

DIRECCION DE CONTROL



**INFORME
II
TRIMESTRE
AÑO 2017**

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.....	19
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.....	20
31 Cuentas por Pagar Iniciativas de Inversión.....	21
32 Cuentas por Pagar Préstamos.....	21
33 Cuentas por Pagar Transferencia de Capital.....	21
34 Cuentas por Pagar Servicio de la Deuda.....	21
35 Saldo Final de Caja.....	21
Cuadro IMA. – GASTOS PROGRAMAS DE SERVICIOS COMUNITARIOS.....	22
Gráfico IMA. – GASTOS PROGRAMAS DE SERVICIOS COMUNITARIOS.....	23
SUB ITEM GASTOS	
21 Cuentas por Pagar Gastos en Personal.....	24
22 Cuentas por Pagar Bienes y Servicios de Consumo.....	24
24 Cuentas por Pagar Transferencias Corrientes.....	25
29 Cuentas por Pagar Adquisiciones de Activos no Financieros.....	25
31 Cuentas por Pagar Iniciativas de Inversión.....	25

34 Cuentas por Pagar Servicio de la Deuda.....	28
Cuadro IMA. – GASTOS PROGRAMAS DE ACTIVIDADES MUNICIPALES.....	29
Gráfico IMA. – GASTOS PROGRAMAS DE ACTIVIDADES MUNICIPALES.....	30
SUB ITEM GASTOS	
21 Cuentas por Pagar Gastos en Personal.....	31
22 Cuentas por Pagar Bienes y Servicios de Consumo.....	31
24 Cuentas por Pagar Transferencias Corrientes.....	32
29 Cuentas por Pagar Adquisiciones de Activos no Financieros.....	32
34 Cuentas por Pagar Servicio de la Deuda.....	32
Cuadro IMA. – GASTOS PROGRAMAS SOCIALES.....	33
Gráfico IMA. – GASTOS PROGRAMAS SOCIALES.....	35
SUB ITEM GASTOS	
21 Cuentas por Pagar Gastos en Personal.....	36
22 Cuentas por Pagar Bienes y Servicios de Consumo.....	36
24 Cuentas por Pagar Transferencias Corrientes.....	37
29 Cuentas por Pagar Adquisiciones de Activos no Financieros.....	37
31 Cuentas por Pagar Iniciativas de Inversión.....	37
34 Cuentas por Pagar Servicio de la Deuda.....	37
Cuadro IMA. – GASTOS PROGRAMAS RECREACIONALES.....	38
Gráfico IMA. – GASTOS PROGRAMAS RECREACIONALES.....	39
SUB ITEM GASTOS	
21 Cuentas por Pagar Gastos en Personal.....	40
22 Cuentas por Pagar Bienes y Servicios de Consumo.....	40
24 Cuentas por Pagar Transferencias Corrientes.....	41
29 Cuentas por Pagar Adquisición Activos no Financieros.....	41
34 Cuentas por Pagar Servicio de la Deuda.....	41
Cuadro IMA. – GASTOS PROGRAMAS CULTURALES.....	42
Gráfico IMA. – GASTOS PROGRAMAS CULTURALES.....	43
SUB ITEM GASTOS	
21 Gastos en Personal.....	44
22 Cuentas por Pagar Bienes y Servicios de Consumo.....	44
24 Cuentas por Pagar Transferencias Corrientes.....	45
34 Cuentas por Pagar Servicio de la Deuda.....	45
II Subvenciones y Aportes Municipales.....	46
III Situación Financiera IMA	47
IV Situación Cotizaciones Previsionales IMA.....	48
V Aporte al Fondo Común Municipal.....	49
VI Pasivos Contingentes.....	50
VII Indicadores Presupuestarios.....	54
 DEMUCE	
Cuadro DEMUCE INGRESOS.....	56
Gráfico DEMUCE INGRESOS.....	57

I SITUACION PRESUPUESTARIA**SUB ITEM INGRESOS**

05	Cuentas por Cobrar Transferencias Corrientes.....	58
06	Cuentas por Cobrar Rentas de la propiedad.....	58
07	Cuentas por Cobrar Ingresos de Operación.....	58
08	Cuentas por Cobrar Ingresos Corrientes.....	58
12	Cuentas por Cobrar Recuperación de Préstamos.....	58
15	Saldo Inicial de Caja.....	59

Cuadro DEMUCE GASTOS.....	60
---------------------------	----

Gráfico DEMUCE GASTOS.....	62
----------------------------	----

SUB ITEM GASTOS

21	Gastos en Personal.....	63
22	Cuentas por Pagar Bienes y Servicios de Consumo.....	63
23	Cuentas por Pagar Prestaciones de Seguridad.....	63
26	Cuentas por Pagar Otros Gastos Corrientes.....	63
29	Cuentas por Pagar Adquisiciones de Activos no Financieros.....	63
31	Cuentas por Pagar Iniciativas de Inversión.....	63
34	Cuentas por Pagar Servicio de la Deuda	63

II Situación Financiera DEMUCE.....	64
-------------------------------------	----

III Situación Cotizaciones Previsionales DEMUCE.....	65
--	----

IV Pasivos Contingentes.....	66
------------------------------	----

DISAM

Cuadro DESAMU INGRESOS.....	67
-----------------------------	----

Gráfico DESAMU INGRESOS.....	68
------------------------------	----

I Situación Presupuestaria**SUB ITEM INGRESOS**

05	Cuentas por Cobrar Transferencias Corrientes.....	69
07	Cuentas por Cobrar Ingresos de Operaciones.....	69
08	Cuentas por Cobrar Otros Ingresos Corrientes.....	70
15	Saldo Inicial de Caja.....	70

Cuadro DESAMU GASTOS.....	71
---------------------------	----

Gráfico DESAMU GASTOS.....	73
----------------------------	----

SUB ITEM GASTOS

21	Gastos en Personal.....	74
22	Cuentas por Pagar Bienes y Servicios de Consumo.....	74
23	Cuentas por Pagar Prestaciones de Seguridad.....	74
26	Cuentas por Pagar Otros Gastos Corrientes.....	74
29	Cuentas por Pagar Adquisición de Activos no Financieros.....	75
34	Cuentas por Pagar Servicio de la Deuda.....	75

II Situación Financiera DESAMU.....	76
-------------------------------------	----

III Situación Cotizaciones Previsionales DESAMU.....	77
--	----

IV Pasivos Contingentes.....	78
------------------------------	----

DAEM

Cuadro DAEM INGRESOS.....	79
Gráfico DAEM INGRESOS.....	80

I Situación Presupuestaria

SUB ITEM INGRESOS

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

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

SUB ITEM GASTOS

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

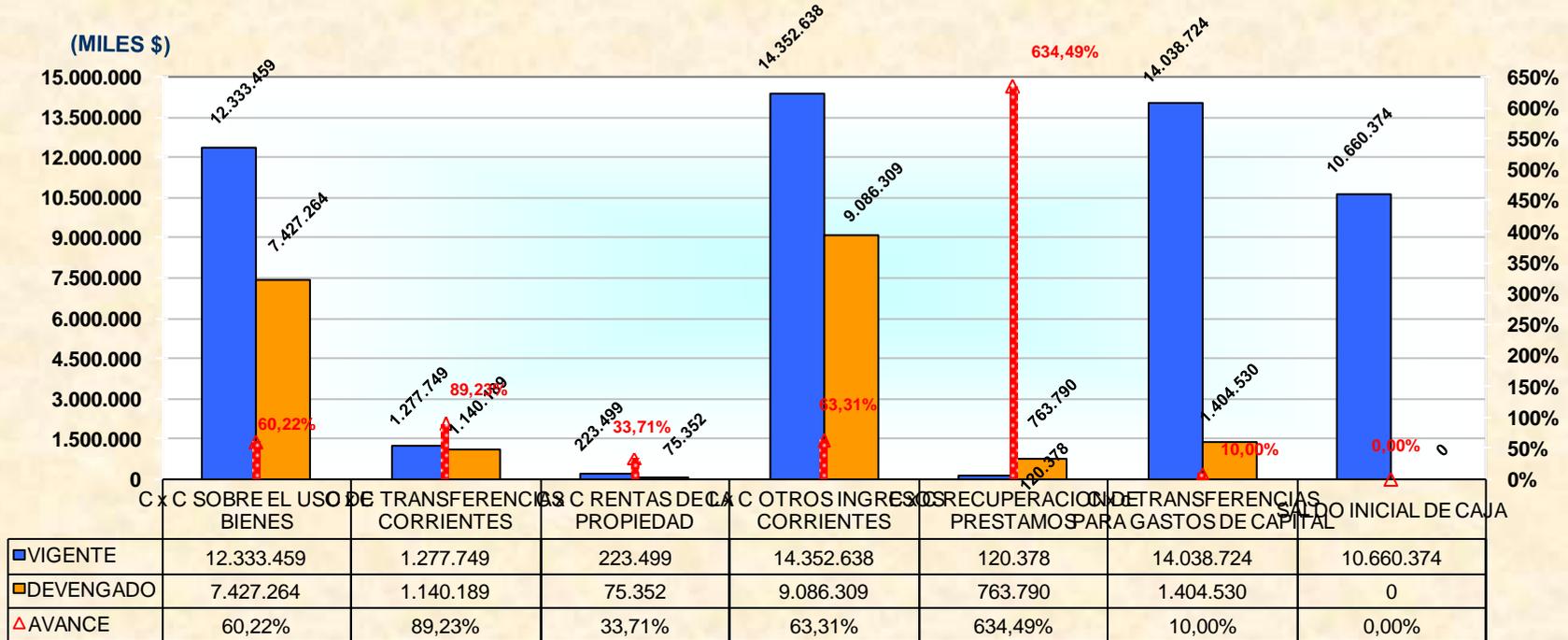
II Situación Financiera DAEM.....	88
III Situación Cotizaciones Previsionales DAEM.....	89
IV Situación Perfeccionamiento Docente.....	90
V Pasivos Contingentes.....	92

I. M. A. INGRESOS MUNICIPALES AL 30 DE JUNIO DEL 2017

SUB ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	DEVENGADO	SALDO	% TOTAL INGRESOS PPTO.	AVANCE
03	<i>C x C SOBRE EL USO DE BIENES</i>	12.333.459.000	12.333.459.000	7.427.263.806	4.906.195.194	23,27%	60,22%
01	PATENTES Y TASAS POR DERECHO	7.689.776.000	7.689.776.000	4.446.595.993	3.243.180.007	14,51%	57,82%
02	PERMISOS Y LICENCIAS	2.613.683.000	2.613.683.000	2.142.463.038	471.219.962	4,93%	81,97%
03	PARTICIPACION EN IMPTO. TERRITORIAL-ART.37 D.L. N° 3063 DE 1979	2.020.000.000	2.020.000.000	837.571.184	1.182.428.816	3,81%	41,46%
99	OTROS TRIBUTOS	10.000.000	10.000.000	633.591	9.366.409	0,02%	6,34%
05	<i>C x C TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>	1.045.520.000	1.277.749.000	1.140.188.859	137.560.141	2,41%	89,23%
01	DEL SECTOR PRIVADO	0	0	0	0	0,00%	N/A
03	DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	1.045.520.000	1.277.749.000	1.140.188.859	137.560.141	2,41%	89,23%
06	<i>C x C RENTAS DE LA PROPIEDAD</i>	223.499.000	223.499.000	75.352.193	148.146.807	0,42%	33,71%
01	ARRIENDO DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	23.499.000	23.499.000	19.218.860	4.280.140	0,04%	81,79%
03	INTERESES	200.000.000	200.000.000	56.133.333	143.866.667	0,38%	28,07%
08	<i>C x C OTROS INGRESOS CORRIENTES</i>	14.347.628.000	14.352.638.000	9.086.308.520	5.266.329.480	27,08%	63,31%
01	RECUPERACIONES Y REEMBOLSOS POR LICENCIAS MEDICAS	183.110.000	188.120.000	247.928.525	-59.808.525	0,35%	131,79%
02	MULTAS SANCIONES PECUNIARIAS	1.857.402.000	1.857.402.000	1.529.999.647	327.402.353	3,50%	82,37%
03	PARTICIPACION EN EL FONDO COMUN MUNICIPAL-ART.38 D.L. 3063 DE 1979	12.261.267.000	12.261.267.000	7.274.824.946	4.986.442.054	23,13%	59,33%
04	FONDOS DE TERCEROS	5.121.000	5.121.000	3.968.925	1.152.075	0,01%	77,50%
99	OTROS	40.728.000	40.728.000	29.586.477	11.141.523	0,08%	72,64%
12	<i>C x C RECUPERACION DE PRESTAMOS</i>	120.378.000	120.378.000	763.789.981	-643.411.981	0,23%	634,49%
06	POR ANTICIPIOS A CONTRATISTAS	0	0	20.469.461	-20.469.461	0,00%	N/A
10	INGRESOS POR PERCIBIR	120.378.000	120.378.000	743.320.520	-622.942.520	0,23%	617,49%

13	<i>C x c TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL</i>	1.100.000.000	14.038.724.000	1.404.530.160	12.634.193.840	26,48%	10,00%
03	DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	200.000.000	12.748.573.000	114.379.282	12.634.193.718	24,05%	0,90%
04	DE EMPRESAS PUBLICAS NO FINANCIERAS	900.000.000	1.290.151.000	1.290.150.878	122	2,43%	100,00%
15	<i>SALDO INICIAL DE CAJA</i>	10.000	10.660.374.000	0	0	20,11%	0,00%
01	SALDO INICIAL DE CAJA MUNICIPAL	10.000	10.660.374.000	0	0	20,11%	0,00%
TOTALES \$		29.170.494.000	53.006.821.000	19.897.433.519	22.449.013.481	100,00%	37,54%

I.M.A. INGRESOS 30 JUNIO 2017



SUBTITULOS

I.M.A.

I SITUACION PRESUPUESTARIA

SUB ITEM INGRESOS

03 CUENTAS POR COBRAR TRIBUTOS SOBRE EL USO DE BIENES: Durante el primer trimestre del presente año se han devengado M\$ 7.427.264 equivalentes al 60,22% del total presupuestado. Incidiendo en dicho avance los ingresos provenientes de los diferentes item que se informan.

01 PATENTES Y TASAS POR DERECHOS: Item que incidió en los ingresos municipales en un 57,82% 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 trimestre se alcanzó un 53,80% 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\$ 229.537 con un 58,95% de avance durante el 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\$ 1.256.965 con un avance del 70,61%.

DERECHOS DE EXPLOTACION: Que comprende el ingreso por concesiones (Piscina olímpica, Casino Municipal Arica, Biblioteca Pública Municipal y Complejo Epicentro N° 1) por M\$ 1.168.835. El mayor monto devengado corresponde al 53,35% de los ingresos percibidos por cada una de las concesiones que comprende esta asignación, destacando el Casino Municipal Arica con M\$ 1.150.678. Esta cuenta tiene un presupuesto asignado de M\$ 2.112.132.

02 PERMISOS Y LICENCIAS: Ingresos provenientes del cobro por autorizaciones de carácter obligatorio para realizar ciertas actividades. En los ingresos del trimestre se devengó un monto de M\$ 2.142.463 con un avance del 81,97% de lo proyectado. A nivel de asignación se tiene:

PERMISOS DE CIRCULACION: Esta asignación tuvo un avance de lo presupuestado en un 87,48%, con un monto de M\$ 1.906.730. Las sub asignaciones comprenden los permisos de circulación de beneficio municipal con un monto de M\$ 715.014 y los de beneficio del Fondo Común Municipal con M\$ 1.191.716.

- LICENCIAS DE CONDUCIR Y SIMILARES: Asignación por la que se percibieron M\$ 235.733, o sea, un 54,30% de lo proyectado.
- 03 PARTICIPACION EN IMPUESTO TERRITORIAL ART. 37 D.L. 3.063, DE 1979: De esta asignación se devengaron en el trimestre M\$ 837.571, representando un 41,46% de lo presupuestado.
- 99 OTROS TRIBUTOS: Son tributos no especificados en ninguna de las categorías anteriores por los que se percibieron M\$ 634 representando un avance por sobre lo presupuestado de un 6,34%.
- 05 CUENTAS POR COBRAR TRANSFERENCIAS CORRIENTES: Durante el trimestre del presente año se han devengado M\$ 1.140.189, con presupuesto vigente de M\$ 1.277.749 representando un avance del 89,23%.
- 03 DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS: Se recibieron recursos por M\$ 1.140.189, de los cuales M\$ 776.998 provienen de la Subsecretaría de Desarrollo Regional y Administrativo, como compensación de viviendas sociales y del Tesoro Público. Esta cuenta mantiene un presupuesto general de M\$ 1.277.749.
- 06 CUENTAS POR COBRAR RENTAS DE LA PROPIEDAD: Durante el trimestre informado esta partida tuvo un avance de 33,71% de lo presupuestado con un devengamiento total de M\$ 75.352.
- 01 En las asignaciones con avance se encuentra la asignación "Arriendo de Activos no Financieros" con M\$ 19.219 (81,79%), 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 kioscos y 8 taquillas cajas recaudadoras, Baños públicos Parque Baquedano.
- 03 La asignación "Intereses" tuvo un monto percibido de M\$ 56.133, 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 trimestre la partida tuvo un avance de un 63,31% con un monto de M\$ 9.086.309. Destacan las siguientes asignaciones:
- 01 RECUPERACIONES Y REEMBOLSOS POR LICENCIAS MEDICAS: Para esta asignación se presupuestó un monto de M\$ 188.120, informándose que se han recuperado M\$ 247.929 al término del presente trimestre, lo que equivale a un 131,79% de avance.

- 02 MULTAS Y SANCIONES PECUNIARIAS: Son los ingresos por pagos obligatorios por parte de terceros por incumplimiento de las leyes, normas administrativas u obligaciones. Esta asignación tuvo un avance de lo presupuestado de un 82,37% con un monto de M\$ 1.530.000. Entre las multas de beneficio municipal se consideran las de Ley de Tránsito, Ley de Rentas, Código Penal, Ley de Alcoholes, Juzgados de Policía Local.
- 03 PARTICIPACION DEL FONDO COMUN MUNICIPAL – ARTICULO 38 D. L. N° 3.063, DE 1979: Corresponde a los ingresos de la participación que se determine del Fondo Común Municipal y para el presente trimestre tuvo un avance del 59,33% de lo presupuestado reflejado en M\$7.274.825, estos recursos son remitidos a través de la Subsecretaría de Desarrollo Regional y Administrativo (SUBDERE) y corresponde a un programa de caja previamente establecido por dicha Secretaría. La asignación de este ítem con movimiento corresponde a "Participación Anual".
- 04 FONDOS DE TERCEROS: Corresponde a los ingresos recaudados por el municipio y que por disposiciones legales vigentes deben ser integrados a terceros, durante este trimestre se devengó un monto de M\$ 3.969, que corresponde a un avance de lo presupuestado del 77,50%, 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\$ 40.728, alcanzando un avance del 72,64%, esto es M\$ 29.586. La asignación 001 "Devoluciones y reintegros" tiene presupuesto vigente por M\$ 23.477, y se percibieron M\$ 15.917 durante este trimestre. La asignación 999 "Otros" tiene un presupuesto de M\$ 17.251, de los cuales muestra un avance de 79,24% reflejado en M\$ 13.669.
- 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\$763.790 correspondiente al 634,49% de avance presupuestario, ya que el presupuesto total para el período fue de M\$ 120.378.
- 13 CUENTAS POR COBRAR TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL: De un total de M\$ 14.038.724 vigente en el presupuesto municipal, se presenta un avance de M\$ 1.404.530, correspondiente al 10%. La cuenta la componen los siguientes ítems:
- 03 DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS: Corresponde a transferencia establecidas por ley de otras entidades públicas, entre las que destacan la asignación 002 "De la Subsecretaría de Desarrollo Regional y Administrativo" con un presupuesto total de M\$ 17.334, con avance al presente trimestre de M\$ 18.681. Dentro de la misma asignación se encuentra el 004 de la Subsecretaría de Educación, con presupuesto

vigente de M\$ 12.531.239, para infraestructura del Liceo A 1, sin avance; la asignación 005 "Del Tesoro Público" que contempla el ingreso por concepto de "Patentes Mineras Ley N° 19.143", que fue presupuestada por M\$ 200.000 y que durante el presente trimestre tuvo una obligación de M\$ 95.698 con un avance del 47,85% de lo presupuestado.

04 DE EMPRESAS PUBLICAS NO FINANCIERAS: En esta cuenta se contabiliza el aporte de las Zona Franca de Iquique S.A. recibiendo la suma de M\$ 1.290.151, lo que representa un 100% de lo presupuestado.

22 SALDO INICIAL DE CAJA: Recursos provenientes del saldo final de caja del ejercicio anterior por M\$ 10.660.374, que de acuerdo el Dictamen N° 13.807/80, esta cuenta solo se formula para efectos presupuestarios, ya que no procede su contabilización en el subsistema de ejecución presupuestaria, como obligación, obligación devengada y pago.

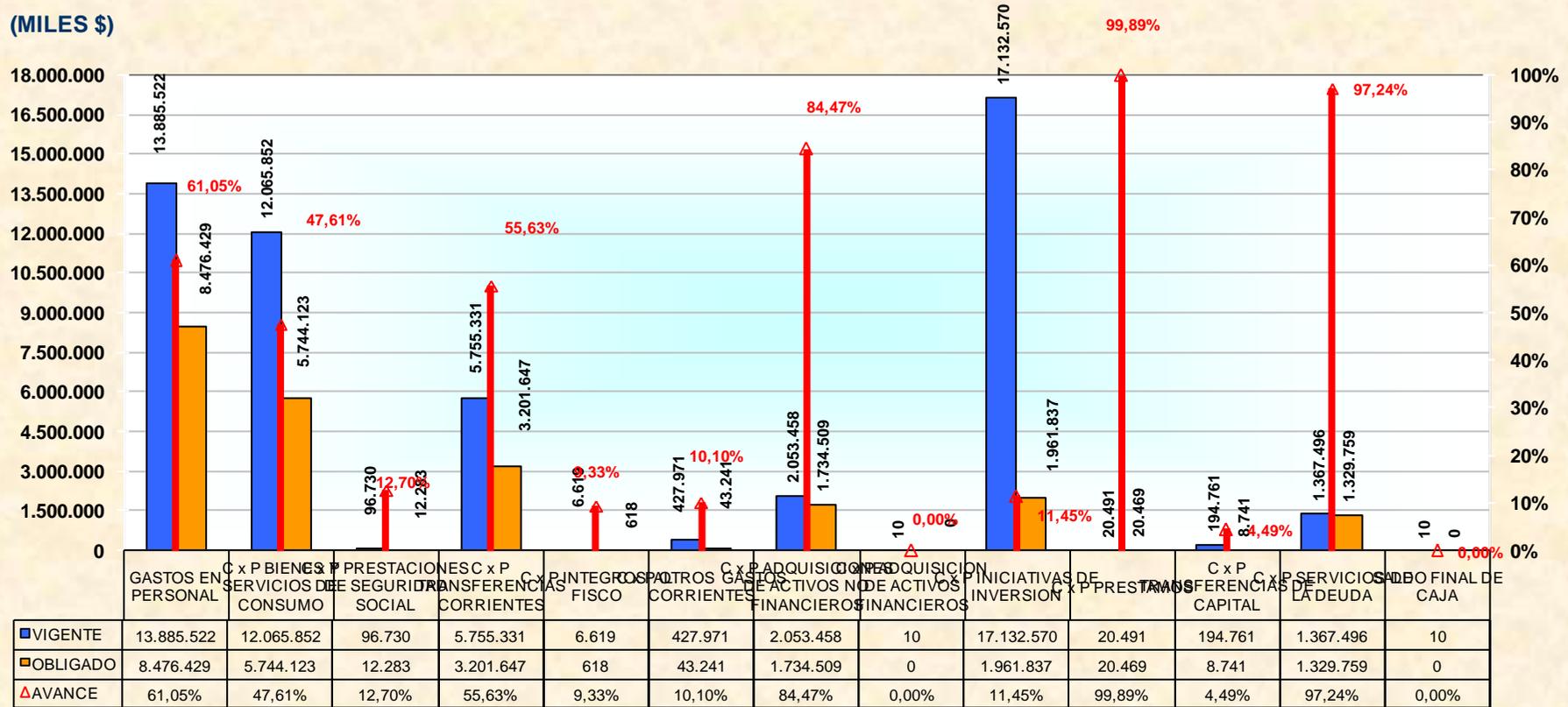
I.M.A. GASTOS CONSOLIDADOS DEL MUNICIPIO AL 30 DE JUNIO DEL 2017

SUB	ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	OBLIGADO	SALDO	% TOTAL GASTOS PPTO.	AVANCE
21		<i>GASTOS EN PERSONAL</i>	12.429.061.000	13.885.522.000	8.476.428.741	5.409.093.259	26,20%	61,05%
	01	PERSONAL DE PLANTA	7.043.308.000	7.085.492.000	3.848.385.210	3.237.106.790	13,37%	54,31%
	02	PERSONAL A CONTRATA	2.116.112.000	2.322.119.000	1.496.129.566	825.989.434	4,38%	64,43%
	03	OTRAS REMUNERACIONES	1.515.000.000	2.109.251.000	1.352.163.591	757.087.409	3,98%	64,11%
	04	OTROS GASTOS EN PERSONAL	1.754.641.000	2.368.660.000	1.779.750.374	588.909.626	4,47%	75,14%
22		<i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i>	10.247.418.000	12.065.852.000	5.744.122.772	6.321.729.228	22,76%	47,61%
	01	ALIMENTOS Y BEBIDAS	139.500.000	191.640.000	85.140.716	106.499.284	0,36%	44,43%
	02	TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO	121.511.000	155.506.000	91.678.005	63.827.995	0,29%	58,95%
	03	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	410.000.000	412.941.000	188.488.102	224.452.898	0,78%	45,65%
	04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	695.867.000	1.011.075.000	764.405.326	246.669.674	1,91%	75,60%
	05	SERVICIOS BASICOS	2.822.892.000	2.810.464.000	1.153.423.389	1.657.040.611	5,30%	41,04%
	06	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	83.000.000	118.394.000	52.636.680	65.757.320	0,22%	44,46%
	07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	185.162.000	241.437.000	102.861.227	138.575.773	0,46%	42,60%
	08	SERVICIO GENERALES	4.295.237.000	5.138.556.000	2.143.276.572	2.995.279.428	9,69%	41,71%
	09	ARRIENDOS	1.104.380.000	1.197.204.000	682.053.239	515.150.761	2,26%	56,97%
	10	SERVICIOS FINANCIEROS Y DE SEGUROS	12.100.000	12.591.000	1.106.190	11.484.810	0,02%	8,79%
	11	SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES	123.070.000	299.142.000	120.898.963	178.243.037	0,56%	40,42%
	12	OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	254.699.000	476.902.000	358.154.363	118.747.637	0,90%	75,10%
23		<i>C x P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL</i>	50.000.000	96.730.000	12.283.072	84.446.928	0,18%	12,70%
	01	PRESTACIONES PREVISIONALES	50.000.000	66.168.000	12.283.072	53.884.928	0,12%	18,56%
	03	PRESTACIONES SOCIALES DEL EMPLEADOR	0	30.562.000	0	30.562.000	0,06%	0,00%
24		<i>C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>	4.731.985.000	5.755.331.000	3.201.646.696	2.553.684.304	10,86%	55,63%
	01	AL SECTOR PRIVADO	1.060.420.000	1.794.978.000	786.427.731	1.008.550.269	3,39%	43,81%
	03	A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	3.671.565.000	3.960.353.000	2.415.218.965	1.545.134.035	7,47%	60,98%
25		<i>C x P INTEGROS AL FISCO</i>	2.000.000	6.619.000	617.821	6.001.179	0,01%	9,33%
	01	IMPUESTOS	2.000.000	6.619.000	617.821	6.001.179	0,01%	9,33%

26		<i>C x P OTROS GASTOS CORRIENTES</i>	110.000.000	427.971.000	43.241.277	384.729.723	0,81%	10,10%
	01	DEVOLUCIONES	5.000.000	13.701.000	11.549.156	2.151.844	0,03%	84,29%
	02	COMPENSACIONES POR DAÑOS A TERCEROS Y/O A LA PROPIEDAD	100.000.000	408.038.000	27.793.638	380.244.362	0,77%	6,81%
	04	APLICACIÓN FONDOS DE TERCEROS	5.000.000	6.232.000	3.898.483	2.333.517	0,01%	62,56%
29		<i>C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i>	540.000.000	2.053.458.000	1.734.508.624	318.949.376	3,87%	84,47%
	03	VEHICULOS	111.070.000	1.274.267.000	1.196.737.351	77.529.649	2,40%	93,92%
	04	MOBILIARIO Y OTROS	128.870.000	189.480.000	106.989.562	82.490.438	0,36%	56,46%
	05	MAQUINAS Y EQUIPOS	111.971.000	211.286.000	119.261.787	92.024.213	0,40%	56,45%
	06	EQUIPOS INFORMATICOS	122.181.000	260.084.000	193.201.563	66.882.437	0,49%	74,28%
	07	PROGRAMAS INFORMATICOS	65.908.000	118.341.000	118.318.361	22.639	0,22%	99,98%
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>	551.000.000	17.132.570.000	1.961.837.070	15.170.732.930	32,32%	11,45%
	01	ESTUDIOS BASICOS	1.000.000	20.000.000	0	20.000.000	0,04%	0,00%
	02	PROYECTOS	550.000.000	17.112.570.000	1.961.837.070	15.150.732.930	32,28%	11,46%
32		<i>C x P PRESTAMOS</i>	10.000	20.491.000	20.469.461	21.539	0,04%	99,89%
	06	POR ANTICIPOS A CONTRATISTAS	10.000	20.491.000	20.469.461	21.539	0,04%	99,89%
33		<i>C x P TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</i>	0	194.761.000	8.741.273	186.019.727	0,37%	4,49%
	01	AL SECTOR PRIVADO	0	8.742.000	8.741.273	727	0,02%	99,99%
	03	A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	0	186.019.000	0	186.019.000	0,35%	0,00%
34		<i>C x P SERVICIOS DE LA DEUDA</i>	500.000.000	1.367.496.000	1.329.758.987	37.737.013	2,58%	97,24%
	07	DEUDA FLOTANTE	500.000.000	1.367.496.000	1.329.758.987	37.737.013	2,58%	97,24%
35		<i>SALDO FINAL DE CAJA</i>	10.000	10.000	0	10.000	0,00%	0,00%
		TOTALES \$	29.161.494.000	53.006.821.000	22.533.655.794	30.473.165.206	100,00%	42,51%

I.M.A. GASTOS CONSOLIDADOS AL 30 JUNIO 2017

(MILES \$)

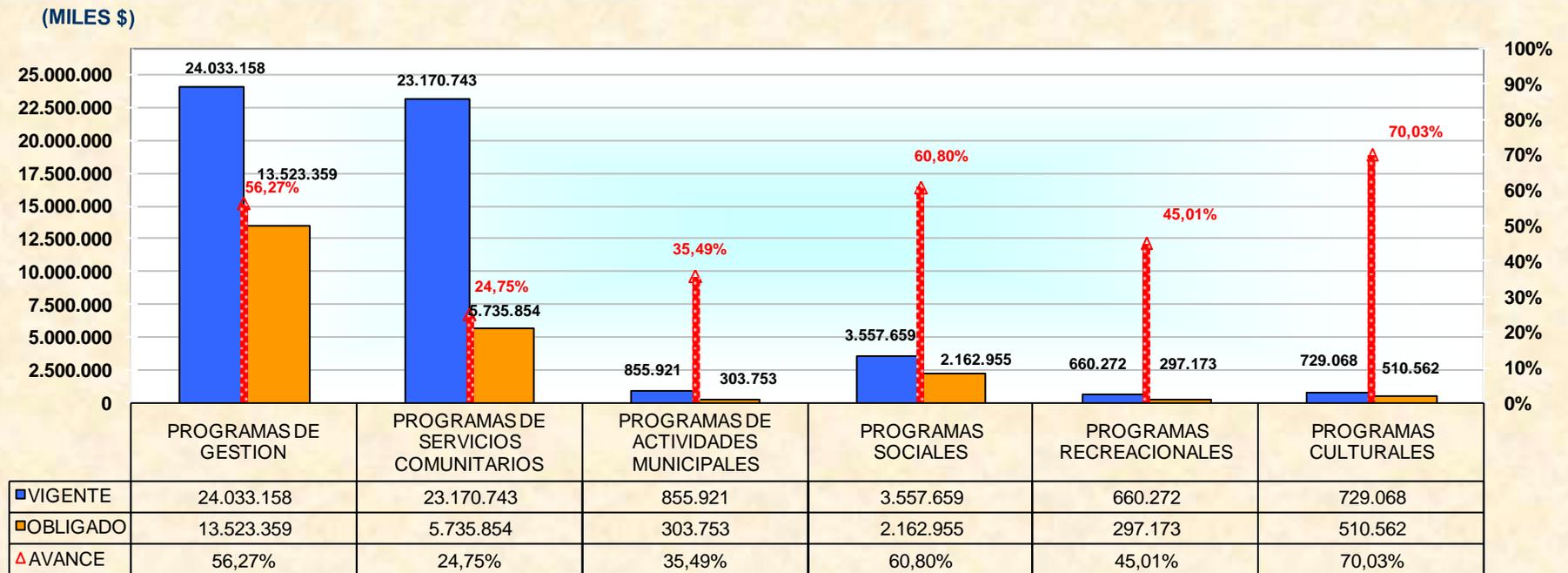


SUBTITULOS

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS CONSOLIDADOS DEL MUNICIPIO AL 30 DE JUNIO DEL 2017

N°	NOMBRE DE PROGRAMA	INICIAL	VIGENTE	OBLIGADO	SALDO	% TOTAL GASTOS PPTO.	AVANCE
1	PROGRAMAS DE GESTION	19.847.519.000	24.033.158.000	13.523.359.108	10.509.798.892	45,34%	56,27%
2	PROGRAMAS DE SERVICIOS COMUNITARIOS	5.180.706.000	23.170.743.000	5.735.853.940	17.434.889.060	43,71%	24,75%
3	PROGRAMAS DE ACTIVIDADES MUNICIPALES	591.051.000	855.921.000	303.752.525	552.168.475	1,61%	35,49%
4	PROGRAMAS SOCIALES	2.385.586.000	3.557.659.000	2.162.955.028	1.394.703.972	6,71%	60,80%
5	PROGRAMAS RECREACIONALES	586.296.000	660.272.000	297.172.958	363.099.042	1,25%	45,01%
6	PROGRAMAS CULTURALES	579.336.000	729.068.000	510.562.235	218.505.765	1,38%	70,03%
TOTAL GASTOS MUNICIPALES		29.170.494.000	53.006.821.000	22.533.655.794	30.473.165.206	100,00%	42,51%

I.M.A. GASTOS RESUMEN PROGRAMAS AL 30 JUNIO 2017



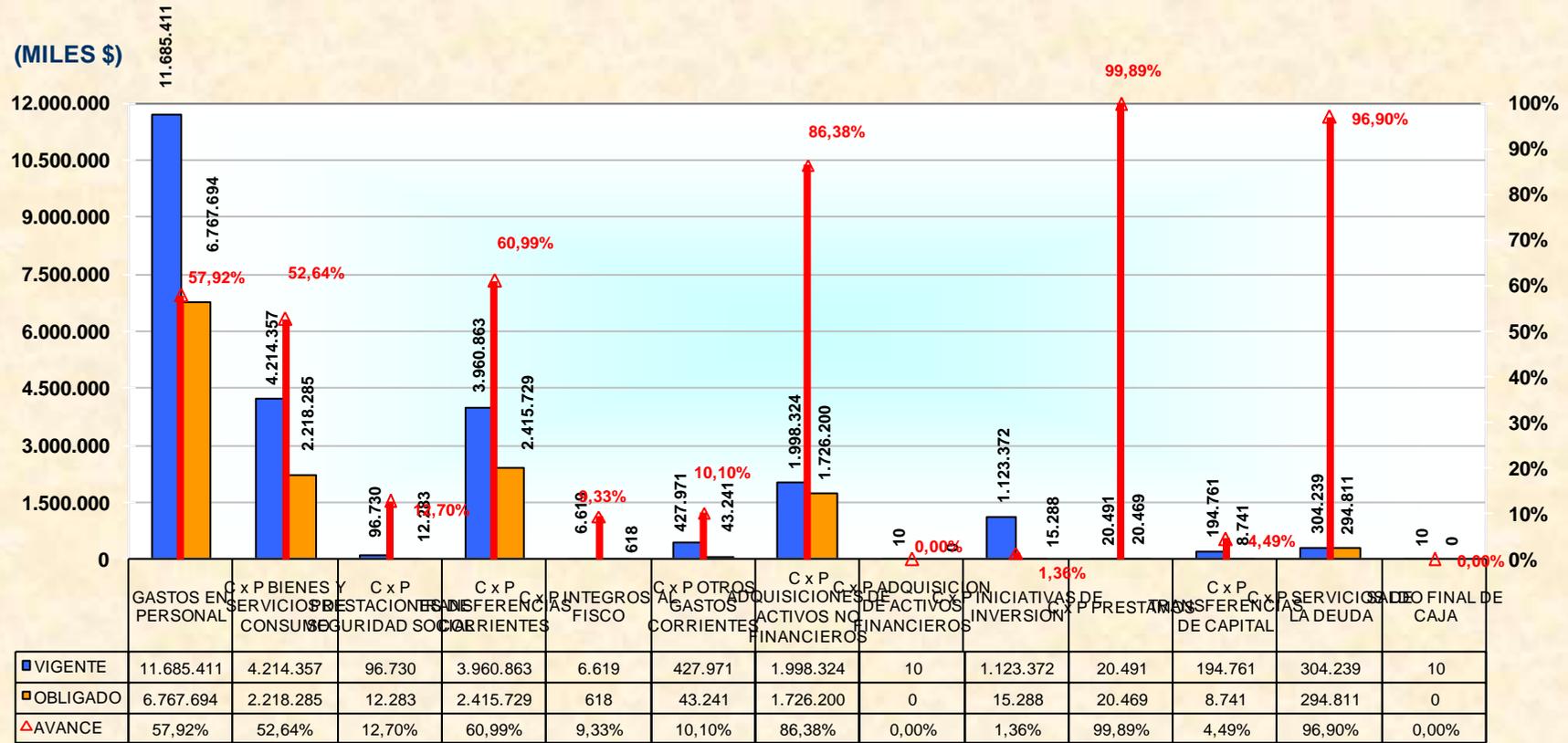
DISTRIBUCION SEGÚN PROGRAMAS MUNICIPALES

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS DE GESTION INTERNA MUNICIPAL AL 30 DE JUNIO DEL 2017

SUB ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	OBLIGADO	SALDO	% TOTAL GASTOS PPTO.	AVANCE
21	GASTOS EN PERSONAL	10.819.420.000	11.685.411.000	6.767.693.909	4.917.717.091	48,62%	57,92%
01	PERSONAL DE PLANTA	7.043.308.000	7.085.492.000	3.848.385.210	3.237.106.790	29,48%	54,31%
02	PERSONAL A CONTRATA	2.116.112.000	2.322.119.000	1.496.129.566	825.989.434	9,66%	64,43%
03	OTRAS REMUNERACIONES	1.515.000.000	2.109.242.000	1.352.155.045	757.086.955	8,78%	64,11%
04	OTROS GASTOS EN PERSONAL	145.000.000	168.558.000	71.024.088	97.533.912	0,70%	42,14%
22	C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	3.604.504.000	4.214.357.000	2.218.284.520	1.996.072.480	17,54%	52,64%
02	TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO	93.000.000	117.464.000	74.547.433	42.916.567	0,49%	63,46%
03	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	410.000.000	412.941.000	188.488.102	224.452.898	1,72%	45,65%
04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	463.363.000	679.076.000	550.058.777	129.017.223	2,83%	81,00%
05	SERVICIOS BASICOS	726.892.000	771.130.000	277.605.373	493.524.627	3,21%	36,00%
06	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	83.000.000	97.383.000	46.027.270	51.355.730	0,41%	47,26%
07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	119.282.000	135.890.000	61.124.495	74.765.505	0,57%	44,98%
08	SERVICIO GENERALES	646.139.000	685.855.000	120.891.636	564.963.364	2,85%	17,63%
09	ARRIENDOS	806.110.000	810.693.000	611.699.487	198.993.513	3,37%	75,45%
10	SERVICIOS FINANCIEROS Y DE SEGUROS	12.100.000	12.591.000	1.106.190	11.484.810	0,05%	8,79%
11	SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES	123.070.000	297.962.000	119.968.963	177.993.037	1,24%	40,26%
12	OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	121.548.000	193.372.000	166.766.794	26.605.206	0,80%	86,24%
						0,00%	
23	C x P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	50.000.000	96.730.000	12.283.072	84.446.928	0,40%	12,70%
01	PRESTACIONES PREVISIONALES	50.000.000	66.168.000	12.283.072	53.884.928	0,28%	18,56%
03	PRESTACIONES SOCIALES DEL EMPLEADOR	0	30.562.000	0	30.562.000	0,13%	0,00%
24	C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES	3.671.565.000	3.960.863.000	2.415.728.965	1.545.134.035	16,48%	60,99%
01	AL SECTOR PRIVADO	0	510.000	510.000	0	0,00%	100,00%
03	A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	3.671.565.000	3.960.353.000	2.415.218.965	1.545.134.035	16,48%	60,98%

25	<i>C x P INTEGROS AL FISCO</i>	2.000.000	6.619.000	617.821	6.001.179	0,03%	9,33%
01	IMPUESTOS	2.000.000	6.619.000	617.821	6.001.179	0,03%	9,33%
26	<i>C x P OTROS GASTOS CORRIENTES</i>	110.000.000	427.971.000	43.241.277	384.729.723	1,78%	10,10%
01	DEVOLUCIONES	5.000.000	13.701.000	11.549.156	2.151.844	0,06%	84,29%
02	COMPENSACIONES POR DAÑOS A TERCEROS Y/O A LA PROPIEDAD	100.000.000	408.038.000	27.793.638	380.244.362	1,70%	6,81%
04	APLICACIÓN FONDOS DE TERCEROS	5.000.000	6.232.000	3.898.483	2.333.517	0,03%	62,56%
29	<i>C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i>	540.000.000	1.998.324.000	1.726.199.941	272.124.059	8,31%	86,38%
03	VEHICULOS	111.070.000	1.274.267.000	1.196.737.351	77.529.649	5,30%	93,92%
04	MOBILIARIO Y OTROS	128.870.000	182.474.000	102.306.524	80.167.476	0,76%	56,07%
05	MAQUINAS Y EQUIPOS	111.971.000	164.431.000	116.908.895	47.522.105	0,68%	71,10%
06	EQUIPOS INFORMATICOS	122.181.000	258.811.000	191.928.810	66.882.190	1,08%	74,16%
07	PROGRAMAS INFORMATICOS	65.908.000	118.341.000	118.318.361	22.639	0,49%	99,98%
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>	550.000.000	1.123.372.000	15.287.674	1.108.084.326	4,67%	1,36%
01	ESTUDIOS BASICOS	0	7.990.000	0	7.990.000	0,03%	0,00%
02	PROYECTOS	550.000.000	1.115.382.000	15.287.674	1.100.094.326	4,64%	1,37%
32	<i>C x P PRESTAMOS</i>	10.000	20.491.000	20.469.461	21.539	0,09%	99,89%
06	POR ANTICIPOS A CONTRATISTAS	10.000	20.491.000	20.469.461	21.539	0,09%	99,89%
33	<i>C x P TRANSFERENCIA DE CAPITAL</i>	0	194.761.000	8.741.273	186.019.727	0,81%	4,49%
01	AL SECTOR PRIVADO	0	8.742.000	8.741.273	727	0,04%	99,99%
03	A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	0	186.019.000	0	186.019.000	0,77%	0,00%
34	<i>C x P SERVICIOS DE LA DEUDA</i>	500.000.000	304.239.000	294.811.195	9.427.805	1,27%	96,90%
07	DEUDA FLOTANTE	500.000.000	304.239.000	294.811.195	9.427.805	1,27%	96,90%
35	<i>SALDO FINAL DE CAJA</i>	10.000	10.000	0	10.000	0,00%	0,00%
	TOTALES \$	19.847.519.000	24.033.158.000	13.523.359.108	10.509.798.892	100,00%	56,27%

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS GESTION INTERNA 30 JUNIO 2017



SUBTITULOS

I.M.A.

01 :GASTOS DE GESTION INTERNA MUNICIPAL

SUB ITEM GASTOS

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

Cumplido el período en análisis, el gasto obligado ha sido de M\$ 6.767.694, lo que representa el 57,92% de avance de acuerdo a lo proyectado.

- 01 PERSONAL DE PLANTA: Esta asignación comprende todo el gasto imputado al personal de planta permanente del municipio, con avance de un 54,31%. 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\$ 5.984.052 y un avance del 54,31%.

APORTES DEL EMPLEADOR: Esta asignación tuvo un avance de 81,21%, con obligaciones de M\$ 155.648 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\$ 176.378, contando con un presupuesto de M\$ 493.604, lo cual representa un porcentaje de 35,12%.

REMUNERACIONES VARIABLES: Con un avance del 77,53%, con una obligación durante el primer trimestre de M\$ 210.921. Esta compuesta por los trabajos extraordinarios cuyo presupuesto es de M\$ 200.000 y obligación por M\$ 191.148 lo que representa un 95,57%, el ítem "Comisiones de Servicios en el país" durante este trimestre se obligó por M\$ 54.185 con un avance del 31,50% de lo presupuestado, "Comisiones de Servicio en el Exterior" con un avance del 15,14%, "Aguinaldo y Bonos" con una obligación de M\$ 58.338 y avance del 40,47% del presupuesto total.

- 02 PERSONAL A CONTRATA: Corresponde a la imputación correspondiente al personal de la planta a Contrata. Esta asignación tuvo durante el trimestre una obligación por M\$ 1.496.130 con un avance del total presupuestado del 64,43%. Entre las cuentas de este ítem se encuentran:

SUELDOS Y SOBRESUELDOS: 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 66,12% con una obligación del M\$ 1.319.596.

APORTES DEL EMPLEADOR: Esta sub asignación tuvo un avance del 99,96% del monto total presupuestado, obligándose en el período M\$ 48.714.

ASIGNACIONES POR DESEMPEÑO: De los M\$ 160.000 presupuestados, y un avance del 35,40%.

REMUNERACIONES VARIABLES: Refleja con avance del 73,57% de lo presupuestado, con una obligación durante el período de M\$ 50.430.

AGUINALDOS Y BONOS: Cuenta que al término del presente trimestre tiene obligado M\$ 20.747 con un avance del 42,34%. El total anual presupuestado es de M\$ 49.000.

- 03 OTRAS REMUNERACIONES: Corresponden a los Honorarios a Suma Alzada, asimilados a grado y remuneraciones de los funcionarios regidos por el Código del Trabajo. Esta asignación tiene un presupuesto total de M\$ 2.109.242, de los cuales durante el trimestre se obligaron M\$ 1.352.155, con un avance del 64,11%. 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\$ 700.000, durante el trimestre tuvo un avance del 98,81% con una obligación de M\$691.649.

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\$ 660.506 cuyo avance es de 47,37%. Cabe hacer presente que la cuenta del personal "Médicos Gabinete Psicotécnico" presenta un avance del 57,67% con un monto de M\$ 28.836, la cuenta "Inspectores Playa Turismo" presenta un avance de 58,95% con un monto de M\$ 23.581, la cuenta "Salvavidas" presenta un avance del 97,63% con un monto de M\$ 58.580 y la cuenta "Otras" presenta un avance del 49,40% con un monto de M\$ 468.628.

- 04 OTROS GASTOS EN PERSONAL: Partida que corresponde al gasto por concepto de dieta por reuniones, comisiones y otros gastos en que incurren los concejales de la comuna. La cuenta tiene un presupuesto vigente de M\$ 168.558, al primer trimestre tuvo una obligación de M\$ 71.024, con un avance del 42,14%. En esta partida se encuentra el ítem "Dieta de Concejales" con presupuesto de M\$ 85.000, una obligación de M\$ 54.739 y un avance de 64,40%, "Gastos por Comisiones" con presupuesto de M\$ 64.441, una obligación de M\$ 10.784 y un avance de 16,73%, "Otros Gastos (Inscripción y otros)" con un presupuesto de M\$ 19.117, una obligación de M\$ 5.501 y un avance del 28,78%.

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 término de ejercicio del año anterior, el tope máximo presupuestario fue de M\$ 12.243.109, el cual comparado con el gasto presupuestado del Subtítulo 21 arrojó un porcentaje de 32,95% 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, al 30 de Junio del 2017, un porcentaje de 32,77%, según la base de cálculo que considera el Dictamen 30.013/94.
- c) 10% Personal a Honorarios. El artículo 13º de la Ley 19.280, que modifica la Ley 18.695, establece que las normas que cada municipalidad destine anualmente al pago de honorarios, no podrán exceder el 10% del gasto contemplado en el presupuesto municipal por concepto de remuneraciones de su personal a planta, al 30 de Junio del 2017 el porcentaje es de un 9,88%, el que indica que se encuentra casi al límite máximo de contratación por este concepto.

23 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 52,64% de lo presupuestado. Este subtítulo se encuentra compuesto por:

24 TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO: Ítem de gastos con avance del 63,46% durante el trimestre, con un monto obligado de M\$ 74.547.

25 COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES: Con un avance del 45,65% del total presupuestado y una obligación de M\$ 188.488.

26 MATERIALES DE USO O CONSUMO: Ítem de gastos con avance del 81% durante el trimestre, con un monto obligado de M\$ 550.059.

05 SERVICIOS BASICOS: Corresponden a los consumos básicos como luz, agua, teléfono, gas, correo, celulares, Internet, etc., esta partida tuvo un avance del 36,00% del total presupuestado, con un monto obligado de M\$ 277.605.

06 MANTENIMIENTO Y REPARACIONES: Incluye los gastos en mantenimiento y reparaciones de edificaciones, vehículos municipales,

máquinas y equipos, equipos informáticos y la mantención de la demarcación vial de tránsito, la partida tuvo un avance del 47,26% para el trimestre y un monto obligado de M\$ 46.027.

07 PUBLICIDAD Y DIFUSION: Contempla los servicios de publicación y publicidad televisivo, radial y escrito, de impresión, esta partida tuvo un avance del 44,98%, con una obligación de M\$ 61.124.

08 SERVICIOS GENERALES: Esta partida tuvo un avance del 17,63%, con una obligación de M\$ 120.892. Dentro de esta partida se incorporan los gastos por concepto de "Servicios de Aseo" con una obligación de M\$167.

Además, se incluyen los gastos por concepto de Servicios de Vigilancia, Servicios Mantención de Alumbrado Público, Servicios de Mantención de Semáforos, Pasaje, Fletes y Bodegajes, Suscripciones Varias.

09 ARRIENDOS: Comprende los gastos por concepto de arriendo de inmuebles donde destacan: Edificio Sangra, Edificio ExPDI, 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 75,45%, con una obligación de M\$ 611.699. Se observa que entre las asignaciones de mayor avance se encuentran "Arriendo de Edificios" con 80,69% y que corresponden a una obligación de M\$ 388.015, "Arriendo de Vehículos" con 74,89% correspondiente a una obligación de M\$ 2.537.

10 SERVICIOS FINANCIEROS Y DE SEGUROS: Corresponde a los gastos por contratación de primas y pólizas de seguros. Tiene un presupuesto de M\$ 12.591 y una obligación de M\$ 1.106.

11 SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES: Comprenden los gastos por concepto de capacitación para mejor la gestión municipal, se incluyen también los servicios informáticos en cuanto a su mantención o readecuación de los sistemas. Esta partida tuvo un avance del 40,26% y una obligación de M\$ 119.969.

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 86,24% con una obligación de M\$ 166.767.

27 CUENTAS POR PAGAR PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL: Comprende los gastos por concepto de desahucios e indemnizaciones, con un avance del 12,70% y una obligación de M\$ 12.283.

28 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 60,99%, con una obligación de M\$ 2.415.729.

TRANSFERENCIAS SECTOR PRIVADO: Aportes que han sido entregados de acuerdo al programa de caja de este Municipio. Se han entregado M\$ 510, correspondiente a un 100% de lo presupuestado. Forman parte de este ítem los "Fondos de Emergencia", "Premios y Otros"

TRANSFERENCIAS A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS: El 60,98% de avance registrado equivalente a M\$ 2.415.219, representan diferentes montos de Aportes, tales como:

ENTIDAD PUBLICA	MONTO PRESUPUESTADO	AVANCE
* A los Servicios de Salud	128.700.000	7,88%
* A las Asociaciones	26.780.000	86,33%
* Al Fondo Común Municipal – P.C.V.	1.382.539.000	83,97%
* Al Fondo Común Municipal – Multas	60.306.000	19,74%
* A Otras Entidades Públicas	36.443.000	0%
* A Otras Municipalidades	350.164.000	51,45%
* A Servicios Incorporados a la Gestión	1.975.421.000	52,09%

25 CUENTAS POR PAGAR ÍNTEGROS AL FISCO: Esta partida tiene un monto presupuestado de M\$ 6.619, durante el trimestre tuvo un avance de M\$ 618.

26 CUENTAS POR PAGAR OTROS GASTOS CORRIENTES: Partida que en total presenta un avance del 10,10% con M\$ 43.241. Entre los ítem que componen de esta cuentas se consideran:

DEVOLUCIONES: Comprende los impuestos, gravámenes, contribuciones, retenciones, etc. que hayan pagado en exceso y que corresponda su devolución. Durante el trimestre registro un avance del 84,29% con una obligación de M\$ 11.549.

COMPENSACIONES POR DAÑOS A TERCEROS Y/O A LA PROPIEDAD: partida con un presupuesto de M\$ 408.038, en el trimestre tuvo un avance del 6,81%.

APLICACIÓN FONDOS DE TERCEROS: Esta partida mantiene un presupuesto vigente de M\$ 6.232, con un avance del 62,56%.

29 CUENTAS POR PAGAR ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS: Partida que comprende adquisiciones como terrenos, edificios, mobiliarios, equipos informáticos y programas informáticos.

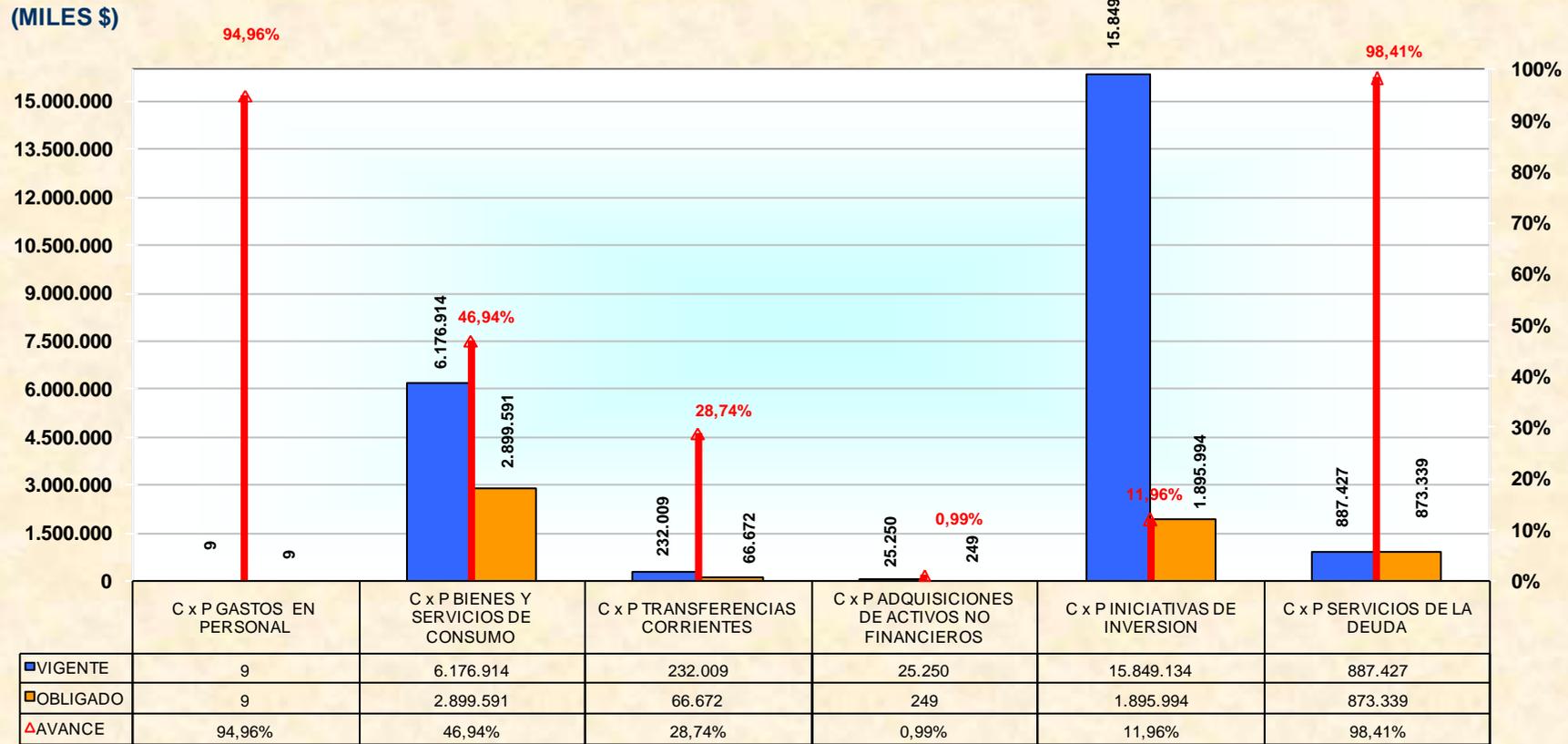
Esta partida en general, tuvo un avance del 86,38%, con una obligación de M\$ 1.726.200.

- 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 1,36%, con una obligación de M\$ 15.288.
- ESTUDIOS BASICOS: Con un presupuesto de M\$ 7.990 y sin movimiento este trimestre.
- PROYECTOS: Con un presupuesto de M\$ 1.115.382 y un avance del 1,37%. Ítem que comprende "Consultorías" con un 5,97%, y obligación de M\$ 15.288, Obras Civiles con presupuesto de M\$ 859.282 sin movimiento este trimestre.
- 32 CUENTAS POR PAGAR PRESTAMOS: Corresponde a los gastos por concepto de "Anticipos a Contratista", ésta fue abierta con un presupuesto de M\$ 20.491 y un avance del 99,89%.
- 33 CUENTAS POR PAGAR TRANSFERENCIAS DE CAPITAL: Corresponde a los aportes para el programa de pavimentación participativa, esta cuenta tiene un presupuesto de M\$ 194.761, y una obligación del 4,49%.
- 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\$ 304.239, de los cuales se obligó el 96,90% de lo presupuestado.
- 35 SALDO FINAL DE CAJA: Cuenta que al término del trimestre tiene presupuesto vigente de M\$ 10. Al igual que el saldo inicial de caja, de acuerdo al dictamen 13807/80, esta cuenta se utiliza para efectos presupuestarios, ya que no procede su contabilización de ejecución presupuestaria como obligación, obligación devengada y pago.

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS DE SERVICIOS COMUNITARIOS AL 30 DE JUNIO DEL 2017

SUB ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	OBLIGADO	SALDO	% TOTAL GASTOS PPTO.	AVANCE
21	<i>C x P GASTOS EN PERSONAL</i>	0	9.000	8.546	454	0,00%	94,96%
03	OTRAS REMUNERACIONES	0	9.000	8.546	454	0,00%	94,96%
04	OTROS GASTOS EN PERSONAL	0	0	0	0	0,00%	N/A
22	<i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i>	5.150.706.000	6.176.914.000	2.899.591.425	3.277.322.575	26,66%	46,94%
04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	83.802.000	254.956.000	185.356.666	69.599.334	1,10%	72,70%
05	SERVICIOS BASICOS	2.070.000.000	2.010.967.000	849.852.039	1.161.114.961	8,68%	42,26%
06	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	0	21.011.000	6.609.410	14.401.590	0,09%	31,46%
07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	6.416.000	25.694.000	9.769.000	15.925.000	0,11%	38,02%
08	SERVICIO GENERALES	2.888.488.000	3.542.132.000	1.682.343.249	1.859.788.751	15,29%	47,50%
09	ARRIENDOS	102.000.000	171.984.000	15.491.528	156.492.472	0,74%	9,01%
12	OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIO DE CONSUMO	0	150.170.000	150.169.533	467	0,65%	100,00%
24	<i>C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>	20.000.000	232.009.000	66.671.990	165.337.010	1,00%	28,74%
01	AL SECTOR PRIVADO	20.000.000	232.009.000	66.671.990	165.337.010	1,00%	28,74%
29	<i>C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i>	0	25.250.000	249.210	25.000.790	0,11%	0,99%
04	MOBILIARIOS Y OTROS	0	0	0	0	0,00%	N/A
05	MAQUINAS E EQUIPOS	0	25.250.000	249.210	25.000.790	0,11%	0,99%
31	<i>C x P INICIATIVAS DE INVERSION</i>	10.000.000	15.849.134.000	1.895.993.835	13.953.140.165	68,40%	11,96%
01	ESTUDIOS BASICOS	10.000.000	12.010.000	0	12.010.000	0,05%	0,00%
02	PROYECTOS	0	15.837.124.000	1.895.993.835	13.941.130.165	68,35%	11,97%
34	<i>C x P SERVICIOS DE LA DEUDA</i>	0	887.427.000	873.338.934	14.088.066	3,83%	98,41%
07	DEUDA FLOTANTE	0	887.427.000	873.338.934	14.088.066	3,83%	98,41%
TOTALES \$		5.180.706.000	23.170.743.000	5.735.853.940	17.434.889.060	100,00%	24,75%

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS SERVICIOS COMUNITARIOS 30 JUNIO 2017



SUBTITULOS

02 : GASTOS DE PROGRAMAS SERVICIOS COMUNITARIOS

SUB ITEM GASTOS

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

Cumplido el período en análisis, el gasto obligado ha sido de M\$ 9, lo que representa el 94,96% de avance de acuerdo a lo proyectado.

03 OTRAS REMUNERACIONES: Mantiene un presupuesto de M\$ 9, con un avance de 94,96%

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 46,94% de lo presupuestado. Este subtítulo se encuentra compuesto por:

04 MATERIALES DE USO O CONSUMO: Ítem de gastos con avance del 72,70% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$ 185.357.

05 SERVICIOS BASICOS: Corresponden a los consumos básicos como luz, agua, teléfono, gas, correo, celulares, Internet, etc., esta partida tuvo un avance del 42,26% del total presupuestado, con un monto obligado de M\$ 849.852.

06 MANTENIMIENTO Y REPARACIONES: Ítem de gastos con avance del 31,46% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$ 6.609.

07 PUBLICIDAD Y DIFUSION: Ítem de gastos con avance del 38,02% durante el presente trimestre, con un monto presupuestado de M\$ 25.694.

08 SERVICIOS GENERALES: Esta partida tuvo un avance del 47,50%, con una obligación de M\$ 1.682.343.

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\$ 848.094 y un avance del 43,52%.

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\$ 171.984 y un avance del 9,01%.
- 12 OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO: En esta partida se considera el servicio de ornamentación de plazas y avenidas, por un monte presupuestado de M\$ 150.170 y un avance del 100%.
- 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 28,74%, durante este trimestre y un presupuesto de M\$ 232.009.
- 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\$ 66.672 y el presupuesto vigente es de M\$ 232.009.
- 29 CUENTAS POR PAGAR ADQUISICION DE ACTIVO NO FINANCIEROS: Esta partida tiene un presupuesto vigente de M\$ 25.250 y un avance durante el presente trimestre de 0,99%.
- 31 CUENTAS POR PAGAR INICIATIVAS DE INVERSION: Esta partida tiene un monto presupuestado de M\$ 15.849.134, durante el presente trimestre tuvo una obligación de M\$ 1.895.994 y un avance del 11,96%.
- ESTUDIOS BASICOS: Con un presupuesto de M\$ 12.010 y sin movimiento durante este trimestre.
- PROYECTOS: Que incluye "Obras Civiles", con avance del 52,97% de lo presupuestado y una obligación de M\$ 6.938. 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	15.837.124.000	1.895.993.835	11,97%
31.02.002	Consultorías	13.098.000	6.937.777	52,97%
31.02.002.001	Consultorias	6.938.000	6.937.777	100,00%
31.02.004	Obras Civiles	15.796.569.000	1.870.554.772	11,84%
31.02.004.005	Construcción de Areas Verdes	2.690.000	142.800	5,31%
31.02.004.029	Proyecto.habilitación de Cancha N°3 y Obras Anexas al Estadio Carlos Ditt	868.000	812.931	93,66%
31.02.004.032	Iluminación Artística con Eficiencia Energética para la Catedral San Marco	64.492.000	64.489.812	100,00%
31.02.004.036	Construcc.y Habitac.Pasto Sintético Cancha N°2 E.C.Dittborn	124.008.000	124.005.265	100,00%
31.02.004.043	Proy.Remodelac.P.Centenario de Arica, I Etapa	665.350.000	665.346.910	100,00%
31.02.004.047	Proy.Adquisición e Instalac.J.Infantiles E.C.Dittborn	1.000	0	0,00%
31.02.004.052	Proy. Construcción Equipamientos y Obras Complementarias Estadio Carlo	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	954.000	953.102	99,91%
31.02.004.061	Proy.Adquis.y Reparac.Basureros distintos sectores de la Comuna de Arica	1.000	0	0,00%
31.02.004.069	Proy.Reparac.y Mantenc.Gimnasio Liceo A-1, Octavio Palma Pérez	622.000	619.993	99,68%
31.02.004.071	Proy.Mantenición y Reposición Plaza Magisterio	1.000	0	0,00%
31.02.004.072	Proy.Plazoleta Rotanda Diego Portales	169.000	0	0,00%
31.02.004.073	Proy.Estudio Rediseño del Sist.Alcant.y Tratam.de Aguas S.Villorio Pocon	21.120.000	0	0,00%
31.02.004.078	Proy.Construcc.Cierre Perimetral Antena Repetidora y Electrificación Azap	11.080.000	0	0,00%
31.02.004.080	PMU-IRAL Construcc.y Reposic.Aceras y Soleras E.C.Dittborn, Arica (201	380.000	379.373	99,84%
31.02.004.080.003	Herram.: Construcc.y Reposic.Aceras y Soleras E.C.Dittborn, Arica PMU-I	51.000	50.933	99,87%
31.02.004.080.004	Elem.Protec.: Construcc.y Reposic.Aceras y Soleras E.C.Dittborn, Arica PM	329.000	328.440	99,83%
31.02.004.082	PMU-IRAL Mejoram.y Pintado Fachadas Esc.D-17 y Esc.D-14, Arica	247.000	33.927	13,74%
31.02.004.082.004	Herram.: Mejoram.y Pintado Fachadas Esc.D-17 y Esc.D-14, Arica PMU-II	247.000	33.927	13,74%
31.02.004.084	Proyectos DAEM con Financiamiento IMA	302.000	0	0,00%
31.02.004.084.001	Proy.Mej.y Repar.de Losa Deteriorada, cambio de vidrios y Mej.de Escalera	302.000	0	0,00%
31.02.004.086	Proy.Mejoram.Depend.A.y Ornato, B.e Inventario y Archivo	120.000.000	0	0,00%
31.02.004.087	Proyecto Construcción de Bodega Oficina de Partes	359.000	0	0,00%
31.02.004.088	Proy. PMU, Mejoramiento y Pintado Escuela Esmeralda , Arica	625.000	624.750	99,96%
31.02.004.088.003	Elem-Protecc: Proy. PMU, Mejoramiento y Pintado Escuela Esmeralda , Ar	625.000	624.750	99,96%
31.02.004.094	Proyecto Mejoramiento Sala de Concejo Municipal I.M.A	180.000	177.762	98,76%
31.02.004.095	Proyecto Complejo Deportivo Aurora de Chile I Etapa	42.000.000	42.000.000	100,00%
31.02.004.096	Proyecto Construcc.de Pozo Absorbente Villorio Poconchile	15.252.000	0	0,00%
31.02.004.100	Construcción Refugios Peatonales Comuna de Arica.	2.000	0	0,00%
31.02.004.105	Construcción de Señales Puntos Críticos, Ciudad de Arica Etapas I, II, III y	27.440.000	13.708.572	49,96%
31.02.004.105.003	Construcción de Señales Puntos Críticos, Ciudad de Arica Etapa III	5.111.000	5.110.503	99,99%
31.02.004.105.004	Construcción de Señales Puntos Críticos, Ciudad de Arica Etapa IV	22.329.000	8.598.069	38,51%
31.02.004.113	Proy.Interv.Urbana Casco Antiguo, sector C.Colón	431.904.000	378.884.271	87,72%
31.02.004.115	Proy.PMU Construcc.Acera Sector La Olivarera y Las Brisas, Comuna Aric	4.845.000	0	0,00%
31.02.004.116	Proy.PMU Construcc.Acera Calles colindantes a Gimnasio Epicentro I, Cor	6.400.000	0	0,00%
31.02.004.117	Proy.PMU Construcc.Aceras Distintos Puntos Sector Norte, Comuna Arica	8.131.000	0	0,00%
31.02.004.118	Proy.Construcc.Multicancha U.Vecinal Nro.71, Pobl.Guañacagua 3, Arica	18.956.000	0	0,00%
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	82.482.312	93,73%
31.02.004.121	Proy.PMU Construcc.y Reposición de Comedor, Cocina y Bodega, Esc.Run	16.779.000	8.780.952	52,33%
31.02.004.125	Proy.: Obra Confianza Barrio Alborada Contrucción	494.000	0	0,00%
31.02.004.126	Proy.Adq.e Inst.Sistema de Audio, Conferencia, Grabación y Votación Sala	30.000.000	0	0,00%
31.02.004.127	Proyecto Construcción Multicancha U.Vecinal Nro.42	23.671.000	23.670.446	100,00%
31.02.004.129	Proyecto Bypass Copaquilla	43.200.000	0	0,00%
31.02.004.130	Proyecto Las Dunas, Canalización, Subestación Postes	75.008.000	74.991.427	99,98%
31.02.004.131	Proyecto Complejo Deportivo Aurora de Chile, Yerbas Buenas	122.213.000	86.741.028	70,98%
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	8.138.000	0	0,00%
31.02.004.134	Proy.PMU Reparaciones Menores de Urgencia Esc.D-16	821.000	461.125	56,17%
31.02.004.135	Proy.PMU Reparaciones Menores de Urgencia Esc.D-18	18.609.000	8.532.520	45,85%
31.02.004.136	Proy.PMU Reparaciones Menores de Urgencia Esc.E-5	525.000	461.125	87,83%
31.02.004.137	Proy.PMU.Plan de Revitalización de Barrios Casco Antiguo de Arica	132.750.000	132.750.000	100,00%

Cuenta	Nombre Cuenta	Vigente	Obligado	Avance
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	462.000	461.125	99,81%
31.02.004.140	Proy.PMU:Reparac.menores de Urgencia de la Esc.D-17	462.000	461.125	99,81%
31.02.004.141	Proy.Construcc.U.V.Tarapacá Oriente	2.139.000	2.138.911	100,00%
31.02.004.142	Proy.Const.Multicancha J.V.N° 41 José Bernales	92.279.000	88.995.340	96,44%
31.02.004.143	Proy.Constr.Multicancha J.V. N°36 Alta Cumbres del Norte	85.000.000	0	0,00%
31.02.004.144	Proy.Mej.Plaza J.V.N°50 Villa Universidad del Norte	25.000.000	0	0,00%
31.02.004.145	Proy.Mej.Plaza Juegos J.V.N° 41 Estrella de Arica	25.000.000	6.938.627	27,75%
31.02.004.146	Proy.PMU Mej.Alumb.Público a Led Calles A.Prat y G.Velásquez, C.Antiguo Arica	7.760.000	3.082.100	39,72%
31.02.004.147	Proyecto Mejoramiento Plazoleta Campo Verde	14.544.000	8.335.773	57,31%
31.02.004.148	Proy.PMU Provisión e Instalac.de Señalización Patrimonial C.Antiguo Arica (PRBIP)	11.750.000	0	0,00%
31.02.004.149	Proy.Mej.de Patio de Básica del Liceo J.Naranjo Fernández A-5	52.708.000	49.091.368	93,14%
31.02.004.151	Proy.Cambio de Postes e Iluminaria Avda.Beretta Porcel	244.186.000	0	0,00%
31.02.004.152	Proy.Reparac.y Mejoras Infraestructura Oficina DAEM Edif.Plaza 6to.piso	64.603.000	0	0,00%
31.02.004.153	Proyecto Normalización de Infraestructura Liceo Octavio Palma Pérez	12.531.239.000	0	0,00%
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.Aguas Serv.Tohá, Villorio Sta. Rosa F	9.564.000	0	0,00%
31.02.004.155	Mejoramiento Alumbrado Público Faldeos del Morro (PRBIPE)	156.375.000	0	0,00%
31.02.004.156	Proy.Construcción Nichos Cementerio Municipal de Arica	50.000.000	0	0,00%
31.02.004.158	Proyecto Mejoramiento Parque Centenario Etapa I	5.088.000	0	0,00%
31.02.004.159	Proyecto Mejoramiento y Reparación Jardín y Sala Cuna Mazorquita	30.000.000	0	0,00%
31.02.004.160	Proy.Construcción Escenario y Equipam.Plaza Los Benjamines	20.000.000	0	0,00%
31.02.004.161	Proyecto Ampliación Escuela E-I República de Argentina, Arica	3.286.000	0	0,00%
31.02.004.163	Proyecto Mejoramiento de Postes y Luminarias en la Costanera Sur	9.668.000	0	0,00%
31.02.004.999	CTA.P/DISTRIBUCION (Obras Civiles)	131.093.000	0	0,00%
31.02.999	Otros Gastos	27.457.000	18.501.286	67,38%
31.02.999.066	PMU,Proy.Construcc.Serv.de Equipam.y SS.HH. Parque Centenario, Arica	500.000	0	0,00%
31.02.999.100	Proyect.Lim.y Barrido de Calles y Playas de la Com.Arica Año 2010	9.846.000	9.841.419	99,95%
31.02.999.100.002	Insu-Herra:Proyect.Lim.y Barrido de Calles y Playas de la Com.Arica	844.000	843.829	99,98%
31.02.999.100.003	Máq-Fletes:Proyect.Lim.y Barrido de Calles y Playas de la Com.Arica	9.002.000	8.997.590	99,95%
31.02.999.101	Proyect.Pintado de Edificios y Juntas de Vecinos en la Comuna de Arica Año 2010	341.000	165.220	48,45%
31.02.999.101.002	Insu-Herra:Proyect.Pintado de Edificios y Juntas de Vecinos en la Comuna de Arica	341.000	165.220	48,45%
31.02.999.103	PMU,Const.de muro de contec.p/mant.operativas cancha N°5 E.Carlos Dittborn,Arica	1.028.000	1.024.590	99,67%
31.02.999.103.003	Maq-Fletes:PMU,Const.de muro de contec.p/mant.operativas cancha N°5 E.Carlos D	1.028.000	1.024.590	99,67%
31.02.999.105	Prog.Lim.del Cauce Lecho Río San José y Desembocadura	1.530.000	1.477.980	96,60%
31.02.999.105.003	Máq-Fletes:Prog.Lim.del Cauce Lecho Río San José y Desembocadura	1.530.000	1.477.980	96,60%
31.02.999.107	PMU:Construc.de Pavim.de Adoctreros y Areas Verdes Sector Cancha N°3,E.Carlos I	302.000	299.880	99,30%
31.02.999.107.004	Elem.Protecc.:Construc.de Pavim.de Adoctreros y Areas Verdes Sector Cancha N°3,E	302.000	299.880	99,30%
31.02.999.108	PMU:Construc.de Aceras y Soleras,Camino de Acceso Sector Cancha N°3,E.Carlos I	270.000	267.750	99,17%
31.02.999.108.002	Insu.-Mat:Construc.de Aceras y Soleras,Camino de Acceso Sector Cancha N°3,E.Car	270.000	267.750	99,17%
31.02.999.111	PMU:Pintado Vías de Evacuación II Etapa	911.000	0	0,00%
31.02.999.111.002	Ins.y Mat.:PMU Pintado Vías de Evacuación II Etapa	911.000	0	0,00%
31.02.999.115	Normaliz.y Codif.Señalét.Vías de Evacuac.Com.Arica IET. (FRIL-IMA)	202.000	67.830	33,58%
31.02.999.115.004	Elem.Protec:Normaliz.y Codif.Señalét.Vías de Evacuac.Com.Arica IET. (FRIL-IMA)	202.000	67.830	33,58%
31.02.999.117	Construc.Aceras Circuito Dept.y Calle del Deporte Int.E.C.Dittborn (FRIL-IMA)	202.000	199.920	98,97%
31.02.999.117.004	Elem.Protec:Construc.Aceras Circuito Dept.y Calle del Deporte Int.E.C.Dittborn (FR	202.000	199.920	98,97%
31.02.999.118	Proy.FRIL:Constr.A.Verde.Dest.a Estac.Ejerc.Hoyad.p/Plantac.Ficus E.C.Dittborn, A	1.041.000	1.034.705	99,40%
31.02.999.118.002	Insu-Mat:Constr.A.Verde.Dest.a Estac.Ejerc.Hoyad.p/Plantac.Ficus E.C.Dittborn, Ari	279.000	273.105	97,89%
31.02.999.118.005	Máq.-Flete:Constr.A.Verde.Dest.a Estac.Ejerc.Hoyad.p/Plantac.Ficus E.C.Dittborn, A	762.000	761.600	99,95%
31.02.999.119	Proy.PMU:Constr.Pavim.Hormig.Sect.Adyac.N°2, E.C.Dittborn, Arica	1.000	0	0,00%
31.02.999.119.002	Insu-Mat.:Constr.Pavim.Hormig.Sect.Adyac.N°2, E.C.Dittborn, Arica-Proy.PMU	1.000	0	0,00%
31.02.999.121	Proy.(FRIL) Construcc.A.Verdes Sector Adyacente E.C.Dittborn., Arica	473.000	351.288	74,27%
31.02.999.121.004	Herram.:Proy.(FRIL) Construcc.A.Verdes Sector Adyacente E.C.Dittborn., Arica	473.000	351.288	74,27%

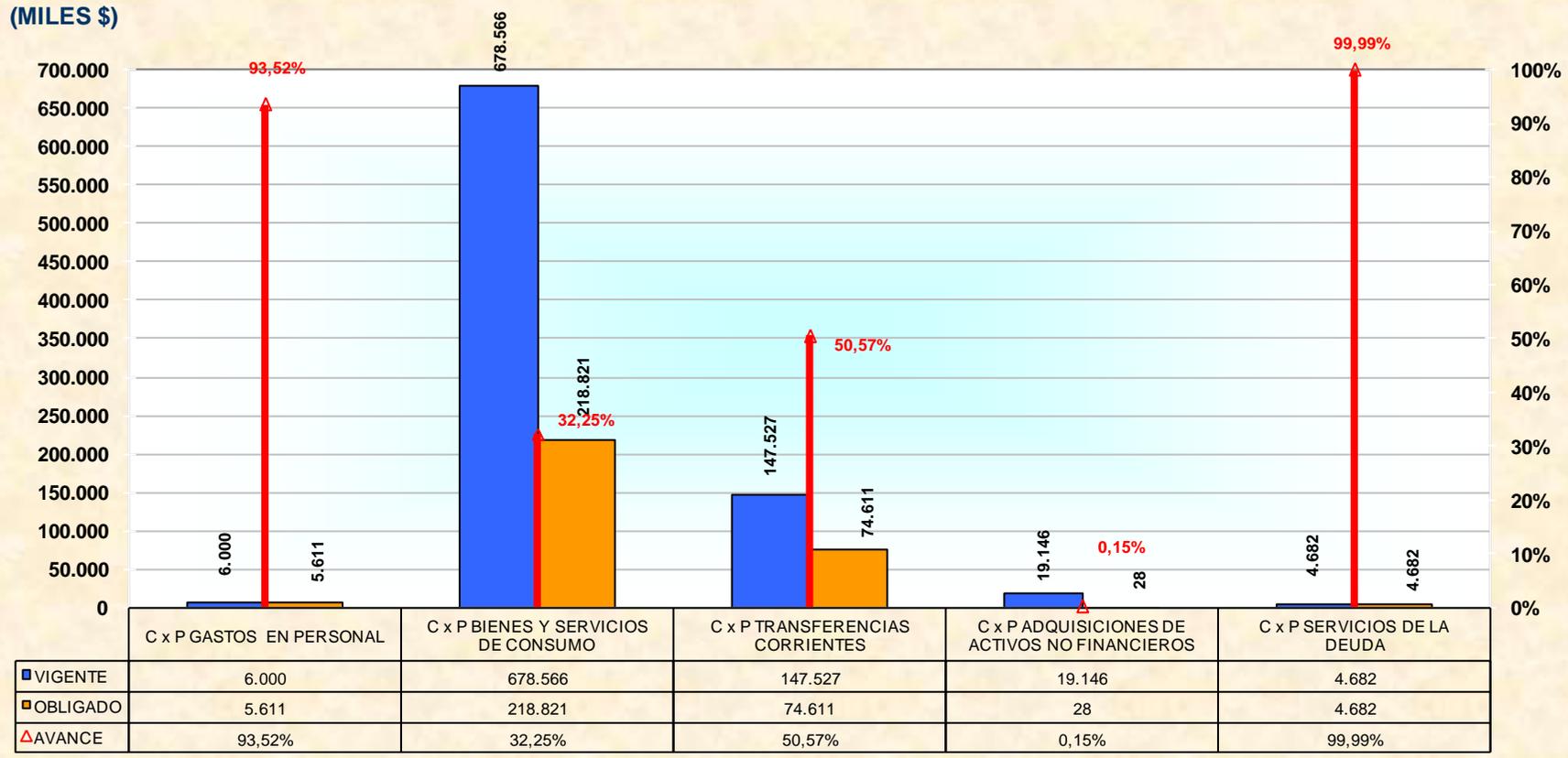
Cuenta	Nombre Cuenta	Vigente	Obligado	Avance
31.02.999.123	PMU:Proy.Construcc.Pavim.Hormig.Zona Acceso Escalera Principal (S.Sur) E	112.000	76.755	68,53%
31.02.999.123.004	Elem.Protecc.:PMU:Proy.Construcc.Pavim.Hormig.Zona Acceso Escalera Prin	112.000	76.755	68,53%
31.02.999.124	Proy.(FRIL):Reparación U.Vecinales Nros. 20, 24, 25, 35, 36, 37 y 46, Arica	2.327.000	1.560.915	67,08%
31.02.999.124.003	Elem.Protecc:Reparación U.Vecinales Nros. 20, 24, 25, 35, 36, 37 y 46, Arica	1.491.000	1.490.915	99,99%
31.02.999.124.005	Máq.-Flete:Reparación U.Vecinales Nros. 20, 24, 25, 35, 36, 37 y 46, Arica Pr	836.000	70.000	8,37%
31.02.999.125	Proy.(FRIL):Reparación U.Vecinales Nros. 41, 39, 48 y 69, Arica.	106.000	105.000	99,06%
31.02.999.125.005	Máq.-Flete:Reparación U.Vecinales Nros. 41, 39, 48 y 69, Arica Proy.FRIL	106.000	105.000	99,06%
31.02.999.126	Proy.(FRIL):Reparación Fachadas Escuelas D-21, E-30, D-7 y D-91, Arica	242.000	238.573	98,58%
31.02.999.126.003	Herram.:Reparación Fachadas Escuelas D-21, E-30, D-7 y D-91, Arica Proy.FR	242.000	238.573	98,58%
31.02.999.127	Proyect.Pintado de Edificios y juntas de Vecinos en la Comuna de Arica 2011	173.000	0	0,00%
31.02.999.127.002	Insu-Herra.:Proyecto Pintado de Edificios y Juntas de Vecinos en la Comuna de	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%
31.02.999.128.002	Insu-Mat.:Proy.Mejor.y Recup.de Espac.Signif.de la Comuna de Arica, I Etapa	52.000	0	0,00%
31.02.999.129	Proy.Construcc.A.Verdes y Muro de Contenc.de Jardinerias en Sect.Adyac.E.C	116.000	111.656	96,26%
31.02.999.129.003	Elem.Protecc.:Proy.Construcc.A.Verdes y Muro de Contenc.de Jardinerias en S	43.000	42.888	99,74%
31.02.999.129.004	Herram.:Proy.Construcc.A.Verdes y Muro de Contenc.de Jardinerias en Sect.A	73.000	68.768	94,20%
31.02.999.131	Proy.Pintado Edificios, J.de Vecinos y Mantenc.Urbana en la Comuna de Arica	83.000	0	0,00%
31.02.999.131.002	Insu-Herra:Proy.Pintado Edificios, J.de Vecinos y Mantenc.Urbana en la Comu	83.000	0	0,00%
31.02.999.133	Proy.FRIL, Construcc. Pavimentac. E.C.Dittborn, Comuna de Arica	484.000	480.641	99,31%
31.02.999.133.004	Elem.Protecc.:Proy.FRIL, Construcc. Pavimentac. E.C.Dittborn, Comuna de Ar	484.000	480.641	99,31%
31.02.999.135	Proy.FRIL,Construcc.Muretes Contención Bandejón Central,Las Gredas,Arica	813.000	808.724	99,47%
31.02.999.135.003	Herram.:Proy.FRIL,Construcc.Muretes Contención Bandejón Central, Las Gred	53.000	52.360	98,79%
31.02.999.135.004	Elem.Protecc.:Proy.FRIL,Construcc.Muretes Contención Bandejón Central, La	760.000	756.364	99,52%
31.02.999.137	Proy.FRIL,Construcc.Pavimento Cancha N°2 E.C.Dittborn, Arica	3.545.000	0	0,00%
31.02.999.137.002	Insu.-Mat.:Proy.FRIL,Construcc.Pavimento Cancha N°2 E.C.Dittborn, Arica	3.545.000	0	0,00%
31.02.999.138	Proy.Pintado de Edificios, J. de Vecinos y Mant.Urbana en la Comuna de Arica	2.503.000	161.388	6,45%
31.02.999.138.002	Insu-Herra:Proy.Pintado de Edificios, J. de Vecinos y Mant.Urbana en la Comu	2.503.000	161.388	6,45%
31.02.999.140	Proy.PMU "Mejoramiento Soleras Tramo Sta. María, Tucapel y Azola, Arica"	65.000	61.761	95,02%
31.02.999.140.002	Insu-Mat.:Proy.PMU "Mejoramiento Soleras Tramo Sta. María, Tucapel y Azol	65.000	61.761	95,02%
31.02.999.143	Proy.PMU, Mejoram.Soleras Tramo Calle C.Avalos, R.Sotomayor, Arica	1.000	0	0,00%
31.02.999.143.002	Insu-Herra:Proy.PMU, Mejoram.Soleras Tramo Calle C.Avalos, R.Sotomayor,	1.000	0	0,00%
31.02.999.144	Proy.PMU, Constr.Muretes Contenc.C.Avalos, entre Rotond.A.Arenas y L.Cisr	166.000	165.291	99,57%
31.02.999.144.002	Insu-Mat:Proy.PMU, Constr.Muret.Contenc.C.Avalos e/Rotond.A.Arenas y L.C	166.000	165.291	99,57%
31.02.999.999	CTA.P/DISTRIBUCION (PGE-PMU *Otros Gtos.)	22.000	0	0,00%

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\$ 887.427, de los cuales se obligó el 98,41% de lo presupuestado.

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS DE ACTIVIDADES MUNICIPALES AL 30 DE JUNIO DEL 2017

SUB	ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	OBLIGADO	SALDO	% TOTAL GASTOS PPTO.	AVANCE
21		<i>C x P GASTOS EN PERSONAL</i>	0	6.000.000	5.611.111	388.889	0,70%	93,52%
	04	OTROS GASTOS EN PERSONAL	0	6.000.000	5.611.111	388.889	0,70%	93,52%
22		<i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i>	578.101.000	678.566.000	218.820.810	459.745.190	79,28%	32,25%
	01	ALIMENTOS Y BEBIDAS	19.475.000	56.974.000	40.001.101	16.972.899	6,66%	70,21%
	02	TEXTILES, VESTUARIOS Y CALZADOS	6.000.000	5.949.000	327.779	5.621.221	0,70%	5,51%
	04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	31.397.000	12.010.000	3.813.890	8.196.110	1,40%	31,76%
	07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	10.486.000	14.450.000	5.149.916	9.300.084	1,69%	35,64%
	08	SERVICIO GENERALES	365.049.000	436.929.000	157.217.817	279.711.183	51,05%	35,98%
	09	ARRIENDOS	123.614.000	119.856.000	3.156.603	116.699.397	14,00%	2,63%
	12	OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	22.080.000	32.398.000	9.153.704	23.244.296	3,79%	28,25%
24		<i>C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>	12.950.000	147.527.000	74.610.657	72.916.343	17,24%	50,57%
	01	AL SECTOR PRIVADO	12.950.000	147.527.000	74.610.657	72.916.343	17,24%	50,57%
29		<i>C x P ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i>	0	19.146.000	28.417	19.117.583	2,24%	0,15%
	04	MOBILIARIO Y OTROS	0	322.000	0	322.000	0,04%	0,00%
	05	MAQUINAS Y EQUIPOS	0	18.824.000	28.417	18.795.583	2,20%	0,15%
34		<i>C x P SERVICIOS DE LA DEUDA</i>	0	4.682.000	4.681.530	470	0,55%	99,99%
	07	DEUDA FLOTANTE	0	4.682.000	4.681.530	470	0,55%	99,99%
TOTALES \$			591.051.000	855.921.000	303.752.525	552.168.475	100,00%	35,49%

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS ACTIVIDADES MUNICIPALES 30 JUNIO 2017



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\$ 5.611, lo que representa el 93,52% 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\$ 6.000 y un avance del 93,52%.

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

- 22 CUENTAS POR PAGAR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO: Comprende los gastos por adquisiciones de bienes y servicios no personales, necesarios para el cumplimiento de las funciones y actividades del municipio. Este subtítulo alcanzó a un 32,25% 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 70,21%, con una obligación de M\$ 40.001.

- 02 TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO: Ítem de gastos con avance del 5,51% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$ 328.

- 04 MATERIALES DE USO O CONSUMO: Ítem de gastos con avance del 31,76% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$ 3.814.

- 07 PUBLICIDAD Y DIFUSION: Contempla los servicios de publicación y publicidad televisivo, radial y escrito, de impresión, esta partida tuvo un avance del 35,64%, con una obligación de M\$ 5.150.

- 08 SERVICIOS GENERALES: Esta partida tuvo un avance del 35,98%, con un presupuesto de M\$ 436.929.

Dentro de esta partida se incorporan los gastos por concepto de "Pasajes, fletes y bodegaje" sin avance este trimestre, "Servicios de

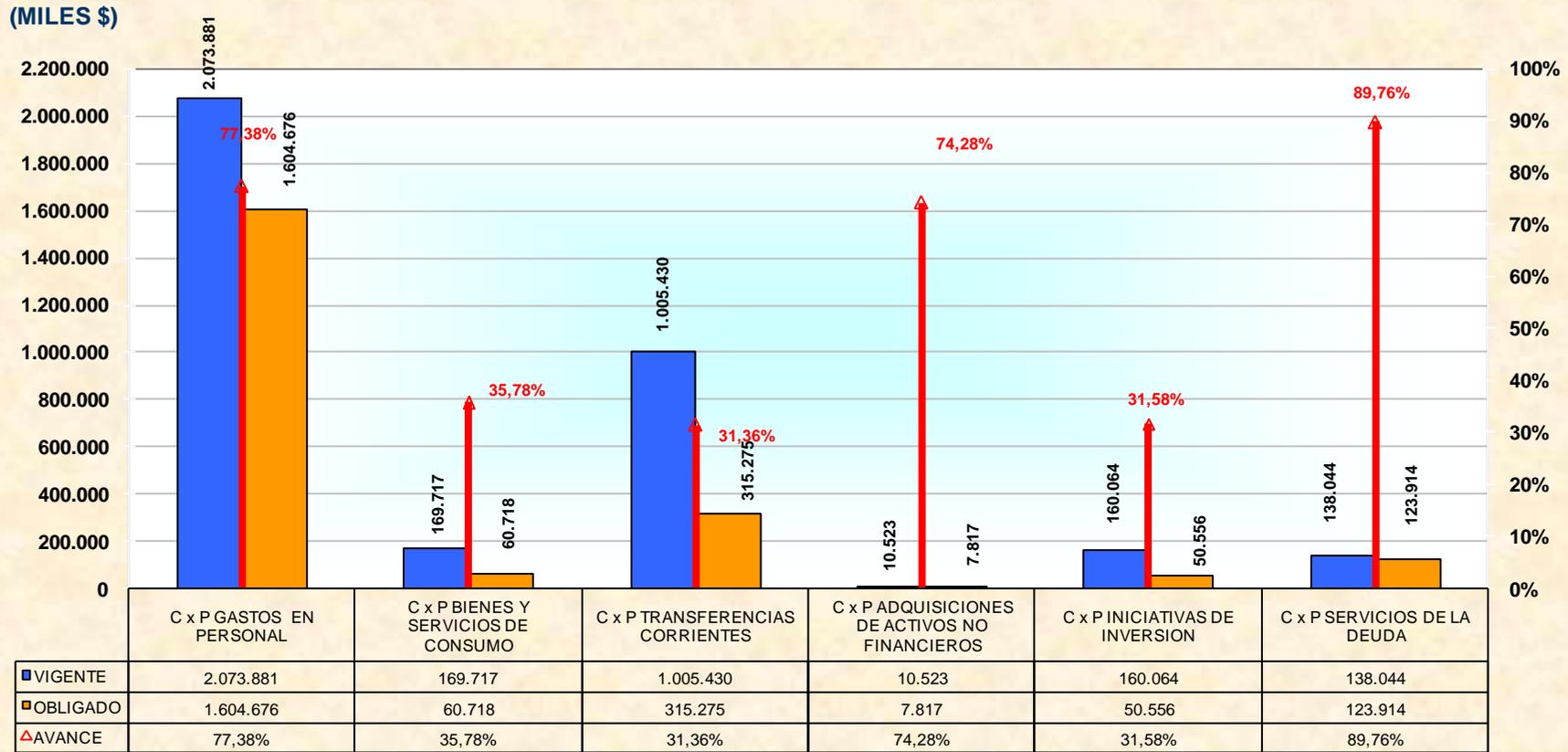
- Producción y Eventos” con una obligación de M\$ 132.176 y el 30,61% de avance.
- 09 ARRIENDOS: Comprende los gastos por concepto de arriendo de vehículos, arriendo de mobiliarios, arriendo de máquinas y equipos. Esta partida tiene un presupuesto de M\$ 119.856 y un avance del 2,63%.
- 12 OTROS GASTOS 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 28,25% con una obligación de M\$9.154.
- 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 50,57%, con una obligación de M\$ 74.611.
- 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 0,15%, con una obligación de M\$ 28.
- 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\$ 4.682, reflejado en un avance del 99,99%.

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS SOCIALES AL 30 DE JUNIO DEL 2017

SUB	ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	OBLIGADO	SALDO	% TOTAL GASTOS PPTO.	AVANCE
21		<i>C x P GASTOS EN PERSONAL</i>	1.506.241.000	2.073.881.000	1.604.675.902	469.205.098	58,29%	77,38%
	04	OTROS GASTOS EN PERSONAL	1.506.241.000	2.073.881.000	1.604.675.902	469.205.098	58,29%	77,38%
22		<i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i>	173.068.000	169.717.000	60.718.057	108.998.943	4,77%	35,78%
	01	ALIMENTOS Y BEBIDAS	4.200.000	7.703.000	4.921.918	2.781.082	0,22%	63,90%
	02	TEXTILES VESTUARIO Y CALZADO	6.000.000	4.864.000	758.104	4.105.896	0,14%	15,59%
	04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	64.190.000	33.282.000	5.941.622	27.340.378	0,94%	17,85%
	05	SERVICIOS BASICOS	26.000.000	28.367.000	25.965.977	2.401.023	0,80%	91,54%
	06	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	0	0	0	0	0,00%	N/A
	07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	12.831.000	16.429.000	3.597.770	12.831.230	0,46%	21,90%
	08	SERVICIO GENERALES	53.954.000	61.941.000	10.244.305	51.696.695	1,74%	16,54%
	09	ARRIENDOS	0	2.208.000	2.199.652	8.348	0,06%	99,62%
	11	SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES	0	580.000	580.000	0	0,02%	100,00%
	12	OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	5.893.000	14.343.000	6.508.709	7.834.291	0,40%	45,38%
24		<i>C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>	706.277.000	1.005.430.000	315.274.822	690.155.178	28,26%	31,36%
	01	AL SECTOR PRIVADO	706.277.000	1.005.430.000	315.274.822	690.155.178	28,26%	31,36%
	03	A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	0	0	0	0	0,00%	N/A
29		<i>C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i>	0	10.523.000	7.816.856	2.706.144	0,30%	74,28%
	04	MOBILIARIO Y OTROS	0	6.469.000	4.468.838	2.000.162	0,18%	69,08%
	05	MAQUINARIAS Y EQUIPOS	0	2.781.000	2.075.265	705.735	0,08%	74,62%
	06	EQUIPOS INFORMATICOS	0	1.273.000	1.272.753	247	0,04%	99,98%
31		<i>C x P INICIATIVAS DE INVERSION</i>	0	160.064.000	50.555.561	109.508.439	4,50%	31,58%
	02	PROYECTOS	0	160.064.000	50.555.561	109.508.439	4,50%	31,58%

34	C x P SERVICIOS DE LA DEUDA	0	138.044.000	123.913.830	14.130.170	3,88%	89,76%
07	DEUDA FLOTANTE	0	138.044.000	123.913.830	14.130.170	3,88%	89,76%
TOTALES \$		2.385.586.000	3.557.659.000	2.162.955.028	1.394.703.972	100,00%	60,80%

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS SOCIALES 30 JUNIO 2017



SUBTITULOS

04 : GASTOS DE PROGRAMAS SOCIALES

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

Cumplido el período en análisis, el gasto obligado ha sido de M\$ 1.604.676, lo que representa el 77,38% 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\$ 2.073.881.

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 35,78% de lo presupuestado. Este subtítulo se encuentra compuesto por:

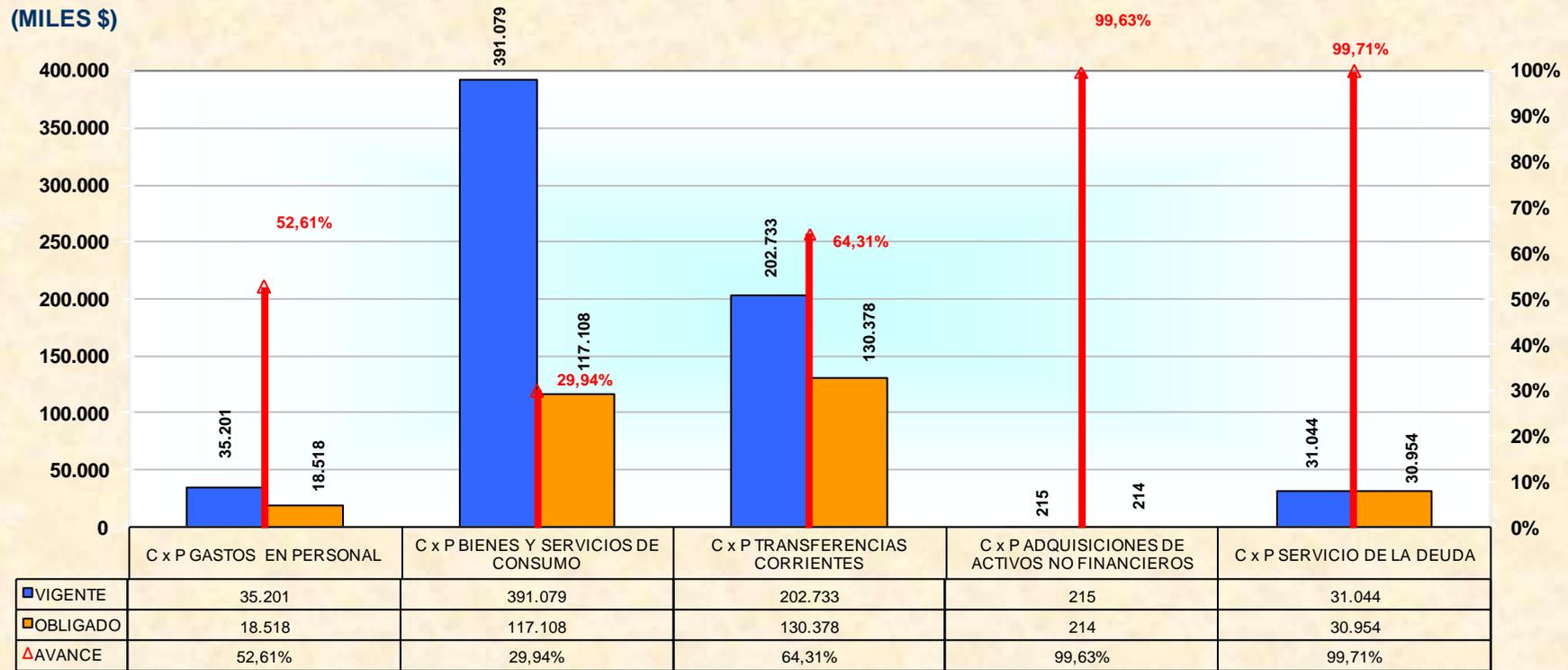
- 01 ALIMENTOS Y BEBIDAS: Se incluyen los gastos por concepto de alimentos y bebidas para personas y también para animales. Esta asignación tuvo un avance del 63,90%, con una obligación de M\$ 4.922.
- 02 TEXTILES Y VESTUARIOS: Con un avance del 15,59% y un presupuesto anual de M\$ 758.
- 04 MATERIALES DE USO O CONSUMO: Ítem de gastos con avance del 17,85% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$ 5.942.
- 05 SERVICIOS BASICOS: Ítem de gastos con avance del 91,54% durante el presente trimestre, con un monto obligado M\$ 25.966.
- 07 PUBLICIDAD Y DIFUSION: Ítem de gastos con avance del 21,90% durante el presente trimestre, se han obligado M\$ 3.598.
- 08 SERVICIOS GENERALES: Esta partida tiene un presupuesto vigente de M\$ 61.941, con un avance del 16,54%.

- 09 ARRIENDOS: Comprende los gastos por concepto de arriendo de implementaciones varias, con un avance del 99,62% y un presupuesto vigente de M\$ 2.208.
- 11 SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES: Esta partida tiene un presupuesto vigente de M\$ 580, con un avance del 100%.
- 12 OTROS GASTOS EN BIENES DE CONSUMO: Cuenta con un presupuesto de M\$ 14.343 y un avance durante este trimestre del 45,38%.
- 29 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 31,36%, con una obligación de M\$ 315.275.
- 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\$ 10.523 y un avance del 74,28% durante este trimestre.
- 31 CUENTAS POR PAGAR INICIATIVAS DE INVERSION: Cuenta con un presupuesto de M\$ 160.064 y un avance del 31,58%.
- 34 CUENTAS POR PAGAR SERVICIO DE LA DEUDA: Comprende los gastos por concepto de las deudas flotantes, entre las que figuran las "Deudas Exigibles" del subtítulo 21, 22, 24 y 29. Esta partida tiene un presupuesto de M\$ 138.044, de los cuales se obligó el 89,76% de lo presupuestado.

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS RECREACIONALES AL 30 DE JUNIO DEL 2017

SUB	ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	OBLIGADO	SALDO	% TOTAL GASTOS PPTO.	AVANCE
21		<i>C x P GASTOS EN PERSONAL</i>	42.000.000	35.201.000	18.518.439	16.682.561	5,33%	52,61%
	04	OTROS GASTOS EN PERSONAL	42.000.000	35.201.000	18.518.439	16.682.561	5,33%	52,61%
22		<i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i>	359.790.000	391.079.000	117.108.156	273.970.844	59,23%	29,94%
	01	ALIMENTOS Y BEBIDAS	83.075.000	87.071.000	15.536.379	71.534.621	13,19%	17,84%
	02	TEXTILES, VESTUARIOS Y CALZADOS	6.000.000	5.213.000	1.826.060	3.386.940	0,79%	35,03%
	03	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	0	0	0	0	0,00%	N/A
	04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	36.129.000	14.479.000	6.444.401	8.034.599	2,19%	44,51%
	06	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	0	0	0	0	0,00%	N/A
	07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	12.831.000	14.793.000	2.141.167	12.651.833	2,24%	14,47%
	08	SERVICIO GENERALES	180.994.000	226.111.000	79.285.151	146.825.849	34,25%	35,06%
	09	ARRIENDOS	18.681.000	13.303.000	3.109.900	10.193.100	2,01%	23,38%
	11	SERVICIO TECNICOS Y PROFESIONALES	0	600.000	350.000	250.000	0,09%	58,33%
	12	OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVIICOS DE CONSUMO	22.080.000	29.509.000	8.415.098	21.093.902	4,47%	28,52%
24		<i>C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>	184.506.000	202.733.000	130.378.262	72.354.738	30,70%	64,31%
	01	AL SECTOR PRIVADO	184.506.000	202.733.000	130.378.262	72.354.738	30,70%	64,31%
29		<i>C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i>	0	215.000	214.200	800	0,03%	99,63%
	04	MOBILIARIO Y OTROS	0	215.000	214.200	800	0,03%	99,63%
	05	MAQUINAS Y EQUIPOS	0	0	0	0	0,00%	N/A
34		<i>C x P SERVICIO DE LA DEUDA</i>	0	31.044.000	30.953.901	90.099	4,70%	99,71%
	07	DEUDA FLOTANTE	0	31.044.000	30.953.901	90.099	4,70%	99,71%
TOTALES \$			586.296.000	660.272.000	297.172.958	363.099.042	100,00%	45,01%

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS RECREACIONALES 30 JUNIO 2017



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\$ 18.518, lo que representa el 52,61% 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\$ 35.201.

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 29,94% de lo presupuestado. Mantiene un presupuesto vigente de M\$ 391.079. Este subtítulo se encuentra compuesto por:

- 01 ALIMENTOS Y BEBIDAS: Se incluyen los gastos por concepto de alimentos y bebidas para personas y también para animales. Esta asignación tuvo un avance del 17,84%, con una obligación de M\$ 15.536.

- 02 TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO: Ítem de gastos con un presupuesto vigente de M\$ 5.213 y un avance durante este trimestre de 35,03%, tuvo una obligación de M\$ 1.826.

- 04 MATERIALES DE USO O CONSUMO: Ítem de gastos con avance del 44,51% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$ 6.444.

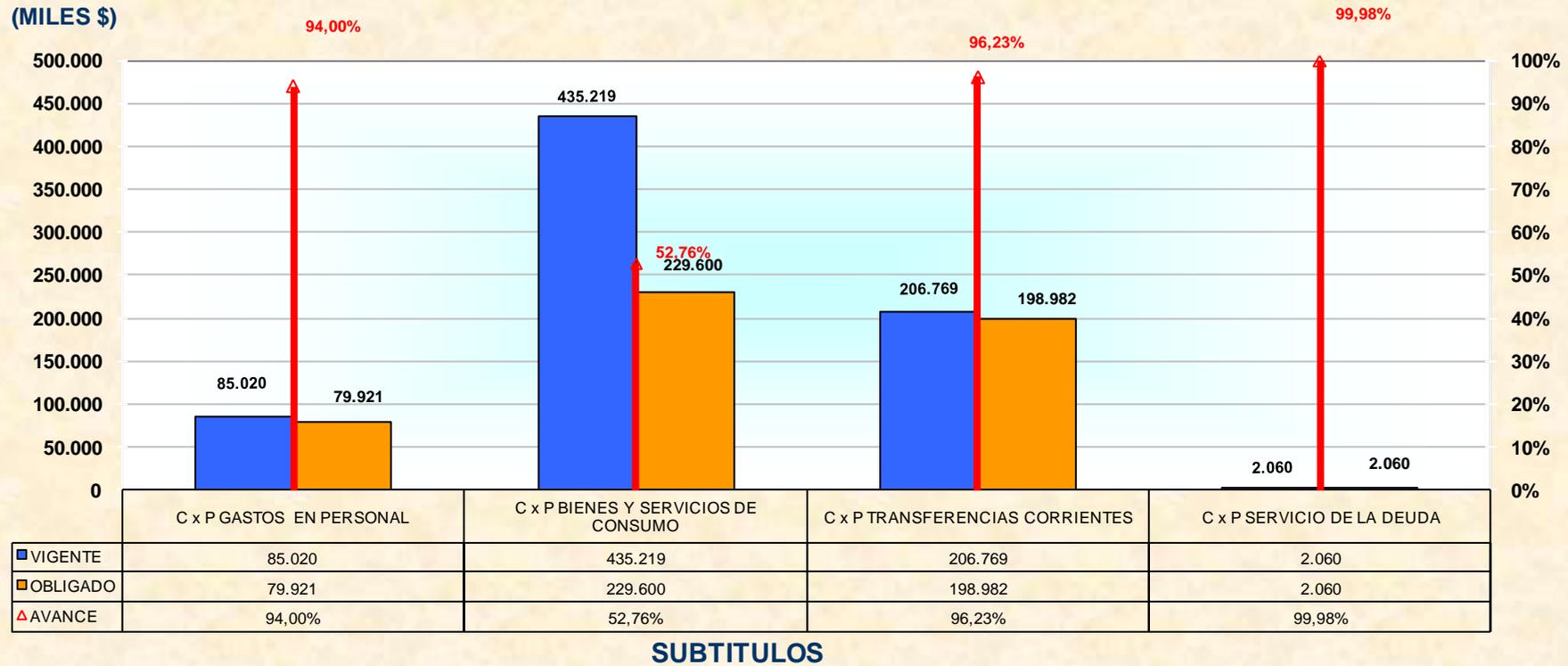
Dentro de esta partida se encuentran los ítem de Materiales para mantenimiento y reparaciones de Inmuebles y además el de Otros Materiales, repuestos y útiles diversos.

- 07 PUBLICIDAD Y DIFUSION: Comprende los gastos por concepto de servicios de impresión y otros. Este ítem mantiene un presupuesto de M\$ 14.793, con un avance de 14,47%.
- 08 SERVICIOS GENERALES: Esta partida refleja el gasto para programas recreativos de pasajes, fletes y bodegaje y además los servicios de producción y eventos. Este ítem tiene un presupuesto vigente de M\$ 226.111 con un avance de 35,06%.
- 09 ARRIENDOS: Partida que incluye los gastos en arriendo de vehículos y arriendo de implementaciones varias para la ejecución de los programas recreativos. Esta partida tiene un presupuesto vigente de M\$ 13.303 y un avance de 23,38%.
- 11 SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES: Esta partida contempla el gasto en servicios de filmación, con presupuesto de M\$ 600 y 58,33% 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\$ 29.509 y un avance del 28,52%.
- 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 64,31%, con una obligación de M\$ 130.378.
- 29 CUENTAS POR PAGAR ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS: Para el caso de los Programas Recreacionales solo se considerar el ítem "04 Mobiliarios y Otros", la cual tiene un presupuesto vigente de M\$ 215, con un avance durante el presente trimestre de 99,63%.
- 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\$ 31.044, de los cuales se obligó el 99,71% de lo presupuestado.

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS CULTURALES AL 30 DE JUNIO DEL 2017

SUB	ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	OBLIGADO	SALDO	% TOTAL GASTOS PPTO.	AVANCE
21		<i>C x P GASTOS EN PERSONAL</i>	61.400.000	85.020.000	79.920.834	5.099.166	11,66%	94,00%
	04	OTROS GASTOS EN PERSONAL	61.400.000	85.020.000	79.920.834	5.099.166	11,66%	94,00%
22		<i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i>	381.249.000	435.219.000	229.599.804	205.619.196	59,70%	52,76%
	01	ALIMENTOS Y BEBIDAS	32.750.000	39.892.000	24.681.318	15.210.682	5,47%	61,87%
	02	TEXTILES, VESTUARIOS Y CALZADOS	10.511.000	22.016.000	14.218.629	7.797.371	3,02%	64,58%
	04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	16.986.000	17.272.000	12.789.970	4.482.030	2,37%	74,05%
	07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	23.316.000	34.181.000	21.078.879	13.102.121	4,69%	61,67%
	08	SERVICIO GENERALES	160.613.000	185.588.000	93.294.414	92.293.586	25,46%	50,27%
	09	ARRIENDOS	53.975.000	79.160.000	46.396.069	32.763.931	10,86%	58,61%
	11	SERVICIO TECNICOS Y PROFESIONALES	0	0	0	0	0,00%	N/A
	12	OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVIICOS DE CONSUMO	83.098.000	57.110.000	17.140.525	39.969.475	7,83%	30,01%
24		<i>C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>	136.687.000	206.769.000	198.982.000	7.787.000	28,36%	96,23%
	01	AL SECTOR PRIVADO	136.687.000	206.769.000	198.982.000	7.787.000	28,36%	96,23%
34		<i>C x P SERVICIO DE LA DEUDA</i>	0	2.060.000	2.059.597	403	0,28%	99,98%
	07	DEUDA FLOTANTE	0	2.060.000	2.059.597	403	0,28%	99,98%
TOTALES \$			579.336.000	729.068.000	510.562.235	218.505.765	100,00%	70,03%

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS CULTURALES 30 JUNIO 2017



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\$ 79.921, lo que representa el 94,00% 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\$ 85.020.

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 52,76% de lo presupuestado. Mantiene un presupuesto vigente de M\$ 435.219. Este subtítulo se encuentra compuesto por:

- 01 ALIMENTOS Y BEBIDAS: Se incluyen los gastos por concepto de alimentos y bebidas para personas y también para animales. Esta asignación tuvo un avance durante este trimestre de 61,87%, con un presupuesto de M\$ 39.892.

- 02 TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO: Ítem de gastos con un presupuesto vigente de M\$ 22.016 y un avance de un 64,58% durante este trimestre.

- 04 MATERIALES DE USO O CONSUMO: Ítem de gastos con avance del 74,05% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$ 12.790.

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 67,67% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$ 21.079.

- 08 SERVICIOS GENERALES: Esta partida refleja el gasto para programas culturales de pasajes, fletes y bodegaje y además los servicios de producción y eventos. Este ítem tiene un presupuesto vigente de M\$ 185.588 y una obligación de M\$ 93.294, reflejado en un 50,27%.
- 09 ARRIENDOS: Partida que incluye los gastos en arriendo de fotocopiadoras para la ejecución de los programas culturales. Esta partida tiene un presupuesto vigente de M\$ 79.160 y un avance de 58,61%.
- 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\$ 57.110 y una obligación de M\$ 17.141 al presente trimestre, con un avance del 30,01%.
- 24 CUENTAS POR PAGAR TRANSFERENCIAS CORRIENTES: Corresponde a aportes al sector privado en premios, a diversas entidades privadas, la partida tuvo un avance del 96,23%, con una obligación de M\$ 198.982, mantiene un presupuesto vigente de M\$ 206.769.
- 34 CUENTAS POR PAGAR SERVICIO DE LA DEUDA: Comprende los gastos por concepto de las deudas flotantes, entre las que figuran las "Deudas Exigibles" del subtítulo 21, 22 y 24. Esta partida tiene un presupuesto de M\$ 2.060, de los cuales se obligó el 99,98% 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

53.006.821.000

SUBVENCIONES

ITEM	NOMBRE	PRESUPUESTO VIGENTE
24,01,004	Organizaciones Comunitarias	237.667.000
24.01.006	Voluntariado	56.016.000
24.01.999	Otras Transferencias al Sector Privado	519.489.000
Total Subvenciones		813.172.000

1,53%

APORTES

ITEM	NOMBRE	PRESUPUESTO VIGENTE
24.03.002	A los Servicios de Salud	128.700.000
24.03.080	A las Asociaciones	26.780.000
24.03.099	A Otras Entidades Públicas	36.443.000
24.03.100	A Otras Municipalidades	350.164.000
Total Aportes		542.087.000

1,02%

TOTAL PORCENTAJE DE SUBVENCIONES Y APORTES

2,55%

Al 30 de Junio del 2017, el porcentaje de subvenciones y aportes es de 2,55%, sobre el presupuesto vigente.

III SITUACION FINANCIERA I.M.A.

Al 30 de Junio del año 2017, la situación financiera que presenta la Municipalidad, según formato establecido en el anexo 1 del oficio 2474 de fecha 27 de noviembre de 2002 y 2140 del 22 de septiembre de 2006 de la Contraloría Regional de Tarapacá.

CODIGO CONTABLE	DETALLE	PARCIALES (\$)	TOTALES (\$)
111	Disponibilidad de Fondos		6.530.572.857
Más	Cuentas por Cobrar		8.840.316.630
113	Fondos Especiales	7.000.000.000	
115	Cuentas por Cobrar	1.200.082.251	
11408	Otros Deudores Financieros	571.519.068	
11409	Tarjetas de Créditos	31.973.642	
11601	Documentos Protestados	11.633.900	
11602	Detrimentos de Recursos Disponibles	0	
12101	Deudores	25.107.769	
Menos	Deuda Corriente		-1.847.676.999
215	Cuentas por Pagar Gastos Presupuestarios	-467.665.888	
21404	Garantías Recibidas	-174.290.262	
21409	Otras Obligaciones Financieras	-849.641.771	
21410	Retenciones Previsionales	0	
21411	Retenciones Tributarias	-64.333.156	
21412	Retenciones Voluntarias	0	
21413	Retenciones Judiciales y Similares	-31.507.368	
21601	Documentos Caducados	-245.268.946	
22101	Acreedores	-108.625	
22103	I.V.A. Débito Fiscal	0	
22201	Pasivos por Clasificar	-14.860.983	
22501	Arriendo de Inmuebles	0	
Menos	Fondos de Terceros		-520.144.191
22104	Obligaciones con el F.C.M. por Anticipos Obteni	-90.033.734	
22107	Obligaciones por Aportes al F.C.M.	-138.649.299	
22108	Obligaciones con Registro Multas de Tránsito	-39.421.581	
22109	Obligaciones con Registro Multas de Tránsito (TAG)	-535.566	
22110	Obligaciones Varias por Recaudación de Multas de Otras Municipalidades	-251.504.011	
Menos	Fondos Recibidos en Administración		-1.775.909.910
21405	Administración de Fondos	-1.775.909.910	
11405	Aplicación de Fondos en Administración	0	
	SUPERAVIT FINANCIERO		11.227.158.387

NOTA: Este análisis no considera:

- 1) Cuentas por cobrar de Años Anteriores.
- 2) Obligaciones no devengadas de los subtítulos de Gastos 21, 22, 24, 25, 26, 29 y 31 por un monto de \$ 4.046.353.871.
- 3) Gastos no obligados ni registrados en la contabilidad.

IV SITUACION COTIZACIONES PREVISIONALES I.M.A.

Al 30 de Junio del año 2017, la situación de las Cotizaciones Previsionales (Fondo de Pensiones y Salud) del personal regido por la Ley 18.883 "Estatuto para Funcionarios Municipales" del Subtítulo 21 Gasto en Personal, exceptuando al personal del Código del Trabajo, es la siguiente:

→ Cotizaciones del mes de Junio se encuentran pendientes de pago, según Situación Contable al 30/06/2017:

214.10	Obligaciones con Instituciones de Previsión	\$ 0.-
--------	---	--------

No se recibió certificado correspondiente informando sobre obligaciones previsionales pendientes, al 30 de Junio del 2017, del personal de planta, contrata, extinción y código del trabajo.

V APOORTE AL FONDO COMUN MUNICIPAL

Al 30 de Junio del año 2017, 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
9-ene	17001	Diciembre	21.169.930
7-feb	17003	Enero	21.056.333
7-mar	17007	Febrero	100.533.796
7-abr	17008	Marzo	689.663.178
5-may	17010	Abril	178.079.333
6-jun	17015	Mayo	144.047.658
SUB-TOTAL APOORTE AÑO VIGENTE ENVIADO AL 30/06/2017			\$ 1.154.550.228

FECHA	NUMERO EGRESO	RECAUDACION MES DE:	MONTO
9-ene	17001	Diciembre	88.124
7-feb	17003	Enero	2.322.452
7-mar	17007	Febrero	960.898
7-abr	17008	Marzo	2.083.084
5-may	17010	Abril	665.857
6-jun	17015	Mayo	291.919
SUB-TOTAL APOORTE AÑOS ANTERIORES ENVIADO AL 30/06/2017			\$ 6.412.334

TOTAL ENVIADO AL 30/06/2017			\$ 1.160.962.562
------------------------------------	--	--	-------------------------

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

CODIGO	NOMBRE CUENTA	MONTO (\$)
1151210002	Operación Años Anteriores F.C.M.	4.257.104
TOTAL FONDOS POR COBRAR AL 30/06/2017		\$ 4.257.104

3. FONDOS DISPONIBLES

Al 30/06/2017 en la cuenta contable 111.08 "Fondos por Enterar al F.C.M.", existe un disponible de \$ 51.790.579.-

4. OBLIGACIONES

Al 30/06/2017 en la cuenta contable 221.07 "Obligaciones por aportes al F.C.M.", es de \$ 138.649.299.

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 esta última en Ordinario N° 1159 del 20/07/2017 con el detalle de las causas judiciales en la que la municipalidad actúa como demandada al día 30 de Junio del 2017, y que corresponden a:

N°	ROL	TRIBUNAL	DEMANDANTE	DEMANDADO	ACCION	MONTO
1.	O-25-2017	JUZGADO TRABAJO ARICA	REGINALDO SAAVEDRA	MUNICIPALIDAD	INDEMNIZACIÓN PERJUICIOS + NULIDAD DEL DESPIDO Y DESPIDO INJUSTIFICADO	\$4.925.066
2.	O-19-2017	JUZGADO TRABAJO ARICA	ISIDRO VASQUEZ MAZUELO	MUNICIPALIDAD	INDEMNIZACIÓN PERJUICIOS + NULIDAD DEL DESPIDO Y DESPIDO INJUSTIFICADO	\$7.633.633
3.	O-87-2017	JUZGADO TRABAJO ARICA	RICARDO ORTIZ PEREZ	MUNICIPALIDAD	INDEMNIZACIÓN PERJUICIOS + NULIDAD DEL DESPIDO Y DESPIDO INJUSTIFICADO	\$16.641.300
4.	O-105-2017	JUZGADO TRABAJO ARICA	JIMENA MANRIQUEZ	MUNICIPALIDAD	INDEMNIZACIÓN PERJUICIOS + NULIDAD DEL DESPIDO Y DESPIDO INJUSTIFICADO	\$11.585.179
5.	O-94-2017	JUZGADO TRABAJO ARICA	MORAYMA FAJARDO LIENDO	MUNICIPALIDAD	INDEMNIZACIÓN PERJUICIOS + NULIDAD DEL DESPIDO Y DESPIDO INJUSTIFICADO	\$5.316.666
6.	O-107-2017	JUZGADO TRABAJO ARICA	FERNANDO NUÑEZ	MUNICIPALIDAD	INDEMNIZACIÓN PERJUICIOS + NULIDAD DEL DESPIDO Y DESPIDO INJUSTIFICADO	\$12.046.666
7.	O-114-2017	JUZGADO TRABAJO ARICA	FLAVIO ESPINOZA ARAYA	MUNICIPALIDAD	INDEMNIZACIÓN PERJUICIOS + NULIDAD DEL DESPIDO Y DESPIDO INJUSTIFICADO	\$5.010.000
8.	O-96-2017	JUZGADO TRABAJO ARICA	GERALDINE NAVARRETE DIBONA	MUNICIPALIDAD	INDEMNIZACIÓN PERJUICIOS + NULIDAD DEL DESPIDO Y DESPIDO INJUSTIFICADO	\$3.680.000
9.	O-102-2017	JUZGADO TRABAJO ARICA	JORGE RAMIREZ SILVA	MUNICIPALIDAD	INDEMNIZACIÓN PERJUICIOS + NULIDAD DEL DESPIDO Y DESPIDO INJUSTIFICADO	\$19.941.867
10.	O-98-2017	JUZGADO TRABAJO ARICA	ANGELA IBARRA HERRERA	MUNICIPALIDAD	INDEMNIZACIÓN PERJUICIOS + NULIDAD DEL DESPIDO Y DESPIDO INJUSTIFICADO	\$6.059.253
11.	M-38-2017	JUZGADO TRABAJO ARICA	TRACY ARANCIBIA CORTES	MUNICIPALIDAD	INDEMNIZACIÓN PERJUICIOS + NULIDAD DEL DESPIDO Y DESPIDO INJUSTIFICADO	\$2.321.666
12.	O-111-2017	JUZGADO TRABAJO ARICA	VILMA CAMPILLAY CHACON	MUNICIPALIDAD	INDEMNIZACIÓN PERJUICIOS + NULIDAD DEL DESPIDO Y DESPIDO INJUSTIFICADO	\$4.658.333
13.	O-99-2017	JUZGADO TRABAJO ARICA	JUAN ZAZZALI LOPEZ	MUNICIPALIDAD	INDEMNIZACIÓN PERJUICIOS + NULIDAD DEL DESPIDO Y DESPIDO	\$6.301.333

					INJUSTIFICADO	
14	O-103-2017	JUZGADO TRABAJO ARICA	WILMA CORRALES MONTEALEGRE	MUNICIPALIDAD	INDEMNIZACIÓN PERJUICIOS + NULIDAD DEL DESPIDO Y DESPIDO INJUSTIFICADO	\$7.574.066
15	O-115-2017	JUZGADO TRABAJO ARICA	ANA VASQUEZ AZOCAR	MUNICIPALIDAD	INDEMNIZACIÓN PERJUICIOS + NULIDAD DEL DESPIDO Y DESPIDO INJUSTIFICADO	\$7.564.441
16	O-100-2017	JUZGADO TRABAJO ARICA	MONICA MUÑOZ SARMIENTO	MUNICIPALIDAD	INDEMNIZACIÓN PERJUICIOS + NULIDAD DEL DESPIDO Y DESPIDO INJUSTIFICADO	\$4.242.071
17	O-28-2017	JUZGADO TRABAJO ARICA	ANA ISABEL CASTRO LEDEZMA	MUNICIPALIDAD	INDEMNIZACIÓN PERJUICIOS + NULIDAD DEL DESPIDO Y DESPIDO INJUSTIFICADO	\$7.062.212
18	O-118-2017	JUZGADO TRABAJO ARICA	ANIOSKA VASQUEZ ARNOT	MUNICIPALIDAD	INDEMNIZACIÓN PERJUICIOS + NULIDAD DEL DESPIDO Y DESPIDO INJUSTIFICADO	\$4.676.000
19	O-119-2017	JUZGADO TRABAJO ARICA	MARIA NUÑEZ VASQUEZ	MUNICIPALIDAD	INDEMNIZACIÓN PERJUICIOS + NULIDAD DEL DESPIDO Y DESPIDO INJUSTIFICADO	\$13.799.799
20	O-108-2017	JUZGADO TRABAJO ARICA	NELLY TAPIA FUENTES	MUNICIPALIDAD	INDEMNIZACIÓN PERJUICIOS + NULIDAD DEL DESPIDO Y DESPIDO INJUSTIFICADO	\$4.088.884
21	O-120-2017	JUZGADO TRABAJO ARICA	LEOPOLDO PARRA ZUÑIGA	MUNICIPALIDAD	INDEMNIZACIÓN PERJUICIOS + NULIDAD DEL DESPIDO Y DESPIDO INJUSTIFICADO	\$13.013.333
22	O-138-2017	JUZGADO TRABAJO ARICA	OLGA TESTA CAMP	MUNICIPALIDAD	INDEMNIZACIÓN PERJUICIOS + NULIDAD DEL DESPIDO Y DESPIDO INJUSTIFICADO	\$22.266.666
23	O-81-2017	JUZGADO TRABAJO ARICA	PABLINA ROCO MUÑOZ	MUNICIPALIDAD	INDEMNIZACIÓN PERJUICIOS + NULIDAD DEL DESPIDO Y DESPIDO INJUSTIFICADO	\$4.494.999
24	O-16-2017	JUZGADO TRABAJO ARICA	LUIS ALBERTO VASQUEZ RAMIREZ	MUNICIPALIDAD	INDEMNIZACIÓN PERJUICIOS + NULIDAD DEL DESPIDO Y DESPIDO INJUSTIFICADO	\$2.252.250
25	O-79-2017	JUZGADO TRABAJO ARICA	ARSENIO MUÑOZ VILLAR	MUNICIPALIDAD	INDEMNIZACIÓN PERJUICIOS + NULIDAD DEL DESPIDO Y DESPIDO INJUSTIFICADO	\$10.555.555
26	O-27-2017	JUZGADO TRABAJO ARICA	CECILIA RAMIREZ CASTRO	MUNICIPALIDAD	INDEMNIZACIÓN PERJUICIOS + NULIDAD DEL DESPIDO Y DESPIDO INJUSTIFICADO	\$7.768.424
27	O-80-2017	JUZGADO TRABAJO ARICA	RUBY GALLEGUILLOS SALAS	MUNICIPALIDAD	INDEMNIZACIÓN PERJUICIOS + NULIDAD DEL DESPIDO Y DESPIDO INJUSTIFICADO	\$4.804.755
28	O-83-2017	JUZGADO TRABAJO ARICA	ANGELO CARBONE MANRIQUEZ	MUNICIPALIDAD	INDEMNIZACIÓN PERJUICIOS + NULIDAD DEL DESPIDO Y DESPIDO INJUSTIFICADO	\$4.913.474
29	O-82-2017	JUZGADO TRABAJO ARICA	SANDRA SARMIENTO CABELLO	MUNICIPALIDAD	INDEMNIZACIÓN PERJUICIOS + NULIDAD DEL DESPIDO Y DESPIDO INJUSTIFICADO	\$3.816.667
30	O-51-2017	JUZGADO TRABAJO ARICA	GUSTAVO VARGAS DIAZ	MUNICIPALIDAD	INDEMNIZACIÓN PERJUICIOS + NULIDAD DEL DESPIDO Y DESPIDO INJUSTIFICADO	\$2.972.219
31	O-185-	JUZGADO	VICTOR DUQUE	MUNICIPALIDAD	INDEMNIZACIÓN	\$4.999.995

	20017	TRABAJO ARICA	MANRIQUEZ		PERJUICIOS + NULIDAD DEL DESPIDO Y DESPIDO INJUSTIFICADO	
32	C-1178-2017	1° CIVIL ARICA	MARIA ARIAS BASCUR	MUNICIPALIDAD	PRESCRIPCION	\$594.058
33	C-1143-2017	2° CIVIL ARICA	NORMA GOMEZ CORTES	MUNICIPALIDAD	PRESCRIPCION	\$292.641
34	C-1050-2017	3° CIVIL ARICA	JUAN JARA OÑATE	MUNICIPALIDAD	PRESCRIPCION	\$1.425.567
35	C-1129-2017	3° CIVIL ARICA	RAUL LOPEZ JIMENEZ	MUNICIPALIDAD	PRESCRIPCION	\$619.215
36	M-93-2017	JUZGADO TRABAJO ARICA	ARYOLI GALVEZ PINTO	MUNICIPALIDAD	INDEMNIZACIÓN PERJUICIOS + NULIDAD DEL DESPIDO Y DESPIDO INJUSTIFICADO	\$998.740
37	2269-2016	1° CIVIL ARICA	CALISTOGA	MUNICIPALIDAD	COBRO DE FACTURA	\$13.121.198
38	O-188-2017	JUZGADO TRABAJO ARICA	PRISCILA DIAZ ARAYA	MUNICIPALIDAD	INDEMNIZACIÓN PERJUICIOS + NULIDAD DEL DESPIDO Y DESPIDO INJUSTIFICADO	\$3.888.885
39	O-186-2017	JUZGADO TRABAJO ARICA	JERKO PERICH	MUNICIPALIDAD	INDEMNIZACIÓN PERJUICIOS + NULIDAD DEL DESPIDO Y DESPIDO INJUSTIFICADO	\$6.666.668
40	1179-2017	1° CIVIL ARICA	DUILIO MILANESI SEPULVEDA	MUNICIPALIDAD	DEMANDA POR COBRO DE HONORARIOS E INDEMNIZACIÓN DE PERJUICIOS.	\$11.848.000
41	T-25-2017	JUZGADO TRABAJO ARICA	JOSE ROJAS SOTO	MUNICIPALIDAD	DENUNCIA DE TUTELA DE DERECHOS FUNDAMENTALES	\$150.000.000
42	O-158-2017	JUZGADO TRABAJO ARICA	DEBORA ARANCIBIA	MUNICIPALIDAD	INDEMNIZACIÓN PERJUICIOS + NULIDAD DEL DESPIDO Y DESPIDO INJUSTIFICADO	\$8.437.500
43	O-155-2017	JUZGADO TRABAJO ARICA	FUENZALIDA	MUNICIPALIDAD	DEMANDA EN PROCEDIMIENTO GENERAL DE COBRO DE PRESTACIONES POR AUMENTO DE BONIFICACIÓN PROPORCIONAL DEL AÑO 2014	\$942.519.412
44	O-156-2017	JUZGADO TRABAJO ARICA	DANILO ZARATE	MUNICIPALIDAD	DEMANDA EN PROCEDIMIENTO GENERAL DE COBRO DE PRESTACIONES POR AUMENTO DE BONIFICACIÓN PROPORCIONAL DEL AÑO 2014	\$723.500
45	1266-2017	3° CIVIL ARICA	ASERVENTRANS	MUNICIPALIDAD		\$776.166.107
46	189-2017	JUZGADO TRABAJO ARICA	CAMEN IRRIBARREN ROBLEDO	MUNICIPALIDAD	INDEMNIZACIÓN PERJUICIOS + NULIDAD DEL DESPIDO Y DESPIDO INJUSTIFICADO	\$2.800.000
47	T-13-2017	JUZGADO TRABAJO ARICA	SOLEDAD BARRIENTOS	MUNICIPALIDAD	VULNERACIÓN DE DERECHOS FUNDAMENTALES, SOLICITA INDEMNIZACIÓN, DISCULPAS PUBLICAS DE LOS DOCENTES QUE CAUSARON HOSTIGAMIENTO Y CAPACITACIONES.	\$27.500.000
48	O-190-2017	JUZGADO TRABAJO ARICA	PAULINA RIVAS QUINCHAO	MUNICIPALIDAD	INDEMNIZACIÓN PERJUICIOS + NULIDAD DEL DESPIDO Y DESPIDO INJUSTIFICADO	\$4.658.516

49.	1842-2015	1° CIVIL ARICA	ANDALIEN	MUNICIPALIDAD	JUICIO DE NULIDAD DE DERECHO PÚBLICO, RESPECTO AL PARQUE ACUATICO.	
50.	1783-2015	3° CIVIL ARICA	ANDALIEN	MUNICIPALIDAD	DEMANDA DE INDEMNIZACIÓN DE PERJUICIOS	\$584.408.969
51.	3516-2014	2° CIVIL ARICA	ANDALIEN	MUNICIPALIDAD	DDA DE NULIDAD DE DERECHO PÚBLICO E INDEMNIZACIÓN DE PERJUICIOS POR EL TERMINO ANTICIPADO DE P.P. 52/2010 PARQUE ACUATICO.	
52.	1157-2017	1° CIVIL ARICA	SEMILLAS PIONER	MUNICIPALIDAD	DEMANDA DE PRESCRIPCIÓN	\$6.237.392

VII INDICADORES PRESUPUESTARIOS

INDICADORES PRESUPUESTARIOS GLOBALES

1.1 Coeficiente Presupuesto Vigente:

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

$$\frac{53.006.821 - 29.170.494}{29.170.494}$$

C.P.V.: 81,71%

Análisis: En relación al presupuesto inicialmente estimado, se observa un incremento de un 81,71%.

INCIDENCIA DE INGRESOS PROPIOS

2.1 Coeficiente Ingresos Propios

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

PERIODO	INGRESO PROPIOS M\$	INGRESOS TOTALES M\$	C.I.P.
Anual (Presup. Vig.)	26.842.075	53.006.821	50,64%
2° Trimestre (Ejecutado)	16.379.207	19.897.434	82,32%

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

2.2 Coeficiente de Dependencia del F.C.M.

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

1150803 F.C.M.	INGRESOS PROPIOS	C.F.C.M.
12.261.267	26.842.075	45,68%

Análisis: Este coeficiente demuestra que esta corporación edilicia percibe ingresos por F.C.M. equivalente al 45,68 de los ingresos propios, lo que indica que su dependencia es de relativa relevancia.

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

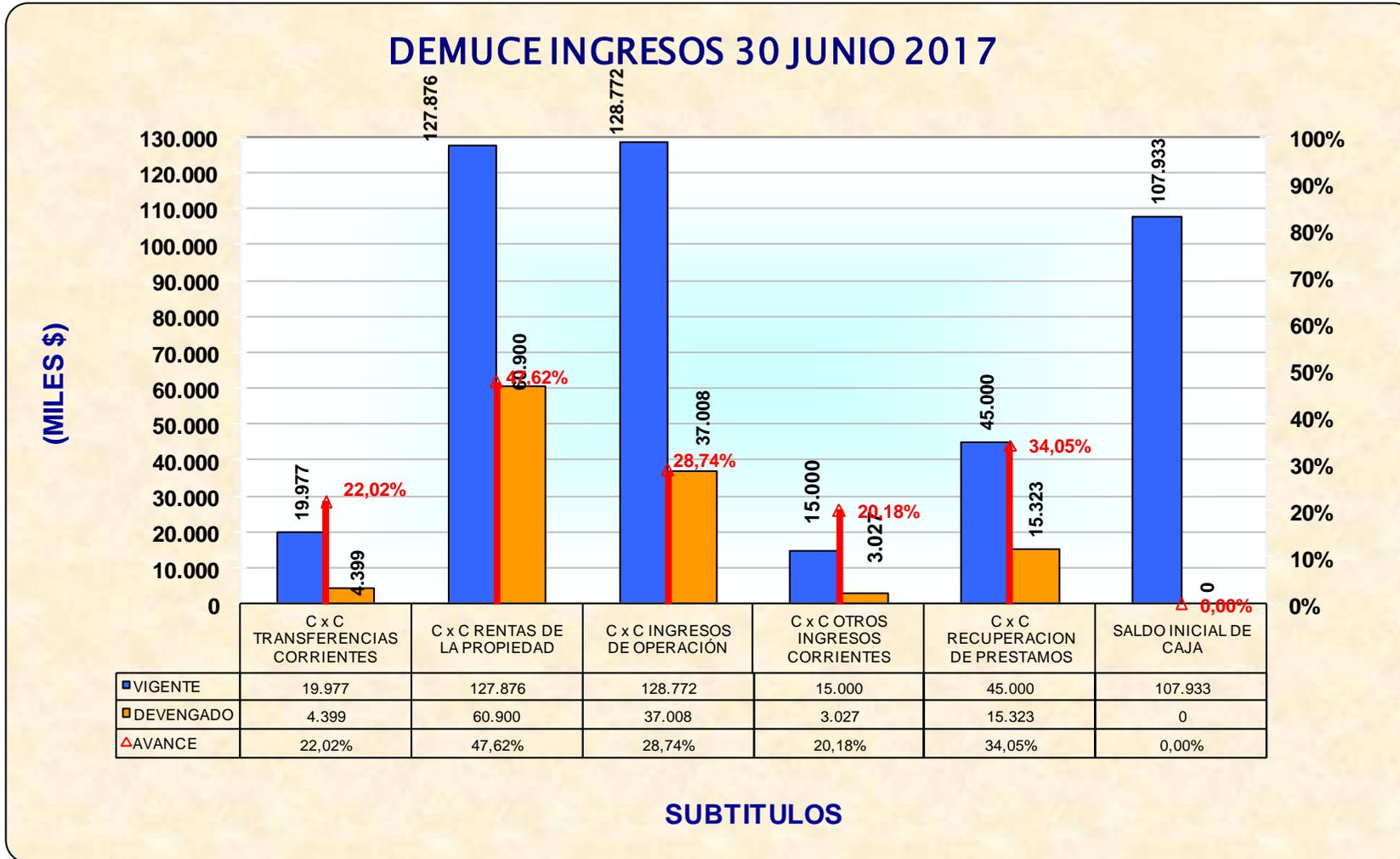
C.S.E.: $\frac{\text{Ingresos Propios (ejecutados)}}{\text{Gastos de Operación (pagados)}}$

Ingresos Propios Ppto. Ejecutados M\$	Gastos de Operación Subt. 21 y 22 (M\$)	C.S.E.
16.379.207	12.166.145	1,35

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.

DEMUCE INGRESOS AL 30 DE JUNIO DEL 2017

SUB	ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	DEVENGADO	SALDO	% TOTAL INGRESOS PPTO.	AVANCE
05		<i>C x C TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>	19.977.000	19.977.000	4.398.889	15.578.111	4,49%	22,02%
	03	DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	19.977.000	19.977.000	4.398.889	15.578.111	4,49%	22,02%
06		<i>C x C RENTAS DE LA PROPIEDAD</i>	127.876.000	127.876.000	60.899.637	66.976.363	28,76%	47,62%
	01	ARRIENDO DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	123.876.000	123.876.000	60.899.637	62.976.363	27,87%	49,16%
	03	INTERESES	4.000.000	4.000.000	0	4.000.000	0,90%	0,00%
07		<i>C x C INGRESOS DE OPERACIÓN</i>	128.772.000	128.772.000	37.007.825	91.764.175	28,97%	28,74%
	01	VENTA DE BIENES	68.355.000	68.355.000	12.192.953	56.162.047	15,38%	17,84%
	02	VENTA DE SERVICIOS	60.417.000	60.417.000	24.814.872	35.602.128	13,59%	41,07%
08		<i>C x C OTROS INGRESOS CORRIENTES</i>	15.000.000	15.000.000	3.026.952	11.973.048	3,37%	20,18%
	99	OTROS	15.000.000	15.000.000	3.026.952	11.973.048	3,37%	20,18%
12		<i>C x C RECUPERACION DE PRESTAMOS</i>	45.000.000	45.000.000	15.323.491	29.676.509	10,12%	34,05%
	10	INGRESOS POR PERCIBIR	45.000.000	45.000.000	15.323.491	29.676.509	10,12%	34,05%
15		<i>SALDO INICIAL DE CAJA</i>	85.000.000	107.932.641	0	0	24,28%	0,00%
TOTALES \$			421.625.000	444.557.641	120.656.794	215.968.206	100,00%	27,14%



DEMUCE

I SITUACION PRESUPUESTARIA

SUBT ITEM INGRESOS

- 05 CUENTAS POR COBRAR TRANSFERENCIAS CORRIENTES: Durante el trimestre del presente año se han devengado M\$ 4.399, con presupuesto vigente de M\$ 19.977 representando un avance del 22,02%.
- 03 DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS: Se recibieron recursos por M\$ 4.399, los que provienen del Ministerio de Hacienda, por concepto de Bono de Vacaciones. Esta cuenta mantiene un presupuesto general de M\$ 19.977.
- 06 CUENTAS POR COBRAR RENTAS DE LA PROPIEDAD: Durante el trimestre informado esta partida tuvo un avance de 47,62% de lo presupuestado con un devengamiento total de M\$ 60.900.
- 01 En las asignaciones con avance se encuentra la asignación "Arriendo de Activos no Financieros Cementerio Arica" con M\$ 39.633 (42,49%), y "Arriendos de Activos no Financieros Cementerio Azapa" con M\$ 21.266 (69,50%) que corresponde a los arriendos de los inmuebles, como nichos, fracciones de terreno para sepultación.
- 03 La asignación "Intereses", registra los intereses ganados en el mercado de capitales, durante el presente trimestre no tuvo movimiento y mantiene un presupuesto vigente de M\$ 4.000.
- 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\$ 128.772 y durante el presente trimestre tuvo un avance de M\$ 370.008, representado en un 28,74%.
- 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 20,18% con un monto de M\$ 3.027, 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

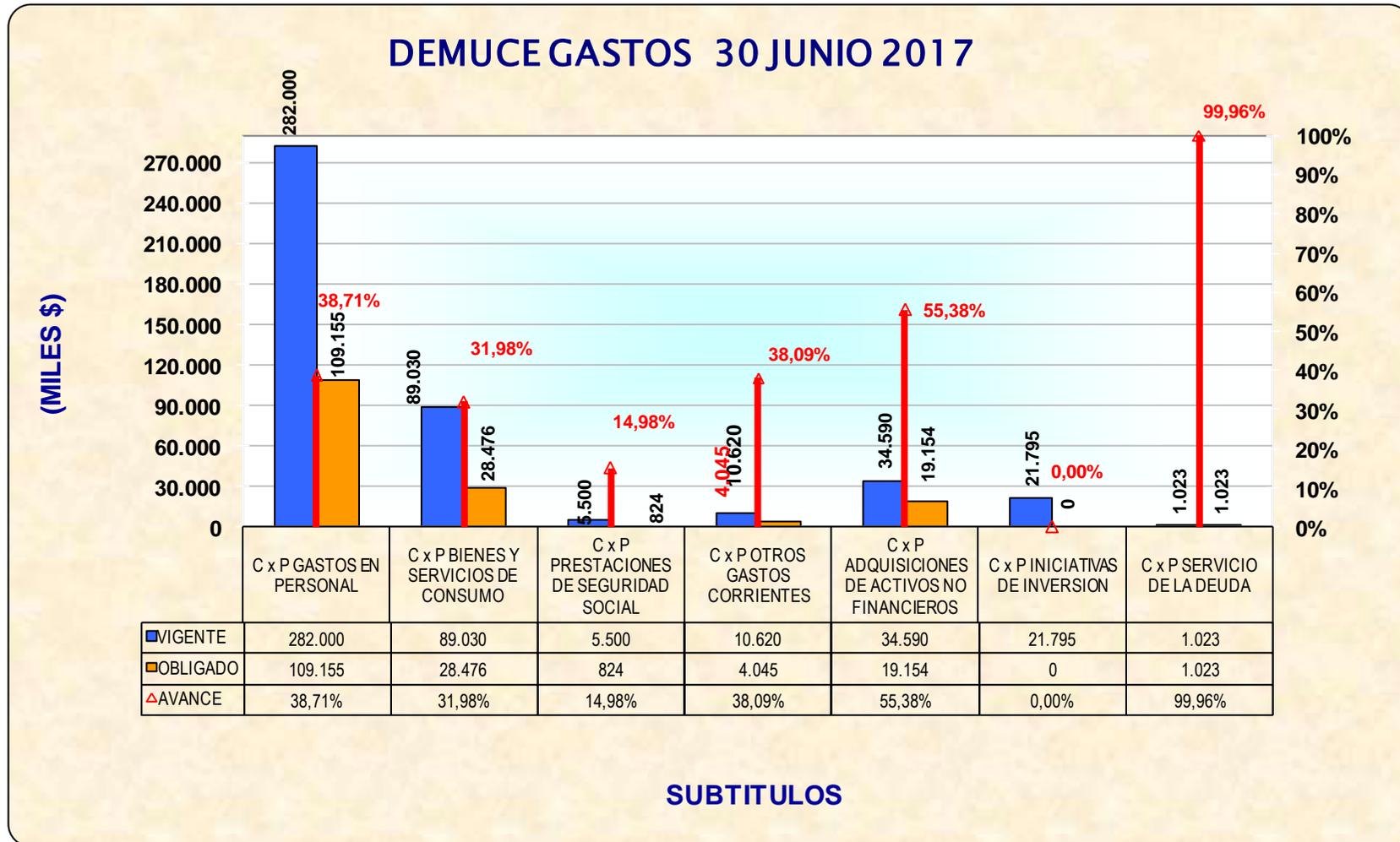
presupuesto vigente de M\$ 45.000, con un monto devengado por M\$ 15.323, que representa un avance del 34,05%.

- 15 SALDO INICIAL DE CAJA: Recursos provenientes del saldo final de caja del ejercicio anterior. Monto con presupuesto vigente de \$ 107.933, 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.

DEMUCE GASTOS AL 30 DE JUNIO DEL 2017

SUB	ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	OBLIGADO	SALDO	% TOTAL GASTOS PPTO.	AVANCE
21		<i>C x P GASTOS EN PERSONAL</i>	275.500.000	282.000.000	109.154.746	172.845.254	63,43%	38,71%
	03	OTRAS REMUNERACIONES	275.500.000	282.000.000	109.154.746	172.845.254	63,43%	38,71%
22		<i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i>	79.330.000	89.030.000	28.475.870	60.554.130	20,03%	31,98%
	02	TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO	11.500.000	11.500.000	793.906	10.706.094	2,59%	6,90%
	04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	23.700.000	32.700.000	20.843.792	11.856.208	7,36%	63,74%
	05	SERVICIOS BASICOS	15.990.000	16.690.000	4.768.172	11.921.828	3,75%	28,57%
	06	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	9.000.000	9.000.000	0	9.000.000	2,02%	0,00%
	07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	3.000.000	3.000.000	0	3.000.000	0,67%	0,00%
	08	SERVICIOS GENERALES	5.000.000	5.000.000	0	5.000.000	1,12%	0,00%
	09	ARRIENDO	3.000.000	3.000.000	0	3.000.000	0,67%	0,00%
	11	SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES	4.000.000	4.000.000	0	4.000.000	0,90%	0,00%
	12	OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	4.140.000	4.140.000	2.070.000	2.070.000	0,93%	50,00%
23		<i>C x P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL</i>	5.500.000	5.500.000	823.716	4.676.284	1,24%	14,98%
	01	PRESTACIONES PREVISIONALES	5.500.000	5.500.000	823.716	4.676.284	1,24%	14,98%
26		<i>C x P OTROS GASTOS CORRIENTES</i>	4.500.000	10.619.641	4.045.454	6.574.187	2,39%	38,09%
	01	DEVOLUCIONES	2.500.000	2.500.000	179.847	2.320.153	0,56%	7,19%
	02	COMPENSACION POR DAÑOS A TERCEROS Y/O A LA PROPIEDAD	2.000.000	8.119.641	3.865.607	4.254.034	1,83%	47,61%
29		<i>C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i>	14.000.000	34.590.000	19.154.484	15.435.516	7,78%	55,38%
	04	MOBILIARIO Y OTROS	3.500.000	23.500.000	15.693.964	7.806.036	5,29%	66,78%
	05	MAQUINARIA Y EQUIPOS	4.000.000	4.590.000	3.460.520	1.129.480	1,03%	75,39%
	06	EQUIPOS INFORMATICOS	3.500.000	3.500.000	0	3.500.000	0,79%	0,00%
	07	PROGRAMAS INFORMATICOS	1.500.000	1.500.000	0	1.500.000	0,34%	0,00%
	99	OTROS ACTIVOS NO FINANCIEROS	1.500.000	1.500.000	0	1.500.000	0,34%	0,00%

31	<i>C x P INICIATIVAS DE INVERSION</i>	41.795.000	21.795.000	0	21.795.000	4,90%	0,00%
02	PROYECTOS	41.795.000	21.795.000	0	21.795.000	4,90%	0,00%
34	<i>C x P SERVICIO DE LA DEUDA</i>	1.000.000	1.023.000	1.022.549	451	0,14%	99,96%
07	DEUDA FLOTANTE	1.000.000	1.023.000	1.022.549	451	0,14%	99,96%
TOTALES \$		421.625.000	444.557.641	162.676.819	281.880.822	100,00%	36,59%



SUBT ITEM GASTOS

- 21 GASTOS DE PERSONAL: Transcurrido el período de estudio, la obligación registrada ha sido de M\$ 109.155, equivalente al 38,71% de presupuesto asignado. Esta partida cuenta con un presupuesto vigente de M\$ 282.000, para el personal que se rige por el Código del Trabajo y que laboran en el Cementerio de Arica y de Azapa, se incluyen las cotizaciones legales, impuestos, aportes del empleador y viáticos.
- 22 CUENTAS POR PAGAR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO: Gastos que de acuerdo a lo presupuestado ha alcanzado el 31,98% de avance, porcentaje que corresponde a M\$ 28.476 de los M\$ 89.030 presupuestado para el año 2017. Esta partida incluye: "Textiles, Vestuario y Calzado", "Combustibles y Lubricantes", "Materiales de Uso o Consumo", "Servicios Básicos", "Mantenimiento y Reparaciones", "Publicidad y Difusión", "Servicios Generales", "Servicios Técnicos y Profesionales" y "Otros Gastos en Bienes y Servicios de Consumo".
- 23 CUENTAS POR PAGAR PRESTACIONES DE SEGURIDAD: Ítem que tiene un presupuesto vigente de M\$ 5.500 y con un avance del 14,98%.
- 26 CUENTAS POR PAGAR OTROS GASTOS CORRIENTES: Ítem que tiene un presupuesto vigente de M\$ 10.620 y que durante el presente trimestre registra un monto obligado de M\$ 4.045 representando el 38,09% de avance.
- 29 CUENTAS POR PAGAR ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS: Ítem que tiene un presupuesto de M\$ 34.590 y con un monto obligado de M\$ 19.154 durante este trimestre, representa el 55,38%. 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\$ 21.795, 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\$ 1.023, de los cuales se obligó el 99,96% de lo presupuestado.

II SITUACION FINANCIERA DEMUCE

Al 30 de Junio del año 2017, la situación financiera que presenta el Servicio Municipal de Cementerios, según formato establecido en el anexo 1 del oficio 2474 de fecha 27 de noviembre de 2002 y 2140 del 22 de septiembre de 2006 de la Contraloría Regional de Tarapacá:

CODIGO CONTABLE	DETALLE	PARCIALES (\$)	TOTALES (\$)
11101	Caja		2.157.098
11103	Disponibilidad de Fondos		60.373.883
Más	Cuentas por Cobrar		22.567.952
115	Cuentas por Cobrar	17.113.899	
11408	Otros Deudores Financieros	5.454.053	
Menos	Deuda Corriente		-12.738.314
215	Cuentas por Pagar Gastos Presupuestarios	-5.780.556	
21409	Otras Obligaciones Financieras	-5.131.086	
21601	Documentos Caducados	-1.826.672	
Menos	Fondos de Terceros		0
Menos	Fondos Recibidos en Administración		0
	SUPERAVIT FINANCIERO		72.360.619

NOTA: Este análisis no considera:

- 1) Obligaciones no devengadas de los subtítulos de Gastos 22 por un monto de \$7.925.020.
- 2) Gastos no obligados ni registrados en la contabilidad.

III SITUACION COTIZACIONES PREVISIONALES DEMUCE

Al 30 de Junio del 2017, las cotizaciones previsionales (Fondo de Pensiones y Salud) del personal regido por el Código del Trabajo del Servicio Municipal del Cementerio, es la siguiente:

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

De acuerdo a Certificado N° 48 del 06 de Julio del 2017 emitido por el Administrador del Servicio Municipal de Cementerios, señala que no existen pagos pendientes de cotizaciones previsionales de remuneraciones al 30 de Junio del 2017.

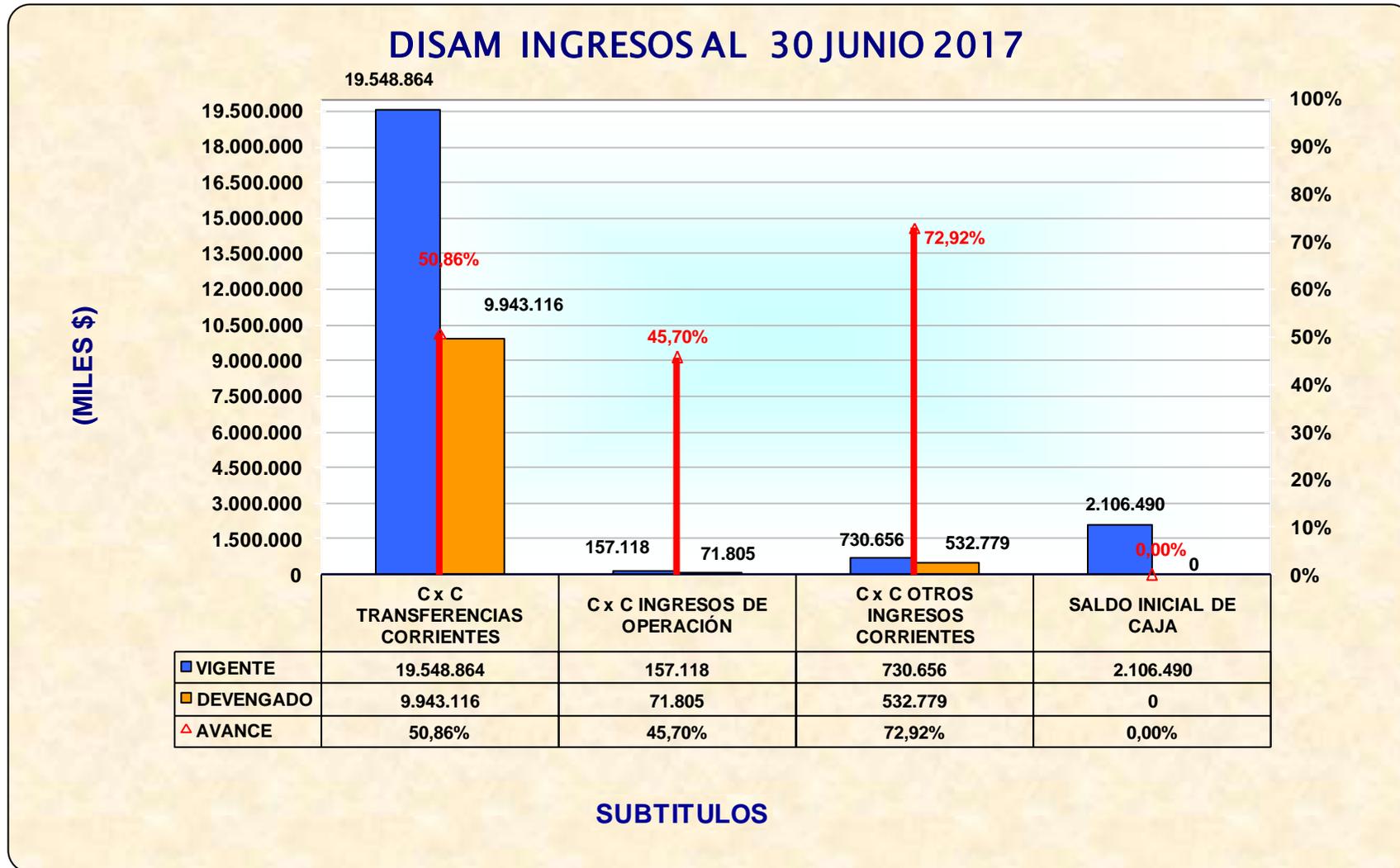
IV PASIVOS CONTINGENTES

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° 49 de fecha 06 Julio del 2017, el Administrador del Servicio Municipal de Cementerios señala que no tienen deudas pendientes con proveedores, empresas de servicios y otras entidades públicas, que no puedan ser servidas en el marco del presupuesto anual.

DISAM INGRESOS AL 30 DE JUNIO DEL 2017

SUB	ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	DEVENGADO	SALDO	% TOTAL INGRESOS PPTO.	AVANCE
05		<i>C x C TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>	18.369.382.175	19.548.864.021	9.943.115.690	9.605.748.331	86,72%	50,86%
	03	DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	18.369.382.175	19.548.864.021	9.943.115.690	9.605.748.331	86,72%	50,86%
07		<i>C x C INGRESOS DE OPERACIÓN</i>	61.206.565	157.117.589	71.805.493	85.312.096	0,70%	45,70%
	02	VENTA DE SERVICIOS	61.206.565	157.117.589	71.805.493	85.312.096	0,70%	45,70%
08		<i>C x C OTROS INGRESOS CORRIENTES</i>	585.032.260	730.655.529	532.779.033	197.876.496	3,24%	72,92%
		RECUPERACIONES Y REEMBOLSOS POR LICENCIAS						
	01	MEDICAS	517.588.300	663.211.569	518.686.997	144.524.572	2,94%	78,21%
	99	OTROS	67.443.960	67.443.960	14.092.036	53.351.924	0,30%	20,89%
15		<i>SALDO INICIAL DE CAJA</i>	1.700.000.000	2.106.489.767	0	0	9,34%	0,00%
TOTALES \$			20.715.621.000	22.543.126.906	10.547.700.216	9.888.936.923	100,00%	46,79%



D I S A M

I SITUACION PRESUPUESTARIA

SUBT ITEM INGRESOS

05 C x C TRANSFERENCIAS CORRIENTES: Al término del trimestre se han percibido M\$ 9.943.116 correspondiendo al 50,86% 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	13.608.012	6.817.244	50,10%
Aportes Afectados	3.465.750	1.914.796	55,25%
TOTAL	17.073.762	8.732.040	51,14%

OTRAS ENTIDADES PUBLICAS: En este concepto se incluye "Del Ministerio del Interior, Bonos, Aguinaldos", que mantenía un presupuesto de M\$ 1.264.349, con un devengado de M\$ 532.129, con un avance del 42,09%.

DE SERVICIOS INCORPORADOS A LA GESTION: Ítem que comprende los aportes comprometidos por parte del municipio, el que asciende a M\$ 1.210.753, con un avance de M\$ 678.947, además este año se percibirá un aporte al Bienestar del Personal del DISAM por un monto presupuestado de M\$ 148.118, de los cuales durante el presente trimestre se ha otorgado un 100%.

07 C x C INGRESOS DE OPERACIÓN: Ítem que en el trimestre tuvo un avance del 45,70%, con un monto de M\$ 71.805. 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	222.075	0	0,00%
Consultorio I.Véliz	132.030	33.265	25,20%
Consultorio Amador Negherr	151.710	98.200	64,73%
S.A.P.U.	2.993.475	1.563.370	52,23%
Consultorio Remigio Sapuna	152.250	0	0,00%
Consultorio Eugenio Petroce	237.600	60.400	25,42%
S.A.P.U. Corto I.V.H.	1.914.095	324.760	16,97%
Farmacia Comunal	66.223.000	37.794.402	57,07%
TOTALES	72.026.235	39.874.397	55,36%

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

vigente. Para el año 2017 se presupuestaron M\$ 85.091, y al trimestre se percibieron M\$ 31.931.

- 08 C x C OTROS INGRESOS CORRIENTES: Ítem que tiene un presupuesto vigente de M\$ 730.656, de los cuales se han percibido M\$ 532.779 que representa un 72,92% 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	0	595.110	#¡DIV/0!
Recuperación Art. 12 Ley 18,19	663.211.569	518.091.887	78,12%
TOTALES	663.211.569	518.686.997	78,21%

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\$ 67.444, percibiendo en el trimestre M\$ 14.092, lo que representa un 20,89% de lo presupuestado.

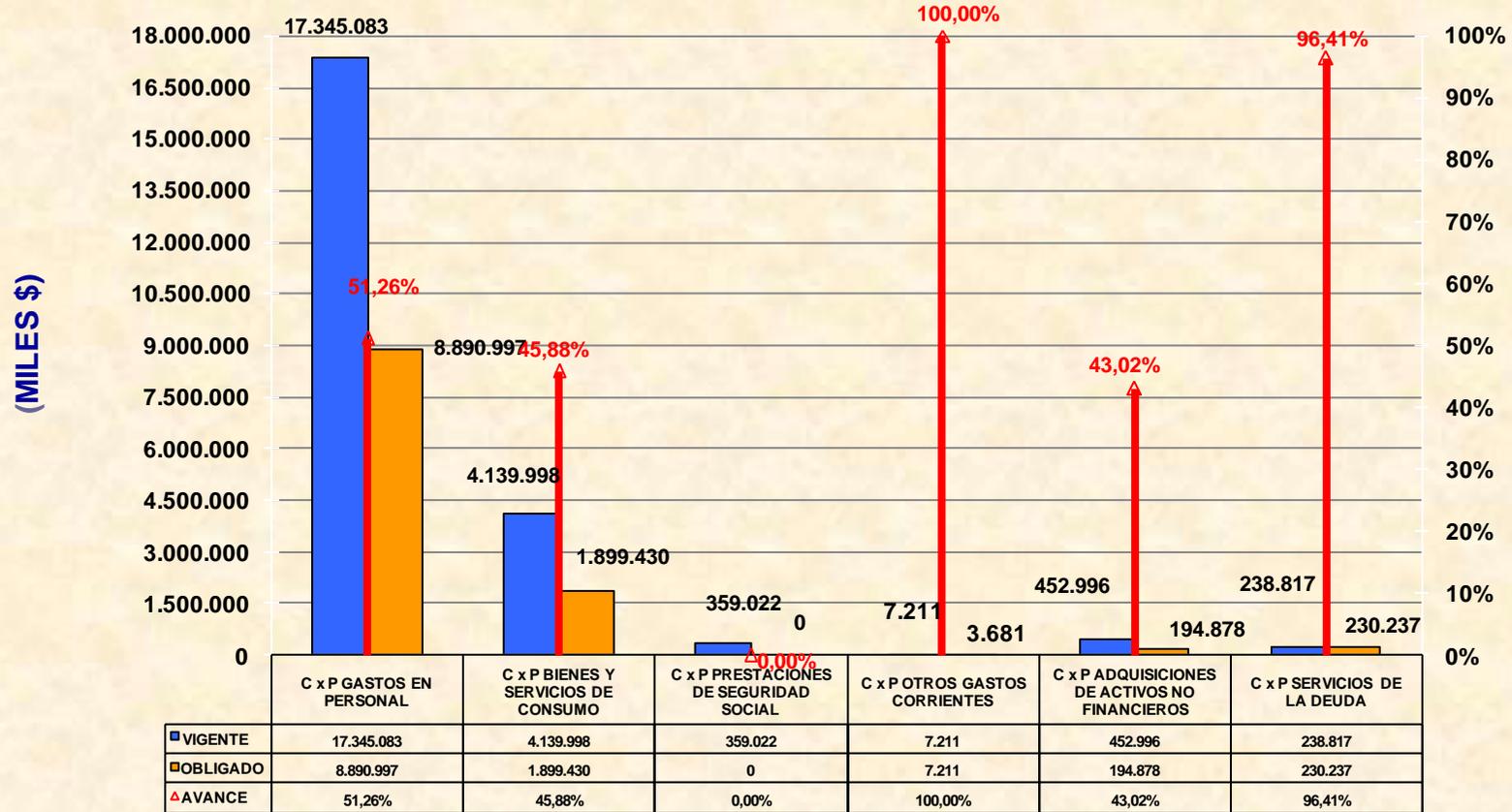
- 15 SALDO INICIAL DE CAJA: Recursos provenientes del saldo final de caja del ejercicio anterior, por M\$ 2.106.490, que de acuerdo al Dictamen N° 13.807/80, esta cuenta solo se formula para efectos presupuestarios, ya que no procede su contabilización en el subsistema de ejecución presupuestaria, como obligación, obligación devengada y pago.

DISAM GASTOS AL 30 DE JUNIO DEL 2017

SUB	ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	OBLIGADO	SALDO	% TOTAL GASTOS PPTO.	AVANCE
21		<i>C x P GASTOS EN PERSONAL</i>	16.189.236.000	17.345.083.093	8.890.997.211	8.454.085.882	76,94%	51,26%
	01	PERSONAL DE PLANTA	10.584.307.260	10.706.407.200	5.542.132.994	5.164.274.206	47,49%	51,76%
	02	PERSONAL A CONTRATA	4.616.953.935	4.808.446.935	2.432.962.776	2.375.484.159	21,33%	50,60%
	03	OTRAS REMUNERACIONES	987.974.805	1.830.228.958	915.901.441	914.327.517	8,12%	50,04%
22		<i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i>	3.962.363.085	4.139.998.140	1.899.429.584	2.240.568.556	18,36%	45,88%
	01	ALIMENTOS Y BEBIDAS	5.571.650	10.229.444	7.583.799	2.645.645	0,05%	74,14%
	02	TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO	91.005.245	91.104.612	13.690.485	77.414.127	0,40%	15,03%
	03	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	113.049.200	113.049.200	16.488.000	96.561.200	0,50%	14,58%
	04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	2.691.572.960	2.622.808.552	1.143.969.791	1.478.838.761	11,63%	43,62%
	05	SERVICIOS BASICOS	309.341.000	325.452.444	182.219.424	143.233.020	1,44%	55,99%
	06	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	18.138.000	24.638.000	9.423.851	15.214.149	0,11%	38,25%
	07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	5.500.000	24.141.787	7.665.281	16.476.506	0,11%	31,75%
	08	SERVICIOS GENERALES	406.368.950	464.787.287	259.475.194	205.312.093	2,06%	55,83%
	09	ARRIENDOS	256.488.370	281.538.370	142.685.333	138.853.037	1,25%	50,68%
	10	SERVICIOS FINANCIEROS Y DE SEGUROS	297.150	297.150	196.960	100.190	0,00%	66,28%
	11	SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES	54.000.000	170.920.734	112.406.932	58.513.802	0,76%	65,77%
	12	OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	11.030.560	11.030.560	3.624.534	7.406.026	0,05%	32,86%
23		<i>C x P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL</i>	359.021.615	359.021.615	0	359.021.615	1,59%	0,00%
	01	PRESTACIONES PREVISIONALES	193.798.580	193.798.580	0	193.798.580	0,86%	0,00%
	03	PRESTACIONES SOCIALES DEL EMPLEADOR	165.223.035	165.223.035	0	165.223.035	0,73%	0,00%

26	<i>C x P OTROS GASTOS CORRIENTES</i>	0	7.210.552	7.210.552	0	0,03%	100,00%
01	DEVOLUCIONES	0	7.210.552	7.210.552	0	0,03%	100,00%
29	<i>C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i>	0	452.995.712	194.878.455	258.117.257	2,01%	43,02%
03	VEHICULOS	0	0	0	0	0,00%	N/A
04	MOBILIARIO Y OTROS	0	60.337.351	24.545.471	35.791.880	0,27%	40,68%
05	MAQUINARIA Y EQUIPOS	0	308.241.525	143.768.179	164.473.346	1,37%	46,64%
06	EQUIPOS INFORMATICOS	0	75.547.920	24.267.689	51.280.231	0,34%	32,12%
07	PROGRAMAS INFORMATICOS	0	8.868.916	2.297.116	6.571.800	0,04%	25,90%
34	<i>C x P SERVICIO DE LA DEUDA</i>	205.000.000	238.817.494	230.236.733	8.580.761	1,06%	96,41%
07	DEUDA FLOTANTE	205.000.000	238.817.494	230.236.733	8.580.761	1,06%	96,41%
TOTALES \$		20.715.620.700	22.543.126.606	11.222.752.535	11.320.374.071	100,00%	49,78%

DISAM GASTOS 30 JUNIO 2017



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\$ 8.890.997 monto que representa al 51,26% del total proyectado. A nivel de ítem, tenemos:

Ítem 01 "Personal de Planta" el avance fue de 51,76% con M\$ 5.542.133.

Ítem 02 "Personal a Contrata" indica un 50,60% de avance con M\$ 2.432.963.

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° 18.927 del 21/11/2016, aprueba la dotación para el año 2017 un total de 41.173 horas. Según cuadro resumen, extendido por la Encargada del Departamento de Personal, el total de horas contratadas a plazo fijo al 30/06/2017 es de 14.256 horas lo que equivale al 35% de la dotación, excediendo significativamente la norma aludida.

Ítem 03 "Otras Remuneraciones" indica un 50,04% de avance, con una obligación de M\$ 915.901. En este ítem se contemplan los honorarios a suma alzada y reemplazos.

- 22 **C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO:** Como puede observarse al finalizar el período en análisis, el gasto obligado ha sido de M\$ 1.899.430, el cual representa al 45,88% de avance. Los ítems con mayor relevancia son:

CONCEPTO	PRESUPUESTO M\$	OBLIGADO M\$	AVANCE
Alimentos y Bebidas	10.229	7.584	74,14%
Textiles, Vestuario y Calzado	91.105	13.690	15,03%
Combustibles y Lubricantes	113.049	16.488	14,58%
Materiales de Uso y Consumo	2.622.809	1.143.970	43,62%
Servicios Básicos	325.452	182.219	55,99%
Mantenimiento y Reparaciones	24.638	9.424	38,25%
Publicidad y Difusión	24.142	7.665	31,75%
Servicios Generales	464.787	259.475	55,83%
Arriendos	281.538	142.685	50,68%
Servicios Financieros y de Seguros	297	197	66,28%
Servicios Técnicos y Profesionales	170.921	112.407	65,77%
Otros Gastos en Bienes y Servicios	11.031	3.625	32,86%

- 23 **C x P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL:** Este ítem comprende los desahucios e indemnizaciones, con un presupuesto de M\$ 359.022, y sin movimiento durante el presente trimestre.

- 26 **C x P OTROS GASTOS CORRIENTES:** Este ítem comprende las devoluciones efectuadas por concepto de convenios, para el presente trimestre se presupuestó en M\$ 7.211, con un avance del 100%.

- 29 C x P ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS: Ítem que comprende un presupuesto vigente de M\$ 452.996, de los cuales se han obligado este trimestre M\$ 194.878, reflejado en un avance del 43,02%. En este ítem se incluye:
- 03 MOBILIARIO Y OTROS: Con un presupuesto vigente de M\$ 60.337, de los cuales se encuentran obligados M\$ 24.545, con un avance del 40,68%.
 - 05 MAQUINARIAS Y EQUIPOS: Con un presupuesto de M\$ 308.242, de los cuales se han obligado en este trimestre M\$ 143.768, con un avance del 46,64%.
 - 06 EQUIPOS INFORMATICOS: Con un presupuesto de M\$ 75.548, de los cuales se han obligado en este trimestre M\$ 24.268, con un avance del 32,12%.
 - 07 PROGRAMAS INFORMATICOS: Con un presupuesto vigente de M\$ 8.869, de los cuales se encuentran obligados M\$ 2.297, con un avance del 25,90%.
- 34 C x P SERVICIO DE LA DEUDA: Este ítem comprende la deuda flotante proveniente del período anterior, de los cuales se presupuestó M\$ 238.817, de los cuales se ha obligado el 96,41% en este trimestre.

II SITUACION FINANCIERA DISAM.

Al 30 de Junio del año 2017, la situación financiera que presenta el Departamento de Salud Municipal, según formato establecido en el anexo 1 del oficio 2474 de fecha 27 de noviembre de 2002 y 2140 del 22 de septiembre de 2006 de la Contraloría Regional de Tarapacá:

CODIGO CONTABLE	DETALLE	PARCIALES (\$)	TOTALES (\$)
11101	Caja		0
11103	Disponibilidad de Fondos		2.201.858.909
Más	Cuentas por Cobrar		209.470.585
115	Cuentas por Cobrar	207.755.037	
11408	Otros Deudores Financieros	1.715.548	
Menos	Deuda Corriente		-497.112.268
215	Acreedores Presupuestarios	-93.155.193	
21404	Garantías Recibidas	-1	
21406	Depósitos Previsionales	-686.490	
21409	Otras Obligaciones Financieras	-6.627.826	
21410	Retenciones Previsionales	-261.373.947	
21411	Retenciones Tributarias	-46.024.344	
21412	Retenciones Voluntarias	-80.310.941	
21413	Retenciones Judiciales y Similares	7.993.339	
21601	Documentos Caducados	-13.395.341	
22192	Cuentas por Pagar de Gastos Presupuestarios	-3.531.524	
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		1.884.510.439

NOTA: Este análisis no considera:

- 1) Obligaciones no devengadas de los subtítulos de Gastos 21, 22 y 29 por un monto de \$ 470.327.325.
- 2) Gastos no obligados ni registrados en la contabilidad.

III SITUACION COTIZACIONES PREVISIONALES DISAM

Al 30 de Junio del 2017, 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	\$ 261.373.947	
TOTAL COTIZACIONES PREVISIONALES		\$ <u><u>261.373.947</u></u>

Se recibió Certificado N° 446 del 11/07/2017, extendido por el Jefe del Departamento de RR.HH., señalando que las cotizaciones previsionales incluyendo las del mes de Junio del presente, se encuentran al día en su pago. Este certificado se recepcionó adjunto al Ord. N° 1425 de fecha 12 de julio del 2017 de la DISAM.

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".

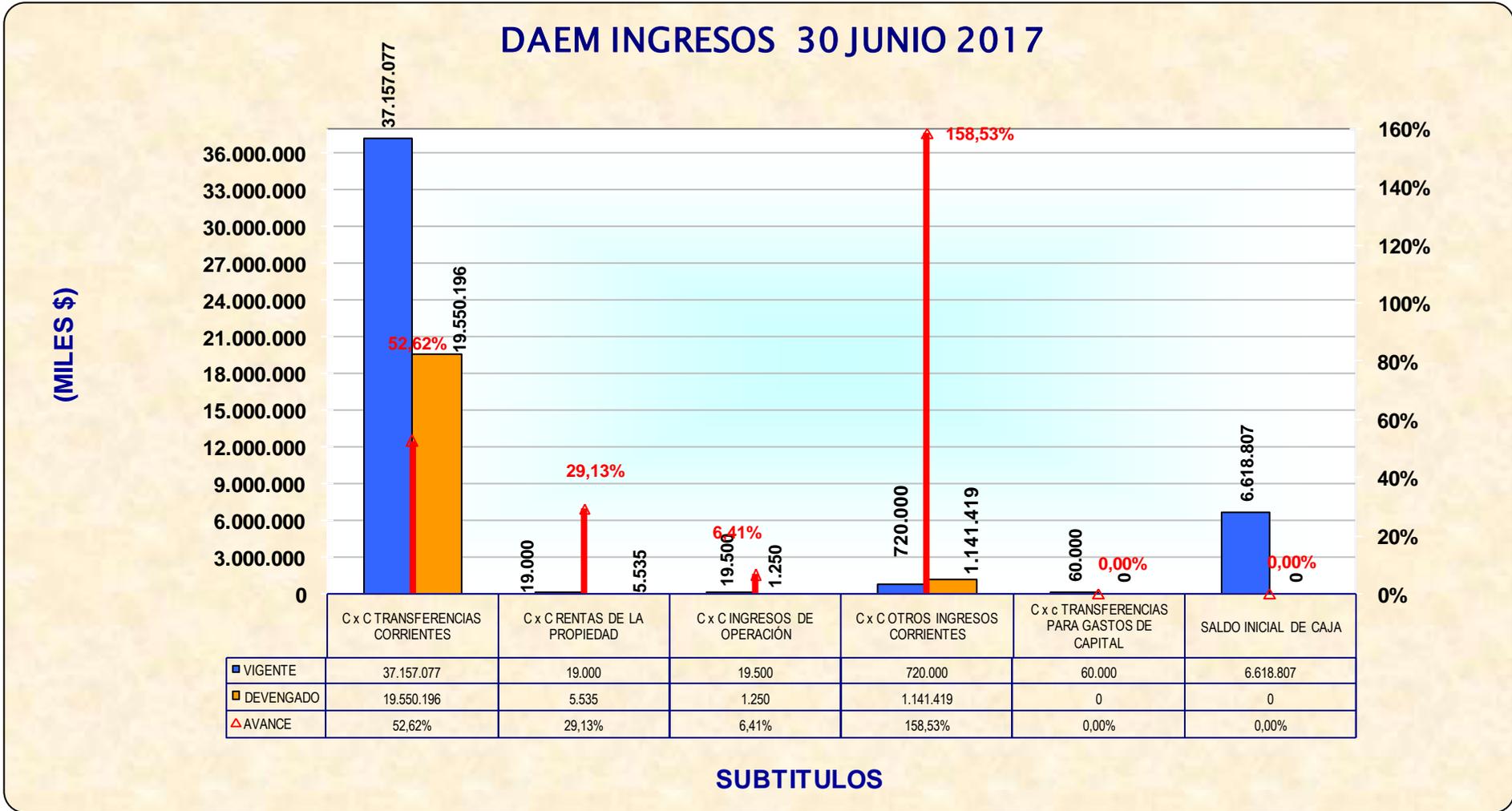
De esta forma, mediante Certificado N° 28 de fecha 10/07/2017, la Jefa de la Dirección de Salud Municipal señala que según, Memo N° 94/2017 del Departamento de Jurídico, se mantienen pendientes las siguientes causas:

- 1) 38-EA/2017 1er. J.P.L.IMA/Barraza González, denuncia infraccional, pago por daños y sanción infraccional, monto \$ 50.000, Estado: Audiencia de conciliación y prueba el 20/04/2017.
- 2) Protección 57/-2017 Alejandra Saavedra Morales con IMA, recurso de protección, dejar sin efecto el D.A. que declara término de la relación laboral y vacancia del cargo, por salud incompatible, restablecer a la funcionaria en el cargo, monto: no aplica, Estado: Con fecha 28/02/2017 se desecha el recurso de protección, sentencia firme y ejecutoriada.
- 3) Protección 69-2017, Evelyn Moren Rodríguez con IMA, recurso de protección, dejar sin efecto el D.A. que declara término de la relación laboral y vacancia del cargo, por salud incompatible, restablecer a la funcionaria en el cargo, monto: no aplica, Estado: Con fecha 28/02/2017 se desecha el recurso de protección, sentencia firme y ejecutoriada.
- 4) IMA / Venegas Causa: 164-MM/2017, Objeto: Querrela Infraccional, Solicitud: Sólo condena en la infraccional (Vehículo DISAM no sufrió daños), Monto: No aplica, Estado: En espera dictación de sentencia.
- 5) Melo / Ramírez e IMA, Causa: 231-EU/2017 1er. JPL, Objeto: Querrela (tránsito) y demanda indemnización de perjuicios, Solicitud: Condena en lo infraccional y pago de daños, Monto: \$ 800.000 y \$ 100.000, Estado: Audiencia de conciliación y prueba 18/07/2017.

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

DAEM INGRESOS AL 30 DE JUNIO DEL 2017

SUB ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	DEVENGADO	SALDO	% TOTAL INGRESOS PPTO.	AVANCE
05	<i>C x C TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>	37.157.077.438	37.157.077.438	19.550.196.442	17.606.880.996	83,32%	52,62%
03	DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	37.157.077.438	37.157.077.438	19.550.196.442	17.606.880.996	83,32%	52,62%
06	<i>C x C RENTAS DE LA PROPIEDAD</i>	19.000.000	19.000.000	5.535.090	13.464.910	0,04%	29,13%
01	ARRIENDO DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	19.000.000	19.000.000	5.535.090	13.464.910	0,04%	29,13%
07	<i>C x C INGRESOS DE OPERACIÓN</i>	19.500.000	19.500.000	1.249.791	18.250.209	0,04%	6,41%
02	VENTA DE SERVICIOS	19.500.000	19.500.000	1.249.791	18.250.209	0,04%	6,41%
08	<i>C x C OTROS INGRESOS CORRIENTES</i>	720.000.000	720.000.000	1.141.418.670	-421.418.670	1,61%	158,53%
01	RECUPERACIONES Y REEMBOLSOS POR LICENCIAS MEDICAS	720.000.000	720.000.000	1.016.060.893	-296.060.893	1,36%	141,12%
99	OTROS	0	0	125.357.777	-125.357.777	0,00%	N/A
13	<i>C x c TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL</i>	60.000.000	60.000.000	0	60.000.000	0,13%	0,00%
03	DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	60.000.000	60.000.000	0	60.000.000	0,11%	0,00%
15	<i>SALDO INICIAL DE CAJA</i>	2.480.010.000	6.618.806.886	0	0	14,84%	0,00%
01	SALDO INICIAL DE CAJA SERME	10.000	635.862.000	0	0	1,20%	0,00%
02	SALDO INICIAL DE CAJA SEP	900.000.000	3.551.638.000	0	0	6,70%	0,00%
03	SALDO INICIAL CAJA FAEP 2014	0	255.715.886	0	0	0,48%	0,00%
04	SALDO INICIAL DE CAJA FAEP 2015	390.000.000	421.121.000	0	0	0,79%	0,00%
05	SALDO INICIAL DE CAJA FAEP 2016	1.190.000.000	1.585.570.000	0	0	2,99%	0,00%
06	SALDO INICIAL DE CAJA JUNJI	0	168.900.000	0	0	0,32%	0,00%
TOTALES \$		40.455.587.438	44.594.384.324	20.698.399.993	17.277.177.445	100,00%	46,41%



D A 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 2017 M\$ 19.550.196 equivalentes al 52,62% 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\$ 12.816.480 equivalente al 47,97% 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	22.869.077	10.965.441	47,95%
Subvención para Educación Especial	3.850.000	1.851.039	48,08%
TOTAL M\$	26.719.077	12.816.480	47,97%

"Otros Aportes": Monto devengado por M\$ 4.143.524, cuyo avance es de 47,99% 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	6.380.000.000	2.692.232.692	42,20%
Otros	2.255.000.000	1.451.291.125	64,36%
Total Otros Aportes	8.635.000.000	4.143.523.817	47,99%

"Anticipos de la Subvención de Escolaridad": Esta asignación esta compuesta por los fondos percibidos para el pago de bonificación de retiro de los docentes por efectos de la Ley N° 20.822 por un monto de M\$ 1.222.278.

"DE LA JUNTA NACIONAL DE JARDINES INFANTILES": Esta asignación esta compuesta por los "Convenios Educación Pre-básica", presupuestada por M\$ 1.103.000, y con avance durante este trimestre por un valor de M\$ 591.484.

"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\$ 426.431.

"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\$ 700.000 y que durante este trimestre no registra ingresos, el detalle es el siguiente:

CUENTA	TOTAL PRESUPUESTADO	TOTAL RECIBIDO	% AVANCE
Aporte para la Educacion	650.000.000	300.000.002	46,15%
Plan de Asistencialidad	25.000.000	25.000.000	100,00%
Programas Extraescolares	25.000.000	25.000.000	100,00%
TOTALES	700.000.000	350.000.002	50,00%

06 C x C RENTAS DE LA PROPIEDAD: Cuenta compuesta por "Arriendo de Activos no Financieros" en que se incluye el ingreso de arriendo de los kioscos, la cuenta tuvo un avance del 29,13% percibiendo M\$ 5.535. Esta cuenta tiene un presupuesto vigente de M\$ 19.000.

07 C x C INGRESOS DE OPERACIÓN: Cuenta que mantiene un presupuesto vigente de M\$ 19.500 y que a la fecha percibió M\$ 1.250 reflejado en un 6,41%.

VENTA DE SERVICIOS: Esta partida incluye conceptos como matrículas y mensualidades, que tuvo un avance del 2,31% y 6,79% respectivamente.

08 C x C OTROS INGRESOS CORRIENTES: Corresponde a la recuperación de Licencias Médicas, cuenta con presupuesto de M\$ 720.000 y que durante el presente trimestre percibió M\$ 1.141.419, reflejado en un 158,53% de avance.

13 C x C TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL: Cuenta abierta con un presupuesto de M\$ 60.000 y que durante el presente trimestre no tuvo movimiento.

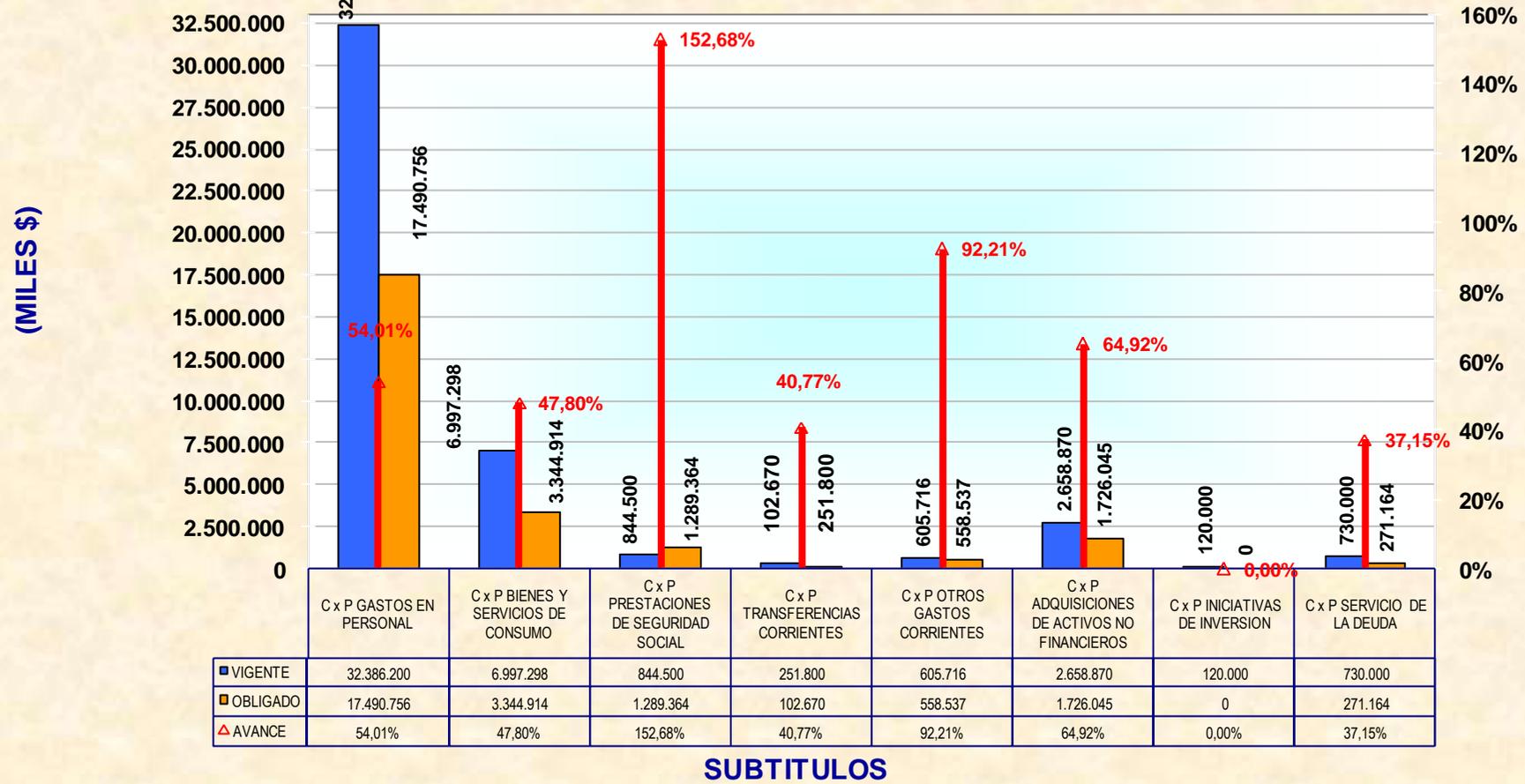
15 SALDO INICIAL DE CAJA: Recursos provenientes del saldo final de caja del ejercicio anterior. Este subtítulo tiene un presupuesto asignado para el año 2017 de M\$ 6.618.807. De acuerdo al Dictamen N° 13.807/80, esta cuenta solo se formula para efectos presupuestarios, ya que no procede su contabilización en el subsistema de ejecución presupuestaria, como obligación, obligación devengada y pago.

DAEM GASTOS AL 30 DE JUNIO DEL 2017

SUB	ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	OBLIGADO	SALDO	% TOTAL GASTOS PPTO.	AVANCE
21		<i>C x P GASTOS EN PERSONAL</i>	32.176.200.000	32.386.200.000	17.490.756.429	14.895.443.571	72,62%	54,01%
	01	PERSONAL DE PLANTA	13.061.000.000	13.111.000.000	6.310.858.096	6.800.141.904	29,40%	48,13%
	02	PERSONAL A CONTRATA	7.579.000.000	7.599.000.000	4.125.273.799	3.473.726.201	17,04%	54,29%
	03	OTRAS REMUNERACIONES	11.536.200.000	11.676.200.000	7.054.624.534	4.621.575.466	26,18%	60,42%
22		<i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i>	5.198.587.438	6.997.298.438	3.344.914.223	3.652.384.215	15,69%	47,80%
	01	ALIMENTOS Y BEBIDAS	266.000.000	598.087.000	398.055.056	200.031.944	1,34%	66,55%
	02	TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO	210.000.000	464.200.000	365.624.538	98.575.462	1,04%	78,76%
	03	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	212.000.000	227.000.000	41.164.244	185.835.756	0,51%	18,13%
	04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	1.304.000.000	1.854.703.000	1.291.196.355	563.506.645	4,16%	69,62%
	05	SERVICIOS BASICOS	735.587.438	844.587.438	257.398.547	587.188.891	1,89%	30,48%
	06	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	665.000.000	729.500.000	151.246.960	578.253.040	1,64%	20,73%
	07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	268.000.000	303.000.000	43.420.419	259.579.581	0,68%	14,33%
	08	SERVICIOS GENERALES	293.000.000	496.221.000	308.459.361	187.761.639	1,11%	62,16%
	09	ARRIENDOS	394.000.000	459.000.000	124.701.886	334.298.114	1,03%	27,17%
	11	SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES	811.000.000	981.000.000	340.067.087	640.932.913	2,20%	34,67%
	12	OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	40.000.000	40.000.000	23.579.770	16.420.230	0,09%	58,95%
23		<i>C x P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL</i>	709.000.000	844.500.000	1.289.364.088	-444.864.088	1,89%	152,68%
	01	PRESTACIONES PREVISIONALES	709.000.000	844.500.000	1.289.364.088	-444.864.088	1,89%	152,68%
24		<i>C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>	140.800.000	251.800.000	102.670.434	149.129.566	0,56%	40,77%
	01	AL SECTOR PRIVADO	140.800.000	251.800.000	102.670.434	149.129.566	0,56%	40,77%

26	<i>C x P OTROS GASTOS CORRIENTES</i>	300.000.000	605.715.886	558.536.938	47.178.948	1,36%	92,21%
01	DEVOLUCIONES	240.000.000	495.715.886	493.944.157	1.771.729	1,11%	99,64%
02	COMPENSACION POR DAÑOS A TERCEROS Y/O A LA PROPIEDAD	60.000.000	110.000.000	64.592.781	45.407.219	0,25%	58,72%
29	<i>C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i>	1.031.000.000	2.658.870.000	1.726.044.638	932.825.362	5,96%	64,92%
02	EDIFICIOS	80.000.000	95.000.000	13.296.241	81.703.759	0,21%	14,00%
03	VEHICULOS	40.000.000	60.000.000	17.005.099	42.994.901	0,13%	28,34%
04	MOBILIARIO Y OTROS	196.500.000	375.370.000	167.226.467	208.143.533	0,84%	44,55%
05	MAQUINARIA Y EQUIPOS	333.500.000	1.268.500.000	988.232.149	280.267.851	2,84%	77,91%
06	EQUIPOS INFORMATICOS	218.000.000	652.000.000	447.571.036	204.428.964	1,46%	68,65%
07	PROGRAMAS INFORMATICOS	163.000.000	208.000.000	92.713.646	115.286.354	0,47%	44,57%
31	<i>C x P INICIATIVAS DE INVERSION</i>	120.000.000	120.000.000	0	120.000.000	0,27%	0,00%
01	ESTUDIOS BASICOS	0	0	0	0	0,00%	N/A
02	PROYECTOS	120.000.000	120.000.000	0	120.000.000	0,27%	0,00%
34	<i>C x P SERVICIO DE LA DEUDA</i>	780.000.000	730.000.000	271.163.737	458.836.263	1,64%	37,15%
07	DEUDA FLOTANTE	780.000.000	730.000.000	271.163.737	458.836.263	1,64%	37,15%
	TOTALES \$	40.455.587.438	44.594.384.324	24.783.450.487	19.810.933.837	100,00%	55,58%

DAEM GASTOS 30 JUNIO 2017



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\$ 17.490.756, el cual representa el 54,01% del valor proyectado.

PERSONAL DE PLANTA: Cuenta destinada a cancelar Sueldos, JECODI, ACLE, ETEA, Extensión Horaria, Excelencia Académica, Aguinaldos y Bonos de Escolaridad del personal de planta de los establecimientos educacionales (Directivos, Docentes y Asistentes de la Educación). A este trimestre se obligó M\$ 6.310.858 equivalente al 48,13% de lo presupuestado.

PERSONAL A CONTRATA: Cubre las mismas asignaciones del personal de planta y durante este trimestre tuvo una obligación de M\$ 4.125.274 equivalente al 54,29% 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\$ 11.676.200, con una obligación de M\$ 7.054.625 y un avance del 60,42% de lo presupuestado.

Con relación a la restricciones de personal, el artículo 26º de la ley Nº 19.070, señala que el número de horas correspondientes a docentes en calidad de contratados, no podrá exceder del 20% del total de horas de la dotación por cada establecimiento. Al respecto, existe al 30 de Junio del 2017, 38 establecimientos que exceden dicha norma, de acuerdo a lo señalado en Dictamen Nº 6359/94 de la Contraloría General de la República. Al 30 de Junio del 2017 las horas a contratadas representan un 46,59% 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\$ 3.344.914 equivalente al 47,80% 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	598.087.000	398.055.056	66,55%
22.02	Textiles, Vestuario y Calzado	464.200.000	365.624.538	78,76%
22.03	Combustibles y Lubricantes	227.000.000	41.164.244	18,13%
22.04	Materiales de Uso o Consumo	1.854.703.000	1.291.196.355	69,62%
22.05	Servicios Básicos	844.587.438	257.398.547	30,48%
22.06	Mantenimiento y Reparaciones	729.500.000	151.246.960	20,73%
22.07	Publicidad y Difusión	303.000.000	43.420.419	14,33%
22.08	Servicios Generales	496.221.000	308.459.361	62,16%
22.09	Arriendos	459.000.000	124.701.886	27,17%
22.11	Servicios Técnicos y Profesionales	981.000.000	340.067.087	34,67%
22.12	Otros Gastos en Bienes y Servicios de Consumo	40.000.000	23.579.770	58,95%

- 23 C x P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL: Esta partida comprende finiquitos, indemnizaciones y desahucios, mantiene un monto presupuestado de M\$ 844.500, que al término del trimestre se han obligado M\$ 1.289.364, reflejado en un 152,68%.
- 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\$ 251.800, y un avance del 40,77% durante este trimestre.
- 26 C x P OTROS GASTOS CORRIENTES: Esta partida comprende los ítems "Devoluciones" con un presupuesto de M\$ 495.715, y un avance del 99,64% durante este trimestre, y, la cuenta "Compensación por daños a terceros y/o a la propiedad" con obligaciones por \$ M\$ 64.593 para este trimestre.
- 29 C x P ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS: Comprende la adquisición de Vehículos, Maquinarias y Equipos y Equipos Informáticos. Esta partida tiene un presupuesto de M\$ 2.658.870, con una obligación de M\$ 1.726.045, reflejado en un 64,92%.
- 31 C x P INICIATIVA DE INVERSION: Cuenta que mantiene un presupuesto vigente de M\$ 120.000 y sin movimiento a este trimestre.
- 34 C x P SERVICIO DE LA DEUDA: Corresponde a la deuda flotante proveniente de períodos anteriores. Mantiene un presupuesto de M\$ 730.000, con una obligación de M\$ 271.164, reflejado en un avance del 37,15% de lo presupuestado.

II SITUACION FINANCIERA DAEM

Al 30 de Junio del año 2017, la situación financiera que presenta el Servicio Municipal de Educación, según formato establecido en el anexo 1 del oficio 2474 de fecha 27 de noviembre de 2002 y 2140 del 22 de septiembre de 2006 de la Contraloría Regional de Tarapacá:

CODIGO CONTABLE	DETALLE	PARCIALES (\$)	TOTALES (\$)
11101	Caja		128.450
11103	Disponibilidad de Fondos		7.004.399.640
Más	Cuentas por Cobrar		579.559.790
115	Cuentas Por Cobrar Ingresos Presupuestarios	555.953.311	
11408	Otros Deudores Financieros	23.606.479	
Menos	Deuda Corriente		-1.847.571.814
21404	Garantías Recibidas	-10.012.058	
21406	Depósitos Previsionales	0	
21409	Otras Obligaciones Financieras	-30.973.819	
21410	Retenciones Previsionales	-625.716.886	
21411	Retenciones Tributarias	-23.642.318	
21412	Retenciones Voluntarias	-327.838.311	
21413	Retenciones Judiciales y Similares	-1.577.574	
215	Cuenta por Pagar Gastos Presupuestarios	-400.336.232	
21601	Documentos caducados	-427.474.616	
Menos	Fondos de Terceros		0
Menos	Fondos Recibidos en Administración		-585.710.113
21405	Administración de Fondos	-585.710.113	
11405	Aplicación Fondos en Administración	0	
	SUPERAVIT FINANCIERO		5.150.805.953

NOTA: Este análisis no considera:

- 1) Obligaciones no devengadas de los subtítulos de Gastos 21, 22, 24 y 29 por un monto de \$ 2.550.528.720
- 2) Gastos devengados y no registrados en la contabilidad.

III SITUACION COTIZACIONES PREVISIONALES DAEM

Al 30 de Junio del año 2017, las Cotizaciones Previsionales (Fondo de Pensiones y Salud) del personal regido por la Ley 19.070 "Estatuto Docente" y por el Código del Trabajo, es la siguiente:

Personal Planta, Contrata y Código del Trabajo:

Integro Cotizaciones Previsionales	\$	625.716.886
TOTAL COTIZACIONES PREVISIONALES	\$	625.716.886

El Director del Departamento de Administración de Educación Municipal presenta certificado con fecha 17 de Julio del 2017, señalando que las cotizaciones previsionales correspondientes se encuentran declaradas y pagadas en un 98,47% al 30/06/2017.

Que, las cotizaciones previsionales equivalentes al 1,53% que se encuentran pendientes a la fecha, corresponden a contratos de trabajo y decretos alcaldicios de nombramientos se recibieron fuera de plazo, en el mes de Junio de 2017, las cuales serán pagadas por el portal de Previred el día 10 de Agosto de 2017 en forma retroactiva.

IV SITUACIÓN PERFECCIONAMIENTO DOCENTE

El Jefe del Departamento de Administración de Educación Municipal, presenta certificado con fecha 17 de Julio del 2017, 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, según D.A. N° 4510/2010 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, según D.A. N° 4040/2011 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 según D.A. N° 3069/2012 y N° 3753/2012, 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, según D.A. N° 245/2013, 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, según D.A. N° 12.813/2013 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, según D.A. N° 15.167/2013, 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, elemento fundamental en el cálculo final del porcentaje para la asignación de perfeccionamiento.
- 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, según D.A. N° 15.810/2013, 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, según D.A. N° 2509/2014, 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, según D.A. N° 10.945/2014, 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, según D.A. N° 18.211/2014. 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, según D.A. N° 18.211/2014, por un monto de \$ 32.621.755.
- 14) Que, en las remuneraciones del mes de Diciembre de 2015 se actualizó el porcentaje de los cursos de perfeccionamiento presentados al 31/12/2013, para 54 profesionales de la educación, reconocidos mediante D.A. N° 21.285/2015. El pago retroactivo de dichos cursos fue efectuado el día 27/05/2016. En el pago normal de remuneraciones por total de \$ 48.437.358.
- 15) Que, mediante D.A. N° 18.341/2016, se reconocen los porcentajes para el pago de la Asignación de Perfeccionamiento del año 2013 a 2 docentes, los cuales fueron actualizados en la liquidaciones de sueldos a contar del mes de Diciembre de 2016, encontrándose pendiente de cálculo, en la Unidad de Remuneraciones, el retroactivo de esa asignación desde el año 2013 hasta el mes de noviembre de 2016.
- 16) Que, mediante D.A. N° 18.669/2016, se reconocen los porcentajes para el pago de la asignación de perfeccionamiento del año 2014 de 33 docentes, los cuales fueron actualizados en las liquidaciones de sueldos a contar del mes de diciembre de 2016, encontrándose pendiente de cálculo, en la Unidad de Remuneraciones, el retroactivo de esa asignación desde el año 2014 hasta el mes de noviembre de 2016.
- 17) Que, mediante D.A. N° 7562 de fecha 23/05/2017, se reconocen los porcentajes para el pago de la Asignación de Perfeccionamiento del año 2015 de 41 docentes, los cuales fueron actualizados en planilla suplementaria del mes de junio de 2017, encontrándose pendiente de cálculo en la unidad de remuneraciones, el retroactivo de esa asignación desde el año 2015 hasta el mes de mayo del 2017.

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 (S), señala en certificado de fecha 14 de Julio de 2017, 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.