

DIRECCION DE CONTROL



**INFORME
III
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.....	31
Gráfico IMA. – GASTOS PROGRAMAS DE ACTIVIDADES MUNICIPALES.....	32
SUB ITEM GASTOS	
21 Cuentas por Pagar Gastos en Personal.....	33
22 Cuentas por Pagar Bienes y Servicios de Consumo.....	33
24 Cuentas por Pagar Transferencias Corrientes.....	34
29 Cuentas por Pagar Adquisiciones de Activos no Financieros.....	34
34 Cuentas por Pagar Servicio de la Deuda.....	34
 Cuadro IMA. – GASTOS PROGRAMAS SOCIALES.....	 35
Gráfico IMA. – GASTOS PROGRAMAS SOCIALES.....	37
SUB ITEM GASTOS	
21 Cuentas por Pagar Gastos en Personal.....	38
22 Cuentas por Pagar Bienes y Servicios de Consumo.....	38
24 Cuentas por Pagar Transferencias Corrientes.....	39
29 Cuentas por Pagar Adquisiciones de Activos no Financieros.....	39
31 Cuentas por Pagar Iniciativas de Inversión.....	39
33 Cuentas por Pagar Transferencias de Capital.....	39
34 Cuentas por Pagar Servicio de la Deuda.....	39
 Cuadro IMA. – GASTOS PROGRAMAS RECREACIONALES.....	 40
Gráfico IMA. – GASTOS PROGRAMAS RECREACIONALES.....	41
SUB ITEM GASTOS	
21 Cuentas por Pagar Gastos en Personal.....	42
22 Cuentas por Pagar Bienes y Servicios de Consumo.....	42
24 Cuentas por Pagar Transferencias Corrientes.....	43
29 Cuentas por Pagar Adquisición Activos no Financieros.....	43
34 Cuentas por Pagar Servicio de la Deuda.....	43
 Cuadro IMA. – GASTOS PROGRAMAS CULTURALES.....	 44
Gráfico IMA. – GASTOS PROGRAMAS CULTURALES.....	45
SUB ITEM GASTOS	
21 Gastos en Personal.....	46
22 Cuentas por Pagar Bienes y Servicios de Consumo.....	46
24 Cuentas por Pagar Transferencias Corrientes.....	47
29 Cuentas por Pagar Adquisición de Activos no Financieros	47
34 Cuentas por Pagar Servicio de la Deuda.....	47
 II Subvenciones y Aportes Municipales.....	 48
III Situación Financiera IMA	49
IV Situación Cotizaciones Previsionales IMA.....	50
V Aporte al Fondo Común Municipal.....	51
VI Pasivos Contingentes.....	52
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

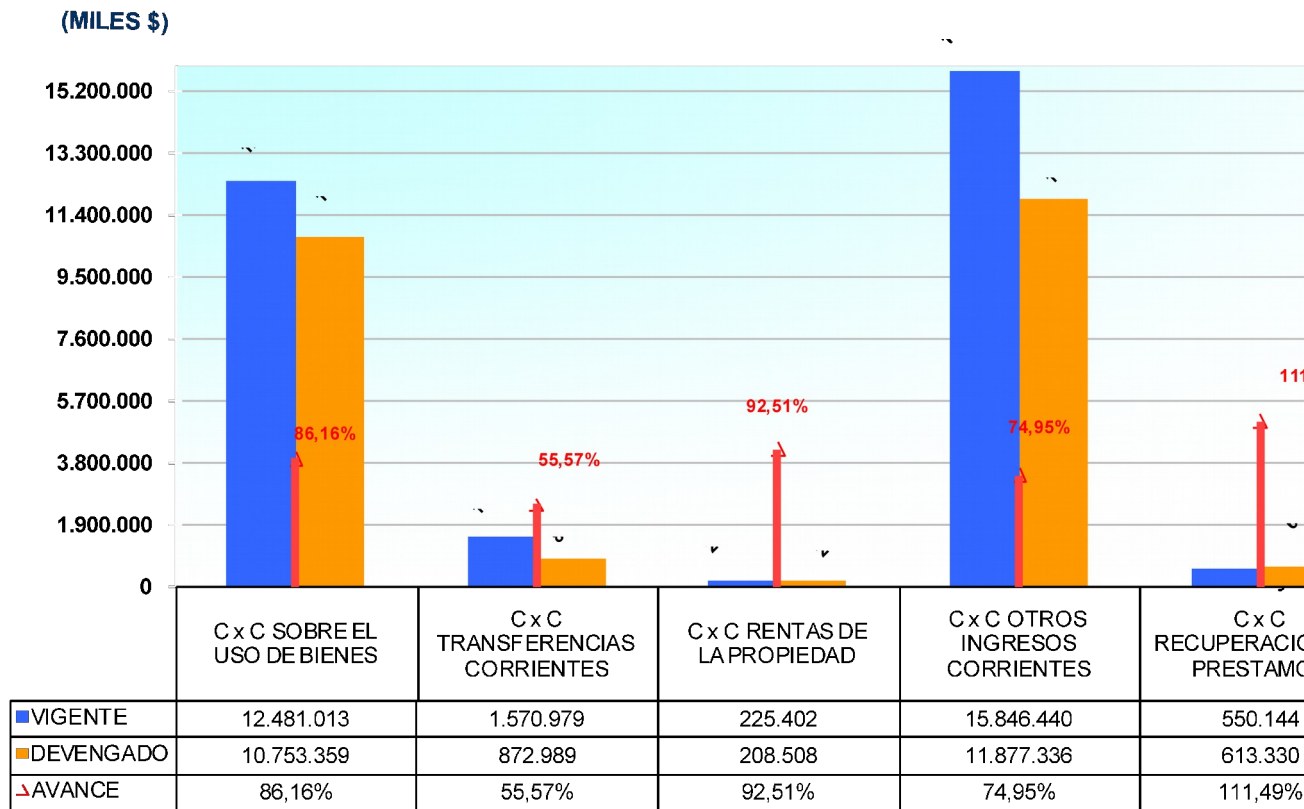
II Situación Financiera DAEM.....	89
III Situación Cotizaciones Previsionales DAEM.....	90
IV Situación Perfeccionamiento Docente.....	91
V Pasivos Contingentes.....	92

I. M. A. INGRESOS MUNICIPALES AL 30 DE SEPTIEMBRE 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	12.481.013.000	10.753.358.603	1.727.654.397	22,46%	86,16%
01	PATENTES Y TASAS POR DERECHO	7.322.537.000	7.910.513.000	6.833.939.136	1.076.573.864	14,23%	86,39%
02	PERMISOS Y LICENCIAS	2.403.956.000	2.660.500.000	2.544.939.959	115.560.041	4,79%	95,66%
03	PARTICIPACION EN IMPTO. TERRITORIAL-ART.37 D.L. N° 3063 DE 1979	1.900.000.000	1.900.000.000	1.363.211.789	536.788.211	3,42%	71,75%
99	OTROS TRIBUTOS	10.000.000	10.000.000	11.267.719	-1.267.719	0,02%	112,68%
05	<i>C x C TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>	1.367.565.000	1.570.979.000	872.988.995	697.990.005	2,83%	55,57%
01	DEL SECTOR PRIVADO	0	400.000	400.000	0	0,00%	100,00%
03	DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	1.367.565.000	1.570.579.000	872.588.995	697.990.005	2,83%	55,56%
06	<i>C x C RENTAS DE LA PROPIEDAD</i>	220.402.000	225.402.000	208.508.330	16.893.670	0,41%	92,51%
01	ARRIENDO DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	20.402.000	25.402.000	25.400.996	1.004	0,05%	100,00%
03	INTERESES	200.000.000	200.000.000	183.107.334	16.892.666	0,36%	91,55%
08	<i>C x C OTROS INGRESOS CORRIENTES</i>	13.066.018.000	15.846.440.000	11.877.335.969	3.969.104.031	28,51%	74,95%
01	RECUPERACIONES Y REEMBOLSOS POR LICENCIAS MEDICAS	184.260.000	184.260.000	145.262.760	38.997.240	0,33%	78,84%
02	MULTAS SANCIONES PECUNIARIAS	1.956.410.000	2.013.410.000	1.957.434.606	55.975.394	3,62%	97,22%
03	PARTICIPACION EN EL FONDO COMUN MUNICIPAL-ART.38 D.L. 3063 DE 1979	10.900.000.000	13.501.066.000	9.638.311.486	3.862.754.514	24,29%	71,39%
04	FONDOS DE TERCEROS	5.348.000	5.348.000	4.353.752	994.248	0,01%	81,41%
99	OTROS	20.000.000	142.356.000	131.973.365	10.382.635	0,26%	92,71%
12	<i>C x C RECUPERACION DE PRESTAMOS</i>	200.000.000	550.144.000	613.329.741	-63.185.741	0,99%	111,49%
06	POR ANTICIPIOS A CONTRATISTAS	0	0	0	0	0,00%	N/A
10	INGRESOS POR PERCIBIR	200.000.000	550.144.000	613.329.741	-63.185.741	0,99%	111,49%
13	<i>C x c TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL</i>	1.050.000.000	14.651.257.000	1.990.900.931	12.660.356.069	26,36%	13,59%
03	DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	200.000.000	13.722.190.000	1.061.834.446	12.660.355.554	24,69%	7,74%

04	DE EMPRESAS PUBLICAS NO FINANCIERAS	850.000.000	929.067.000	929.066.485	515	1,67%	100,00%
15	<i>SALDO INICIAL DE CAJA</i>	10.000	10.255.789.000	0	0	18,45%	0,00%
01	SALDO INICIAL DE CAJA MUNICIPAL	10.000	10.255.789.000	0	0	18,45%	0,00%
TOTALES \$		27.540.488.000	55.581.024.000	26.316.422.569	19.008.812.431	100,00%	47,35%

I.M.A. INGRESOS AL 30 DE SEPTIEM



SUBTITULOS

I.M.A.

I SITUACION PRESUPUESTARIA

SUB ITEM INGRESOS

03 CUENTAS POR COBRAR TRIBUTOS SOBRE EL USO DE BIENES: Durante el tercer trimestre del presente año se han devengado M\$ 10.753.359 equivalentes al 86,16% del total presupuestado. Incidiendo en dicho avance los ingresos provenientes de los diferentes ítem que se informan.

- 1 PATENTES Y TASAS POR DERECHOS: Ítem que incidió en los ingresos municipales en un 86,39% 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 tercer trimestre 2016 se alcanzó un 98,46% 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\$ 402.167 con un 84,43% de avance durante el tercer 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\$ 1.303.217 con un avance del 74,87%.

DERECHOS DE EXPLOTACION: Que comprende el ingreso por concesiones (Piscina olímpica, Casino Municipal Arica, Biblioteca Pública Municipal y Complejo Epicentro N° 1) por M\$ 1.821.932. El mayor monto devengado corresponde al 78,01% de los ingresos percibidos por cada una de las concesiones que comprende esta asignación, destacando el Casino Municipal Arica con M\$ 1.756.796. Esta cuenta tiene un presupuesto asignado de M\$ 2.266.362.

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\$ 2.544.940 con un avance del 95,66% de lo proyectado. A nivel de asignación se tiene:

PERMISOS DE CIRCULACION: Esta asignación tuvo un avance de lo presupuestado en un 100,42%, con un monto de M\$ 2.179.033. Las sub asignaciones comprenden los permisos de circulación de beneficio municipal con un monto de M\$ 817.130 y los de beneficio del Fondo Común Municipal con M\$ 1.361.903.

LICENCIAS DE CONDUCIR Y SIMILARES: Asignación por la que se percibieron M\$ 365.907, o sea, un 74,60% de lo proyectado.

3 PARTICIPACION EN IMPUESTO TERRITORIAL ART. 37 D.L. 3.063, DE 1979: De esta asignación se devengaron en el presente trimestre M\$ 1.363.212, representando un 71,75% de lo presupuestado.

99 OTROS TRIBUTOS: Son tributos no especificados en ninguna de las categorías anteriores por los que se percibieron M\$ 11.268 representando un avance por sobre lo presupuestado de un 112,68%.

05 CUENTAS POR COBRAR TRANSFERENCIAS CORRIENTES: Durante el presente trimestre del presente año se han devengado M\$ 872.989, con presupuesto vigente de M\$ 1.570.979 representando un avance del 55,57%.

01 DEL SECTOR PRIVADO: Durante el presente trimestre del presente año se han presupuestado M\$ 400, de los cuales tuvo un avance del 100%.

03 DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS: Se recibieron recursos por M\$ 872.589, 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.

- 6 Cuentas por cobrar rentas de la propiedad: Durante el trimestre informado esta partida tuvo un avance de 92,51% de lo presupuestado con un devengamiento total de M\$ 208.508.
 - 1 En las asignaciones con avance se encuentra la asignación "Arriendo de Activos no Financieros" con M\$ 25.401 (100%), que corresponde a los arriendos de los diversos inmuebles municipales como: Mercado Central, Restaurant El Tambo, Taller Casa Poblado Artesanal, Taller Poblado Artesanal, Centro Artesanal Menor, Arriendos Balneario, dependencias Casino Municipal, Otros Arriendos, Estacionamiento Estadio Carlos Dittborn, Baños Parque Ibáñez, Baños Playa Chinchorro, y Balneario Playa Las Machas, arriendo 4 kioskos y 8 taquillas cajas recaudadoras, Baños públicos Parque Baquedano.
 - 3 La asignación "Intereses" tuvo un monto percibido de M\$ 183.107, 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 74,95% con un monto de M\$ 11.877.336. Destacan las siguientes asignaciones:
 - 1 RECUPERACIONES Y REEMBOLSOS POR LICENCIAS MEDICAS: Para esta asignación se presupuestó un monto de M\$ 184.260, informándose que se han recuperado M\$ 145.263 al término del presente trimestre, lo que equivale a un 78,84% de avance.
 - 2 MULTAS Y SANCIONES PECUNIARIAS: Son los ingresos por pagos obligatorios por parte de terceros por incumplimiento de las leyes, normas administrativas u obligaciones. Esta asignación tuvo un avance de lo presupuestado de un 97,22% con un monto de M\$ 1.957.435. Entre las multas de beneficio municipal se consideran las de Ley de Tránsito, Ley de Rentas, Código Penal, Ley de Alcoholes, Juzgados de Policía Local.
 - 03 PARTICIPACION DEL FONDO COMUN MUNICIPAL – ARTICULO 38 D. L. Nº 3.063, DE 1979: Corresponde a los ingresos de la participación que se determine del Fondo Común Municipal y para el presente trimestre tuvo un avance del 71,39% de lo presupuestado reflejado en M\$ 9.638.311, estos recursos son remitidos a través de la Subsecretaría de Desarrollo Regional y Administrativo (SUBDERE) y corresponde a un programa de caja previamente establecido por dicha Secretaría. La asignación de este ítem con movimiento corresponde a "Participación Anual".

- 4 FONDOS DE TERCEROS: Corresponde a los ingresos recaudados por el municipio y que por disposiciones legales vigentes deben ser integrados a terceros, durante este trimestre se devengó un monto de M\$ 4.354, que corresponde a un avance de lo presupuestado del 81,41%, 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\$ 142.356, alcanzando un avance del 92,71%, esto es M\$ 131.973. La asignación 001 "Devoluciones y reintegros" tiene presupuesto vigente por M\$ 45.000, y se percibieron M\$ 43.352 durante este trimestre. La asignación 999 "Otros" tiene un presupuesto de M\$ 97.356, de los cuales muestra un avance de 91,03% reflejado en M\$ 88.622.
- 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\$ 613.330 correspondiente al 111,49% de avance presupuestario, ya que el presupuesto total para el período fue de M\$ 550.144.
- 13 CUENTAS POR COBRAR TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL: De un total de M\$ 14.651.257 vigente en el presupuesto municipal, se presenta un avance de M\$ 1.990.901, correspondiente al 13,59%. La cuenta la componen los siguientes ítems:
- 3 DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS: Corresponde a transferencia establecidas por ley de otras entidades públicas, entre las que destacan la asignación 002 "De la Subsecretaría de Desarrollo Regional y Administrativo" con un presupuesto total de M\$ 984.831, con avance al presente trimestre de M\$ 907.901. Dentro de la misma asignación se encuentra el 005 "Del Tesoro Público" que contempla el ingreso por concepto de "Patentes Mineras Ley Nº 19.143", que fue presupuestada por M\$ 200.000 y que durante el presente trimestre tuvo una obligación de M\$ 147.724 con un avance del 73,86% de lo presupuestado.
- 4 DE EMPRESAS PUBLICAS NO FINANCIERAS: En esta cuenta se contabiliza el aporte de las Zona Franca de Iquique S.A. recibiendo la suma de M\$ 929.066, lo que representa un 100% respecto de lo presupuestado que fue de M\$ 929.067.
- 15 SALDO INICIAL DE CAJA: Recursos provenientes del saldo final de caja del ejercicio anterior por M\$ 10.255.789, que de acuerdo el Dictamen Nº 13.807/80, esta cuenta solo se formula para efectos presupuestarios, ya que no procede su contabilización en el subsistema de ejecución presupuestaria, como obligación, obligación devengada y pago.

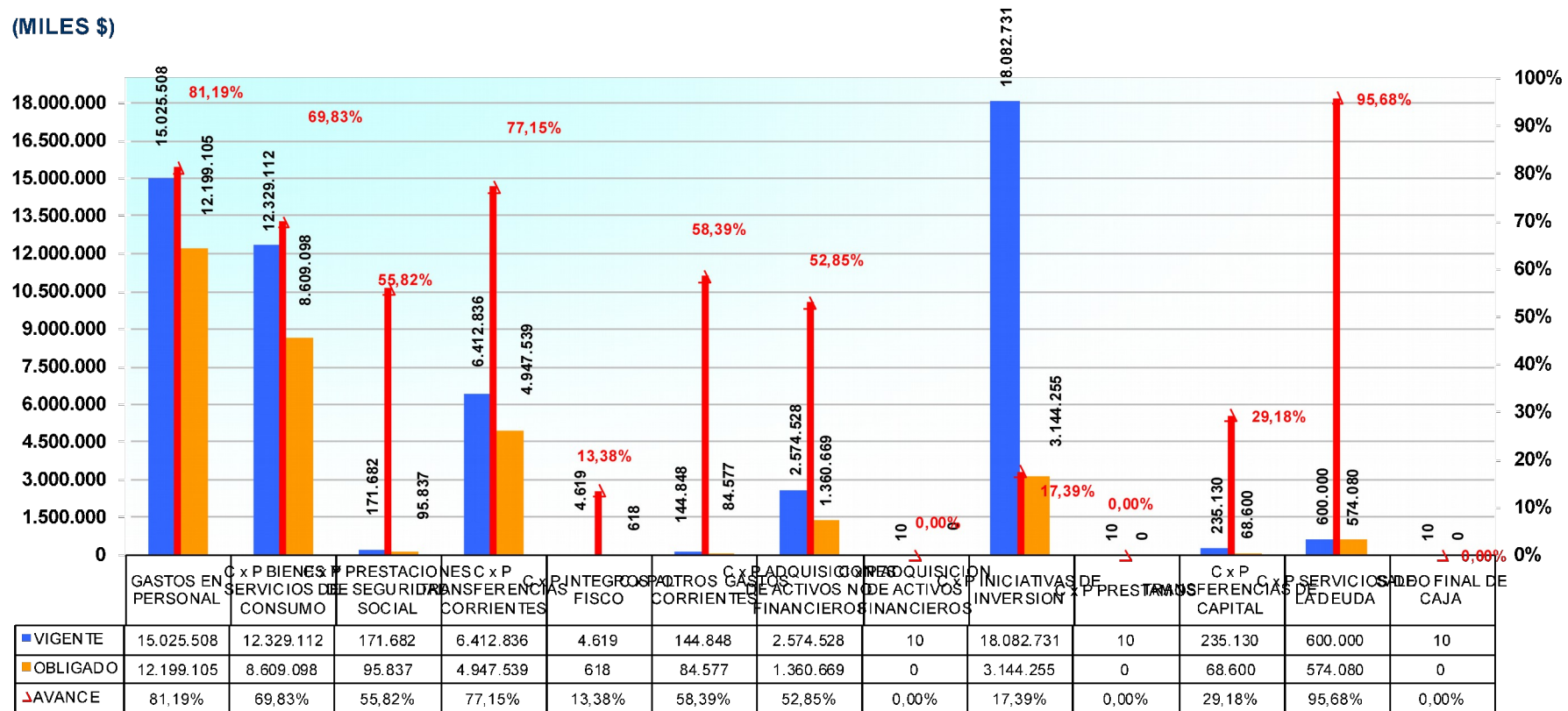
I.M.A. GASTOS CONSOLIDADOS DEL MUNICIPIO AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2016

SUB	ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	OBLIGADO	SALDO	% TOTAL GASTOS PPTO.	AVANCE
21		GASTOS EN PERSONAL	11.203.313.000	15.025.508.000	12.199.105.292	2.826.402.708	27,03%	81,19%
	01	PERSONAL DE PLANTA	6.034.780.000	6.667.842.000	5.486.356.879	1.181.485.121	12,00%	82,28%
	02	PERSONAL A CONTRATA	1.178.340.000	2.261.780.000	1.475.461.014	786.318.986	4,07%	65,23%
	03	OTRAS REMUNERACIONES	1.790.000.000	3.513.652.000	2.929.405.245	584.246.755	6,32%	83,37%
	04	OTROS GASTOS EN PERSONAL	2.200.193.000	2.582.234.000	2.307.882.154	274.351.846	4,65%	89,38%
22		C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	10.237.713.000	12.329.112.000	8.609.098.129	3.720.013.871	22,18%	69,83%
	01	ALIMENTOS Y BEBIDAS	292.586.000	179.257.000	83.934.355	95.322.645	0,32%	46,82%
	02	TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO	182.803.000	312.693.000	176.927.895	135.765.105	0,56%	56,58%
	03	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	466.200.000	340.067.000	277.394.140	62.672.860	0,61%	81,57%
	04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	795.735.000	1.147.919.000	927.236.462	220.682.538	2,07%	80,78%
	05	SERVICIOS BASICOS	2.983.680.000	2.868.119.000	1.941.229.838	926.889.162	5,16%	67,68%
	06	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	89.200.000	142.833.000	132.170.976	10.662.024	0,26%	92,54%
	07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	177.394.000	216.118.000	186.496.181	29.621.819	0,39%	86,29%
	08	SERVICIO GENERALES	3.760.773.000	5.207.191.000	3.527.212.964	1.679.978.036	9,37%	67,74%
	09	ARRIENDOS	1.016.275.000	1.122.521.000	843.816.543	278.704.457	2,02%	75,17%
	10	SERVICIOS FINANCIEROS Y DE SEGUROS	10.000.000	10.489.000	1.594.500	8.894.500	0,02%	15,20%
	11	SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES	157.960.000	303.045.000	260.117.555	42.927.445	0,55%	85,83%
	12	OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	305.107.000	478.860.000	250.966.720	227.893.280	0,86%	52,41%
23		C x P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	50.000.000	171.682.000	95.837.149	75.844.851	0,31%	55,82%
	01	PRESTACIONES PREVISIONALES	50.000.000	91.219.000	73.935.577	17.283.423	0,16%	81,05%
	03	PRESTACIONES SOCIALES DEL EMPLEADOR	0	80.463.000	21.901.572	58.561.428	0,14%	27,22%
24		C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES	4.187.432.000	6.412.836.000	4.947.539.396	1.465.296.604	11,54%	77,15%
	01	AL SECTOR PRIVADO	822.115.000	2.359.256.000	1.709.848.757	649.407.243	4,24%	72,47%
	03	A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	3.365.317.000	4.053.580.000	3.237.690.639	815.889.361	7,29%	79,87%
25		C x P INTEGROS AL FISCO	2.000.000	4.619.000	617.821	4.001.179	0,01%	13,38%
	01	IMPUESTOS	2.000.000	4.619.000	617.821	4.001.179	0,01%	13,38%
26		C x P OTROS GASTOS CORRIENTES	210.000.000	144.848.000	84.576.757	60.271.243	0,26%	58,39%
	01	DEVOLUCIONES	5.000.000	18.533.000	9.632.170	8.900.830	0,03%	51,97%
	02	COMPENSACIONES POR DAÑOS A TERCEROS Y/O A LA PROPIEDAD	200.000.000	120.048.000	71.071.435	48.976.565	0,22%	59,20%

	04	APLICACIÓN FONDOS DE TERCEROS	5.000.000	6.267.000	3.873.152	2.393.848	0,01%	61,80%
29		<i>C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i>	500.000.000	2.574.528.000	1.360.668.581	1.213.859.419	4,63%	52,85%
	03	VEHICULOS	200.000.000	1.846.205.000	844.526.330	1.001.678.670	3,32%	45,74%
	04	MOBILIARIO Y OTROS	100.000.000	200.491.000	133.717.640	66.773.360	0,36%	66,70%
	05	MAQUINAS Y EQUIPOS	85.700.000	202.237.000	85.099.228	117.137.772	0,36%	42,08%
	06	EQUIPOS INFORMATICOS	50.000.000	248.985.000	223.128.388	25.856.612	0,45%	89,62%
	07	PROGRAMAS INFORMATICOS	64.300.000	76.610.000	74.196.995	2.413.005	0,14%	96,85%
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	18.082.731.000	3.144.255.207	14.938.475.793	32,53%	17,39%
	01	ESTUDIOS BASICOS	0	21.600.000	0	21.600.000	0,04%	0,00%
	02	PROYECTOS	500.000.000	18.061.131.000	3.144.255.207	14.916.875.793	32,50%	17,41%
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	68.600.000	166.530.000	0,42%	29,18%
	03	A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	50.000.000	235.130.000	68.600.000	166.530.000	0,42%	29,18%
34		<i>C x P SERVICIOS DE LA DEUDA</i>	600.000.000	600.000.000	574.080.248	25.919.752	1,08%	95,68%
	07	DEUDA FLOTANTE	600.000.000	600.000.000	574.080.248	25.919.752	1,08%	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	55.581.024.000	31.084.378.580	24.496.645.420	100,00%	55,93%

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

(MILES \$)

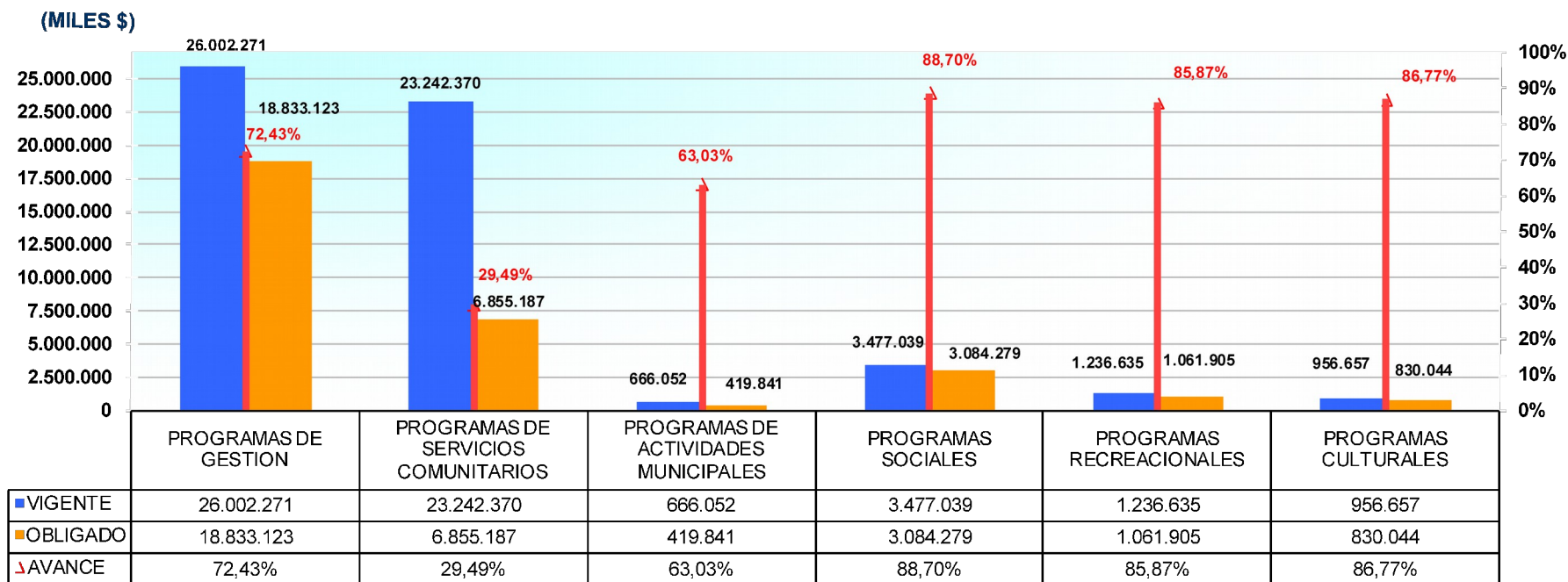


SUBTITULOS

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

N°	NOMBRE DE PROGRAMA	INICIAL	VIGENTE	OBLIGADO	SALDO	% TOTAL GASTOS PPTO.	AVANCE
1	PROGRAMAS DE GESTION	17.576.645.000	26.002.271.000	18.833.123.020	7.169.147.980	46,78%	72,43%
2	PROGRAMAS DE SERVICIOS COMUNITARIOS	5.925.964.000	23.242.369.600	6.855.187.208	16.387.182.392	41,82%	29,49%
3	PROGRAMAS DE ACTIVIDADES MUNICIPALES	409.130.000	666.052.000	419.840.938	246.211.062	1,20%	63,03%
4	PROGRAMAS SOCIALES	2.623.644.000	3.477.038.700	3.084.278.775	392.759.925	6,26%	88,70%
5	PROGRAMAS RECREACIONALES	558.855.000	1.236.635.300	1.061.904.727	174.730.573	2,22%	85,87%
6	PROGRAMAS CULTURALES	446.250.000	956.657.400	830.043.912	126.613.488	1,72%	86,77%
TOTAL GASTOS MUNICIPALES		27.540.488.000	55.581.024.000	31.084.378.580	24.496.645.420	100,00%	55,93%

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



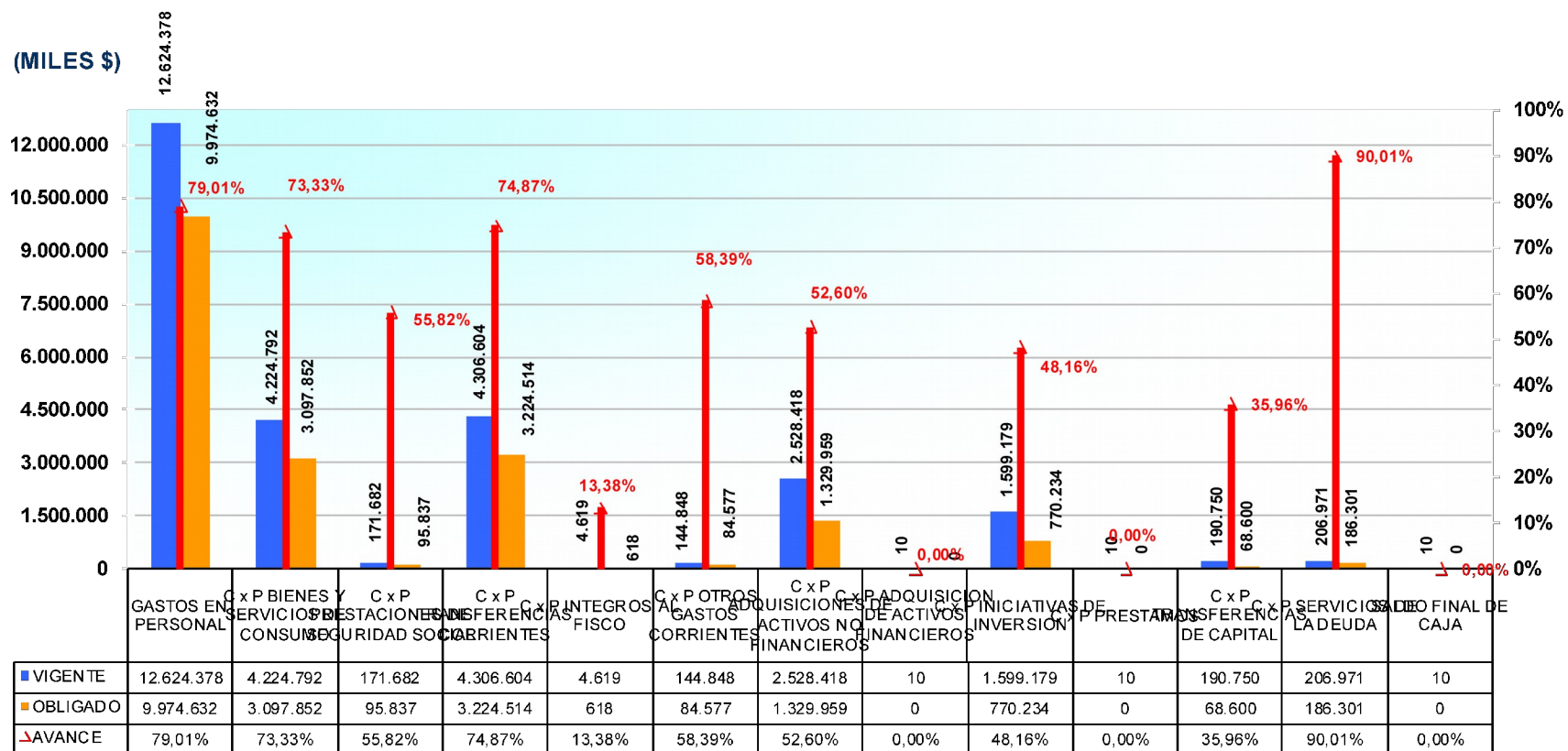
DISTRIBUCION SEGÚN PROGRAMAS MUNICIPALES

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

SUB ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	OBLIGADO	SALDO	% TOTAL GASTOS PPTO.	AVANCE
21	GASTOS EN PERSONAL	9.173.120.000	12.624.378.000	9.974.632.115	2.649.745.885	48,55%	79,01%
01	PERSONAL DE PLANTA	6.034.780.000	6.667.842.000	5.486.356.879	1.181.485.121	25,64%	82,28%
02	PERSONAL A CONTRATA	1.178.340.000	2.261.780.000	1.475.461.014	786.318.986	8,70%	65,23%
03	OTRAS REMUNERACIONES	1.790.000.000	3.513.652.000	2.929.405.245	584.246.755	13,51%	83,37%
04	OTROS GASTOS EN PERSONAL	170.000.000	181.104.000	83.408.977	97.695.023	0,70%	46,06%
22	C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	3.519.207.000	4.224.792.000	3.097.851.768	1.126.940.232	16,25%	73,33%
02	TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO	151.440.000	254.563.000	159.261.215	95.301.785	0,98%	62,56%
03	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	466.200.000	340.067.000	277.394.140	62.672.860	1,31%	81,57%
04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	512.064.000	810.178.000	674.036.169	136.141.831	3,12%	83,20%
05	SERVICIOS BASICOS	570.780.000	709.765.000	484.808.869	224.956.131	2,73%	68,31%
06	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	89.200.000	81.854.000	80.393.755	1.460.245	0,31%	98,22%
07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	104.678.000	101.728.000	81.808.390	19.919.610	0,39%	80,42%
08	SERVICIO GENERALES	553.513.000	661.924.000	298.916.726	363.007.274	2,55%	45,16%
09	ARRIENDOS	722.900.000	776.894.000	629.631.347	147.262.653	2,99%	81,04%
10	SERVICIOS FINANCIEROS Y DE SEGUROS	10.000.000	10.489.000	1.594.500	8.894.500	0,04%	15,20%
11	SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES	157.960.000	280.348.000	237.420.888	42.927.112	1,08%	84,69%
12	OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	180.472.000	196.982.000	172.585.769	24.396.231	0,76%	87,61%
						0,00%	
23	C x P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	50.000.000	171.682.000	95.837.149	75.844.851	0,66%	55,82%
01	PRESTACIONES PREVISIONALES	50.000.000	91.219.000	73.935.577	17.283.423	0,35%	81,05%
03	PRESTACIONES SOCIALES DEL EMPLEADOR	0	80.463.000	21.901.572	58.561.428	0,31%	27,22%
24	C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES	3.365.317.000	4.306.604.000	3.224.513.949	1.082.090.051	16,56%	74,87%
01	AL SECTOR PRIVADO	0	267.024.000	823.310	266.200.690	1,03%	0,31%
03	A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	3.365.317.000	4.039.580.000	3.223.690.639	815.889.361	15,54%	79,80%
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	C x P OTROS GASTOS CORRIENTES	210.000.000	144.848.000	84.576.757	60.271.243	0,56%	58,39%
01	DEVOLUCIONES	5.000.000	18.533.000	9.632.170	8.900.830	0,07%	51,97%
02	COMPENSACIONES POR DAÑOS A TERCEROS Y/O A LA PROPIEDAD	200.000.000	120.048.000	71.071.435	48.976.565	0,46%	59,20%
04	APLICACIÓN FONDOS DE TERCEROS	5.000.000	6.267.000	3.873.152	2.393.848	0,02%	61,80%

29	<i>C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i>	500.000.000	2.528.418.000	1.329.958.523	1.198.459.477	9,72%	52,60%
03	VEHICULOS	200.000.000	1.846.205.000	844.526.330	1.001.678.670	7,10%	45,74%
04	MOBILIARIO Y OTROS	100.000.000	187.314.000	121.864.198	65.449.802	0,72%	65,06%
05	MAQUINAS Y EQUIPOS	85.700.000	171.577.000	67.903.706	103.673.294	0,66%	39,58%
06	EQUIPOS INFORMATICOS	50.000.000	246.712.000	221.467.294	25.244.706	0,95%	89,77%
07	PROGRAMAS INFORMATICOS	64.300.000	76.610.000	74.196.995	2.413.005	0,29%	96,85%
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	1.599.179.000	770.234.324	828.944.676	6,15%	48,16%
02	PROYECTOS	500.000.000	1.599.179.000	770.234.324	828.944.676	6,15%	48,16%
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	68.600.000	122.150.000	0,73%	35,96%
03	A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	50.000.000	190.750.000	68.600.000	122.150.000	0,73%	35,96%
34	<i>C x P SERVICIOS DE LA DEUDA</i>	206.971.000	206.971.000	186.300.614	20.670.386	0,80%	90,01%
07	DEUDA FLOTANTE	206.971.000	206.971.000	186.300.614	20.670.386	0,80%	90,01%
35	<i>SALDO FINAL DE CAJA</i>	10.000	10.000	0	10.000	0,00%	0,00%
TOTALES \$		17.576.645.000	26.002.271.000	18.833.123.020	7.169.147.980	100,00%	72,43%

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS GESTION INTERNA 30 SEPTIEMBRE 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\$ 9.974.632, lo que representa el 79,01% de avance de acuerdo a lo proyectado.

1 PERSONAL DE PLANTA: Esta asignación comprende todo el gasto imputado al personal de planta permanente del municipio, con avance de un 82,28%. 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\$ 5.341.825 y un avance del 85,30%.

APORTES DEL EMPLEADOR: Esta asignación tuvo un avance de 94,22%, con obligaciones de M\$ 174.091 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\$ 200.506, contando con un presupuesto de M\$ 500.000, lo cual representa un porcentaje de 40,10%.

REMUNERACIONES VARIABLES: Con un avance del 87,77%, con una obligación durante el trimestre de M\$ 363.391. Esta compuesta por los trabajos extraordinarios cuyo presupuesto es de M\$ 347.000 y obligación por M\$ 316.271 lo que representa un 91,14%, el ítem "Comisiones de Servicios en el país" durante este trimestre se obligó por M\$ 38.927 con un avance del 80,90% de lo presupuestado, "Comisiones de Servicio en el Exterior" con un avance del 43,31%, "Aguinaldo y Bonos" con una obligación de M\$ 191.874 y avance del 84,45% del presupuesto total.

2 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\$ 1.475.461 con un avance del total presupuestado del 65,23%. 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 63,57% con una obligación del M\$ 1.298.324.

APORTES DEL EMPLEADOR: Esta sub asignación tuvo un avance del 88,84% del monto total presupuestado, obligándose en el período M\$ 36.730.

ASIGNACIONES POR DESEMPEÑO: De los M\$ 65.000 presupuestados, y un avance del 83,11%.

REMUNERACIONES VARIABLES: Refleja con avance del 80,83% de lo presupuestado, con una obligación durante el período de M\$ 55.762.

AGUINALDOS Y BONOS: Cuenta que al término del presente trimestre tiene obligado M\$ 30.621 con un avance del 69,59%. El total anual presupuestado es de M\$ 44.000.

- 3 **OTRAS REMUNERACIONES:** Corresponden a los Honorarios a Suma Alzada, asimilados a grado y remuneraciones de los funcionarios regidos por el Código del Trabajo. Esta asignación tiene un presupuesto total de M\$ 3.513.652, de los cuales durante el trimestre se obligaron M\$ 2.929.405, con un avance del 83,37%. 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\$ 2.123.629, durante el trimestre tuvo un avance del 89,90% con una obligación de M\$ 1.909.072.

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\$ 1.019.119 cuyo avance es de 73,85%. Cabe hacer presente que la cuenta del personal "Médicos Gabinete Psicotécnico" presenta un avance del 92,03% con un monto de M\$ 43.253, la cuenta "Inspectores Playa Turismo" presenta un avance de 87,80% con un monto de M\$ 30.730, la cuenta "Salvavidas" presenta un avance del 61,18% con un monto de M\$ 56.900 y la cuenta "Otras" presenta un avance del 73,07% con un monto de M\$ 757.885.

- 4 **OTROS GASTOS EN PERSONAL:** Partida que corresponde al gasto por concepto de dieta por reuniones, comisiones y otros gastos en que incurren los concejales de la comuna. La cuenta tiene un presupuesto vigente de M\$ 181.104, al trimestre tuvo una obligación de M\$ 83.409, con un avance del 46,06%. En esta partida se encuentra el ítem "Dieta de Concejales" con presupuesto de M\$ 89.998, una obligación de M\$ 60.713 y un avance de 67,46%, "Gastos por Comisiones" con presupuesto de M\$ 68.850, una obligación de M\$ 16.565 y un avance de 24,06%, "Otros Gastos (Inscripción y otros)" con un presupuesto de M\$ 22.256, una obligación de M\$ 6.131 y un avance del 27,55%.

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 Septiembre del 2016 el tope máximo presupuestario fue de M\$ 10.896.368, el cual comparado con el gasto presupuestado del Subtítulo 21 arrojó un porcentaje de 38,41% 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 33,92%, 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 Septiembre del 2016 el porcentaje presupuestario es de un 31,85%, 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 73,33% de lo presupuestado. Este subtítulo se encuentra compuesto por:

02 TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO: Ítem de gastos con avance del 62,56% durante el trimestre, con un monto obligado de M\$ 159.261.

03 COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES: Con un avance del 81,57% del total presupuestado y una obligación de M\$ 277.394.

04 MATERIALES DE USO O CONSUMO: Ítem de gastos con avance del 83,20% durante el trimestre, con un monto obligado de M\$ 674.036.

5 SERVICIOS BASICOS: Corresponden a los consumos básicos como luz, agua, teléfono, gas, correo, celulares, Internet, etc., esta partida tuvo un avance del 68,31% del total presupuestado, con un monto obligado de M\$ 484.809. 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\$ 44.473

002 AGUA: Se proyecta a fin de año un desequilibrio de M\$ 62.567.

999 OTROS: Se proyecta a fin de año un desequilibrio de \$ 772.

- 6 MANTENIMIENTO Y REPARACIONES: Incluye los gastos en mantenimiento y reparaciones de edificaciones, vehículos municipales, máquinas y equipos, equipos informáticos y la mantención de la demarcación vial de tránsito, la partida tuvo un avance del 98,22% para el trimestre y un monto obligado de M\$ 80.394.
- 7 PUBLICIDAD Y DIFUSION: Contempla los servicios de publicación y publicidad televisivo, radial y escrito, de impresión, esta partida tuvo un avance del 80,42%, con una obligación de M\$ 81.808.
- 8 SERVICIOS GENERALES: Esta partida tuvo un avance del 45,16%, con una obligación de M\$ 298.917. Dentro de esta partida se incorporan los gastos por concepto de "Servicios de Aseo" con una obligación de M\$ 136.787 con un 67,38%.

Además, se incluyen los gastos por concepto de Servicios de Vigilancia, Servicios Mantención de Alumbrado Público, Servicios de Mantención de Semáforos, Pasaje, Fletes y Bodegajes, Suscripciones Varias.
- 9 ARRIENDOS: Comprende los gastos por concepto de arriendo de inmuebles donde destacan: Edificio Sangra, Edificio Ex-PDI, Centro Comercial Colón, Gastos comunes, Avaluaciones S.I.I. y otros arriendos de diversas dependencias municipales. Esta partida tuvo un avance durante el trimestre del 81,04%, con una obligación de M\$ 629.631. Se observa que entre las asignaciones de mayor avance se encuentran "Arriendo de Edificios" con 98,01% y que corresponden a una obligación de M\$ 459.681, "Arriendo de Vehículos" con 99,10% correspondiente a una obligación de M\$ 19.980.
- 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\$ 1.595.
- 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 84,69% y una obligación de M\$ 237.421.
- 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 87,61% con una obligación de M\$ 172.586.
- 23 CUENTAS POR PAGAR PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL: Comprende los gastos por concepto de desahucios e indemnizaciones, con un avance del 55,82% y una obligación de M\$ 95.837.

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 74,87%, con una obligación de M\$ 3.224.514.

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 0,31% de lo presupuestado. Forman parte de este ítem los "Fondos de Emergencia", "Premios y Otros"

TRANSFERENCIAS A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS: El 79,80% de avance registrado equivalente a M\$ 3.223.691, representan diferentes montos de Aportes, tales como:

ENTIDAD PUBLICA	MONTO PRESUPUESTADO	AVANCE
* A los Servicios de Salud	108.314.000	12,37%
* A las Asociaciones	16.701.000	89,35%
* Al Fondo Común Municipal – P.C.V.	1.354.169.000	86,43%
* Al Fondo Común Municipal - Multas	41.431.000	23,90%
* A Otras Entidades Públicas	75.443.000	0%
* A Otras Municipalidades	354.846.000	76,92%

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 58,39% con M\$ 84.577. 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 51,97% con una obligación de M\$ 9.632.

COMPENSACIONES POR DAÑOS A TERCEROS/O A LA PROPIEDAD: partida con un presupuesto de M\$ 120.048, en el trimestre tuvo un avance del 59,20%.

APLICACIÓN FONDOS DE TERCEROS: Esta partida mantiene un presupuesto vigente de M\$ 6.267, con un avance del 61,80%.

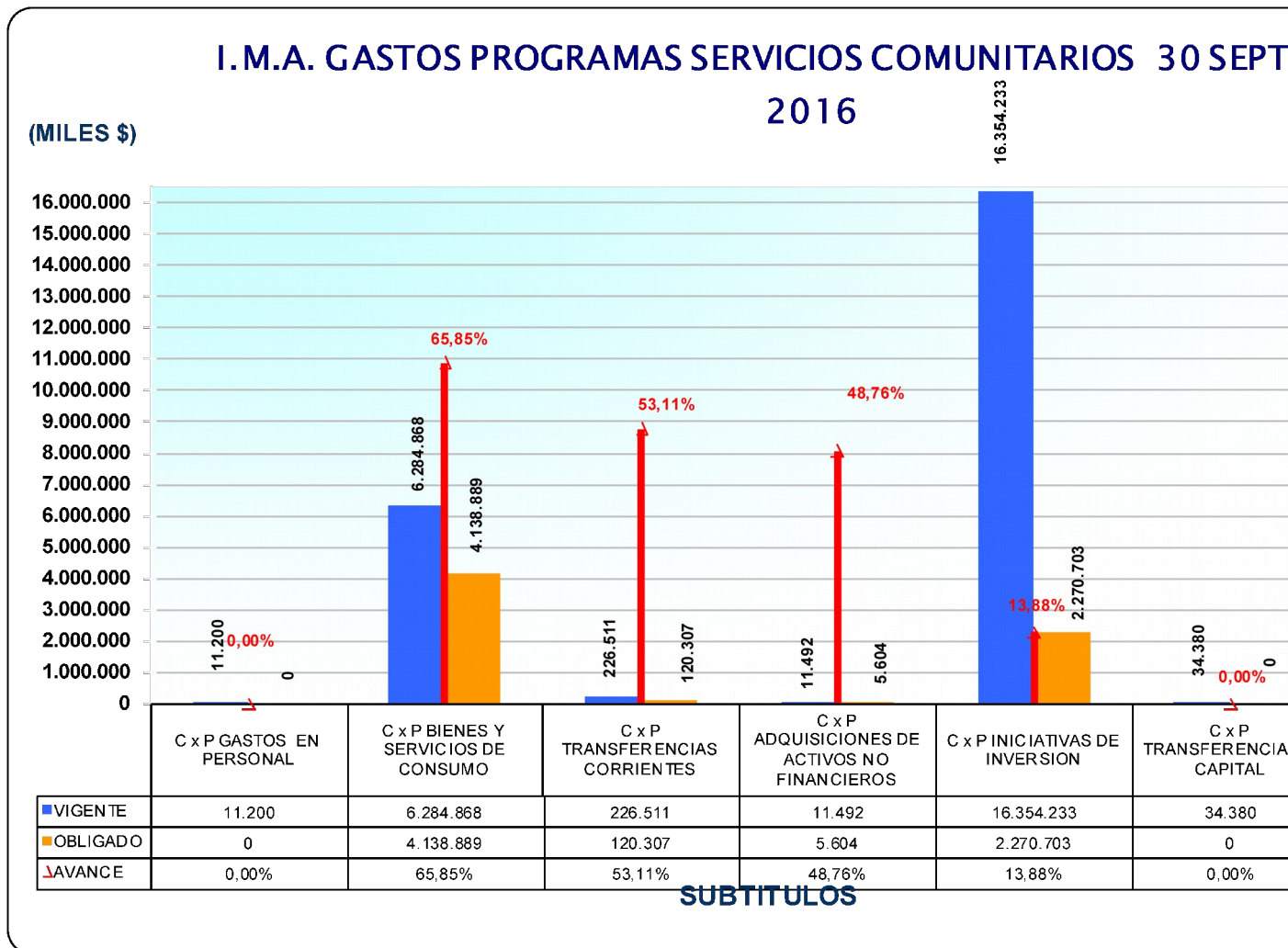
29 Cuentas por pagar adquisiciones de activos no financieros: Partida que comprende adquisiciones como terrenos, edificios, mobiliarios, equipos informáticos y programas informáticos. Esta partida

en general, tuvo un avance del 52,60%, con una obligación de M\$ 1.329.959.

- 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 48,16%, con una obligación de M\$ 770.234.
- PROYECTOS: Con un avance del 48,16%. Ítem que comprende "Consultorías" con un 27,15%, y obligación de M\$ 120.234.
- 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 35,96%.
- 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 SEPTIEMBRE 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	0,05%	0,00%
	04	OTROS GASTOS EN PERSONAL	0	11.200.000	0	11.200.000	0,05%	0,00%
22		<i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i>	5.556.278.000	6.284.867.600	4.138.889.426	2.145.978.174	27,04%	65,85%
	01	ALIMENTOS Y BEBIDAS	0	586.600	582.407	4.193	0,00%	99,29%
	02	TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO	0	350.000	192.423	157.577	0,00%	54,98%
	04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	167.129.000	242.856.000	187.260.765	55.595.235	1,04%	77,11%
	05	SERVICIOS BASICOS	2.412.900.000	2.115.960.000	1.423.628.439	692.331.561	9,10%	67,28%
	06	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	0	60.979.000	51.777.221	9.201.779	0,26%	84,91%
	07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	6.549.000	15.299.000	14.033.760	1.265.240	0,07%	91,73%
	08	SERVICIO GENERALES	2.841.000.000	3.521.667.000	2.357.320.003	1.164.346.997	15,15%	66,94%
	09	ARRIENDOS	125.000.000	173.175.000	103.969.408	69.205.592	0,75%	60,04%
	12	OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIO DE CONSUMO	3.700.000	153.995.000	125.000	153.870.000	0,66%	0,08%
24		<i>C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>	50.000.000	226.511.000	120.306.638	106.204.362	0,97%	53,11%
	01	AL SECTOR PRIVADO	50.000.000	226.511.000	120.306.638	106.204.362	0,97%	53,11%
29		<i>C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i>	0	11.492.000	5.603.632	5.888.368	0,05%	48,76%
	04	MOBILIARIOS Y OTROS	0	5.501.000	4.774.161	726.839	0,02%	86,79%
	05	MAQUINAS E EQUIPOS	0	5.991.000	829.471	5.161.529	0,03%	13,85%
31		<i>C x P INICIATIVAS DE INVERSION</i>	0	16.354.233.000	2.270.702.564	14.083.530.436	70,36%	13,88%
	01	ESTUDIOS BASICOS	0	21.600.000	0	21.600.000	0,09%	0,00%
	02	PROYECTOS	0	16.332.633.000	2.270.702.564	14.061.930.436	70,27%	13,90%
33		<i>C x P TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</i>	0	34.380.000	0	34.380.000	0,15%	0,00%
	03	A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	0	34.380.000	0	34.380.000	0,15%	0,00%
34		<i>C x P SERVICIOS DE LA DEUDA</i>	319.686.000	319.686.000	319.684.948	1.052	1,38%	100,00%
	07	DEUDA FLOTANTE	319.686.000	319.686.000	319.684.948	1.052	1,38%	100,00%
TOTALES \$			5.925.964.000	23.242.369.600	6.855.187.208	16.387.182.392	100,00%	29,49%



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 65,85% de lo presupuestado. Este subtítulo se encuentra compuesto por:
- 1 ALIMENTOS Y BEBIDAS: Ítem de gastos con avance del 99,29% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$ 582.
 - 02 TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO: Ítem de gastos con avance del 54,98% durante el presente trimestre.
 - 04 MATERIALES DE USO O CONSUMO: Ítem de gastos con avance del 77,11% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$ 187.261.
 - 5 SERVICIOS BASICOS: Corresponden a los consumos básicos como luz, agua, teléfono, gas, correo, celulares, Internet, etc., esta partida tuvo un avance del 67,28% del total presupuestado, con un monto obligado de M\$ 1.423.628.
 - 6 MANTENIMIENTO Y REPARACIONES: Ítem de gastos con avance del 84,91% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$ 51.777.
 - 7 PUBLICIDAD Y DIFUSION: Ítem de gastos tuvo un avance durante el presente trimestre de un 91,73%, con un monto obligado de M\$ 14.034.
 - 08 SERVICIOS GENERALES: Esta partida tuvo un avance del 66,94%, con una obligación de M\$ 2.357.320.

Dentro de esta partida se incorporan los gastos por concepto de "Servicios de Aseo" entre los que se encuentran la P.P. de "Servicio de Mantenición de Parques y Jardines" con una obligación de M\$ 1.361.918 y un avance del 69,90%.

Además, se incluyen los gastos por concepto de Servicios Mantenición de Alumbrado Público, Servicios de Mantenición de Semáforos y Otros.
 - 09 ARRIENDOS: Comprende los gastos por concepto de arriendo de vehículos, Arriendo de Máquinas y Equipos y Otros. Esta partida tiene un presupuesto vigente de M\$ 173.175 y un avance del 60,04%.
 - 12 OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO: Comprende los gastos por concepto de bienes y servicios no contemplados en otros ítem. Esta partida tiene un presupuesto vigente de M\$ 153.995 y un avance del 0,08%.
- 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 53,11%, durante este trimestre y un presupuesto de M\$ 226.511.

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\$ 120.307 y el presupuesto vigente es de M\$ 226.511.

29 CUENTAS POR PAGAR ADQUISICION DE ACTIVO NO FINANCIEROS: Esta partida tiene un presupuesto vigente de M\$ 11.492 y un avance durante el presente trimestre de 48,76%.

31 CUENTAS POR PAGAR INICIATIVAS DE INVERSION: Esta partida tiene un monto presupuestado de M\$ 16.354.233, durante el presente trimestre tuvo una obligación de M\$ 2.270.703 y un avance del 13,88%.

ESTUDIOS BASICOS: Esta partida tiene un monto presupuestado de M\$ 21.600, durante el presente trimestre no tuvo movimiento.

PROYECTOS: Que incluye "Obras Civiles", con avance del 13,83% de lo presupuestado y una obligación de M\$ 2.243.401. Dentro de esta partida se consideran los proyectos que contribuyen a la absorción de mano de obra, arriendo de maquinarias y adquisición de materiales e insumos, para llevar a cabo diversos proyectos que mantiene el municipio a favor de la comuna. El detalle de éstos, es el siguiente:

Cuenta	Nombre Cuenta	Vigente	Obligado	Avance
31.02	Proyectos	16.332.633.000	2.270.702.564	13,90%
31.02.002	Consultorías	83.162.000	8.800.000	10,58%
31.02.004	Obras Civiles	16.222.019.000	2.243.401.278	13,83%
31.02.004.005	Construcción de Areas Verdes	2.690.000	142.800	5,31%
31.02.004.029	Proyecto,habilitación de Cancha N°3 y Obras Anexas al Estadio Ca	868.000	812.931	93,66%
31.02.004.032	Illuminación Artística con Eficiencia Energética para la Catedral Sa	64.492.000	64.489.812	100,00%
31.02.004.036	Constmcc.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 Estad	218.000	0	0,00%
31.02.004.054	Proy.Adquisic.Montacarga Hidráulico Edificio Consistorial	50.000.000	0	0,00%
31.02.004.055	Proy.Instalac.Césped Sintético Cancha Futbolito I Etapa P.Lauca	80.340.000	0	0,00%
31.02.004.061	Proy.Adquis.y Reparac.Basureros distintos sectores de la Comuna d	1.000	0	0,00%
31.02.004.069	Proy.Reparac.y Mantenc.Gimnasio Liceo A-1, Octavio Palma Pére	622.000	619.993	99,68%
31.02.004.071	Proy.Mantención y Reposición Plaza Magisterio	1.000	0	0,00%
31.02.004.072	Proy.Plazuela Rotanda Diego Portales	169.000	0	0,00%
31.02.004.073	Proy.Estudio Rediseño del Sist.Alcant.y Tratam.de Aguas S.Villorio	27.220.000	6.100.000	22,41%
31.02.004.078	Proy.Construcc.Cierre Perimetral Antena Repetidora y Electrificac	62.363.000	51.282.835	82,23%
31.02.004.080	PMU-IRAL Construcc.y Reposic.Aceras y Soleras E.C.Dittborn, A	380.000	379.373	99,84%
31.02.004.080.003	Herram.: Construcc.y Reposic.Aceras y Soleras E.C.Dittborn, Arica	51.000	50.933	99,87%
31.02.004.080.004	Elem.Protecc.: Construcc.y Reposic.Aceras y Soleras E.C.Dittborn,	329.000	328.440	99,83%
31.02.004.082	PMU-IRAL Mejoram.y Pintado Fachadas Esc.D-17 y Esc.D-14, A	247.000	33.927	13,74%
31.02.004.082.004	Herram.: Mejoram.y Pintado Fachadas Esc.D-17 y Esc.D-14, Arica	247.000	33.927	13,74%
31.02.004.084	Proyectos DAEM con Financiamiento IMA	302.000	0	0,00%
31.02.004.084.002	Proy.Mej.del Pavimento de Acceso y Fachada	201.000	0	0,00%
31.02.004.084.004	Proy.Reparac.de Techumbre y Cielo Edificio Plaza	100.000	0	0,00%
31.02.004.084.007	Proy.Plan Toma Pintura Fachada Liceo Politécnico	1.000	0	0,00%
31.02.004.086	Proy.Mejoram.Depend A y Omato, 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 Esme	625.000	624.750	99,96%
31.02.004.094	Proyecto Mejoramiento Sala de Concejo Municipal I.M.A	180.000	177.762	98,76%
31.02.004.095	Proyecto Complejo Deportivo Aurora de Chile I Etapa	42.000.000	42.000.000	100,00%
31.02.004.096	Proyecto Construcc.de Pozo Absorbente Villorio Poconchile	14.866.000	0	0,00%
31.02.004.100	Construcción Refugios Peatonales Comuna de Arica.	2.000	0	0,00%
31.02.004.105	Construcción de Señales Puntos Críticos, Ciudad de Arica Etapas I,	27.439.000	13.708.572	49,96%
31.02.004.105.001	Construcción de Señales Puntos Críticos, Ciudad de Arica Etapa I	8.219.000	0	0,00%
31.02.004.105.002	Construcción de Señales Puntos Críticos, Ciudad de Arica Etapa II	5.507.000	0	0,00%
31.02.004.105.003	Construcción de Señales Puntos Críticos, Ciudad de Arica Etapa III	5.113.000	5.110.503	99,95%

Cuenta	Nombre Cuenta	Vigente	Obligado	Avance
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	1.110.000.000	882.705.491	79,52%
31.02.004.115	Proy.PMU Construcc.Acera Sector La Olivarera y Las Brisas, Co	4.845.000	0	0,00%
31.02.004.116	Proy.PMU Construcc.Acera Calles colindantes a Gimnasio Epicer	6.400.000	0	0,00%
31.02.004.117	Proy.PMU Construcc.Aceras Distintos Puntos Sector Norte, Com	8.131.000	0	0,00%
31.02.004.118	Proy.Construcc.Multicancha U.Vecinal Nro.71, Pobl.Guañacagua	101.221.000	99.171.157	97,97%
31.02.004.119	Proy.Construcc.Multicancha U.Vecinal Nro.39, Concordia, Arica	63.000	0	0,00%
31.02.004.120	Proy.Construcción S.Social, U.Vecinal Nro.50	88.000.000	0	0,00%
31.02.004.121	Proy.PMU Construcc.y Reposición de Comedor, Cocina y Bodega	17.892.000	0	0,00%
31.02.004.125	Proy.: Obra Confianza Barrio Alborada Contrucción	494.000	0	0,00%
31.02.004.126	Proy.Adq.e Inst.Sistema de Audio, Conferencia, Grabación y Vota	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, Yebas 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	94,78%
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 A	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	47.906.000	56.549	0,12%
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.Ar	59.739.000	59.738.506	100,00%
31.02.004.149	Proy.Mej.de Patio de Básica del Liceo J.Naranjo Fernández A-5	52.707.000	0	0,00%
31.02.004.150	Proy.Recambio de Cabezales y Refuerzo de Iluminación Borde Ríc	20.000.000	0	0,00%
31.02.004.151	Proy.Cambio de Postes e Iluminaria Avda.Beretta Porcel	244.186.000	0	0,00%
31.02.004.153	Proyecto Normalización de Infraestructura Liceo Octavio Palma	12.537.359.000	6.120.000	0,05%
31.02.004.153.001	Gtos.Administ.: Proy.Normaliz.Infraestr.Liceo Octavio Palma P.	6.120.000	6.120.000	100,00%
31.02.004.153.002	Consultorias:Proy.Normaliz.Infraestr.Liceo Octavio Palma P.	158.878.000	0	0,00%
31.02.004.153.003	O.Civiles:Proy.Normaliz.Infraestr.Liceo Octavio Palma P.	12.249.863.000	0	0,00%
31.02.004.153.004	Otros Gtos.:Proy.Normaliz.Infraestr.Liceo Octavio Palma P.	122.498.000	0	0,00%
31.02.004.154	Proy.Mej.Red Alcantar y Const.Planta Tratam.Águas Serv.Tohá,	3.564.000	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 Centenar	500.000	0	0,00%
31.02.999.100	Proysect.Lim.y Barrido de Calles y Playas de la Com.Arica Año 2	9.845.000	9.841.419	99,96%
31.02.999.100.002	Insu-Herra:Proysect.Lim.y Barrido de Calles y Playas de la Com.A	846.000	843.829	99,74%
31.02.999.100.003	Máq-Fletes:Proysect.Lim.y Barrido de Calles y Playas de la Com.	8.999.000	8.997.590	99,98%
31.02.999.101	Proysect.Pintado de Edificios y Juntas de Vecinos en la Comuna de	341.000	165.220	48,45%
31.02.999.101.001	Mano-Obra:Proysect.Pintado de Edificios y Juntas de Vecinos en l	174.000	0	0,00%
31.02.999.101.002	Insu-Herra:Proysect.Pintado de Edificios y Juntas de Vecinos en la	167.000	165.220	98,93%
31.02.999.103	PMU,Const.de muro de contec.p/mant.operativas cancha N°5 E.C	1.027.000	1.024.590	99,77%
31.02.999.103.003	Maq-Fletes:PMU,Const.de muro de contec.p/mant.operativas can	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 Desemboca	51.000	0	0,00%
31.02.999.105.003	Máq-Fletes:Prog.Lim.del Cauce Lecho Río San José y Desemboca	1.479.000	1.477.980	99,93%
31.02.999.107	PMU:Construc.de Pavim.de Adocretos y Areas Verdes Sector Can	302.000	299.880	99,30%
31.02.999.107.004	Elem.Protecc.:Construc.de Pavim.de Adocretos y Areas Verdes Se	302.000	299.880	99,30%
31.02.999.108	PMU:Construc.de Aceras y Soleras,Camino de Acceso Sector Can	270.000	267.750	99,17%
31.02.999.108.002	Insu-Mat:Construc.de Aceras y Soleras,Camino de Acceso Sector	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.Cand	3.000	0	0,00%
31.02.999.112.003	Herram.:FRIL Construcc.Aceras y Soleras, Circuito Deportivo I.C	3.000	0	0,00%
31.02.999.115	Normaliz.y Codif.Señalét.Vías de Evacuac.Com.Arica I Et. (FRIL-	202.000	67.830	33,58%
31.02.999.115.003	Herram.:Normaliz.y Codif.Señalét.Vías de Evacuac.Com.Arica IE	26.000	0	0,00%
31.02.999.115.004	Elem.Protec:Normaliz.y Codif.Señalét.Vías de Evacuac.Com.Aric	176.000	67.830	38,54%

Cuenta	Nombre Cuenta	Vigente	Obligado	Avance
31.02.999.117	Construc. Aceras Circuito Dept.y Calle del Deporte Int.E.C.Dittborn (I	202.000	199.920	98,97%
31.02.999.117.004	Elem.Protec:Construc. Aceras Circuito Dept.y Calle del Deporte Int.E	202.000	199.920	98,97%
31.02.999.118	Proy.FRIL:Constr.A. Verd.Dest.a Estac.Ejerc.Hoyad.p/Plantac.Ficus E	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	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	3.000	0	0,00%
31.02.999.118.005	Máq.-Flete:Constr.A. Verd.Dest.a Estac.Ejerc.Hoyad.p/Plantac.Ficus E	762.000	761.600	99,95%
31.02.999.119	Proy.PMU:Constr.Pavim.Hornig.Sect.Adyac.N°2, E.C.Dittborn, Arica	1.000	0	0,00%
31.02.999.119.002	Insu-Mat.:Constr.Pavim.Hornig.Sect.Adyac.N°2, E.C.Dittborn, Arica	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.Dittb	473.000	351.288	74,27%
31.02.999.123	PMU:Proy.Construcc.Pavim.Hornig.Zona Acceso Escalera Principal	111.000	76.755	69,15%
31.02.999.123.003	Herram.:PMU:Proy.Construcc.Pavim.Hornig.Zona Acceso Escalera P	33.000	0	0,00%
31.02.999.123.004	Elem.Protecc.:PMU:Proy.Construcc.Pavim.Hornig.Zona Acceso Esc	78.000	76.755	98,40%
31.02.999.124	Proy.(FRIL):Reparación U. Vecinales Nros. 20, 24, 25, 35, 36, 37 y 46	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, A	116.000	0	0,00%
31.02.999.124.003	Elem.Protecc:Reparación U. Vecinales Nros. 20, 24, 25, 35, 36, 37 y 4	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,	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.F	1.000	0	0,00%
31.02.999.125.005	Máq.-Flete:Reparación U. Vecinales Nros. 41, 39, 48 y 69, Arica Proy	105.000	105.000	100,00%
31.02.999.126	Proy.(FRIL):Reparación Fachadas Escuelas D-21, E-30, D-7 y D-91, A	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	241.000	238.573	98,99%
31.02.999.127	Proy.Pintado de Edificios y juntas de Vecinos en la Comuna de Arica	173.000	0	0,00%
31.02.999.127.001	Mano-Obra:Proy.Pintado de Edificios y Juntas de Vecinos en la Co	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 A	52.000	0	0,00%
31.02.999.129	Proy.Construcc. A. Verdes y Muro de Contenc.de Jardinerias en Sect. Ad	115.000	111.656	97,09%
31.02.999.129.003	Elem.Protecc.:Proy.Construcc. A. Verdes y Muro de Contenc.de Jardine	44.000	42.888	97,47%
31.02.999.129.004	Herram.:Proy.Construcc. A. Verdes y Muro de Contenc.de Jardinerias e	71.000	68.768	96,86%
31.02.999.131	Proy.Pintado Edificios, J.de Vecinos y Mantenc.Urbana en la Comuna	83.000	0	0,00%
31.02.999.131.001	Mano-Obra:Proy.Pintado Edificios, J.de Vecinos y Mantenc.Urbana e	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, Con	483.000	480.641	99,51%
31.02.999.135	Proy.FRIL, Construcc. Muretes Contención Banderón Central, Las Gred	813.000	808.724	99,47%
31.02.999.135.003	Herram.:Proy.FRIL, Construcc. Muretes Contención Banderón Central,	55.000	52.360	95,20%
31.02.999.135.004	Elem.Protecc.:Proy.FRIL, Construcc. Muretes Contención Banderón Ce	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	2.930.000	0	0,00%
31.02.999.137.004	Elem.Protecc.:Proy.FRIL, Construcc. Pavimento Cancha N°2 E.C.Ditt	615.000	0	0,00%
31.02.999.138	Proy.Pintado de Edificios, J. de Vecinos y Mant.Urbana en la Comuna	2.504.000	161.388	6,45%
31.02.999.138.001	Mano-Obra:Proy.Pintado de Edificios, J. de Vecinos y Mant.Urbana e	2.341.000	0	0,00%
31.02.999.138.002	Insu-Herra:Proy.Pintado de Edificios, J. de Vecinos y Mant.Urbana en	163.000	161.388	99,01%
31.02.999.140	Proy.PMU "Mejoramiento Soleras Tramo Sta. María, Tucapel y Azol	64.000	61.761	96,50%
31.02.999.140.002	Insu-Mat.:Proy.PMU "Mejoramiento Soleras Tramo Sta. María, Tuca	64.000	61.761	96,50%
31.02.999.143	Proy.PMU, Mejoram.Soleras Tramo Calle C.Avalos, R.Sotomayor, A	1.000	0	0,00%
31.02.999.143.004	Elem.Protecc.:Proy.PMU, Mejoram.Soleras Tramo Calle C.Avalos, R	1.000	0	0,00%
31.02.999.144	Proy.PMU, Constr.Muretes Contenc.C.Avalos, entre Rotond.A.Arena	165.300	165.291	99,99%
31.02.999.144.002	Insu-Mat:Proy.PMU, Constr.Muret.Contenc.C.Avalos e/Rotond.A.Ar	165.300	165.291	99,99%
31.02.999.999	CTA.P/DISTRIBUCION (PGE-PMU *Otros Gtos.)	21.700	0	0,00%

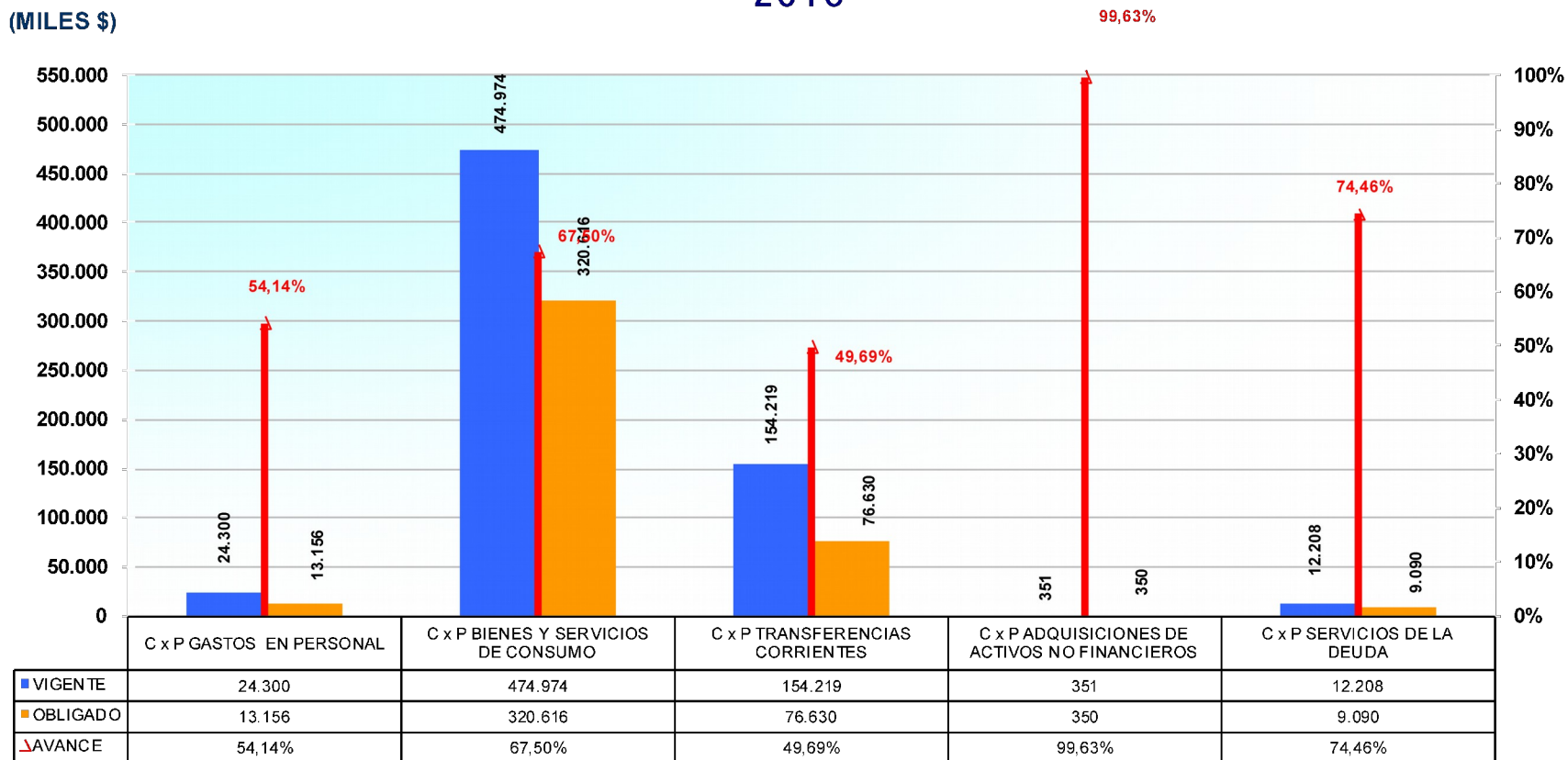
33 CUENTAS POR PAGAR TRANSFERENCIAS DE CAPITAL: Corresponde al programa de pavimentación participativa año 2013 y 2014, con un presupuesto vigente de M\$ 34.380 y con un avance del 0%.

34 CUENTAS POR PAGAR SERVICIO DE LA DEUDA: Comprende los gastos por concepto de las deudas flotantes, entre las que figuran las "Deudas Exigibles" del subtítulo 22, 24, 31 y 33. Esta partida tiene un presupuesto de M\$ 319.686, de los cuales se obligó el 100% de lo presupuestado.

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS DE ACTIVIDADES MUNICIPALES AL 30 DE SEPTIEMBRE 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	24.300.000	13.155.548	11.144.452	3,65%	54,14%
	04	OTROS GASTOS EN PERSONAL	18.900.000	24.300.000	13.155.548	11.144.452	3,65%	54,14%
22		<i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i>	376.722.000	474.974.000	320.616.002	154.357.998	71,31%	67,50%
	01	ALIMENTOS Y BEBIDAS	129.435.000	43.196.000	10.765.815	32.430.185	6,49%	24,92%
	02	TEXTILES, VESTUARIOS Y CALZADOS	1.503.000	5.759.000	3.806.741	1.952.259	0,86%	66,10%
	04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	17.073.000	10.004.000	6.382.035	3.621.965	1,50%	63,79%
	07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	10.160.000	8.713.000	7.426.537	1.286.463	1,31%	85,24%
	08	SERVICIO GENERALES	133.280.000	342.634.000	269.282.902	73.351.098	51,44%	78,59%
	09	ARRIENDOS	56.775.000	35.330.000	5.680.240	29.649.760	5,30%	16,08%
	12	OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	28.496.000	29.338.000	17.271.732	12.066.268	4,40%	58,87%
24		<i>C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>	1.300.000	154.219.000	76.629.991	77.589.009	23,15%	49,69%
	01	AL SECTOR PRIVADO	1.300.000	154.219.000	76.629.991	77.589.009	23,15%	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	0,05%	99,78%
	05	MAQUINAS Y EQUIPOS	0	29.000	28.417	583	0,00%	97,99%
34		<i>C x P SERVICIOS DE LA DEUDA</i>	12.208.000	12.208.000	9.089.680	3.118.320	1,83%	74,46%
	07	DEUDA FLOTANTE	12.208.000	12.208.000	9.089.680	3.118.320	1,83%	74,46%
TOTALES \$			409.130.000	666.052.000	419.840.938	246.211.062	100,00%	63,03%

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS ACTIVIDADES MUNICIPALES 30 SEPTIEMBRE 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\$ 24.300, lo que representa el 54,14% 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\$ 24.300 y un avance del 54,14%.

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 67,50% 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 24,92%, con una obligación de M\$ 10.766.

2 TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO: Ítem de gastos con avance del 66,10% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$ 3.807.

04 MATERIALES DE USO O CONSUMO: Ítem de gastos con avance del 63,79% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$ 6.382.

07 PUBLICIDAD Y DIFUSION: Contempla los servicios de publicación y publicidad televisivo, radial y escrito, de impresión, esta partida tuvo un avance del 85,24%, con una obligación de M\$ 7.427.

08 SERVICIOS GENERALES: Esta partida tuvo un avance del 78,59%, con un presupuesto de M\$ 342.634.

Dentro de esta partida se incorporan los gastos por concepto de "Pasajes, fletes y bodegaje" con una obligación de M\$ 18.067 y un avance del 62,50%, "Servicios de Producción y Eventos" con una obligación de M\$ 239.189 y el 79,75% 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\$ 35.330 y un avance del 16,08%.
- 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 58,87% con una obligación de M\$17.272.
- 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\$ 350.
- 34 CUENTAS POR PAGAR SERVICIO DE LA DEUDA: Comprende los gastos por concepto de las deudas flotantes, entre las que figuran las "Deudas Exigibles" del subtítulo 21, 22, 24 y 29. Esta partida tiene una obligación de M\$ 9.090, reflejado en un avance del 74,46%.

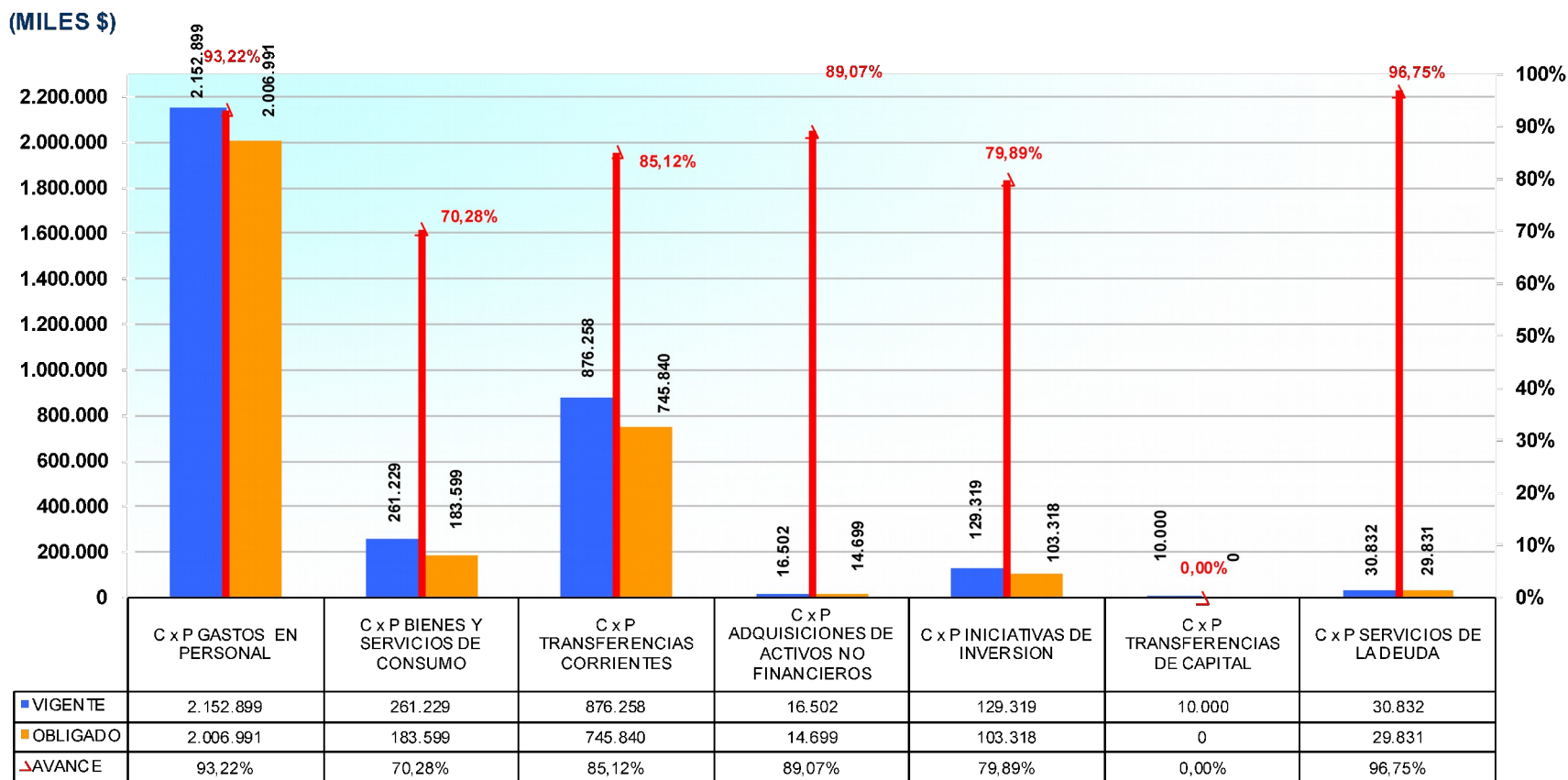
I.M.A. GASTOS PROGRAMAS SOCIALES AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2016

SUB ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	OBLIGADO	SALDO	% TOTAL GASTOS PPTO.	AVANCE
<i>21</i>	<i>C x P GASTOS EN PERSONAL</i>	1.992.893.000	2.152.899.000	2.006.991.467	145.907.533	61,92%	93,22%
04	OTROS GASTOS EN PERSONAL	1.992.893.000	2.152.899.000	2.006.991.467	145.907.533	61,92%	93,22%
<i>22</i>	<i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i>	191.053.000	261.229.000	183.599.048	77.629.952	7,51%	70,28%
01	ALIMENTOS Y BEBIDAS	57.416.000	20.109.000	5.977.337	14.131.663	0,58%	29,72%
02	TEXTILES VESTUARIO Y CALZADO	14.580.000	13.670.000	1.626.069	12.043.931	0,39%	11,90%
04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	64.693.000	51.198.000	33.062.743	18.135.257	1,47%	64,58%
05	SERVICIOS BASICOS	0	42.394.000	32.792.530	9.601.470	1,22%	77,35%
06	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	0	0	0	0	0,00%	N/A
07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	13.099.000	9.487.000	7.497.652	1.989.348	0,27%	79,03%
08	SERVICIO GENERALES	26.970.000	85.123.000	67.592.385	17.530.615	2,45%	79,41%
09	ARRIENDOS	3.100.000	4.458.000	2.058.000	2.400.000	0,13%	46,16%
11	SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES	0	21.930.000	21.930.000	0	0,63%	100,00%
12	OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	11.195.000	12.860.000	11.062.332	1.797.668	0,37%	86,02%
<i>24</i>	<i>C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>	408.866.000	876.257.700	745.839.862	130.417.838	25,20%	85,12%
01	AL SECTOR PRIVADO	408.866.000	862.257.700	731.839.862	130.417.838	24,80%	84,87%
03	A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	0	14.000.000	14.000.000	0	0,40%	100,00%
<i>29</i>	<i>C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i>	0	16.502.000	14.698.829	1.803.171	0,47%	89,07%
04	MOBILIARIO Y OTROS	0	2.782.000	2.186.030	595.970	0,08%	78,58%
05	MAQUINARIAS Y EQUIPOS	0	11.447.000	10.851.705	595.295	0,33%	94,80%
06	EQUIPOS INFORMATICOS	0	2.273.000	1.661.094	611.906	0,07%	73,08%
<i>31</i>	<i>C x P INICIATIVAS DE INVERSION</i>	0	129.319.000	103.318.319	26.000.681	3,72%	79,89%
02	PROYECTOS	0	129.319.000	103.318.319	26.000.681	3,72%	79,89%
<i>33</i>	<i>C x P TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</i>	0	10.000.000	0	10.000.000	0,29%	0,00%
03	A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	0	10.000.000	0	10.000.000	0,29%	0,00%
<i>34</i>	<i>C x P SERVICIOS DE LA DEUDA</i>	30.832.000	30.832.000	29.831.250	1.000.750	0,89%	96,75%
07	DEUDA FLOTANTE	30.832.000	30.832.000	29.831.250	1.000.750	0,89%	96,75%

TOTALES \$

2.623.644.000 3.477.038.700 3.084.278.775 392.759.925 100,00% 88,70%

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



SUBTITULOS

04 : GASTOS DE PROGRAMAS SOCIALES

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

Cumplido el período en análisis, el gasto obligado ha sido de M\$ 2.006.991, lo que representa el 93,22% de avance de acuerdo a lo proyectado.

- 04 PRESTACIONES DE SERVICIOS COMUNITARIOS: Encasillada como asignación 004. Corresponde al pago de honorarios de las diferentes oficinas municipales, que guardan directa relación con programas de actividades municipales. Esta partida tiene un presupuesto vigente de M\$ 2.152.899.

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 70,28% de lo presupuestado. Este subtítulo se encuentra compuesto por:

- 1 ALIMENTOS Y BEBIDAS: Se incluyen los gastos por concepto de alimentos y bebidas para personas y también para animales. Esta asignación tuvo un avance del 29,72%, con una obligación de M\$ 5.977.
- 2 TEXTILES Y VESTUARIOS: Con un avance del 11,90% y un presupuesto anual de M\$ 13.670.
- 04 MATERIALES DE USO O CONSUMO: Ítem de gastos con avance del 64,58% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$ 33.063.
- 05 SERVICIOS BASICOS: Ítem de gastos con avance del 77,35% durante el presente trimestre, con un monto obligado M\$ 32.793.
- 07 PUBLICIDAD Y DIFUSION: Ítem de gastos con avance del 79,03% durante el presente trimestre, se han obligado M\$ 7.498.
- 08 SERVICIOS GENERALES: Esta partida tiene un presupuesto vigente de M\$ 85.123, con un avance del 79,41%.

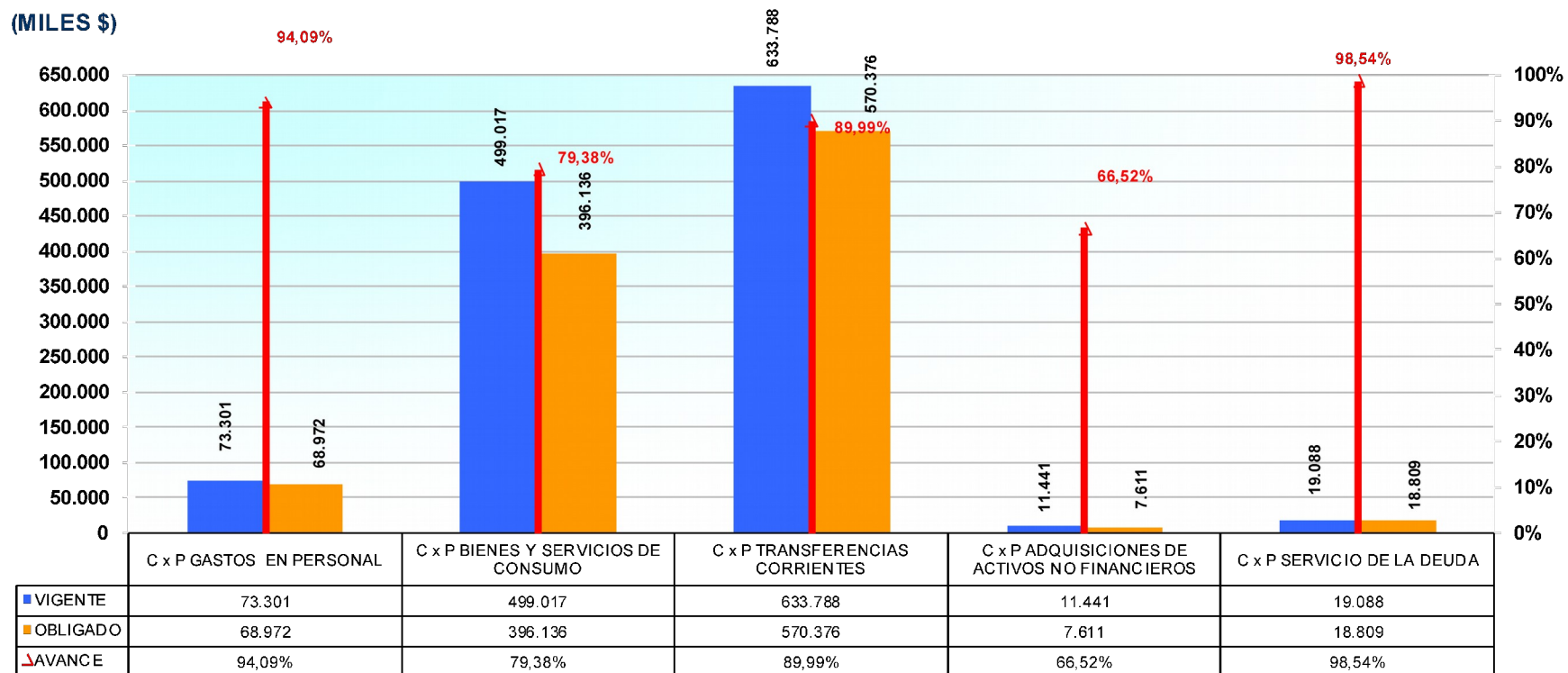
- 09 ARRIENDOS: Comprende los gastos por concepto de arriendo de implementaciones varias, con un avance del 46,16% y un presupuesto vigente de M\$ 4.458.
- 11 SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES: Esta partida tiene un presupuesto vigente de M\$ 21.930, con un avance del 100%.
- 12 OTROS GASTOS EN BIENES DE CONSUMO: Cuenta con un presupuesto de M\$ 12.860 y un avance durante este trimestre del 86,02%.
- 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 85,12%, con una obligación de M\$ 745.840.
- 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\$ 16.502 y un avance del 89,07% durante este trimestre.
- 31 CUENTAS POR PAGAR INICIATIVAS DE INVERSION: Cuenta con un presupuesto de M\$ 129.319 y un avance del 79,89%.
- 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 SEPTIEMBRE 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	73.301.000	68.972.482	4.328.518	5,93%	94,09%
	04	OTROS GASTOS EN PERSONAL	0	73.301.000	68.972.482	4.328.518	5,93%	94,09%
22		<i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i>	301.002.000	499.017.000	396.136.194	102.880.806	40,35%	79,38%
	01	ALIMENTOS Y BEBIDAS	65.276.000	70.557.000	46.140.306	24.416.694	5,71%	65,39%
	02	TEXTILES, VESTUARIOS Y CALZADOS	13.180.000	16.064.000	2.026.060	14.037.940	1,30%	12,61%
	03	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	0	0	0	0	0,00%	N/A
	04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	25.861.000	18.194.000	14.310.996	3.883.004	1,47%	78,66%
	06	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	0	0	0	0	0,00%	N/A
	07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	19.999.000	27.949.000	23.061.883	4.887.117	2,26%	82,51%
	08	SERVICIO GENERALES	107.690.000	271.835.000	239.811.787	32.023.213	21,98%	88,22%
	09	ARRIENDOS	38.500.000	49.517.000	36.448.291	13.068.709	4,00%	73,61%
	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	44.801.000	34.236.871	10.564.129	3,62%	76,42%
24		<i>C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>	238.765.000	633.788.300	570.375.672	63.412.628	51,25%	89,99%
	01	AL SECTOR PRIVADO	238.765.000	633.788.300	570.375.672	63.412.628	51,25%	89,99%
29		<i>C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i>	0	11.441.000	7.610.992	3.830.008	0,93%	66,52%
	04	MOBILIARIO Y OTROS	0	4.572.000	4.571.951	49	0,37%	100,00%
	05	MAQUINAS Y EQUIPOS	0	6.869.000	3.039.041	3.829.959	0,56%	44,24%
34		<i>C x P SERVICIO DE LA DEUDA</i>	19.088.000	19.088.000	18.809.387	278.613	1,54%	98,54%
	07	DEUDA FLOTANTE	19.088.000	19.088.000	18.809.387	278.613	1,54%	98,54%
		TOTALES \$	558.855.000	1.236.635.300	1.061.904.727	174.730.573	100,00%	85,87%

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS RECREACIONALES 30 SEPTIEMBRE 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\$ 68.972, lo que representa el 94,09% 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\$ 73.301.

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 79,38% de lo presupuestado. Mantiene un presupuesto vigente de M\$ 499.017. Este subtítulo se encuentra compuesto por:

- 1 ALIMENTOS Y BEBIDAS: Se incluyen los gastos por concepto de alimentos y bebidas para personas y también para animales. Esta asignación tuvo un avance del 65,39%, con una obligación de M\$ 46.140.

- 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 78,66% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$ 14.311.

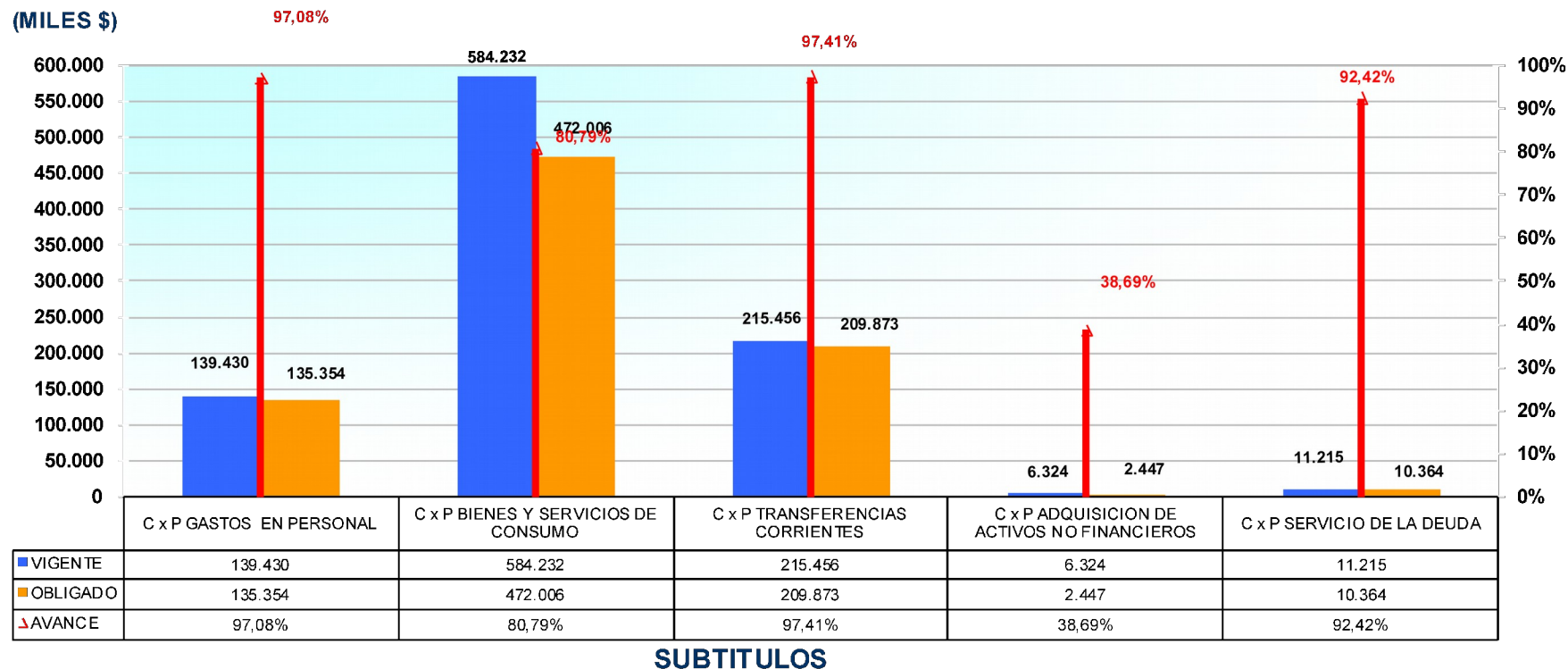
Dentro de esta partida se encuentran los ítem de Materiales para mantenimiento y reparaciones de Inmuebles y además el de Otros Materiales, repuestos y útiles diversos.

-
- 07 PUBLICIDAD Y DIFUSION: Comprende los gastos por concepto de servicios de impresión y otros. Este ítem mantiene un presupuesto de M\$ 23.062, con un avance de 82,51%.
- 8 SERVICIOS GENERALES: Esta partida refleja el gasto para programas recreativos de pasajes, fletes y bodegaje y además los servicios de producción y eventos. Este ítem tiene un presupuesto vigente de M\$ 239.812 con un avance de 88,22%.
- 9 ARRIENDOS: Partida que incluye los gastos en arriendo de vehículos y arriendo de implementaciones varias para la ejecución de los programas recreativos. Esta partida tiene un presupuesto vigente de M\$ 49.517 y un avance de 73,61%.
- 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\$ 34.237 y un avance del 76,42%.
- 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 89,99%, con una obligación de M\$ 570.376.
- 29 CUENTAS POR PAGAR ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS: Para el caso de los Programas Recreacionales se consideran 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 SEPTIEMBRE DEL 2016

SUB ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	OBLIGADO	SALDO	% TOTAL GASTOS PPTO.	AVANCE
<i>21</i>	<i>C x P GASTOS EN PERSONAL</i>	18.400.000	139.430.000	135.353.680	4.076.320	14,57%	97,08%
04	OTROS GASTOS EN PERSONAL	18.400.000	139.430.000	135.353.680	4.076.320	14,57%	97,08%
<i>22</i>	<i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i>	293.451.000	584.232.400	472.005.691	112.226.709	61,07%	80,79%
01	ALIMENTOS Y BEBIDAS	40.459.000	44.808.400	20.468.490	24.339.910	4,68%	45,68%
02	TEXTILES, VESTUARIOS Y CALZADOS	2.100.000	22.287.000	10.015.387	12.271.613	2,33%	44,94%
04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	8.915.000	15.489.000	12.183.754	3.305.246	1,62%	78,66%
07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	22.909.000	52.942.000	52.667.959	274.041	5,53%	99,48%
08	SERVICIO GENERALES	98.320.000	324.008.000	294.289.161	29.718.839	33,87%	90,83%
09	ARRIENDOS	70.000.000	83.147.000	66.029.257	17.117.743	8,69%	79,41%
11	SERVICIO TECNICOS Y PROFESIONALES	0	667.000	666.667	333	0,07%	99,95%
12	OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVIICOS DE CONSUMO	50.748.000	40.884.000	15.685.016	25.198.984	4,27%	38,36%
<i>24</i>	<i>C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>	123.184.000	215.456.000	209.873.284	5.582.716	22,52%	97,41%
01	AL SECTOR PRIVADO	123.184.000	215.456.000	209.873.284	5.582.716	22,52%	97,41%
<i>29</i>	<i>C x P ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i>	0	6.324.000	2.446.888	3.877.112	0,66%	38,69%
04	MOBILIARIO Y OTROS	0	0	0	0	0,00%	N/A
05	MAQUINARIAS Y EQUIPOS	0	6.324.000	2.446.888	3.877.112	0,66%	38,69%
<i>34</i>	<i>C x P SERVICIO DE LA DEUDA</i>	11.215.000	11.215.000	10.364.369	850.631	1,17%	92,42%
07	DEUDA FLOTANTE	11.215.000	11.215.000	10.364.369	850.631	1,17%	92,42%
TOTALES \$		446.250.000	956.657.400	830.043.912	126.613.488	100,00%	86,77%

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS CULTURALES 30 SEPTIEMBRE 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\$ 135.354, lo que representa el 97,08% 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\$ 139.430.

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 80,79% de lo presupuestado. Mantiene un presupuesto vigente de M\$ 584.232. Este subtítulo se encuentra compuesto por:

- 1 ALIMENTOS Y BEBIDAS: Se incluyen los gastos por concepto de alimentos y bebidas para personas y también para animales. Esta asignación tuvo un avance durante este trimestre de 45,68%, con un presupuesto de M\$ 44.808.

- 02 TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO: Ítem de gastos con un presupuesto vigente de M\$ 22.287 y un avance de un 44,94% durante este trimestre.

- 04 MATERIALES DE USO O CONSUMO: Ítem de gastos con avance del 78,66% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$ 12.184.

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 99,48% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$ 52.668.

-
- 8 SERVICIOS GENERALES: Esta partida refleja el gasto para programas culturales de pasajes, fletes y bodegaje y además los servicios de producción y eventos. Este ítem tiene un presupuesto vigente de M\$ 324.008 y una obligación de M\$ 294.289, reflejado en un 90,83%.
- 9 ARRIENDOS: Partida que incluye los gastos en arriendo de fotocopadoras para la ejecución de los programas culturales. Esta partida tiene un presupuesto vigente de M\$ 83.147 y un avance de 79,41%.
- 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\$ 40.884 y una obligación de M\$ 15.685 al presente trimestre, con un avance del 38,36%.
- 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 97,41%, con una obligación de M\$ 209.873, mantiene un presupuesto vigente de M\$ 215.456.
- 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\$ 6.324 y una obligación de M\$ 2.447 al presente trimestre, con un avance del 38,69%.
- 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			55.581.024.000
SUBVENCIONES			
ITEM	NOMBRE	PRESUPUESTO VIGENTE	
24.01.004	Organizaciones Comunitarias	125.211.000	
24.01.006	Voluntariado	32.516.000	
24.01.999	Otras Transferencias al Sector Privado	1.253.677.000	
Total Subvenciones		1.411.404.000	2,54%
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	89.443.000	
24.03.100	A Otras Municipalidades	354.846.000	
Total Aportes		569.304.000	1,02%
TOTAL PORCENTAJE DE SUBVENCIONES Y APORTES			3,56%

Al 30 de Septiembre del 2016, el porcentaje de subvenciones y aportes es de 3,56%, sobre el presupuesto vigente.

III SITUACION FINANCIERA I.M.A.

Al 30 de Septiembre del año 2016, la situación financiera que presenta la Municipalidad, según formato establecido en el anexo 1 del oficio 2474 de fecha 27 de noviembre de 2002 y 2140 del 22 de septiembre de 2006 de la Contraloría Regional de Tarapacá.

CODIGO	DETALLE	PARCIALES	TOTALES
CONTABLE		(\$)	(\$)
111	Disponibilidad de Fondos		6.928.917.308
Más	Cuentas por Cobrar		6.812.186.128
113	Fondos Especiales	5.000.000.000	
115	Cuentas por Cobrar	1.263.752.740	
11408	Otros Deudores Financieros	506.208.803	
11409	Tarjetas de Créditos	14.287.865	
11601	Documentos Protestados	11.633.900	
11602	Detrimentos de Recursos Disponibles	0	
12101	Deudores	16.302.820	
Menos	Deuda Corriente		-2.742.775.551
215	Cuentas por Pagar Gastos Presupuestarios	-1.645.687.670	
21404	Garantías Recibidas	-138.369.975	
21409	Otras Obligaciones Financieras	-508.991.972	
21410	Retenciones Previsionales	-132.996.012	
21411	Retenciones Tributarias	-61.798.361	
21412	Retenciones Voluntarias	0	
21413	Retenciones Judiciales y Similares	-35.584.351	
21601	Documentos Caducados	-204.486.227	
22101	Acreedores	0	
22103	I.V.A. Débito Fiscal	0	
22201	Pasivos por Clasificar	-14.860.983	
22501	Arriendo de Inmuebles	0	
Menos	Fondos de Terceros		-683.154.216
22104	Obligaciones con el F.C.M. por Anticipos Obte	-144.313.841	
22107	Obligaciones por Aportes al F.C.M.	-305.503.453	
22108	Obligaciones con Registro Multas de Tránsito	-40.933.249	
22109	Obligaciones con Registro Multas de Tránsito (TAG)	-2.323.000	
22110	Obligaciones Varias por Recaudación de Multas de Otras Municipalidades	-190.080.673	
Menos	Fondos Recibidos en Administración		-1.669.023.271
21405	Administración de Fondos	-1.669.023.271	
11405	Aplicación de Fondos en Administración	0	
	SUPERAVIT FINANCIERO		8.646.150.398

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 \$ 4.225.699.757.
- 3) Gastos no obligados ni registrados en la contabilidad.

IV SITUACION COTIZACIONES PREVISIONALES I.M.A.

Al 30 de Septiembre 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 30/09/2016:

214.10	Obligaciones con Instituciones de Previsión	\$ 132.996.012.-
--------	---	------------------

De acuerdo a Certificado N° 03/2016, de fecha 12/10/2016 y firmado por la Encargada de la Oficina de Remuneraciones (S), no existen cotizaciones previsionales pendientes del mes de septiembre del 2016, en la planta, contrata, extinción y código del trabajo.

V APOORTE AL FONDO COMUN MUNICIPAL

Al 30 de Septiembre 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
7-jul	17015	Junio	46.109.679
5-ago	17016	Julio	29.404.287
6-sep	17019	Agosto	40.457.292
SUB-TOTAL APORTE AÑO VICENTE ENMADO AL 30/09/2016			\$ 1.163.122.575
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
7-jul	17015	Junio	219.548
5-ago	17016	Julio	230.670
6-sep	17019	Agosto	243.094
SUB-TOTAL APORTE AÑOS ANTERIORES ENMADO AL 30/09/2016			\$ 7.269.647

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

CODIGO	NOMBRE CUENTA	MONTO (\$)
1151210002	Operación Años Anteriores F.C.M.	12.473.000
TOTAL FONDOS POR COBRAR AL 30/09/2016		\$ 12.473.000

3. FONDOS DISPONIBLES

Al 30/09/2016 en la cuenta contable 111.08 "Fondos por Enterar al F.C.M.", existe un disponible de \$ 119.690.057.-

4. OBLIGACIONES

Al 30/09/2016 en la cuenta contable 221.07 "Obligaciones por aportes al F.C.M.", es de \$ 305.503.453.

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° 2176 del 19/10/2016 con el detalle de las causas judiciales en la que la municipalidad actúa como demandada al día 30 de Septiembre 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) **Moreno / Ilustre Municipalidad Arica 705-2014** Demanda civil de indemnización de perjuicios por falta de servicios por caída que provocó la muerte del padre del demandante. **Estado:** ----- **Cuantía:** \$ 201.300.000.
- 3) **Constructora Renacer / Ilustre Municipalidad Arica 1434-2012** Gestión Preparatoria **Estado:** Archivada 03/09/13 **Cuantía:** \$83.367.473.
- 4) **Lizama / Ilustre Municipalidad Arica 1492-2014** Demanda de prescripción extinta **Estado:** ----- **Cuantía:** \$ 158.092.
- 5) **Morales / Ilustre Municipalidad Arica 2764-2014** Demanda de prescripción extinta **Estado:** a espera de notificación de causa a prueba **Cuantía:** \$611.046.
- 6) **Zapata / Vargas e IMA 1505-2015** Juicio ordinario de indemnización de perjuicios **Estado:** A esperas de notificación Sr. Vargas **Cuantía:** \$200.000.000.
- 7) **Andalien / Ilustre Municipalidad Arica 1842-2015** Juicio de Nulidad de Derecho Público **Estado:** Testimonial 22/04/2016 **Cuantía:** No aplicada.
- 8) **Sodimac / Ilustre Municipalidad Arica 389-2016** Cobro de facturas impagas. A espera de se notifique la demanda **Cuantía:** \$8.210.296.
- 9) **Derco / Ilustre Municipalidad Arica 1798-2016** Cobro de facturas impagas. **Cuantía:** \$ 9.554.272.
- 8) **Linares / Ilustre Municipalidad Arica 1068-2016** Demanda de prescripción extinta **Estado:** ----- **Cuantía:** \$562.857.

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 reconvenzionalmente la sobre facturación detectada por contraloría. **Cuantía:** \$147.914.832.
- 4) **Ilustre Municipalidad Arica /Soto 2944-2014** Demanda ejecutiva de pagaré por no realizar diplomado. **Cuantía:** \$ 1.600.000.
- 5) **Ilustre Municipalidad Arica / Transporte Olivares 243-3014** Gestión preparatoria de notificación de protesto de cheque. **Cuantía:** \$ 389.052.
- 6) **Ilustre Municipalidad Arica / Lagos 2045-2010** Demanda Ordinaria de cobro de pesos. **Cuantía:** \$ 10.178.414.
- 7) **Torres / Ilustre Municipalidad 2213-2015** Demanda de prescripción extinta. **Cuantía:** \$ 2.450.890.
- 8) **Muñoz / Ilustre Municipalidad Arica 857-2016** Facturas impagas, limpieza de establecimientos de Disam. **Cuantía:** \$76.259.960.
- 9) **Contreras / Ilustre Municipalidad Arica 2763-2014** Demanda de prescripción extinta. **Cuantía:** \$ 738.130.
- 10) **Garcés / Ilustre Municipalidad Arica 2809-2014** Demanda de prescripción extinta. **Cuantía:** \$ 728.655.
- 11) **Araya / Ilustre Municipalidad Arica 409-2015** Demanda civil de indemnización de perjuicios por caída en la vía pública. **Cuantía:** 19.000.000.
- 12) **Varas / Ilustre Municipalidad Arica 1090-2015** Demanda de indemnización de perjuicios por falta de suscripción de avenimiento. **Cuantía:** \$13.500.000.
- 13) **Vergara /Ilustre Municipalidad Arica 1067-2015** Demanda Ordinaria de cobro de pesos **Cuantía:** \$1.594.600.
- 14) **Ardiles / Ilustre Municipalidad Arica 2463-2015** Demanda de prescripción extinta. **Cuantía:** \$ 517.290.
- 15) **Sanchez Copaja / Ilustre Municipalidad Arica 2113-2016** Demanda por discriminación. **Cuantía:** No determinada.
- 16) **Calistoga / Ilustre Municipalidad Arica 2169-2016** Demanda de cobro de pesos. **Cuantía:** \$ 4.216.819.
- 17) **Inversiones y Comercial María Loreto Lisboa González / Ilustre Municipalidad Arica 2504-2016** Demanda de prescripción extinta. **Cuantía:** \$ 7.164.749.
- 18) **Carlos Palma Rivera / Ilustre Municipalidad Arica 2605-2016** Demanda cobro de pesos, facturas impagas DAEM. **Cuantía:** \$ 23.324.959.
- 19) **Paisajismo Cordillera / Ilustre Municipalidad Arica 2741-2016** Demanda cobro de pesos, mantenimiento Área Verdes.

Causas: Tercer Juzgado de Letras en lo Civil

- 1) **Pesceto Jacobs y otros / Ilustre Municipalidad Arica 2887-2013** Demanda de indemnización de perjuicios por otorgamiento de patente contrario al plan regulador. **Cuantía:** \$3.200.000.000.
- 2) **Martínez / Ilustre Municipalidad Arica 2688-2013** Demanda de prescripción extinta. **Cuantía:** \$ 500.000.000.
- 3) **Araya / Ilustre Municipalidad Arica 1473-2014** Demanda de prescripción extinta. **Cuantía:** \$ 927.641.
- 4) **Citeluz / Ilustre Municipalidad Arica 1865-2015** Demanda civil de cumplimiento de contrato e indemnización de perjuicios. **Cuantía:** \$64.489.482.
- 5) **Andalien / Ilustre Municipalidad Arica 1783-2015** Demanda Civil de indemnización de perjuicios **Cuantía:** \$83.471.280.
- 6) **Gallardo / Ilustre Municipalidad Arica 1149-2015** Demanda de prescripción extinta. **Cuantía:** \$514.191.
- 7) **Ruz / Ilustre Municipalidad Arica 2098-2015** Demanda de prescripción extinta. **Cuantía:** \$705.374.
- 8) **Rojas / Ilustre Municipalidad Arica 672-2012** Demanda de indemnización de perjuicios bien nacional de uso público. **Cuantía:** \$ 60.000.000.
- 9) **Correa / Ilustre Municipalidad Arica C-790-2016** Demanda de prescripción. **Cuantía:** \$ 1.858.258.
- 10) **Bavestrello / Ilustre Municipalidad Arica C-1456-2016** Demanda de prescripción. **Cuantía:** No determinada.
- 11) **Enríquez Tapia / Ilustre Municipalidad Arica 2441-2016** Demanda. **Cuantía:** \$ 200.000.000.

Causas: Juzgado Laboral

- 1) **Figueroa Pimentel/Ilustre Municipalidad de Arica O-131-2016** Nulidad de despido y cobro de prestaciones. **Cuantía:** \$ 4.696.630.
- 2) **Jamett Ibarra/Ilustre Municipalidad de Arica T-33-2016** Demanda a título de indemnización y daño moral. **Cuantía:** \$ 20.000.000.
- 3) **Rodríguez Lamilla / Ilustre Municipalidad Arica O-165-2016** Demanda de despido indirecto y cobro de prestaciones. **Cuantía:** \$ 6.179.000.
- 4) **Espíndola / Ilustre Municipalidad Arica O-194-2016** Demanda procedimiento general de cobro de prestaciones. **Cuantía:** \$ 3.109.370.
- 5) **Herane / Ilustre Municipalidad Arica O-219-2016** Demanda procedimiento general de cobro de prestaciones. **Cuantía:** \$ 3.188.410.

VII INDICADORES PRESUPUESTARIOS

INDICADORES PRESUPUESTARIOS GLOBALES

1.1 Coeficiente Presupuesto Vigente:

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

55.581.024	-	27.540.488
		27.540.488
C.P.V.:		101,82%

Análisis: En relación al presupuesto inicialmente estimado, se observa un incremento de un 101,82%.

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.)	28.369.905	55.581.024	51,04%
3º Trimestre (Ejecutado)	22.667.151	26.316.423	86,13%

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.
13.501.066	28.369.905	47,59%

Análisis: Este coeficiente demuestra que esta corporación edilicia percibe ingresos por F.C.M. equivalente al 47,59% 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.: $\frac{\text{Ingresos Propios (ejecutados)}}{\text{Gastos de Operación (pagados)}}$

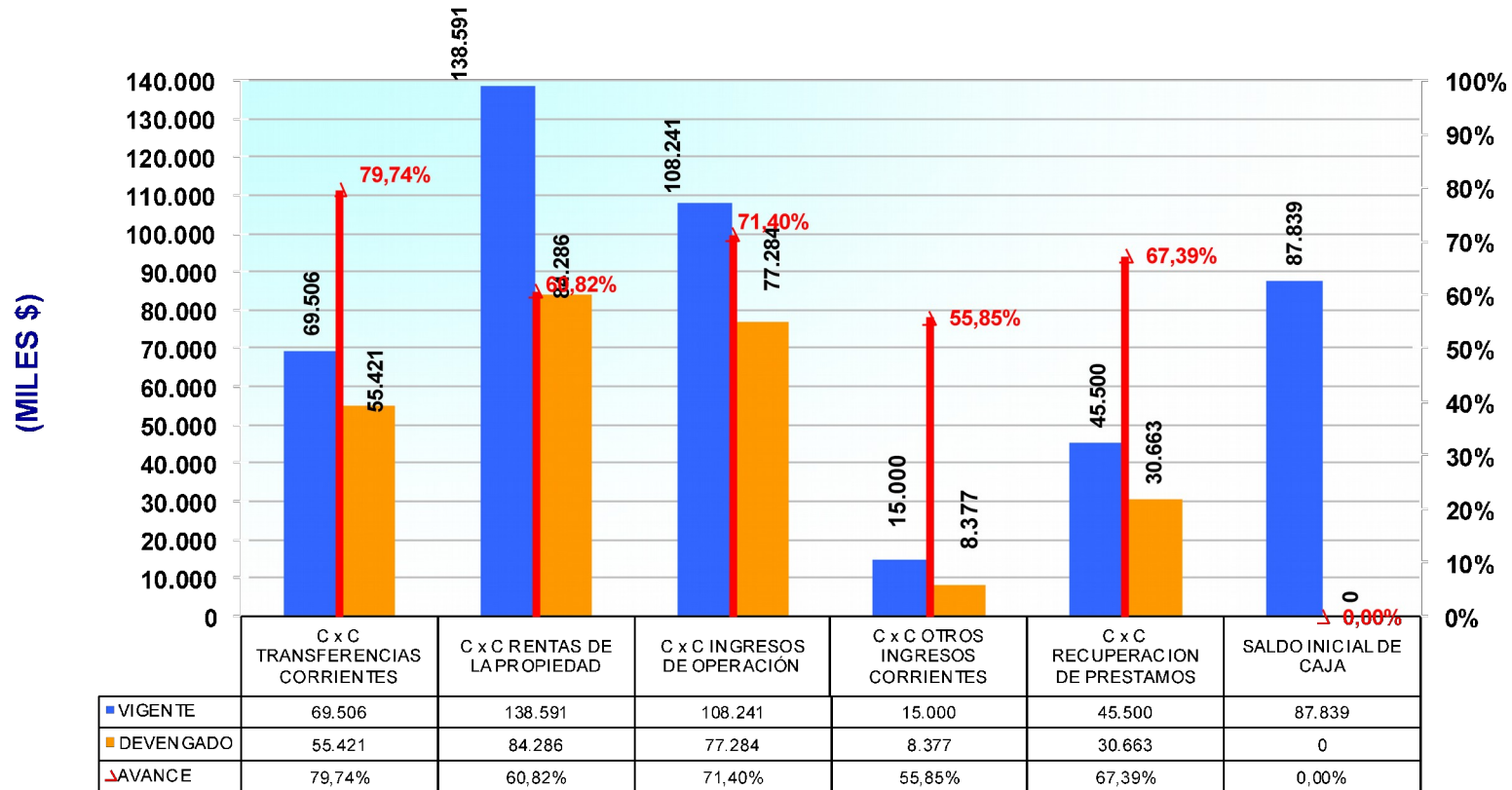
Ingresos Propios Ppto. Ejecutados M\$	Gastos de Operación Subt. 21 y 22 (M\$)	C.S.E.
22.667.151	17.824.319	1,27

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 SEPTIEMBRE 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	55.421.234	14.084.766	14,96%	79,74%
	03	DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	69.506.000	69.506.000	55.421.234	14.084.766	14,96%	79,74%
06		<i>C x C RENTAS DE LA PROPIEDAD</i>	138.591.000	138.591.000	84.286.267	54.304.733	29,83%	60,82%
	01	ARRIENDO DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	136.591.000	136.591.000	83.852.267	52.738.733	29,39%	61,39%
	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	77.283.536	30.957.464	23,29%	71,40%
	01	VENTA DE BIENES	50.778.000	50.778.000	41.180.981	9.597.019	10,93%	81,10%
	02	VENTA DE SERVICIOS	57.463.000	57.463.000	36.102.555	21.360.445	12,37%	62,83%
08		<i>C x C OTROS INGRESOS CORRIENTES</i>	15.000.000	15.000.000	8.377.044	6.622.956	3,23%	55,85%
	99	OTROS	15.000.000	15.000.000	8.377.044	6.622.956	3,23%	55,85%
12		<i>C x C RECUPERACION DE PRESTAMOS</i>	45.500.000	45.500.000	30.663.279	14.836.721	9,79%	67,39%
	10	INGRESOS POR PERCIBIR	45.500.000	45.500.000	30.663.279	14.836.721	9,79%	67,39%
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	256.031.360	120.806.640	100,00%	55,10%

SERMUCE INGRESOS 30 SEPTIEMBRE 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\$ 55.421, con presupuesto vigente de M\$ 69.506 representando un avance del 79,74%.
- 03 DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS: Se recibieron recursos por M\$ 55.421, 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 60,82% de lo presupuestado con un devengamiento total de M\$ 84.286.
- 01 En las asignaciones con avance se encuentra la asignación "Arriendo de Activos no Financieros Cementerio Arica" con M\$ 61.147 (56,09%), y "Arriendos de Activos no Financieros Cementerio Azapa" con M\$ 22.705 (82,35%) 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\$ 77.284, representado en un 71,40%.
- 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 55,85% con un monto de M\$ 8.377, 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\$ 30.663, que representa un avance del 67,39%.

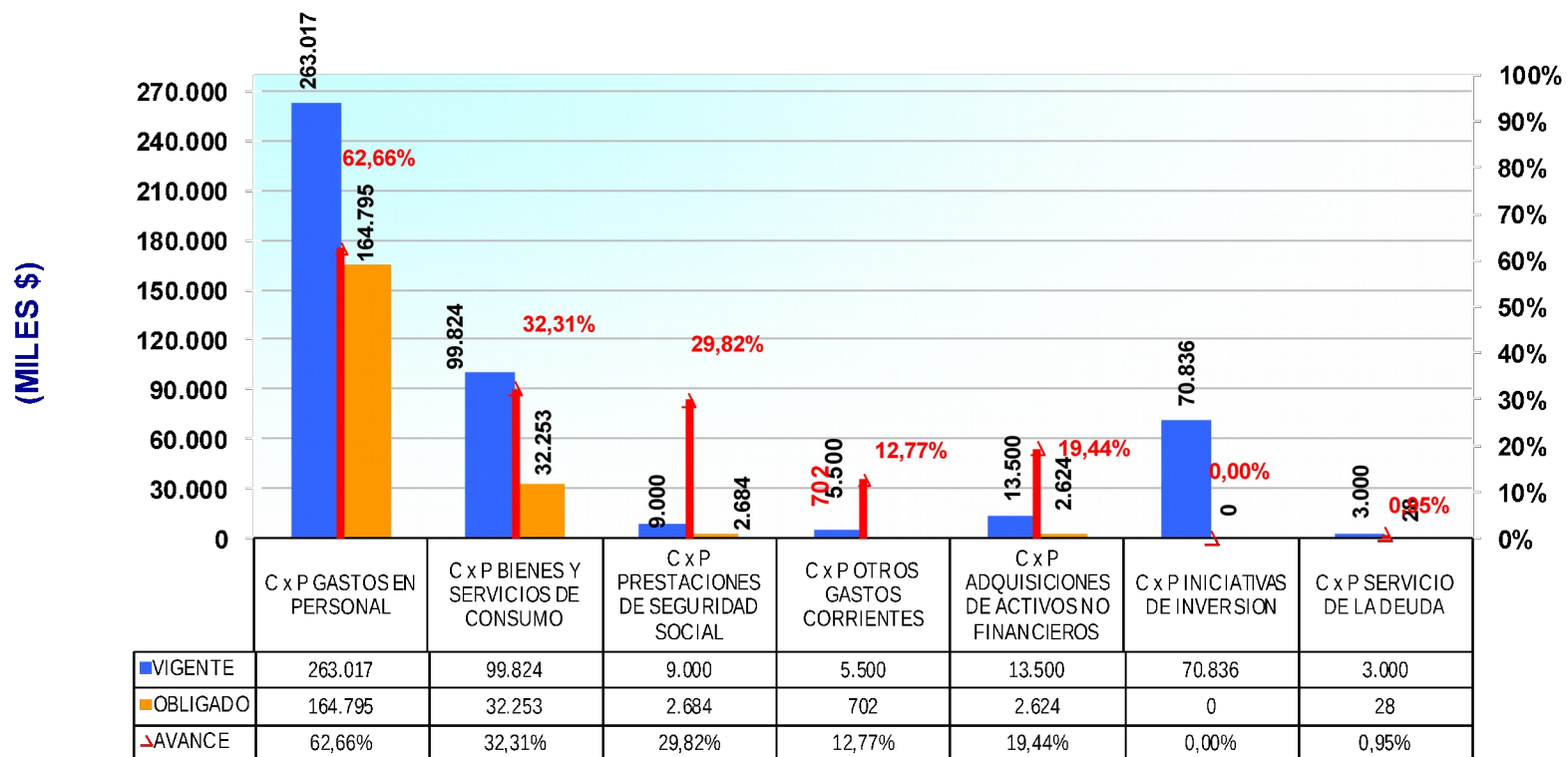
- 15 SALDO INICIAL DE CAJA: Recursos provenientes del saldo final de caja del ejercicio anterior. Monto con presupuesto vigente de \$ 87.839, que de acuerdo el Dictamen N° 13.807/80, esta cuenta solo se formula para efectos presupuestarios, ya que no procede su contabilización en el subsistema de ejecución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

SERMUCE GASTOS AL 30 DE SEPTIEMBRE 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	164.795.183	98.221.434	56,60%	62,66%
	03	OTRAS REMUNERACIONES	255.638.000	263.016.617	164.795.183	98.221.434	56,60%	62,66%
22		<i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i>	72.864.000	99.824.000	32.253.198	67.570.802	21,48%	32,31%
	02	TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO	9.500.000	13.000.000	799.942	12.200.058	2,80%	6,15%
	04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	20.000.000	40.000.000	20.869.743	19.130.257	8,61%	52,17%
	05	SERVICIOS BASICOS	15.540.000	17.000.000	7.409.506	9.590.494	3,66%	43,59%
	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	2.943.000	981.000	0,84%	75,00%
23		<i>C x P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL</i>	5.500.000	9.000.000	2.683.746	6.316.254	1,94%	29,82%
	01	PRESTACIONES PREVISIONALES	5.500.000	9.000.000	2.683.746	6.316.254	1,94%	29,82%
26		<i>C x P OTROS GASTOS CORRIENTES</i>	5.500.000	5.500.000	702.414	4.797.586	1,18%	12,77%
	01	DEVOLUCIONES	2.500.000	2.500.000	702.414	1.797.586	0,54%	28,10%
	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	2.624.195	10.875.805	2,91%	19,44%
	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	1.422.310	2.077.690	0,75%	40,64%
	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	70.836.000	0	70.836.000	15,24%	0,00%
	02	PROYECTOS	50.836.000	70.836.000	0	70.836.000	15,24%	0,00%
34		<i>C x P SERVICIO DE LA DEUDA</i>	3.000.000	3.000.000	28.499	2.971.501	0,31%	0,95%

07	DEUDA FLOTANTE	3.000.000	3.000.000	28.499	2.971.501	0,31%	0,95%
TOTALES \$		406.838.000	464.676.617	203.087.235	261.589.382	100,00%	43,71%

SERMUCE GASTOS 30 SEPTIEMBRE 2016



SUBTITULOS

SUBT ITEM GASTOS

- 21 GASTOS DE PERSONAL: Transcurrido el período de estudio, la obligación registrada ha sido de M\$ 164.795, equivalente al 62,66% 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 32,31% de avance, porcentaje que corresponde a M\$ 32.253 de los M\$ 99.824 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\$ 9.000 y con un avance del 29,82%.
- 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\$ 702 representando el 12,77% 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 19,44%. 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\$ 70.836, 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 Septiembre del año 2016, la situación financiera que presenta el Servicio Municipal de Cementerios, según formato establecido en el anexo 1 del oficio 2474 de fecha 27 de noviembre de 2002 y 2140 del 22 de septiembre de 2006 de la Contraloría Regional de Tarapacá:

CODIGO	DETALLE	PARCIALES	TOTALES
CONTABLE		(\$)	(\$)
11101	Caja		328.283
11103	Disponibilidad de Fondos		130.087.333
Más	Cuentas por Cobrar		26.053.899
115	Cuentas por Cobrar	20.599.846	
11408	Otros Deudores Financieros	5.454.053	
Menos	Deuda Corriente		-6.977.420
215	Cuentas por Pagar Gastos Presupuestarios	-391.350	
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		149.492.095

NOTA: Este análisis no considera:

- 1) Obligaciones no devengadas de los subtítulos de Gastos 22 y 29 por un monto de \$ 10.146.052.
- 2) Gastos no obligados ni registrados en la contabilidad.

III SITUACION COTIZACIONES PREVISIONALES SERMUCE

Al 30 de Septiembre del 2016, las cotizaciones previsionales (Fondo de Pensiones y Salud) del personal regido por el Código del Trabajo del Servicio Municipal del Cementerio, es la siguiente:

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

De acuerdo a Certificado N° 120 del 04 de octubre 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 Septiembre del 2016.

IV PASIVOS CONTINGENTES

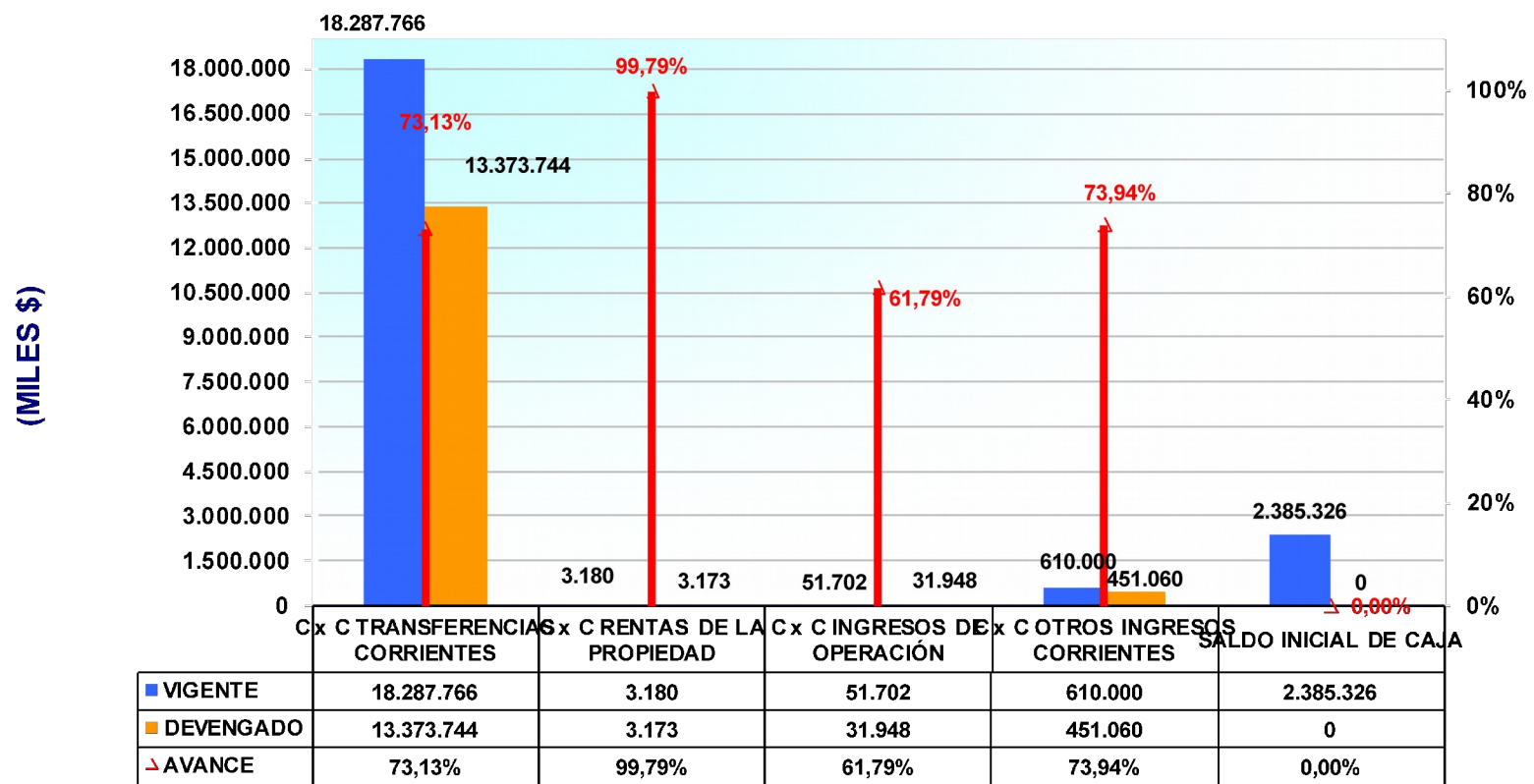
La Ley N° 20.237 publicada el 24 de Diciembre del 2007, en el Artículo 2º punto N° 4, señala que se debe informar al Concejo "los Pasivos Contingentes" derivados, entre otras causas, demandas judiciales y las deudas con proveedores, empresas de servicios y otras entidades públicas que puedan no ser servidas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

De esta forma, mediante Certificado N° 121 de fecha 04 octubre 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 SEPTIEMBRE DEL 2016

SU B	ITE M	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	DEVENGAD O	SALDO	% TOTAL INGRESO S PPTO.	AVANC E
05		<i>C x C TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>	16.026.469.06 0	18.287.766.41 9	13.373.744.46 6	4.914.021.95 3	85,71%	73,13%
	03	DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	16.026.469.06 0	18.287.766.41 9	13.373.744.46 6	4.914.021.95 3	85,71%	73,13%
06		<i>C x C RENTAS DE LA PROPIEDAD</i>	0	3.180.000	3.173.333	6.667	0,01%	99,79%
	03	INTERESES	0	3.180.000	3.173.333	6.667	0,01%	99,79%
07		<i>C x C INGRESOS DE OPERACIÓN</i>	50.618.410	51.701.502	31.947.741	19.753.761	0,24%	61,79%
	02	VENTA DE SERVICIOS	50.618.410	51.701.502	31.947.741	19.753.761	0,24%	61,79%
08		<i>C x C OTROS INGRESOS CORRIENTES</i>	610.000.000	610.000.000	451.059.982	158.940.018	2,86%	73,94%
		RECUPERACIONES Y REEMBOLSOS POR LICENCIAS						
	01	MEDICAS	410.000.000	410.000.000	402.155.386	7.844.614	1,92%	98,09%
	99	OTROS	200.000.000	200.000.000	48.904.596	151.095.404	0,94%	24,45%
15		<i>SALDO INICIAL DE CAJA</i>	1.100.355.060	2.385.325.797	0	0	11,18%	0,00%
TOTALES \$			17.787.442.53 0	21.337.973.71 8	13.859.925.52 2	5.092.722.39 9	100,00%	64,95%

DISAM INGRESOS AL 30 SEPTIEMBRE 2016



SUBTITULOS

DISAM

I SITUACION PRESUPUESTARIA

SUBT ITEM INGRESOS

05 C x C TRANSFERENCIAS CORRIENTES: Al término del trimestre se han percibido M\$ 13.373.744 correspondiendo al 73,13% 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	12.398.610	9.337.763	75,31%
Aportes Afectados	3.473.215	2.462.014	70,89%
TOTAL	15.871.825	11.799.777	74,34%

OTRAS ENTIDADES PUBLICAS: En este concepto se incluye "Del Ministerio del Interior, Bonos, Aguinaldos", que mantenía un presupuesto de M\$ 1.125.066, con un devengado de M\$ 778.480, con un avance del 69,19%.

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\$ 1.290.876, con un avance de M\$ 795.487, 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 se contempló presupuesto de M\$ 3.180.

7 C x C INGRESOS DE OPERACIÓN: Ítem que en el trimestre tuvo un avance del 61,79%, con un monto de M\$ 31.948. 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	132.744	148,97%
Consultorio I. Véliz	592.080	187.927	31,74%
Consultorio Amador Negher	238.290	148.495	62,32%
S.A.P.U.	1.114.290	2.431.857	218,24%
Consultorio Remigio Sapun	325.770	125.510	38,53%
Consultorio Eugenio Petroc	346.870	176.850	50,98%
S.A.P.U. Corto I.V.H.	1.083.092	1.361.023	125,66%
S.A.P.U. Corto I.V.H.	0	1.150.740	#DIV/0!
TOTALES	3.789.502	5.715.146	150,82%

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\$ 26.233.

8 C x C OTROS INGRESOS CORRIENTES: Ítem que tiene un presupuesto vigente de M\$ 610.000, de los cuales se han percibido M\$ 451.060 que representa un 73,94% de avance. En este ítem se consideran:

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

Cuenta	Total Presupuestado	Total Recibido	Avance
Reembolso Art. 4 Ley 19,345	10.000.000	0	0,00%
Recuperación Art. 12 Ley 18,1	400.000.000	402.155.386	100,54%
TOTALES	410.000.000	402.155.386	98,09%

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\$ 48.905, lo que representa un 24,45% de lo presupuestado.

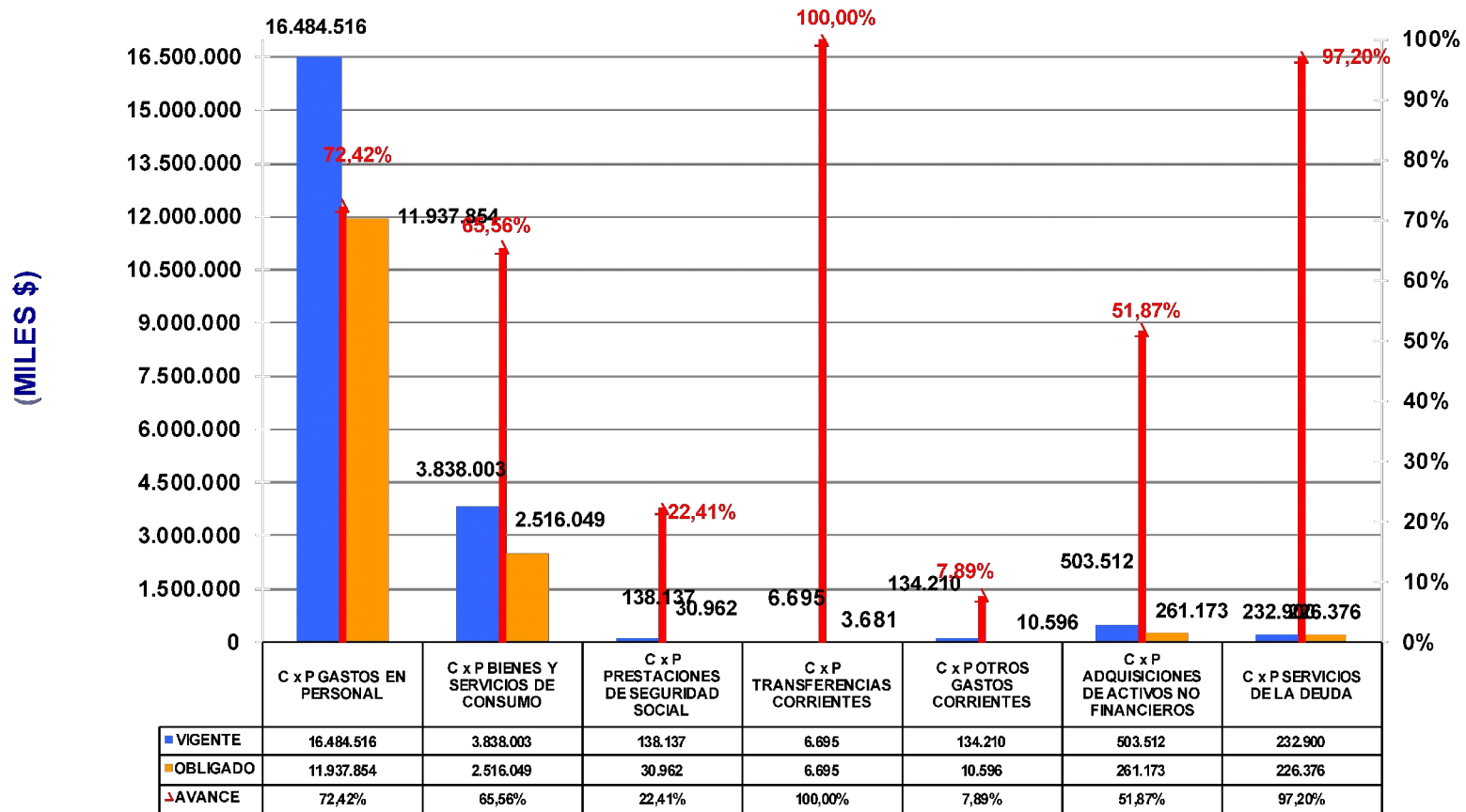
15 SALDO INICIAL DE CAJA: Recursos provenientes del saldo final de caja del ejercicio anterior, por M\$ 2.385.326, que de acuerdo al Dictamen N° 13.807/80, esta cuenta solo se formula para efectos presupuestarios, ya que no procede su contabilización en el subsistema de ejecución presupuestaria, como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

DISAM GASTOS AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2016

SUB	ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	OBLIGADO	SALDO	% TOTAL GASTOS PPTO.	AVANCE
21		C x P GASTOS EN PERSONAL	14.153.433.570	16.484.515.815	11.937.854.222	4.546.661.593	77,25%	72,42%
	01	PERSONAL DE PLANTA	8.318.231.050	10.187.744.959	7.585.741.961	2.602.002.998	47,74%	74,46%
	02	PERSONAL A CONTRATA	5.340.372.250	4.340.372.250	3.131.461.792	1.208.910.458	20,34%	72,15%
	03	OTRAS REMUNERACIONES	494.830.270	1.956.398.606	1.220.650.469	735.748.137	9,17%	62,39%
22		C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	3.289.872.160	3.838.003.094	2.516.049.188	1.321.953.906	17,99%	65,56%
	01	ALIMENTOS Y BEBIDAS	28.743.200	24.615.718	10.026.330	14.589.388	0,12%	40,73%
	02	TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO	60.000.000	91.210.831	8.284.596	82.926.235	0,43%	9,08%
	03	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	113.990.810	67.551.013	16.409.803	51.141.210	0,32%	24,29%
	04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	2.320.177.730	2.467.612.490	1.788.886.117	678.726.373	11,56%	72,49%
	05	SERVICIOS BASICOS	292.200.000	252.334.752	110.034.232	142.300.520	1,18%	43,61%
	06	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	7.300.000	16.522.001	11.162.421	5.359.580	0,08%	67,56%
	07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	8.000.000	78.344.452	27.391.393	50.953.059	0,37%	34,96%
	08	SERVICIOS GENERALES	326.276.660	457.916.512	301.702.936	156.213.576	2,15%	65,89%
	09	ARRIENDOS	88.323.760	162.781.406	88.062.923	74.718.483	0,76%	54,10%
	10	SERVICIOS FINANCIEROS Y DE SEGUROS	300.000	199.300	199.060	240	0,00%	99,88%
	11	SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES	35.000.000	206.714.619	144.903.489	61.811.130	0,97%	70,10%
	12	OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	9.560.000	12.200.000	8.985.888	3.214.112	0,06%	73,65%
23		C x P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	138.136.800	138.136.800	30.961.613	107.175.187	0,65%	22,41%
	01	PRESTACIONES PREVISIONALES	81.341.300	81.341.300	0	81.341.300	0,38%	0,00%
	03	PRESTACIONES SOCIALES DEL EMPLEADOR	56.795.500	56.795.500	30.961.613	25.833.887	0,27%	54,51%
24		C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES	0	6.695.364	6.695.352	12	0,70%	100,00%
	01	AL SECTOR PRIVADO	0	6.695.364	6.695.352	12	0,70%	100,00%
26		C x P OTROS GASTOS CORRIENTES	6.000.000	134.210.290	10.595.621	123.614.669	0,63%	7,89%
	01	DEVOLUCIONES	5.000.000	100.670.290	7.094.078	93.576.212	0,47%	7,05%
	02	COMPENSACION POR DAÑOS A TERCEROS Y/O A LA PROPIEDAD	1.000.000	33.540.000	3.501.543	30.038.457	0,16%	10,44%

29	<i>C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i>	0	503.512.358	261.172.762	242.339.596	2,36%	51,87%
03	VEHICULOS	0	28.000.000	22.301.478	5.698.522	0,13%	79,65%
04	MOBILIARIO Y OTROS	0	94.334.925	43.350.154	50.984.771	0,44%	45,95%
05	MAQUINARIA Y EQUIPOS	0	280.817.307	134.603.992	146.213.315	1,32%	47,93%
06	EQUIPOS INFORMATICOS	0	75.931.143	54.159.697	21.771.446	0,36%	71,33%
07	PROGRAMAS INFORMATICOS	0	24.428.983	6.757.441	17.671.542	0,11%	27,66%
34	<i>C x P SERVICIO DE LA DEUDA</i>	200.000.000	232.899.997	226.376.433	6.523.564	1,09%	97,20%
07	DEUDA FLOTANTE	200.000.000	232.899.997	226.376.433	6.523.564	1,09%	97,20%
TOTALES \$		17.787.442.530	21.337.973.718	14.989.705.191	6.348.268.527	100,00%	70,25%

DISAM GASTOS 30 SEPTIEMBRE 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\$ 11.937.854 monto que representa al 72,42% del total proyectado. A nivel de ítem, tenemos:

Ítem 01 "Personal de Planta" el avance fue de 74,46% con M\$ 7.585.742.

Ítem 02 "Personal a Contrata" indica un 72,15% de avance con M\$ 3.131.462.

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 30/09/2016 es de 14.157 horas lo que equivale al 34% de la dotación, excediendo significativamente la norma aludida.

Ítem 03 "Otras Remuneraciones" indica un 62,39% de avance, con una obligación de M\$ 1.220.650. 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\$ 2.516.049, el cual representa al 65,56% de avance. Los ítems con mayor relevancia son:

CONCEPTO	PRESUPUESTO M\$	OBLIGADO M\$	AVANCE
Alimentos y Bebidas	24.616	10.026	40,73%
Textiles, Vestuario y Calzado	91.211	8.285	9,08%
Combustibles y Lubricantes	67.551	16.410	24,29%
Materiales de Uso y Consumo	2.467.612	1.788.886	72,49%
Servicios Básicos	252.335	110.034	43,61%
Mantenimiento y Reparaciones	16.522	11.162	67,56%
Publicidad y Difusión	78.344	27.391	34,96%
Servicios Generales	457.917	301.703	65,89%
Amiendos	162.781	88.063	54,10%
Servicios Financieros y de Seguros	199	199	99,88%
Servicios Técnicos y Profesionales	206.715	144.903	70,10%
Otros Gastos en Bienes y Servicios	12.200	8.986	73,65%

- 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\$ 6.695 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\$ 134.210 y un avance del M\$ 10.596, representando un 7,89%.
- 29 C x P ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS: Ítem que comprende un presupuesto vigente de M\$ 503.512, de los cuales se han obligado este trimestre M\$ 261.173, reflejado en un avance del 51,87%. En este ítem se incluye:
- 03 VEHICULOS: Con un presupuesto vigente de M\$ 28.000, y un avance de 79,65% durante este trimestre.
 - 04 MOBILIARIO Y OTROS: Con un presupuesto vigente de M\$ 94.335, de los cuales se encuentran obligados M\$ 43.350, con un avance del 45,95%.
 - 05 MAQUINARIAS Y EQUIPOS: Con un presupuesto de M\$ 280.817, de los cuales se han obligado en este trimestre M\$ 134.604, con un avance del 47,93%.
 - 06 EQUIPOS INFORMATICOS: Con un presupuesto de M\$ 75.931, de los cuales se han obligado en este trimestre M\$54.160, con un avance del 71,33%.
 - 07 PROGRAMAS INFORMATICOS: Con un presupuesto vigente de M\$ 24.429, de los cuales se encuentran obligados M\$ 6.757, con un avance del 27,66%.
- 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 Septiembre del año 2016, la situación financiera que presenta el Departamento de Salud Municipal, según formato establecido en el anexo 1 del oficio 2474 de fecha 27 de noviembre de 2002 y 2140 del 22 de septiembre de 2006 de la Contraloría Regional de Tarapacá:

CODIGO	DETALLE	PARCIALES	TOTALES
CONTABLE		(\$)	(\$)
11101	Caja		0
11103	Disponibilidad de Fondos		2.385.013.851
Más	Cuentas por Cobrar		1.637.478
115	Cuentas por Cobrar	0	
11408	Otros Deudores Financieros	1.637.478	
Menos	Deuda Corriente		-569.674.066
215	Acreedores Presupuestarios	-162.620.017	
21404	Garantías Recibidas	-1	
21406	Depósitos Previsionales	-686.490	
21409	Otras Obligaciones Financieras	-984.064	
21410	Retenciones Previsionales	-262.830.176	
21411	Retenciones Tributarias	-53.824.635	
21412	Retenciones Voluntarias	-76.438.564	
21413	Retenciones Judiciales y Similares	-357.663	
21601	Documentos Caducados	-11.932.456	
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		1.787.270.476

NOTA: Este análisis no considera:

- 1) Obligaciones no devengadas de los subtítulos de Gastos 21, 22, 29 y 34 por un monto de \$ 573.399.347.
- 2) Gastos no obligados ni registrados en la contabilidad.

III SITUACION COTIZACIONES PREVISIONALES DISAM

Al 30 de Septiembre 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	\$	262.830.176	
TOTAL COTIZACIONES PREVISIONALES	\$	262.830.176	

Mediante certificado N° 668 de fecha 12 de octubre y recepcionado el 17/10/2016, señala el Coordinador de Recursos Humanos, que los pagos de cotizaciones previsionales se encuentran al día, incluyendo el mes de Septiembre del 2016.

IV PASIVOS CONTINGENTES

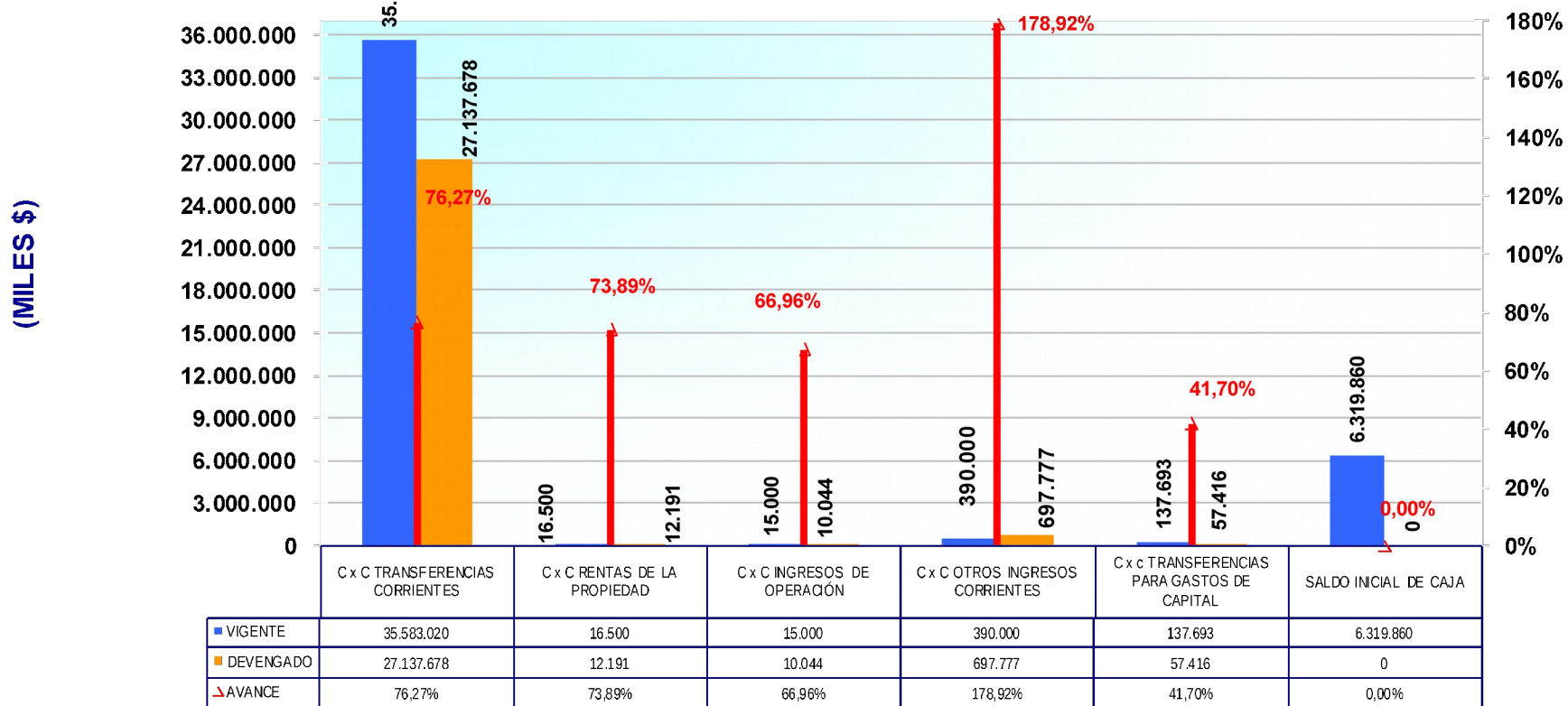
La Ley N° 20.237 publicada el 24 de Diciembre del 2007, en el Artículo 2º punto N° 4, señala que se debe informar al Concejo "los Pasivos Contingentes" derivados, entre otras causas, demandas judiciales y las deudas con proveedores, empresas de servicios y otras entidades publicadas que puedan no ser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

De esta forma, mediante Certificado N°52 de fecha 11/10/2016, la Directora de Salud Municipal señala que según, Memo N° 177/2016 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 cobro de dos facturas la N° 137 y N° 1140 cada una por un valor de \$ 18.514.020, del 2º JL en lo Civil.

DAEM INGRESOS AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2016

SU B	ITE M	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	DEVENGAD O	SALDO	% TOTAL INGRESO S PPTO.	AVANC E
			29.918.797.06	35.583.019.81	27.137.678.07	8.445.341.74		
05		<i>C x C TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>	6	1	0	1	83,80%	76,27%
	03	DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	6	1	0	1	83,80%	76,27%
06		<i>C x C RENTAS DE LA PROPIEDAD</i>	16.500.000	16.500.000	12.191.210	4.308.790	0,04%	73,89%
	01	ARRIENDO DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	16.500.000	16.500.000	12.191.210	4.308.790	0,03%	73,89%
07		<i>C x C INGRESOS DE OPERACIÓN</i>	15.000.000	15.000.000	10.043.500	4.956.500	0,04%	66,96%
	02	VENTA DE SERVICIOS	15.000.000	15.000.000	10.043.500	4.956.500	0,03%	66,96%
08		<i>C x C OTROS INGRESOS CORRIENTES</i>	390.000.000	390.000.000	697.776.619	307.776.619	0,92%	178,92%
	01	RECUPERACIONES Y REEMBOLSOS POR LICENCIAS MEDICAS	390.000.000	390.000.000	644.866.705	254.866.705	0,70%	165,35%
	99	OTROS	0	0	52.909.914	-52.909.914	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	0,32%	41,70%
	03	DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	60.000.000	137.692.559	57.415.558	80.277.001	0,25%	41,70%
15		<i>SALDO INICIAL DE CAJA</i>	2.300.010.000	6.319.860.129	0	0	14,88%	0,00%
	01	SALDO INICIAL DE CAJA SERME	10.000	4.019.860.129	0	0	7,23%	0,00%
	02	SALDO INICIAL DE CAJA SEP	2.300.000.000	2.300.000.000	0	0	4,14%	0,00%
TOTALES \$			32.700.307.06	42.462.072.49	27.915.104.95	8.227.107.41	100,00%	65,74%
			6	9	7	3		

DAEM INGRESOS 30 SEPTIEMBRE 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\$ 27.137.678 equivalentes al 76,27% 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\$ 17.998.215 equivalente al 74,06% 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	15.383.793	72,68%
Subvención para Educación Especial	3.135.203	2.614.422	83,39%
TOTAL M\$	24.300.667	17.998.215	74,06%

"Otros Aportes": Monto devengado por M\$ 7.444.666, cuyo avance es de 92,72% 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	4.960.000.000	4.427.329.782	89,26%
Fondo de Apoyo a la Educación Pública	2.149.662.120	770.650.526	35,85%
Otros	919.831.111	2.246.685.821	244,25%
Total Otros Aportes	8.029.493.231	7.444.666.129	92,72%

"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 78,48%.

"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\$ 302.878.

"DE OTROS SERVICIOS INCORPORADOS A LA GESTION": Corresponden a ingresos provenientes de aportes del municipio para los

diversos planes y programas, además de los sueldos de los docentes y demás funcionarios regidos por el Código del Trabajo. Este ítem tiene un presupuesto vigente de M\$ 680.000 y que durante este trimestre no registra ingresos, el detalle es el siguiente:

CUENTA	TOTAL PRESUPUESTADO	TOTAL RECIBIDO	% AVANCE
Aporte para la Educación	630.000.000	285.766.667	45,36%
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	335.766.667	49,38%

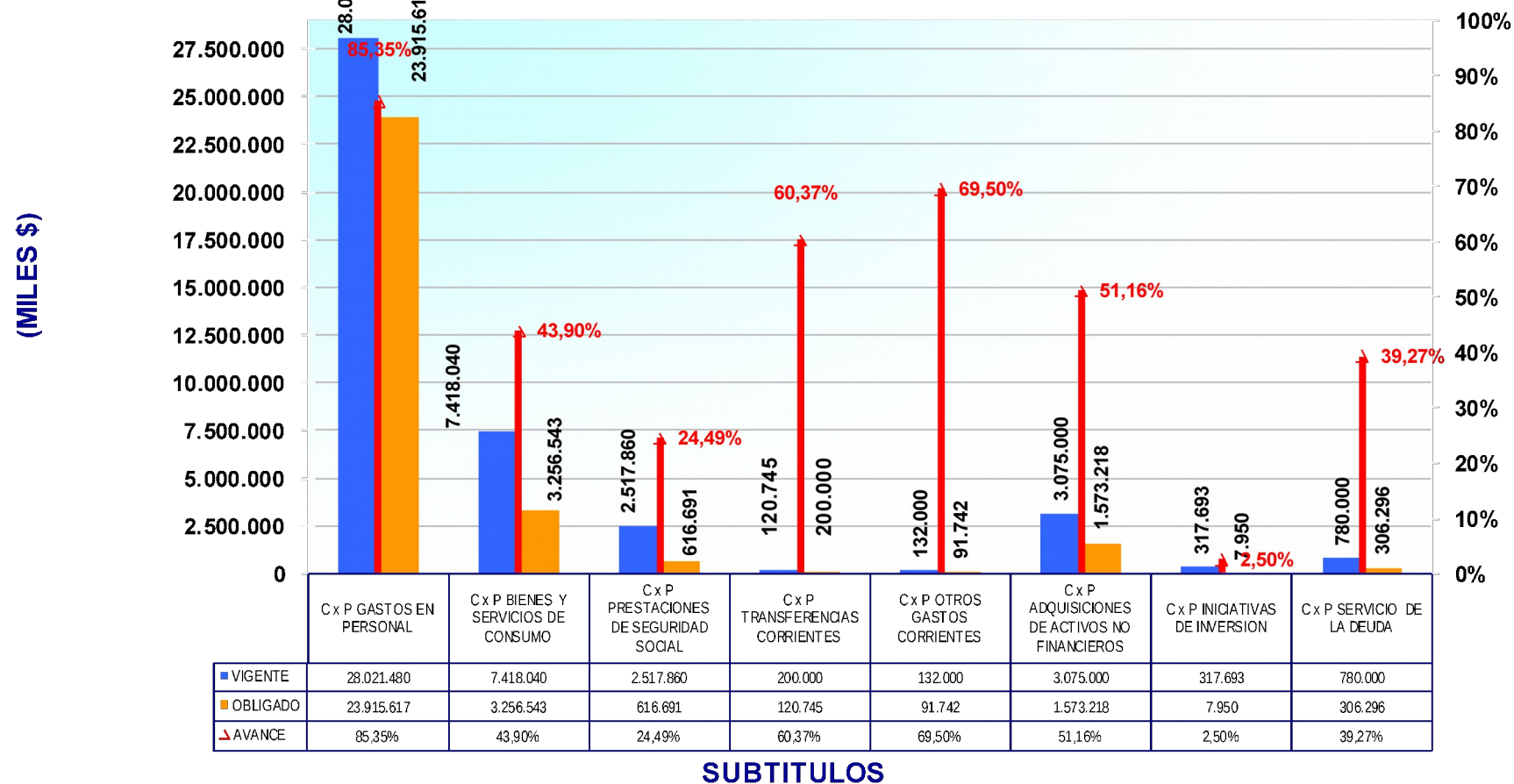
- 6 C x C RENTAS DE LA PROPIEDAD: Cuenta compuesta por "Arriendo de Activos no Financieros" en que se incluye el ingreso de arriendo de los kioscos, la cuenta tuvo un avance del 73,89% percibiendo M\$ 12.191. Esta cuenta tiene un presupuesto vigente de M\$ 16.500.
- 07 C x C INGRESOS DE OPERACIÓN: Cuenta que mantiene un presupuesto vigente de M\$ 15.000 y que a la fecha percibió M\$ 10.044 reflejado en un 66,96%.
- VENTA DE SERVICIOS: Esta partida incluye conceptos como matrículas y mensualidades, que tuvo un avance del 349,10% y 57,23% 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\$ 697.777, reflejado en un 178,92% 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 SEPTIEMBRE 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	28.021.480.491	23.915.616.764	4.105.863.727	65,99%	85,35%
	01	PERSONAL DE PLANTA	10.744.460.020	10.941.160.020	9.515.290.393	1.425.869.627	25,77%	86,97%
	02	PERSONAL A CONTRATA	6.923.317.683	7.573.317.683	5.588.809.049	1.984.508.634	17,84%	73,80%
	03	OTRAS REMUNERACIONES	8.867.002.788	9.507.002.788	8.811.517.322	695.485.466	22,39%	92,68%
22		<i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i>	3.601.526.575	7.418.039.502	3.256.542.780	4.161.496.722	17,47%	43,90%
	01	ALIMENTOS Y BEBIDAS	244.000.000	512.300.000	365.425.057	146.874.943	1,21%	71,33%
	02	TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO	245.000.000	329.822.020	143.592.896	186.229.124	0,78%	43,54%
	03	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	222.000.000	222.000.000	52.810.950	169.189.050	0,52%	23,79%
	04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	1.050.930.433	1.850.442.031	1.272.366.913	578.075.118	4,36%	68,76%
	05	SERVICIOS BASICOS	645.596.142	905.596.142	489.529.676	416.066.466	2,13%	54,06%
	06	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	170.000.000	1.529.879.309	284.949.479	1.244.929.830	3,60%	18,63%
	07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	178.000.000	306.000.000	68.527.410	237.472.590	0,72%	22,39%
	08	SERVICIOS GENERALES	255.000.000	538.000.000	330.330.338	207.669.662	1,27%	61,40%
	09	ARRIENDOS	220.000.000	370.000.000	58.778.414	311.221.586	0,87%	15,89%
	11	SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES	351.000.000	826.000.000	154.952.226	671.047.774	1,95%	18,76%
	12	OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	20.000.000	28.000.000	35.279.421	-7.279.421	0,07%	126,00%
23		<i>C x P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL</i>	515.000.000	2.517.859.947	616.690.752	1.901.169.195	5,93%	24,49%
	01	PRESTACIONES PREVISIONALES	515.000.000	2.517.859.947	616.690.752	1.901.169.195	5,93%	24,49%
24		<i>C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>	70.000.000	200.000.000	120.745.203	79.254.797	0,47%	60,37%
	01	AL SECTOR PRIVADO	70.000.000	200.000.000	120.745.203	79.254.797	0,47%	60,37%
26		<i>C x P OTROS GASTOS CORRIENTES</i>	70.000.000	132.000.000	91.742.020	40.257.980	0,31%	69,50%
	01	DEVOLUCIONES	30.000.000	92.000.000	76.364.788	15.635.212	0,22%	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	0,09%	38,44%

29	<i>C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i>	1.149.000.000	3.075.000.000	1.573.217.783	1.501.782.217	7,24%	51,16%
02	EDIFICIOS	70.000.000	100.000.000	23.022.585	76.977.415	0,24%	23,02%
03	VEHICULOS	250.000.000	382.000.000	48.582.942	333.417.058	0,90%	12,72%
04	MOBILIARIO Y OTROS	193.000.000	428.000.000	265.073.458	162.926.542	1,01%	61,93%
05	MAQUINARIA Y EQUIPOS	283.000.000	901.000.000	477.283.693	423.716.307	2,12%	52,97%
06	EQUIPOS INFORMATICOS	203.000.000	954.000.000	627.422.565	326.577.435	2,25%	65,77%
07	PROGRAMAS INFORMATICOS	150.000.000	310.000.000	131.832.540	178.167.460	0,73%	42,53%
31	<i>C x P INICIATIVAS DE INVERSION</i>	60.000.000	317.692.559	7.950.000	309.742.559	0,75%	2,50%
01	ESTUDIOS BASICOS	0	80.000.000	7.950.000	72.050.000	0,19%	9,94%
02	PROYECTOS	60.000.000	237.692.559	0	237.692.559	0,56%	0,00%
34	<i>C x P SERVICIO DE LA DEUDA</i>	700.000.000	780.000.000	306.296.008	473.703.992	1,84%	39,27%
07	DEUDA FLOTANTE	700.000.000	780.000.000	306.296.008	473.703.992	1,84%	39,27%
TOTALES \$		32.700.307.066	42.462.072.499	29.888.801.310	12.573.271.189	100,00%	70,39%

DAEM GASTOS 30 SEPTIEMBRE 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\$ 23.915.617, el cual representa el 85,35% 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\$ 9.515.290 equivalente al 86,97% de lo presupuestado.

PERSONAL A CONTRATA: Cubre las mismas asignaciones del personal de planta y durante este trimestre tuvo una obligación de M\$ 5.588.809 equivalente al 73,80% 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\$ 9.507.003, con una obligación de M\$ 8.811.517 y un avance del 92,68% 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 Septiembre del 2016, 36 establecimientos que exceden dicha norma, de acuerdo a lo señalado en Dictamen N° 6359/94 de la Contraloría General de la República. Al 30 de Septiembre del 2016 las horas a contratas representan un 42,77% 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\$ 3.256.543 equivalente al 43,90% 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	512.300.000	365.425.057	71,33%
22.02	Textiles, Vestuario y Calzado	329.822.020	143.592.896	43,54%
22.03	Combustibles y Lubricantes	222.000.000	52.810.950	23,79%
22.04	Materiales de Uso o Consumo	1.850.442.031	1.272.366.913	68,76%
22.05	Servicios Básicos	905.596.142	489.529.676	54,06%
22.06	Mantenimiento y Reparaciones	1.529.879.309	284.949.479	18,63%
22.07	Publicidad y Difusión	306.000.000	68.527.410	22,39%
22.08	Servicios Generales	538.000.000	330.330.338	61,40%
22.09	Arriendos	370.000.000	58.778.414	15,89%
22.11	Servicios Técnicos y Profesionales	826.000.000	154.952.226	18,76%
22.12	Otros Gastos en Bienes y Servicios de Consumo	28.000.000	35.279.421	126,00%

-
- 23 C x P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL: Esta partida comprende finiquitos, indemnizaciones y desahucios, mantiene un monto presupuestado de M\$ 2.517.860, que al término del trimestre se han obligado M\$ 616.691, reflejado en un 24,49%.
- 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\$ 200.000, y un avance del 60,37% 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\$ 3.075.000, con una obligación de M\$ 1.573.218, reflejado en un 51,16%.
- 31 C x P INICIATIVA DE INVERSION: Cuenta que mantiene un presupuesto vigente de M\$ 317.693 y una obligación de M\$ 7.950.
- 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\$ 306.296, reflejado en un avance del 39,27% de lo presupuestado.

II SITUACION FINANCIERA DAEM

Al 30 de Septiembre del año 2016, la situación financiera que presenta el Servicio Municipal de Educación, según formato establecido en el anexo 1 del oficio 2474 de fecha 27 de noviembre de 2002 y 2140 del 22 de septiembre de 2006 de la Contraloría Regional de Tarapacá:

CODIGO	DETALLE	PARCIALES	TOTALES
CONTABLE		(\$)	(\$)
11101	Caja		97.192
11103	Disponibilidad de Fondos		7.556.117.689
Más	Cuentas por Cobrar		29.852.449
115	Cuentas Por Cobrar Ingresos Presupuestarios	0	
11408	Otros Deudores Financieros	29.852.449	
Menos	Deuda Corriente		-1.851.011.686
21404	Garantías Recibidas	-15.614.751	
21406	Depósitos Previsionales	-3.995.482	
21409	Otras Obligaciones Financieras	-104.624.221	
21410	Retenciones Previsionales	-576.449.295	
21411	Retenciones Tributarias	-25.705.523	
21412	Retenciones Voluntarias	-300.880.829	
21413	Retenciones Judiciales y Similares	-174.941	
215	Cuenta por Pagar Gastos Presupuestarios	-429.388.695	
21601	Documentos caducados	-394.177.949	
Menos	Fondos de Terceros		0
Menos	Fondos Recibidos en Administración		-816.773.461
21405	Administración de Fondos	-816.773.461	
11405	Aplicación Fondos en Administración	0	
	SUPERAVIT FINANCIERO		4.918.282.183

NOTA: Este análisis no considera:

- 1) Obligaciones no devengadas de los subtítulos de Gastos 21,22, 23, 24, 29 y 31 por un monto de \$ 1.220.391.193.
- 2) Gastos devengados y no registrados en la contabilidad.

III SITUACION COTIZACIONES PREVISIONALES DAEM

Al 30 de Septiembre del año 2016, las Cotizaciones Previsionales (Fondo de Pensiones y Salud) del personal regido por la Ley 19.070 "Estatuto Docente" y por el Código del Trabajo, es la siguiente:

<u>Personal Planta, Contrata y Código del Trabajo:</u>			
Integro Cotizaciones Previsionales	\$	576.449.295	
TOTAL COTIZACIONES PREVISIONALES	\$	576.449.295	

El Director del Departamento de Administración de Educación Municipal presenta certificado con fecha 12 de Octubre del 2016, señalando que las cotizaciones previsionales correspondientes se encuentran declaradas y pagadas en un 99,057% al 30/09/2016.

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

IV SITUACIÓN PERFECCIONAMIENTO DOCENTE

El Jefe del Departamento de Administración de Educación Municipal, presenta certificado con fecha 13 de Octubre 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 en las remuneraciones del mes de diciembre del 2015, se actualizó el porcentaje de los cursos de perfeccionamiento presentados al 31/12/2013, para 54 docentes. El pago retroactivo de dichos cursos fue efectuado el día 27/05/2016 en el pago normal de remuneraciones por un total de \$ 48.437.358.
- 15.- Que los cursos de perfeccionamiento presentados en el año 2014 se encuentran en proceso de cálculo en la Unidad de Perfeccionamiento, por lo tanto están pendiente 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 06/10/2016, 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.