515	54,74%	82,81%
4	OTROS GASTOS EN PERSONAL	1.992.893.000	1.417.671.000	1.173.967.485	243.703.515	54,74%	82,81%
22	<i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i>	191.053.000	277.298.000	141.565.777	135.732.223	10,71%	51,05%
01	ALIMENTOS Y BEBIDAS	57.416.000	60.109.000	6.018.300	54.090.700	2,32%	10,01%
02	TEXTILES VESTUARIO Y CALZADO	14.580.000	13.670.000	1.022.619	12.647.381	0,53%	7,48%
04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	64.693.000	57.862.000	25.279.397	32.582.603	2,23%	43,69%
05	SERVICIOS BASICOS	0	20.474.000	20.423.689	50.311	0,79%	99,75%
06	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	0	0	0	0	0,00%	N/A
07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	13.099.000	18.157.000	6.947.652	11.209.348	0,70%	38,26%
08	SERVICIO GENERALES	26.970.000	68.423.000	51.033.223	17.389.777	2,64%	74,58%
09	ARRIENDOS	3.100.000	4.458.000	2.058.000	2.400.000	0,17%	46,16%
11	SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES	0	21.930.000	21.930.000	0	0,85%	100,00%
12	OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	11.195.000	12.215.000	6.852.897	5.362.103	0,47%	56,10%
24	<i>C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>	408.866.000	782.468.000	542.414.533	240.053.467	30,22%	69,32%
01	AL SECTOR PRIVADO	408.866.000	782.468.000	542.414.533	240.053.467	30,22%	69,32%
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	15.597.000	13.900.902	1.696.098	0,60%	89,13%
04	MOBILIARIO Y OTROS	0	2.782.000	2.186.030	595.970	0,11%	78,58%
05	MAQUINARIAS Y EQUIPOS	0	11.142.000	10.053.778	1.088.222	0,43%	90,23%
06	EQUIPOS INFORMATICOS	0	1.673.000	1.661.094	11.906	0,06%	99,29%
31	<i>C x P INICIATIVAS DE INVERSION</i>	0	55.745.000	52.762.758	2.982.242	2,15%	94,65%
02	PROYECTOS	0	55.745.000	52.762.758	2.982.242	2,15%	94,65%

33	C x P TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0	10.000.000	0	10.000.000	0,39%	0,00%
03	A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	0	10.000.000	0	10.000.000	0,39%	0,00%
34	C x P SERVICIOS DE LA DEUDA	30.832.000	30.832.000	29.831.250	1.000.750	1,19%	96,75%
07	DEUDA FLOTANTE	30.832.000	30.832.000	29.831.250	1.000.750	1,19%	96,75%
TOTALES \$		2.623.644.000	2.589.611.000	1.954.442.705	635.168.295	100,00%	75,47%

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS SOCIALES 30 JUNIO 2016



04 : GASTOS DE PROGRAMAS SOCIALES

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

Cumplido el período en análisis, el gasto obligado ha sido de M\$ 1.173.967, lo que representa el 82,81% 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\$ 1.417.671.

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 51,05% de lo presupuestado. Este subtítulo se encuentra compuesto por:

- 01 ALIMENTOS Y BEBIDAS: Se incluyen los gastos por concepto de alimentos y bebidas para personas y también para animales. Esta asignación tuvo un avance del 10,01%, con una obligación de M\$ 6.018.
- 02 TEXTILES Y VESTUARIOS: Con un avance del 7,48% y un presupuesto anual de M\$ 13.670.
- 04 MATERIALES DE USO O CONSUMO: Ítem de gastos con avance del 43,69% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$ 25.279.
- 05 SERVICIOS BASICOS: Ítem de gastos con avance del 99,75% durante el presente trimestre, con un monto obligado M\$ 20.424.
- 07 PUBLICIDAD Y DIFUSION: Ítem de gastos con avance del 38,26% durante el presente trimestre, se han obligado M\$ 6.948.
- 08 SERVICIOS GENERALES: Esta partida tiene un presupuesto vigente de M\$ 51.033, con un avance del 74,58%.

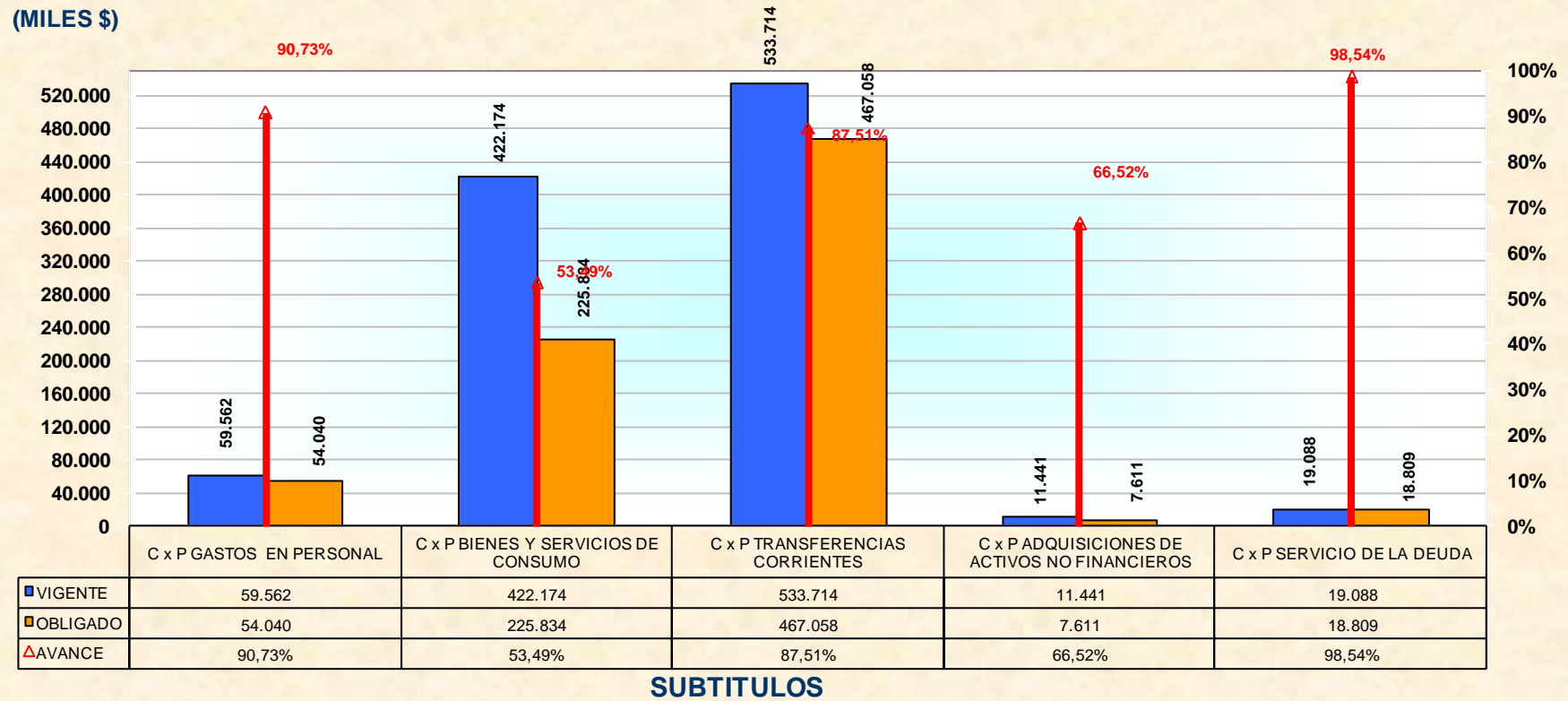
- 09 ARRIENDOS: Comprende los gastos por concepto de arriendo de implementaciones varias, con un avance del 46,16% y un presupuesto vigente de M\$ 4.458.
- 11 SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES: Esta partida tiene un presupuesto vigente de M\$ 21.930, con un avance del 100%.
- 12 OTROS GASTOS EN BIENES DE CONSUMO: Cuenta con un presupuesto de M\$ 12.215 y un avance durante este trimestre del 56,10%.
- 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 69,32%, con una obligación de M\$ 542.415.
- 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\$ 15.597 y un avance del 89,13% durante este trimestre.
- 31 CUENTAS POR PAGAR INICIATIVAS DE INVERSION: Cuenta con un presupuesto de M\$ 55.745 y un avance del 94,65%.
- 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 96,75% de lo presupuestado.

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS RECREACIONALES AL 30 DE JUNIO 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	59.562.000	54.040.205	5.521.795	5,69%	90,73%
04	OTROS GASTOS EN PERSONAL	0	59.562.000	54.040.205	5.521.795	5,69%	90,73%
22	<i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i>	301.002.000	422.174.000	225.833.715	196.340.285	40,36%	53,49%
01	ALIMENTOS Y BEBIDAS	65.276.000	70.557.000	12.198.674	58.358.326	6,75%	17,29%
02	TEXTILES, VESTUARIOS Y CALZADOS	13.180.000	16.064.000	2.026.060	14.037.940	1,54%	12,61%
03	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	0	0	0	0	0,00%	N/A
04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	25.861.000	31.761.000	12.874.372	18.886.628	3,04%	40,54%
06	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	0	0	0	0	0,00%	N/A
07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	19.999.000	23.699.000	16.711.281	6.987.719	2,27%	70,51%
08	SERVICIO GENERALES	107.690.000	192.705.000	152.813.845	39.891.155	18,42%	79,30%
09	ARRIENDOS	38.500.000	48.537.000	14.360.602	34.176.398	4,64%	29,59%
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	14.748.881	24.002.119	3,70%	38,06%
24	<i>C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>	238.765.000	533.714.000	467.057.654	66.656.346	51,03%	87,51%
01	AL SECTOR PRIVADO	238.765.000	533.714.000	467.057.654	66.656.346	51,03%	87,51%
29	<i>C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i>	0	11.441.000	7.610.992	3.830.008	1,09%	66,52%
04	MOBILIARIO Y OTROS	0	4.572.000	4.571.951	49	0,44%	100,00%
05	MAQUINAS Y EQUIPOS	0	6.869.000	3.039.041	3.829.959	0,66%	44,24%
34	<i>C x P SERVICIO DE LA DEUDA</i>	19.088.000	19.088.000	18.809.387	278.613	1,82%	98,54%
07	DEUDA FLOTANTE	19.088.000	19.088.000	18.809.387	278.613	1,82%	98,54%
TOTALES \$		558.855.000	1.045.979.000	773.351.953	272.627.047	100,00%	73,94%

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS RECREACIONALES 30 JUNIO 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\$ 54.040, lo que representa el 90,73% 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\$ 59.562.

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 53,49% de lo presupuestado. Mantiene un presupuesto vigente de M\$ 422.174. Este subtítulo se encuentra compuesto por:

- 01 ALIMENTOS Y BEBIDAS: Se incluyen los gastos por concepto de alimentos y bebidas para personas y también para animales. Esta asignación tuvo un avance del 17,29%, con una obligación de M\$ 12.199.
- 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 40,54% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$ 12.874.

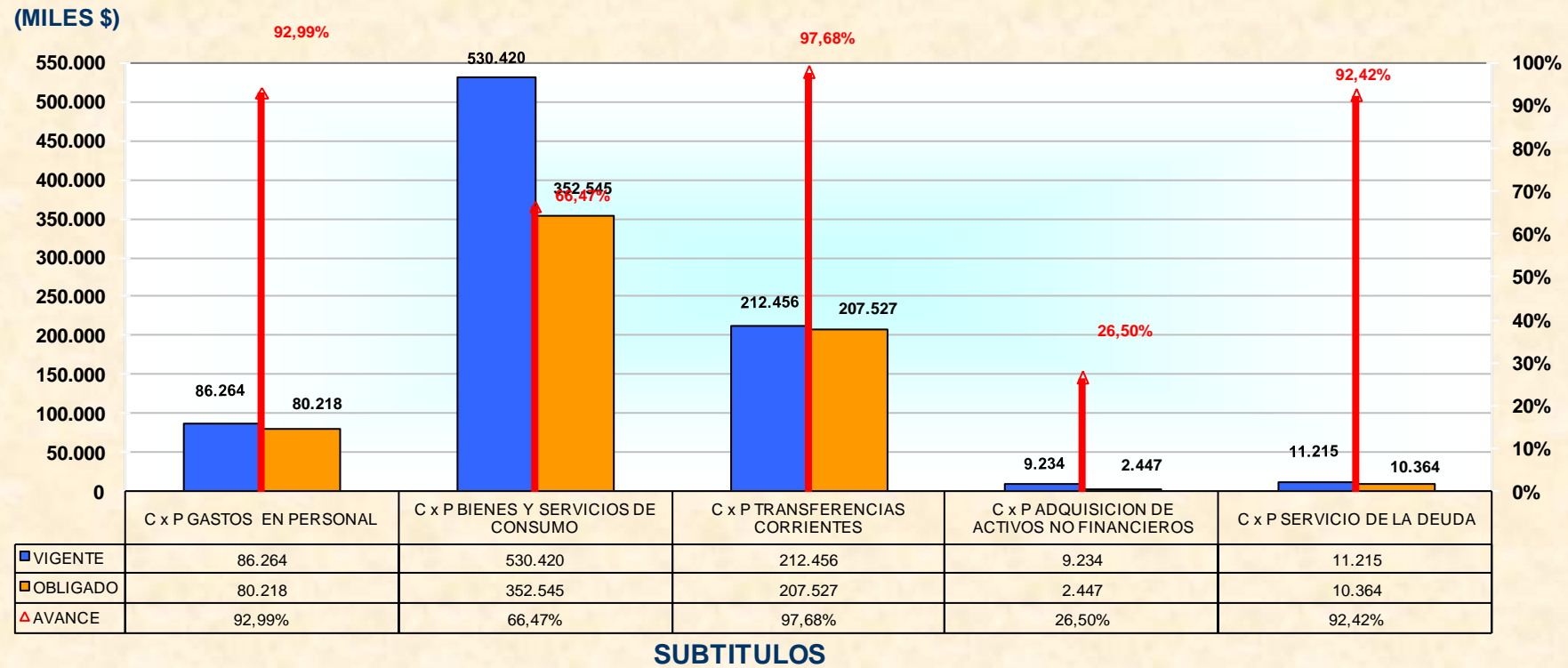
Dentro de esta partida se encuentran los ítem de Materiales para mantenimiento y reparaciones de Inmuebles y además el de Otros Materiales, repuestos y útiles diversos.

- 07 PUBLICIDAD Y DIFUSION: Comprende los gastos por concepto de servicios de impresión y otros. Este ítem mantiene un presupuesto de M\$ 23.699, con un avance de 70,51%.
- 08 SERVICIOS GENERALES: Esta partida refleja el gasto para programas recreativos de pasajes, fletes y bodegaje y además los servicios de producción y eventos. Este ítem tiene un presupuesto vigente de M\$ 192.705 con un avance de 79,30%.
- 09 ARRIENDOS: Partida que incluye los gastos en arriendo de vehículos y arriendo de implementaciones varias para la ejecución de los programas recreativos. Esta partida tiene un presupuesto vigente de M\$ 48.537 y un avance de 29,59%.
- 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 38,06%.
- 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 87,51%, con una obligación de M\$ 467.058.
- 29 CUENTAS POR PAGAR ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS: Para el caso de los Programas Recreacionales se considerar el ítem "04 Mobiliarios y Otros", con presupuesto de M\$ 4.572 y avance del 100% y "05 Máquinas y Equipos", la cual tiene un presupuesto vigente de M\$ 6.869, con un avance durante el presente trimestre de 44,24%.
- 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 30 DE JUNIO 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	86.264.000	80.217.946	6.046.054	10,15%	92,99%
	04	OTROS GASTOS EN PERSONAL	18.400.000	86.264.000	80.217.946	6.046.054	10,15%	92,99%
22		<i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i>	293.451.000	530.420.000	352.544.756	177.875.244	62,43%	66,47%
	01	ALIMENTOS Y BEBIDAS	40.459.000	44.970.000	16.743.425	28.226.575	5,29%	37,23%
	02	TEXTILES, VESTUARIOS Y CALZADOS	2.100.000	19.287.000	7.641.337	11.645.663	2,27%	39,62%
	04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	8.915.000	21.386.000	12.683.754	8.702.246	2,52%	59,31%
	07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	22.909.000	46.842.000	43.192.045	3.649.955	5,51%	92,21%
	08	SERVICIO GENERALES	98.320.000	258.009.000	199.038.505	58.970.495	30,37%	77,14%
	09	ARRIENDOS	70.000.000	88.325.000	63.098.197	25.226.803	10,40%	71,44%
	11	SERVICIO TECNICOS Y PROFESIONALES	0	667.000	666.667	333	0,08%	99,95%
	12	OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVIICOS DE CONSUMO	50.748.000	50.934.000	9.480.826	41.453.174	6,00%	18,61%
24		<i>C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>	123.184.000	212.456.000	207.527.080	4.928.920	25,01%	97,68%
	01	AL SECTOR PRIVADO	123.184.000	212.456.000	207.527.080	4.928.920	25,01%	97,68%
29		<i>C x P ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i>	0	9.234.000	2.446.888	6.787.112	1,09%	26,50%
	04	MOBILIARIO Y OTROS	0	0	0	0	0,00%	N/A
	05	MAQUINARIAS Y EQUIPOS	0	9.234.000	2.446.888	6.787.112	1,09%	26,50%
34		<i>C x P SERVICIO DE LA DEUDA</i>	11.215.000	11.215.000	10.364.369	850.631	1,32%	92,42%
	07	DEUDA FLOTANTE	11.215.000	11.215.000	10.364.369	850.631	1,32%	92,42%
TOTALES \$			446.250.000	849.589.000	653.101.039	196.487.961	100,00%	76,87%

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS CULTURALES 30 JUNIO 2016



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\$ 80.218, lo que representa el 92,99% 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\$ 86.264.

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 66,47% de lo presupuestado. Mantiene un presupuesto vigente de M\$ 530.420. Este subtítulo se encuentra compuesto por:

- 01 ALIMENTOS Y BEBIDAS: Se incluyen los gastos por concepto de alimentos y bebidas para personas y también para animales. Esta asignación tuvo un avance durante este trimestre de 37,23%, con un presupuesto de M\$ 44.970.

- 02 TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO: Ítem de gastos con un presupuesto vigente de M\$ 19.287 y un avance de un 39,62% durante este trimestre.

- 04 MATERIALES DE USO O CONSUMO: Ítem de gastos con avance del 59,31% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$ 12.684.

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 92,21% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$ 43.192.

- 08 SERVICIOS GENERALES: Esta partida refleja el gasto para programas culturales de pasajes, fletes y bodegaje y además los servicios de producción y eventos. Este ítem tiene un presupuesto vigente de M\$ 258.009 y una obligación de M\$ 199.039, reflejado en un 77,14%.
- 09 ARRIENDOS: Partida que incluye los gastos en arriendo de fotocopiadoras para la ejecución de los programas culturales. Esta partida tiene un presupuesto vigente de M\$ 88.325 y un avance de 71,44%.
- 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\$ 50.934 y una obligación de M\$ 9.481 al presente trimestre, con un avance del 18,61%.
- 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 97,68%, con una obligación de M\$ 207.527, mantiene un presupuesto vigente de M\$ 212.456.
- 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\$ 9.234 y una obligación de M\$ 2.447 al presente trimestre, con un avance del 26,50%.
- 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 92,42% 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 **38.865.200.000**

SUBVENCIONES

ITEM	NOMBRE	PRESUPUESTO VIGENTE	
24.01.004	Organizaciones Comunitarias	62.659.000	
24.01.006	Voluntariado	51.500.000	
24.01.999	Otras Transferencias al Sector Privado	1.104.011.000	
	Total Subvenciones	1.218.170.000	3,13%

APORTES

ITEM	NOMBRE	PRESUPUESTO VIGENTE	
24.03.002	A los Servicios de Salud	108.314.000	
24.03.080	A las Asociaciones	16.701.000	
24.03.099	A Otras Entidades Públicas	43.243.000	
24.03.100	A Otras Municipalidades	354.846.000	
	Total Aportes	523.104.000	1,35%
TOTAL PORCENTAJE DE SUBVENCIONES Y APORTES			<u>4,48%</u>

Al 30 de Junio del 2016, el porcentaje de subvenciones y aportes es de 4,48%, sobre el presupuesto vigente.

III SITUACION FINANCIERA I.M.A.

Al 30 de Junio 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 CONTABLE	DETALLE	PARCIALES (\$)	TOTALES (\$)
111	Disponibilidad de Fondos		12.021.941.563
Más	Cuentas por Cobrar		1.392.080.335
113	Fondos Especiales	0	
115	Cuentas por Cobrar	881.861.449	
11408	Otros Deudores Financieros	488.228.883	
11409	Tarjetas de Créditos	4.905.189	
11601	Documentos Protestados	11.633.900	
11602	Detrimentos de Recursos Disponibles	0	
12101	Deudores	5.450.914	
Menos	Deuda Corriente		-2.743.953.322
215	Cuentas por Pagar Gastos Presupuestarios	-1.506.267.609	
21404	Garantías Recibidas	-127.437.497	
21409	Otras Obligaciones Financieras	-650.002.069	
21410	Retenciones Previsionales	-123.713.601	
21411	Retenciones Tributarias	-51.587.779	
21412	Retenciones Voluntarias	0	
21413	Retenciones Judiciales y Similares	-35.822.282	
21601	Documentos Caducados	-234.216.186	
22101	Acreedores	-45.316	
22103	I.V.A. Débito Fiscal	0	
22201	Pasivos por Clasificar	-14.860.983	
22501	Arriendo de Inmuebles	0	
Menos	Fondos de Terceros		-509.426.952
22104	Obligaciones con el F.C.M. por Anticipos Obteni	-162.407.210	
22107	Obligaciones por Aportes al F.C.M.	-143.810.348	
22108	Obligaciones con Registro Multas de Tránsito	-39.647.928	
22109	Obligaciones con Registro Multas de Tránsito (TAG)	-638.876	
22110	Obligaciones Varias por Recaudación de Multas de Otras Municipalidades	-162.922.590	
Menos	Fondos Recibidos en Administración		-1.367.191.119
21405	Administración de Fondos	-1.367.191.119	
11405	Aplicación de Fondos en Administración	0	
	SUPERAVIT FINANCIERO		8.793.450.505

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 \$ 4.515.372.991
- 3) Gastos no obligados ni registrados en la contabilidad.

IV SITUACION COTIZACIONES PREVISIONALES I.M.A.

Al 30 de Junio 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 30/06/2016:

214.10	Obligaciones con Instituciones de Previsión	\$ 123.713.601.-
--------	---	------------------

No se adjuntó documento que informe si existen o no deuda por concepto de cotizaciones previsionales al 30 de junio del 2016, del personal de planta, contrata, extinción y código del trabajo.

V APOORTE AL FONDO COMUN MUNICIPAL

Al 30 de Junio 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
6-abr	17005	Marzo	602.884.389
5-may	17007	Abril	174.911.488
6-jun	17010	Mayo	127.726.562
SUB-TOTAL APOORTE AÑO VIGENTE ENVIADO AL 30/06/2016			\$ 1.047.151.317

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
6-abr	17005	Marzo	2.237.809
5-may	17007	Abril	804.418
6-jun	17010	Mayo	364.031
SUB-TOTAL APOORTE AÑOS ANTERIORES ENVIADO AL 30/06/2016			\$ 6.576.335

TOTAL ENVIADO AL 30/06/2016			\$ 1.053.727.652
------------------------------------	--	--	-------------------------

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

CODIGO	NOMBRE CUENTA	MONTO (\$)
1151210002	Operación Años Anteriores F.C.M.	5.830.554
TOTAL FONDOS POR COBRAR AL 30/06/2016		\$ 5.830.554

3. FONDOS DISPONIBLES

Al 30/06/2016 en la cuenta contable 111.08 "Fondos por Enterar al F.C.M.", existe un disponible de \$ 46.968.075.-

4. OBLIGACIONES

Al 30/06/2016 en la cuenta contable 221.07 "Obligaciones por aportes al F.C.M.", es de \$ 143.810.348.

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° 1459 del 22/07/2016 con el detalle de las causas judiciales en la que la municipalidad actúa como demandada al día 30 de Junio del 2016, y que corresponden a:

Causas: Primer Juzgado de Letras en lo Civil

- 1) **Soto / Ilustre Municipalidad Arica 2478-2013** Demanda civil de indemnización de perjuicios por responsabilidad extracontractual. **Estado:** Archivada **Cuantía:** \$86.724.220.
- 2) **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.
- 3) **Constructora Renacer / Ilustre Municipalidad Arica 1434-2012** Gestión Preparatoria **Estado:** Archivada 03/09/13 **Cuantía:** \$83.367.473.
- 4) **Sella / Ilustre Municipalidad Arica 601-2014** Demanda de prescripción extinta **Estado:** Archivo del tribunal desde el 2014 **Cuantía:** \$1.471.273.
- 5) **Zapata / Vargas e IMA 1505-2015** Juicio ordinario de indemnización de perjuicios **Estado:** A esperas de notificación Sr. Vargas **Cuantía:** \$200.000.000.
- 6) **Andalien / Ilustre Municipalidad Arica 1842-2015** Juicio de Nulidad de Derecho Público **Estado:** Testimonial 22/04/2016 **Cuantía:** No determinada.
- 7) **Sodimac / Ilustre Municipalidad Arica 389-2016** Cobro de facturas impagas. A espera de se notifique la demanda **Cuantía:** \$8.210.296.
- 8) * **Lizama / Ilustre Municipalidad Arica 1492-2014** Demanda de prescripción extinta **Estado:** Archivada desde el 23/06/2015 **Cuantía:** \$158.092.
- 9) * **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) **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.
- 3) **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.
- 4) **Varela / Ilustre Municipalidad Arica 1564-2009** Demanda de cobro de Pesos. **Cuantía:** No determinada.
- 5) **Muñoz / Ilustre Municipalidad Arica 857-2016** Facturas impagas, limpieza de establecimientos de Disam. **Cuantía:** \$76.259.960.
- 6) **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.
- 7) **Araya / Ilustre Municipalidad Arica 409-2015** Demanda civil de indemnización de perjuicios por caída en la vía pública. **Cuantía:** 19.000.000.
- 8) **Nicotra / Ilustre Municipalidad Arica 2733-2014** Demanda ejecutiva de cobro de pasajes terrestres contratados por DAEM **Cuantía:**\$ 668.000.
- 9) **Varas / Ilustre Municipalidad Arica 1090-2015** Demanda de indemnización de perjuicios por falta de suscripción de avenimiento. **Cuantía:** \$13.500.000.
- 10) **Vergara / Ilustre Municipalidad Arica 1067-2015** Demanda Ordinaria de cobro de pesos **Cuantía:** \$1.594.600.
- 11) * **Torres / Ilustre Municipalidad Arica 2213-2015** Demanda de prescripción extinta.
- 12) * **Pavisc / Ilustre Municipalidad Arica 3233-2015** Demanda de prescripción extinta.
- 13) * **Contreras / Ilustre Municipalidad Arica 2763-2014** Demanda de prescripción extinta.
- 14) * **Garces / Ilustre Municipalidad Arica 2809-2014** Demanda de prescripción extinta.
- 15) * **Pavisc / Ilustre Municipalidad Arica 458-2015** Demanda de prescripción extinta.
- 16) * **Bu Antoun / Ilustre Municipalidad Arica 1539-2015** Demanda de prescripción extinta.
- 17) * **Flores / Ilustre Municipalidad Arica 1842-2015** Demanda de prescripción extinta.
- 18) * **Llerena / Ilustre Municipalidad Arica 2022-2015** Demanda de prescripción extinta.
- 19) * **Ardiles / Ilustre Municipalidad Arica 2463-2015** Demanda de prescripción extinta.

*** No compromete pago****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) **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.
- 3) **Argandoña/Ilustre Municipalidad Arica 2425-2012** Demanda de indemnización de perjuicios por caída en la vía Pública. **Cuantía:** \$66.300.000.
- 4) **Araya / Ilustre Municipalidad Arica 1473-2014** Demanda de prescripción extinta **Cuantía:** \$927.641.
- 5) **Citeluz / Ilustre Municipalidad Arica 1865-2015** Demanda civil de cumplimiento de contrato e indemnización de perjuicios. **Cuantía:** \$64.489.482.
- 6) **Andalien / Ilustre Municipalidad Arica 1783-2015** Demanda Civil de indemnización de perjuicios **Cuantía:** \$83.471.280.
- 7) **Microsoft / Ilustre Municipalidad Arica 1032-2016** Medida Prejudicial, propiedad intelectual.
- 8) **Rojas / Ilustre Municipalidad Arica 672-2012** Demanda de indemnización de perjuicios en bien nacional de uso público. **Cuantía:** \$60.000.000.
- 9) * **Mamani / Ilustre Municipalidad Arica 1984-2015** Demanda de prescripción extinta **Cuantía:** \$942.831.
- 10) * **Gallardo / Ilustre Municipalidad Arica 1149-2015** Demanda de prescripción extinta. **Cuantía:** \$514.191.
- 11) * **Ruz / Ilustre Municipalidad Arica 2098-2015** Demanda de prescripción extinta. **Cuantía:** \$705.374.

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) **Figuroa / 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.
- 18) **Espejo Zavala/Ilustre Municipalidad Arica T-30-2016** Tutela Laboral **Cuantía:** \$ 15.000.000.
- 19) **González Sanguinetti/Ilustre Municipalidad Arica T-27-2016** Vulnerado de derechos Fundamentales. **Cuantía:** Solicita anular los actos administrativos, respecto a descuentos realizados por orden del tribunal de Familia y Tesorería, costas.
- 20) **Figuroa Pimentel/Ilustre Municipalidad de Arica O-131-2016** Nulidad de despido y cobro de prestaciones. **Cuantía:** \$ 4.696.630.
- 21) **Jamett Ibarra/Ilustre Municipalidad de Arica T-33-2016** Demanda a título de indemnización y daño moral. **Cuantía:** \$ 20.000.000.

(*) No compromete pago.

VII INDICADORES PRESUPUESTARIOS

INDICADORES PRESUPUESTARIOS GLOBALES

1.1 Coeficiente Presupuesto Vigente:

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

$$\frac{38.865.200 - 27.540.488}{27.540.488}$$

C.P.V.: 41,12%

Análisis: En relación al presupuesto inicialmente estimado, se observa un incremento de un 41,12%.

INCIDENCIA DE INGRESOS PROPIOS

2.1 Coeficiente Ingresos Propios

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

PERIODO	INGRESO PROPIOS M\$	INGRESOS TOTALES M\$	C.I.P.
Anual (Presup. Vig.)	24.862.319	38.865.200	63,97%
2° Trimestre (Ejecutado)	14.603.869	17.794.338	82,07%

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

2.2 Coeficiente de Dependencia del F.C.M.

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

1150803 F.C.M.	INGRESOS PROPIOS	C.F.C.M.
10.900.000	24.862.319	43,84%

Análisis: Este coeficiente demuestra que esta corporación edilicia percibe ingresos por F.C.M. equivalente al 43,84% de los ingresos propios, lo que indica que su dependencia es de relativa relevancia.

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

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

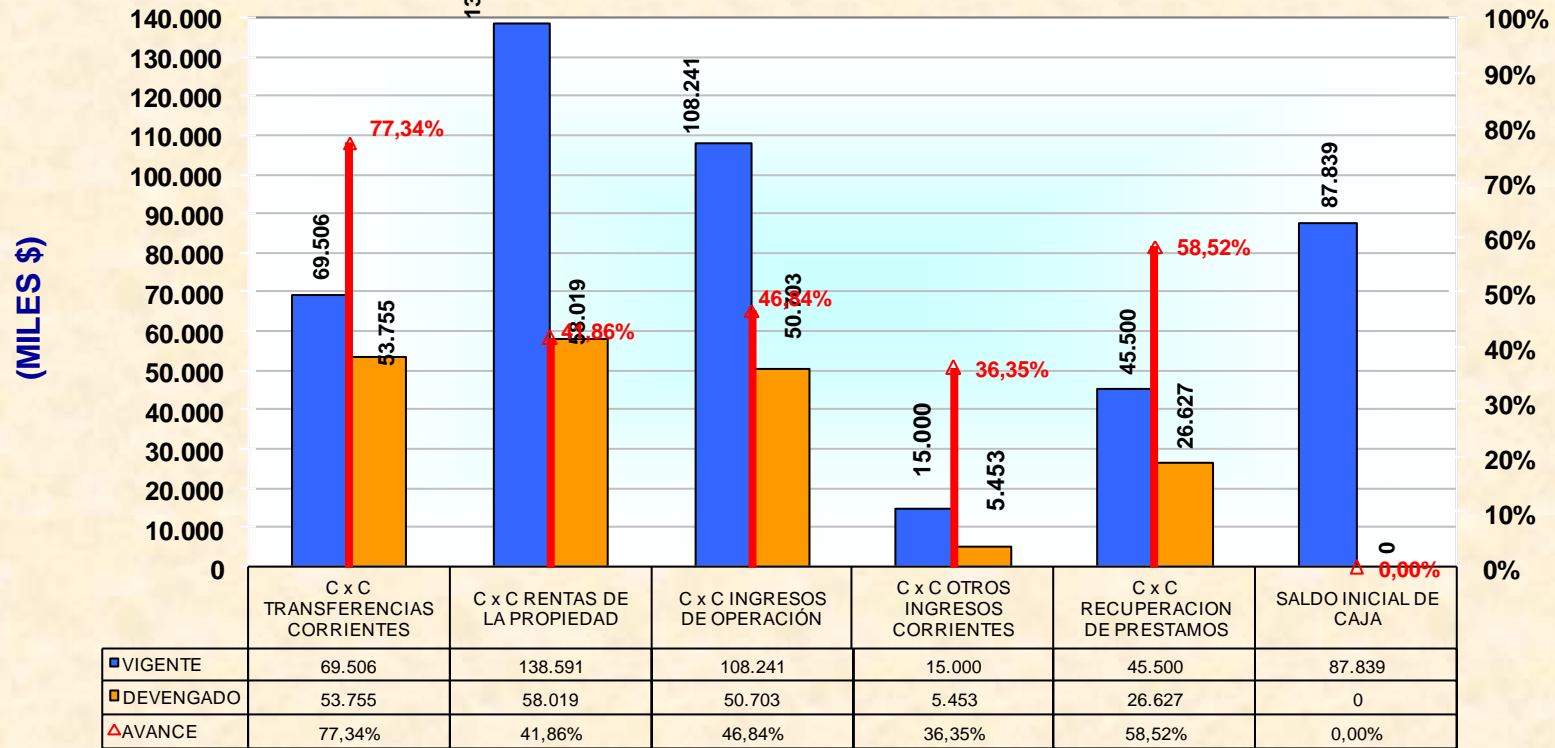
Ingresos Propios Ppto. Ejecutados M\$	Gastos de Operación Subt. 21 y 22 (M\$)	C.S.E.
14.603.869	11.183.676	1,31

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

SERMUCE INGRESOS AL 30 DE JUNIO DEL 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	53.755.112	15.750.888	14,96%	77,34%
	03	DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	69.506.000	69.506.000	53.755.112	15.750.888	14,96%	77,34%
06		<i>C x C RENTAS DE LA PROPIEDAD</i>	138.591.000	138.591.000	58.018.902	80.572.098	29,83%	41,86%
	01	ARRIENDO DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	136.591.000	136.591.000	57.584.902	79.006.098	29,39%	42,16%
	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	50.703.262	57.537.738	23,29%	46,84%
	01	VENTA DE BIENES	50.778.000	50.778.000	26.763.515	24.014.485	10,93%	52,71%
	02	VENTA DE SERVICIOS	57.463.000	57.463.000	23.939.747	33.523.253	12,37%	41,66%
08		<i>C x C OTROS INGRESOS CORRIENTES</i>	15.000.000	15.000.000	5.453.152	9.546.848	3,23%	36,35%
	99	OTROS	15.000.000	15.000.000	5.453.152	9.546.848	3,23%	36,35%
12		<i>C x C RECUPERACION DE PRESTAMOS</i>	45.500.000	45.500.000	26.626.990	18.873.010	9,79%	58,52%
	10	INGRESOS POR PERCIBIR	45.500.000	45.500.000	26.626.990	18.873.010	9,79%	58,52%
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	194.557.418	182.280.582	100,00%	41,87%

SERMUCE INGRESOS 30 JUNIO 2016



SUBTITULOS

S E R M U C E

I SITUACION PRESUPUESTARIA

SUBT ITEM INGRESOS

- 05 CUENTAS POR COBRAR TRANSFERENCIAS CORRIENTES: Durante el trimestre del presente año se han devengado M\$ 53.755, con presupuesto vigente de M\$ 69.506 representando un avance del 77,34%.
- 03 DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS: Se recibieron recursos por M\$ 53.755, 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 41,86% de lo presupuestado con un devengamiento total de M\$ 58.019.
- 01 En las asignaciones con avance se encuentra la asignación "Arriendo de Activos no Financieros Cementerio Arica" con M\$ 41.254 (37,84%), y "Arriendos de Activos no Financieros Cementerio Azapa" con M\$ 16.331 (59,23%) 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\$ 50.703, representado en un 46,84%.
- 08 CUENTAS POR COBRAR OTROS INGRESOS CORRIENTES: Comprende diversos ingresos como la recuperación multas de liquidaciones. Durante el trimestre la partida tuvo un avance de un 36,35% con un monto de M\$ 5.453, 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

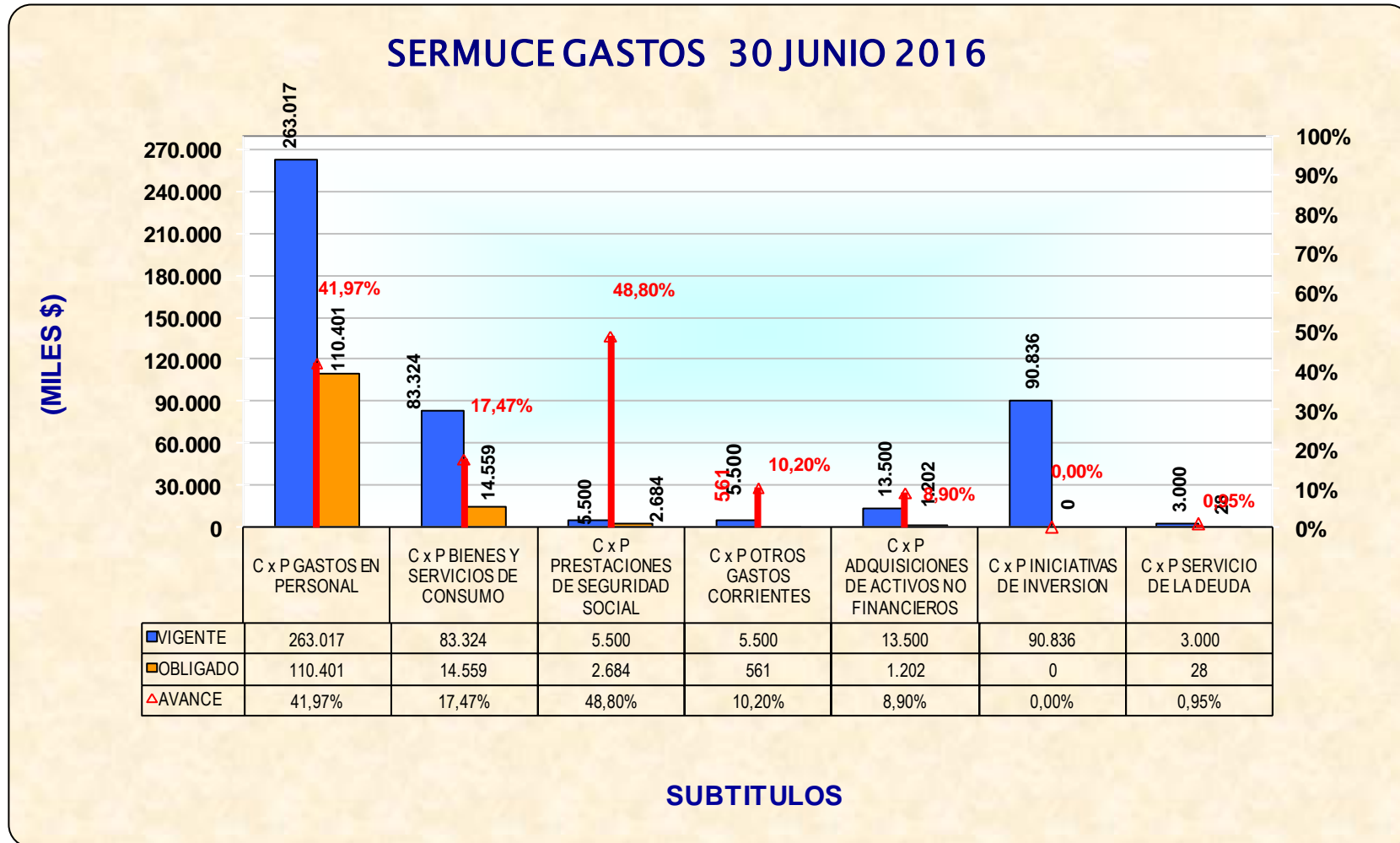
presupuesto vigente de M\$ 45.500, con un monto devengado por M\$ 26.627, que representa un avance del 58,52%.

- 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 30 DE JUNIO 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	110.401.065	152.615.552	56,60%	41,97%
	03	OTRAS REMUNERACIONES	255.638.000	263.016.617	110.401.065	152.615.552	56,60%	41,97%
22		<i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i>	72.864.000	83.324.000	14.559.234	68.764.766	17,93%	17,47%
	02	TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO	9.500.000	13.000.000	779.940	12.220.060	2,80%	6,00%
	04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	20.000.000	23.500.000	6.284.908	17.215.092	5,06%	26,74%
	05	SERVICIOS BASICOS	15.540.000	17.000.000	5.301.379	11.698.621	3,66%	31,18%
	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	231.007	2.768.993	0,65%	7,70%
	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	1.962.000	1.962.000	0,84%	50,00%
23		<i>C x P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL</i>	5.500.000	5.500.000	2.683.746	2.816.254	1,18%	48,80%
	01	PRESTACIONES PREVISIONALES	5.500.000	5.500.000	2.683.746	2.816.254	1,18%	48,80%
26		<i>C x P OTROS GASTOS CORRIENTES</i>	5.500.000	5.500.000	560.952	4.939.048	1,18%	10,20%
	01	DEVOLUCIONES	2.500.000	2.500.000	560.952	1.939.048	0,54%	22,44%
	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	1.201.885	12.298.115	2,91%	8,90%
	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	1.201.885	2.298.115	0,75%	34,34%
	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	0,35%	0,95%
07	DEUDA FLOTANTE	3.000.000	3.000.000	28.499	2.971.501	0,35%	0,95%
TOTALES \$		406.838.000	464.676.617	129.435.381	335.241.236	100,00%	27,85%



SUBT ITEM GASTOS

- 21 GASTOS DE PERSONAL: Transcurrido el período de estudio, la obligación registrada ha sido de M\$ 110.401, equivalente al 41,97% 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 17,47% de avance, porcentaje que corresponde a M\$ 14.559 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 48,80%.
- 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\$ 561 representando el 10,20% de avance.
- 29 CUENTAS POR PAGAR ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS: Ítem que tiene un presupuesto de M\$ 13.500 y con un avance durante este trimestre de un 8,90%. 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 30 de Junio 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 CONTABLE	DETALLE	PARCIALES (\$)	TOTALES (\$)
11101	Caja		1.240.212
11103	Disponibilidad de Fondos		135.150.096
Más	Cuentas por Cobrar		23.907.545
115	Cuentas por Cobrar	18.453.492	
11408	Otros Deudores Financieros	5.454.053	
Menos	Deuda Corriente		-7.027.047
215	Cuentas por Pagar Gastos Presupuestarios	-440.977	
21409	Otras Obligaciones Financieras	-4.759.398	
21601	Documentos Caducados	-1.826.672	
Menos	Fondos de Terceros		0
Menos	Fondos Recibidos en Administración		0
	SUPERAVIT FINANCIERO		153.270.806

NOTA: Este análisis no considera:

- 1) Obligaciones no devengadas de los subtítulos de Gastos 22 y 29 por un monto de \$ 1.746.851.
- 2) Gastos no obligados ni registrados en la contabilidad.

III SITUACION COTIZACIONES PREVISIONALES SERMUCE

Al 30 de Junio 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	\$	<u>0</u>

De acuerdo a Certificado N° 38 del 08 de julio del 2016 emitido por el Administrador del Servicio Municipal de Cementerios, señala que no existen pagos pendientes de cotizaciones previsionales de remuneraciones al 30 de Junio del 2016.

IV PASIVOS CONTINGENTES

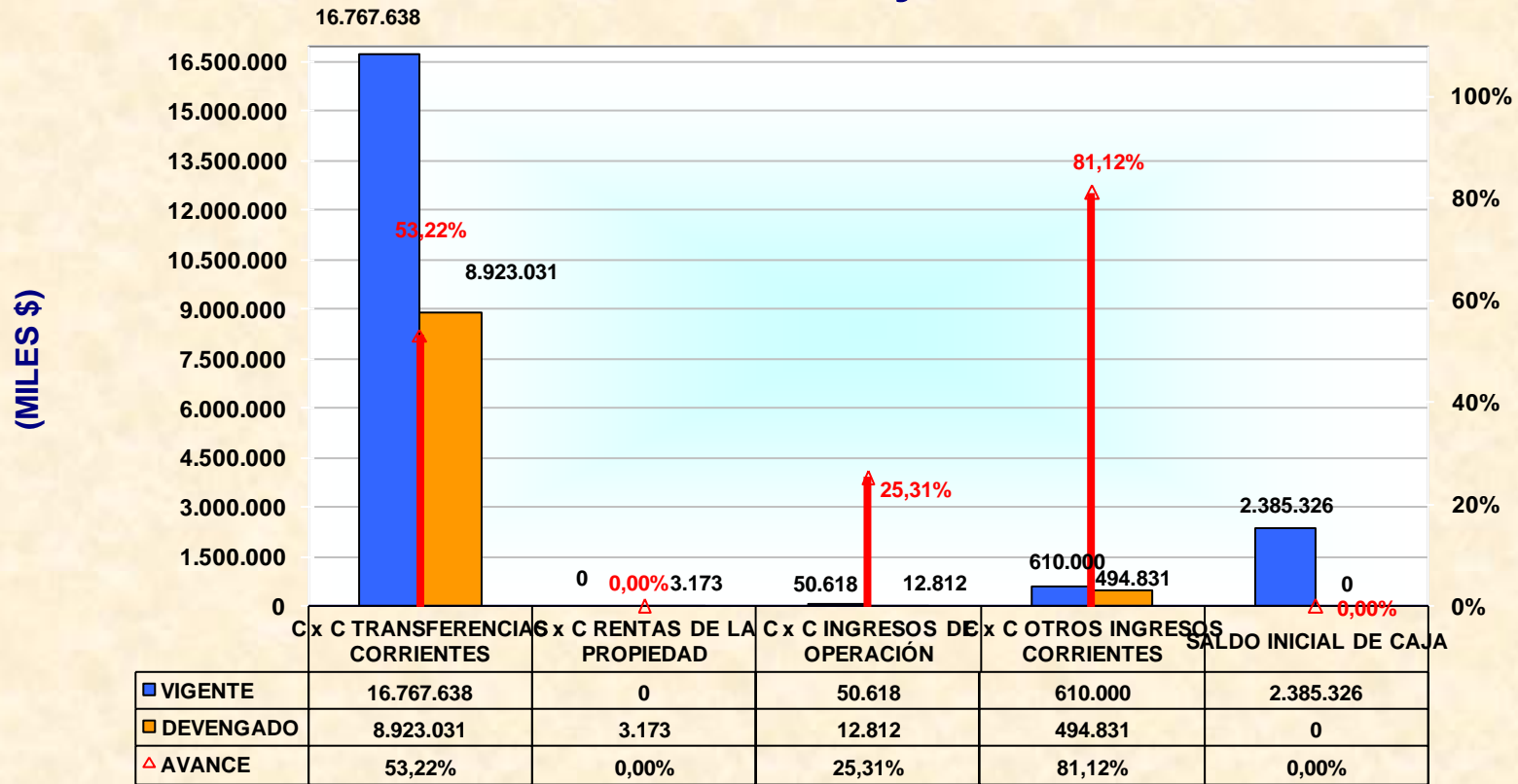
La Ley N° 20.237 publicada el 24 de Diciembre del 2007, en el Artículo 2° punto N° 4, señala que se debe informar al Concejo "los Pasivos Contingentes" derivados, entre otras causas, demandas judiciales y las deudas con proveedores, empresas de servicios y otras entidades públicas que puedan no ser servidas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

De esta forma, mediante Certificado N° 39 de fecha 08 julio 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 30 DE JUNIO DEL 2016

SUB	ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	DEVENGADO	SALDO	% TOTAL INGRESOS PPTO.	AVANCE
05		<i>C x C TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>	16.026.469.060	16.767.637.935	8.923.031.440	7.844.606.495	84,63%	53,22%
	03	DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	16.026.469.060	16.767.637.935	8.923.031.440	7.844.606.495	84,63%	53,22%
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	12.811.982	37.806.428	0,26%	25,31%
	02	VENTA DE SERVICIOS	50.618.410	50.618.410	12.811.982	37.806.428	0,26%	25,31%
08		<i>C x C OTROS INGRESOS CORRIENTES</i>	610.000.000	610.000.000	494.830.770	115.169.230	3,08%	81,12%
	01	RECUPERACIONES Y REEMBOLSOS POR LICENCIAS MEDICAS	410.000.000	410.000.000	261.791.593	148.208.407	2,07%	63,85%
	99	OTROS	200.000.000	200.000.000	233.039.177	-33.039.177	1,01%	116,52%
15		<i>SALDO INICIAL DE CAJA</i>	1.100.355.060	2.385.325.797	0	0	12,04%	0,00%
TOTALES \$			17.787.442.530	19.813.582.142	9.433.847.525	7.994.408.820	100,00%	47,61%

DISAM INGRESOS AL 30 JUNIO 2016



SUBTITULOS

DISAM**I SITUACION PRESUPUESTARIA****SUBT ITEM INGRESOS**

05 C x C TRANSFERENCIAS CORRIENTES: Al término del trimestre se han percibido M\$ 8.923.031 correspondiendo al 53,22% 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	6.235.257	52,48%
Aportes Afectados	2.809.210	1.609.974	57,31%
TOTAL	14.690.072	7.845.231	53,40%

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\$ 516.827, con un avance del 47,96%.

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\$ 560.974, 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.

07 C x C INGRESOS DE OPERACIÓN: Ítem que en el trimestre tuvo un avance del 25,31%, con un monto de M\$ 12.812. Este ítem incluye la "Venta de Servicios" por recaudación Médico-Dental, cobro beneficiarios Isapre/Fonasa, que a nivel de Consultorio tiene el siguiente detalle:

Consultorio	Total Presupuestado	Total Recibido	Avance
Consultorio V.Bertín	89.110	88.844	99,70%
Consultorio I.Véliz	592.080	73.817	12,47%
Consultorio Amador Negher	238.290	88.495	37,14%
S.A.P.U.	1.114.290	1.281.193	114,98%
Consultorio Remigio Sapuna	325.770	88.135	27,05%
Consultorio Eugenio Petroce	346.870	138.600	39,96%
S.A.P.U. Corto I.V.H.	0	841.663	#¡DIV/0!
TOTALES	2.706.410	2.600.747	96,10%

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 trimestre se percibieron M\$ 10.211.

- 08 C x C OTROS INGRESOS CORRIENTES: Ítem que tiene un presupuesto vigente de M\$ 610.000, de los cuales se han percibido M\$ 494.831 que representa un 81,12% 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 18,19	400.000.000	261.791.593	65,45%
TOTALES	410.000.000	261.791.593	63,85%

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 trimestre M\$ 233.039, lo que representa un 116,52% de lo presupuestado.

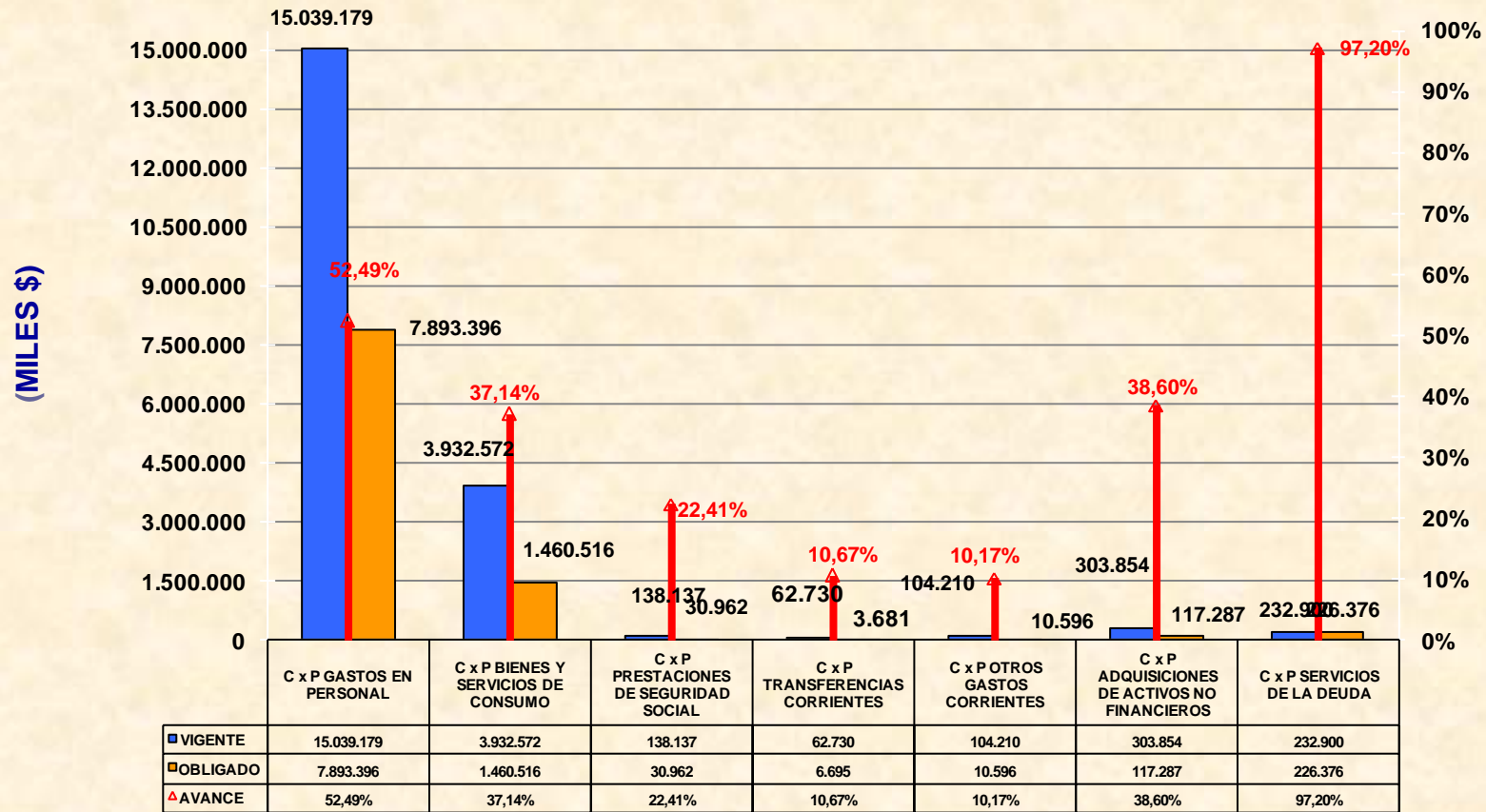
- 15 SALDO INICIAL DE CAJA: Recursos provenientes del saldo final de caja del ejercicio anterior, por M\$ 2.385.326, que de acuerdo al Dictamen N° 13.807/80, esta cuenta solo se formula para efectos presupuestarios, ya que no procede su contabilización en el subsistema de ejecución presupuestaria, como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

DISAM GASTOS AL 30 DE JUNIO 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	15.039.178.922	7.893.396.092	7.145.782.830	75,90%	52,49%
	01	PERSONAL DE PLANTA	8.318.231.050	8.343.559.959	5.105.919.359	3.237.640.600	42,11%	61,20%
	02	PERSONAL A CONTRATA	5.340.372.250	5.340.372.250	2.076.726.064	3.263.646.186	26,95%	38,89%
	03	OTRAS REMUNERACIONES	494.830.270	1.355.246.713	710.750.669	644.496.044	6,84%	52,44%
22		<i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i>	3.289.872.160	3.932.572.354	1.460.516.384	2.472.055.970	19,85%	37,14%
	01	ALIMENTOS Y BEBIDAS	28.743.200	25.500.718	9.041.422	16.459.296	0,13%	35,46%
	02	TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO	60.000.000	64.010.831	5.161.322	58.849.509	0,32%	8,06%
	03	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	113.990.810	115.018.613	1.057.803	113.960.810	0,58%	0,92%
	04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	2.320.177.730	2.677.385.826	1.104.781.935	1.572.603.891	13,51%	41,26%
	05	SERVICIOS BASICOS	292.200.000	299.186.052	67.199.889	231.986.163	1,51%	22,46%
	06	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	7.300.000	16.522.001	10.335.454	6.186.547	0,08%	62,56%
	07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	8.000.000	41.507.974	24.927.947	16.580.027	0,21%	60,06%
	08	SERVICIOS GENERALES	326.276.660	355.811.546	159.196.961	196.614.585	1,80%	44,74%
	09	ARRIENDOS	88.323.760	135.154.174	51.290.293	83.863.881	0,68%	37,95%
	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	192.614.619	23.259.136	169.355.483	0,97%	12,08%
	12	OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	9.560.000	9.560.000	4.065.162	5.494.838	0,05%	42,52%
23		<i>C x P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL</i>	138.136.800	138.136.800	30.961.613	107.175.187	0,70%	22,41%
	01	PRESTACIONES PREVISIONALES	81.341.300	81.341.300	0	81.341.300	0,41%	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	6.695.352	56.034.912	7,38%	10,67%
	01	AL SECTOR PRIVADO	0	62.730.264	6.695.352	56.034.912	7,38%	10,67%

26	<i>C x P OTROS GASTOS CORRIENTES</i>	6.000.000	104.210.290	10.595.621	93.614.669	0,53%	10,17%
01	DEVOLUCIONES	5.000.000	100.670.290	7.094.078	93.576.212	0,51%	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	303.853.515	117.287.199	186.566.316	1,53%	38,60%
03	VEHICULOS	0	18.000.000	0	18.000.000	0,09%	0,00%
04	MOBILIARIO Y OTROS	0	54.196.029	33.358.198	20.837.831	0,27%	61,55%
05	MAQUINARIA Y EQUIPOS	0	146.817.360	56.056.205	90.761.155	0,74%	38,18%
06	EQUIPOS INFORMATICOS	0	61.631.143	24.220.807	37.410.336	0,31%	39,30%
07	PROGRAMAS INFORMATICOS	0	23.208.983	3.651.989	19.556.994	0,12%	15,74%
34	<i>C x P SERVICIO DE LA DEUDA</i>	200.000.000	232.899.997	226.376.433	6.523.564	1,18%	97,20%
07	DEUDA FLOTANTE	200.000.000	232.899.997	226.376.433	6.523.564	1,18%	97,20%
TOTALES \$		17.787.442.530	19.813.582.142	9.745.828.694	10.067.753.448	100,00%	49,19%

DISAM GASTOS 30 JUNIO 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\$ 7.893.396 monto que representa al 52,49% del total proyectado. A nivel de ítem, tenemos:

Ítem 01 "Personal de Planta" el avance fue de 61,20% con M\$ 5.105.919.

Ítem 02 "Personal a Contrata" indica un 38,89% de avance con M\$ 2.076.726.

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 30/06/2016 es de 13.442 horas lo que equivale al 33% de la dotación, excediendo significativamente la norma aludida.

Ítem 03 "Otras Remuneraciones" indica un 52,44% de avance, con una obligación de M\$ 710.751.843. 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\$ 1.460.516, el cual representa al 37,14% de avance. Los ítems con mayor relevancia son:

CONCEPTO	PRESUPUESTO M\$	OBLIGADO M\$	AVANCE
Alimentos y Bebidas	25.501	9.041	35,46%
Textiles, Vestuario y Calzado	64.011	5.161	8,06%
Combustibles y Lubricantes	115.019	1.058	0,92%
Materiales de Uso y Consumo	2.677.386	1.104.782	41,26%
Servicios Básicos	299.186	67.200	22,46%
Mantenimiento y Reparaciones	16.522	10.335	62,56%
Publicidad y Difusión	41.508	24.928	60,06%
Servicios Generales	355.812	159.197	44,74%
Arriendos	135.154	51.290	37,95%
Servicios Financieros y de Seguros	300	199	66,35%
Servicios Técnicos y Profesionales	192.615	23.259	12,08%
Otros Gastos en Bienes y Servicios	9.560	4.065	42,52%

- 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\$ 6.695.

- 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\$ 303.854, de los cuales se han obligado este trimestre M\$ 117.287, reflejado en un avance del 38,60%. En este ítem se incluye:
- 03 VEHICULOS: Con un presupuesto vigente de M\$ 18.000, y sin movimiento durante este trimestre.
- 04 MOBILIARIO Y OTROS: Con un presupuesto vigente de M\$ 54.196, de los cuales se encuentran obligados M\$ 33.358, con un avance del 61,55%.
- 05 MAQUINARIAS Y EQUIPOS: Con un presupuesto de M\$ 146.818, de los cuales se han obligado en este trimestre M\$ 56.056, con un avance del 38,18%.
- 06 EQUIPOS INFORMATICOS: Con un presupuesto de M\$ 61.631, de los cuales se han obligado en este trimestre M\$24.221, con un avance del 39,30%.
- 07 PROGRAMAS INFORMATICOS: Con un presupuesto vigente de M\$ 23.209, de los cuales se encuentran obligados M\$ 3.652, con un avance del 15,74%.
- 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 30 de Junio 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 CONTABLE	DETALLE	PARCIALES (\$)	TOTALES (\$)
11101	Caja		0
11103	Disponibilidad de Fondos		2.849.953.427
Más	Cuentas por Cobrar		1.929.689
115	Cuentas por Cobrar	0	
11408	Otros Deudores Financieros	1.929.689	
Menos	Deuda Corriente		-520.520.222
215	Acreedores Presupuestarios	-128.219.903	
21404	Garantías Recibidas	-1	
21406	Depósitos Previsionales	-686.490	
21409	Otras Obligaciones Financieras	-927.598	
21410	Retenciones Previsionales	-256.149.089	
21411	Retenciones Tributarias	-51.000.418	
21412	Retenciones Voluntarias	-72.397.510	
21413	Retenciones Judiciales y Similares	-120.152	
21601	Documentos Caducados	-11.019.061	
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		2.301.656.107

NOTA: Este análisis no considera:

- 1) Obligaciones no devengadas de los subtítulos de Gastos 21, 22, 29 y 34 por un monto de \$ 273.853.064.
- 2) Gastos no obligados ni registrados en la contabilidad.

III SITUACION COTIZACIONES PREVISIONALES DISAM

Al 30 de Junio 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	\$ 256.149.089	
TOTAL COTIZACIONES PREVISIONALES		\$ <u>256.149.089</u>

No se recibió certificado o documento alguno que indique si las cotizaciones previsionales se encuentran al día o no.

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".

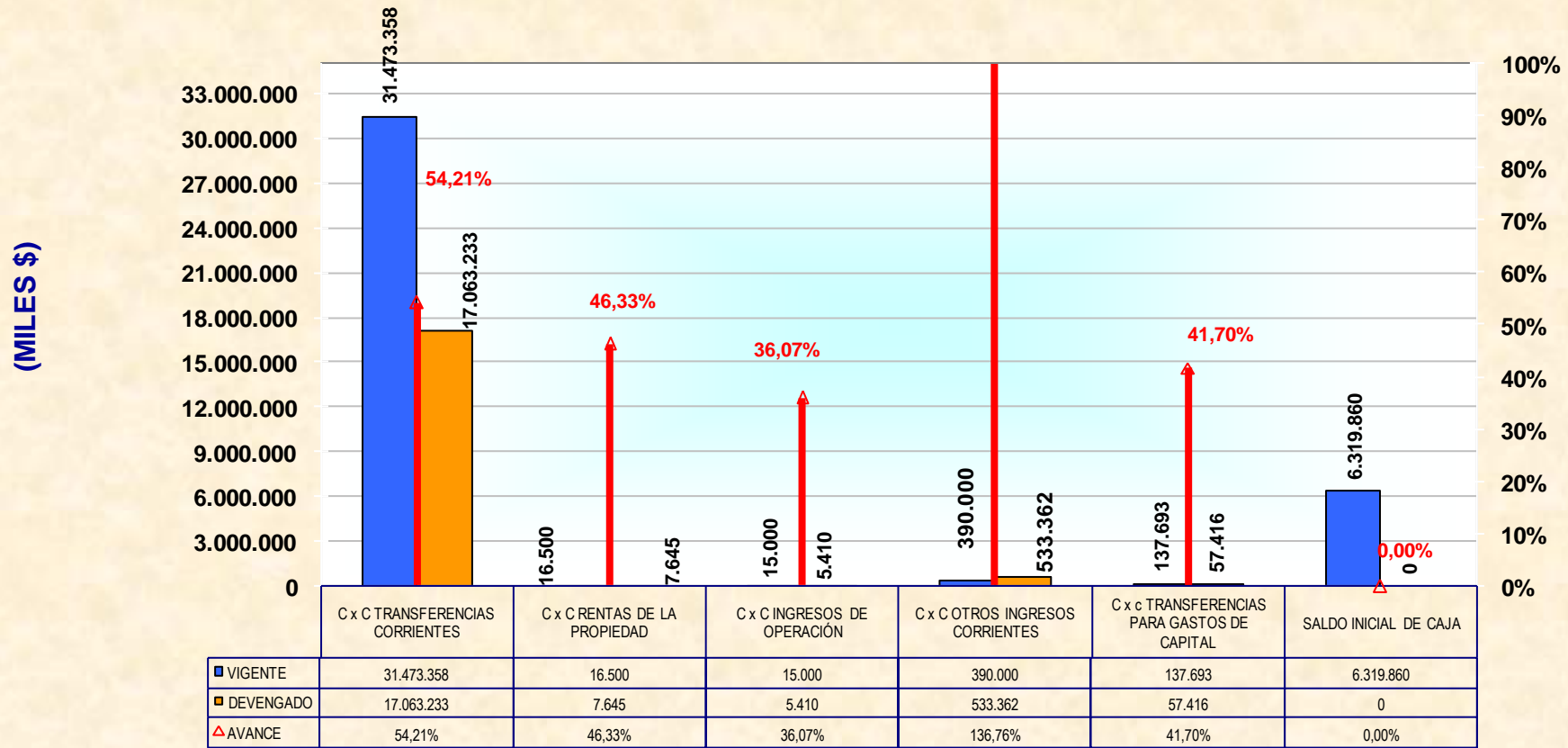
De esta forma, mediante Certificado N°39 de fecha 08/07/2016, la Directora de Salud Municipal señala que según, Memo N° 131/2016 del Departamento de Jurídico, se mantienen pendientes causa RIT O-69-2016 Miguel Vergara Gajardo/IMA por \$ 95.074, O-70-2016 Juan Gómez Zamudio/IMA por \$ 160.753, O-72-2016 Ursula Rivera Antesana/IMA por \$ 123.178, todos del Tribunal Laboral, y C-857-2016 Miguel Muñoz Segura/IMA por \$ 18.514.020, del 2° JL en lo Civil.

Se incluye Certificado N° 59/2016 de la Coordinadora Departamento Jurídico DISAM, señalando que constan la tramitación de las causa RIT O-167-2015 Rojo/IMA por \$ 5.655.898 y causa RIT O-156-2015 Azapa/IMA por \$ 6.557.821.

DAEM INGRESOS AL 30 DE JUNIO DEL 2016

SUB ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	DEVENGADO	SALDO	% TOTAL INGRESOS PPTO.	AVANCE
05	<i>C x C TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>	29.918.797.066	31.473.357.691	17.063.232.658	14.410.125.033	82,06%	54,21%
03	DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	29.918.797.066	31.473.357.691	17.063.232.658	14.410.125.033	82,06%	54,21%
06	<i>C x C RENTAS DE LA PROPIEDAD</i>	16.500.000	16.500.000	7.645.010	8.854.990	0,04%	46,33%
01	ARRIENDO DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	16.500.000	16.500.000	7.645.010	8.854.990	0,04%	46,33%
07	<i>C x C INGRESOS DE OPERACIÓN</i>	15.000.000	15.000.000	5.410.000	9.590.000	0,04%	36,07%
02	VENTA DE SERVICIOS	15.000.000	15.000.000	5.410.000	9.590.000	0,04%	36,07%
08	<i>C x C OTROS INGRESOS CORRIENTES</i>	390.000.000	390.000.000	533.362.282	-143.362.282	1,02%	136,76%
	RECUPERACIONES Y REEMBOLSOS POR LICENCIAS						
01	MEDICAS	390.000.000	390.000.000	495.661.478	-105.661.478	1,00%	127,09%
99	OTROS	0	0	37.700.804	-37.700.804	0,00%	N/A
13	<i>C x c TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL</i>	60.000.000	137.692.559	57.415.558	80.277.001	0,36%	41,70%
03	DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	60.000.000	137.692.559	57.415.558	80.277.001	0,35%	41,70%
15	<i>SALDO INICIAL DE CAJA</i>	2.300.010.000	6.319.860.129	0	0	16,48%	0,00%
01	SALDO INICIAL DE CAJA SERME	10.000	4.019.860.129	0	0	10,34%	0,00%
02	SALDO INICIAL DE CAJA SEP	2.300.000.000	2.300.000.000	0	0	5,92%	0,00%
TOTALES \$		32.700.307.066	38.352.410.379	17.667.065.508	14.365.484.742	100,00%	46,07%

DAEM INGRESOS 30 DAEM 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 trimestre del 2016 M\$ 17.063.233 equivalentes al 54,21% del monto presupuestado. Esta cuenta contempla el ítem "De Otras Entidades Públicas", con las siguientes asignaciones:

DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS: Esta partida corresponde a las diversas subvenciones que se reciben en cada período. De la Subsecretaria de Educación se perciben "Subvención de Escolaridad" con un monto percibido de M\$ 11.871.879 equivalente al 50,13% 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	10.196.302	48,17%
Subvención para Educación Especial	2.515.203	1.675.577	66,62%
TOTAL M\$	23.680.667	11.871.879	50,13%

"Otros Aportes": Monto devengado por M\$ 4.042.303, cuyo avance es de 89,04% 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	2.841.764.896	78,50%
Otros	919.831.111	1.200.537.839	130,52%
Total Otros Aportes	4.539.831.111	4.042.302.735	89,04%

"DE LA JUNTA NACIONAL DE JARDINES INFANTILES": Esta asignación esta compuesta por los "Convenios Educación Pre-básica", presupuestada por M\$ 1.020., y un avance del 50,14%.

"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\$ 127.196.

"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 Educacion	630.000.000	204.800.000	32,51%
Plan de Asistencialidad	25.000.000	25.000.000	100,00%
Programas Extraescolares	25.000.000	25.000.000	100,00%
TOTALES	680.000.000	254.800.000	37,47%

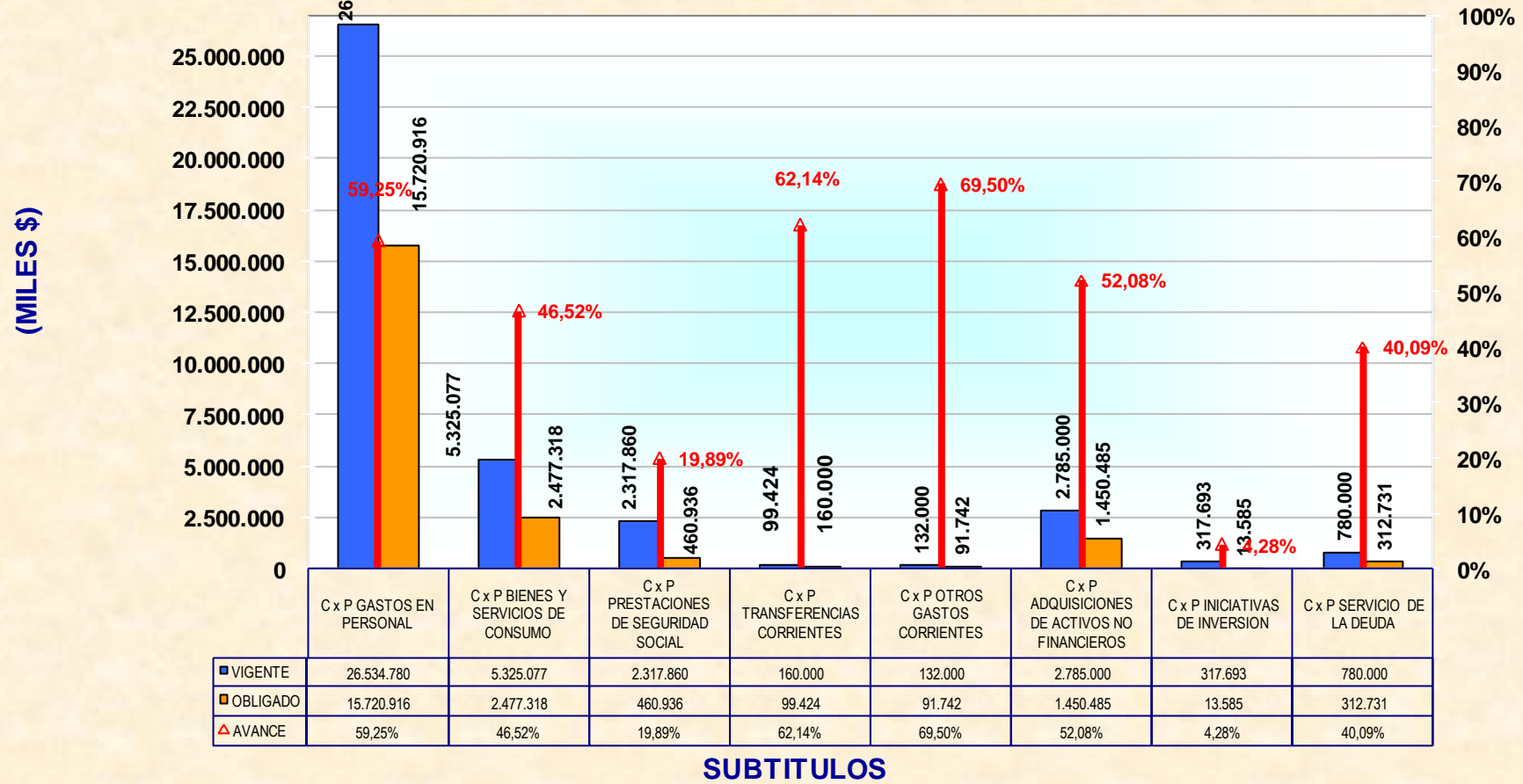
- 06 C x C RENTAS DE LA PROPIEDAD: Cuenta compuesta por "Arriendo de Activos no Financieros" en que se incluye el ingreso de arriendo de los kioscos, la cuenta tuvo un avance del 46,33% percibiendo M\$ 7.645. Esta cuenta tiene un presupuesto vigente de M\$ 16.500.
- 07 C x C INGRESOS DE OPERACIÓN: Cuenta que mantiene un presupuesto vigente de M\$ 15.000 y que a la fecha percibió M\$ 5.410 reflejado en un 36,07%.
- VENTA DE SERVICIOS: Esta partida incluye conceptos como matrículas y mensualidades, que tuvo un avance del 239,30% y 29,06% 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\$ 533.362, reflejado en un 136,76% de avance.
- 13 C x C TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL: Cuenta abierta con un presupuesto de M\$ 137.693 y que durante el presente trimestre tuvo un avance del 41,70%.
- 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 30 DE JUNIO 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	15.720.916.438	10.813.864.053	69,19%	59,25%
	01	PERSONAL DE PLANTA	10.744.460.020	10.744.460.020	6.364.473.963	4.379.986.057	28,02%	59,23%
	02	PERSONAL A CONTRATA	6.923.317.683	6.923.317.683	3.565.766.618	3.357.551.065	18,05%	51,50%
	03	OTRAS REMUNERACIONES	8.867.002.788	8.867.002.788	5.790.675.857	3.076.326.931	23,12%	65,31%
22		<i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i>	3.601.526.575	5.325.077.382	2.477.318.110	2.847.759.272	13,88%	46,52%
	01	ALIMENTOS Y BEBIDAS	244.000.000	354.000.000	278.294.029	75.705.971	0,92%	78,61%
	02	TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO	245.000.000	329.822.020	132.558.953	197.263.067	0,86%	40,19%
	03	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	222.000.000	222.000.000	24.623.150	197.376.850	0,58%	11,09%
	04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	1.050.930.433	1.338.640.204	1.017.656.427	320.983.777	3,49%	76,02%
	05	SERVICIOS BASICOS	645.596.142	645.596.142	335.844.785	309.751.357	1,68%	52,02%
	06	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	170.000.000	1.047.019.016	191.257.152	855.761.864	2,73%	18,27%
	07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	178.000.000	236.000.000	66.430.912	169.569.088	0,62%	28,15%
	08	SERVICIOS GENERALES	255.000.000	303.000.000	244.524.484	58.475.516	0,79%	80,70%
	09	ARRIENDOS	220.000.000	240.000.000	51.583.627	188.416.373	0,63%	21,49%
	11	SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES	351.000.000	581.000.000	117.387.470	463.612.530	1,51%	20,20%
	12	OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	20.000.000	28.000.000	17.157.121	10.842.879	0,07%	61,28%
23		<i>C x P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL</i>	515.000.000	2.317.859.947	460.936.387	1.856.923.560	6,04%	19,89%
	01	PRESTACIONES PREVISIONALES	515.000.000	2.317.859.947	460.936.387	1.856.923.560	6,04%	19,89%
24		<i>C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>	70.000.000	160.000.000	99.424.499	60.575.501	0,42%	62,14%
	01	AL SECTOR PRIVADO	70.000.000	160.000.000	99.424.499	60.575.501	0,42%	62,14%

26	<i>C x P OTROS GASTOS CORRIENTES</i>	70.000.000	132.000.000	91.742.020	40.257.980	0,34%	69,50%
01	DEVOLUCIONES	30.000.000	92.000.000	76.364.788	15.635.212	0,24%	83,01%
02	COMPENSACION POR DAÑOS A TERCEROS Y/O A LA PROPIEDAD	40.000.000	40.000.000	15.377.232	24.622.768	0,10%	38,44%
29	<i>C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i>	1.149.000.000	2.785.000.000	1.450.484.596	1.334.515.404	7,26%	52,08%
02	EDIFICIOS	70.000.000	100.000.000	27.184.743	72.815.257	0,26%	27,18%
03	VEHICULOS	250.000.000	382.000.000	43.805.806	338.194.194	1,00%	11,47%
04	MOBILIARIO Y OTROS	193.000.000	408.000.000	255.826.675	152.173.325	1,06%	62,70%
05	MAQUINARIA Y EQUIPOS	283.000.000	861.000.000	434.785.769	426.214.231	2,24%	50,50%
06	EQUIPOS INFORMATICOS	203.000.000	724.000.000	550.943.094	173.056.906	1,89%	76,10%
07	PROGRAMAS INFORMATICOS	150.000.000	310.000.000	137.938.509	172.061.491	0,81%	44,50%
31	<i>C x P INICIATIVAS DE INVERSION</i>	60.000.000	317.692.559	13.585.483	304.107.076	0,83%	4,28%
01	ESTUDIOS BASICOS	0	80.000.000	7.950.000	72.050.000	0,21%	9,94%
02	PROYECTOS	60.000.000	237.692.559	5.635.483	232.057.076	0,62%	2,37%
34	<i>C x P SERVICIO DE LA DEUDA</i>	700.000.000	780.000.000	312.730.576	467.269.424	2,03%	40,09%
07	DEUDA FLOTANTE	700.000.000	780.000.000	312.730.576	467.269.424	2,03%	40,09%
TOTALES \$		32.700.307.066	38.352.410.379	20.627.138.109	17.725.272.270	100,00%	53,78%

DAEM GASTOS 30 JUNIO 2016



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\$ 15.720.916, el cual representa el 59,25% 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\$ 6.364.474 equivalente al 59,23% de lo presupuestado.

PERSONAL A CONTRATA: Cubre las mismas asignaciones del personal de planta y durante este trimestre tuvo una obligación de M\$ 3.565.767 equivalente al 51,50% 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\$ 5.790.676 y un avance del 65,31% 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 30 de Junio del 2016, 35 establecimientos que exceden dicha norma, de acuerdo a lo señalado en Dictamen N° 6359/94 de la Contraloría General de la República. Al 30 de Junio del 2016 las horas a contratas representan un 44,88% 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\$ 2.477.318 equivalente al 46,52% 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	278.294.029	78,61%
22.02	Textiles, Vestuario y Calzado	329.822.020	132.558.953	40,19%
22.03	Combustibles y Lubricantes	222.000.000	24.623.150	11,09%
22.04	Materiales de Uso o Consumo	1.338.640.204	1.017.656.427	76,02%
22.05	Servicios Básicos	645.596.142	335.844.785	52,02%
22.06	Mantenimiento y Reparaciones	1.047.019.016	191.257.152	18,27%
22.07	Publicidad y Difusión	236.000.000	66.430.912	28,15%
22.08	Servicios Generales	303.000.000	244.524.484	80,70%
22.09	Arriendos	240.000.000	51.583.627	21,49%
22.11	Servicios Técnicos y Profesionales	581.000.000	117.387.470	20,20%
22.12	Otros Gastos en Bienes y Servicios de Consumo	28.000.000	17.157.121	61,28%

- 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 trimestre se han obligado M\$ 460.936, reflejado en un 19,89%.
- 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\$ 160.000, y un avance del 62,14% durante este trimestre.
- 26 C x P OTROS GASTOS CORRIENTES: Esta partida comprende los ítems "Devoluciones" con un presupuesto de M\$ 92.000, y un avance del 83,01% durante este trimestre, y, la cuenta "Compensación por daños a terceros y/o a la propiedad" con obligaciones por \$ M\$ 15.377 correspondiendo el avance a un 38,44%.
- 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\$ 2.785.000, con una obligación de M\$ 1.450.485, reflejado en un 52,08%.
- 31 C x P INICIATIVA DE INVERSION: Cuenta que mantiene un presupuesto vigente de M\$ 317.693 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\$ 312.731, reflejado en un avance del 40,09% de lo presupuestado.

II SITUACION FINANCIERA DAEM

Al 30 de Junio 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 CONTABLE	DETALLE	PARCIALES (\$)	TOTALES (\$)
11101	Caja		36.479
11103	Disponibilidad de Fondos		6.721.062.672
Más	Cuentas por Cobrar		31.712.890
115	Cuentas Por Cobrar Ingresos Presupuestarios	0	
11408	Otros Deudores Financieros	31.712.890	
Menos	Deuda Corriente		-1.786.139.203
21404	Garantías Recibidas	-13.437.229	
21406	Depósitos Previsionales	-3.995.482	
21409	Otras Obligaciones Financieras	-104.624.221	
21410	Retenciones Previsionales	-563.156.334	
21411	Retenciones Tributarias	-23.401.607	
21412	Retenciones Voluntarias	-293.218.786	
21413	Retenciones Judiciales y Similares	-174.941	
215	Cuenta por Pagar Gastos Presupuestarios	-398.074.426	
21601	Documentos caducados	-386.056.177	
Menos	Fondos de Terceros		0
Menos	Fondos Recibidos en Administración		-492.874.357
21405	Administración de Fondos	-492.874.357	
11405	Aplicación Fondos en Administración	0	
	SUPERAVIT FINANCIERO		4.473.798.481

NOTA: Este análisis no considera:

- 1) Obligaciones no devengadas de los subtítulos de Gastos 21,22, 24, 29 y 31 por un monto de \$ 1.796.327.941.
- 2) Gastos devengados y no registrados en la contabilidad.

III SITUACION COTIZACIONES PREVISIONALES DAEM

Al 30 de Junio 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:

Personal Planta, Contrata y Código del Trabajo:

Integro Cotizaciones Previsionales	\$	563.156.334
TOTAL COTIZACIONES PREVISIONALES	\$	<u>563.156.334</u>

El Director del Departamento de Administración de Educación Municipal presenta certificado con fecha 13 de Julio del 2016, señalando que las cotizaciones previsionales correspondientes se encuentran declaradas y pagadas en un 99,057% al 30/06/2016.

Lo anterior se produjo debido a que los contratos y decretos alcaldicios de nombramientos se recibieron fuera de plazo, en el mes de Junio de 2016, las cuales serán pagadas por el portal de Previred el día 10 de Agosto de 2016 en forma retroactiva.

IV SITUACIÓN PERFECCIONAMIENTO DOCENTE

El Jefe del Departamento de Administración de Educación Municipal, presenta certificado con fecha 13 de Julio 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 12/07/2016, que el servicio adeuda a la empresa Comercial Otero, por un monto aproximado de \$ 1.355.609, el que se enviaron a sumario y reconocimiento de deuda pendiente para su pronto pago.