

DIRECCION DE CONTROL



**INFORME
/
TRIMESTRE
AÑO 2018**

I. MUNICIPALIDAD DE ARICA

INDICE

MATERIA	PAGINA
I.MA.	
Cuadro IMA – INGRESOS.....	1
Gráfico IMA – INGRESOS.....	3
I SITUACION PRESUPUESTARIA	
SUB ITEM INGRESOS	
03 Cuentas por Cobrar Tributos sobre el uso de Bienes.....	4
05 Cuentas por Cobrar Transferencias Corrientes.....	5
06 Cuentas por Cobrar Rentas de la Propiedad.....	5
08 Cuentas por Cobrar Otros Ingresos Corrientes.....	5
12 Cuentas por Cobrar Recuperación de Préstamos.....	6
13 Cuentas por Cobrar Transferencias para Gastos de Capital.....	6
15 Saldo Inicial de Caja.....	7
Cuadro IMA. – GASTOS CONSOLIDADO.....	8
Gráfico IMA. – GASTOS CONSOLIDADO.....	10
Cuadro IMA. – GASTOS PROGRAMAS CONSOLIDADOS.....	11
Gráfico IMA. – GASTOS PROGRAMAS CONSOLIDADOS.....	12
Cuadro IMA. – GASTOS GESTION INTERNA MUNICIPAL.....	13
Gráfico IMA. – GASTOS GESTION INTERNA MUNICIPAL.....	15
SUB ITEM GASTOS	
21 Gastos en Personal.....	16
22 Cuentas por Pagar Bienes y Servicios de Consumo.....	18
23 Cuentas por Pagar Prestaciones de Seguridad Social.....	19
24 Cuentas por Pagar Transferencias Corrientes.....	20
25 Cuentas por Pagar Integros al Fisco.....	20
26 Cuentas por Pagar Otros Gastos Corrientes.....	20
29 Cuentas por Pagar Adquisiciones de Activos no Financieros.....	20
30 Cuentas por Pagar Adquisiciones de Activos Financieros.....	21
31 Cuentas por Pagar Iniciativas de Inversión.....	21
32 Cuentas por Pagar Préstamos.....	21
33 Cuentas por Pagar Transferencia de Capital.....	21
34 Cuentas por Pagar Servicio de la Deuda.....	21
35 Saldo Final de Caja.....	21
Cuadro IMA. – GASTOS PROGRAMAS DE SERVICIOS COMUNITARIOS.....	22
Gráfico IMA. – GASTOS PROGRAMAS DE SERVICIOS COMUNITARIOS.....	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	
22 Cuentas por Pagar Bienes y Servicios de Consumo.....	31
24 Cuentas por Pagar Transferencias Corrientes.....	31
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.....	34
SUB ITEM GASTOS	
21 Cuentas por Pagar Gastos en Personal.....	35
22 Cuentas por Pagar Bienes y Servicios de Consumo.....	35
24 Cuentas por Pagar Transferencias Corrientes.....	36
29 Cuentas por Pagar Adquisiciones de Activos no Financieros.....	36
31 Cuentas por Pagar Iniciativas de Inversión.....	36
34 Cuentas por Pagar Servicio de la Deuda.....	36
Cuadro IMA. – GASTOS PROGRAMAS RECREACIONALES.....	37
Gráfico IMA. – GASTOS PROGRAMAS RECREACIONALES.....	38
SUB ITEM GASTOS	
21 Cuentas por Pagar Gastos en Personal.....	39
22 Cuentas por Pagar Bienes y Servicios de Consumo.....	39
24 Cuentas por Pagar Transferencias Corrientes.....	40
29 Cuentas por Pagar Adquisición Activos no Financieros.....	40
34 Cuentas por Pagar Servicio de la Deuda.....	40
Cuadro IMA. – GASTOS PROGRAMAS CULTURALES.....	41
Gráfico IMA. – GASTOS PROGRAMAS CULTURALES.....	42
SUB ITEM GASTOS	
21 Gastos en Personal.....	43
22 Cuentas por Pagar Bienes y Servicios de Consumo.....	43
24 Cuentas por Pagar Transferencias Corrientes.....	44
34 Cuentas por Pagar Servicio de la Deuda.....	44
II Subvenciones y Aportes Municipales.....	45
III Situación Financiera IMA	46
IV Situación Cotizaciones Previsionales IMA.....	47
V Aporte al Fondo Común Municipal.....	48
VI Pasivos Contingentes.....	49
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
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
12	Cuentas por Cobrar Recuperación de Préstamo	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
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
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

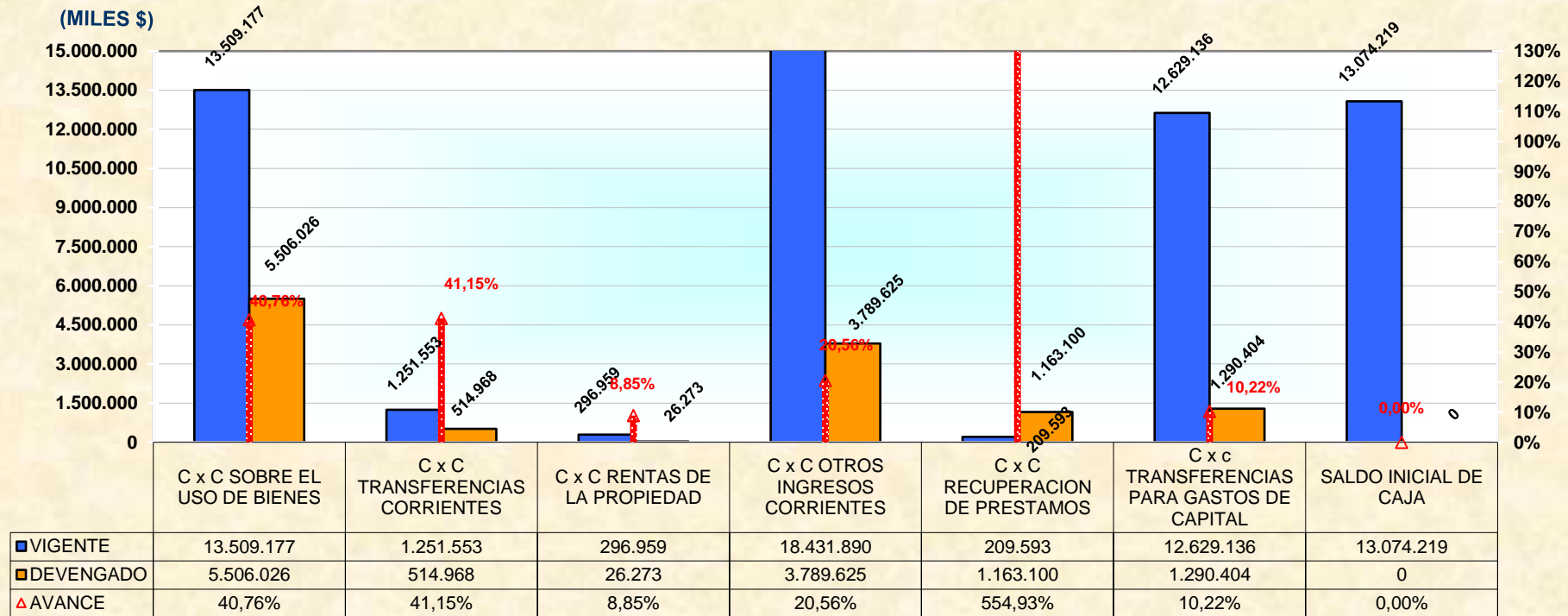
II Situación Financiera DAEM.....	88
III Situación Cotizaciones Previsionales DAEM.....	89
IV Situación Perfeccionamiento Docente.....	90
V Pasivos Contingentes.....	92

I. M. A. INGRESOS MUNICIPALES AL 31 DE MARZO DEL 2018

SUB ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	DEVENGADO	SALDO	% TOTAL INGRESOS PPTO.	AVANCE
03	<i>C x C SOBRE EL USO DE BIENES</i>	13.509.177.000	13.509.177.000	5.506.026.444	8.003.150.556	22,74%	40,76%
01	PATENTES Y TASAS POR DERECHO	8.617.985.000	8.617.985.000	3.039.710.954	5.578.274.046	14,51%	35,27%
02	PERMISOS Y LICENCIAS	2.635.904.000	2.635.904.000	2.251.615.224	384.288.776	4,44%	85,42%
03	PARTICIPACION EN IMPTO. TERRITORIAL-ART.37 D.L. N° 3063 DE 1979	2.245.288.000	2.245.288.000	212.752.177	2.032.535.823	3,78%	9,48%
99	OTROS TRIBUTOS	10.000.000	10.000.000	1.948.089	8.051.911	0,02%	19,48%
05	<i>C x C TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>	1.159.980.000	1.251.553.000	514.968.135	736.584.865	2,11%	41,15%
01	DEL SECTOR PRIVADO	0	0	0	0	0,00%	N/A
03	DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	1.159.980.000	1.251.553.000	514.968.135	736.584.865	2,11%	41,15%
06	<i>C x C RENTAS DE LA PROPIEDAD</i>	296.959.000	296.959.000	26.272.678	270.686.322	0,50%	8,85%
01	ARRIENDO DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	96.959.000	96.959.000	21.042.678	75.916.322	0,16%	21,70%
03	INTERESES	200.000.000	200.000.000	5.230.000	194.770.000	0,34%	2,62%
08	<i>C x C OTROS INGRESOS CORRIENTES</i>	18.406.890.000	18.431.890.000	3.789.624.840	14.642.265.160	31,03%	20,56%
01	RECUPERACIONES Y REEMBOLSOS POR LICENCIAS MEDICAS	203.535.000	203.535.000	89.586.642	113.948.358	0,34%	44,02%
02	MULTAS SANCIONES PECUNIARIAS	2.859.922.000	2.859.922.000	870.656.188	1.989.265.812	4,81%	30,44%
03	PARTICIPACION EN EL FONDO COMUN MUNICIPAL-ART.38 D.L. 3063 DE 1979	15.291.266.000	15.291.266.000	2.783.706.585	12.507.559.415	25,74%	18,20%
04	FONDOS DE TERCEROS	5.248.000	5.248.000	1.676.660	3.571.340	0,01%	31,95%
99	OTROS	46.919.000	71.919.000	43.998.765	27.920.235	0,12%	61,18%
12	<i>C x C RECUPERACION DE PRESTAMOS</i>	209.593.000	209.593.000	1.163.099.510	-953.506.510	0,35%	554,93%
06	POR ANTICIPIOS A CONTRATISTAS	0	0	0	0	0,00%	N/A
10	INGRESOS POR PERCIBIR	209.593.000	209.593.000	1.163.099.510	-953.506.510	0,35%	554,93%

13	<i>C x c TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL</i>	1.450.000.000	12.629.136.000	1.290.404.063	11.338.731.937	21,26%	10,22%
03	DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	150.000.000	11.442.504.000	103.772.789	11.338.731.211	19,26%	0,91%
04	DE EMPRESAS PUBLICAS NO FINANCIERAS	1.300.000.000	1.186.632.000	1.186.631.274	726	2,00%	100,00%
15	<i>SALDO INICIAL DE CAJA</i>	10.000	13.074.219.000	0	0	22,01%	0,00%
01	SALDO INICIAL DE CAJA MUNICIPAL	10.000	13.074.219.000	0	0	22,01%	0,00%
TOTALES \$		35.032.609.000	59.402.527.000	12.290.395.670	34.037.912.330	100,00%	20,69%

I.M.A. INGRESOS 31 MARZO 2018



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\$ 5.506.026 equivalentes al 40,76% del total presupuestado. Incidiendo en dicho avance los ingresos provenientes de los diferentes ítems que se informan.

01 PATENTES Y TASAS POR DERECHOS: Ítem que incidió en los ingresos municipales en un 35,27% y a nivel de asignación se tiene:

PATENTES MUNICIPALES: Ingresos que son percibidos por concepto de derechos municipales, en que se autoriza para el ejercicio de ciertas actividades económicas, además de la obtención de ciertos servicios. Al finalizar el primer trimestre se alcanzó un 50,16% 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\$ 180.893 con un 36,35% de avance durante el primer trimestre.

OTROS DERECHOS: En esta asignación comprende los derechos urbanización y construcción, propaganda, transferencia de vehículos y otros similares, con un total ingresado de M\$ 731.492 con un avance del 27,12%.

DERECHOS DE EXPLOTACION: Que comprende el ingreso por concesiones (Piscina olímpica, Casino Municipal Arica, Biblioteca Pública Municipal y Complejo Epicentro N° 1) por M\$ 179.017. El mayor monto devengado corresponde al 11,64% de los ingresos percibidos por cada una de las concesiones que comprende esta asignación, destacando el Casino Municipal Arica con M\$ 168.054. Esta cuenta tiene un presupuesto asignado de M\$1.504.384.

02 PERMISOS Y LICENCIAS: Ingresos provenientes del cobro por autorizaciones de carácter obligatorio para realizar ciertas actividades. En los ingresos del primer trimestre se devengó un monto de M\$ 2.251.615 con un avance del 85,42% de lo proyectado. A nivel de asignación se tiene:

PERMISOS DE CIRCULACION: Esta asignación tuvo un avance de lo presupuestado en un 94,65%, con un monto de M\$ 2.219.985. Las sub asignaciones comprenden los permisos de circulación de beneficio municipal con un monto de M\$ 832.494 y los de beneficio del Fondo Común Municipal con M\$ 1.387.491.

- LICENCIAS DE CONDUCIR Y SIMILARES: Asignación por la que se percibieron M\$ 150.507, o sea, un 36,19% de lo proyectado.
- 03 PARTICIPACION EN IMPUESTO TERRITORIAL ART. 37 D.L. 3.063, DE 1979: De esta asignación se devengaron en el primer trimestre M\$ 212.752, representando un 9,48% de lo presupuestado.
- 99 OTROS TRIBUTOS: Son tributos no especificados en ninguna de las categorías anteriores por los que se percibieron M\$ 1.948 representando un avance por sobre lo presupuestado de un 19,48%.
- 05 CUENTAS POR COBRAR TRANSFERENCIAS CORRIENTES: Durante el primer trimestre del presente año se han devengado M\$ 514.968, con presupuesto vigente de M\$ 1.251.553 representando un avance del 41,15%.
- 03 DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS: Se recibieron recursos por M\$ 514.968, de los cuales M\$ 307.871 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\$ 1.251.553.
- 06 CUENTAS POR COBRAR RENTAS DE LA PROPIEDAD: Durante el trimestre informado esta partida tuvo un avance de 8,85% de lo presupuestado con un devengamiento total de M\$ 26.273.
- 01 En las asignaciones con avance se encuentra la asignación "Arriendo de Activos no Financieros" con M\$ 21.043 (21,70%), 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\$ 5.230, en esta asignación se registran los intereses ganados en el mercado de capitales y los ganados a través de los convenios.
- 08 CUENTAS POR COBRAR OTROS INGRESOS CORRIENTES: Comprende diversos ingresos como la recuperación de Licencias Médicas, multas y sanciones por parte de terceros, participación en el Fondo Común Municipal y los Fondos de Terceros. Durante el primer trimestre la partida tuvo un avance de un 20,56% con un monto de M\$ 3.789.625. Destacan las siguientes asignaciones:
- 01 RECUPERACIONES Y REEMBOLSOS POR LICENCIAS MEDICAS: Para esta asignación se presupuestó un monto de M\$ 203.535, informándose que se han recuperado M\$ 89.587 al término del presente trimestre, lo que equivale a un 44,02% de avance.

- 02 MULTAS Y SANCIONES PECUNIARIAS: Son los ingresos por pagos obligatorios por parte de terceros por incumplimiento de las leyes, normas administrativas u obligaciones. Esta asignación tuvo un avance de lo presupuestado de un 30,44% con un monto de M\$ 870.656. 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 18,20% de lo presupuestado reflejado en M\$2.783.707, estos recursos son remitidos a través de la Subsecretaría de Desarrollo Regional y Administrativo (SUBDERE) y corresponde a un programa de caja previamente establecido por dicha Secretaría. La asignación de este ítem con movimiento corresponde a "Participación Anual".
- 04 FONDOS DE TERCEROS: Corresponde a los ingresos recaudados por el municipio y que por disposiciones legales vigentes deben ser integrados a terceros, durante este trimestre se devengó un monto de M\$ 1.677, que corresponde a un avance de lo presupuestado del 31,95%, 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\$ 71.919, alcanzando un avance del 61,18%, esto es M\$ 43.999. La asignación 001 "Devoluciones y reintegros" tiene presupuesto vigente por M\$ 51.460, y se percibieron M\$ 38.497 durante este trimestre. La asignación 999 "Otros" tiene un presupuesto de M\$ 20.459 de los cuales muestra un avance de 26,89% reflejado en M\$ 5.502.
- 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\$1.163.100 correspondiente al 554,93% de avance presupuestario, ya que el presupuesto total para el período fue de M\$ 209.593.
- 13 CUENTAS POR COBRAR TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL: De un total de M\$ 12.629.136 vigente en el presupuesto municipal, se presenta un avance de M\$ 1.290.404, correspondiente al 10,22%. 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\$ 15.001, con avance al presente trimestre de M\$ 31.000. Dentro de la misma asignación se encuentra el 004 de la Subsecretaría de Educación, con presupuesto

vigente de M\$ 11.277.503, 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\$ 150.000 y que durante el presente trimestre tuvo una obligación de M\$ 3.321 con un avance del 2,21% de lo presupuestado.

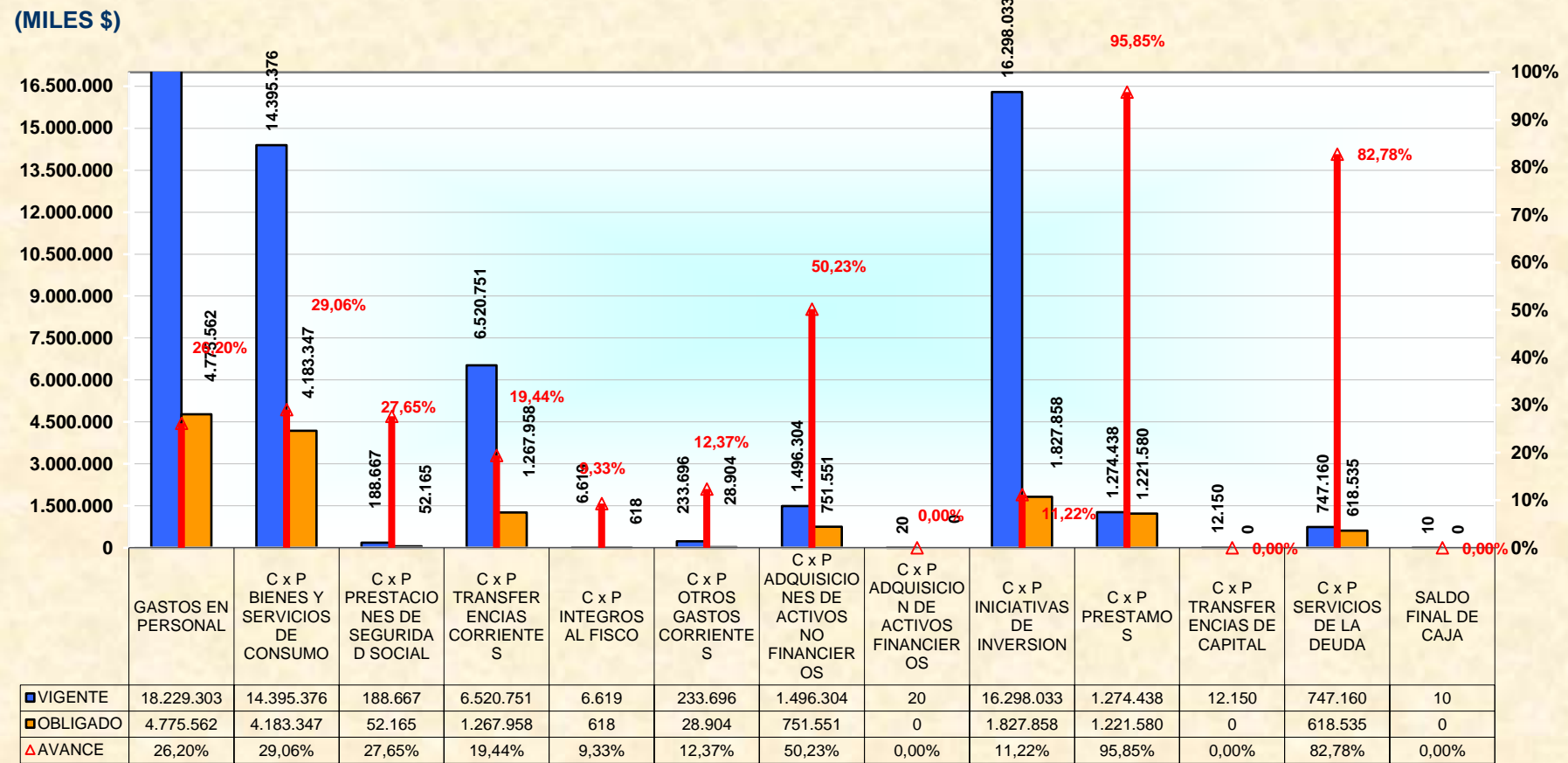
- 04 DE EMPRESAS PUBLICAS NO FINANCIERAS: En esta cuenta se contabiliza el aporte de las Zona Franca de Iquique S.A. recibiendo la suma de M\$ 1.186.631, lo que representa un 100% respecto de lo presupuestado.
- 15 SALDO INICIAL DE CAJA: Recursos provenientes del saldo final de caja del ejercicio anterior por M\$ 13.074.219, que de acuerdo el Dictamen N° 13.807/80, esta cuenta solo se formula para efectos presupuestarios, ya que no procede su contabilización en el subsistema de ejecución presupuestaria, como obligación, obligación devengada y pago.

I.M.A. GASTOS CONSOLIDADOS DEL MUNICIPIO AL 31 DE MARZO DEL 2018

SUB ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	OBLIGADO	SALDO	% TOTAL GASTOS PPTO.	AVANCE
21	<i>GASTOS EN PERSONAL</i>	15.968.620.000	18.229.303.000	4.775.562.286	13.453.740.714	30,69%	26,20%
01	PERSONAL DE PLANTA	8.296.203.000	8.761.308.000	1.880.020.925	6.881.287.075	14,75%	21,46%
02	PERSONAL A CONTRATA	3.217.515.000	3.331.009.000	763.172.502	2.567.836.498	5,61%	22,91%
03	OTRAS REMUNERACIONES	1.825.000.000	2.524.481.000	976.737.081	1.547.743.919	4,25%	38,69%
04	OTROS GASTOS EN PERSONAL	2.629.902.000	3.612.505.000	1.155.631.778	2.456.873.222	6,08%	31,99%
22	<i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i>	11.471.718.000	14.395.376.000	4.183.346.545	10.212.029.455	24,23%	29,06%
01	ALIMENTOS Y BEBIDAS	307.892.000	387.633.000	74.326.978	313.306.022	0,65%	19,17%
02	TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO	161.226.000	291.845.000	107.982.539	183.862.461	0,49%	37,00%
03	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	389.790.000	443.349.000	130.715.132	312.633.868	0,75%	29,48%
04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	1.194.449.000	1.554.555.000	477.516.812	1.077.038.188	2,62%	30,72%
05	SERVICIOS BASICOS	2.820.000.000	2.916.160.000	567.679.722	2.348.480.278	4,91%	19,47%
06	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	118.300.000	322.146.000	27.679.908	294.466.092	0,54%	8,59%
07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	354.966.000	459.182.000	171.711.545	287.470.455	0,77%	37,40%
08	SERVICIO GENERALES	4.627.782.000	5.867.905.000	1.610.871.846	4.257.033.154	9,88%	27,45%
09	ARRIENDOS	1.104.228.000	1.208.786.000	491.639.149	717.146.851	2,03%	40,67%
10	SERVICIOS FINANCIEROS Y DE SEGUROS	17.100.000	26.763.000	680.800	26.082.200	0,05%	2,54%
11	SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES	135.670.000	428.289.000	179.890.219	248.398.781	0,72%	42,00%
12	OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	240.315.000	488.763.000	342.651.895	146.111.105	0,82%	70,11%
23	<i>C x P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL</i>	50.000.000	188.667.000	52.164.581	136.502.419	0,32%	27,65%
01	PRESTACIONES PREVISIONALES	50.000.000	158.105.000	52.164.581	105.940.419	0,27%	32,99%
03	PRESTACIONES SOCIALES DEL EMPLEADOR	0	30.562.000	0	30.562.000	0,05%	0,00%
24	<i>C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>	5.547.241.000	6.520.751.000	1.267.957.814	5.252.793.186	10,98%	19,44%
01	AL SECTOR PRIVADO	1.019.860.000	1.636.793.000	183.328.939	1.453.464.061	2,76%	11,20%
03	A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	4.527.381.000	4.883.958.000	1.084.628.875	3.799.329.125	8,22%	22,21%
25	<i>C x P INTEGROS AL FISCO</i>	0	6.619.000	617.821	6.001.179	0,01%	9,33%
01	IMPUESTOS	0	6.619.000	617.821	6.001.179	0,01%	9,33%

26	<i>C x P OTROS GASTOS CORRIENTES</i>	45.000.000	233.696.000	28.903.923	204.792.077	0,39%	12,37%
01	DEVOLUCIONES	0	25.718.000	22.739.775	2.978.225	0,04%	88,42%
02	COMPENSACIONES POR DAÑOS A TERCEROS Y/O A LA PROPIEDAD	45.000.000	205.783.000	5.783.448	199.999.552	0,35%	2,81%
04	APLICACIÓN FONDOS DE TERCEROS	0	2.195.000	380.700	1.814.300	0,00%	17,34%
29	<i>C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i>	80.000.000	1.496.304.000	751.551.492	744.752.508	2,52%	50,23%
03	VEHICULOS	0	568.238.000	297.925.311	270.312.689	0,96%	52,43%
04	MOBILIARIO Y OTROS	80.000.000	306.715.000	123.851.063	182.863.937	0,52%	40,38%
05	MAQUINAS Y EQUIPOS	0	254.780.000	140.870.061	113.909.939	0,43%	55,29%
06	EQUIPOS INFORMATICOS	0	182.492.000	82.903.863	99.588.137	0,31%	45,43%
06	PROGRAMAS INFORMATICOS	0	177.579.000	99.646.594	77.932.406	0,30%	56,11%
99	OTROS ACTIVOS NO FINANCIEROS	0	6.500.000	6.354.600	145.400	0,01%	97,76%
30	<i>C x P ADQUISICION DE ACTIVOS FINANCIEROS</i>	10.000	20.000	0	20.000	0,00%	0,00%
01	COMPRA DE TITULOS Y VALORES	10.000	20.000	0	20.000	0,00%	0,00%
31	<i>C x P INICIATIVAS DE INVERSION</i>	1.370.000.000	16.298.033.000	1.827.858.292	14.470.174.708	27,44%	11,22%
01	ESTUDIOS BASICOS	0	16.804.000	4.794.000	12.010.000	0,03%	28,53%
02	PROYECTOS	1.370.000.000	16.281.229.000	1.823.064.292	14.458.164.708	27,41%	11,20%
32	<i>C x P PRESTAMOS</i>	10.000	1.274.438.000	1.221.580.165	52.857.835	2,15%	95,85%
06	POR ANTICIPOS A CONTRATISTAS	10.000	1.274.438.000	1.221.580.165	52.857.835	2,15%	95,85%
33	<i>C x P TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</i>	0	12.150.000	0	12.150.000	0,02%	0,00%
01	AL SECTOR PRIVADO	0	0	0	0	0,00%	N/A
03	A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	0	12.150.000	0	12.150.000	0,02%	0,00%
34	<i>C x P SERVICIOS DE LA DEUDA</i>	500.000.000	747.160.000	618.535.319	128.624.681	1,26%	82,78%
07	DEUDA FLOTANTE	500.000.000	747.160.000	618.535.319	128.624.681	1,26%	82,78%
35	<i>SALDO FINAL DE CAJA</i>	10.000	10.000	0	10.000	0,00%	0,00%
TOTALES \$		35.032.609.000	59.402.527.000	14.728.078.238	44.674.448.762	100,00%	24,79%

I.M.A. GASTOS CONSOLIDADOS AL 31 MARZO 2018

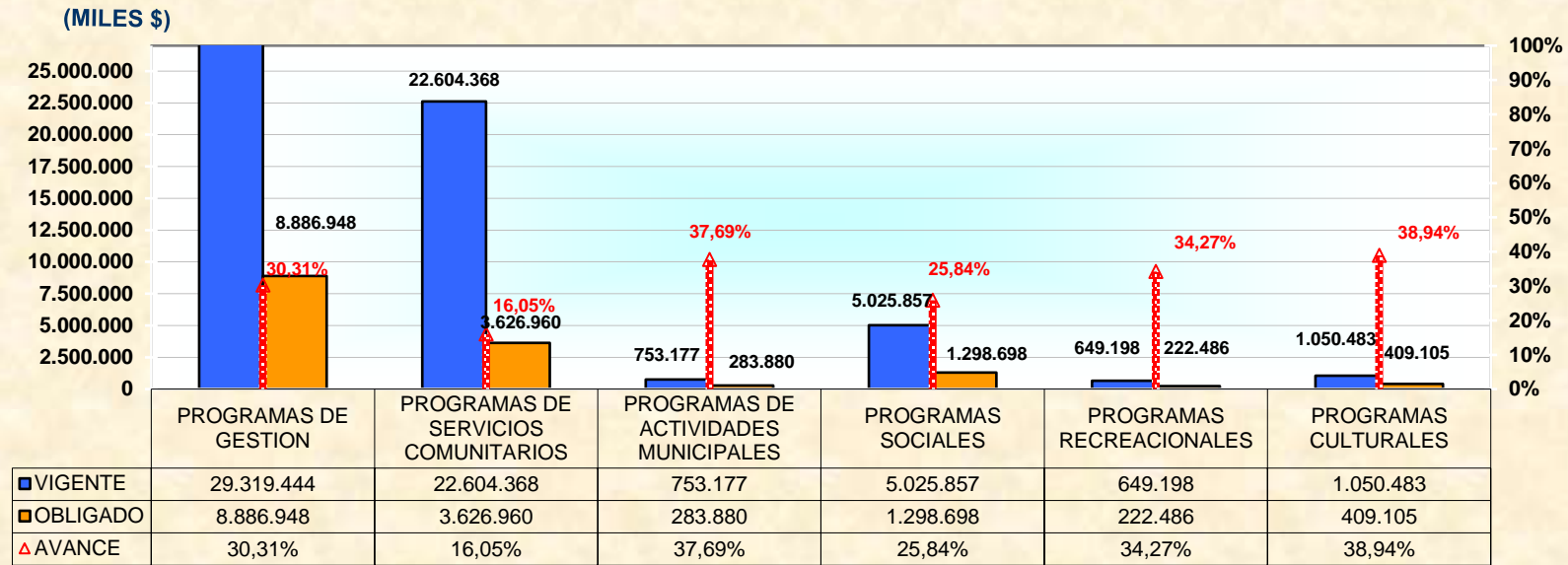


SUBTITULOS

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS CONSOLIDADOS DEL MUNICIPIO AL 31 DE MARZO DEL 2018

N°	NOMBRE DE PROGRAMA	INICIAL	VIGENTE	OBLIGADO	SALDO	% TOTAL GASTOS PPTO.	AVANCE
1	PROGRAMAS DE GESTION	23.634.421.000	29.319.444.000	8.886.948.396	20.432.495.604	49,36%	30,31%
2	PROGRAMAS DE SERVICIOS COMUNITARIOS	6.249.810.000	22.604.368.000	3.626.960.431	18.977.407.569	38,05%	16,05%
3	PROGRAMAS DE ACTIVIDADES MUNICIPALES	475.288.000	753.177.000	283.880.381	469.296.619	1,27%	37,69%
4	PROGRAMAS SOCIALES	3.302.366.000	5.025.857.000	1.298.698.008	3.727.158.992	8,46%	25,84%
5	PROGRAMAS RECREACIONALES	592.385.000	649.198.000	222.485.972	426.712.028	1,09%	34,27%
6	PROGRAMAS CULTURALES	778.379.000	1.050.483.000	409.105.050	641.377.950	1,77%	38,94%
TOTAL GASTOS MUNICIPALES		35.032.649.000	59.402.527.000	14.728.078.238	44.674.448.762	100,00%	24,79%

I.M.A. GASTOS RESUMEN PROGRAMAS AL 31 MARZO 2018



DISTRIBUCION SEGÚN PROGRAMAS MUNICIPALES

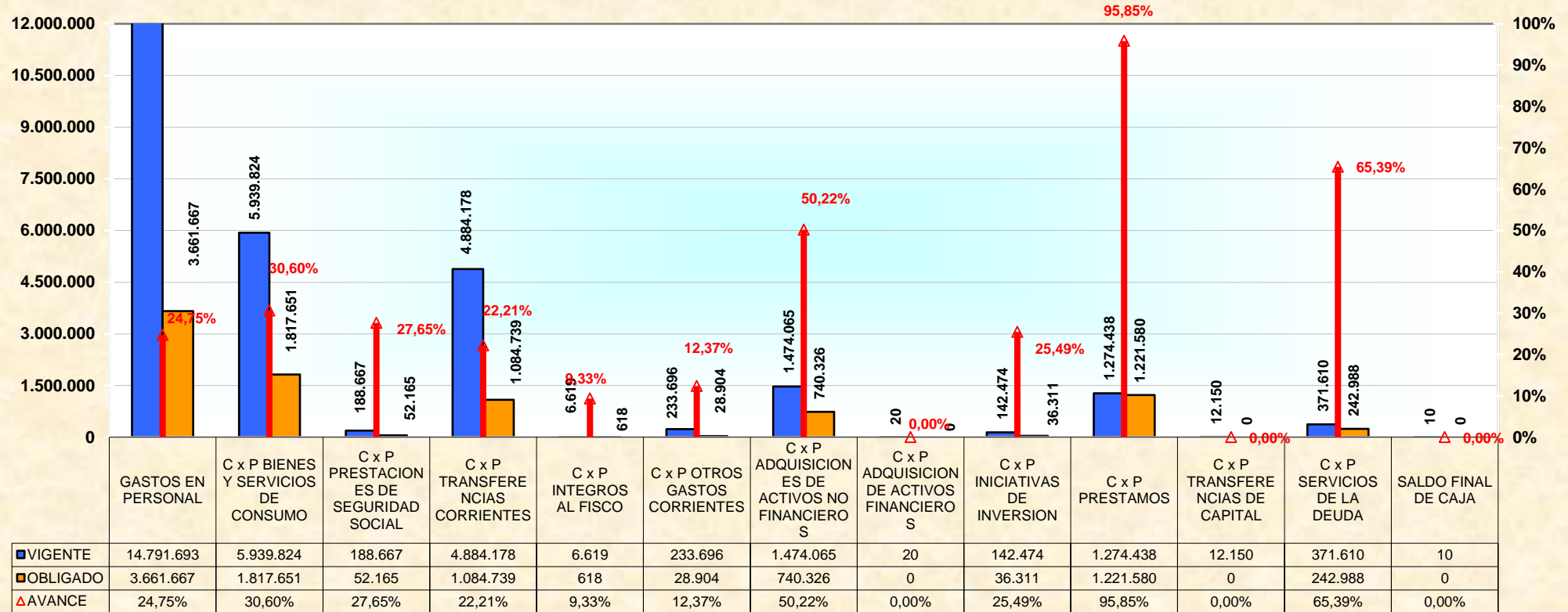
I.M.A. GASTOS PROGRAMAS DE GESTION INTERNA MUNICIPAL AL 31 DE MARZO DEL 2018

SUB ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	OBLIGADO	SALDO	% TOTAL GASTOS PPTO.	AVANCE
21	GASTOS EN PERSONAL	13.488.718.000	14.791.693.000	3.661.666.900	11.130.026.100	50,45%	24,75%
01	PERSONAL DE PLANTA	8.296.203.000	8.761.308.000	1.880.020.925	6.881.287.075	29,88%	21,46%
02	PERSONAL A CONTRATA	3.217.515.000	3.331.009.000	763.172.502	2.567.836.498	11,36%	22,91%
03	OTRAS REMUNERACIONES	1.825.000.000	2.524.481.000	976.737.081	1.547.743.919	8,61%	38,69%
04	OTROS GASTOS EN PERSONAL	150.000.000	174.895.000	41.736.392	133.158.608	0,60%	23,86%
22	C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	4.943.292.000	5.939.824.000	1.817.651.106	4.122.172.894	20,26%	30,60%
01	ALIMENTOS Y BEBIDAS	0	304.000	303.288	712	0,00%	99,77%
02	TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO	150.186.000	261.030.000	96.281.342	164.748.658	0,89%	36,89%
03	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	389.790.000	443.349.000	130.715.132	312.633.868	1,51%	29,48%
04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	938.318.000	1.178.516.000	368.626.100	809.889.900	4,02%	31,28%
05	SERVICIOS BASICOS	900.000.000	752.661.000	162.618.637	590.042.363	2,57%	21,61%
06	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	118.300.000	315.807.000	24.510.474	291.296.526	1,08%	7,76%
07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	255.842.000	274.799.000	63.926.397	210.872.603	0,94%	23,26%
08	SERVICIO GENERALES	865.273.000	991.812.000	193.259.573	798.552.427	3,38%	19,49%
09	ARRIENDOS	1.021.088.000	1.117.134.000	437.750.988	679.383.012	3,81%	39,19%
10	SERVICIOS FINANCIEROS Y DE SEGUROS	17.100.000	26.763.000	680.800	26.082.200	0,09%	2,54%
11	SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES	135.670.000	308.592.000	169.827.194	138.764.806	1,05%	55,03%
12	OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	151.725.000	269.057.000	169.151.181	99.905.819	0,92%	62,87%
23	C x P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	50.000.000	188.667.000	52.164.581	136.502.419	0,64%	27,65%
01	PRESTACIONES PREVISIONALES	50.000.000	158.105.000	52.164.581	105.940.419	0,54%	32,99%
03	PRESTACIONES SOCIALES DEL EMPLEADOR	0	30.562.000	0	30.562.000	0,10%	0,00%
24	C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES	4.527.381.000	4.884.178.000	1.084.738.875	3.799.439.125	16,66%	22,21%
01	AL SECTOR PRIVADO	0	220.000	110.000	110.000	0,00%	50,00%
03	A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	4.527.381.000	4.883.958.000	1.084.628.875	3.799.329.125	16,66%	22,21%
25	C x P INTEGROS AL FISCO	0	6.619.000	617.821	6.001.179	0,02%	9,33%

01	IMPUESTOS	0	6.619.000	617.821	6.001.179	0,02%	9,33%
26	<i>C x P OTROS GASTOS CORRIENTES</i>	45.000.000	233.696.000	28.903.923	204.792.077	0,80%	12,37%
01	DEVOLUCIONES	0	25.718.000	22.739.775	2.978.225	0,09%	88,42%
02	COMPENSACIONES POR DAÑOS A TERCEROS Y/O A LA PROPIEDAD	45.000.000	205.783.000	5.783.448	199.999.552	0,70%	2,81%
04	APLICACIÓN FONDOS DE TERCEROS	0	2.195.000	380.700	1.814.300	0,01%	17,34%
29	<i>C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i>	80.000.000	1.474.065.000	740.326.412	733.738.588	5,03%	50,22%
03	VEHICULOS	0	568.238.000	297.925.311	270.312.689	1,94%	52,43%
04	MOBILIARIO Y OTROS	80.000.000	306.500.000	123.636.863	182.863.137	1,05%	40,34%
05	MAQUINAS Y EQUIPOS	0	235.302.000	131.131.934	104.170.066	0,80%	55,73%
06	EQUIPOS INFORMATICOS	0	179.946.000	81.631.110	98.314.890	0,61%	45,36%
07	PROGRAMAS INFORMATICOS	0	177.579.000	99.646.594	77.932.406	0,61%	56,11%
99	OTROS ACTIVOS FINANCIEROS	0	6.500.000	6.354.600	145.400	0,02%	97,76%
30	<i>C x P ADQUISICION DE ACTIVOS FINANCIEROS</i>	10.000	20.000	0	20.000	0,00%	0,00%
01	COMPRA DE TITULOS Y VALORES	10.000	20.000	0	20.000	0,00%	0,00%
31	<i>C x P INICIATIVAS DE INVERSION</i>	0	142.474.000	36.310.526	106.163.474	0,49%	25,49%
01	ESTUDIOS BASICOS	0	16.804.000	4.794.000	12.010.000	0,06%	28,53%
02	PROYECTOS	0	125.670.000	31.516.526	94.153.474	0,43%	25,08%
32	<i>C x P PRESTAMOS</i>	10.000	1.274.438.000	1.221.580.165	52.857.835	4,35%	95,85%
06	POR ANTICIPOS A CONTRATISTAS	10.000	1.274.438.000	1.221.580.165	52.857.835	4,35%	95,85%
33	<i>C x P TRANSFERENCIA DE CAPITAL</i>	0	12.150.000	0	12.150.000	0,04%	0,00%
01	AL SECTOR PRIVADO	0	0	0	0	0,00%	N/A
03	A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	0	12.150.000	0	12.150.000	0,04%	0,00%
34	<i>C x P SERVICIOS DE LA DEUDA</i>	500.000.000	371.610.000	242.988.087	128.621.913	1,27%	65,39%
07	DEUDA FLOTANTE	500.000.000	371.610.000	242.988.087	128.621.913	1,27%	65,39%
35	<i>SALDO FINAL DE CAJA</i>	10.000	10.000	0	10.000	0,00%	0,00%
TOTALES \$		23.634.421.000	29.319.444.000	8.886.948.396	20.432.495.604	100,00%	30,31%

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS GESTION INTERNA 31 MARZO 2018

(MILES \$)



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\$ 3.661.667, lo que representa el 24,75% 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 21,46%. 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\$ 7.469.247 y un avance del 21,49%.

APORTES DEL EMPLEADOR: Esta asignación tuvo un avance de 56,51%, con obligaciones de M\$ 117.004 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\$ 435, contando con un presupuesto de M\$ 689.608, lo cual representa un porcentaje de 0,06%.

REMUNERACIONES VARIABLES: Con un avance del 40,10%, con una obligación durante el primer trimestre de M\$ 110.431. Esta compuesta por los trabajos extraordinarios cuyo presupuesto es de M\$ 200.000 y obligación por M\$ 92.964 lo que representa un 46,48%, el ítem "Comisiones de Servicios en el país" durante este trimestre se obligó por M\$ 14.804 con un avance del 25,64% de lo presupuestado, "Comisiones de Servicio en el Exterior" con un avance del 15,08%, "Aguinaldo y Bonos" con una obligación de M\$ 46.745 y avance del 38,95% del presupuesto total.

- 02 PERSONAL A CONTRATA: Corresponde a la imputación correspondiente al personal de la planta a Contrata. Esta asignación tuvo durante el primer trimestre una obligación por M\$ 763.173 con un avance del total presupuestado del 22,91%. Entre las cuentas de este ítem se encuentran:

SUELDOS Y SOBRESUELOS: En el que se imputan los sueldos base y demás asignaciones que al igual que el personal de la planta permanente, percibe el personal a contrata. Esta asignación tuvo un avance del 22,95% con una obligación del M\$ 663.972.

APORTES DEL EMPLEADOR: Esta sub asignación tuvo un avance del 49,21% del monto total presupuestado, obligándose en el período M\$ 44.333.

ASIGNACIONES POR DESEMPEÑO: De los M\$ 251.194 presupuestados, y un avance del 0,16%.

REMUNERACIONES VARIABLES: Refleja con avance del 60,95% de lo presupuestado, con una obligación durante el período de M\$ 32.988.

AGUINALDOS Y BONOS: Cuenta que al término del presente trimestre tiene obligado M\$ 21.490 con un avance del 51,17%. El total anual presupuestado es de M\$ 42.000.

- 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\$ 2.524.481, de los cuales durante el primer trimestre se obligaron M\$ 976.737, con un avance del 38,69%. 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\$ 876.079, durante el primer trimestre tuvo un avance del 71,49% con una obligación de M\$626.278.

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\$ 350.191 cuyo avance es de 21,32%. Cabe hacer presente que la cuenta del personal "Médicos Gabinete Psicotécnico" presenta un avance del 24,31% con un monto de M\$ 14.583, la cuenta "Inspectores Playa Turismo" presenta un avance de 27,90% con un monto de M\$ 13.950, la cuenta "Salvavidas" presenta un avance del 49,57% con un monto de M\$ 49.567 y la cuenta "Otras" presenta un avance del 16,63% con un monto de M\$ 211.374.

- 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\$ 174.895, al primer trimestre tuvo una obligación de M\$ 41.736, con un avance del 23,86%. En esta partida se encuentra el ítem "Dieta de Concejales" con presupuesto de M\$ 174.895, una obligación de M\$ 41.736 y un avance de 23,86%, "Gastos por Comisiones" con presupuesto de M\$ 56.318, una obligación de M\$ 10.879 y un avance de 19,32%, "Otros Gastos (Inscripción y otros)" con un presupuesto de M\$ 18.577, una obligación de M\$ 4.901 y un avance del 26,38%.

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 31 de Marzo del 2018 el tope máximo para gasto en personal fue de M\$ 32.712.707, el cual comparado con el gasto presupuestado del Subtítulo 21 arrojó un porcentaje de 38,55% de los ingresos propios.
- b) 40% Personal a Contrata. El artículo 2º inciso 4º de la Ley 18.883, el Estatuto para Funcionarios Municipales (texto modificado por la Ley N° 20.922 Art. 5 N° 1 a), b)), ha señalado que los cargos a contrata, en su conjunto, no podrán representar un gasto superior al 40% del gasto de remuneraciones de la planta municipal. Esta norma arrojó presupuestariamente un porcentaje de 38,02%, según la base de cálculo que considera el Dictamen 30.013/94.
- c) 10% Personal a Honorarios. El artículo 13º de la Ley 19.280, que modifica la Ley 18.695, establece que las normas que cada municipalidad destine anualmente al pago de honorarios, no podrán exceder el 10% del gasto contemplado en el presupuesto municipal por concepto de remuneraciones de su personal a planta, al 31 de Marzo del 2018 el porcentaje es de un 10%, el que indica que el gasto se encuentra en el límite máximo de contratación por este concepto.

22 CUENTAS POR PAGAR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO: Comprende los gastos por adquisiciones de bienes y servicios no personales, necesarios para el cumplimiento de las funciones y actividades propias del municipio. Este subtítulo alcanzó a un 30,60% de lo presupuestado. Este subtítulo se encuentra compuesto por:

- 01 ALIMENTOS Y BEBIDAS: Ítem de gastos con avance del 99,77% durante el primer trimestre, con un monto obligado de M\$ 303.
- 02 TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO: Ítem de gastos con avance del 36,89% durante el primer trimestre, con un monto obligado de M\$ 96.281.
- 03 COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES: Con un avance del 29,48% del total presupuestado y una obligación de M\$ 130.715.
- 04 MATERIALES DE USO O CONSUMO: Ítem de gastos con avance del 31,28% durante el primer trimestre, con un monto obligado de M\$ 368.626.
- 05 SERVICIOS BASICOS: Corresponden a los consumos básicos como luz, agua, teléfono, gas, correo, celulares, Internet, etc., esta partida tuvo un avance del 21,61% del total presupuestado, con un monto obligado de M\$ 162.619.

- 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 7,76% para el primer trimestre y un monto obligado de M\$ 24.510.
- 07 PUBLICIDAD Y DIFUSION: Contempla los servicios de publicación y publicidad televisivo, radial y escrito, de impresión, esta partida tuvo un avance del 23,26%, con una obligación de M\$ 63.926.
- 08 SERVICIOS GENERALES: Esta partida tuvo un avance del 19,49%, con una obligación de M\$ 193.260. Dentro de esta partida se incorporan los gastos por concepto de "Servicios de Aseo" con una obligación de M\$27.463.
- Además, se incluyen los gastos por concepto de Servicios de Vigilancia, Servicios Mantención de Alumbrado Público, Servicios de Mantención de Semáforos, Pasaje, Fletes y Bodegajes, Suscripciones Varias.
- 09 ARRIENDOS: Comprende los gastos por concepto de arriendo de inmuebles donde destacan: Edificio Sangra, Edificio Ex-PDI, Centro Comercial Colón, Gastos comunes, Avaluaciones S.I.I. y otros arriendos de diversas dependencias municipales. Esta partida tuvo un avance durante el primer trimestre del 39,19%, con una obligación de M\$ 437.751. Se observa que entre las asignaciones de mayor avance se encuentran "Arriendo de Edificios" con 56,23% y que corresponden a una obligación de M\$ 302.054, "Arriendo de Vehículos" con 52,65% correspondiente a una obligación de M\$ 2.356.
- 10 SERVICIOS FINANCIEROS Y DE SEGUROS: Corresponde a los gastos por contratación de primas y pólizas de seguros. Tiene un presupuesto de M\$ 26.763 y una obligación de M\$ 681.
- 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 55,03% y una obligación de M\$ 169.827.
- 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 62,87% con una obligación de M\$ 169.151.
- 23 CUENTAS POR PAGAR PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL: Comprende los gastos por concepto de desahucios e indemnizaciones, con un avance del 27,65% y una obligación de M\$ 52.165.

24 CUENTAS POR PAGAR TRANSFERENCIAS CORRIENTES: Corresponde a aportes y subvenciones que el municipio otorga a diversas entidades tanto públicas como privadas. Entre las instituciones privadas se encuentran organizaciones comunitarias, voluntariados, de asistencialidad, las asociaciones de funcionarios municipales, Agrupación Cultural y otros similares. Entre las entidades públicas se destacan el Servicio de Salud, Fondo Común Municipal y otros. Esta partida tuvo un avance del 22,21%, con una obligación de M\$ 1.084.739.

TRANSFERENCIAS SECTOR PRIVADO: Aportes que han sido entregados de acuerdo al programa de caja de este Municipio. Se han entregado M\$ 110, correspondiente a un 50% de lo presupuestado. Forman parte de este ítem los "Fondos de Emergencia", "Premios y Otros"

TRANSFERENCIAS A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS: El 22,21% de avance registrado equivalente a M\$ 1.084.629, representan diferentes montos de Aportes, tales como:

ENTIDAD PUBLICA	MONTO PRESUPUESTADO	AVANCE
* A los Servicios de Salud	68.237.000	7,47%
* A las Asociaciones	30.633.000	27,31%
* Al Fondo Común Municipal – P.C.V.	1.519.815.000	10,18%
* Al Fondo Común Municipal – Multas	36.143.000	3,84%
* A Otras Entidades Públicas	53.943.000	0%
* A Otras Municipalidades	500.987.000	15,43%
* A Servicios Incorporados a su Gestión	2.674.200.000	31,33%

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

26 CUENTAS POR PAGAR OTROS GASTOS CORRIENTES: Partida que en total presenta un avance del 12,37% con M\$ 28.904. 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 primer trimestre registro un avance del 88,42% con una obligación de M\$ 22.740.

COMPENSACIONES POR DAÑOS A TERCEROS/O A LA PROPIEDAD: partida con un presupuesto de M\$ 205.783, en el primer trimestre tuvo un avance del 2,81%.

APLICACIÓN FONDOS DE TERCEROS: Esta partida mantiene un presupuesto vigente de M\$ 2.195, con un avance del 17,34%.

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 50,22%, con una obligación de M\$ 740.326.

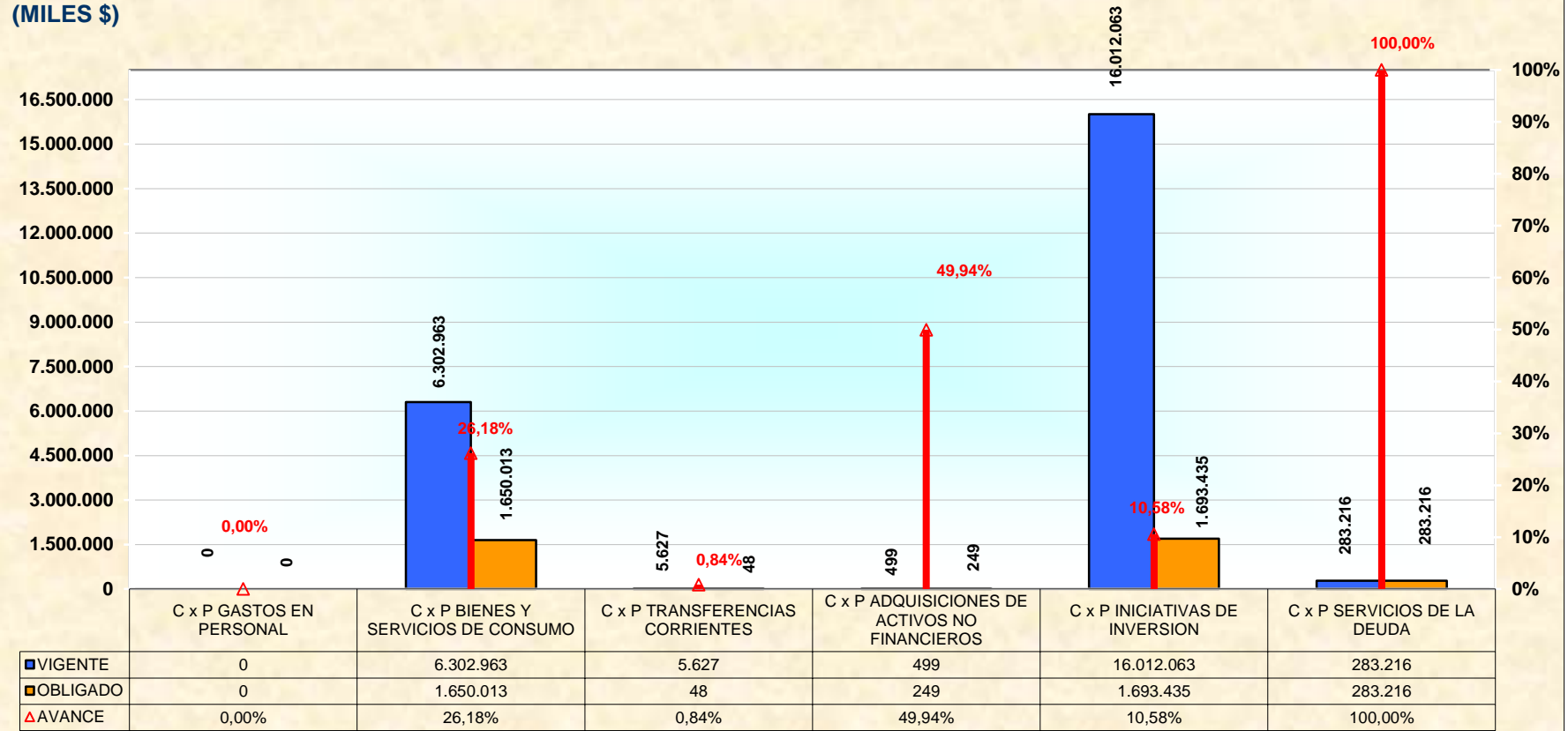
- 30 CUENTAS POR PAGAR ADQUISICION DE ACTIVOS FINANCIEROS: Esta partida se inició con un presupuesto de M\$ 20, está compuesta por "Compra de Títulos y Valores" (Depósitos a Plazo), sin embargo, durante el presente trimestre no tuvo movimiento.
- 31 CUENTAS POR PAGAR INICIATIVAS DE INVERSION: Corresponde a los gastos por concepto de estudios básicos, proyectos y programas de inversión. Esta partida tuvo un avance del 25,49%, con un presupuesto vigente de M\$ 142.474.
- PROYECTOS: Con un avance del 25,08%. Ítem que comprende "Consultorías" con un 50%, y obligación de M\$ 31.516.
- 32 CUENTAS POR PAGAR PRESTAMOS: Corresponde a los gastos por concepto de "Anticipos a Contratista", ésta tiene un presupuesto vigente de M\$ 1.274.438 y durante el presente trimestre tuvo un avance de M\$ 1.221.580, equivalente a un 95,85%.
- 33 CUENTAS POR PAGAR TRANSFERENCIAS DE CAPITAL: Corresponde a los aportes para el programa de pavimentación participativa, esta cuenta tiene un presupuesto de M\$ 12.150, y una obligación del 0%.
- 34 CUENTAS POR PAGAR SERVICIO DE LA DEUDA: Comprende los gastos por concepto de las deudas flotantes, entre las que figuran las "Deudas Exigibles" del subtítulo 21, 22, 23, 24, 25, 26, 29 y 31. Esta partida tiene un presupuesto de M\$ 371.610, de los cuales se obligó el 65,39 de lo presupuestado.
- 35 SALDO FINAL DE CAJA: Cuenta que al término del trimestre tiene presupuesto vigente de M\$ 10. Al igual que el saldo inicial de caja, de acuerdo al dictamen 13807/80, esta cuenta se utiliza para efectos presupuestarios, ya que no procede su contabilización de ejecución presupuestaria como obligación, obligación devengada y pago.

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS DE SERVICIOS COMUNITARIOS AL 31 DE MARZO DEL 2018

SUB ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	OBLIGADO	SALDO	% TOTAL GASTOS PPTO.	AVANCE
21	<i>C x P GASTOS EN PERSONAL</i>	0	0	0	0	0,00%	N/A
03	OTRAS REMUNERACIONES	0	0	0	0	0,00%	N/A
04	OTROS GASTOS EN PERSONAL	0	0	0	0	0,00%	N/A
22	<i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i>	4.875.810.000	6.302.963.000	1.650.012.845	4.652.950.155	27,88%	26,18%
02	TEXTILES VESTUARIO Y CALZADO	0	2.261.000	1.130.500	1.130.500	0,01%	50,00%
05	MATERIALES DE USO O CONSUMO	130.090.000	212.239.000	72.473.724	139.765.276	0,94%	34,15%
05	SERVICIOS BASICOS	1.920.000.000	2.121.999.000	398.773.444	1.723.225.556	9,39%	18,79%
06	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	0	6.339.000	3.169.434	3.169.566	0,03%	50,00%
07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	28.000.000	28.000.000	0	28.000.000	0,12%	0,00%
08	SERVICIO GENERALES	2.777.720.000	3.764.367.000	1.022.891.117	2.741.475.883	16,65%	27,17%
09	ARRIENDOS	20.000.000	17.588.000	1.405.093	16.182.907	0,08%	7,99%
12	OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIO DE CONSUMO	0	150.170.000	150.169.533	467	0,66%	100,00%
24	<i>C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>	4.000.000	5.627.000	47.505	5.579.495	0,02%	0,84%
01	AL SECTOR PRIVADO	4.000.000	5.627.000	47.505	5.579.495	0,02%	0,84%
29	<i>C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i>	0	499.000	249.210	249.790	0,00%	49,94%
04	MOBILIARIOS Y OTROS	0	0	0	0	0,00%	N/A
05	MAQUINAS E EQUIPOS	0	499.000	249.210	249.790	0,00%	49,94%
31	<i>C x P INICIATIVAS DE INVERSION</i>	1.370.000.000	16.012.063.000	1.693.435.357	14.318.627.643	70,84%	10,58%
01	ESTUDIOS BASICOS	0	0	0	0	0,00%	N/A
02	PROYECTOS	1.370.000.000	16.012.063.000	1.693.435.357	14.318.627.643	70,84%	10,58%
34	<i>C x P SERVICIOS DE LA DEUDA</i>	0	283.216.000	283.215.514	486	1,25%	100,00%
07	DEUDA FLOTANTE	0	283.216.000	283.215.514	486	1,25%	100,00%
TOTALES \$		6.249.810.000	22.604.368.000	3.626.960.431	18.977.407.569	100,00%	16,05%

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS SERVICIOS COMUNITARIOS 31 MARZO 2018

(MILES \$)



SUBTITULOS

02 : GASTOS DE PROGRAMAS SERVICIOS COMUNITARIOS

SUB ITEM GASTOS

- 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 26,18% de lo presupuestado. Este subtítulo se encuentra compuesto por:
- 02 TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO: Ítem de gastos con avance del 50% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$ 1.131.
 - 04 MATERIALES DE USO O CONSUMO: Ítem de gastos con avance del 34,15% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$ 72.473.
 - 05 SERVICIOS BASICOS: Corresponden a los consumos básicos como luz, agua, teléfono, gas, correo, celulares, Internet, etc., esta partida tuvo un avance del 18,79% del total presupuestado, con un monto obligado de M\$ 398.773.
 - 06 MANTENIMIENTO Y REPARACIONES: Ítem de gastos con avance del 50% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$ 3.169.
 - 07 PUBLICIDAD Y DIFUSION: Ítem de gastos sin movimiento durante el presente trimestre, con un monto presupuestado de M\$ 28.000.
 - 08 SERVICIOS GENERALES: Esta partida tuvo un avance del 27,17%, con una obligación de M\$ 1.022.891.

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\$ 529.546 y un avance del 25,42%.

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\$ 17.588 y un avance del 7,99%.
 - 12 OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO: En esta partida se considera el servicio de ornamentación de 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 0,84%, durante este trimestre y un presupuesto de M\$ 5.627.

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\$ 48 y el presupuesto vigente es de M\$ 5.627.

29 CUENTAS POR PAGAR ADQUISICION DE ACTIVO NO FINANCIEROS: Esta partida tiene un presupuesto vigente de M\$ 499 y un avance durante el presente trimestre de 49,94%.

31 CUENTAS POR PAGAR INICIATIVAS DE INVERSION: Esta partida tiene un monto presupuestado de M\$ 16.012.063, durante el presente trimestre tuvo una obligación de M\$ 1.693.435 y un avance del 10,58%.

PROYECTOS: Que incluye "Obras Civiles", con avance del 10,58% de lo presupuestado y una obligación de M\$ 1.693.435. 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	C x P Iniciativas de Inversión	16.012.063.000	1.693.435.357	10,58%
02	Proyectos	16.012.063.000	1.693.435.357	10,58%
002	Consultorías	32.011.000	19.325.517	60,37%
001	Consultorías	32.011.000	19.325.517	60,37%
004	Obras Civiles	15.961.435.000	1.655.500.824	10,37%
005	Construcción de Areas Verdes	143.000	142.800	99,86%
029	Proyecto,habilitación de Cancha N°3 y Obras Anexas al Estadio Carlos Dittborn	813.000	812.931	99,99%
032	Iluminación Artística con Eficiencia Energética para la Catedral San Marcos de Arica	64.490.000	64.489.812	100,00%
036	Construcc.y Habitac.Pasto Sintético Cancha N°2 E.C.Dittborn	124.006.000	124.005.265	100,00%
043	Proy.Remodelac.P.Centenario de Arica, I Etapa	665.347.000	665.346.910	100,00%
063	Proy.Reparac.y Recuperac.Pileta Parque V.Mackena	18.696.000	0	0,00%
069	Proy.Reparac.y Mantenc.Gimnasio Liceo A-1, Octavio Palma Pérez	620.000	619.993	100,00%
078	Proy.Construcc.Cierre Perimetral Antena Repetidora y Electrificación Azapa	11.080.000	0	0,00%
080	PMU-IRAL Construcc.y Reposic.Aceras y Soleras E.C.Dittborn, Arica (2013)	380.000	379.373	99,84%
003	Herram.: Construcc.y Reposic.Aceras y Soleras E.C.Dittborn, Arica PMU-IRAL/2013	51.000	50.933	99,87%
004	Elem.Protect.: Construcc.y Reposic.Aceras y Soleras E.C.Dittborn, Arica PMU-IRAL/2013	329.000	328.440	99,83%
082	PMU-IRAL Mejoram.y Pintado Fachadas Esc.D-17 y Esc.D-14, Arica	34.000	33.927	99,79%
004	Herram.: Mejoram.y Pintado Fachadas Esc.D-17 y Esc.D-14, Arica PMU-IRAL/2013	34.000	33.927	99,79%
088	Proy. PMU, Mejoramiento y Pintado Escuela Esmeralda , Arica	625.000	624.750	99,96%
003	Elem-Protecc: Proy. PMU, Mejoramiento y Pintado Escuela Esmeralda , Arica	625.000	624.750	99,96%
094	Proyecto Mejoramiento Sala de Concejo Municipal I.M.A	178.000	177.762	99,87%
095	Proyecto Complejo Deportivo Aurora de Chile I Etapa	42.000.000	42.000.000	100,00%
096	Proyecto Construcc.de Pozo Absorbente Villorio Poconchile	15.638.000	0	0,00%
105	Construcción de Señales Puntos Críticos, Ciudad de Arica Etapas I, II, III y IV	27.442.000	13.708.572	49,95%
003	Construcción de Señales Puntos Críticos, Ciudad de Arica Etapa III	5.111.000	5.110.503	99,99%
004	Construcción de Señales Puntos Críticos, Ciudad de Arica Etapa IV	22.331.000	8.598.069	38,50%
113	Proy.Interv.Urbana Casco Antiguo, sector C.Colón	54.929.000	1.908.825	3,48%
115	Proy.PMU Construcc.Acera Sector La Olivarera y Las Brisas, Comuna Arica	4.845.000	0	0,00%
116	Proy.PMU Construcc.Acera Calles colindantes a Gimnasio Epicentro I, Comuna Arica	6.400.000	0	0,00%
117	Proy.PMU Construcc.Acera Distintos Puntos Sector Norte, Comuna Arica	8.131.000	0	0,00%
118	Proy.Construcc.Multicancha U. Vecinal Nro.71, Pobl.Guañacagua 3, Arica	18.956.000	0	0,00%
120	Proy.Construcción S.Social, U. Vecinal Nro.50	6.169.000	650.320	10,54%
121	Proy.PMU Construcc.y Reposición de Comedor, Cocina y Bodega, Esc.Rural G-55	9.232.000	0	0,00%
126	Proy.Adq.e Inst.Sistema de Audio, Conferencia, Grabación y Votación Sala de Concejo	30.000.000	0	0,00%
128	Proyecto Mejoramiento y Normalización Fortín Sotomayor	65.000.000	0	0,00%
129	Proyecto Bypass Copaquilla	92.651.000	49.450.247	53,37%
130	Proyecto Las Dunas, Canalización, Subestación Postes	74.992.000	74.991.427	100,00%
132	Prog.Mantenim.de Cubiertas y Cielo Jardín Infantil Angelitos	2.051.000	0	0,00%
133	Proyecto Recambio de Luminarias Led Balmaceda	8.138.000	0	0,00%
134	Proy.PMU Reparaciones Menores de Urgencia Esc.D-16	822.000	461.125	56,10%
135	Proy.PMU Reparaciones Menores de Urgencia Esc.D-18	10.124.000	0	0,00%
136	Proy.PMU Reparaciones Menores de Urgencia Esc.E-5	526.000	461.125	87,67%
137	Proy.PMU.Plan de Revitalización de Barrios Casco Antiguo de Arica	105.500.000	105.500.000	100,00%
138	Proy.PMU:Const.Reposición de Comedor Conin y Bodega	25.495.000	0	0,00%
139	Proy.PMU:Reparac.Menores de Urgencia de la Esc-E-15	463.000	461.125	99,60%
140	Proy.PMU:Reparac.menores de Urgencia de la Esc.D-17	463.000	461.125	99,60%
142	Proy.Const.Multicancha J.V.N° 41 José Bernales	166.000	164.103	98,86%
143	Proy.Constr.Multicancha J.V. N°36 Alta Cumbres del Norte	85.000.000	0	0,00%
144	Proy.Mej.Plaza J.V.N°50 Villa Universidad del Norte	25.000.000	0	0,00%
145	Proy.Mej.Plaza Juegos J.V.N° 41 Estrella de Arica	18.061.000	0	0,00%
146	Proy.PMU Mej.Alumb.Público a Led Calles A.Prat y G.Velásquez, C.Antiguo Arica (P)	4.678.000	0	0,00%
147	Proyecto Mejoramiento Plazoleta Campo Verde	6.208.000	0	0,00%
148	Proy.PMU Provisión e Instalac.de Señalización Patrimonial C.Antiguo Arica (PRBIPE)	11.750.000	0	0,00%
149	Proy.Mej.de Patio de Básica del Liceo J.Naranjo Fernández A-5	37.800.000	34.192.493	90,46%
151	Proy.Cambio de Postes e Iluminaria Avda.Beretta Porcel	244.186.000	0	0,00%
152	Proy.Reparac.y Mejoras Infraestructura Oficina DAEM Edif.Plaza 6to.piso	64.603.000	0	0,00%
153	Proyecto Normalización de Infraestructura Liceo Octavio Palma Pérez	11.277.503.000	365.279.449	3,24%

Cuenta	Nombre Cuenta	Vigente	Obligado	Avance
002	Consultorias:Proy.Normaliz.Infraestr.Liceo Octavio Palma P.	158.878.000	0	0,00%
003	O.Civiles:Proy.Normaliz.Infraestr.Liceo Octavio Palma P.	10.996.127.000	365.279.449	3,32%
004	Otros Gtos.:Proy.Normaliz.Infraestr.Liceo Octavio Palma P.	122.498.000	0	0,00%
154	Proy.Mej.Red Alcantar.y Const.Planta Tratam.Aguas Serv.Tohá, Villorio Sta. Rosa Poconch	9.564.000	0	0,00%
155	Mejoramiento Alumbrado Público Faldeos del Morro (PRBIPE)	156.375.000	0	0,00%
156	Proy.Construcción Nichos Cementerio Municipal de Arica	150.000.000	0	0,00%
157	Proy.Remodelación y Reparación Infraestructura Terminal Internacional	500.000.000	0	0,00%
158	Proyecto Mejoramiento Parque Centenario Etapa I	46.598.000	24.018.223	51,54%
159	Proyecto Mejoramiento y Reparación Jardín y Sala Cuna Mazorquita	30.000.000	0	0,00%
160	Proy.Construcción Escenario y Equipam.Plaza Los Benjamines	20.000.000	17.015.993	85,08%
161	Proyecto Ampliación Escuela E-1 República de Argentina, Arica	143.543.000	11.236.323	7,83%
164	Proyecto Sedes Sociales Sustentables	78.000.000	0	0,00%
165	Proy.Hab.Red de Alumb.Publ., Sect.*El Morro y Porvenir*, V.Lluta (Km 5 al 9)	24.226.000	0	0,00%
166	Proy.Instalación y Provisión de Alarmas Comunitarias	30.000.000	0	0,00%
167	Proy.PMU 1-C-2016-1349 Mej.Alcant.Part.V.Las Llosyas	56.907.000	56.906.826	100,00%
168	Proy.Mejoram.Illuminac.de Rotondas y Playas de la Ciudad de Arica	300.000.000	0	0,00%
169	Proyecto Cierre Perimetral Corralón Municipal	75.000.000	0	0,00%
999	CTA.P/DISTRIBUCION (Obras Civiles)	1.069.888.000	0	0,00%
999	Otros Gastos	18.617.000	18.609.016	99,96%
100	Proyect.Lim.y Barrido de Calles y Playas de la Com.Arica Año 2010	9.842.000	9.841.419	99,99%
002	Insu-Herra:Proyect.Lim.y Barrido de Calles y Playas de la Com.Arica	844.000	843.829	99,98%
003	Máq-Fletes:Proyect.Lim.y Barrido de Calles y Playas de la Com.Arica	8.998.000	8.997.590	100,00%
101	Proyect.Pintado de Edificios y Juntas de Vecinos en la Comuna de Arica Año 2010	273.000	272.950	99,98%
002	Insu-Herra:Proyect.Pintado de Edificios y Juntas de Vecinos en la Comuna de Arica	273.000	272.950	99,98%
103	PMU,Const.de muro de contec.p/mant.operativas cancha N°5 E.Carlos Dittborn,Arica	1.025.000	1.024.590	99,96%
003	Maq-Fletes:PMU,Const.de muro de contec.p/mant.operativas cancha N°5 E.Carlos Dittborn,Arica	1.025.000	1.024.590	99,96%
105	Prog.Lim.del Cauce Lecho Río San José y Desembocadura	1.478.000	1.477.980	100,00%
003	Máq-Fletes:Prog.Lim.del Cauce Lecho Río San José y Desembocadura	1.478.000	1.477.980	100,00%
107	PMU:Construc.de Pavim.de Adocretos y Areas Verdes Sector Cancha N°3,E.Carlos Dittborn,Arica	300.000	299.880	99,96%
004	Elem.Protecc.:Construc.de Pavim.de Adocretos y Areas Verdes Sector Cancha N°3,E.Carlos Dittb	300.000	299.880	99,96%
108	PMU:Construc.de Aceras y Soleras,Camino de Acceso Sector Cancha N°3,E.Carlos Dittborn,Arica	268.000	267.750	99,91%
002	Insu.-Mat:Construc.de Aceras y Soleras,Camino de Acceso Sector Cancha N°3,E.Carlos Dittborn,	268.000	267.750	99,91%
115	Normaliz.y Codif.Señalét.Vías de Evacuac.Com.Arica IEt. (FRIL-IMA)	68.000	67.830	99,75%
004	Elem.Protec.:Normaliz.y Codif.Señalét.Vías de Evacuac.Com.Arica IEt. (FRIL-IMA)	68.000	67.830	99,75%
117	Construc.Aceras Circuito Dept.y Calle del Deporte Int.E.C.Dittborn (FRIL-IMA)	200.000	199.920	99,96%
004	Elem.Protec.:Construc.Aceras Circuito Dept.y Calle del Deporte Int.E.C.Dittborn (FRIL-IMA)	200.000	199.920	99,96%
118	Proy.FRIL:Constr.A.Verde Dest.a Estac.Ejerc.Hoyad.p/Plantac.Ficus E.C.Dittborn, Arica (2011)	1.036.000	1.034.705	99,88%
002	Insu-Mat:Constr.A.Verde Dest.a Estac.Ejerc.Hoyad.p/Plantac.Ficus E.C.Dittborn, Arica-FRIL	274.000	273.105	99,67%
005	Máq.-Flete:Constr.A.Verde Dest.a Estac.Ejerc.Hoyad.p/Plantac.Ficus E.C.Dittborn, Arica-FRIL	762.000	761.600	99,95%
121	Proy.(FRIL) Construcc.A.Verdes Sector Adyacente E.C.Dittborn., Arica	352.000	351.288	99,80%
004	Herram.:Proy.(FRIL) Construcc.A.Verdes Sector Adyacente E.C.Dittborn., Arica	352.000	351.288	99,80%
123	PMU:Proy.Construcc.Pavim.Hormig.Zona Acceso Escalera Principal (S.Sur) E.C.D., Arica	77.000	76.755	99,68%
004	Elem.Protecc.:PMU:Proy.Construcc.Pavim.Hormig.Zona Acceso Escalera Principal (S.Sur) E.C.D	77.000	76.755	99,68%
124	Proy.(FRIL):Reparación U.Vecinales Nros. 20, 24, 25, 35, 36, 37 y 46, Arica	1.561.000	1.560.915	99,99%
003	Elem.Protecc.:Reparación U.Vecinales Nros. 20, 24, 25, 35, 36, 37 y 46, Arica Proy.FRIL	1.491.000	1.490.915	99,99%
005	Máq.-Flete:Reparación U.Vecinales Nros. 20, 24, 25, 35, 36, 37 y 46, Arica Proy.FRIL	70.000	70.000	100,00%
125	Proy.(FRIL):Reparación U.Vecinales Nros. 41, 39, 48 y 69, Arica.	105.000	105.000	100,00%
005	Máq.-Flete:Reparación U.Vecinales Nros. 41, 39, 48 y 69, Arica Proy.FRIL	105.000	105.000	100,00%
126	Proy.(FRIL):Reparación Fachadas Escuelas D-21, E-30, D-7 y D-91, Arica	239.000	238.573	99,82%
003	Herram.:Reparación Fachadas Escuelas D-21, E-30, D-7 y D-91, Arica Proy.FRIL	239.000	238.573	99,82%
129	Proy.Construcc.A.Verdes y Muro de Contenc.de Jardinerías en Sect.Adyac.E.C.Dittborn	112.000	111.656	99,69%
003	Elem.Protecc.:Proy.Construcc.A.Verdes y Muro de Contenc.de Jardinerías en Sect.Adyac.E.C.Dit	43.000	42.888	99,74%
004	Herram.:Proy.Construcc.A.Verdes y Muro de Contenc.de Jardinerías en Sect.Adyac.E.C.Dittborn	69.000	68.768	99,66%
133	Proy.FRIL, Construcc. Pavimentac. E.C.Dittborn, Comuna de Arica	481.000	480.641	99,93%
004	Elem.Protecc.:Proy.FRIL, Construcc. Pavimentac. E.C.Dittborn, Comuna de Arica	481.000	480.641	99,93%
135	Proy.FRIL,Construcc.Muretes Contención Bandejón Central, Las Gredas, Arica	810.000	808.724	99,84%

Cuenta	Nombre Cuenta	Vigente	Obligado	Avance
135	Proy.FRIL,Construcc.Muretes Contención Bandedón Central,Las Gredas,Arica	810.000	808.724	99,84%
003	Herram.:Proy.FRIL,Construcc.Muretes Contención Bandedón Central, Las Gredas,Arica	53.000	52.360	98,79%
004	Elem.Protecc.:Proy.FRIL,Construcc.Muretes Contención Bandedón Central, Las Gredas,Arica	757.000	756.364	99,92%
138	Proy.Pintado de Edificios, J. de Vecinos y Mant.Urbana en la Comuna de Arica	162.000	161.388	99,62%
002	Insu-Herra:Proy.Pintado de Edificios, J. de Vecinos y Mant.Urbana en la Comuna de Arica	162.000	161.388	99,62%
140	Proy.PMU "Mejoramiento Soleras Tramo Sta. María, Tucapel y Azola, Arica"	62.000	61.761	99,61%
002	Insu-Mat.:Proy.PMU "Mejoramiento Soleras Tramo Sta. María, Tucapel y Azola, Arica"	62.000	61.761	99,61%
144	Proy.PMU, Constr.Muretes Contenc.C.Avalos, entre Rotond.A.Arenas y L.Cisnes, Arica	166.000	165.291	99,57%
002	Insu-Mat:Proy.PMU, Constr.Muret.Contenc.C.Avalos e/Rotond.A.Arenas y L.Cisnes, Arica	166.000	165.291	99,57%

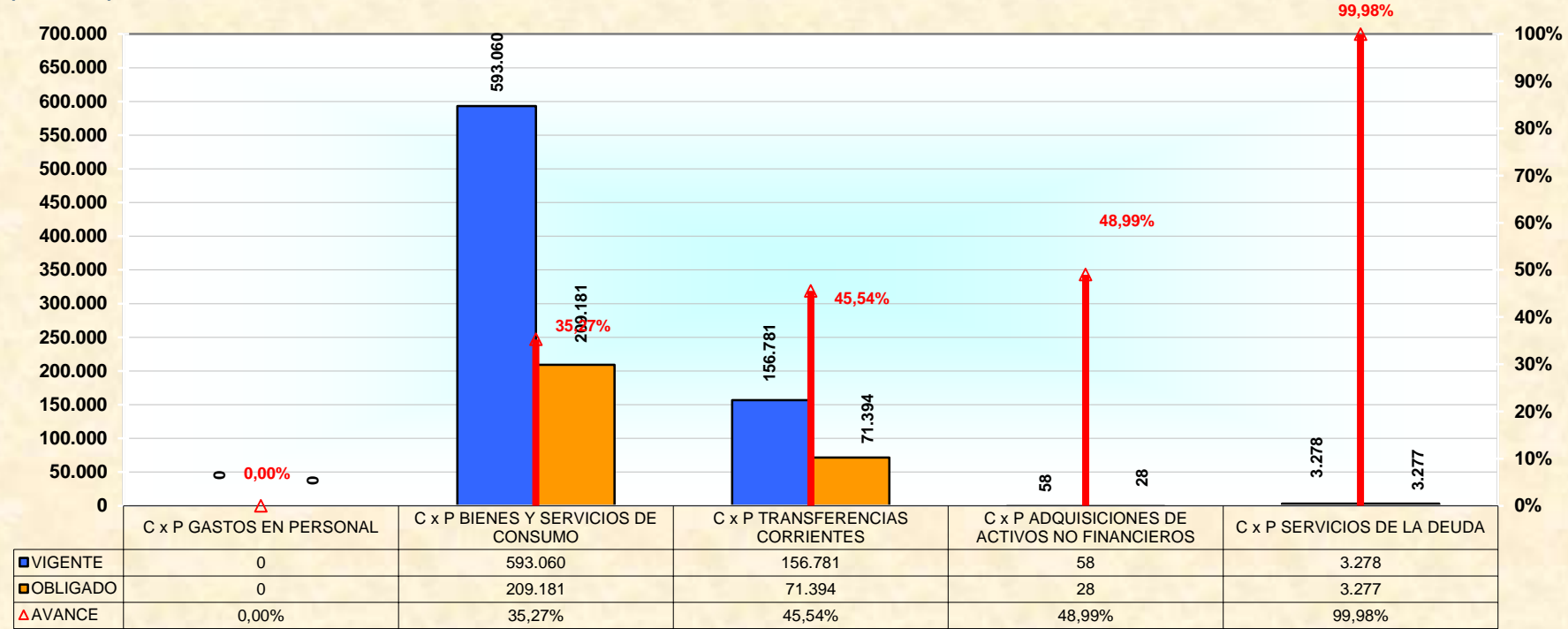
- 34 CUENTAS POR PAGAR SERVICIO DE LA DEUDA: Comprende los gastos por concepto de las deudas flotantes, entre las que figuran las "Deudas Exigibles" del subtítulo 22, 24, 31 y 33. Esta partida tiene un presupuesto de M\$ 283.216, de los cuales se obligó el 100% de lo presupuestado.

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS DE ACTIVIDADES MUNICIPALES AL 31 DE MARZO DEL 2018

SUB ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	OBLIGADO	SALDO	% TOTAL GASTOS PPTO.	AVANCE
21	<i>C x P GASTOS EN PERSONAL</i>	0	0	0	0	0,00%	N/A
04	OTROS GASTOS EN PERSONAL	0	0	0	0	0,00%	N/A
22	<i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i>	456.788.000	593.060.000	209.180.529	383.879.471	78,74%	35,27%
01	ALIMENTOS Y BEBIDAS	32.415.000	115.383.000	48.653.715	66.729.285	15,32%	42,17%
02	TEXTILES, VESTUARIOS Y CALZADOS	7.360.000	9.291.000	248.525	9.042.475	1,23%	2,67%
04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	31.773.000	38.367.000	3.289.184	35.077.816	5,09%	8,57%
07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	11.124.000	15.530.000	3.806.150	11.723.850	2,06%	24,51%
08	SERVICIO GENERALES	355.019.000	401.853.000	148.141.544	253.711.456	53,35%	36,86%
09	ARRIENDOS	3.157.000	6.469.000	2.042.500	4.426.500	0,86%	31,57%
12	OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	15.940.000	6.167.000	2.998.911	3.168.089	0,82%	48,63%
24	<i>C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>	18.500.000	156.781.000	71.393.991	85.387.009	20,82%	45,54%
01	AL SECTOR PRIVADO	18.500.000	156.781.000	71.393.991	85.387.009	20,82%	45,54%
29	<i>C x P ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i>	0	58.000	28.417	29.583	0,01%	48,99%
04	MOBILIARIO Y OTROS	0	0	0	0	0,00%	N/A
05	MAQUINAS Y EQUIPOS	0	58.000	28.417	29.583	0,01%	48,99%
34	<i>C x P SERVICIOS DE LA DEUDA</i>	0	3.278.000	3.277.444	556	0,44%	99,98%
07	DEUDA FLOTANTE	0	3.278.000	3.277.444	556	0,44%	99,98%
TOTALES \$		475.288.000	753.177.000	283.880.381	469.296.619	100,00%	37,69%

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS ACTIVIDADES MUNICIPALES 31 MARZO 2018

(MILES \$)



SUBTITULOS

03 : GASTOS DE PROGRAMAS DE ACTIVIDADES MUNICIPALES

- 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 35,27% 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 42,17%, con una obligación de M\$ 48.654.
 - 02 TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO: Ítem de gastos con avance del 2,67% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$ 249.
 - 04 MATERIALES DE USO O CONSUMO: Ítem de gastos con avance del 8,57% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$ 3.289.
 - 07 PUBLICIDAD Y DIFUSION: Contempla los servicios de publicación y publicidad televisivo, radial y escrito, de impresión, esta partida tuvo un avance del 24,51%, con una obligación de M\$ 3.806.
 - 08 SERVICIOS GENERALES: Esta partida tuvo un avance del 36,86%, con un presupuesto de M\$ 401.853.

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\$ 144.821 y el 43,15% 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\$ 6.469 y un avance del 31,57%.
 - 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 48,63% con una obligación de M\$2.999.
- 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 45,54%, con una obligación de M\$ 71.394.

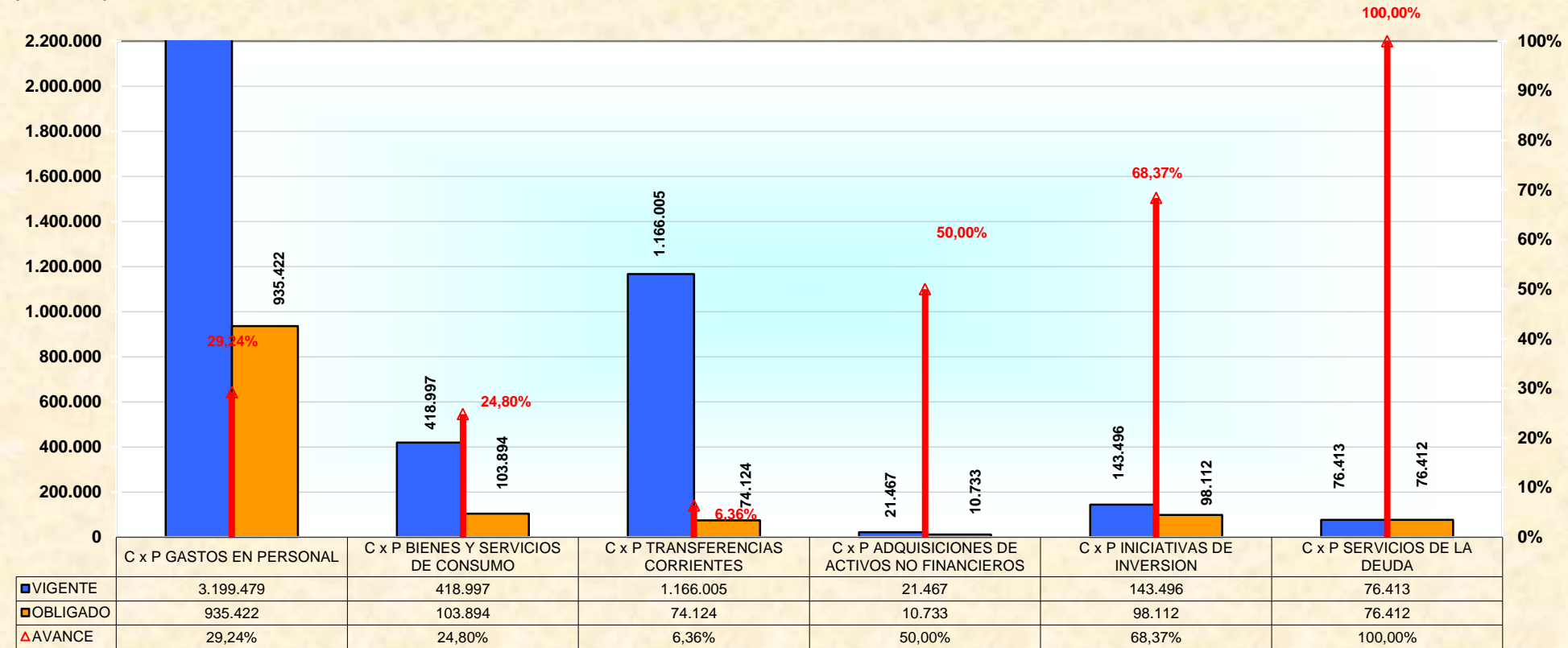
- 29 Cuentas por pagar adquisiciones de activos no financieros: Partida que comprende adquisiciones como mobiliarios y otros, maquinarias y equipos. Esta partida en general, tuvo un avance del 48,99%, con una obligación de M\$ 28.
- 34 Cuentas por pagar servicio de la deuda: Comprende los gastos por 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\$ 3.277, reflejado en un avance del 99,98%.

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS SOCIALES AL 31 DE MARZO DEL 2018

SUB ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	OBLIGADO	SALDO	% TOTAL GASTOS PPTO.	AVANCE
21	<i>C x P GASTOS EN PERSONAL</i>	2.414.280.000	3.199.479.000	935.422.256	2.264.056.744	63,66%	29,24%
04	OTROS GASTOS EN PERSONAL	2.414.280.000	3.199.479.000	935.422.256	2.264.056.744	63,66%	29,24%
22	<i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i>	171.950.000	418.997.000	103.894.254	315.102.746	8,34%	24,80%
01	ALIMENTOS Y BEBIDAS	10.503.000	19.761.000	5.477.357	14.283.643	0,39%	27,72%
02	TEXTILES VESTUARIO Y CALZADO	0	2.982.000	1.645.639	1.336.361	0,06%	55,19%
04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	41.984.000	55.076.000	7.815.007	47.260.993	1,10%	14,19%
05	SERVICIOS BASICOS	0	41.500.000	6.287.641	35.212.359	0,83%	15,15%
06	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	0	0	0	0	0,00%	N/A
07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	20.000.000	32.175.000	21.762.189	10.412.811	0,64%	67,64%
08	SERVICIO GENERALES	86.493.000	132.988.000	44.921.547	88.066.453	2,65%	33,78%
09	ARRIENDOS	0	2.636.000	1.318.000	1.318.000	0,05%	50,00%
11	SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES	0	119.498.000	9.963.025	109.534.975	2,38%	8,34%
12	OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	12.970.000	12.381.000	4.703.849	7.677.151	0,25%	37,99%
24	<i>C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>	716.136.000	1.166.005.000	74.123.775	1.091.881.225	23,20%	6,36%
01	AL SECTOR PRIVADO	716.136.000	1.166.005.000	74.123.775	1.091.881.225	23,20%	6,36%
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	21.467.000	10.733.253	10.733.747	0,43%	50,00%
04	MOBILIARIO Y OTROS	0	0	0	0	0,00%	N/A
05	MAQUINARIAS Y EQUIPOS	0	18.921.000	9.460.500	9.460.500	0,38%	50,00%
06	EQUIPOS INFORMATICOS	0	2.546.000	1.272.753	1.273.247	0,05%	49,99%
31	<i>C x P INICIATIVAS DE INVERSION</i>	0	143.496.000	98.112.409	45.383.591	2,86%	68,37%
02	PROYECTOS	0	143.496.000	98.112.409	45.383.591	2,86%	68,37%
34	<i>C x P SERVICIOS DE LA DEUDA</i>	0	76.413.000	76.412.061	939	1,52%	100,00%
07	DEUDA FLOTANTE	0	76.413.000	76.412.061	939	1,52%	100,00%
TOTALES \$		3.302.366.000	5.025.857.000	1.298.698.008	3.727.158.992	100,00%	25,84%

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS SOCIALES 31 MARZO 2018

(MILES \$)



SUBTITULOS

04 : GASTOS DE PROGRAMAS SOCIALES

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

Cumplido el período en análisis, el gasto obligado ha sido de M\$ 935.422, lo que representa el 29,24% 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\$ 3.199.479.

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 24,80% 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 27,72%, con una obligación de M\$ 5.477.
- 02 TEXTILES Y VESTUARIOS: Con un avance del 55,19% y un presupuesto anual de M\$ 2.982.
- 04 MATERIALES DE USO O CONSUMO: Ítem de gastos con avance del 14,19% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$ 7.815.
- 05 SERVICIOS BASICOS: Ítem de gastos con avance del 15,15% durante el presente trimestre, con un monto obligado M\$ 6.288.
- 07 PUBLICIDAD Y DIFUSION: Ítem de gastos con avance del 67,64% durante el presente trimestre, se han obligado M\$ 21.762.
- 08 SERVICIOS GENERALES: Esta partida tiene un presupuesto vigente de M\$ 132.988, con un avance del 33,78%.

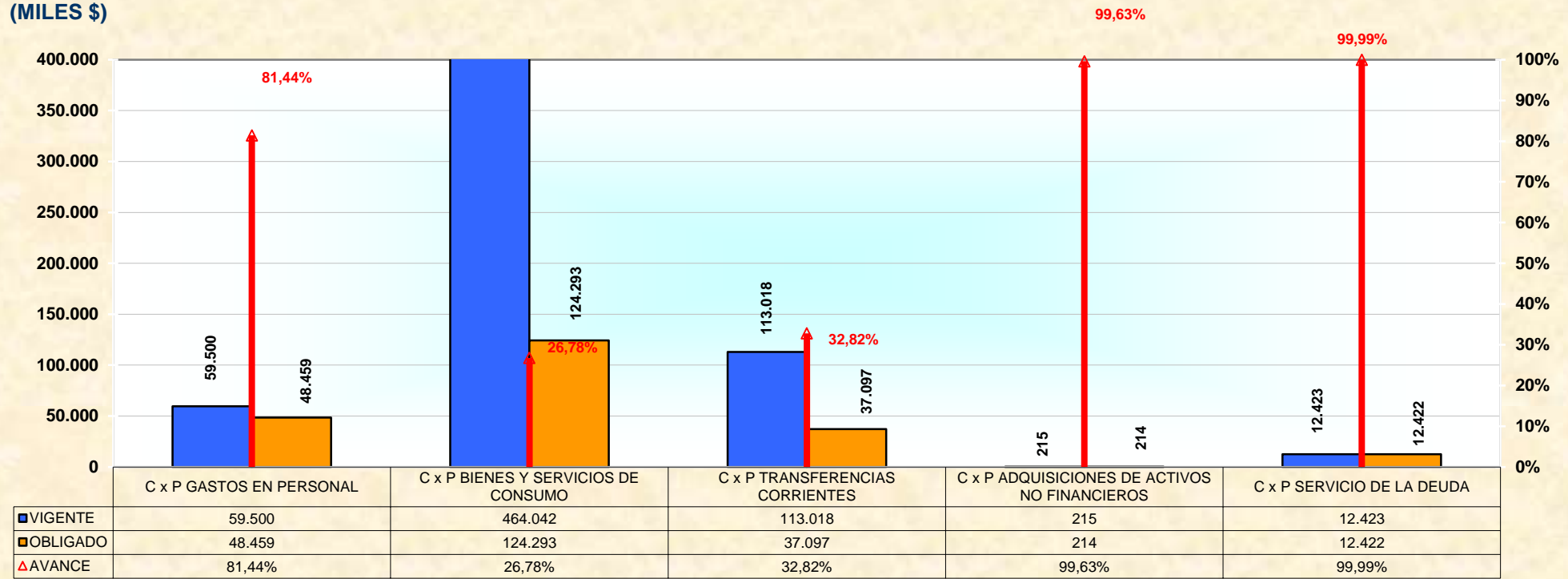
- 09 ARRIENDOS: Comprende los gastos por concepto de arriendo de implementaciones varias, con un avance del 50% y un presupuesto vigente de M\$ 2.636.
- 11 SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES: Esta partida tiene un presupuesto vigente de M\$ 119.498, con un avance del 8,34%.
- 12 OTROS GASTOS EN BIENES DE CONSUMO: Cuenta con un presupuesto de M\$ 12.381 y un avance durante este trimestre del 37,99%.
- 25 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 6,36%, con una obligación de M\$ 74.124.
- 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\$ 21.467 y un avance del 50% durante este trimestre.
- 31 CUENTAS POR PAGAR INICIATIVAS DE INVERSION: Cuenta con un presupuesto de M\$ 143.496 y un avance del 68,37%.
- 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\$ 76.413, de los cuales se obligó el 100% de lo presupuestado.

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS RECREACIONALES AL 31 DE MARZO DEL 2018

SUB	ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	OBLIGADO	SALDO	% TOTAL GASTOS PPTO.	AVANCE
21		<i>C x P GASTOS EN PERSONAL</i>	8.500.000	59.500.000	48.459.480	11.040.520	9,17%	81,44%
	04	OTROS GASTOS EN PERSONAL	8.500.000	59.500.000	48.459.480	11.040.520	9,17%	81,44%
22		<i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i>	454.967.000	464.042.000	124.292.793	339.749.207	71,48%	26,78%
	01	ALIMENTOS Y BEBIDAS	190.966.000	165.216.000	7.533.922	157.682.078	25,45%	4,56%
	02	TEXTILES, VESTUARIOS Y CALZADOS	3.680.000	7.176.000	2.275.571	4.900.429	1,11%	31,71%
	03	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	0	0	0	0	0,00%	N/A
	04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	37.918.000	46.389.000	10.465.654	35.923.346	7,15%	22,56%
	06	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	0	0	0	0	0,00%	N/A
	07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	10.000.000	12.036.000	1.975.273	10.060.727	1,85%	16,41%
	08	SERVICIO GENERALES	166.521.000	199.533.000	95.445.184	104.087.816	30,74%	47,83%
	09	ARRIENDOS	18.942.000	17.001.000	2.483.501	14.517.499	2,62%	14,61%
	11	SERVICIO TECNICOS Y PROFESIONALES	0	199.000	100.000	99.000	0,03%	50,25%
	12	OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVIICOS DE CONSUMO	26.940.000	16.492.000	4.013.688	12.478.312	2,54%	24,34%
24		<i>C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>	128.918.000	113.018.000	37.097.286	75.920.714	17,41%	32,82%
	01	AL SECTOR PRIVADO	128.918.000	113.018.000	37.097.286	75.920.714	17,41%	32,82%
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	12.423.000	12.422.213	787	1,91%	99,99%
	07	DEUDA FLOTANTE	0	12.423.000	12.422.213	787	1,91%	99,99%
TOTALES \$			592.385.000	649.198.000	222.485.972	426.712.028	100,00%	34,27%

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS RECREACIONALES 31 MARZO 2018

(MILES \$)



SUBTITULOS

05 : GASTOS DE PROGRAMAS RECREACIONALES

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

Cumplido el período en análisis, el gasto obligado ha sido de M\$ 48.459, lo que representa el 81,44% de avance de acuerdo a lo proyectado.

- 04 PRESTACIONES DE SERVICIOS COMUNITARIOS: Encasillada como asignación 004. Corresponde al pago de honorarios de las diferentes oficinas municipales, que guardan directa relación con programas de actividades recreacionales municipales. Esta partida tiene un presupuesto vigente de M\$ 59.500.

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 26,78% de lo presupuestado. Mantiene un presupuesto vigente de M\$ 464.042. 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 4,56%, con una obligación de M\$ 7.534.

- 02 TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO: Ítem de gastos con un presupuesto vigente de M\$ 7.176 y un avance durante este trimestre de 31,71%, tuvo una obligación de M\$ 2.276.

- 04 MATERIALES DE USO O CONSUMO: Ítem de gastos con avance del 22,56% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$ 10.466.

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

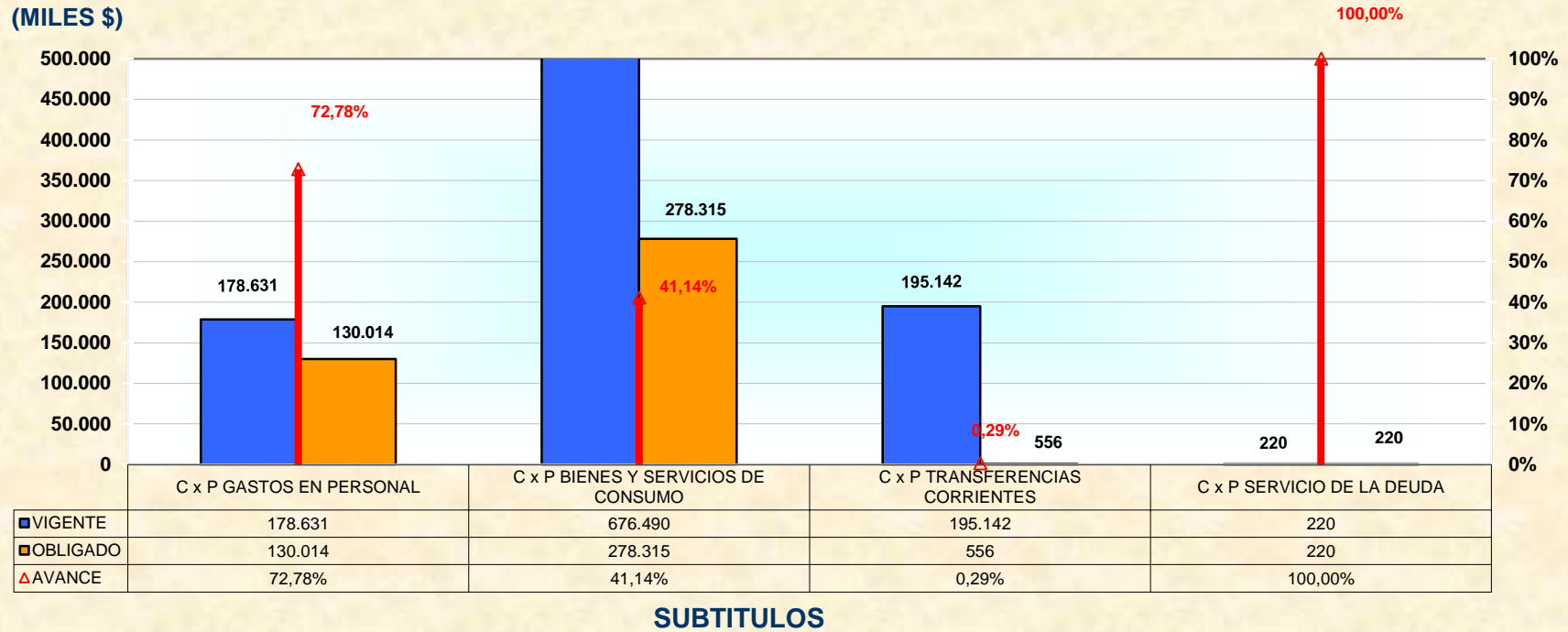
- 07 PUBLICIDAD Y DIFUSION: Comprende los gastos por concepto de servicios de impresión y otros. Este ítem mantiene un presupuesto de M\$ 12.036, con un avance de 16,41%.

- 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\$ 199.533 con un avance de 47,83%.
- 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\$ 17.001 y un avance de 14,61%.
- 11 SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES: Esta partida contempla el gasto en servicios de filmación, con presupuesto de M\$ 199 y 50,25% 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\$ 16.492 y un avance del 24,34%.
- 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 32,82%, con una obligación de M\$ 37.097.
- 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\$ 12.423, de los cuales se obligó el 99,99% de lo presupuestado.

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS CULTURALES AL 31 DE MARZO DEL 2018

SUB ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	OBLIGADO	SALDO	% TOTAL GASTOS PPTO.	AVANCE
21	<i>C x P GASTOS EN PERSONAL</i>	57.122.000	178.631.000	130.013.650	48.617.350	17,00%	72,78%
04	OTROS GASTOS EN PERSONAL	57.122.000	178.631.000	130.013.650	48.617.350	17,00%	72,78%
22	<i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i>	568.951.000	676.490.000	278.315.018	398.174.982	64,40%	41,14%
01	ALIMENTOS Y BEBIDAS	74.008.000	86.969.000	12.358.696	74.610.304	8,28%	14,21%
02	TEXTILES, VESTUARIOS Y CALZADOS	0	9.105.000	6.400.962	2.704.038	0,87%	70,30%
04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	14.406.000	23.968.000	14.847.143	9.120.857	2,28%	61,95%
07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	30.000.000	96.642.000	80.241.536	16.400.464	9,20%	83,03%
08	SERVICIO GENERALES	376.756.000	377.352.000	106.212.881	271.139.119	35,92%	28,15%
09	ARRIENDOS	41.041.000	47.958.000	46.639.067	1.318.933	4,57%	97,25%
11	SERVICIO TECNICOS Y PROFESIONALES	0	0	0	0	0,00%	N/A
12	OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVIICOS DE CONSUMO	32.740.000	34.496.000	11.614.733	22.881.267	3,28%	33,67%
24	<i>C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>	152.306.000	195.142.000	556.382	194.585.618	18,58%	0,29%
01	AL SECTOR PRIVADO	152.306.000	195.142.000	556.382	194.585.618	18,58%	0,29%
34	<i>C x P SERVICIO DE LA DEUDA</i>	0	220.000	220.000	0	0,02%	100,00%
07	DEUDA FLOTANTE	0	220.000	220.000	0	0,02%	100,00%
TOTALES \$		778.379.000	1.050.483.000	409.105.050	641.377.950	100,00%	38,94%

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS CULTURALES 31 MARZO 2018



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\$ 130.014, lo que representa el 72,78% 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\$ 178.631.

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 41,14% de lo presupuestado. Mantiene un presupuesto vigente de M\$ 676.490. 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 14,21%, con un presupuesto de M\$ 86.969.

- 02 TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO: Ítem de gastos con un presupuesto vigente de M\$ 9.105 y un avance de un 70,30% durante este trimestre.

- 04 MATERIALES DE USO O CONSUMO: Ítem de gastos con avance del 61,95% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$ 14.847.

Dentro de esta partida se encuentran los ítems 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 83,03% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$ 80.242.

- 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\$ 377.352 y una obligación de M\$ 106.213, reflejado en un 28,15%.
- 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\$ 47.958 y un avance de 97,25%.
- 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\$ 34.496 y una obligación de M\$ 11.615 al presente trimestre, con un avance del 33,67%.
- 24 CUENTAS POR PAGAR TRANSFERENCIAS CORRIENTES: Corresponde a aportes al sector privado en premios, a la Agrupación Cultural de Arica, a la Agrupación Social, Deportiva y Cultural "Sol del Norte" y a la Agrupación Orfeón Municipal, la partida tuvo un avance del 0,29%, con una obligación de M\$ 556, mantiene un presupuesto vigente de M\$ 195.142.
- 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\$ 220, de los cuales se obligó el 100% de lo presupuestado.

II SUBVENCIONES Y APORTES MUNICIPALES

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

PRESUPUESTO VIGENTE

59.402.527.000

SUBVENCIONES

ITEM	NOMBRE	PRESUPUESTO VIGENTE
24.01.004	Organizaciones Comunitarias	114.415.000
24.01.006	Voluntariado	83.016.000
24.01.999	Otras Transferencias al Sector Privado	217.140.000
	Total Subvenciones	414.571.000

0,70%

APORTES

ITEM	NOMBRE	PRESUPUESTO VIGENTE
24.03.002	A los Servicios de Salud	68.237.000
24.03.080	A las Asociaciones	30.633.000
24.03.099	A Otras Entidades Públicas	53.943.000
24.03.100	A Otras Municipalidades	500.987.000
	Total Aportes	653.800.000

1,10%

TOTAL PORCENTAJE DE SUBVENCIONES Y APORTES **1,80%**

Al 31 de Marzo del 2018, el porcentaje de subvenciones y aportes es de 1,80%, sobre el presupuesto vigente.

III SITUACION FINANCIERA I.M.A.

Al 31 de Marzo del año 2018, 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		5.934.722.515
Más	Cuentas por Cobrar		13.150.543.075
113	Fondos Especiales	10.000.000.000	
115	Cuentas por Cobrar	2.323.064.811	
11408	Otros Deudores Financieros	554.841.465	
11409	Tarjetas de Créditos	234.850.387	
11601	Documentos Protestados	10.870.157	
11602	Detrimentos de Recursos Disponibles	0	
12101	Deudores	26.916.255	
Menos	Deuda Corriente		-2.899.161.377
215	Cuentas por Pagar Gastos Presupuestarios	-1.342.972.751	
21404	Garantías Recibidas	-85.439.979	
21406	Depósitos Previsionales	-36.399.625	
21407	Recaudación Sistema Financiero	-124	
21409	Otras Obligaciones Financieras	-1.118.799.562	
21410	Retenciones Previsionales	0	
21411	Retenciones Tributarias	-73.318.288	
21412	Retenciones Voluntarias	0	
21413	Retenciones Judiciales y Similares	-5.452.925	
21601	Documentos Caducados	-221.917.140	
22101	Acreedores	0	
22103	I.V.A. Débito Fiscal	0	
22201	Pasivos por Clasificar	-14.860.983	
22501	Arriendo de Inmuebles	0	
Menos	Fondos de Terceros		-1.709.266.867
22104	Obligaciones con el F.C.M. por Anticipos Obteni	-35.753.627	
22107	Obligaciones por Aportes al F.C.M.	-1.272.027.252	
22108	Obligaciones con Registro Multas de Tránsito	-50.864.265	
22109	Obligaciones con Registro Multas de Tránsito (TAG)	-3.667.993	
22110	Obligaciones Varias por Recaudación de Multas de Otras Municipalidades	-346.953.730	
Menos	Fondos Recibidos en Administración		-1.442.129.778
21405	Administración de Fondos	-1.442.129.778	
11405	Aplicación de Fondos en Administración	0	
	SUPERAVIT FINANCIERO		13.034.707.568

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 \$ 4.432.983.484.
- 3) Gastos no obligados ni registrados en la contabilidad.

IV SITUACION COTIZACIONES PREVISIONALES I.M.A.

Al 31 de Marzo del año 2018, la situación de las Cotizaciones Previsionales (Fondo de Pensiones y Salud) del personal regido por la Ley 18.883 "Estatuto para Funcionarios Municipales" del Subtítulo 21 Gasto en Personal, exceptuando al personal del Código del Trabajo, es la siguiente:

→ Cotizaciones del mes de Marzo se encuentran pendientes de pago, según Situación Contable al 31/03/2017:

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

Se recibió Certificado N° 03 de fecha 11 de Abril del 2018, extendido por el Encargado de Remuneraciones, informando sobre obligaciones previsionales pendientes y que al 31 de marzo del 2018, el personal de planta, contrata, extinción y código del trabajo, no tiene pagos pendientes por concepto de cotizaciones.

V APOORTE AL FONDO COMUN MUNICIPAL

Al 31 de Marzo del año 2018, 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
12-ene.	17001	Diciembre	18.693.336
7-feb.	17002	Enero	31.326.153
7-mar.	17004	Febrero	101.158.639
SUB-TOTAL APOORTE AÑO VIGENTE ENVIADO AL 31/03/2018			\$ 151.178.128

FECHA	NUMERO EGRESO	RECAUDACION MES DE:	MONTO
12-ene.	17001	Diciembre	123.845
7-feb.	17002	Enero	1.877.661
7-mar.	17004	Febrero	1.466.384
SUB-TOTAL APOORTE AÑOS ANTERIORES ENVIADO AL 31/03/2018			\$ 3.467.890

TOTAL ENVIADO AL 31/03/2017			\$ 154.646.018
------------------------------------	--	--	-----------------------

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

CODIGO	NOMBRE CUENTA	MONTO (\$)
1151210002	Operación Años Anteriores F.C.M.	6.954.734
TOTAL FONDOS POR COBRAR AL 31/03/2018		\$ 6.954.734

3. FONDOS DISPONIBLES

Al 31/03/2018 en la cuenta contable 111.08 "Fondos por Enterar al F.C.M.", existe un disponible de \$ 759.885.667.-

4. OBLIGACIONES

Al 31/03/2018 en la cuenta contable 221.07 "Obligaciones por aportes al F.C.M.", es de \$ 1.272.027.252.

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 mediante Certificado N° 204/2018 la Dirección de Administración y Finanzas, informa que no existen obligaciones con proveedores y empresas de servicios y entidades públicas, que puedan incurrir en un pasivo contingente y afectar el presupuesto anual de la Municipalidad. Por su parte, la Unidad de Asesoría señala en su Ordinario N° 658 del 09/05/2018 el detalle de las causas judiciales en la que la municipalidad actúa como demandada al día 31 de Marzo del 2018, y que corresponden a:

Causas: Primer Juzgado de Letras en lo Civil

ROL	CARATULA	LEYENDA	CUANTIA
C-1505-2015	ZAPATA / VARGAS Y OTROS	JUICIO ORDINARIO DE INDEMNIZACIÓN DE PERJUICIOS	200.000.000
C-2251-2015	VALDOVINOS / ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ARICA	DDA. DE INDEMNIZACIÓN DE PERJUICIOS.	60.000,000
C-389-2016	SODIMAC S.A. / ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ARICA	COBRO DE FACTURAS IMPAGAS	8.210.296
C-1798-2016	DERCO S.A / ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ARICA	COBRO DE FACTURAS IMPAGAS	4.777.136
C-2447-2016	TUNA JAIÑA/ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ARICA	INDEMNIZACION DE PERJUICIOS, CAIDA DESDE CAMION RECOLECTOR DE BASURA	128.356.488
C-2789-2016	MEDINA/MUNICIPALIDAD DE ARICA	RESOLUCIÓN DEL CONTRATO CON INDEMNIZACIÓN DE PERJUICIOS	62.000.000
C-1260-2017	CABRERA SANTELICES Y ASOC. LTDA/MUNICIPALIDAD DE ARICA	CUMPLIMIENTO DE CONTRATO E INDEMNIZACION DE PERJUICIOS	66.782.128
C-2269-2016	CALISTOGA/MUNICIPALIDAD DE ARICA	COBRO DE FACTURA	13.121.198
C-2744-2017	COMERCIAL E IND. UMISECA LTDA/ MUNICIPALIDAD DE ARICA	COBRO FACTURA VETERINARIA MOVIL	111.850.242
C-28-2018	ANDALIEN/MUNICIPALIDAD DE ARICA	COBRO DE PESOS POR RESPONSABILIDAD CONTRACTUAL	965.641.931

Causas: Segundo Juzgado de Letras en lo Civil

ROL	CARATULA	LEYENDA	CUANTIA
2369-2012	ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ARICA/SOCIEDAD DE COMERCIANTES ASOCIADOS	CUMPLIMIENTO DE CONTRATO	\$ 196.178.120
C-2389-2014	PONCE / ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ARICA	Dda. Por termino anticipado de P.P. 49/2012 y 16/2013	336.324.225
C-459-2017	CHAMBE/MUNICIPALIDAD DE ARICA	solicita indemnización por instalación de Gavionda	70.000,000
C-2764-2017	BECERRA JELVEZ / ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ARICA	Dda. De indemnización de perjuicios	66.657.799
C-1266-2017	SOCIEDAD ASERVENTRANS/MUNICIPALIDAD ARICA	Juicio Sumario	779.166.107

Causas: Tercer Juzgado de Letras en lo Civil

ROL	CARATULA	LEYENDA	CUANTIA
C-2688-2013	MARTÍNEZ / ILTE MUNICIPALIDAD DE ARICA	Solicita indemnización	500,000,000
C-2887-2013	PESCETTO JACOBS Y OTRO / I MUNICIPALIDAD ARICA	Dda de indemnización de perjuicios por otorgamiento de patente contrario al plan regulador \$1.600.000.000.-	3.200.000.000
C-158-2014	ÁLVAREZ / ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ARICA	Dda. De indemnización y cobro de prestaciones.	30,000,000
C-1874-2014	ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ARICA / DISTRIBUIDORA SAN MI	Cobro ejecutivo de derechos municipales.	42.682.894
C-3522-2014	NOVERO / ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ARICA	Gestión preparatoria de la vía por ejecutiva para facturas de camarotes para Dideco \$1.637.440.-	1.637.440

ROL	CARATULA	LEYENDA	CUANTIA
C-88-2015	ILTE MUNICIP ARICA / CIA INMOB REGIONAL	Dda de cobro de garantía de edificio CEO \$12.063.801	12.063.801
C-1865-2015	CITELUZ CHILE SERVICIOS ILUMINACION URBANA S.A. / CORREA / ILUSTRE	Dda civil de cumplimiento de contrato e indemnización de perjuicios \$64.489.812.-	64.489.482
C-790-2016	MUNICIPALIDAD DE ARICA	Demanda de Prescripción.	1.858.258
C-2594-2017	ROJAS MILLA/ MUNICIPALIDAD	Indemnización de perjuicios	41.500.000

Causas: Juzgado Laboral

ROL	DEMANDANTE	DEMANDADO	ACCION	MONTO
O-104-2018	SOZA Y OTROS	MUNICIPALIDAD	COBRO DE PRESTACIONES	\$ 10.688.304
T-15-2018	JUAN LOPEZ CARRASCO	MUNICIPALIDAD	VULNERACION DE DERECHOS FUNDAMENTALES	\$ 20.000.000
O-84-2018	ANDUEZAY OTROS	MUNICIPALIDAD	COBRO DE PRESTACIONES	\$ 22.335.802
O-83-2018	VILLARROEL Y OTROS	MUNICIPALIDAD	COBRO DE PRESTACIONES	\$ 63.359.390
O-81-2018	NELSON ACUÑA CACERES	MUNICIPALIDAD	COBRO DE PRESTACIONES - BONIFICACIONES	\$ 32.009.028
O-64-2018	ANGELA GARNICA INQUILTUPA	MUNICIPALIDAD	COBRO DE PRESTACIONES	\$ 25.500.000
T-13-2018	DARIO MARAMBIO	MUNICIPALIDAD	INDEMNIZACION DE PERJUICIOS	\$ 30.000.000
T-7-2018	KRIEMHILDE RIVEROS FLORES	MUNICIPALIDAD	INDEMNIZACION DE PERJUICIOS	\$39,907,098
T-6-2018	LUIS OLAVARRIA	MUNICIPALIDAD	INDEMNIZACION DE PERJUICIOS	\$ 2.919.569
T-5-2018	FRANCISCO RODRIGUEZ DE LA RIVA	MUNICIPALIDAD	INDEMNIZACION DE PERJUICIOS	\$ 150.000.000
O-41-2018	Manuel Araya Henríquez	MUNICIPALIDAD	INDEMNIZACIÓN PERJUICIOS + NULIDAD DEL DESPIDO Y DESPIDO INJUSTIFICADO	\$ 7.136.070
O-35-2018	SOLEDAD BECERRA AZUA	MUNICIPALIDAD	INDEMNIZACIÓN PERJUICIOS + NULIDAD DEL DESPIDO Y DESPIDO INJUSTIFICADO	\$ 12.880.000
O-36-2018	Claudia Fuentes Campos	MUNICIPALIDAD	INDEMNIZACIÓN PERJUICIOS + NULIDAD DEL DESPIDO Y DESPIDO INJUSTIFICADO	\$ 4.253.333
O-37-2018	Elizabeth Salinas Robles	MUNICIPALIDAD	INDEMNIZACIÓN PERJUICIOS + NULIDAD DEL DESPIDO Y DESPIDO INJUSTIFICADO	\$ 11.904.968

ROL	DEMANDANTE	DEMANDADO	ACCION	MONTO
O-38-2018	Manuel Luque Vásquez	MUNICIPALIDAD	INDEMNIZACIÓN PERJUICIOS + NULIDAD DEL DESPIDO Y DESPIDO INJUSTIFICADO	\$ 7.168.333
O-34-2018	Natalia Godoy Hilaja	MUNICIPALIDAD	INDEMNIZACIÓN PERJUICIOS + NULIDAD DEL DESPIDO Y DESPIDO INJUSTIFICADO	\$ 4.817.870
O-32-2018	Nicanor Ampuero	MUNICIPALIDAD	INDEMNIZACIÓN PERJUICIOS + NULIDAD DEL DESPIDO Y DESPIDO INJUSTIFICADO	\$ 3.657.500
O-33-2018	José Zavala Ponce	MUNICIPALIDAD	INDEMNIZACIÓN PERJUICIOS + NULIDAD DEL DESPIDO Y DESPIDO INJUSTIFICADO	\$ 4.900.000
O-288-2017	RODRIGO QUIROGA GAZZOLO	MUNICIPALIDAD	INDEMNIZACIÓN PERJUICIOS + NULIDAD DEL DESPIDO Y DESPIDO INJUSTIFICADO	\$ 13.833.314
O-138-2017	OLGA TESTA CAMP	MUNICIPALIDAD	INDEMNIZACIÓN PERJUICIOS + NULIDAD DEL DESPIDO Y DESPIDO INJUSTIFICADO	\$ 22.266.666
189-2017	CAMEN IRRIBARREN ROBLEDO	MUNICIPALIDAD	INDEMNIZACIÓN PERJUICIOS + NULIDAD DEL DESPIDO Y DESPIDO INJUSTIFICADO	\$ 2.800.000
O-190-2017	PAULINA RIVAS QUINCHAO	MUNICIPALIDAD	INDEMNIZACIÓN PERJUICIOS + NULIDAD DEL DESPIDO Y DESPIDO INJUSTIFICADO	\$ 4.658.516
T-40-2017	VERONICA VIZA	ROSSANA TESTA	DAÑO MORAL	\$ 40.000.000
T-38-2017	SEGURA	ROSSANA TESTA	DAÑO MORAL	\$ 30.000.000
O-87-2017	RICARDO ORTIZ PEREZ	MUNICIPALIDAD	INDEMNIZACIÓN PERJUICIOS + NULIDAD DEL DESPIDO Y DESPIDO INJUSTIFICADO	\$ 16.641.300
O-107-2017	FERNANDO NUÑEZ	MUNICIPALIDAD	INDEMNIZACIÓN PERJUICIOS + NULIDAD DEL DESPIDO Y DESPIDO INJUSTIFICADO	\$ 12.046.666
O-98-2017	ANGELA IBARRA HERRERA	MUNICIPALIDAD	INDEMNIZACIÓN PERJUICIOS + NULIDAD DEL DESPIDO Y DESPIDO INJUSTIFICADO	\$ 6.059.253
O-79-2017	ARSENIO MUÑOZ VILLAR	MUNICIPALIDAD	INDEMNIZACIÓN PERJUICIOS + NULIDAD DEL DESPIDO Y DESPIDO INJUSTIFICADO	\$ 10.555.555
O-27-2017	CECILIA RAMIREZ CASTRO	MUNICIPALIDAD	INDEMNIZACIÓN PERJUICIOS + NULIDAD DEL DESPIDO Y DESPIDO INJUSTIFICADO	\$ 7.768.424

ROL	DEMANDANTE	DEMANDADO	ACCION	MONTO
O-99-2017	JUAN ZAZZALI LOPEZ	MUNICIPALIDAD	INDEMNIZACIÓN PERJUICIOS + NULIDAD DEL DESPIDO Y DESPIDO INJUSTIFICADO	\$ 6.301.333
O-83-2017	ANGELO CARBONE MANRIQUEZ	MUNICIPALIDAD	INDEMNIZACIÓN PERJUICIOS + NULIDAD DEL DESPIDO Y DESPIDO INJUSTIFICADO	\$ 4.913.474
O-120-2017	LEOPOLDO PARRA ZUÑIGA	MUNICIPALIDAD	INDEMNIZACIÓN PERJUICIOS + NULIDAD DEL DESPIDO Y DESPIDO INJUSTIFICADO	\$ 13.013.333
O-254-2017	SEBASTIAN SMITH	MUNICIPALIDAD	INDEMNIZACION DE PERJUICIOS	\$ 34.444.441
O-155-2017	FUENZALIDA	MUNICIPALIDAD	COBRO DE PRESTACIONES	\$ 942.519.412
O-225-2017	DANIEL ALVAREZ CUADROS	MUNICIPALIDAD	COBRO DE PRESTACIONES - BONIFICACIONES	\$ 1.078.766.781
O-260-2017	KARLA ANTEZANA	MUNICIPALIDAD	COBRO DE PRESTACIONES - BONIFICACIONES	\$ 1.341.598.774

VII INDICADORES PRESUPUESTARIOS

INDICADORES PRESUPUESTARIOS GLOBALES

1.1 Coeficiente Presupuesto Vigente:

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

$$\frac{59.402.527 - 35.032.609}{35.032.609}$$

C.P.V.: 69,56%

Análisis: En relación al presupuesto inicialmente estimado, se observa un incremento de un 69,56%.

INCIDENCIA DE INGRESOS PROPIOS

2.1 Coeficiente Ingresos Propios

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

PERIODO	INGRESO PROPIOS M\$	INGRESOS TOTALES M\$	C.I.P.
Anual (Presup. Vig.)	32.073.049	59.402.527	53,99%
1° Trimestre (Ejecutado)	9.143.439	12.290.396	74,39%

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

2.2 Coeficiente de Dependencia del F.C.M.

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

1150803 F.C.M.	INGRESOS PROPIOS	C.F.C.M.
15.291.266	32.073.049	47,68%

Análisis: Este coeficiente demuestra que esta corporación edilicia percibe ingresos por F.C.M. equivalente al 47,68 de los ingresos propios, lo que indica que su dependencia es de relativa relevancia.

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

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

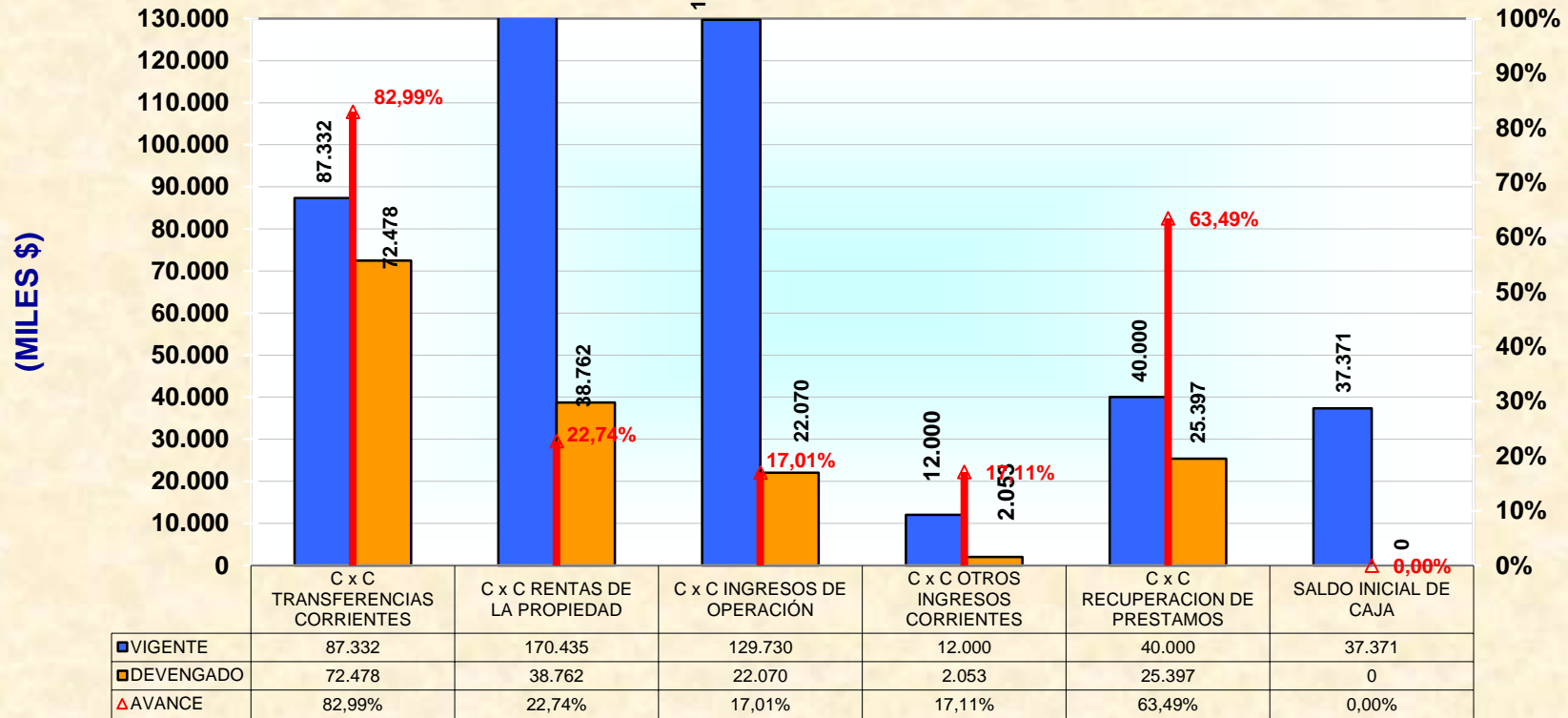
Ingresos Propios Ppto. Ejecutados M\$	Gastos de Operación Subt. 21 y 22 (M\$)	C.S.E.
9.143.439	6.062.883	1,51

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 31 DE MARZO DEL 2018

SUB	ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	DEVENGADO	SALDO	% TOTAL INGRESOS PPTO.	AVANCE
05		<i>C x C TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>	87.332.000	87.332.000	72.477.633	14.854.367	18,31%	82,99%
	03	DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	87.332.000	87.332.000	72.477.633	14.854.367	18,31%	82,99%
06		<i>C x C RENTAS DE LA PROPIEDAD</i>	172.435.000	170.435.000	38.761.616	131.673.384	35,74%	22,74%
	01	ARRIENDO DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	168.435.000	166.435.000	38.761.616	127.673.384	34,90%	23,29%
	03	INTERESES	4.000.000	4.000.000	0	4.000.000	0,84%	0,00%
07		<i>C x C INGRESOS DE OPERACIÓN</i>	129.730.000	129.730.000	22.069.908	107.660.092	27,20%	17,01%
	01	VENTA DE BIENES	63.840.000	63.840.000	8.516.055	55.323.945	13,39%	13,34%
	02	VENTA DE SERVICIOS	65.890.000	65.890.000	13.553.853	52.336.147	13,82%	20,57%
08		<i>C x C OTROS INGRESOS CORRIENTES</i>	10.000.000	12.000.000	2.053.113	9.946.887	2,52%	17,11%
	01	RECUPERACION Y REEMBOLSOS	0	2.000.000	0	2.000.000	0,42%	0,00%
	99	OTROS	10.000.000	10.000.000	2.053.113	7.946.887	2,10%	20,53%
12		<i>C x C RECUPERACION DE PRESTAMOS</i>	40.000.000	40.000.000	25.397.249	14.602.751	8,39%	63,49%
	10	INGRESOS POR PERCIBIR	40.000.000	40.000.000	25.397.249	14.602.751	8,39%	63,49%
15		<i>SALDO INICIAL DE CAJA</i>	20.000.000	37.370.683	0	0	7,84%	0,00%
TOTALES \$			459.497.000	476.867.683	160.759.519	278.737.481	100,00%	33,71%

DEMUCE INGRESOS 31 MARZO 2018



SUBTITULOS

DEMUC

I SITUACION PRESUPUESTARIA

SUBT ITEM INGRESOS

- 05 CUENTAS POR COBRAR TRANSFERENCIAS CORRIENTES: Durante el primer trimestre del presente año se han devengado M\$ 72.478, con presupuesto vigente de M\$ 87.332 representando un avance del 82,99%.
- 03 DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS: Se recibieron recursos por M\$ 2.478, los que provienen del Ministerio de Hacienda, por concepto de Bono de Vacaciones. Esta cuenta mantiene un presupuesto general de M\$ 17.332. Además, en este ítem se registra aporte de M\$ 70.000 de la municipalidad.
- 06 CUENTAS POR COBRAR RENTAS DE LA PROPIEDAD: Durante el trimestre informado esta partida tuvo un avance de 22,74% de lo presupuestado con un devengamiento total de M\$ 38.762.
- 01 En las asignaciones con avance se encuentra la asignación "Arriendo de Activos no Financieros Cementerio Arica" con M\$ 23.051 (18,97%), y "Arriendos de Activos no Financieros Cementerio Azapa" con M\$ 15.710 (34,96%) 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\$ 129.730 y durante el presente trimestre tuvo un avance de M\$ 22.070, representado en un 17,01%.
- 08 CUENTAS POR COBRAR OTROS INGRESOS CORRIENTES: Comprende diversos ingresos como la recuperación multas de liquidaciones. Durante el primer trimestre la partida tuvo un avance de un 17,11% con un monto de M\$ 2.053, y un presupuesto vigente de M\$ 12.000.
- 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\$ 40.000, con un monto devengado por M\$ 25.397, que representa un avance del 63,49%.

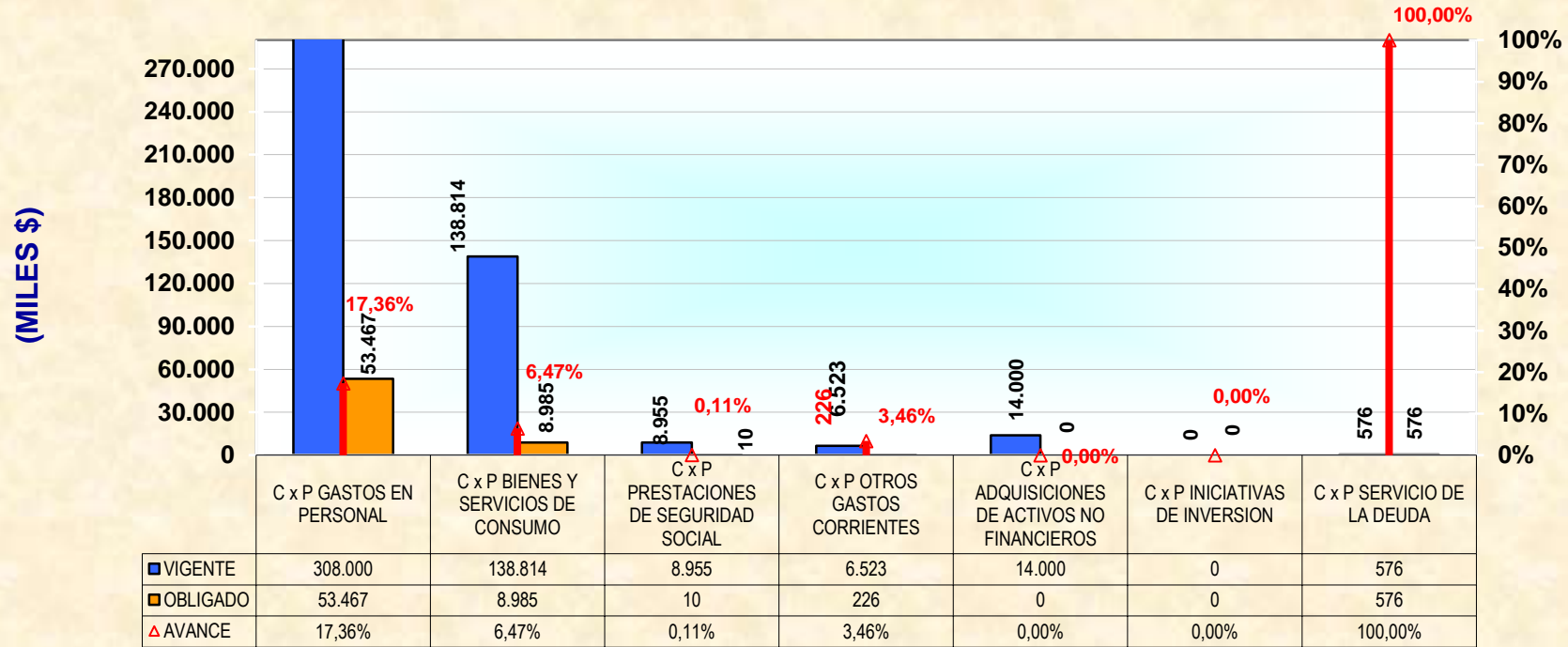
- 15 SALDO INICIAL DE CAJA: Recursos provenientes del saldo final de caja del ejercicio anterior. Monto con presupuesto vigente de \$ 37.370, que de acuerdo el Dictamen N° 13.807/80, esta cuenta solo se formula para efectos presupuestarios, ya que no procede su contabilización en el subsistema de ejecución presupuestaria, como obligación, obligación devengada y pago.

DEMUCE GASTOS AL 31 DE MARZO DEL 2018

SUB	ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	OBLIGADO	SALDO	% TOTAL GASTOS PPTO.	AVANCE
21		<i>C x P GASTOS EN PERSONAL</i>	304.000.000	308.000.000	53.466.927	254.533.073	64,59%	17,36%
	03	OTRAS REMUNERACIONES	304.000.000	308.000.000	53.466.927	254.533.073	64,59%	17,36%
22		<i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i>	128.474.000	138.814.000	8.984.531	129.829.469	29,11%	6,47%
	02	TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO	11.500.000	11.500.000	1.206.007	10.293.993	2,41%	10,49%
	04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	72.700.000	82.700.000	3.158.227	79.541.773	17,34%	3,82%
	05	SERVICIOS BASICOS	15.990.000	16.330.000	3.097.097	13.232.903	3,42%	18,97%
	06	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	9.000.000	9.000.000	321.300	8.678.700	1,89%	3,57%
	07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	3.000.000	3.000.000	0	3.000.000	0,63%	0,00%
	08	SERVICIOS GENERALES	5.000.000	5.000.000	130.900	4.869.100	1,05%	2,62%
	09	ARRIENDO	3.000.000	3.000.000	0	3.000.000	0,63%	0,00%
	11	SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES	4.000.000	4.000.000	0	4.000.000	0,84%	0,00%
	12	OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	4.284.000	4.284.000	1.071.000	3.213.000	0,90%	25,00%
23		<i>C x P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL</i>	5.500.000	8.955.153	10.000	8.945.153	1,88%	0,11%
	01	PRESTACIONES PREVISIONALES	5.500.000	8.955.153	10.000	8.945.153	1,88%	0,11%
26		<i>C x P OTROS GASTOS CORRIENTES</i>	6.523.000	6.523.000	225.691	6.297.309	1,37%	3,46%
	01	DEVOLUCIONES	2.500.000	2.500.000	225.691	2.274.309	0,52%	9,03%
	02	COMPENSACION POR DAÑOS A TERCEROS Y/O A LA PROPIEDAD	4.023.000	4.023.000	0	4.023.000	0,84%	0,00%
29		<i>C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i>	14.000.000	14.000.000	0	14.000.000	2,94%	0,00%
	04	MOBILIARIO Y OTROS	3.500.000	3.500.000	0	3.500.000	0,73%	0,00%
	05	MAQUINARIA Y EQUIPOS	4.000.000	4.000.000	0	4.000.000	0,84%	0,00%
	06	EQUIPOS INFORMATICOS	3.500.000	3.500.000	0	3.500.000	0,73%	0,00%
	07	PROGRAMAS INFORMATICOS	1.500.000	1.500.000	0	1.500.000	0,31%	0,00%
	99	OTROS ACTIVOS NO FINANCIEROS	1.500.000	1.500.000	0	1.500.000	0,31%	0,00%

31	<i>C x P INICIATIVAS DE INVERSION</i>	0	0	0	0	0,00%	N/A
02	PROYECTOS	0	0	0	0	0,00%	N/A
34	<i>C x P SERVICIO DE LA DEUDA</i>	1.000.000	575.530	575.530	0	0,05%	100,00%
07	DEUDA FLOTANTE	1.000.000	575.530	575.530	0	0,05%	100,00%
TOTALES \$		459.497.000	476.867.683	63.262.679	413.605.004	100,00%	13,27%

DEMUCE GASTOS 31 MARZO 2018



SUBTITULOS

SUBT ITEM GASTOS

- 21 GASTOS DE PERSONAL: Transcurrido el período de estudio, la obligación registrada ha sido de M\$ 54.467, equivalente al 17,36% de presupuesto asignado. Esta partida cuenta con un presupuesto vigente de M\$ 308.000, 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 6,47% de avance, porcentaje que corresponde a M\$ 8.984 de los M\$ 138.814 presupuestado para el año 2018. 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\$ 8.955 y con un avance del 0,11%.
- 26 CUENTAS POR PAGAR OTROS GASTOS CORRIENTES: Ítem que tiene un presupuesto vigente de M\$ 6.523 y que durante el presente trimestre registra un monto obligado de M\$ 226 representando el 3,46% de avance.
- 29 CUENTAS POR PAGAR ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS: Ítem que tiene un presupuesto de M\$ 14.000 y con un monto obligado de M\$ 0 durante este trimestre, representa el 0,0%. Esta cuenta corresponde a adquisición mobiliario, maquinarias, equipos informáticos, programas informáticos y otros activos no financieros.
- 34 CUENTAS POR PAGAR SERVICIO DE LA DEUDA: Comprende los gastos por concepto de las deudas flotantes, entre las que figuran las "Deuda Exigible" del subtítulo 22 Bienes y servicios de consumo. Esta partida tiene un presupuesto de M\$ 576, de los cuales se obligó el 100,00% de lo presupuestado.

II SITUACION FINANCIERA DEMUCE

Al 31 de Marzo del año 2018, 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		2.592.170
11103	Disponibilidad de Fondos		109.233.663
Más	Cuentas por Cobrar		32.123.954
115	Cuentas por Cobrar	26.754.164	
11408	Otros Deudores Financieros	5.369.790	
Menos	Deuda Corriente		-8.016.874
215	Cuentas por Pagar Gastos Presupuestarios	-1.134.494	
21409	Otras Obligaciones Financieras	-5.055.708	
21601	Documentos Caducados	-1.826.672	
Menos	Fondos de Terceros		0
Menos	Fondos Recibidos en Administración		0
	SUPERAVIT FINANCIERO		135.932.913

NOTA: Este análisis no considera:

- 1) Obligaciones no devengadas de los subtítulos de Gastos 22 y 29 por un monto de \$ 2.462.422.
- 2) Gastos no obligados ni registrados en la contabilidad.

III SITUACION COTIZACIONES PREVISIONALES DEMUCE

Al 31 de Marzo del 2018, 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°12 del 11 de abril del 2018 emitido por el Administrador del Servicio Municipal de Cementerios, señala que no existen pagos pendientes de cotizaciones previsionales de remuneraciones al 31 de Marzo del 2018.

IV PASIVOS CONTINGENTES

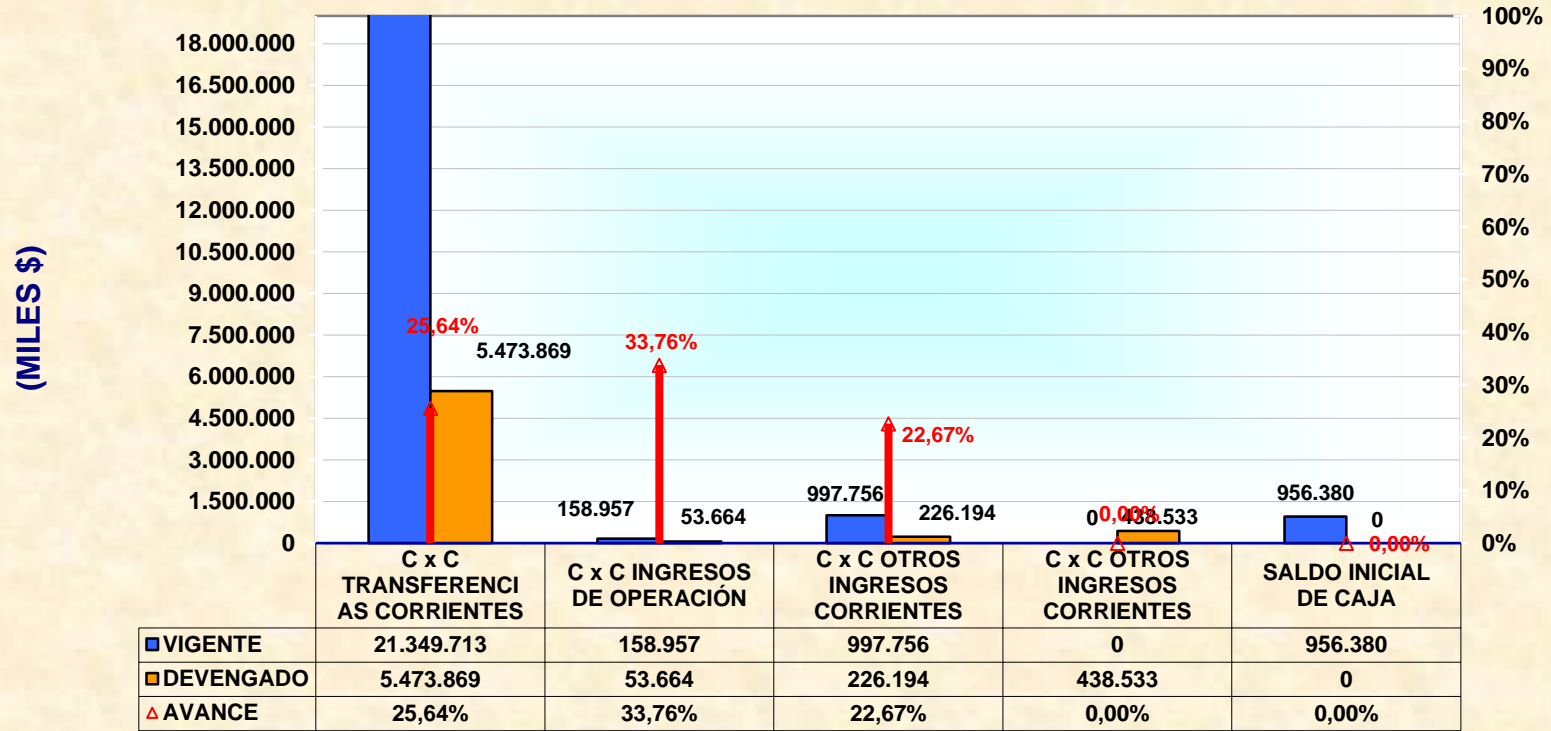
La Ley N° 20.237 publicada el 24 de Diciembre del 2007, en el Artículo 2º punto N° 4, señala que se debe informar al Concejo "los Pasivos Contingentes" derivados, entre otras causas, demandas judiciales y las deudas con proveedores, empresas de servicios y otras entidades públicas que puedan no ser servidas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

De esta forma, mediante Certificado N°13 de fecha 11 Abril de del 2018, el Administrador del Servicio Municipal de Cementerios señala que no tienen deudas pendientes con proveedores, empresas de servicios y otras entidades públicas, que no puedan ser servidas en el marco del presupuesto anual.

DISAM INGRESOS AL 31 DE MARZO DEL 2018

SUB	ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	DEVENGADO	SALDO	% TOTAL INGRESOS PPTO.	AVANCE
05		<i>C x C TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>	20.289.280.500	21.349.712.650	5.473.868.661	15.875.843.989	90,99%	25,64%
	03	DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	20.289.280.500	21.349.712.650	5.473.868.661	15.875.843.989	90,99%	25,64%
07		<i>C x C INGRESOS DE OPERACIÓN</i>	69.956.500	158.956.500	53.664.154	105.292.346	0,68%	33,76%
	02	VENTA DE SERVICIOS	69.956.500	158.956.500	53.664.154	105.292.346	0,68%	33,76%
08		<i>C x C OTROS INGRESOS CORRIENTES</i>	997.756.000	997.756.000	226.194.310	771.561.690	4,25%	22,67%
		RECUPERACIONES Y REEMBOLSOS POR LICENCIAS						
	01	MEDICAS	970.000.000	970.000.000	218.371.743	751.628.257	4,13%	22,51%
	99	OTROS	27.756.000	27.756.000	7.822.567	19.933.433	0,12%	28,18%
12		<i>C x C RECUPERACION DE PRESTAMOS</i>	0	0	438.533.160	-438.533.160	0,00%	N/A
	10	INGRESOS POR PERCIBIR	0	0	438.533.160	-438.533.160	0,00%	N/A
15		<i>SALDO INICIAL DE CAJA</i>	572.638.000	956.379.595	0	0	4,08%	0,00%
TOTALES \$			21.929.631.000	23.462.804.745	6.192.260.285	16.314.164.865	100,00%	26,39%

DISAM INGRESOS AL 31 MARZO 2018



SUBTITULOS

DISAM

I SITUACION PRESUPUESTARIA

SUBT ITEMINGRESOS

05 C x C TRANSFERENCIAS CORRIENTES: Al término del primer trimestre se han percibido M\$ 5.473.869 correspondiendo al 25,64% 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	14.602.765	3.752.031	25,69%
Aportes Afectados	3.494.238	870.999	24,93%
TOTAL	18.097.003	4.623.030	25,55%

OTRAS ENTIDADES PUBLICAS: En este concepto se incluye "Del Ministerio del Interior, Bonos, Aguinaldos", que mantenía un presupuesto de M\$ 1.452.710 con un devengado de M\$ 283.010, con un avance del 19,48%.

DE SERVICIOS INCORPORADOS A LA GESTION: Ítem que comprende los aportes comprometidos por parte del municipio, el que asciende a M\$ 1.800.000, con un avance de M\$ 567.829, además este año se percibirá un aporte al Bienestar del Personal del DISAM por un monto presupuestado de M\$ 157.105, de los cuales durante el presente trimestre se ha otorgado un 100%.

07 C x C INGRESOS DE OPERACIÓN: Ítem que en el primer trimestre tuvo un avance del 33,76%, con un monto de M\$ 53.664. 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	0	0	#¡DIV/0!
Consultorio I.Véliz	57.000	23.280	40,84%
Consultorio Amador Negher	168.000	0	0,00%
S.A.P.U.	3.408.000	1.658.000	48,65%
Consultorio Remigio Sapuna	37.500	0	0,00%
Consultorio Eugenio Petroce	158.000	33.920	21,47%
S.A.P.U. Corto I.V.H.	748.000	390.850	52,25%
Farmacia Comunal	89.000.000	33.395.990	37,52%
TOTALES	93.576.500	35.502.040	37,94%

CONVENIO CAMPO CLINICO: Ítem que comprende ingresos por concepto del ámbito de salud y que serán integrados al presupuesto vigente. Para el año 2018 se presupuestaron M\$ 65.380, y al primer trimestre se percibieron M\$ 18.162.

- 08 C x C OTROS INGRESOS CORRIENTES: Ítem que tiene un presupuesto vigente de M\$ 997.756, de los cuales se han percibido M\$ 226.194 que representa un 22,67% 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	0	#¡DIV/0!
Recuperación Art. 12 Ley 18,19	970.000.000	218.371.743	22,51%
TOTALES	970.000.000	218.371.743	22,51%

OTROS: En este ítem se contemplan los reintegros de sueldos mal percibidos, los descuentos por inasistencias, los descuentos por atrasos. Este ítem tiene un presupuesto vigente de M\$ 27.756, percibiendo en el primer trimestre M\$ 7.823, lo que representa un 28,18% de lo presupuestado.

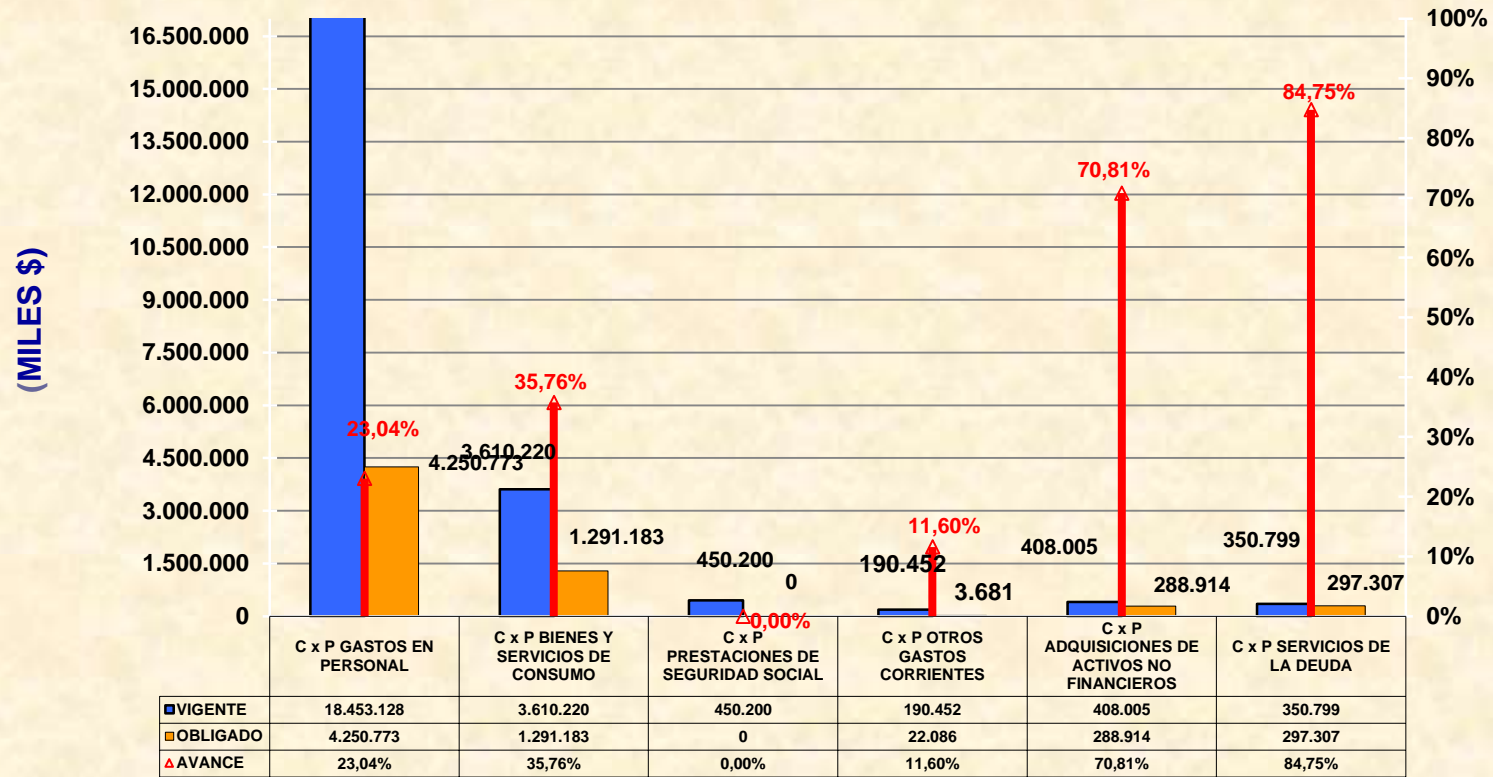
- 12 C x C RECUPERACION DE PRESTAMOS: Ítem que no tiene presupuesto vigente de M\$ 0, sin embargo se han percibido M\$ 438.533.
- 15 SALDO INICIAL DE CAJA: Recursos provenientes del saldo final de caja del ejercicio anterior, por M\$ 956.380, que de acuerdo al Dictamen N° 13.807/80, esta cuenta solo se formula para efectos presupuestarios, ya que no procede su contabilización en el subsistema de ejecución presupuestaria, como obligación, obligación devengada y pago.

DISAM GASTOS AL 31 DE MARZO DEL 2018

SUB	ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	OBLIGADO	SALDO	% TOTAL GASTOS PPTO.	AVANCE
21		<i>C x P GASTOS EN PERSONAL</i>	17.633.534.400	18.453.128.301	4.250.772.799	14.202.355.502	78,65%	23,04%
	01	PERSONAL DE PLANTA	11.217.682.250	11.217.682.250	2.502.166.248	8.715.516.002	47,81%	22,31%
	02	PERSONAL A CONTRATA	5.334.679.600	5.334.679.600	1.267.933.806	4.066.745.794	22,74%	23,77%
	03	OTRAS REMUNERACIONES	1.081.172.550	1.900.766.451	480.672.745	1.420.093.706	8,10%	25,29%
22		<i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i>	3.577.339.000	3.610.220.241	1.291.182.735	2.319.037.506	15,39%	35,76%
	01	ALIMENTOS Y BEBIDAS	6.000.000	7.636.224	1.785.772	5.850.452	0,03%	23,39%
	02	TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO	48.275.000	48.717.787	42.194.629	6.523.158	0,21%	86,61%
	03	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	82.000.000	82.000.000	17.372.000	64.628.000	0,35%	21,19%
	04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	2.007.800.000	2.023.372.201	758.703.505	1.264.668.696	8,62%	37,50%
	05	SERVICIOS BASICOS	376.200.000	353.822.456	88.611.650	265.210.806	1,51%	25,04%
	06	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	33.300.000	22.300.000	14.709.162	7.590.838	0,10%	65,96%
	07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	3.500.000	26.141.905	11.983.462	14.158.443	0,11%	45,84%
	08	SERVICIOS GENERALES	594.077.000	569.264.922	233.860.136	335.404.786	2,43%	41,08%
	09	ARRIENDOS	317.487.000	329.667.767	68.600.679	261.067.088	1,41%	20,81%
	10	SERVICIOS FINANCIEROS Y DE SEGUROS	550.000	550.000	266.400	283.600	0,00%	48,44%
	11	SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES	52.000.000	90.596.979	52.288.738	38.308.241	0,39%	57,72%
	12	OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	56.150.000	56.150.000	806.602	55.343.398	0,24%	1,44%
23		<i>C x P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL</i>	360.000.000	450.200.000	0	450.200.000	1,92%	0,00%
	01	PRESTACIONES PREVISIONALES	190.000.000	227.000.000	0	227.000.000	0,97%	0,00%
	03	PRESTACIONES SOCIALES DEL EMPLEADOR	170.000.000	223.200.000	0	223.200.000	0,95%	0,00%
26		<i>C x P OTROS GASTOS CORRIENTES</i>	0	190.452.079	22.086.071	168.366.008	0,81%	11,60%

01	DEVOLUCIONES	0	190.452.079	22.086.071	168.366.008	0,81%	11,60%
29	<i>C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i>	169.000.000	408.004.676	288.914.297	119.090.379	1,74%	70,81%
03	VEHICULOS	0	9.500.000	9.500.000	0	0,04%	100,00%
04	MOBILIARIO Y OTROS	10.000.000	51.450.313	27.941.171	23.509.142	0,22%	54,31%
05	MAQUINARIA Y EQUIPOS	44.000.000	202.817.838	165.222.705	37.595.133	0,86%	81,46%
06	EQUIPOS INFORMATICOS	100.000.000	118.649.096	75.963.646	42.685.450	0,51%	64,02%
07	PROGRAMAS INFORMATICOS	15.000.000	25.587.429	10.286.775	15.300.654	0,11%	40,20%
34	<i>C x P SERVICIO DE LA DEUDA</i>	189.757.600	350.799.448	297.307.368	53.492.080	1,50%	84,75%
07	DEUDA FLOTANTE	189.757.600	350.799.448	297.307.368	53.492.080	1,50%	84,75%
TOTALES \$		21.929.631.000	23.462.804.745	6.150.263.270	17.312.541.475	100,00%	26,21%

DISAM GASTOS 31 MARZO 2018



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\$ 4.250.773 monto que representa al 23,04% del total proyectado. A nivel de ítem, tenemos:

Ítem 01 "Personal de Planta" el avance fue de 22,31% con M\$ 2.502.166.

Ítem 02 "Personal a Contrata" indica un 23,77% de avance con M\$ 1.267.934.

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° 18.075 del 12/12/2017, aprueba la dotación para el año 2018 un total de 43.384 horas. Según cuadro resumen, extendido por el Encargado del Departamento de Personal, el total de horas contratadas a plazo fijo al 31/03/2018 es de 15.664 horas lo que equivale al 37% de la dotación, excediendo significativamente la norma aludida.

Ítem 03 "Otras Remuneraciones" indica un 25,29% de avance, con una obligación de M\$ 480.673. 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\$ 1.291.183, el cual representa al 35,76% de avance. Los ítems con mayor relevancia son:

CONCEPTO	PRESUPUESTO M\$	OBLIGADO M\$	AVANCE
Alimentos y Bebidas	7.636	1.786	23,39%
Textiles, Vestuario y Calzado	48.718	42.195	86,61%
Combustibles y Lubricantes	82.000	17.372	21,19%
Materiales de Uso y Consumo	2.023.372	758.704	37,50%
Servicios Básicos	353.822	88.612	25,04%
Mantenimiento y Reparaciones	22.300	14.709	65,96%
Publicidad y Difusión	26.142	11.983	45,84%
Servicios Generales	569.265	233.860	41,08%
Arriendos	329.668	68.601	20,81%
Servicios Financieros y de Seguros	550	266	48,44%
Servicios Técnicos y Profesionales	90.597	52.289	57,72%
Otros Gastos en Bienes y Servicios	56.150	807	1,44%

- 23 **C x P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL:** Este ítem comprende los desahucios e indemnizaciones, con un presupuesto de M\$ 450.200, y sin movimiento durante el presente trimestre.

- 26 **C x P OTROS GASTOS CORRIENTES:** Este ítem comprende los gastos como devoluciones de convenios, con un presupuesto de M\$ 190.452, y con un avance del 11,60%.

- 29 C x P ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS: Ítem que comprende un presupuesto vigente de M\$ 408.005, de los cuales se han obligado este trimestre M\$ 288.914, reflejado en un avance del 70,81%. En este ítem se incluye:
- 03 VEHICULOS: Con un presupuesto vigente de M\$ 9.500 y un avance del 100%.
 - 04 MOBILIARIO Y OTROS: Con un presupuesto vigente de M\$ 51.450, de los cuales se encuentran obligados M\$ 27.941, con un avance del 54,31%.
 - 05 MAQUINARIAS Y EQUIPOS: Con un presupuesto de M\$ 202.818, de los cuales se han obligado en este trimestre M\$ 165.223, con un avance del 81,46%.
 - 06 EQUIPOS INFORMATICOS: Con un presupuesto de M\$ 118.650, de los cuales se han obligado en este trimestre M\$ 75.964, con un avance del 64,02%.
 - 07 PROGRAMAS INFORMATICOS: Con un presupuesto vigente de M\$ 25.587, de los cuales se encuentran obligados M\$ 10.287, con un avance del 40,20%.
- 34 C x P SERVICIO DE LA DEUDA: Este ítem comprende la deuda flotante proveniente del período anterior, de los cuales se presupuestó M\$ 350.799, de los cuales se ha obligado el 84,75% en este trimestre.

II SITUACION FINANCIERA DISAM.

Al 31 de Marzo del año 2018, 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		2.493.723.911
Más	Cuentas por Cobrar		574.504.600
115	Cuentas por Cobrar	535.901.570	
11408	Otros Deudores Financieros	1.285.379	
12101	Deudores	18.243.179	
12192	C x C de Ingresos Presupuestarios	19.074.472	
Menos	Deuda Corriente		-535.887.806
215	Acreedores Presupuestarios	-192.231.474	
21404	Garantías Recibidas	-1	
21406	Depósitos Previsionales	-686.490	
21407	Recaudación Sistema Financiero	-45	
21409	Otras Obligaciones Financieras	-6.184.988	
21410	Retenciones Previsionales	-216.674.706	
21411	Retenciones Tributarias	-31.524.500	
21412	Retenciones Voluntarias	-82.958.328	
21413	Retenciones Judiciales y Similares	6.266.626	
21601	Documentos Caducados	-11.893.900	
22192	Cuentas por Pagar de Gastos Presupuestarios	0	
Menos	Fondos de Terceros		-77.406
22102	Fondos por Reintegrar a Terceros	-77.406	
Menos	Fondos Recibidos en Administración		-29.629.381
21405	Administración de Fondos	-29.629.381	
11405	Aplicación de Fondos	0	
	SUPERAVIT FINANCIERO		<u>2.502.633.918</u>

NOTA: Este análisis no considera:

- 1) Obligaciones no devengadas de los subtítulos de Gastos 21, 22 y 29 por un monto de \$ 861.732.987.
- 2) Gastos no obligados ni registrados en la contabilidad.

III SITUACION COTIZACIONES PREVISIONALES DISAM

Al 31 de Marzo del 2018, 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	\$ 216.674.706	
TOTAL COTIZACIONES PREVISIONALES		\$ <u>216.674.706</u>

No se recibió información desde la DISAM, respecto del estado de pago de las cotizaciones previsionales incluyendo las del mes de Marzo del presente.

IV PASIVOS CONTINGENTES

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

De esta forma, mediante Certificado N° 09 de fecha 10/04/2018, la Jefa de la Dirección de Salud Municipal señala que según, Memo N°33/2018 del Departamento de Jurídico, se mantienen pendientes las siguientes causas:

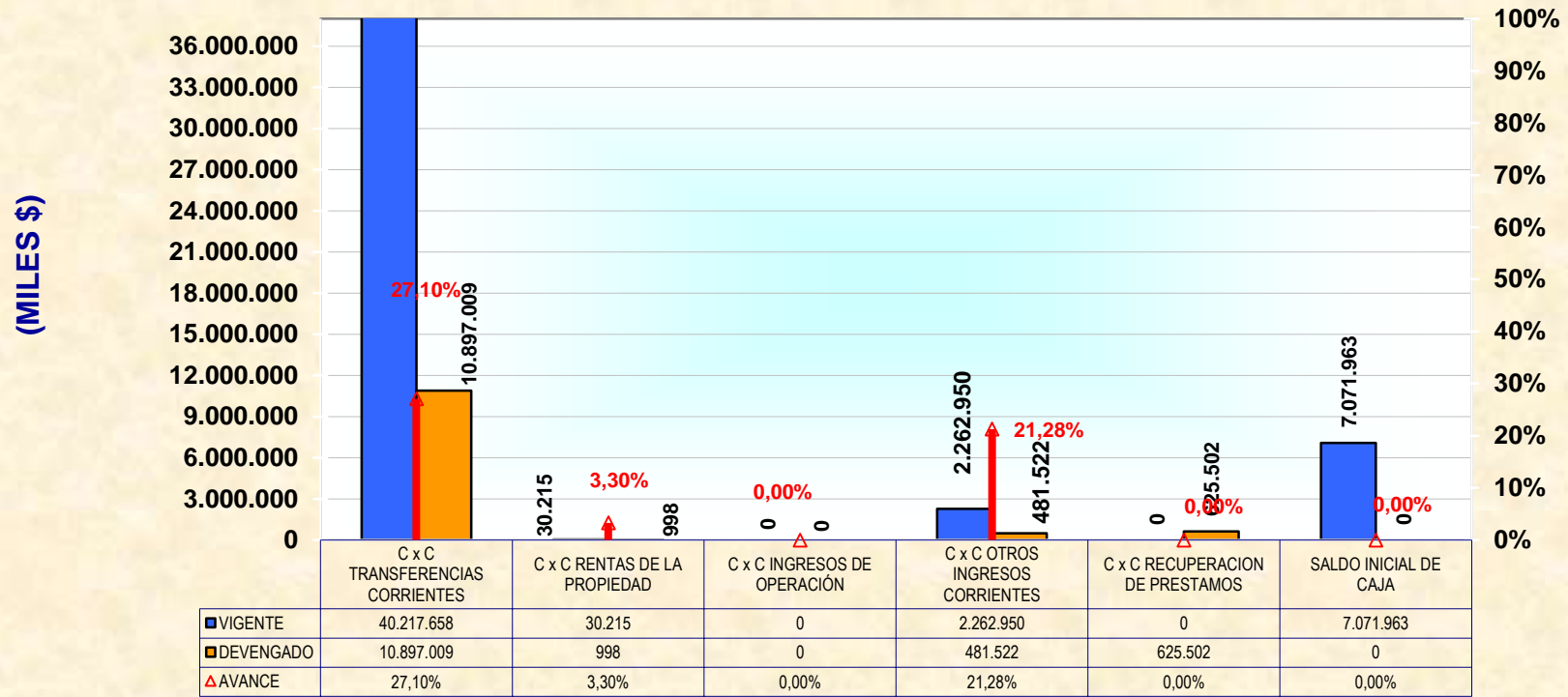
- 1) 231-EU/2017 1er. J.P.L. Melo/Ramírez e IMA, querrela (tránsito) y demanda indemnización de perjuicios. Solicitud: Condena en lo infraccional y pago de daños, monto \$ 800.000 y \$ 100.000, Estado: Condena a conductor e IMA solidariamente al pago de una indemnización de \$ 250.000. En etapa de cumplimiento de sentencia.
- 2) T38/2017 Juzgado de letras del Trabajo de Arica, Segura / Ortuño, denuncia de tutela laboral por infracción a derechos fundamentales, monto: \$ 30.000.000, Estado: Sentencia condena a pagar indemnización por \$ 15.000.000. Se dedujo recurso de nulidad que se encuentra pendiente de fallo por la I. Corte de Apelaciones de Arica.
- 3) T40-2017 Juzgado de Letras de Arica, Viza / Testa, denuncia de tutela laboral por infracción a derechos fundamentales, monto: \$ 40.000.000, Estado: Sentencia condena a pagar indemnización por \$ 20.000.000. Se dedujo recurso de nulidad que se encuentra pendiente de fallo por la I. Corte de Apelaciones de Arica.

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, según es señalado en Certificado N° 09/2018 de la Directora de Salud Municipal.

DAEM INGRESOS AL 31 DE MARZO DEL 2018

SUB ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	DEVENGADO	SALDO	% TOTAL INGRESOS PPTO.	AVANCE
05	<i>C x C TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>	40.162.252.314	40.217.658.216	10.897.009.006	29.320.649.210	81,11%	27,10%
03	DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	40.162.252.314	40.217.658.216	10.897.009.006	29.320.649.210	81,11%	27,10%
06	<i>C x C RENTAS DE LA PROPIEDAD</i>	30.214.800	30.214.800	997.670	29.217.130	0,06%	3,30%
01	ARRIENDO DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	30.214.800	30.214.800	997.670	29.217.130	0,05%	3,30%
07	<i>C x C INGRESOS DE OPERACIÓN</i>	0	0	0	0	0,00%	N/A
02	VENTA DE SERVICIOS	0	0	0	0	0,00%	N/A
08	<i>C x C OTROS INGRESOS CORRIENTES</i>	2.262.950.000	2.262.950.000	481.521.632	1.781.428.368	4,56%	21,28%
01	RECUPERACIONES Y REEMBOLSOS POR LICENCIAS MEDICAS	2.262.950.000	2.262.950.000	464.254.263	1.798.695.737	3,81%	20,52%
99	OTROS	0	0	17.267.369	-17.267.369	0,00%	N/A
12	<i>C x C RECUPERACION DE PRESTAMOS</i>	0	0	625.502.105	-625.502.105	0,00%	N/A
10	INGRESOS POR PERCIBIR	0	0	625.502.105	-625.502.105	0,00%	N/A
15	<i>SALDO INICIAL DE CAJA</i>	2.950.010.000	7.071.963.486	0	0	14,26%	0,00%
01	SALDO INICIAL DE CAJA SERME	10.000	29.215.702	0	0	0,05%	0,00%
02	SALDO INICIAL DE CAJA SEP	2.950.000.000	3.180.952.800	0	0	5,35%	0,00%
03	SALDO INICIAL CAJA FAEP 2014	0	276.132.898	0	0	0,46%	0,00%
04	SALDO INICIAL DE CAJA FAEP 2015	0	153.536.054	0	0	0,26%	0,00%
05	SALDO INICIAL DE CAJA FAEP 2016	0	1.206.619.905	0	0	2,03%	0,00%
06	SALDO INICIAL DE CAJA JUNJI	0	2.225.506.127	0	0	3,75%	0,00%
TOTALES \$		45.405.427.114	49.582.786.502	12.005.030.413	30.505.792.603	100,00%	24,21%

DAEM INGRESOS 31 MARZO 2018



SUBTITULOS

DA E M

I SITUACION PRESUPUESTARIA

SUBT ITEM INGRESOS

05 C x C TRANSFERENCIAS CORRIENTES: Ingresos que a nivel de subtítulo, se percibieron al primer trimestre del 2018 M\$ 10.897.030 equivalentes al 27,10% 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\$ 6.552.579 equivalente al 24,85% 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	22.508.389	5.496.529	24,42%
Subvención para Educación Especial	3.862.190	1.056.050	27,34%
TOTAL M\$	26.370.579	6.552.579	24,85%

"Otros Aportes": Monto devengado por M\$ 3.733.160, cuyo avance es de 33,09% 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	5.973.070.975	1.327.389.998	22,22%
Otros	5.307.812.790	2.405.770.104	45,33%
Total Otros Aportes	11.280.883.765	3.733.160.102	33,09%

"DE LA JUNTA NACIONAL DE JARDINES INFANTILES": Esta asignación esta compuesta por los "Convenios Educación Pre-básica", presupuestada por M\$ 1.236.049, y devengándose un monto durante este trimestre de M\$ 132.497.

"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\$ 278.772.

"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\$ 1.330.147 y que durante este trimestre no registra ingresos, el detalle es el siguiente:

CUENTA	TOTAL PRESUPUESTADO	TOTAL RECIBIDO	% AVANCE
Aporte para la Educacion	1.280.147.014	150.000.000	11,72%
Plan de Asistencialidad	25.000.000	25.000.000	100,00%
Programas Extraescolares	25.000.000	25.000.000	100,00%
TOTALES	1.330.147.014	200.000.000	15,04%

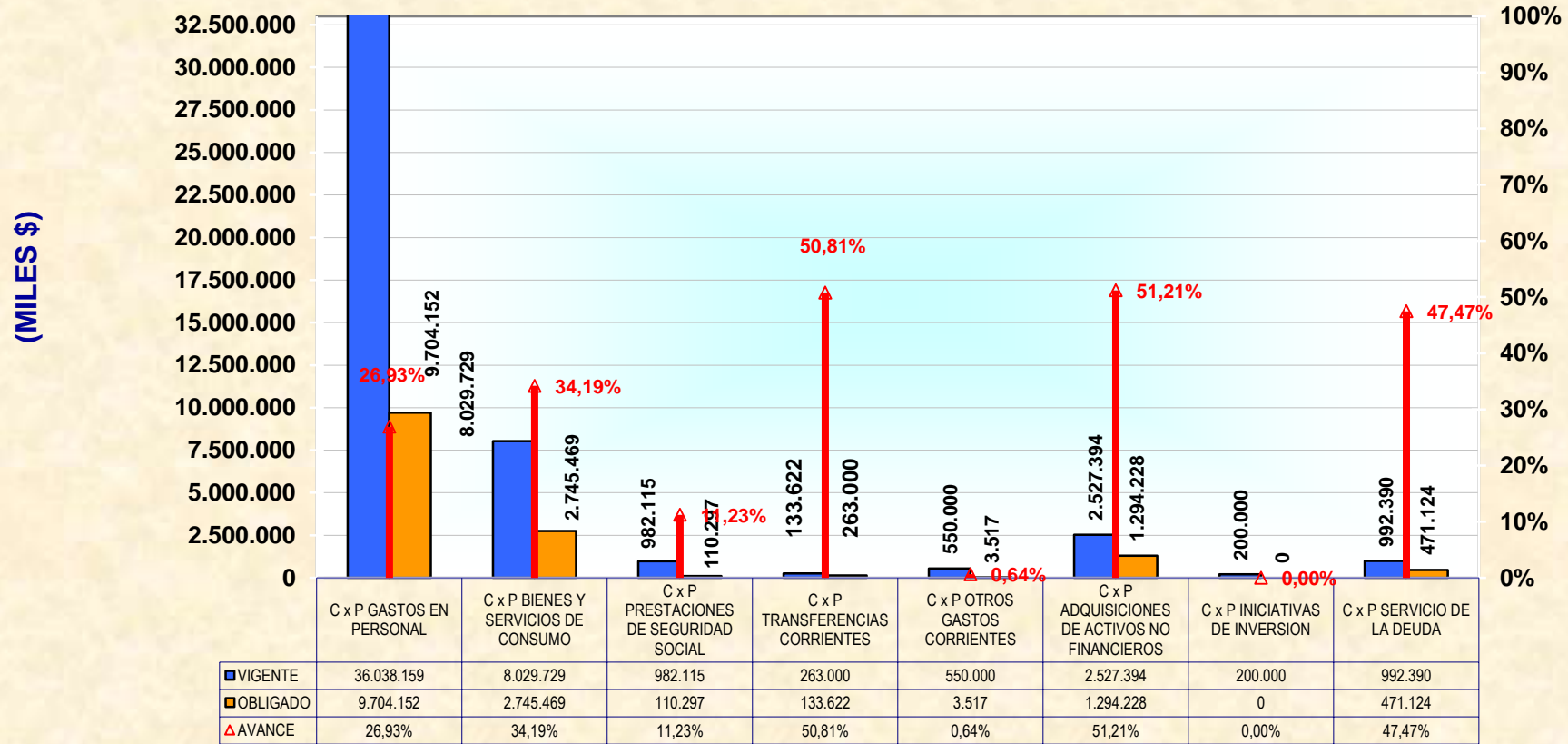
- 06 C x C RENTAS DE LA PROPIEDAD: Cuenta compuesta por "Arriendo de Activos no Financieros" en que se incluye el ingreso de arriendo de los kioscos, la cuenta tuvo un avance del 3,30% percibiendo M\$ 998. Esta cuenta tiene un presupuesto vigente de M\$ 30.215.
- 08 C x C OTROS INGRESOS CORRIENTES: Corresponde a la recuperación de Licencias Médicas, cuenta con presupuesto de M\$ 2.262.950 y que durante el presente trimestre percibió M\$ 481.522, reflejado en un 21,28% de avance.
- 12 C x C RECUPERACION DE PRESTAMOS: Cuenta que no cuenta con presupuesto vigente y que sin embargo, durante el presente trimestre percibió M\$ 625.502.
- 15 SALDO INICIAL DE CAJA: Recursos provenientes del saldo final de caja del ejercicio anterior. Este subtítulo tiene un presupuesto asignado para el año 2018 de M\$ 7.071.963. De acuerdo al Dictamen N° 13.807/80, esta cuenta solo se formula para efectos presupuestarios, ya que no procede su contabilización en el subsistema de ejecución presupuestaria, como obligación, obligación devengada y pago.

DAEM GASTOS AL 31 DE MARZO DEL 2018

SUB	ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	OBLIGADO	SALDO	% TOTAL GASTOS PPTO.	AVANCE
21		<i>C x P GASTOS EN PERSONAL</i>	35.568.158.653	36.038.158.653	9.704.151.704	26.334.006.949	72,68%	26,93%
	01	PERSONAL DE PLANTA	14.182.048.000	14.472.048.000	3.390.488.878	11.081.559.122	29,19%	23,43%
	02	PERSONAL A CONTRATA	8.553.688.000	8.553.688.000	2.693.627.943	5.860.060.057	17,25%	31,49%
	03	OTRAS REMUNERACIONES	12.832.422.653	13.012.422.653	3.620.034.883	9.392.387.770	26,24%	27,82%
22		<i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i>	5.547.553.661	8.029.728.660	2.745.468.821	5.284.259.839	16,19%	34,19%
	01	ALIMENTOS Y BEBIDAS	372.070.575	449.003.575	330.788.557	118.215.018	0,91%	73,67%
	02	TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO	285.880.622	293.189.165	111.823.035	181.366.130	0,59%	38,14%
	03	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	210.000.000	210.000.000	17.820.000	192.180.000	0,42%	8,49%
	04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	1.315.455.450	2.116.896.952	1.269.516.223	847.380.729	4,27%	59,97%
	05	SERVICIOS BASICOS	660.000.000	750.000.666	107.108.865	642.891.801	1,51%	14,28%
	06	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	1.020.147.014	1.893.817.801	171.125.269	1.722.692.532	3,82%	9,04%
	07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	248.000.000	253.747.697	42.750.005	210.997.692	0,51%	16,85%
	08	SERVICIOS GENERALES	422.000.000	645.172.804	285.137.010	360.035.794	1,30%	44,20%
	09	ARRIENDOS	419.000.000	419.000.000	105.443.259	313.556.741	0,85%	25,17%
	11	SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES	490.000.000	873.900.000	284.318.805	589.581.195	1,76%	32,53%
	12	OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	105.000.000	125.000.000	19.637.793	105.362.207	0,25%	15,71%
23		<i>C x P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL</i>	760.714.800	982.114.800	110.297.388	871.817.412	1,98%	11,23%
	01	PRESTACIONES PREVISIONALES	760.714.800	982.114.800	110.297.388	871.817.412	1,98%	11,23%
24		<i>C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>	263.000.000	263.000.000	133.621.767	129.378.233	0,53%	50,81%
	01	AL SECTOR PRIVADO	263.000.000	263.000.000	133.621.767	129.378.233	0,53%	50,81%

26	<i>C x P OTROS GASTOS CORRIENTES</i>	550.000.000	550.000.000	3.516.540	546.483.460	1,11%	0,64%
01	DEVOLUCIONES	460.000.000	460.000.000	692.580	459.307.420	0,93%	0,15%
02	COMPENSACION POR DAÑOS A TERCEROS Y/O A LA PROPIEDAD	90.000.000	90.000.000	2.823.960	87.176.040	0,18%	3,14%
29	<i>C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i>	1.728.000.000	2.527.394.389	1.294.227.710	1.233.166.679	5,10%	51,21%
02	EDIFICIOS	85.000.000	85.000.000	4.357.670	80.642.330	0,17%	5,13%
03	VEHICULOS	30.000.000	130.000.000	0	130.000.000	0,26%	0,00%
04	MOBILIARIO Y OTROS	326.500.000	509.742.090	135.545.037	374.197.053	1,03%	26,59%
05	MAQUINARIA Y EQUIPOS	670.500.000	1.129.482.994	722.378.168	407.104.826	2,28%	63,96%
06	EQUIPOS INFORMATICOS	381.000.000	438.169.305	333.415.933	104.753.372	0,88%	76,09%
07	PROGRAMAS INFORMATICOS	235.000.000	235.000.000	98.530.902	136.469.098	0,47%	41,93%
31	<i>C x P INICIATIVAS DE INVERSION</i>	200.000.000	200.000.000	0	200.000.000	0,40%	0,00%
01	ESTUDIOS BASICOS	0	0	0	0	0,00%	N/A
02	PROYECTOS	200.000.000	200.000.000	0	200.000.000	0,40%	0,00%
34	<i>C x P SERVICIO DE LA DEUDA</i>	788.000.000	992.390.000	471.124.166	521.265.834	2,00%	47,47%
07	DEUDA FLOTANTE	788.000.000	992.390.000	471.124.166	521.265.834	2,00%	47,47%
TOTALES \$		45.405.427.114	49.582.786.502	14.462.408.096	35.120.378.406	100,00%	29,17%

DAEM GASTOS 31 MARZO 2018



SUBTITULOS

SUBT ITEM GASTOS

21 **GASTOS DE PERSONAL:** La cuenta está compuesta por los gastos efectuados en personal adscrito a los establecimientos y administrativo del sistema. Transcurrido el período en estudio, vemos que se muestra una obligación de M\$ 9.704.152, el cual representa el 26,93% del valor proyectado.

PERSONAL DE PLANTA: Cuenta destinada a cancelar Sueldos, JECODI, ETEA, Extensión Horaria, Excelencia Académica, Aguinaldos y Bonos de Escolaridad del personal de planta de los establecimientos educacionales (Directivos, Docentes y Asistentes de la Educación). A este trimestre se obligó M\$ 3.390.489 equivalente al 23,43% de lo presupuestado.

PERSONAL A CONTRATA: Cubre las mismas asignaciones del personal de planta y durante este trimestre tuvo una obligación de M\$ 2.693.628 equivalente al 31,49% 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\$ 13.012.423, con una obligación de M\$3.620.035 y un avance del 27,82% de lo presupuestado.

Con relación a la restricciones de personal, el artículo 26° de la ley N° 19.070, señala que el número de horas correspondientes a docentes en calidad de contratados, no podrá exceder del 20% del total de horas de la dotación por cada establecimiento. Al respecto, existe al 31 de Marzo del 2018, 39 establecimientos que exceden dicha norma, de acuerdo a lo señalado en Dictamen N° 6359/94 de la Contraloría General de la República. Al 31 de Marzo del 2018 las horas a contrata representan un 60,17% del total de la dotación docente comunal, superando considerablemente el máximo legal permitido.

22 **C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO:** Gastos que de acuerdo a lo presupuestado se obligaron a este trimestre M\$ 2.745.469 equivalente al 34,19% 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	449.003.575	330.788.557	73,67%
22.02	Textiles, Vestuario y Calzado	293.189.165	111.823.035	38,14%
22.03	Combustibles y Lubricantes	210.000.000	17.820.000	8,49%
22.04	Materiales de Uso o Consumo	2.116.896.952	1.269.516.223	59,97%
22.05	Servicios Básicos	750.000.666	107.108.865	14,28%
22.06	Mantenimiento y Reparaciones	1.893.817.801	171.125.269	9,04%
22.07	Publicidad y Difusión	253.747.697	42.750.005	16,85%
22.08	Servicios Generales	645.172.804	285.137.010	44,20%
22.09	Arriendos	419.000.000	105.443.259	25,17%
22.11	Servicios Técnicos y Profesionales	873.900.000	284.318.805	32,53%
22.12	Otros Gastos en Bienes y Servicios de Consumo	125.000.000	19.637.793	15,71%

- 23 C x P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL: Esta partida comprende finiquitos, indemnizaciones y desahucios, mantiene un monto presupuestado de M\$ 982.115, que al término del primer trimestre se han obligado M\$ 110.297, reflejado en un 11,23%.
- 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\$ 263.000, y un avance del 50,81% durante este trimestre.
- 26 C x P OTROS GASTOS CORRIENTES: Esta partida comprende los ítems "Devoluciones" con un presupuesto de M\$ 460.000, y un avance del 0,15% durante este trimestre, y, la cuenta "Compensación por daños a terceros y/o a la propiedad" con obligaciones por \$ M\$ 90.000, y un avance para este trimestre de 3,14%.
- 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\$ 2.527.394, con una obligación de M\$ 1.294.228, reflejado en un 51,21%.
- 31 C x P INICIATIVA DE INVERSION: Cuenta que mantiene un presupuesto vigente de M\$ 200.000 y sin movimiento durante el presente trimestre..
- 34 C x P SERVICIO DE LA DEUDA: Corresponde a la deuda flotante proveniente de períodos anteriores. Mantiene un presupuesto de M\$ 992.390, con una obligación de M\$ 471.124, reflejado en un avance del 47,47% de lo presupuestado.

II SITUACION FINANCIERA DAEM

Al 31 de Marzo del año 2018, 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		226.260
11103	Disponibilidad de Fondos		9.052.529.108
Más	Cuentas por Cobrar		687.732.753
115	Cuentas Por Cobrar Ingresos Presupuestarios	655.721.785	
11408	Otros Deudores Financieros	32.010.968	
Menos	Deuda Corriente		-1.963.931.830
21404	Garantías Recibidas	-10.012.058	
21406	Depósitos Previsionales	-3.995.482	
21407	Recaudación Sistema Financiero	-72	
21409	Otras Obligaciones Financieras	-10.501.106	
21410	Retenciones Previsionales	-577.783.910	
21411	Retenciones Tributarias	-70.458.445	
21412	Retenciones Voluntarias	-342.681.165	
21413	Retenciones Judiciales y Similares	-2.205.663	
215	Cuenta por Pagar Gastos Presupuestarios	-499.690.391	
21601	Documentos caducados	-446.603.538	
Menos	Fondos de Terceros		0
Menos	Fondos Recibidos en Administración		-597.498.380
21405	Administración de Fondos	-597.498.380	
11405	Aplicación Fondos en Administración	0	
	SUPERAVIT FINANCIERO		7.179.057.911

NOTA: Este análisis no considera:

- 1) Obligaciones no devengadas de los subtítulos de Gastos 22, 24, y 29, por un monto de \$ 3.101.872.272.-
- 2) Gastos devengados y no registrados en la contabilidad.

III SITUACION COTIZACIONES PREVISIONALES DAEM

Al 31 de Marzo del año 2018, 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	\$	577.783.910
TOTAL COTIZACIONES PREVISIONALES		<u>\$ 577.783.910</u>

El Director del Departamento de Administración de Educación Municipal presenta certificado con fecha 13 de Abril del 2018, señalando que las cotizaciones previsionales correspondientes se encuentran declaradas y pagadas en un 98,47% al 31/03/2018.

Las cotizaciones previsionales equivalentes al 1,53% que se encuentran pendientes, corresponden a contratos de trabajo y decretos alcaldicios de nombramientos se recibieron fuera de plazo, en el mes de Marzo de 2018, las cuales serán pagadas por el portal de Previred el día 20 de Abril de 2018 en forma retroactiva.

IV SITUACIÓN PERFECCIONAMIENTO DOCENTE

El Jefe del Departamento de Administración de Educación Municipal, presenta certificado con fecha 13 de Abril del 2018, indicando que la Asignación de Perfeccionamiento del personal docente, es la siguiente:

- 1) Que en las remuneraciones del mes de Noviembre de 2010 se efectuó pago de los cursos de perfeccionamiento hasta 31.12.2007 por la suma de \$ 117.075.764.
- 2) Que en las remuneraciones del mes de Agosto de 2011, se efectuó pago por cursos hasta el 31.12.2008 por un monto de \$ 52.552.974.
- 3) Que en las remuneraciones del mes de Octubre de 2012, se realizó pago por perfeccionamiento hasta el 31.12.2009, por un total de \$ 37.498.911, y al período entre el 12.11.2010 hasta el 12.11.2012.
- 4) Se informa que hay 26 docentes que efectuaron reclamos a la Contraloría Regional Arica y Parinacota, para el pago de la asignación de perfeccionamiento período 2009, por un monto de \$ 12.052.251. Según certificado, el organismo de control señaló que corresponde pago. Además informa un saldo sin presentación de 90 funcionarios por \$ 29.299.381.
- 5) Que en las remuneraciones del mes de enero de 2013, se efectuó pago de cursos de perfeccionamiento hasta el 31.12.2010 de 84 docentes, por un total de \$ 65.000.354.
- 6) Que en las remuneraciones del mes de octubre de 2013, se efectuó pago de cursos de perfeccionamiento hasta el 31.12.2010 de 9 profesionales, por un total de \$ 5.780.076.
- 7) Que en las remuneraciones del mes de noviembre de 2013, se efectuó pago de cursos de perfeccionamiento hasta el 31.12.2010 de 3 docentes, por un total de \$ 1.682.527.
- 8) Que a la fecha se encuentra pendiente de pago cursos presentados en el año 2010 de 7 profesionales, en espera del reconocimiento de la experiencia docente.
- 9) Que en las remuneraciones del mes de enero de 2014, se efectuó pago de cursos de perfeccionamiento hasta el 31.12.2011 de 56 docentes, por un total de \$ 31.080.005.
- 10) Que en las remuneraciones del mes de abril de 2014, se efectuó pago retroactivo de cursos de perfeccionamiento hasta el 31.12.2011 para 12 profesionales, por la suma de \$ 3.578.549.
- 11) Que en las remuneraciones del mes de noviembre de 2014, se efectuó pago retroactivo de cursos de perfeccionamiento hasta el 31.12.2011 de 4 docentes, por un total de \$ 3.424.037.

- 12) Que en las remuneraciones del mes de diciembre de 2014, se actualizó el porcentaje de cursos de perfeccionamiento presentados al 31.12.2012, para 46 profesionales. Señala el certificado que el pago retroactivo será ingresado en planilla de remuneraciones del mes de febrero de 2015.
- 13) Que en planilla suplementaria del mes de febrero de 2015, se efectuó pago de los cursos de perfeccionamiento presentados hasta el 30.12.2012, para 46 profesionales por un monto de \$ 32.621.755.
- 14) Que, en las remuneraciones del mes de Diciembre 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° 7562/2017, se reconocen 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 de 2017.
- 18) Que, mediante D.A. N° 7561/2017, se reconocen porcentajes para el pago de la asignación de perfeccionamiento del año 2015 de 40 docentes, los cuales fueron actualizados en planilla suplementaria del mes de octubre de 2017, encontrándose pendiente de cálculo, en la Unidad de Remuneraciones, el retroactivo de esa asignación desde el año 2015 hasta el mes de octubre de 2017.
- 19) Que, mediante D.A. N° 14.227/2017, se reconocen porcentajes para el pago de la asignación de perfeccionamiento del año 2016 de 40 docentes, los cuales fueron actualizados en planilla suplementaria del mes de octubre de 2017, encontrándose pendiente de cálculo, en la Unidad de Remuneraciones, el retroactivo de esa asignación desde el año 2016 hasta el mes de octubre de 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, señala en certificado de fecha 13 de abril de 2018, que el servicio adeuda a la empresa Capacitación e Información Laboral Ltda., por un monto aproximado de \$ 5.040.000, la que fue enviada a sumario para su pronto pago.