

DIRECCION DE CONTROL



**INFORME
IV
TRIMESTRE**

AÑO 2017

I. MUNICIPALIDAD DE ARICA

INDICE

MATERIA	PAGINA
I.M.A.	
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.....	16
SUB ITEM GASTOS	
21 Gastos en Personal.....	17
22 Cuentas por Pagar Bienes y Servicios de Consumo.....	19
23 Cuentas por Pagar Prestaciones de Seguridad Social.....	21
24 Cuentas por Pagar Transferencias Corrientes.....	21
25 Cuentas por Pagar Integros al Fisco.....	21
26 Cuentas por Pagar Otros Gastos Corrientes.....	21
29 Cuentas por Pagar Adquisiciones de Activos no Financieros.....	22
30 Cuentas por Pagar Adquisiciones de Activos Financieros.....	22
31 Cuentas por Pagar Iniciativas de Inversión.....	22
32 Cuentas por Pagar Préstamos.....	22
33 Cuentas por Pagar Transferencia de Capital.....	22
34 Cuentas por Pagar Servicio de la Deuda.....	22
35 Saldo Final de Caja.....	22
Cuadro IMA. – GASTOS PROGRAMAS DE SERVICIOS COMUNITARIOS.....	24
Gráfico IMA. – GASTOS PROGRAMAS DE SERVICIOS COMUNITARIOS.....	25
SUB ITEM GASTOS	
21 Cuentas por Pagar Gastos en Personal.....	26
22 Cuentas por Pagar Bienes y Servicios de Consumo.....	26
24 Cuentas por Pagar Transferencias Corrientes.....	27
29 Cuentas por Pagar Adquisiciones de Activos no Financieros.....	27
31 Cuentas por Pagar Iniciativas de Inversión.....	27

34 Cuentas por Pagar Servicio de la Deuda.....	30
Cuadro IMA. – GASTOS PROGRAMAS DE ACTIVIDADES MUNICIPALES.....	31
Gráfico IMA. – GASTOS PROGRAMAS DE ACTIVIDADES MUNICIPALES.....	32
SUB ITEM GASTOS	
21 Cuentas por Pagar Gastos en Personal.....	33
22 Cuentas por Pagar Bienes y Servicios de Consumo.....	33
24 Cuentas por Pagar Transferencias Corrientes.....	34
29 Cuentas por Pagar Adquisiciones de Activos no Financieros.....	34
34 Cuentas por Pagar Servicio de la Deuda.....	34
Cuadro IMA. – GASTOS PROGRAMAS SOCIALES.....	35
Gráfico IMA. – GASTOS PROGRAMAS SOCIALES.....	37
SUB ITEM GASTOS	
21 Cuentas por Pagar Gastos en Personal.....	38
22 Cuentas por Pagar Bienes y Servicios de Consumo.....	38
24 Cuentas por Pagar Transferencias Corrientes.....	39
29 Cuentas por Pagar Adquisiciones de Activos no Financieros.....	39
31 Cuentas por Pagar Iniciativas de Inversión.....	39
34 Cuentas por Pagar Servicio de la Deuda.....	39
Cuadro IMA. – GASTOS PROGRAMAS RECREACIONALES.....	40
Gráfico IMA. – GASTOS PROGRAMAS RECREACIONALES.....	41
SUB ITEM GASTOS	
21 Cuentas por Pagar Gastos en Personal.....	42
22 Cuentas por Pagar Bienes y Servicios de Consumo.....	42
24 Cuentas por Pagar Transferencias Corrientes.....	43
29 Cuentas por Pagar Adquisición Activos no Financieros.....	43
34 Cuentas por Pagar Servicio de la Deuda.....	43
Cuadro IMA. – GASTOS PROGRAMAS CULTURALES.....	44
Gráfico IMA. – GASTOS PROGRAMAS CULTURALES.....	45
SUB ITEM GASTOS	
21 Gastos en Personal.....	46
22 Cuentas por Pagar Bienes y Servicios de Consumo.....	46
24 Cuentas por Pagar Transferencias Corrientes.....	47
34 Cuentas por Pagar Servicio de la Deuda.....	47
II Subvenciones y Aportes Municipales.....	48
III Situación Financiera IMA	49
IV Situación Cotizaciones Previsionales IMA.....	50
V Aporte al Fondo Común Municipal.....	51
VI Pasivos Contingentes.....	53
VII Indicadores Presupuestarios.....	57
DEMUCE	
Cuadro DEMUCE INGRESOS.....	59
Gráfico DEMUCE INGRESOS.....	60

I SITUACION PRESUPUESTARIA**SUB ITEM INGRESOS**

05 Cuentas por Cobrar Transferencias Corrientes.....	61
06 Cuentas por Cobrar Rentas de la propiedad.....	61
07 Cuentas por Cobrar Ingresos de Operación.....	61
08 Cuentas por Cobrar Ingresos Corrientes.....	61
12 Cuentas por Cobrar Recuperación de Préstamos.....	61
15 Saldo Inicial de Caja.....	62

Cuadro DEMUCE GASTOS.....	63
---------------------------	----

Gráfico DEMUCE GASTOS.....	65
----------------------------	----

SUB ITEM GASTOS

21 Gastos en Personal.....	66
22 Cuentas por Pagar Bienes y Servicios de Consumo.....	66
23 Cuentas por Pagar Prestaciones de Seguridad.....	66
26 Cuentas por Pagar Otros Gastos Corrientes.....	66
29 Cuentas por Pagar Adquisiciones de Activos no Financieros.....	66
31 Cuentas por Pagar Iniciativas de Inversión.....	66
34 Cuentas por Pagar Servicio de la Deuda	66

II Situación Financiera DEMUCE.....	67
-------------------------------------	----

III Situación Cotizaciones Previsionales DEMUCE.....	68
--	----

IV Pasivos Contingentes.....	69
------------------------------	----

DISAM

Cuadro DESAMU INGRESOS.....	70
-----------------------------	----

Gráfico DESAMU INGRESOS.....	71
------------------------------	----

I Situación Presupuestaria**SUB ITEM INGRESOS**

05 Cuentas por Cobrar Transferencias Corrientes.....	72
07 Cuentas por Cobrar Ingresos de Operaciones.....	72
08 Cuentas por Cobrar Otros Ingresos Corrientes.....	73
15 Saldo Inicial de Caja.....	73

Cuadro DESAMU GASTOS.....	74
---------------------------	----

Gráfico DESAMU GASTOS.....	76
----------------------------	----

SUB ITEM GASTOS

21 Gastos en Personal.....	77
22 Cuentas por Pagar Bienes y Servicios de Consumo.....	77
23 Cuentas por Pagar Prestaciones de Seguridad.....	77
26 Cuentas por Pagar Otros Gastos Corrientes.....	77
29 Cuentas por Pagar Adquisición de Activos no Financieros.....	78
34 Cuentas por Pagar Servicio de la Deuda.....	78

II Situación Financiera DISAM.....	79
------------------------------------	----

III Situación Cotizaciones Previsionales DISAM.....	80
---	----

IV Pasivos Contingentes.....	81
------------------------------	----

DAEM

Cuadro DAEM INGRESOS.....	83
Gráfico DAEM INGRESOS.....	84

I Situación Presupuestaria

SUB ITEM INGRESOS

05 Cuentas por Cobrar Transferencias Corriente.....	85
06 Cuentas por Cobrar Rentas de la Propiedad.....	86
07 Cuentas por Cobrar Ingresos de Operación.....	86
08 Cuentas por Cobrar Otros Ingresos Corrientes.....	86
13 Cuentas por Cobrar Transferencias para Gastos de Capital.....	86
15 Saldo Inicial de Caja.....	86

Cuadro DAEM GASTOS.....	87
Gráfico DAEM GASTOS.....	89

SUB ITEM GASTOS

21 Gastos en Personal.....	90
22 Cuentas por Pagar Bienes y Servicio de Consumo.....	90
23 Cuentas por Pagar Prestaciones de Seguridad Social.....	91
24 Cuentas por Pagar Transferencias Corriente.....	91
26 Cuentas por Pagar Otros Gastos Corriente.....	91
29 Cuentas por Pagar Activos no Financieros.....	91
31 Cuentas por Pagar Iniciativa de Inversión.....	91
34 Cuentas por Pagar Servicio de la Deuda.....	91

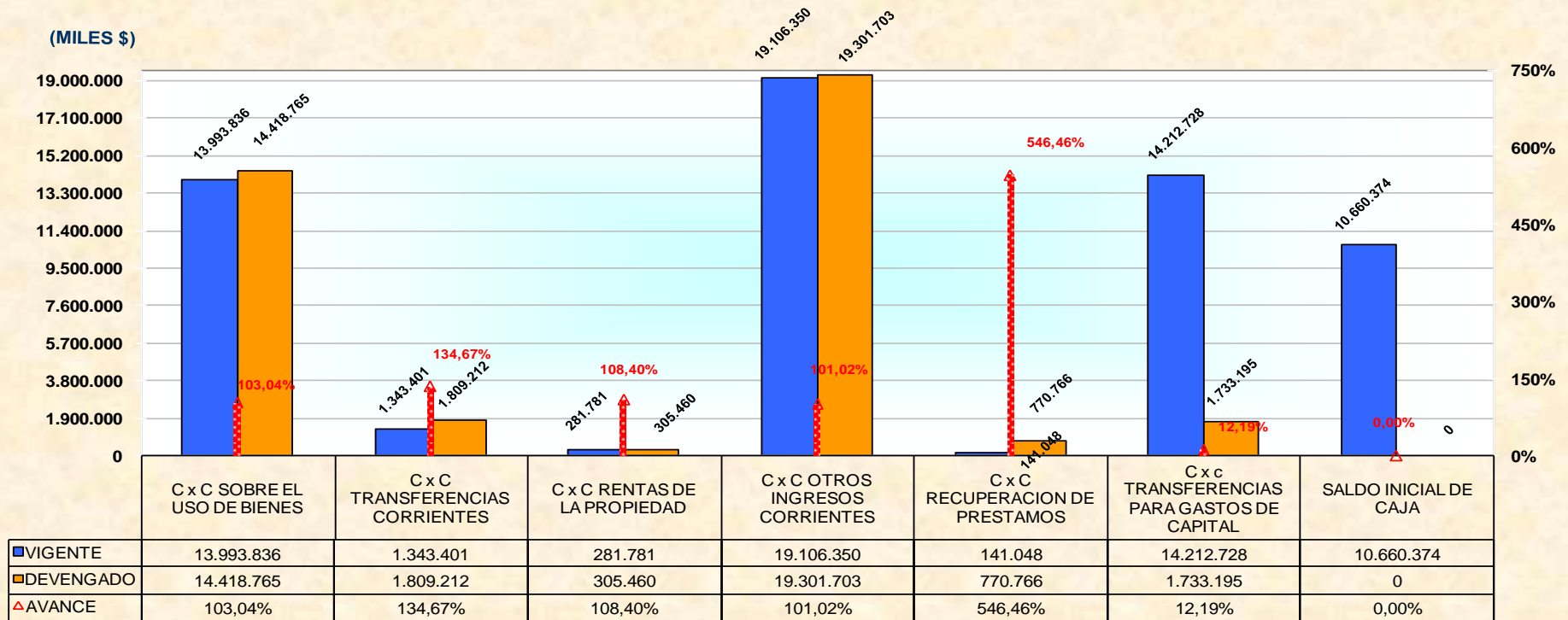
II Situación Financiera DAEM.....	92
III Situación Cotizaciones Previsionales DAEM.....	93
IV Situación Perfeccionamiento Docente.....	94
V Pasivos Contingentes.....	96

I. M. A. INGRESOS MUNICIPALES AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

SUB ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	DEVENGADO	SALDO	% TOTAL INGRESOS PPTO.	AVANCE
03	C x C SOBRE EL USO DE BIENES	12.333.459.000	13.993.836.000	14.418.764.687	-424.928.687	23,42%	103,04%
01	PATENTES Y TASAS POR DERECHO	7.689.776.000	8.965.645.000	9.063.206.489	-97.561.489	15,01%	101,09%
02	PERMISOS Y LICENCIAS	2.613.683.000	2.878.191.000	2.922.762.760	-44.571.760	4,82%	101,55%
03	PARTICIPACION EN IMPTO. TERRITORIAL-ART.37 D.L. N° 3063 DE 1979	2.020.000.000	2.140.000.000	2.426.739.869	-286.739.869	3,58%	113,40%
99	OTROS TRIBUTOS	10.000.000	10.000.000	6.055.569	3.944.431	0,02%	60,56%
05	C x C TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1.045.520.000	1.343.401.000	1.809.211.839	-465.810.839	2,25%	134,67%
01	DEL SECTOR PRIVADO	0	10.000.000	14.100.000	-4.100.000	0,02%	141,00%
03	DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	1.045.520.000	1.333.401.000	1.795.111.839	-461.710.839	2,23%	134,63%
06	C x C RENTAS DE LA PROPIEDAD	223.499.000	281.781.000	305.459.992	-23.678.992	0,47%	108,40%
01	ARRIENDO DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	23.499.000	81.781.000	89.686.992	-7.905.992	0,14%	109,67%
03	INTERESES	200.000.000	200.000.000	215.773.000	-15.773.000	0,33%	107,89%
08	C x C OTROS INGRESOS CORRIENTES	14.347.628.000	19.106.350.000	19.301.702.501	-195.352.501	31,98%	101,02%
01	RECUPERACIONES Y REEMBOLSOS POR LICENCIAS MEDICAS	183.110.000	404.396.000	426.777.028	-22.381.028	0,68%	105,53%
02	MULTAS SANCIONES PECUNIARIAS	1.857.402.000	2.925.827.000	3.049.708.573	-123.881.573	4,90%	104,23%
03	PARTICIPACION EN EL FONDO COMUN MUNICIPAL-ART.38 D.L. 3063 DE 1979	12.261.267.000	15.714.067.000	15.764.109.482	-50.042.482	26,30%	100,32%
04	FONDOS DE TERCEROS	5.121.000	5.621.000	5.664.399	-43.399	0,01%	100,77%
99	OTROS	40.728.000	56.439.000	55.443.019	995.981	0,09%	98,24%
12	C x C RECUPERACION DE PRESTAMOS	120.378.000	141.048.000	770.765.539	-629.717.539	0,24%	546,46%
06	POR ANTICIPIOS A CONTRATISTAS	0	20.670.000	20.469.461	200.539	0,03%	99,03%
10	INGRESOS POR PERCIBIR	120.378.000	120.378.000	750.296.078	-629.918.078	0,20%	623,28%

13	<i>C x c TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL</i>	1.100.000.000	14.212.728.000	1.733.194.663	12.479.533.337	23,79%	12,19%
03	DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	200.000.000	12.922.577.000	443.043.785	12.479.533.215	21,63%	3,43%
04	DE EMPRESAS PUBLICAS NO FINANCIERAS	900.000.000	1.290.151.000	1.290.150.878	122	2,16%	100,00%
15	<i>SALDO INICIAL DE CAJA</i>	10.000	10.660.374.000	0	0	17,84%	0,00%
01	SALDO INICIAL DE CAJA MUNICIPAL	10.000	10.660.374.000	0	0	17,84%	0,00%
TOTALES \$		29.170.494.000	59.739.518.000	38.339.099.221	10.740.044.779	100,00%	64,18%

I.M.A. INGRESOS AL 31 DE DICIEMBRE 2017



SUBTITULOS

I.M.A.

I SITUACION PRESUPUESTARIA

SUB ITEM INGRESOS

03 CUENTAS POR COBRAR TRIBUTOS SOBRE EL USO DE BIENES: Durante el trimestre del presente año se han devengado M\$ 14.418.765 equivalentes al 103,04% del total presupuestado. Incidiendo en dicho avance los ingresos provenientes de los diferentes item que se informan.

01 PATENTES Y TASAS POR DERECHOS: Item que incidió en los ingresos municipales en un 101,09% y a nivel de asignación se tiene:

PATENTES MUNICIPALES: Ingresos que son percibidos por concepto de derechos municipales, en que se autoriza para el ejercicio de ciertas actividades económicas, además de la obtención de ciertos servicios. Al finalizar el trimestre se alcanzó un 99,91% 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\$ 490.034 con un 103,17% de avance durante el trimestre.

OTROS DERECHOS: En esta asignación comprende los derechos urbanización y construcción, propaganda, transferencia de vehículos y otros similares, con un total ingresado de M\$ 2.567.628 con un avance del 102,34%.

DERECHOS DE EXPLOTACION: Que comprende el ingreso por concesiones (Piscina olímpica, Casino Municipal Arica, Biblioteca Pública Municipal y Complejo Epicentro N° 1) por M\$ 2.263.192. El mayor monto devengado corresponde al 101,21% de los ingresos percibidos por cada una de las concesiones que comprende esta asignación, destacando el Casino Municipal Arica con M\$ 2.212.966. Esta cuenta tiene un presupuesto asignado de M\$ 2.192.692.

02 PERMISOS Y LICENCIAS: Ingresos provenientes del cobro por autorizaciones de carácter obligatorio para realizar ciertas actividades. En los ingresos del trimestre se devengó un monto de M\$ 2.922.763 con un avance del 101,55% de lo proyectado. A nivel de asignación se tiene:

PERMISOS DE CIRCULACION: Esta asignación tuvo un avance de lo presupuestado en un 100,82%, con un monto de M\$ 2.441.168. Las sub asignaciones comprenden los permisos de circulación de beneficio municipal con un monto de M\$ 915.428 y los de beneficio del Fondo Común Municipal con M\$ 1.525.740.

- LICENCIAS DE CONDUCIR Y SIMILARES: Asignación por la que se percibieron M\$ 481.595, o sea, un 105,40% de lo proyectado.
- 03 PARTICIPACION EN IMPUESTO TERRITORIAL ART. 37 D.L. 3.063, DE 1979: De esta asignación se devengaron en el trimestre M\$ 2.426.740, representando un 113,40% de lo presupuestado.
- 99 OTROS TRIBUTOS: Son tributos no especificados en ninguna de las categorías anteriores por los que se percibieron M\$ 6.056 representando un avance por sobre lo presupuestado de un 60,56%.
- 05 CUENTAS POR COBRAR TRANSFERENCIAS CORRIENTES: Durante el trimestre del presente año se han devengado M\$ 1.809.212, con presupuesto vigente de M\$ 1.343.401 representando un avance del 134,67%.
- 01 DEL SECTOR PRIVADO: Durante el trimestre del presente año se han devengado M\$ 14.100, con presupuesto vigente de M\$ 10.000 representando un avance del 141%.
- 03 DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS: Se recibieron recursos por M\$ 1.333.401, de los cuales M\$ 829.779 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\$ 776.999.
- 06 CUENTAS POR COBRAR RENTAS DE LA PROPIEDAD: Durante el trimestre informado esta partida tuvo un avance de 108,40% de lo presupuestado con un devengamiento total de M\$ 305.460.
- 01 En las asignaciones con avance se encuentra la asignación "Arriendo de Activos no Financieros" con M\$ 89.687 (109,67%), 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\$ 215.773, en esta asignación se registran los intereses ganados en el mercado de capitales y los ganados a través de los convenios.
- 08 CUENTAS POR COBRAR OTROS INGRESOS CORRIENTES: Comprende diversos ingresos como la recuperación de Licencias Médicas, multas y sanciones por parte de terceros, participación en el Fondo Común Municipal y los Fondos de Terceros. Durante el trimestre la partida tuvo un avance de un 101,02% con un monto de M\$ 19.301.703. Destacan las siguientes asignaciones:

- 01 RECUPERACIONES Y REEMBOLSOS POR LICENCIAS MEDICAS: Para esta asignación se presupuestó un monto de M\$ 404.396, informándose que se han recuperado M\$ 426.777 al término del presente trimestre, lo que equivale a un 105,53 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 104,23% con un monto de M\$ 3.049.709. 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 100,32% de lo presupuestado reflejado en M\$15.764.109, 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\$ 5.621, que corresponde a un avance de lo presupuestado del 100,77%, 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\$ 56.439, alcanzando un avance del 98,24%, esto es M\$ 55.443. La asignación 001 "Devoluciones y reintegros" tiene presupuesto vigente por M\$ 35.627, y se percibieron M\$ 36.094 durante este trimestre. La asignación 999 "Otros" tiene un presupuesto de M\$ 20.812, de los cuales muestra un avance de 92,97% reflejado en M\$ 19.349.
- 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\$770.766 correspondiente al 546,46% de avance presupuestario, ya que el presupuesto total para el período fue de M\$ 141.048.
- 13 CUENTAS POR COBRAR TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL: De un total de M\$ 14.212.728 vigente en el presupuesto municipal, se presenta un avance de M\$ 1.733.195, correspondiente al 12,19%. La cuenta la componen los siguientes ítems:

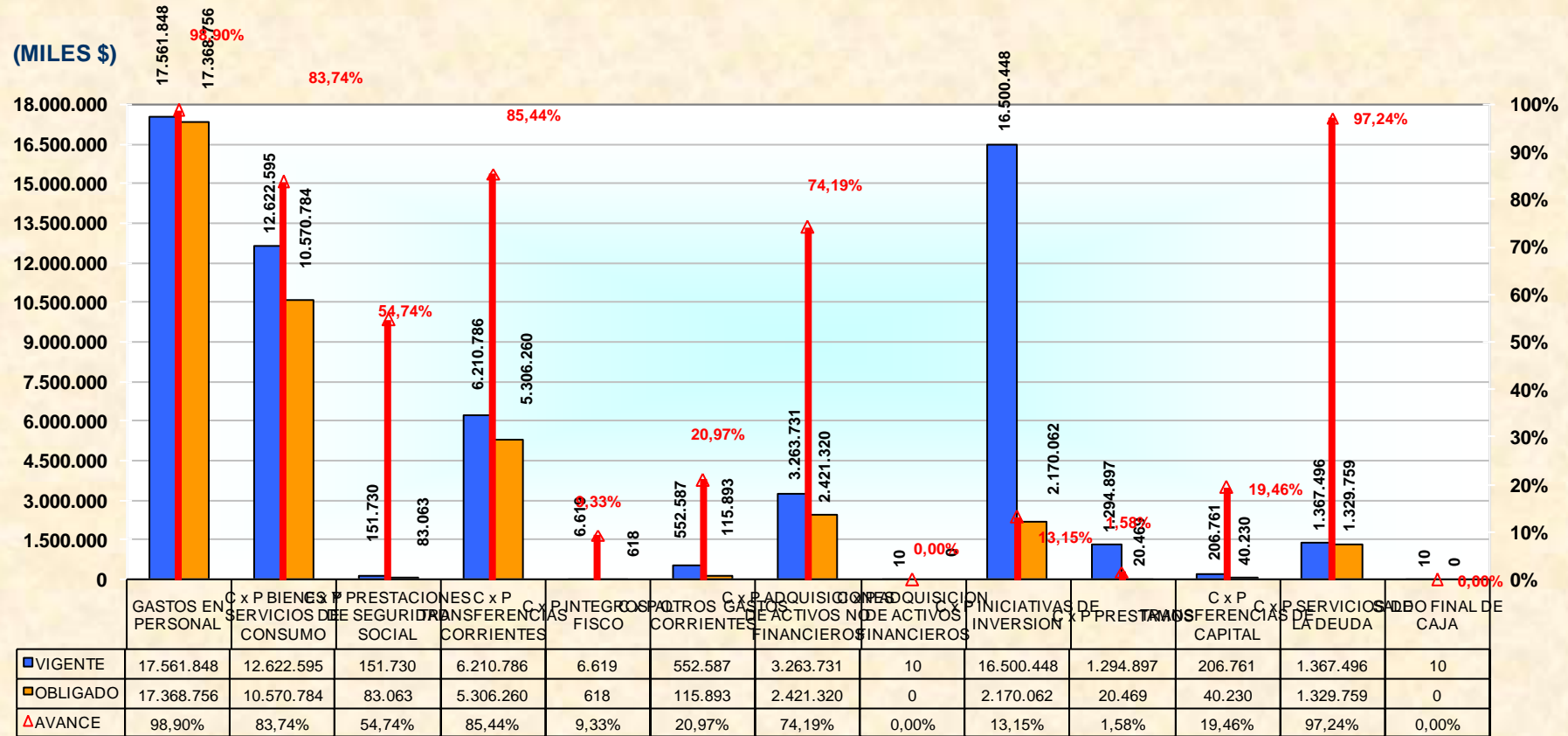
- 03 DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS: Corresponde a transferencia establecidas por ley de otras entidades públicas, entre las que destacan la asignación 002 "De la Subsecretaría de Desarrollo Regional y Administrativo" con un presupuesto total de M\$ 276.936 con avance al presente trimestre de M\$ 297.936. Dentro de la misma asignación se encuentra el 004 de la Subsecretaría de Educación, con presupuesto vigente de M\$ 12.531.239, para infraestructura del Liceo A 1, sin avance; la asignación 005 "Del Tesoro Público" que contempla el ingreso por concepto de "Patentes Mineras Ley N° 19.143", que fue presupuestada por M\$ 115.000 y que durante el presente trimestre tuvo una obligación de M\$ 136.606 con un avance del 118,79% de lo presupuestado.
- 04 DE EMPRESAS PUBLICAS NO FINANCIERAS: En esta cuenta se contabiliza el aporte de las Zona Franca de Iquique S.A. recibiendo la suma de M\$ 1.290.151, lo que representa un 100% de lo presupuestado.
- 15 SALDO INICIAL DE CAJA: Recursos provenientes del saldo final de caja del ejercicio anterior por M\$ 10.660.374, que de acuerdo el Dictamen N° 13.807/80, esta cuenta solo se formula para efectos presupuestarios, ya que no procede su contabilización en el subsistema de ejecución presupuestaria, como obligación, obligación devengada y pago.

I.M.A. GASTOS CONSOLIDADOS DEL MUNICIPIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

SUB	ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	OBLIGADO	SALDO	% TOTAL GASTOS PPTO.	AVANCE
21		<i>GASTOS EN PERSONAL</i>	12.429.061.000	17.561.848.000	17.368.756.132	193.091.868	29,40%	98,90%
	01	PERSONAL DE PLANTA	7.043.308.000	8.353.551.000	8.278.351.510	75.199.490	13,98%	99,10%
	02	PERSONAL A CONTRATA	2.116.112.000	3.336.313.000	3.336.286.988	26.012	5,58%	100,00%
	03	OTRAS REMUNERACIONES	1.515.000.000	2.513.023.000	2.493.605.555	19.417.445	4,21%	99,23%
	04	OTROS GASTOS EN PERSONAL	1.754.641.000	3.358.961.000	3.260.512.079	98.448.921	5,62%	97,07%
22		<i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i>	10.247.418.000	12.622.595.000	10.570.784.497	2.051.810.503	21,13%	83,74%
	01	ALIMENTOS Y BEBIDAS	139.500.000	196.640.000	188.305.460	8.334.540	0,33%	95,76%
	02	TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO	121.511.000	229.693.000	187.842.471	41.850.529	0,38%	81,78%
	03	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	410.000.000	382.941.000	347.688.092	35.252.908	0,64%	90,79%
	04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	695.867.000	1.541.038.000	1.206.358.197	334.679.803	2,58%	78,28%
	05	SERVICIOS BASICOS	2.822.892.000	2.690.094.000	2.386.254.466	303.839.534	4,50%	88,71%
	06	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	83.000.000	128.394.000	68.724.507	59.669.493	0,21%	53,53%
	07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	185.162.000	261.822.000	210.797.120	51.024.880	0,44%	80,51%
	08	SERVICIO GENERALES	4.295.237.000	5.052.909.000	4.285.878.627	767.030.373	8,46%	84,82%
	09	ARRIENDOS	1.104.380.000	1.329.429.000	1.027.629.659	301.799.341	2,23%	77,30%
	10	SERVICIOS FINANCIEROS Y DE SEGUROS	12.100.000	12.591.000	2.927.989	9.663.011	0,02%	23,25%
	11	SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES	123.070.000	308.142.000	226.026.439	82.115.561	0,52%	73,35%
	12	OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	254.699.000	488.902.000	432.351.470	56.550.530	0,82%	88,43%
23		<i>C x P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL</i>	50.000.000	151.730.000	83.063.006	68.666.994	0,25%	54,74%
	01	PRESTACIONES PREVISIONALES	50.000.000	121.168.000	83.063.006	38.104.994	0,20%	68,55%
	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>	4.731.985.000	6.210.786.000	5.306.260.211	904.525.789	10,40%	85,44%
	01	AL SECTOR PRIVADO	1.060.420.000	1.829.315.000	1.244.757.775	584.557.225	3,06%	68,05%
	03	A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	3.671.565.000	4.381.471.000	4.061.502.436	319.968.564	7,33%	92,70%
25		<i>C x P INTEGROS AL FISCO</i>	2.000.000	6.619.000	617.821	6.001.179	0,01%	9,33%
	01	IMPUESTOS	2.000.000	6.619.000	617.821	6.001.179	0,01%	9,33%

26	<i>C x P OTROS GASTOS CORRIENTES</i>	110.000.000	552.587.000	115.892.591	436.694.409	0,92%	20,97%
01	DEVOLUCIONES	5.000.000	37.817.000	23.622.265	14.194.735	0,06%	62,46%
02	COMPENSACIONES POR DAÑOS A TERCEROS Y/O A LA PROPIEDAD	100.000.000	508.038.000	87.733.604	420.304.396	0,85%	17,27%
04	APLICACIÓN FONDOS DE TERCEROS	5.000.000	6.732.000	4.536.722	2.195.278	0,01%	67,39%
29	<i>C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i>	540.000.000	3.263.731.000	2.421.319.900	842.411.100	5,46%	74,19%
03	VEHICULOS	111.070.000	1.749.310.000	1.441.188.699	308.121.301	2,93%	82,39%
04	MOBILIARIO Y OTROS	128.870.000	326.701.000	243.204.868	83.496.132	0,55%	74,44%
05	MAQUINAS Y EQUIPOS	111.971.000	271.756.000	265.392.214	6.363.786	0,45%	97,66%
06	EQUIPOS INFORMATICOS	122.181.000	603.865.000	316.566.937	287.298.063	1,01%	52,42%
07	PROGRAMAS INFORMATICOS	65.908.000	305.599.000	148.612.582	156.986.418	0,51%	48,63%
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	10.000	0	10.000	0,00%	0,00%
01	COMPRA DE TITULOS Y VALORES	10.000	10.000	0	10.000	0,00%	0,00%
31	<i>C x P INICIATIVAS DE INVERSION</i>	551.000.000	16.500.448.000	2.170.062.259	14.330.385.741	27,62%	13,15%
01	ESTUDIOS BASICOS	1.000.000	20.000.000	7.990.000	12.010.000	0,03%	39,95%
02	PROYECTOS	550.000.000	16.480.448.000	2.162.072.259	14.318.375.741	27,59%	13,12%
32	<i>C x P PRESTAMOS</i>	10.000	1.294.897.000	20.469.461	1.274.427.539	2,17%	1,58%
06	POR ANTICIPOS A CONTRATISTAS	10.000	1.294.897.000	20.469.461	1.274.427.539	2,17%	1,58%
33	<i>C x P TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</i>	0	206.761.000	40.229.763	166.531.237	0,35%	19,46%
01	AL SECTOR PRIVADO	0	8.742.000	8.741.273	727	0,01%	99,99%
03	A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	0	198.019.000	31.488.490	166.530.510	0,33%	15,90%
34	<i>C x P SERVICIOS DE LA DEUDA</i>	500.000.000	1.367.496.000	1.329.758.987	37.737.013	2,29%	97,24%
07	DEUDA FLOTANTE	500.000.000	1.367.496.000	1.329.758.987	37.737.013	2,29%	97,24%
35	<i>SALDO FINAL DE CAJA</i>	10.000	10.000	0	10.000	0,00%	0,00%
TOTALES \$		29.161.494.000	59.739.518.000	39.427.214.628	20.312.303.372	100,00%	66,00%

I.M.A. GASTOS CONSOLIDADOS AL 31 DICIEMBRE 2017

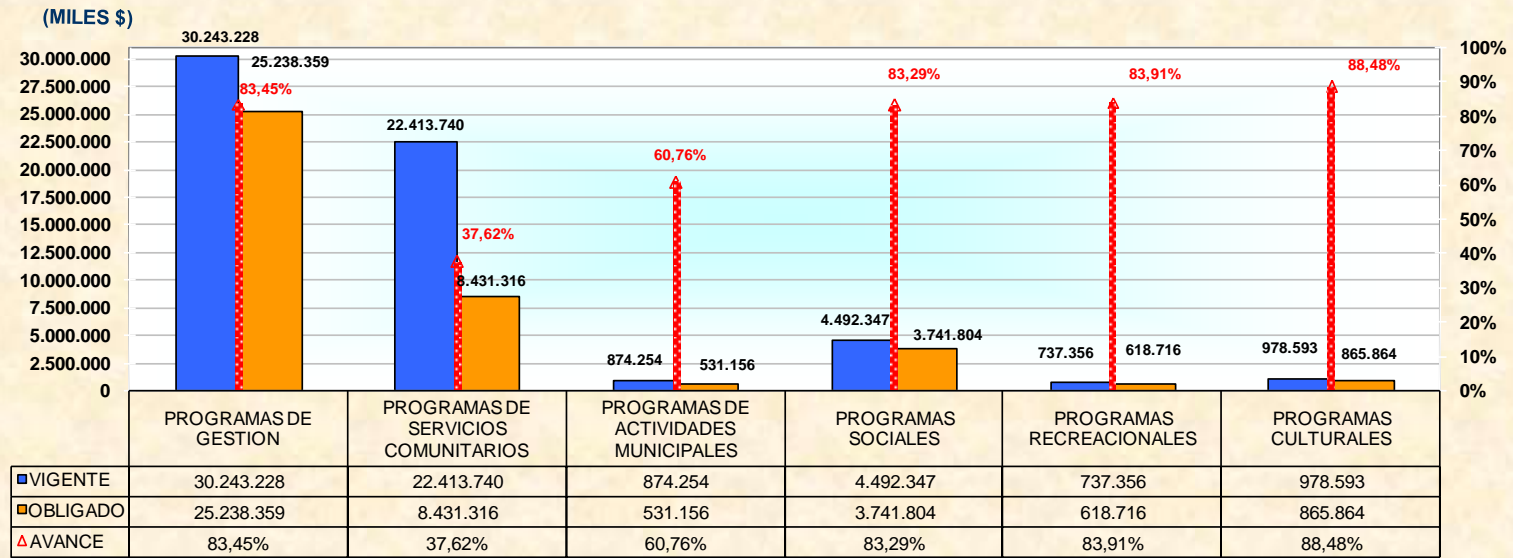


SUBTITULOS

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS CONSOLIDADOS DEL MUNICIPIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

N°	NOMBRE DE PROGRAMA	INICIAL	VIGENTE	OBLIGADO	SALDO	% TOTAL GASTOS PPTO.	AVANCE
1	PROGRAMAS DE GESTION	19.847.519.000	30.243.228.000	25.238.358.621	5.004.869.379	50,63%	83,45%
2	PROGRAMAS DE SERVICIOS COMUNITARIOS	5.180.706.000	22.413.740.000	8.431.316.353	13.982.423.647	37,52%	37,62%
3	PROGRAMAS DE ACTIVIDADES MUNICIPALES	591.051.000	874.254.000	531.155.730	343.098.270	1,46%	60,76%
4	PROGRAMAS SOCIALES	2.385.586.000	4.492.347.000	3.741.803.604	750.543.396	7,52%	83,29%
5	PROGRAMAS RECREACIONALES	586.296.000	737.356.000	618.716.026	118.639.974	1,23%	83,91%
6	PROGRAMAS CULTURALES	579.336.000	978.593.000	865.864.294	112.728.706	1,64%	88,48%
TOTAL GASTOS MUNICIPALES		29.170.494.000	59.739.518.000	39.427.214.628	20.312.303.372	100,00%	66,00%

I.M.A. GASTOS RESUMEN PROGRAMAS AL 31 DICIEMBRE 2017



DISTRIBUCION SEGÚN PROGRAMAS MUNICIPALES

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS DE GESTION INTERNA MUNICIPAL AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

SUB ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	OBLIGADO	SALDO	% TOTAL GASTOS PPTO.	AVANCE
21	GASTOS EN PERSONAL	10.819.420.000	14.371.436.000	14.219.222.493	152.213.507	47,52%	98,94%
01	PERSONAL DE PLANTA	7.043.308.000	8.353.551.000	8.278.351.510	75.199.490	27,62%	99,10%
02	PERSONAL A CONTRATA	2.116.112.000	3.336.313.000	3.336.286.988	26.012	11,03%	100,00%
03	OTRAS REMUNERACIONES	1.515.000.000	2.513.014.000	2.493.597.009	19.416.991	8,31%	99,23%
04	OTROS GASTOS EN PERSONAL	145.000.000	168.558.000	110.986.986	57.571.014	0,56%	65,84%
22	C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	3.604.504.000	4.759.040.000	3.941.209.881	817.830.119	15,74%	82,82%
01	ALIMENTOS Y BEBIDAS	0	173.000	172.498	502	0,00%	99,71%
02	TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO	93.000.000	192.344.000	165.153.283	27.190.717	0,64%	85,86%
03	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	410.000.000	382.941.000	347.688.092	35.252.908	1,27%	90,79%
04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	463.363.000	1.238.609.000	926.061.884	312.547.116	4,10%	74,77%
05	SERVICIOS BASICOS	726.892.000	681.323.000	621.910.411	59.412.589	2,25%	91,28%
06	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	83.000.000	108.625.000	62.115.097	46.509.903	0,36%	57,18%
07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	119.282.000	143.271.000	138.925.012	4.345.988	0,47%	96,97%
08	SERVICIO GENERALES	646.139.000	412.102.000	299.440.490	112.661.510	1,36%	72,66%
09	ARRIENDOS	806.110.000	1.060.581.000	953.216.293	107.364.707	3,51%	89,88%
10	SERVICIOS FINANCIEROS Y DE SEGUROS	12.100.000	12.591.000	2.927.989	9.663.011	0,04%	23,25%
11	SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES	123.070.000	296.142.000	215.713.414	80.428.586	0,98%	72,84%
12	OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	121.548.000	230.338.000	207.885.418	22.452.582	0,76%	90,25%
						0,00%	
23	C x P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	50.000.000	151.730.000	83.063.006	68.666.994	0,50%	54,74%
01	PRESTACIONES PREVISIONALES	50.000.000	121.168.000	83.063.006	38.104.994	0,40%	68,55%
03	PRESTACIONES SOCIALES DEL EMPLEADOR	0	30.562.000	0	30.562.000	0,10%	0,00%

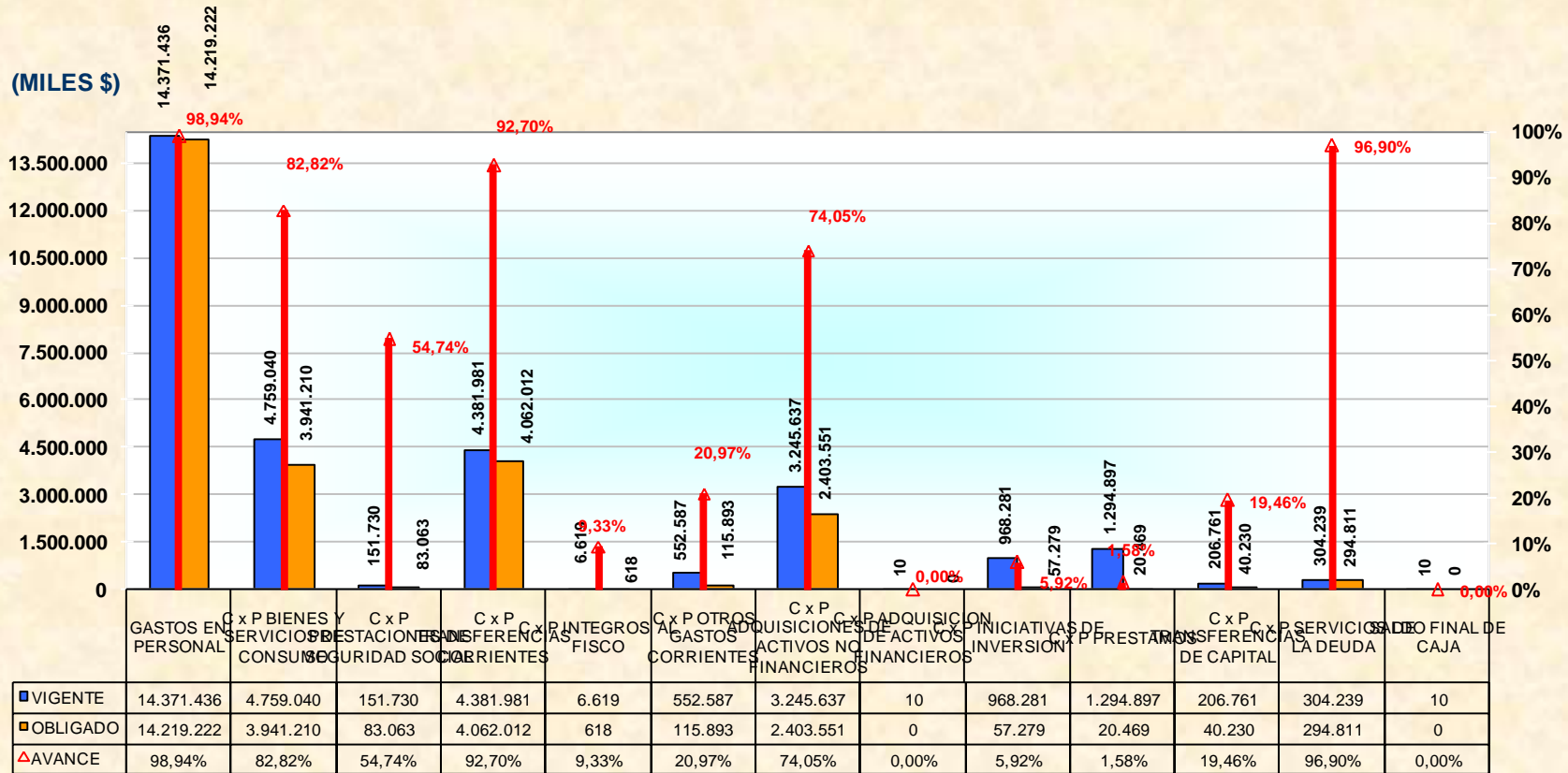
24	<i>C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>	3.671.565.000	4.381.981.000	4.062.012.436	319.968.564	14,49%	92,70%
01	AL SECTOR PRIVADO	0	510.000	510.000	0	0,00%	100,00%
03	A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	3.671.565.000	4.381.471.000	4.061.502.436	319.968.564	14,49%	92,70%
25	<i>C x P INTEGROS AL FISCO</i>	2.000.000	6.619.000	617.821	6.001.179	0,02%	9,33%
01	IMPUESTOS	2.000.000	6.619.000	617.821	6.001.179	0,02%	9,33%
26	<i>C x P OTROS GASTOS CORRIENTES</i>	110.000.000	552.587.000	115.892.591	436.694.409	1,83%	20,97%
01	DEVOLUCIONES	5.000.000	37.817.000	23.622.265	14.194.735	0,13%	62,46%
02	COMPENSACIONES POR DAÑOS A TERCEROS Y/O A LA PROPIEDAD	100.000.000	508.038.000	87.733.604	420.304.396	1,68%	17,27%
04	APLICACIÓN FONDOS DE TERCEROS	5.000.000	6.732.000	4.536.722	2.195.278	0,02%	67,39%
29	<i>C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i>	540.000.000	3.245.637.000	2.403.550.717	842.086.283	10,73%	74,05%
03	VEHICULOS	111.070.000	1.749.310.000	1.441.188.699	308.121.301	5,78%	82,39%
04	MOBILIARIO Y OTROS	128.870.000	321.695.000	238.521.830	83.173.170	1,06%	74,15%
05	MAQUINAS Y EQUIPOS	111.971.000	259.941.000	253.578.822	6.362.178	0,86%	97,55%
06	EQUIPOS INFORMATICOS	122.181.000	602.592.000	315.294.184	287.297.816	1,99%	52,32%
07	PROGRAMAS INFORMATICOS	65.908.000	305.599.000	148.612.582	156.986.418	1,01%	48,63%
99	OTROS ACTIVOS NO 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	10.000	0	10.000	0,00%	0,00%
01	COMPRA DE TITULOS Y VALORES	10.000	10.000	0	10.000	0,00%	0,00%
31	<i>C x P INICIATIVAS DE INVERSION</i>	550.000.000	968.281.000	57.279.257	911.001.743	3,20%	5,92%
01	ESTUDIOS BASICOS	0	7.990.000	7.990.000	0	0,03%	100,00%
02	PROYECTOS	550.000.000	960.291.000	49.289.257	911.001.743	3,18%	5,13%
32	<i>C x P PRESTAMOS</i>	10.000	1.294.897.000	20.469.461	1.274.427.539	4,28%	1,58%
06	POR ANTICIPOS A CONTRATISTAS	10.000	1.294.897.000	20.469.461	1.274.427.539	4,28%	1,58%
33	<i>C x P TRANSFERENCIA DE CAPITAL</i>	0	206.761.000	40.229.763	166.531.237	0,68%	19,46%
01	AL SECTOR PRIVADO	0	8.742.000	8.741.273	727	0,03%	99,99%
03	A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	0	198.019.000	31.488.490	166.530.510	0,65%	15,90%

DIRECCION DE CONTROL

CUARTO TRIMESTRE 2017

34	C x P SERVICIOS DE LA DEUDA	500.000.000	304.239.000	294.811.195	9.427.805	1,01%	96,90%
07	DEUDA FLOTANTE	500.000.000	304.239.000	294.811.195	9.427.805	1,01%	96,90%
35	SALDO FINAL DE CAJA	10.000	10.000	0	10.000	0,00%	0,00%
TOTALES \$		19.847.519.000	30.243.228.000	25.238.358.621	5.004.869.379	100,00%	83,45%

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS GESTION INTERNA 31 DICIEMBRE 2017



SUBTITULOS

I.M.A.

01 :GASTOS DE GESTION INTERNA MUNICIPAL

SUB ITEM GASTOS

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

Cumplido el período en análisis, el gasto obligado ha sido de M\$ 14.219.222, lo que representa el 98,94% 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 99,10%. 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\$ 6.808.8491 y un avance del 99,62%.

APORTES DEL EMPLEADOR: Esta asignación tuvo un avance de 99,03%, con obligaciones de M\$ 237.510 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\$ 688.453, contando con un presupuesto de M\$ 688.504, lo cual representa un porcentaje de 99,99%.

REMUNERACIONES VARIABLES: Con un avance del 90,84%, con una obligación durante el trimestre de M\$ 422.964. Esta compuesta por los trabajos extraordinarios cuyo presupuesto es de M\$ 393.600 y obligación por M\$ 393.575 lo que representa un 99,99%, el ítem "Comisiones de Servicios en el país" durante este trimestre se obligó por M\$ 25.816 con un avance del 47,64% de lo presupuestado, "Comisiones de Servicio en el Exterior" con un avance del 20,02%, "Aguinaldo y Bonos" con una obligación de M\$ 146.270 y avance del 97,05% del presupuesto total.

- 02 PERSONAL A CONTRATA: Corresponde a la imputación correspondiente al personal de la planta a Contrata. Esta asignación tuvo durante el trimestre una obligación por M\$ 3.336.287 con un avance del total presupuestado del 100%. Entre las cuentas de este ítem se encuentran:

SUELDOS Y SOBRESUELDOS: En el que se imputan los sueldos base y demás asignaciones que al igual que el personal de la planta permanente, percibe el personal a contrata. Esta asignación tuvo un avance del 100% con una obligación del M\$ 2.844.659.

APORTES DEL EMPLEADOR: Esta sub asignación tuvo un avance del 100% del monto total presupuestado, obligándose en el período M\$ 85.558.

ASIGNACIONES POR DESEMPEÑO: De los M\$ 234.995 presupuestados, y un avance del 100%.

REMUNERACIONES VARIABLES: Refleja con avance del 100% de lo presupuestado, con una obligación durante el período de M\$ 101.613.

AGUINALDOS Y BONOS: Cuenta que al término del presente trimestre tiene obligado M\$ 69.465 con un avance del 99,%. El total anual presupuestado es de M\$ 69.473.

- 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\$ 2.513.014, de los cuales durante el trimestre se obligaron M\$ 2.493.597, con un avance del 99,23%. En detalle se tiene la siguiente información de las cuentas:

HONORARIOS A SUMA ALZADA-PERSONAS NATURALES: Para esta cuenta se tiene un presupuesto total de M\$ 1.198.981, durante el trimestre tuvo un avance del 99,98% con una obligación de M\$ 1.198.705.

REMUNERACIONES REGULADOS POR EL CODIGO DEL TRABAJO: Cuenta que contempla a Médicos Gabinete Psicotécnico, Inspectores Playa Turismo, Salvavidas y Otras. Durante el trimestre se obligó la suma de M\$ 1.272.364 cuyo avance es de 99,37%. Cabe hacer presente que la cuenta del personal "Médicos Gabinete Psicotécnico" presenta un avance del 100% con un monto de M\$ 57.593, la cuenta "Inspectores Playa Turismo" presenta un avance de 100% con un monto de M\$ 48.407, la cuenta "Salvavidas" presenta un avance del 100% con un monto de M\$ 107.149 y la cuenta "Otras" presenta un avance del 99,48% con un monto de M\$ 907.058.

- 04 **OTROS GASTOS EN PERSONAL:** Partida que corresponde al gasto por concepto de dieta por reuniones, comisiones y otros gastos en que incurren los concejales de la comuna. La cuenta tiene un presupuesto vigente de M\$ 168.558, al trimestre tuvo una obligación de M\$ 110.987, con un avance del 65,84%. En esta partida se encuentra el ítem "Dieta de Concejales" con presupuesto de M\$ 98.480, una obligación de M\$ 91.644 y un avance de 93,06%, "Gastos por Comisiones" con presupuesto de M\$ 50.961, una obligación de M\$ 13.362 y un avance de 26,22%, "Otros Gastos (Inscripción y otros)" con un presupuesto de M\$ 19.117, una obligación de M\$ 5.981 y un avance del 31,29%.

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

- a) 42% sobre los Ingresos Propios. El artículo 1º de la Ley 18.294 fija el límite del 42% del rendimiento estimado de los ingresos (modificado por el artículo 5º de la Ley 20.922). Al término de ejercicio del año anterior, el tope máximo presupuestario para gasto en personal a aplicar durante el presente año es de M\$ 12.243.109, equivalente al 42% de los ingresos propios.

Al analizar las partidas correspondientes se informa que al 31 de Diciembre del 2017, existe un gasto en personal equivalente al 41,09% sobre el límite de ingresos propios.

Se deja establecido que en este cálculo no fue considerado lo señalado en inciso final Art. 69º Ley 18.695 (Nº 7, art. 5º Ley Nº 20.033), Circular 59.463 del 31/12/2007 de la C.G.R. y el artículo 3º Ley 19.754.

- 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 Nº 20.922 Art. 5 Nº 1 a), b)), ha señalado que los cargos a contrata, en su conjunto, no podrán representar un gasto superior al 40% del gasto de remuneraciones de la planta municipal. Esta norma arrojó presupuestariamente, al 31 de Diciembre del 2017, un porcentaje de 39,94%, 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 Diciembre del 2017 el porcentaje es de un 14,35%, el que indica que excedió el límite máximo de contratación por este concepto.

De acuerdo a Ord. Nº 3503/2015 de la autoridad edilicia, en respuesta de observaciones de la Contraloría Regional de Arica y Parinacota, sobre personal regido por el Código del Trabajo, en forma indefinida y no sólo para período estival, se debe desvincular al personal con avance del 20% anual desde el año 2016 y hasta el 2020, esta información fue requerida mediante Ord. Nº 04/2018 y reiterado con Ord. Nº 125/2018 a la Dirección de Administración y Finanzas, sin embargo, al cierre de la confección del presente informe, no se recibió respuesta.

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 82,82% de lo presupuestado. Este subtítulo se encuentra compuesto por:

- 01 ALIMENTOS Y BEBIDAS: Ítem de gastos con avance del 99,71% durante el trimestre, con un monto obligado de M\$ 172.498.
- 02 TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO: Ítem de gastos con avance del 85,86% durante el trimestre, con un monto obligado de M\$ 165.153.
- 03 COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES: Con un avance del 90,79% del total presupuestado y una obligación de M\$ 347.688.
- 04 MATERIALES DE USO O CONSUMO: Ítem de gastos con avance del 74,77% durante el trimestre, con un monto obligado de M\$ 926.062.
- 05 SERVICIOS BASICOS: Corresponden a los consumos básicos como luz, agua, teléfono, gas, correo, celulares, Internet, etc., esta partida tuvo un avance del 91,28% del total presupuestado, con un monto obligado de M\$ 621.910.
- 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 57,18% para el trimestre y un monto obligado de M\$ 62.115.
- 07 PUBLICIDAD Y DIFUSION: Contempla los servicios de publicación y publicidad televisivo, radial y escrito, de impresión, esta partida tuvo un avance del 96,97%, con una obligación de M\$ 138.925.
- 08 SERVICIOS GENERALES: Esta partida tuvo un avance del 72,66%, con una obligación de M\$ 299.440. Dentro de esta partida se incorporan los gastos por concepto de "Servicios de Aseo" con una obligación de M\$25.499.

Además, se incluyen los gastos por concepto de Servicios de Vigilancia, Servicios Mantención de Alumbrado Público, Servicios de Mantención de Semáforos, Pasaje, Fletes y Bodegajes, Suscripciones Varias.
- 09 ARRIENDOS: Comprende los gastos por concepto de arriendo de inmuebles donde destacan: Edificio Sangra, Edificio ExPDI, Centro Comercial Colón, Gastos comunes, Avaluaciones S.I.I. y otros arriendos de diversas dependencias municipales. Esta partida tuvo un avance durante el trimestre del 89,88%, con una obligación de M\$ 953.216. Se observa que entre las asignaciones de mayor avance se encuentran "Arriendo de Edificios" con 93,44% y que corresponden a una obligación de M\$ 449.306, "Arriendo de Vehículos" con 74,89% correspondiente a una obligación de M\$ 2.537.
- 10 SERVICIOS FINANCIEROS Y DE SEGUROS: Corresponde a los gastos por contratación de primas y pólizas de seguros. Tiene un presupuesto de M\$ 12.591 y una obligación de M\$ 2.928.
- 11 SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES: Comprenden los gastos por concepto de capacitación para mejor la gestión municipal, se incluyen también los servicios informáticos en cuanto a su mantención o

readecuación de los sistemas. Esta partida tuvo un avance del 72,84% y una obligación de M\$ 215.713.

- 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 90,25% con una obligación de M\$ 207.885.
- 23 CUENTAS POR PAGAR PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL: Comprende los gastos por concepto de desahucios e indemnizaciones, con un avance del 54,74% y una obligación de M\$ 83.063.
- 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 92,70%, con una obligación de M\$ 4.062.012.
- 01 TRANSFERENCIAS SECTOR PRIVADO: Aportes que han sido entregados de acuerdo al programa de caja de este Municipio. Se han entregado M\$ 510, correspondiente a un 100% de lo presupuestado. Forman parte de este ítem los "Fondos de Emergencia", "Premios y Otros"

TRANSFERENCIAS A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS: El 92,70% de avance registrado equivalente a M\$ 4.061.502, representan diferentes montos de Aportes, tales como:

ENTIDAD PUBLICA	MONTO PRESUPUESTADO	AVANCE
* A los Servicios de Salud	50.100.000	42,18%
* A las Asociaciones	26.780.000	86,33%
* Al Fondo Común Municipal – P.C.V.	1.655.627.000	91,99
* Al Fondo Común Municipal – Multas	23.454.000	77,22%
* A Otras Entidades Públicas	36.443.000	9,60%
* A Otras Municipalidades	466.919.000	75,07%
* A Servicios Incorporados a la Gestión	2.122.148.000	100%

- 25 CUENTAS POR PAGAR ÍNTEGROS AL FISCO: Esta partida tiene un monto presupuestado de M\$ 6.619, durante el trimestre tuvo un avance de M\$ 618.
- 26 CUENTAS POR PAGAR OTROS GASTOS CORRIENTES: Partida que en total presenta un avance del 20,97% con M\$ 115.893. Entre los ítem que componentes de esta cuentas se consideran:

DEVOLUCIONES: Comprende los impuestos, gravámenes, contribuciones, retenciones, etc. que hayan pagado en exceso y que

corresponda su devolución. Durante el trimestre registro un avance del 62,46% con una obligación de M\$ 23.622.

COMPENSACIONES POR DAÑOS A TERCEROS Y/O A LA PROPIEDAD: partida con un presupuesto de M\$ 508.038, en el trimestre tuvo un avance del 17,27%.

APLICACIÓN FONDOS DE TERCEROS: Esta partida mantuvo un presupuesto vigente de M\$ 6.732, con un avance del 67,39%.

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 74,05%, con una obligación de M\$ 2.403.551.

30 CUENTAS POR PAGAR ADQUISICION DE ACTIVOS FINANCIEROS: Esta partida se inició con un presupuesto de M\$ 10, está compuesta por "Compra de Títulos y Valores" (Depósitos a Plazo), sin embargo, durante el presente trimestre no tuvo movimiento.

31 CUENTAS POR PAGAR INICIATIVAS DE INVERSION: Corresponde a los gastos por concepto de estudios básicos, proyectos y programas de inversión. Esta partida tuvo un avance del 5,92%, con una obligación de M\$ 57.279.

ESTUDIOS BASICOS: Con un presupuesto de M\$ 7.990, con avance del 100%.

PROYECTOS: Con un presupuesto de M\$ 960.291 y un avance del 5,13%. Ítem que comprende "Consultorías" con un 34,46%, y obligación de M\$ 49.289, Obras Civiles con presupuesto de M\$ 817.254 sin movimiento este trimestre.

32 CUENTAS POR PAGAR PRESTAMOS: Corresponde a los gastos por concepto de "Anticipos a Contratista", ésta fue abierta con un presupuesto de M\$ 20.491 y un avance del 1,58%.

33 CUENTAS POR PAGAR TRANSFERENCIAS DE CAPITAL: Corresponde a los aportes para el programa de pavimentación participativa, esta cuenta tiene un presupuesto de M\$ 206.761, y una obligación del 19,46%.

34 CUENTAS POR PAGAR SERVICIO DE LA DEUDA: Comprende los gastos por concepto de las deudas flotantes, entre las que figuran las "Deudas Exigibles" del subtítulo 21, 22, 23, 24, 25, 26, 29 y 31. Esta partida tiene un presupuesto de M\$ 304.239, de los cuales se obligó el 96,90% de lo presupuestado.

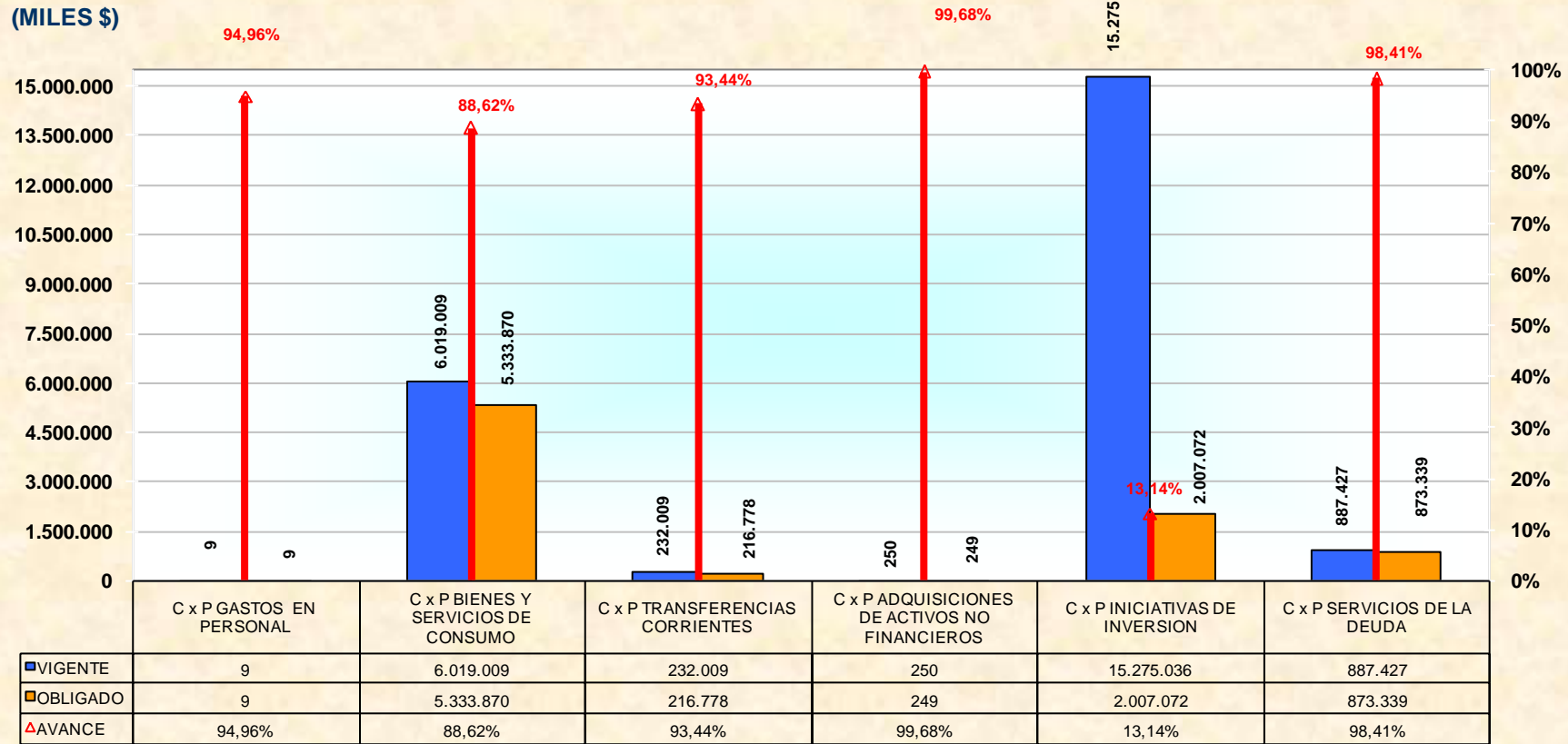
35 SALDO FINAL DE CAJA: Cuenta que al término del trimestre tiene presupuesto vigente de M\$ 10. Al igual que el saldo inicial de caja, de acuerdo al dictamen 13807/80, esta cuenta se utiliza para efectos

presupuestarios, ya que no procede su contabilización de ejecución presupuestaria como obligación, obligación devengada y pago.

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS DE SERVICIOS COMUNITARIOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

SUB ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	OBLIGADO	SALDO	% TOTAL GASTOS PPTO.	AVANCE
21	<i>C x P GASTOS EN PERSONAL</i>	0	9.000	8.546	454	0,00%	94,96%
03	OTRAS REMUNERACIONES	0	9.000	8.546	454	0,00%	94,96%
04	OTROS GASTOS EN PERSONAL	0	0	0	0	0,00%	N/A
22	<i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i>	5.150.706.000	6.019.009.000	5.333.869.887	685.139.113	26,85%	88,62%
02	TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO	0	1.131.000	1.130.500	500	0,01%	99,96%
04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	83.802.000	242.892.000	230.858.436	12.033.564	1,08%	95,05%
05	SERVICIOS BASICOS	2.070.000.000	1.962.004.000	1.721.397.754	240.606.246	8,75%	87,74%
06	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	0	19.769.000	6.609.410	13.159.590	0,09%	33,43%
07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	6.416.000	10.675.000	9.769.000	906.000	0,05%	91,51%
08	SERVICIO GENERALES	2.888.488.000	3.524.944.000	3.198.443.726	326.500.274	15,73%	90,74%
09	ARRIENDOS	102.000.000	107.424.000	15.491.528	91.932.472	0,48%	14,42%
12	OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIO DE CONSUMO	0	150.170.000	150.169.533	467	0,67%	100,00%
24	<i>C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>	20.000.000	232.009.000	216.777.890	15.231.110	1,04%	93,44%
01	AL SECTOR PRIVADO	20.000.000	232.009.000	216.777.890	15.231.110	1,04%	93,44%
29	<i>C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i>	0	250.000	249.210	790	0,00%	99,68%
04	MOBILIARIOS Y OTROS	0	0	0	0	0,00%	N/A
05	MAQUINAS E EQUIPOS	0	250.000	249.210	790	0,00%	99,68%
31	<i>C x P INICIATIVAS DE INVERSION</i>	10.000.000	15.275.036.000	2.007.071.886	13.267.964.114	68,15%	13,14%
01	ESTUDIOS BASICOS	10.000.000	12.010.000	0	12.010.000	0,05%	0,00%
02	PROYECTOS	0	15.263.026.000	2.007.071.886	13.255.954.114	68,10%	13,15%
34	<i>C x P SERVICIOS DE LA DEUDA</i>	0	887.427.000	873.338.934	14.088.066	3,96%	98,41%
07	DEUDA FLOTANTE	0	887.427.000	873.338.934	14.088.066	3,96%	98,41%
TOTALES \$		5.180.706.000	22.413.740.000	8.431.316.353	13.982.423.647	100,00%	37,62%

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS SERVICIOS COMUNITARIOS 31 DICIEMBRE 2017



SUBTITULOS

02 : GASTOS DE PROGRAMAS SERVICIOS COMUNITARIOS

SUB ITEM GASTOS

- 21 Cuentas por pagar gastos en personal: Cuenta que considera las obligaciones efectuadas en personal a honorarios, que son necesarios para dar cumplimiento a los programas de Servicios Comunitarios, los cuales fueron programados para beneficio de la comunidad.

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

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

- 22 Cuentas por pagar bienes y servicios de consumo: Comprende los gastos por adquisiciones de bienes y servicios no personales, necesarios para el cumplimiento de las funciones y actividades comunitarias del municipio. Este subtítulo alcanzó a un 88,62% de lo presupuestado. Este subtítulo se encuentra compuesto por:

- 02 TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO: Ítem de gastos con avance del 99,96% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$ 1.131.

- 04 MATERIALES DE USO O CONSUMO: Ítem de gastos con avance del 95,05% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$ 230.858.

- 05 SERVICIOS BASICOS: Corresponden a los consumos básicos como luz, agua, teléfono, gas, correo, celulares, Internet, etc., esta partida tuvo un avance del 87,74% del total presupuestado, con un monto obligado de M\$ 1.721.398.

- 06 MANTENIMIENTO Y REPARACIONES: Ítem de gastos con avance del 33,43% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$ 6.609.

- 07 PUBLICIDAD Y DIFUSION: Ítem de gastos con avance del 91,51% durante el presente trimestre, con un monto presupuestado de M\$ 9.769.

- 08 SERVICIOS GENERALES: Esta partida tuvo un avance del 90,74%, con una obligación de M\$ 3.198.444.

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 Mantención de Parques y Jardines" con una obligación de M\$ 1.807.868 y un avance del 92,78%.

Además, se incluyen los gastos por concepto de Servicios Mantenimiento de Alumbrado Público, Servicios de Mantenimiento de Semáforos, Servicio de Mantenimiento de Señalización de Tránsito 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\$ 107.424 y un avance del 14,42%.
- 12 OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO: En esta partida se considera el servicio de ornamentación de plazas y avenidas, por un monto 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 93,44%, durante este trimestre y un presupuesto de M\$ 232.009.

TRANSFERENCIAS SECTOR PRIVADO: Aportes que han sido entregados de acuerdo al programa de caja de este Municipio. Este ítem tuvo un avance durante este trimestre de M\$ 215.150 y el presupuesto vigente es de M\$ 215.154.

- 29 CUENTAS POR PAGAR ADQUISICION DE ACTIVO NO FINANCIEROS: Esta partida tiene un presupuesto vigente de M\$ 250 y un avance durante el presente trimestre de 99,68%.
- 31 CUENTAS POR PAGAR INICIATIVAS DE INVERSION: Esta partida tiene un monto presupuestado de M\$ 15.275.036, durante el presente trimestre tuvo una obligación de M\$ 2.007.072 y un avance del 13,14%.

ESTUDIOS BASICOS: Con un presupuesto de M\$ 12.010 y sin movimiento durante este trimestre.

PROYECTOS: Que incluye "Consultoría", con avance del 84,30% de lo presupuestado y una obligación de M\$ 11.042, "Obras Civiles", con avance del 12,99% de lo presupuestado y una obligación de M\$ 1.977.529. Dentro de esta partida se consideran los proyectos que contribuyen a la absorción de mano de obra, arriendo de maquinarias y adquisición de materiales e insumos, para llevar a cabo diversos proyectos que mantiene el municipio a favor de la comuna. El detalle de éstos, es el siguiente:

Cuenta	Nombre Cuenta	Vigente	Obligado	Avance
31.02	Proyectos	15.263.026.000	2.007.071.886	13,15%
31.02.002	Consultorías	13.098.000	11.041.527	84,30%
31.02.002.001	Consultorias	13.098.000	11.041.527	84,30%
31.02.004	Obras Civiles	15.222.471.000	1.977.529.073	12,99%
31.02.004.005	Construcción de Areas Verdes	2.690.000	142.800	5,31%
31.02.004.029	Proyecto,habilitación de Cancha N°3 y Obras Anexas al Estadio Carlos Ditt	868.000	812.931	93,66%
31.02.004.032	Iluminación Artística con Eficiencia Energética para la Catedral San Marco	64.492.000	64.489.812	100,00%
31.02.004.036	Construcc.y Habitac.Pasto Sintético Cancha N°2 E.C.Dittborn	124.008.000	124.005.265	100,00%
31.02.004.043	Proy.Remodelac.P.Centenario de Arica, I Etapa	665.350.000	665.346.910	100,00%
31.02.004.047	Proy.Adquisición e Instalac.J.Infantiles E.C.Dittborn	1.000	0	0,00%
31.02.004.052	Proy. Construcción Equipamientos y Obras Complementarias Estadio Carlo	218.000	0	0,00%
31.02.004.054	Proy.Adquisic.Montacarga Hidráulico Edificio Consistorial	50.000.000	0	0,00%
31.02.004.055	Proy.Instalac.Césped Sintético Cancha Fútbolito I Etapa P.Lauca	954.000	953.102	99,91%
31.02.004.061	Proy.Adquis.y Reparac.Basureros distintos sectores de la Comuna de Arica	1.000	0	0,00%
31.02.004.069	Proy.Reparac.y Mantenc.Gimnasio Liceo A-1, Octavio Palma Pérez	622.000	619.993	99,68%
31.02.004.071	Proy.Mantenición y Reposición Plaza Magisterio	1.000	0	0,00%
31.02.004.072	Proy.Plazoleta Rotanda Diego Portales	169.000	0	0,00%
31.02.004.073	Proy.Estudio Rediseño del Sist.Alcant.y Tratam.de Aguas S.Villorio Pocon	21.120.000	0	0,00%
31.02.004.078	Proy.Construcc.Cierre Perimetral Antena Repetidora y Electrificación Azap	11.080.000	0	0,00%
31.02.004.080	PMU-IRAL Construcc.y Reposic.Aceras y Soleras E.C.Dittborn, Arica (201	380.000	379.373	99,84%
31.02.004.080.003	Herram.: Construcc.y Reposic.Aceras y Soleras E.C.Dittborn, Arica PMU-I	51.000	50.933	99,87%
31.02.004.080.004	Elem.Protect.: Construcc.y Reposic.Aceras y Soleras E.C.Dittborn, Arica PM	329.000	328.440	99,83%
31.02.004.082	PMU-IRAL Mejoram.y Pintado Fachadas Esc.D-17 y Esc.D-14, Arica	247.000	33.927	13,74%
31.02.004.082.004	Herram.: Mejoram.y Pintado Fachadas Esc.D-17 y Esc.D-14, Arica PMU-II	247.000	33.927	13,74%
31.02.004.084	Proyectos DAEM con Financiamiento IMA	302.000	0	0,00%
31.02.004.084.001	Proy.Mej.y Repar.de Losa Deteriorada, cambio de vidrios y Mej.de Escalera	302.000	0	0,00%
31.02.004.086	Proy.Mejoram.Depend.A.y Ornato, B.e Inventario y Archivo	120.000.000	0	0,00%
31.02.004.087	Proyecto Construcción de Bodega Oficina de Partes	359.000	0	0,00%
31.02.004.088	Proy. PMU, Mejoramiento y Pintado Escuela Esmeralda , Arica	625.000	624.750	99,96%
31.02.004.088.003	Elem-Protecc: Proy. PMU, Mejoramiento y Pintado Escuela Esmeralda , Ar	625.000	624.750	99,96%
31.02.004.094	Proyecto Mejoramiento Sala de Concejo Municipal I.M.A	180.000	177.762	98,76%
31.02.004.095	Proyecto Complejo Deportivo Aurora de Chile I Etapa	42.000.000	42.000.000	100,00%
31.02.004.096	Proyecto Construcc.de Pozo Absorbente Villorio Poconchile	15.638.000	0	0,00%
31.02.004.100	Construcción Refugios Peatonales Comuna de Arica.	2.000	0	0,00%
31.02.004.105	Construcción de Señales Puntos Críticos, Ciudad de Arica Etapas I, II, III y	27.440.000	13.708.572	49,96%
31.02.004.105.003	Construcción de Señales Puntos Críticos, Ciudad de Arica Etapa III	5.111.000	5.110.503	99,99%
31.02.004.105.004	Construcción de Señales Puntos Críticos, Ciudad de Arica Etapa IV	22.329.000	8.598.069	38,51%
31.02.004.113	Proy.Interv.Urbana Casco Antiguo, sector C.Colón	431.904.000	378.884.271	87,72%
31.02.004.115	Proy.PMU Construcc.Acera Sector La Olivarera y Las Brisas, Comuna Aric	4.845.000	0	0,00%
31.02.004.116	Proy.PMU Construcc.Acera Calles colindantes a Gimnasio Epicentro I, Cor	6.400.000	0	0,00%
31.02.004.117	Proy.PMU Construcc.Acera Distintos Puntos Sector Norte, Comuna Arica	8.131.000	0	0,00%
31.02.004.118	Proy.Construcc.Multicancha U.Vecinal Nro.71, Pobl.Guañacagua 3, Arica	18.956.000	0	0,00%
31.02.004.119	Proy.Construcc.Multicancha U.Vecinal Nro.39, Concordia, Arica	63.000	0	0,00%
31.02.004.120	Proy.Construcción S.Social, U.Vecinal Nro.50	88.000.000	82.482.312	93,73%
31.02.004.121	Proy.PMU Construcc.y Reposición de Comedor, Cocina y Bodega, Esc.Rur	18.013.000	8.780.952	48,75%
31.02.004.125	Proy.: Obra Confianza Barrio Alborada Contrucción	494.000	0	0,00%
31.02.004.126	Proy.Adq.e Inst.Sistema de Audio, Conferencia, Grabación y Votación Sala	30.000.000	0	0,00%
31.02.004.127	Proyecto Construcción Multicancha U.Vecinal Nro.42	23.671.000	23.670.446	100,00%
31.02.004.128	Proyecto Mejoramiento y Normalización Fortín Sotomayor	50.000.000	0	0,00%
31.02.004.129	Proyecto Bypass Copaquilla	43.200.000	0	0,00%
31.02.004.130	Proyecto Las Dunas, Canalización, Subestación Postes	75.008.000	74.991.427	99,98%
31.02.004.131	Proyecto Complejo Deportivo Aurora de Chile, Yervas Buenas	122.213.000	122.212.306	100,00%
31.02.004.132	Prog.Mantenim.de Cubiertas y Cielo Jardín Infantil Angelitos	20.000.000	17.949.159	89,75%
31.02.004.133	Proyecto Recambio de Luminarias Led Balmaceda	8.138.000	0	0,00%
31.02.004.134	Proy.PMU Reparaciones Menores de Urgencia Esc.D-16	821.000	461.125	56,17%
31.02.004.135	Proy.PMU Reparaciones Menores de Urgencia Esc.D-18	18.656.000	8.532.520	45,74%
31.02.004.136	Proy.PMU Reparaciones Menores de Urgencia Esc.E-5	525.000	461.125	87,83%

Cuenta	Nombre Cuenta	Vigente	Obligado	Avance
31.02.004.137	Proy.PMU.Plan de Revitalización de Barrios Casco Antiguo de Arica	132.750.000	132.750.000	100,00%
31.02.004.138	Proy.PMU:Const.Reposición de Comedor Conin y Bodega	25.495.000	0	0,00%
31.02.004.139	Proy.PMU:Reparac.Menores de Urgencia de la Esc-E-15	462.000	461.125	99,81%
31.02.004.140	Proy.PMU:Reparac.menores de Urgencia de la Esc.D-17	462.000	461.125	99,81%
31.02.004.141	Proy.Construcc.U.V.Tarapacá Oriente	2.139.000	2.138.911	100,00%
31.02.004.142	Proy.Const.Multicancha J.V.N° 41 José Bernales	92.279.000	92.276.731	100,00%
31.02.004.143	Proy.Constr.Multicancha J.V. N°36 Alta Cumbres del Norte	85.000.000	0	0,00%
31.02.004.144	Proy.Mej.Plaza J.V.N°50 Villa Universidad del Norte	25.000.000	0	0,00%
31.02.004.145	Proy.Mej.Plaza Juegos J.V.N° 41 Estrella de Arica	25.000.000	6.938.627	27,75%
31.02.004.146	Proy.PMU Mej.Alumb.Público a Led Calles A.Prat y G.Velásquez, C.Antiguo Arica	7.760.000	3.082.100	39,72%
31.02.004.147	Proyecto Mejoramiento Plazoleta Campo Verde	14.544.000	8.335.773	57,31%
31.02.004.148	Proy.PMU Provisión e Instalac.de Señalización Patrimonial C.Antiguo Arica (PRBIP)	11.750.000	0	0,00%
31.02.004.149	Proy.Mej.de Patio de Básica del Liceo J.Naranjo Fernández A-5	52.708.000	49.091.368	93,14%
31.02.004.151	Proy.Cambio de Postes e Iluminaria Avda.Beretta Porcel	244.186.000	0	0,00%
31.02.004.152	Proy.Reparac.y Mejoras Infraestructura Oficina DAEM Edif.Plaza 6to.piso	64.603.000	0	0,00%
31.02.004.153	Proyecto Normalización de Infraestructura Liceo Octavio Palma Pérez	11.277.503.000	0	0,00%
31.02.004.153.002	Consultorias:Proy.Normaliz.Infraestr.Liceo Octavio Palma P.	158.878.000	0	0,00%
31.02.004.153.003	O.Civiles:Proy.Normaliz.Infraestr.Liceo Octavio Palma P.	10.996.127.000	0	0,00%
31.02.004.153.004	Otros Gtos.:Proy.Normaliz.Infraestr.Liceo Octavio Palma P.	122.498.000	0	0,00%
31.02.004.154	Proy.Mej.Red Alcantar.y Const.Planta Tratam.Aguas Serv.Tohá, Villorio Sta. Rosa F	9.564.000	0	0,00%
31.02.004.155	Mejoramiento Alumbrado Público Faldeos del Morro (PRBIPE)	156.375.000	0	0,00%
31.02.004.156	Proy.Construcción Nichos Cementerio Municipal de Arica	50.000.000	0	0,00%
31.02.004.158	Proyecto Mejoramiento Parque Centenario Etapa I	87.203.000	40.604.705	46,56%
31.02.004.159	Proyecto Mejoramiento y Reparación Jardín y Sala Cuna Mazorquita	30.000.000	0	0,00%
31.02.004.160	Proy.Construcción Escenario y Equipam.Plaza Los Benjamines	20.000.000	0	0,00%
31.02.004.161	Proyecto Ampliación Escuela E-I República de Argentina, Arica	143.543.000	0	0,00%
31.02.004.163	Proyecto Mejoramiento de Postes y Luminarias en la Costanera Sur	9.668.000	9.667.768	100,00%
31.02.004.165	Proy.Hab.Red de Alumb.Publ., Sect.*El Morro y Porvenir*, V.Lluta (Km 5 al 9)	24.226.000	0	0,00%
31.02.004.166	Proy.Instalación y Provisión de Alarmas Comunitarias	30.000.000	0	0,00%
31.02.004.168	Proy.Mejoram.luminac.de Rotondas y Playas de la Ciudad de Arica	310.000.000	0	0,00%
31.02.004.999	CTA.P/DISTRIBUCION (Obras Civiles)	172.466.000	0	0,00%
31.02.999	Otros Gastos	27.457.000	18.501.286	67,38%
31.02.999.066	PMU,Proy.Construcc.Serv.de Equipam.y SS.HH. Parque Centenario, Arica	500.000	0	0,00%
31.02.999.100	Proyect.Lim.y Barrido de Calles y Playas de la Com.Arica Año 2010	9.846.000	9.841.419	99,95%
31.02.999.100.002	Insu-Herra:Proyect.Lim.y Barrido de Calles y Playas de la Com.Arica	844.000	843.829	99,98%
31.02.999.100.003	Máq-Fletes:Proyect.Lim.y Barrido de Calles y Playas de la Com.Arica	9.002.000	8.997.590	99,95%
31.02.999.101	Proyect.Pintado de Edificios y Juntas de Vecinos en la Comuna de Arica Año 2010	341.000	165.220	48,45%
31.02.999.101.002	Insu-Herra:Proyect.Pintado de Edificios y Juntas de Vecinos en la Comuna de Arica	341.000	165.220	48,45%
31.02.999.103	PMU,Const.de muro de contec.p/mant.operativas cancha N°5 E.Carlos Dittborn,Arica	1.028.000	1.024.590	99,67%
31.02.999.103.003	Maq-Fletes:PMU,Const.de muro de contec.p/mant.operativas cancha N°5 E.Carlos D	1.028.000	1.024.590	99,67%
31.02.999.105	Prog.Lim.del Cauce Lecho Río San José y Desembocadura	1.530.000	1.477.980	96,60%
31.02.999.105.003	Máq-Fletes:Prog.Lim.del Cauce Lecho Río San José y Desembocadura	1.530.000	1.477.980	96,60%
31.02.999.107	PMU:Construc.de Pavim.de Adocretos y Areas Verdes Sector Cancha N°3,E.Carlos I	302.000	299.880	99,30%
31.02.999.107.004	Elem.Protecc.:Construc.de Pavim.de Adocretos y Areas Verdes Sector Cancha N°3,E	302.000	299.880	99,30%
31.02.999.108	PMU:Construc.de Aceras y Soleras,Camino de Acceso Sector Cancha N°3,E.Carlos I	270.000	267.750	99,17%
31.02.999.108.002	Insu.-Mat:Construc.de Aceras y Soleras,Camino de Acceso Sector Cancha N°3,E.Car	270.000	267.750	99,17%
31.02.999.111	PMU:Pintado Vías de Evacuación II Etapa	911.000	0	0,00%
31.02.999.111.002	Ins.y Mat.:PMU Pintado Vías de Evacuación II Etapa	911.000	0	0,00%
31.02.999.115	Normaliz.y Codif.Señalét.Vías de Evacuac.Com.Arica IEt. (FRIL-IMA)	202.000	67.830	33,58%
31.02.999.115.004	Elem.Protec:Normaliz.y Codif.Señalét.Vías de Evacuac.Com.Arica IEt. (FRIL-IMA)	202.000	67.830	33,58%
31.02.999.117	Construc.Aceras Circuito Dept.y Calle del Deporte Int.E.C.Dittborn (FRIL-IMA)	202.000	199.920	98,97%
31.02.999.117.004	Elem.Protec:Construc.Aceras Circuito Dept.y Calle del Deporte Int.E.C.Dittborn (FR	202.000	199.920	98,97%
31.02.999.118	Proy.FRIL:Constr.A.Verde Dest.a Estac.Ejerc.Hoyad.p/Plantac.Ficus E.C.Dittborn, A	1.041.000	1.034.705	99,40%
31.02.999.118.002	Insu-Mat:Constr.A.Verde Dest.a Estac.Ejerc.Hoyad.p/Plantac.Ficus E.C.Dittborn, Ari	279.000	273.105	97,89%
31.02.999.118.005	Máq.-Flete:Constr.A.Verde Dest.a Estac.Ejerc.Hoyad.p/Plantac.Ficus E.C.Dittborn, A	762.000	761.600	99,95%
31.02.999.119	Proy.PMU:Constr.Pavim.Hormig.Sect.Adyac.N°2, E.C.Dittborn, Arica	1.000	0	0,00%

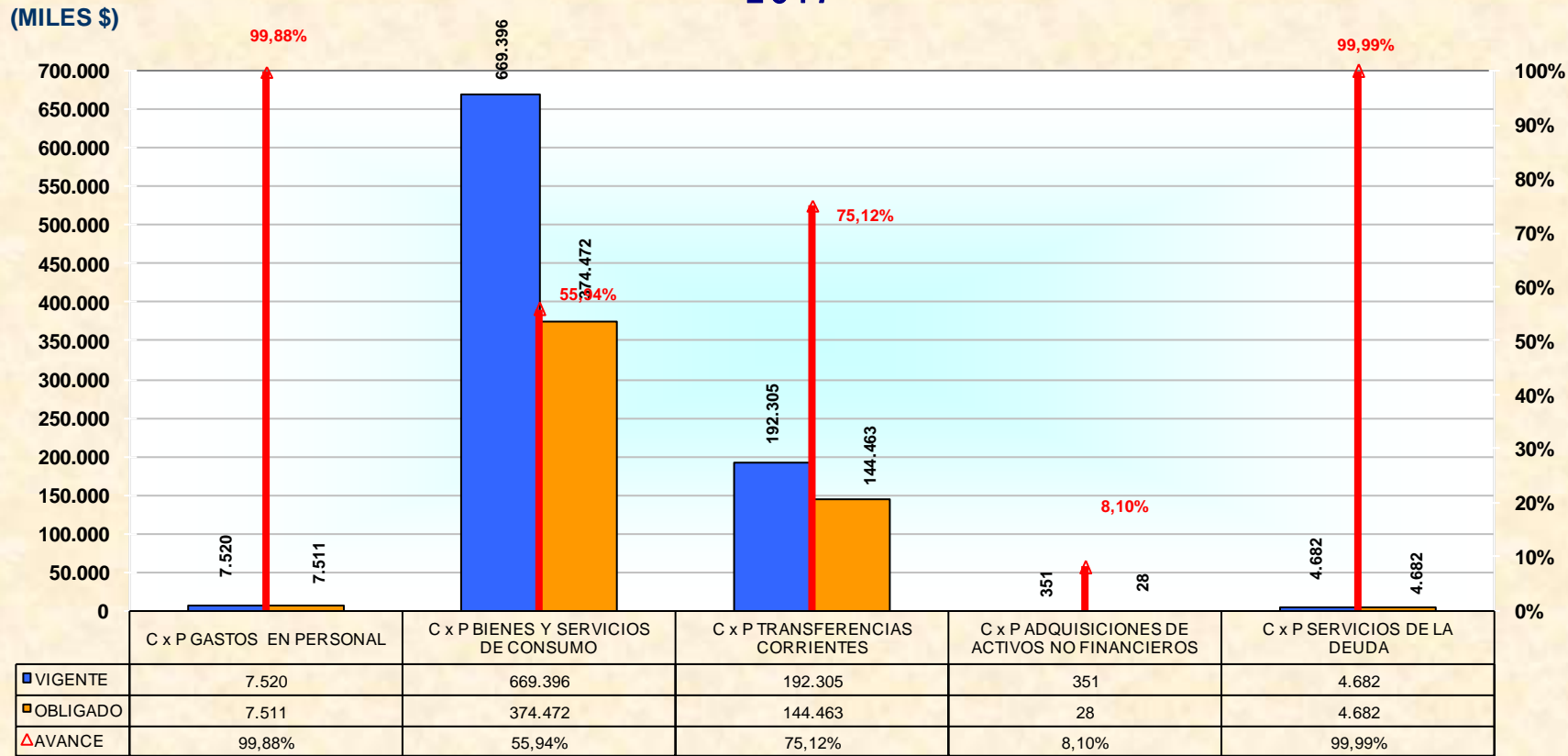
Cuenta	Nombre Cuenta	Vigente	Obligado	Avance
31.02.999.119.002	Insu-Mat.:Constr.Pavim.Hormig.Sect.Adyac.Nº2, E.C.Dittborn, Arica-Proy.PM	1.000	0	0,00%
31.02.999.121	Proy.(FRIL) Construcc.A.Verdes Sector Adyacente E.C.Dittborn., Arica	473.000	351.288	74,27%
31.02.999.121.004	Herram.:Proy.(FRIL) Construcc.A.Verdes Sector Adyacente E.C.Dittborn., Arica	473.000	351.288	74,27%
31.02.999.123	PMU:Proy.Construcc.Pavim.Hormig.Zona Acceso Escalera Principal (S.Sur) E	112.000	76.755	68,53%
31.02.999.123.004	Elem.Protecc.:PMU:Proy.Construcc.Pavim.Hormig.Zona Acceso Escalera Prin	112.000	76.755	68,53%
31.02.999.124	Proy.(FRIL):Reparación U.Vecinales Nros. 20, 24, 25, 35, 36, 37 y 46, Arica	2.327.000	1.560.915	67,08%
31.02.999.124.003	Elem.Protecc:Reparación U.Vecinales Nros. 20, 24, 25, 35, 36, 37 y 46, Arica	1.491.000	1.490.915	99,99%
31.02.999.124.005	Máq.-Flete:Reparación U.Vecinales Nros. 20, 24, 25, 35, 36, 37 y 46, Arica Pr	836.000	70.000	8,37%
31.02.999.125	Proy.(FRIL):Reparación U.Vecinales Nros. 41, 39, 48 y 69, Arica.	106.000	105.000	99,06%
31.02.999.125.005	Máq.-Flete:Reparación U.Vecinales Nros. 41, 39, 48 y 69, Arica Proy.FRIL	106.000	105.000	99,06%
31.02.999.126	Proy.(FRIL):Reparación Fachadas Escuelas D-21, E-30, D-7 y D-91, Arica	242.000	238.573	98,58%
31.02.999.126.003	Herram.:Reparación Fachadas Escuelas D-21, E-30, D-7 y D-91, Arica Proy.FR	242.000	238.573	98,58%
31.02.999.127	Proyect.Pintado de Edificios y juntas de Vecinos en la Comuna de Arica 2011	173.000	0	0,00%
31.02.999.127.002	Insu-Herra.:Proyecto Pintado de Edificios y Juntas de Vecinos en la Comuna de	173.000	0	0,00%
31.02.999.128	Proy.Mejor.y Recup.de Espac.Signif.de la Comuna de Arica, I Etapa	52.000	0	0,00%
31.02.999.128.002	Insu-Mat.:Proy.Mejor.y Recup.de Espac.Signif.de la Comuna de Arica, I Etapa	52.000	0	0,00%
31.02.999.129	Proy.Construcc.A.Verdes y Muro de Contenc.de Jardinerias en Sect.Adyac.E.C	116.000	111.656	96,26%
31.02.999.129.003	Elem.Protecc.:Proy.Construcc.A.Verdes y Muro de Contenc.de Jardinerias en S	43.000	42.888	99,74%
31.02.999.129.004	Herram.:Proy.Construcc.A.Verdes y Muro de Contenc.de Jardinerias en Sect.A	73.000	68.768	94,20%
31.02.999.131	Proy.Pintado Edificios, J.de Vecinos y Mantenc.Urbana en la Comuna de Arica	83.000	0	0,00%
31.02.999.131.002	Insu-Herra:Proy.Pintado Edificios, J.de Vecinos y Mantenc.Urbana en la Comu	83.000	0	0,00%
31.02.999.133	Proy.FRIL, Construcc. Pavimentac. E.C.Dittborn, Comuna de Arica	484.000	480.641	99,31%
31.02.999.133.004	Elem.Protecc.:Proy.FRIL, Construcc. Pavimentac. E.C.Dittborn, Comuna de Ar	484.000	480.641	99,31%
31.02.999.135	Proy.FRIL,Construcc.Muretes Contención Bandejón Central,Las Gredas,Arica	813.000	808.724	99,47%
31.02.999.135.003	Herram.:Proy.FRIL,Construcc.Muretes Contención Bandejón Central, Las Gred	53.000	52.360	98,79%
31.02.999.135.004	Elem.Protecc.:Proy.FRIL,Construcc.Muretes Contención Bandejón Central, La	760.000	756.364	99,52%
31.02.999.137	Proy.FRIL,Construcc.Pavimento Cancha Nº2 E.C.Dittborn, Arica	3.545.000	0	0,00%
31.02.999.137.002	Insu.-Mat.:Proy.FRIL,Construcc.Pavimento Cancha Nº2 E.C.Dittborn, Arica	3.545.000	0	0,00%
31.02.999.138	Proy.Pintado de Edificios, J. de Vecinos y Mant.Urbana en la Comuna de Arica	2.503.000	161.388	6,45%
31.02.999.138.002	Insu-Herra:Proy.Pintado de Edificios, J. de Vecinos y Mant.Urbana en la Comu	2.503.000	161.388	6,45%
31.02.999.140	Proy.PMU "Mejoramiento Soleras Tramo Sta. María, Tucapel y Azola, Arica"	65.000	61.761	95,02%
31.02.999.140.002	Insu-Mat.:Proy.PMU "Mejoramiento Soleras Tramo Sta. María, Tucapel y Azol	65.000	61.761	95,02%
31.02.999.143	Proy.PMU, Mejoram.Soleras Tramo Calle C.Avalos, R.Sotomayor, Arica	1.000	0	0,00%
31.02.999.143.002	Insu-Herra:Proy.PMU, Mejoram.Soleras Tramo Calle C.Avalos, R.Sotomayor,	1.000	0	0,00%
31.02.999.144	Proy.PMU, Constr.Muretes Contenc.C.Avalos, entre Rotond.A.Arenas y L.Cisr	166.000	165.291	99,57%
31.02.999.144.002	Insu-Mat:Proy.PMU, Constr.Muret.Contenc.C.Avalos e/Rotond.A.Arenas y L.C	166.000	165.291	99,57%
31.02.999.999	CTA.P/DISTRIBUCION (PGE-PMU *Otros Gtos.)	22.000	0	0,00%

34 CUENTAS POR PAGAR SERVICIO DE LA DEUDA: Comprende los gastos por concepto de las deudas flotantes, entre las que figuran las "Deudas Exigibles" del subtítulo 22, 24, 31 y 33. Esta partida tiene un presupuesto de M\$ 887.427, de los cuales se obligó el 98,41% de lo presupuestado.

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS DE ACTIVIDADES MUNICIPALES AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

SUB	ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	OBLIGADO	SALDO	% TOTAL GASTOS PPTO.	AVANCE
21		<i>C x P GASTOS EN PERSONAL</i>	0	7.520.000	7.511.110	8.890	0,86%	99,88%
	04	OTROS GASTOS EN PERSONAL	0	7.520.000	7.511.110	8.890	0,86%	99,88%
22		<i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i>	578.101.000	669.396.000	374.471.730	294.924.270	76,57%	55,94%
	01	ALIMENTOS Y BEBIDAS	19.475.000	88.701.000	88.251.187	449.813	10,15%	99,49%
	02	TEXTILES, VESTUARIOS Y CALZADOS	6.000.000	2.328.000	327.779	2.000.221	0,27%	14,08%
	04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	31.397.000	8.953.000	8.477.668	475.332	1,02%	94,69%
	07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	10.486.000	11.794.000	10.258.514	1.535.486	1,35%	86,98%
	08	SERVICIO GENERALES	365.049.000	454.985.000	250.940.806	204.044.194	52,04%	55,15%
	09	ARRIENDOS	123.614.000	79.159.000	2.458.703	76.700.297	9,05%	3,11%
	12	OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	22.080.000	23.476.000	13.757.073	9.718.927	2,69%	58,60%
24		<i>C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>	12.950.000	192.305.000	144.462.943	47.842.057	22,00%	75,12%
	01	AL SECTOR PRIVADO	12.950.000	192.305.000	144.462.943	47.842.057	22,00%	75,12%
29		<i>C x P ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i>	0	351.000	28.417	322.583	0,04%	8,10%
	04	MOBILIARIO Y OTROS	0	322.000	0	322.000	0,04%	0,00%
	05	MAQUINAS Y EQUIPOS	0	29.000	28.417	583	0,00%	97,99%
34		<i>C x P SERVICIOS DE LA DEUDA</i>	0	4.682.000	4.681.530	470	0,54%	99,99%
	07	DEUDA FLOTANTE	0	4.682.000	4.681.530	470	0,54%	99,99%
TOTALES \$			591.051.000	874.254.000	531.155.730	343.098.270	100,00%	60,76%

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS ACTIVIDADES MUNICIPALES 31 DICIEMBRE 2017



SUBTITULOS

03 : GASTOS DE PROGRAMAS DE ACTIVIDADES MUNICIPALES

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

Cumplido el período en análisis, el gasto obligado ha sido de M\$ 7.511, lo que representa el 99,88% 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\$ 7.520 y un avance del 99,88%.

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

- 22 CUENTAS POR PAGAR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO: Comprende los gastos por adquisiciones de bienes y servicios no personales, necesarios para el cumplimiento de las funciones y actividades del municipio. Este subtítulo alcanzó a un 55,94% 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 99,49%, con una obligación de M\$ 88.251.

- 02 TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO: Ítem de gastos con avance del 14,08% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$ 328.

- 04 MATERIALES DE USO O CONSUMO: Ítem de gastos con avance del 94,69% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$ 8.478.

- 07 PUBLICIDAD Y DIFUSION: Contempla los servicios de publicación y publicidad televisivo, radial y escrito, de impresión, esta partida tuvo un avance del 86,98%, con una obligación de M\$ 10.259.

- 08 SERVICIOS GENERALES: Esta partida tuvo un avance del 55,15%, con un presupuesto de M\$ 454.985.

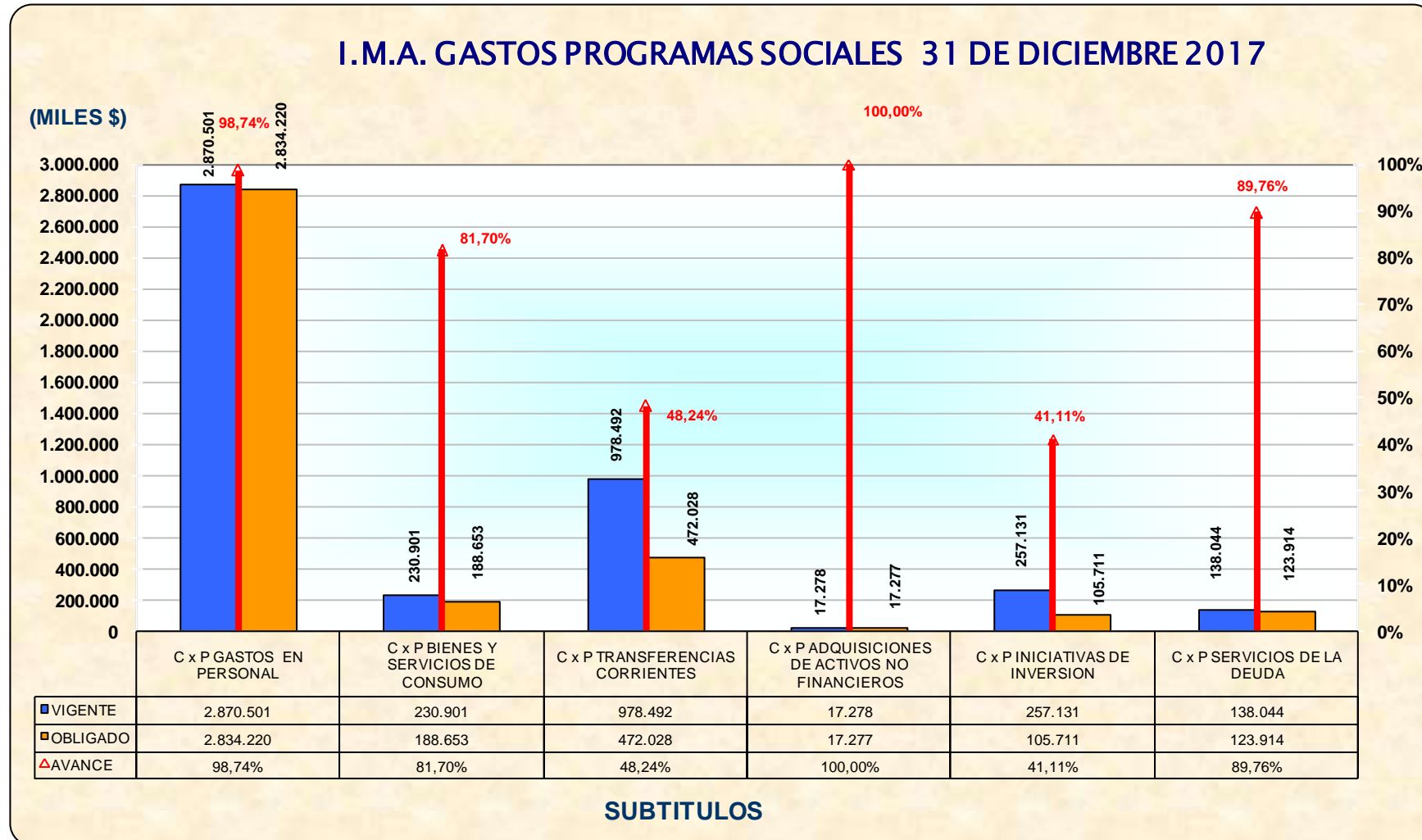
Dentro de esta partida se incorporan los gastos por concepto de "Pasajes, fletes y bodegaje" sin avance este trimestre, "Servicios de

- Producción y Eventos” con una obligación de M\$ 199.050 y el 50,82% 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\$ 79.159 y un avance del 3,11%.
- 12 OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO: Item que corresponde a los “Gastos Menores”, “Gastos de Representación” los que corresponden exclusivamente a los inherentes al Alcalde, según normativa vigente y “Otros” donde se incluye alojamiento y demás. Este ítem tuvo un avance del 58,60% con una obligación de M\$13.757.
- 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 75,12%, con una obligación de M\$ 144.463.
- 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 8,10%, con una obligación de M\$ 28.
- 34 CUENTAS POR PAGAR SERVICIO DE LA DEUDA: Comprende los gastos por concepto de las deudas flotantes, entre las que figuran las “Deudas Exigibles” del subtítulo 21, 22, 24 y 29. Esta partida tiene una obligación de M\$ 4.682, reflejado en un avance del 99,99%.

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS SOCIALES AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

SUB ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	OBLIGADO	SALDO	% TOTAL GASTOS PPTO.	AVANCE
21	<i>C x P GASTOS EN PERSONAL</i>	1.506.241.000	2.870.501.000	2.834.219.643	36.281.357	63,90%	98,74%
04	OTROS GASTOS EN PERSONAL	1.506.241.000	2.870.501.000	2.834.219.643	36.281.357	63,90%	98,74%
22	<i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i>	173.068.000	230.901.000	188.653.180	42.247.820	5,14%	81,70%
01	ALIMENTOS Y BEBIDAS	4.200.000	14.205.000	13.030.696	1.174.304	0,32%	91,73%
02	TEXTILES VESTUARIO Y CALZADO	6.000.000	4.570.000	2.223.702	2.346.298	0,10%	48,66%
04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	64.190.000	21.793.000	17.880.079	3.912.921	0,49%	82,05%
05	SERVICIOS BASICOS	26.000.000	46.767.000	42.946.301	3.820.699	1,04%	91,83%
06	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	0	0	0	0	0,00%	N/A
07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	12.831.000	21.161.000	19.240.838	1.920.162	0,47%	90,93%
08	SERVICIO GENERALES	53.954.000	93.436.000	71.420.910	22.015.090	2,08%	76,44%
09	ARRIENDOS	0	3.030.000	2.718.859	311.141	0,07%	89,73%
11	SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES	0	11.400.000	9.963.025	1.436.975	0,25%	87,39%
12	OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	5.893.000	14.539.000	9.228.770	5.310.230	0,32%	63,48%
24	<i>C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>	706.277.000	978.492.000	472.028.479	506.463.521	21,78%	48,24%
01	AL SECTOR PRIVADO	706.277.000	978.492.000	472.028.479	506.463.521	21,78%	48,24%
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	17.278.000	17.277.356	644	0,38%	100,00%
04	MOBILIARIO Y OTROS	0	4.469.000	4.468.838	162	0,10%	100,00%
05	MAQUINARIAS Y EQUIPOS	0	11.536.000	11.535.765	235	0,26%	100,00%
06	EQUIPOS INFORMATICOS	0	1.273.000	1.272.753	247	0,03%	99,98%
31	<i>C x P INICIATIVAS DE INVERSION</i>	0	257.131.000	105.711.116	151.419.884	5,72%	41,11%
02	PROYECTOS	0	257.131.000	105.711.116	151.419.884	5,72%	41,11%

34	C x P SERVICIOS DE LA DEUDA	0	138.044.000	123.913.830	14.130.170	3,07%	89,76%
07	DEUDA FLOTANTE	0	138.044.000	123.913.830	14.130.170	3,07%	89,76%
TOTALES \$		2.385.586.000	4.492.347.000	3.741.803.604	750.543.396	100,00%	83,29%



04 : GASTOS DE PROGRAMAS SOCIALES

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

Cumplido el período en análisis, el gasto obligado ha sido de M\$ 2.834.220, lo que representa el 98,74% 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 tuvo un presupuesto vigente de M\$ 2.870.501.

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 81,70% de lo presupuestado. Este subtítulo se encuentra compuesto por:

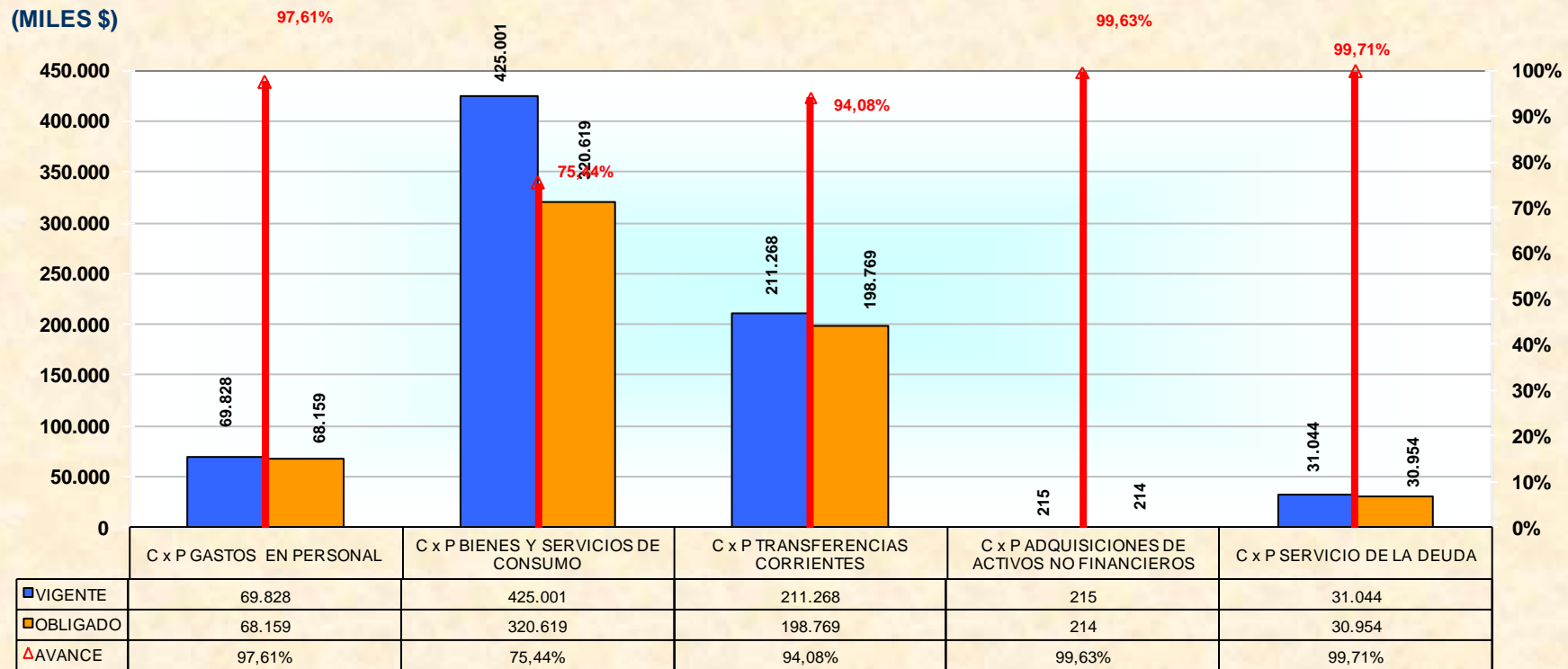
- 01 ALIMENTOS Y BEBIDAS: Se incluyen los gastos por concepto de alimentos y bebidas para personas y también para animales. Esta asignación tuvo un avance del 91,73%, con una obligación de M\$ 13.031.
- 02 TEXTILES Y VESTUARIOS: Con un avance del 48,66% y un presupuesto anual de M\$ 4.570.
- 04 MATERIALES DE USO O CONSUMO: Ítem de gastos con avance del 82,05% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$ 17.880.
- 05 SERVICIOS BASICOS: Ítem de gastos con avance del 91,83% durante el presente trimestre, con un monto obligado M\$ 42.946.
- 07 PUBLICIDAD Y DIFUSION: Ítem de gastos con avance del 90,93% durante el presente trimestre, se han obligado M\$ 19.241.
- 08 SERVICIOS GENERALES: Esta partida tiene un presupuesto vigente de M\$ 93.436, con un avance del 76,44%.

- 09 ARRIENDOS: Comprende los gastos por concepto de arriendo de implementaciones varias, con un avance del 89,73% y un presupuesto vigente de M\$ 3.030.
- 11 SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES: Esta partida tuvo un presupuesto vigente de M\$ 11.400, con un avance del 87,49%.
- 12 OTROS GASTOS EN BIENES DE CONSUMO: Cuenta con un presupuesto de M\$ 14.539 y un avance durante este trimestre del 63,48%.
- 24 CUENTAS POR PAGAR TRANSFERENCIAS CORRIENTES: Corresponde a aportes y subvenciones que el municipio otorga a voluntariado y programas de asistencia social. Esta partida tuvo un avance del 48,24%, con una obligación de M\$ 472.028.
- 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\$ 4.469 y un avance del 100% durante este trimestre.
- 31 CUENTAS POR PAGAR INICIATIVAS DE INVERSION: Cuenta con un presupuesto de M\$ 257.131 y un avance del 41,11%.
- 34 CUENTAS POR PAGAR SERVICIO DE LA DEUDA: Comprende los gastos por concepto de las deudas flotantes, entre las que figuran las "Deudas Exigibles" del subtítulo 21, 22, 24 y 29. Esta partida tiene un presupuesto de M\$ 138.044, de los cuales se obligó el 89,76% de lo presupuestado.

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS RECREACIONALES AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

SUB ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	OBLIGADO	SALDO	% TOTAL GASTOS PPTO.	AVANCE
21	<i>C x P GASTOS EN PERSONAL</i>	42.000.000	69.828.000	68.159.366	1.668.634	9,47%	97,61%
04	OTROS GASTOS EN PERSONAL	42.000.000	69.828.000	68.159.366	1.668.634	9,47%	97,61%
22	<i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i>	359.790.000	425.001.000	320.619.480	104.381.520	57,64%	75,44%
01	ALIMENTOS Y BEBIDAS	83.075.000	57.050.000	54.318.137	2.731.863	7,74%	95,21%
02	TEXTILES, VESTUARIOS Y CALZADOS	6.000.000	7.404.000	4.580.533	2.823.467	1,00%	61,87%
03	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	0	0	0	0	0,00%	N/A
04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	36.129.000	13.117.000	9.820.500	3.296.500	1,78%	74,87%
06	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	0	0	0	0	0,00%	N/A
07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	12.831.000	8.308.000	6.096.709	2.211.291	1,13%	73,38%
08	SERVICIO GENERALES	180.994.000	299.206.000	217.899.121	81.306.879	40,58%	72,83%
09	ARRIENDOS	18.681.000	15.797.000	6.782.600	9.014.400	2,14%	42,94%
11	SERVICIO TECNICOS Y PROFESIONALES	0	600.000	350.000	250.000	0,08%	58,33%
12	OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	22.080.000	23.519.000	20.771.880	2.747.120	3,19%	88,32%
24	<i>C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>	184.506.000	211.268.000	198.769.079	12.498.921	28,65%	94,08%
01	AL SECTOR PRIVADO	184.506.000	211.268.000	198.769.079	12.498.921	28,65%	94,08%
29	<i>C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i>	0	215.000	214.200	800	0,03%	99,63%
04	MOBILIARIO Y OTROS	0	215.000	214.200	800	0,03%	99,63%
05	MAQUINAS Y EQUIPOS	0	0	0	0	0,00%	N/A
34	<i>C x P SERVICIO DE LA DEUDA</i>	0	31.044.000	30.953.901	90.099	4,21%	99,71%
07	DEUDA FLOTANTE	0	31.044.000	30.953.901	90.099	4,21%	99,71%
TOTALES \$		586.296.000	737.356.000	618.716.026	118.639.974	100,00%	83,91%

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS RECREACIONALES 31 DE DICIEMBRE 2017



SUBTITULOS

05 : GASTOS DE PROGRAMAS RECREACIONALES

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

Cumplido el período en análisis, el gasto obligado ha sido de M\$ 68.159, lo que representa el 97,61% de avance de acuerdo a lo proyectado.

- 04 PRESTACIONES DE SERVICIOS COMUNITARIOS: Encasillada como asignación 004. Corresponde al pago de honorarios de las diferentes oficinas municipales, que guardan directa relación con programas de actividades recreacionales municipales. Esta partida tiene un presupuesto vigente de M\$ 69.828.

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 70,44% de lo presupuestado. Mantiene un presupuesto vigente de M\$ 425.001. 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 95,21%, con una obligación de M\$ 54.318.

- 02 TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO: Ítem de gastos con un presupuesto vigente de M\$ 7.404 y un avance durante este trimestre de 61,87%, tuvo una obligación de M\$ 4.581.

- 04 MATERIALES DE USO O CONSUMO: Ítem de gastos con avance del 74,87% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$ 9.821.

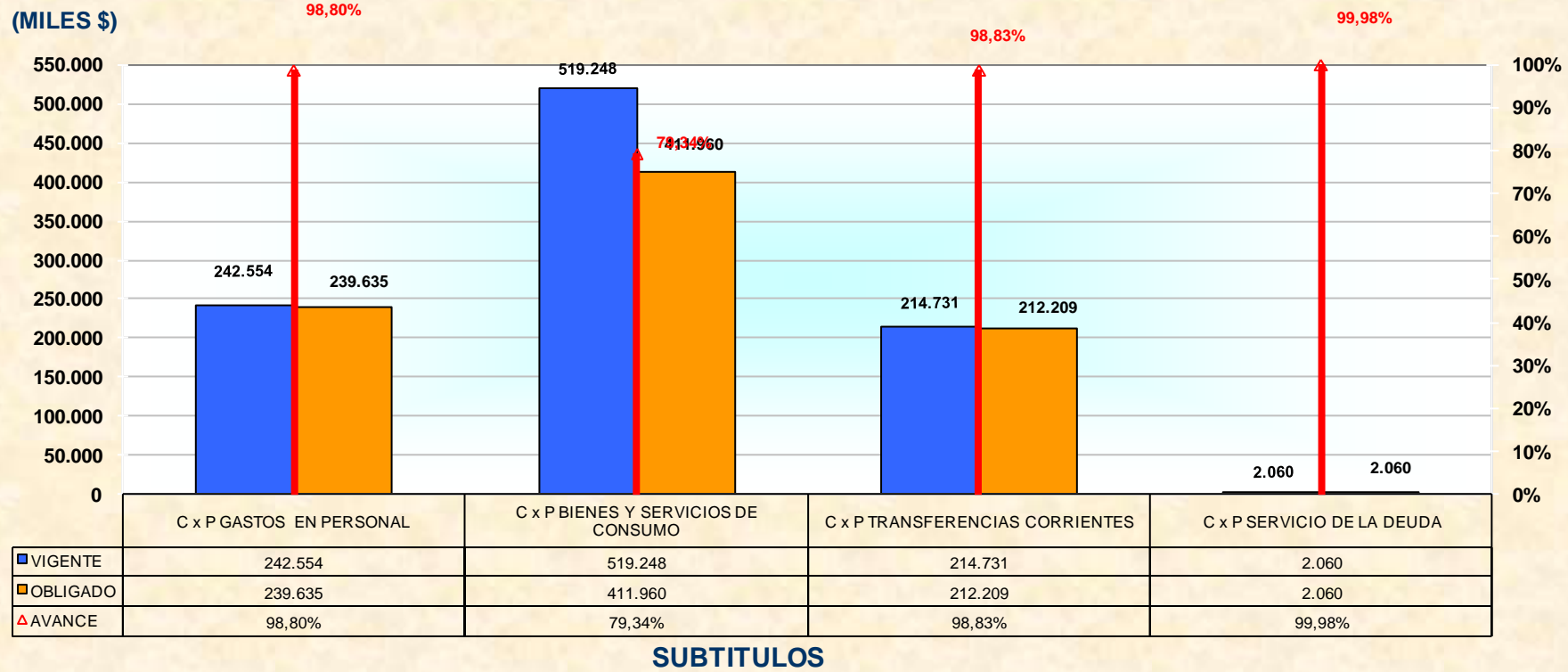
Dentro de esta partida se encuentran los ítem de Materiales para mantenimiento y reparaciones de Inmuebles y además el de Otros Materiales, repuestos y útiles diversos.

- 07 PUBLICIDAD Y DIFUSION: Comprende los gastos por concepto de servicios de impresión y otros. Este ítem mantuvo un presupuesto de M\$ 8.308, con un avance de 73,38%.
- 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 tuvo un presupuesto vigente de M\$ 299.206 con un avance de 72,83%.
- 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\$ 15.797 y un avance de 42,94%.
- 11 SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES: Esta partida contempla el gasto en servicios de filmación, con presupuesto de M\$ 600 y 58,33% de avance en el trimestre.
- 12 OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO: En esta partida se refleja el gasto en programas recreativos por concepto de alojamiento y otros. Tiene un presupuesto de M\$ 23.519 y un avance del 88,32%.
- 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 94,08%, con una obligación de M\$ 198.769.
- 29 CUENTAS POR PAGAR ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS: Para el caso de los Programas Recreacionales solo se considerar el ítem "04 Mobiliarios y Otros", la cual tiene un presupuesto vigente de M\$ 215, con un avance durante el presente trimestre de 99,63%.
- 34 CUENTAS POR PAGAR SERVICIO DE LA DEUDA: Comprende los gastos por concepto de las deudas flotantes, entre las que figuran las "Deudas Exigibles" del subtítulo 21, 22, 24 y 29. Esta partida tiene un presupuesto de M\$ 31.044, de los cuales se obligó el 99,71% de lo presupuestado.

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS CULTURALES AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

SUB ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	OBLIGADO	SALDO	% TOTAL GASTOS PPTO.	AVANCE
21	<i>C x P GASTOS EN PERSONAL</i>	61.400.000	242.554.000	239.634.974	2.919.026	24,79%	98,80%
04	OTROS GASTOS EN PERSONAL	61.400.000	242.554.000	239.634.974	2.919.026	24,79%	98,80%
22	<i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i>	381.249.000	519.248.000	411.960.339	107.287.661	53,06%	79,34%
01	ALIMENTOS Y BEBIDAS	32.750.000	36.511.000	32.532.942	3.978.058	3,73%	89,10%
02	TEXTILES, VESTUARIOS Y CALZADOS	10.511.000	21.916.000	14.426.674	7.489.326	2,24%	65,83%
04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	16.986.000	15.674.000	13.259.630	2.414.370	1,60%	84,60%
07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	23.316.000	66.613.000	26.507.047	40.105.953	6,81%	39,79%
08	SERVICIO GENERALES	160.613.000	268.236.000	247.733.574	20.502.426	27,41%	92,36%
09	ARRIENDOS	53.975.000	63.438.000	46.961.676	16.476.324	6,48%	74,03%
11	SERVICIO TECNICOS Y PROFESIONALES	0	0	0	0	0,00%	N/A
12	OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVIICOS DE CONSUMO	83.098.000	46.860.000	30.538.796	16.321.204	4,79%	65,17%
24	<i>C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>	136.687.000	214.731.000	212.209.384	2.521.616	21,94%	98,83%
01	AL SECTOR PRIVADO	136.687.000	214.731.000	212.209.384	2.521.616	21,94%	98,83%
34	<i>C x P SERVICIO DE LA DEUDA</i>	0	2.060.000	2.059.597	403	0,21%	99,98%
07	DEUDA FLOTANTE	0	2.060.000	2.059.597	403	0,21%	99,98%
TOTALES \$		579.336.000	978.593.000	865.864.294	112.728.706	100,00%	88,48%

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS CULTURALES 31 DE DICIEMBRE 2017



06 : GASTOS DE PROGRAMAS CULTURALES

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

Cumplido el período en análisis, el gasto obligado ha sido de M\$ 239.635, lo que representa el 98,80% 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 tuvo un presupuesto de M\$ 242.554.

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 79,34% de lo presupuestado. Mantiene un presupuesto vigente de M\$ 519.248. 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 89,10%, con un presupuesto de M\$ 36.511.

- 02 TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO: Ítem de gastos con un presupuesto vigente de M\$ 21.916 y un avance de un 65,83% durante este trimestre.

- 04 MATERIALES DE USO O CONSUMO: Ítem de gastos con avance del 84,60% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$ 13.260.

Dentro de esta partida se encuentran los ítem de insumos, repuestos y accesorios computacionales, así como los materiales para mantenimiento y reparación de inmuebles.

- 07 PUBLICIDAD Y DIFUSION: Ítem de gastos con avance del 39,79% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$ 26.507.

- 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\$ 268.236 y una obligación de M\$ 268.236, reflejado en un 92,36%.
- 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\$ 63.438 y un avance de 74,03%.
- 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\$ 46.860 y una obligación de M\$ 30.539 al presente trimestre, con un avance del 65,17%.
- 24 **CUENTAS POR PAGAR TRANSFERENCIAS CORRIENTES:** Corresponde a aportes al sector privado en premios, a diversas entidades privadas, la partida tuvo un avance del 98,83%, con una obligación de M\$ 212.209, mantiene un presupuesto vigente de M\$ 214.731.
- 34 **CUENTAS POR PAGAR SERVICIO DE LA DEUDA:** Comprende los gastos por concepto de las deudas flotantes, entre las que figuran las "Deudas Exigibles" del subtítulo 21, 22 y 24. Esta partida tiene un presupuesto de M\$ 2.060, de los cuales se obligó el 99,98% de lo presupuestado.

II SUBVENCIONES Y APORTES MUNICIPALES

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

PRESUPUESTO VIGENTE **59.739.518.000**

SUBVENCIONES

ITEM	NOMBRE	PRESUPUESTO VIGENTE	
24.01.004	Organizaciones Comunitarias	125.357.000	
24.01.006	Voluntariado	54.016.000	
24.01.999	Otras Transferencias al Sector Privado	672.021.000	
	Total Subvenciones	851.394.000	1,43%

APORTES

ITEM	NOMBRE	PRESUPUESTO VIGENTE	
24.03.002	A los Servicios de Salud	50.100.000	
24.03.080	A las Asociaciones	26.780.000	
24.03.099	A Otras Entidades Públicas	36.443.000	
24.03.100	A Otras Municipalidades	466.919.000	
	Total Aportes	580.242.000	0,97%
TOTAL PORCENTAJE DE SUBVENCIONES Y APORTES			<u>2,40%</u>

Al 31 de Diciembre del 2017, el porcentaje de subvenciones y aportes es de 2,40%, sobre el presupuesto vigente.

III SITUACION FINANCIERA I.M.A.

Al 31 de Diciembre del año 2017, la situación financiera que presenta la Municipalidad, según formato establecido en el anexo 1 del oficio 2474 de fecha 27 de noviembre de 2002 y 2140 del 22 de septiembre de 2006 de la Contraloría Regional de Tarapacá.

CODIGO CONTABLE	DETALLE	PARCIALES (\$)	TOTALES (\$)
111	Disponibilidad de Fondos		14.763.848.621
Más	Cuentas por Cobrar		2.519.494.259
113	Fondos Especiales	0	
115	Cuentas por Cobrar	1.801.865.352	
11408	Otros Deudores Financieros	670.588.185	
11409	Tarjetas de Créditos	7.456.337	
11601	Documentos Protestados	14.497.206	
11602	Detrimentos de Recursos Disponibles	0	
12101	Deudores	25.087.179	
Menos	Deuda Corriente		-2.183.770.991
215	Cuentas por Pagar Gastos Presupuestarios	-747.159.161	
21404	Garantías Recibidas	-91.084.934	
21409	Otras Obligaciones Financieras	-988.954.461	
21410	Retenciones Previsionales	0	
21411	Retenciones Tributarias	-91.868.068	
21412	Retenciones Voluntarias	0	
21413	Retenciones Judiciales y Similares	-31.657.368	
21601	Documentos Caducados	-218.186.016	
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		-526.488.390
22104	Obligaciones con el F.C.M. por Anticipos Obteni	-53.846.996	
22107	Obligaciones por Aportes al F.C.M.	-110.498.181	
22108	Obligaciones con Registro Multas de Tránsito	-46.630.389	
22109	Obligaciones con Registro Multas de Tránsito (TAG)	-140.774	
22110	Obligaciones Varias por Recaudación de Multas de Otras Municipalidades	-315.372.050	
Menos	Fondos Recibidos en Administración		-1.303.109.382
21405	Administración de Fondos	-1.303.109.382	
11405	Aplicación de Fondos en Administración	0	
	SUPERAVIT FINANCIERO		13.269.974.117

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 \$ 4.556.667.290.
- 3) Gastos no obligados ni registrados en la contabilidad.

IV SITUACION COTIZACIONES PREVISIONALES I.M.A.

Al 31 de Diciembre del año 2017, la situación de las Cotizaciones Previsionales (Fondo de Pensiones y Salud) del personal regido por la Ley 18.883 "Estatuto para Funcionarios Municipales" del Subtítulo 21 Gasto en Personal, exceptuando al personal del Código del Trabajo, es la siguiente:

→ Cotizaciones del mes de Septiembre se encuentran pendientes de pago, según Situación Contable al 31/12/2017:

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

Se recibió certificado N° 01/2018, en que el Encargado de Remuneraciones señala que para los meses de Octubre, Noviembre y Diciembre 2017 no existen pagos pendientes por concepto de cotizaciones previsionales, para la planta, contrata, extinción y Código del Trabajo.

V APOORTE AL FONDO COMUN MUNICIPAL

Al 31 de Diciembre del año 2017, la situación del aporte que realizó la Municipalidad de Arica al Fondo Común Municipal, es la siguiente:

1. ENVIADOS AL F.C.M.:

FECHA	NUMERO EGRESO	RECAUDACION MES DE:	MONTO
9-ene	17001	Diciembre	21.169.930
7-feb	17003	Enero	21.056.333
7-mar	17007	Febrero	100.533.796
7-abr	17008	Marzo	689.663.178
5-may	17010	Abril	178.079.333
6-jun	17015	Mayo	144.047.658
6-jul	17017	Junio	50.879.098
4-ago	17021	Julio	34.126.562
6-sep	17023	Agosto	50.169.924
6-oct	17024	Septiembre	118.419.217
8-nov	17025	Octubre	78.078.819
6-dic	17027	Noviembre	28.758.107
SUB-TOTAL APOORTE AÑO VIGENTE ENVIADO AL 31/12/2017			\$ 1.514.981.955

FECHA	NUMERO EGRESO	RECAUDACION MES DE:	MONTO
9-ene	17001	Diciembre	88.124
7-feb	17003	Enero	2.322.452
7-mar	17007	Febrero	960.898
7-abr	17008	Marzo	2.083.084
5-may	17010	Abril	665.857
6-jun	17015	Mayo	291.919
6-jul	17017	Junio	253.863
4-ago	17021	Julio	476.187
6-sep	17023	Agosto	167.886
6-oct	17024	Septiembre	193.557
8-nov	17025	Octubre	414.839
6-dic	17027	Noviembre	65.815
SUB-TOTAL APOORTE AÑOS ANTERIORES ENVIADO AL 31/12/2017			\$ 7.984.481

TOTAL ENVIADO AL 31/12/2017	\$	1.522.966.436
------------------------------------	-----------	----------------------

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

CODIGO	NOMBRE CUENTA	MONTO (\$)
1151210002	Operación Años Anteriores F.C.M.	0
TOTAL FONDOS POR COBRAR AL 31/12/2017		\$ 0

3. FONDOS DISPONIBLES

Al 31/12/2017 en la cuenta contable 111.08 "Fondos por Enterar al F.C.M.", existe un disponible de \$ 18.957.957.

4. OBLIGACIONES

Al 31/12/2017 en la cuenta contable 221.07 "Obligaciones por aportes al F.C.M.", es de \$ 110.498.181.

VI PASIVOS CONTINGENTES

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

De esta forma se solicitó por oficios dicha información a las Direcciones de Administración y Finanzas, y Asesoría Jurídica, respondiendo la primera mediante su Certificado N° 18/2018 señalando que no presenta deuda y la segunda unidad mediante su Ord. N° 142 del 24 de enero del 2018 con el detalle de las causas judiciales en la que la municipalidad actúa como demandada al día 31 de Diciembre del 2017, y que corresponden a:

1° JUZGADO DE LETRAS EN LO CIVIL			
ROL	CARATULA	LEYENDA	CUANTIA
C-2135-2012	CORVACHO / ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ARICA	DDA CIVIL DE INDEMNIZACIÓN DE PERJUICIOS POR FALTA DE SERVICIOS POR LA DESMANTELACIÓN DE MUELLE NORTE DE PLAYA CHINCHORRO	25.600.000
C-2478-2013 P	SOTO / ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ARICA	DDA CIVIL DE INDEMNIZACIÓN DE PERJUICIOS POR RESPONSABILIDAD EXTRA CONTRACTUAL	86.724.220
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	INDEMNIZACIÓN POR CAÍDA DE TRABAJADOR, LO CUAL PROVOCA EL FALLECIMIENTO DE LA PERSONA.	400,000,000
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-1179-2017	DUILIO MILANESI SEPULVEDA/MUNICIPALIDAD DE ARICA	INDEMNIZACIÓN PERJUICIOS + NULIDAD DEL DESPIDO Y DESPIDO INJUSTIFICADO	11.848.000
C-28-2018	ANDALIEN/MUNICIPALIDAD DE ARICA	INDEMNIZACION DE PERJUICIOS	965.641.931
C-2744-2017	USIMECA/MUNICIPALIDAD DE ARICA	FACTURA IMPAGA	111.850.242

2° Juzgado de Letras en lo Civil			
ROL	CARATULA	LEYENDA	CUANTIA
2278-2011	SOVINCA / ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ARICA	Dda. de indemnización de perjuicios por termino anticipado P.P 20/2004 se demando reconventionalmente la sobre facturación detectada por contraloría.	147.914.832
C-2389-2014	PONCE / ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ARICA	Dda. Por termino anticipado de P.P. 49/2012 y 16/2013	336.324.225
C-857-2016	MUÑOZ / ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ARICA	Factura impagas por limpieza de edificio consistorial.	76.259.960
C-3516-2014	ANDALIEN / ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ARICA	Dda. de nulidad de derecho público e indemnización de perjuicios por el término anticipado de P.P. 52/2010 Parque Acuático.	8.348.830.672
C-1067-2015	VERGARA/ ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ARICA	Dda. Ordinaria de cobro de pesos	1.594.600
C-459-2017	CHAMBE/MUNICIPALIDAD DE ARICA	solicita indemnización por instalación de Gavionda	70,000,000

3° Juzgado de Letras en lo Civil			
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 MUNICIPAL ARICA	Dda. De indemnización y cobro de prestaciones.	30,000,000
C-1874-2014	ILUSTRE MUNICIPALIDAD ARICA / DISTRIBUIDORA SAN MI	Cobro ejecutivo de derechos municipales. Sin movimiento desde marzo del 2015	42.682.894
C-3522-2014	NOVERO / ILUSTRE MUNICIPAL ARICA	Gestión preparatoria de la vía por ejecutiva para facturas de camarotes para Dideco \$1.637.440.-	1.637.440

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. /	Dda civil de cumplimiento de contrato e indemnización de perjuicios \$64.489.812.-	64.489.482
C-790-2016	CORREA / ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ARICA	Demanda de Prescripción.	1.858.258
C-1783-2015	SOC. CONSTRUCTORA E INMOBILIARIA ANDALIEN S.A. / IMA	Dda Civil de indemnización de perjuicios	83.471.280
1266-2017	ASERVENTRANS/ MUNICIPALIDA DE ARICA	Dda Civil de indemnización de perjuicios	776.166.107

JUZGADO LABORAL				
ROL	DEMANDANTE	DEMANDADO	ACCION	MONTO
O-188-2017	PRISCILA DIAZ ARAYA	MUNICIPALIDAD	INDEMNIZACIÓN PERJUICIOS + NULIDAD DEL DESPIDO Y DESPIDO INJUSTIFICADO	\$ 3.888.885
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-105-2017	JIMENA MANRIQUEZ	MUNICIPALIDAD	INDEMNIZACIÓN PERJUICIOS + NULIDAD DEL DESPIDO Y DESPIDO INJUSTIFICADO	\$ 11.585.179
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
O-99-2017	JUAN ZAZALI 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
T-13-2017	SOLEDAD BARRIENTOS	MUNICIPALIDAD	VULNERACION DE DERECHOS FUNDAMENTALES - INDEMNIZACION DE PERJUICIOS	\$ 27.500.000
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
O-10-2018	FRANCISCO RODRIGUEZ DE LA RIVA	MUNICIPALIDAD	INDEMNIZACION PERJUICIOS + NULIDAD DEL DESPIDO Y DESPIDO INJUSTIFICADO E INDEMNIZACION DE PERJUICIOS	\$ 150.000.000

VII INDICADORES PRESUPUESTARIOS

INDICADORES PRESUPUESTARIOS GLOBALES

1.1 Coeficiente Presupuesto Vigente:

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

$$\frac{59.739.518 - 29.170.494}{29.170.494}$$

C.P.V.: 104,79%

Análisis: En relación al presupuesto inicialmente estimado, se observa un incremento de un 104,79%.

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.)	32.984.734	59.739.518	55,21%
3° Trimestre (Ejecutado)	33.624.182	38.339.099	87,70%

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.
15.714.067	32.984.734	47,64%

Análisis: Este coeficiente demuestra que esta corporación edilicia percibe ingresos por F.C.M. equivalente al 47,64% de los ingresos propios, lo que indica que su dependencia es de relativa relevancia.

INCIDENCIA DE GASTOS

3.1 Coeficiente de Solvencia Económica

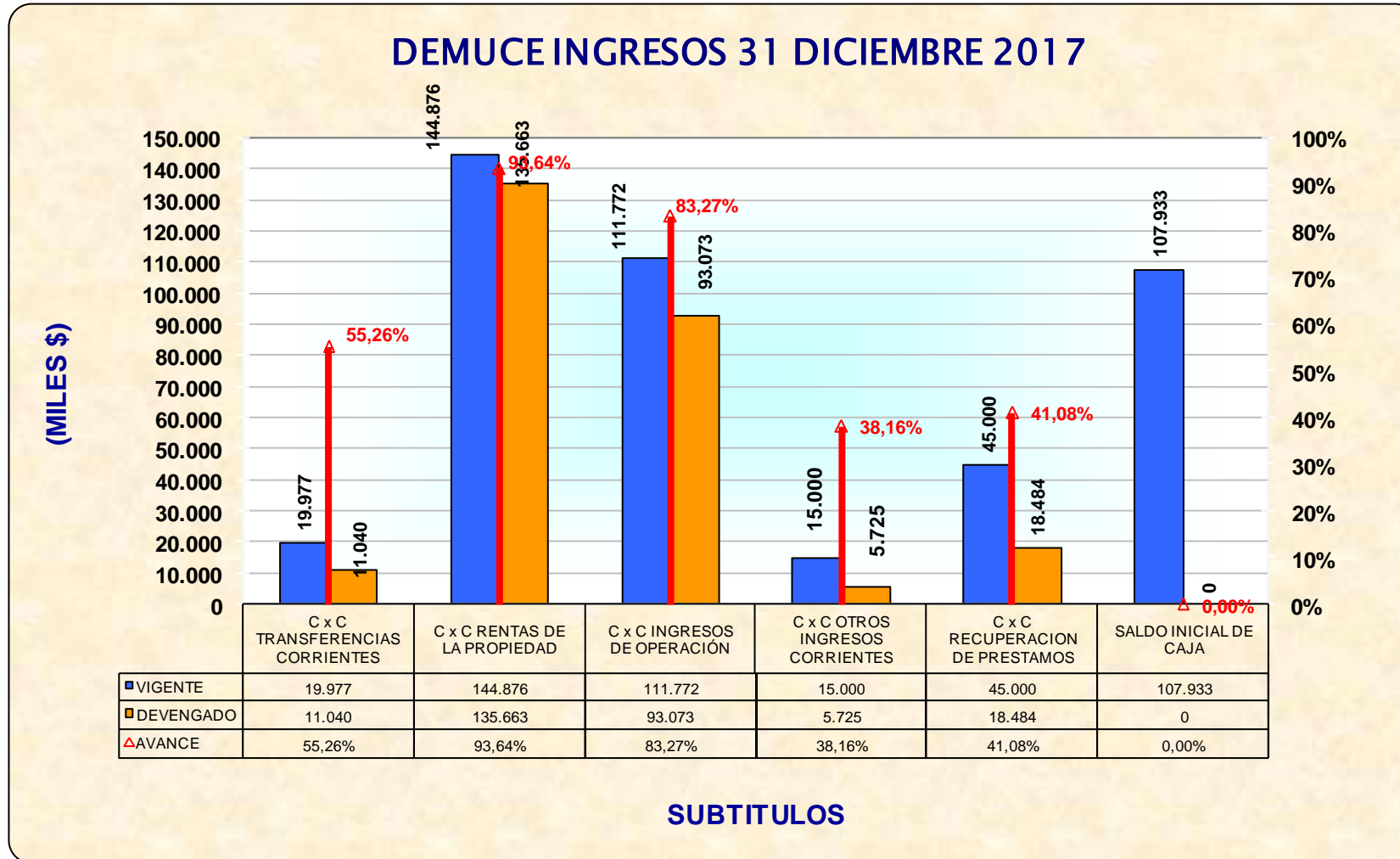
C.S.E.: $\frac{\text{Ingresos Propios (ejecutados)}}{\text{Gastos de Operación (pagados)}}$

Ingresos Propios Ppto. Ejecutados M\$	Gastos de Operación Subt. 21 y 22 (M\$)	C.S.E.
33.624.182	25.164.266	1,34

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 DICIEMBRE DEL 2017

SUB	ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	DEVENGADO	SALDO	% TOTAL INGRESOS PPTO.	AVANCE
05		<i>C x C TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>	19.977.000	19.977.000	11.039.887	8.937.113	4,49%	55,26%
	03	DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	19.977.000	19.977.000	11.039.887	8.937.113	4,49%	55,26%
06		<i>C x C RENTAS DE LA PROPIEDAD</i>	127.876.000	144.876.000	135.662.667	9.213.333	32,59%	93,64%
	01	ARRIENDO DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	123.876.000	140.876.000	135.662.667	5.213.333	31,69%	96,30%
	03	INTERESES	4.000.000	4.000.000	0	4.000.000	0,90%	0,00%
07		<i>C x C INGRESOS DE OPERACIÓN</i>	128.772.000	111.772.000	93.073.248	18.698.752	25,14%	83,27%
	01	VENTA DE BIENES	68.355.000	51.355.000	41.886.369	9.468.631	11,55%	81,56%
	02	VENTA DE SERVICIOS	60.417.000	60.417.000	51.186.879	9.230.121	13,59%	84,72%
08		<i>C x C OTROS INGRESOS CORRIENTES</i>	15.000.000	15.000.000	5.724.720	9.275.280	3,37%	38,16%
	99	OTROS	15.000.000	15.000.000	5.724.720	9.275.280	3,37%	38,16%
12		<i>C x C RECUPERACION DE PRESTAMOS</i>	45.000.000	45.000.000	18.484.021	26.515.979	10,12%	41,08%
	10	INGRESOS POR PERCIBIR	45.000.000	45.000.000	18.484.021	26.515.979	10,12%	41,08%
15		<i>SALDO INICIAL DE CAJA</i>	85.000.000	107.932.641	0	0	24,28%	0,00%
TOTALES \$			421.625.000	444.557.641	263.984.543	72.640.457	100,00%	59,38%



DEMUCE

I SITUACION PRESUPUESTARIA

SUBT ITEM INGRESOS

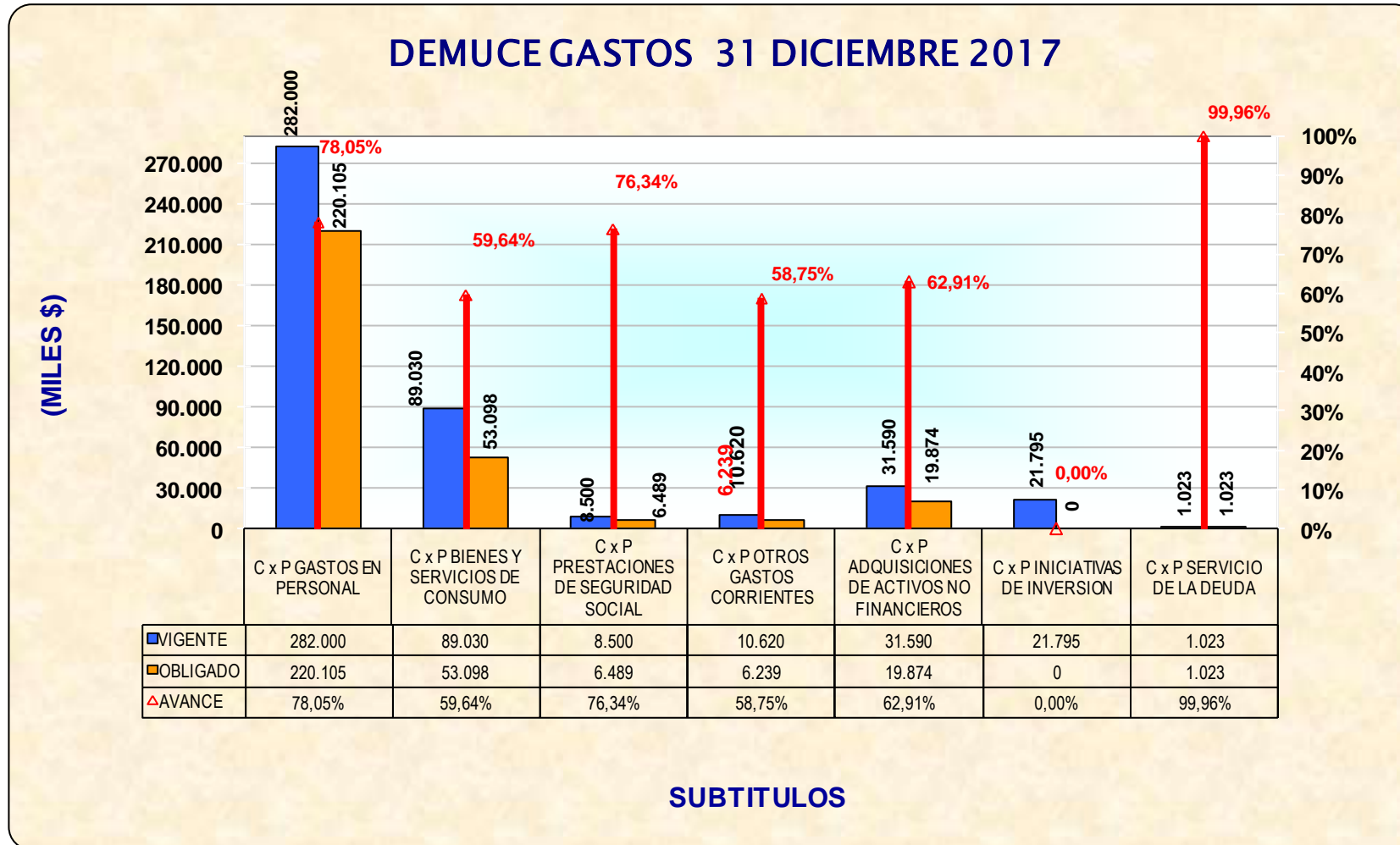
- 05 CUENTAS POR COBRAR TRANSFERENCIAS CORRIENTES: Durante el trimestre del presente año se han devengado M\$ 11.040, con presupuesto vigente de M\$ 19.977 representando un avance del 55,26%.
- 03 DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS: Se recibieron recursos por M\$ 11.040, los que provienen del Ministerio de Hacienda, por concepto de Bono de Vacaciones. Esta cuenta mantiene un presupuesto general de M\$ 19.977.
- 06 CUENTAS POR COBRAR RENTAS DE LA PROPIEDAD: Durante el trimestre informado esta partida tuvo un avance de 93,64% de lo presupuestado con un devengamiento total de M\$ 135.663.
- 01 En las asignaciones con avance se encuentra la asignación "Arriendo de Activos no Financieros Cementerio Arica" con M\$ 85.698 (98,19%), y "Arriendos de Activos no Financieros Cementerio Azapa" con M\$ 49.964 (93,22%) 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\$ 111.772 y durante el presente trimestre tuvo un avance de M\$ 93.073, representado en un 83,27%.
- 08 CUENTAS POR COBRAR OTROS INGRESOS CORRIENTES: Comprende diversos ingresos como la recuperación multas de liquidaciones. Durante el trimestre la partida tuvo un avance de un 38,16% con un monto de M\$ 5.725, y un presupuesto vigente de M\$ 15.000.
- 12 C x C RECUPERACION DE PRESTAMOS: Ítem que considera los ingresos por percibir de deudas contraídas, por usuarios, en años anteriores, tanto del Cementerio de Arica, como el de Azapa. Mantiene un presupuesto vigente de M\$ 45.000, con un monto devengado por M\$ 18.484, que representa un avance del 41,08%.

- 15 SALDO INICIAL DE CAJA: Recursos provenientes del saldo final de caja del ejercicio anterior. Monto con presupuesto vigente de \$ 107.933, que de acuerdo el Dictamen N° 13.807/80, esta cuenta solo se formula para efectos presupuestarios, ya que no procede su contabilización en el subsistema de ejecución presupuestaria, como obligación, obligación devengada y pago.

DEMUCE GASTOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

SUB	ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	OBLIGADO	SALDO	% TOTAL GASTOS PPTO.	AVANCE
21		<i>C x P GASTOS EN PERSONAL</i>	275.500.000	282.000.000	220.105.263	61.894.737	63,43%	78,05%
	03	OTRAS REMUNERACIONES	275.500.000	282.000.000	220.105.263	61.894.737	63,43%	78,05%
22		<i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i>	79.330.000	89.030.000	53.098.111	35.931.889	20,03%	59,64%
	02	TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO	11.500.000	11.500.000	5.541.150	5.958.850	2,59%	48,18%
	04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	23.700.000	32.700.000	32.454.106	245.894	7,36%	99,25%
	05	SERVICIOS BASICOS	15.990.000	16.690.000	10.800.056	5.889.944	3,75%	64,71%
	06	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	9.000.000	9.000.000	164.999	8.835.001	2,02%	1,83%
	07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	3.000.000	3.000.000	0	3.000.000	0,67%	0,00%
	08	SERVICIOS GENERALES	5.000.000	5.000.000	0	5.000.000	1,12%	0,00%
	09	ARRIENDO	3.000.000	3.000.000	0	3.000.000	0,67%	0,00%
	11	SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES	4.000.000	4.000.000	0	4.000.000	0,90%	0,00%
	12	OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	4.140.000	4.140.000	4.137.800	2.200	0,93%	99,95%
23		<i>C x P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL</i>	5.500.000	8.500.000	6.489.199	2.010.801	1,91%	76,34%
	01	PRESTACIONES PREVISIONALES	5.500.000	8.500.000	6.489.199	2.010.801	1,91%	76,34%
26		<i>C x P OTROS GASTOS CORRIENTES</i>	4.500.000	10.619.641	6.238.598	4.381.043	2,39%	58,75%
	01	DEVOLUCIONES	2.500.000	2.500.000	972.231	1.527.769	0,56%	38,89%
	02	COMPENSACION POR DAÑOS A TERCEROS Y/O A LA PROPIEDAD	2.000.000	8.119.641	5.266.367	2.853.274	1,83%	64,86%
29		<i>C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i>	14.000.000	31.590.000	19.874.434	11.715.566	7,11%	62,91%
	04	MOBILIARIO Y OTROS	3.500.000	20.500.000	16.413.914	4.086.086	4,61%	80,07%
	05	MAQUINARIA Y EQUIPOS	4.000.000	4.590.000	3.460.520	1.129.480	1,03%	75,39%
	06	EQUIPOS INFORMATICOS	3.500.000	3.500.000	0	3.500.000	0,79%	0,00%
	07	PROGRAMAS INFORMATICOS	1.500.000	1.500.000	0	1.500.000	0,34%	0,00%
	99	OTROS ACTIVOS NO FINANCIEROS	1.500.000	1.500.000	0	1.500.000	0,34%	0,00%

31	<i>C x P INICIATIVAS DE INVERSION</i>	41.795.000	21.795.000	0	21.795.000	4,90%	0,00%
02	PROYECTOS	41.795.000	21.795.000	0	21.795.000	4,90%	0,00%
34	<i>C x P SERVICIO DE LA DEUDA</i>	1.000.000	1.023.000	1.022.549	451	0,11%	99,96%
07	DEUDA FLOTANTE	1.000.000	1.023.000	1.022.549	451	0,11%	99,96%
TOTALES \$		421.625.000	444.557.641	306.828.154	137.729.487	100,00%	69,02%



SUBT ITEM GASTOS

- 21 GASTOS DE PERSONAL: Transcurrido el período de estudio, la obligación registrada ha sido de M\$ 220.105, equivalente al 78,05% de presupuesto asignado. Esta partida cuenta con un presupuesto vigente de M\$ 282.000, para el personal que se rige por el Código del Trabajo y que laboran en el Cementerio de Arica y de Azapa, se incluyen las cotizaciones legales, impuestos, aportes del empleador y viáticos.
- 22 CUENTAS POR PAGAR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO: Gastos que de acuerdo a lo presupuestado ha alcanzado el 59,64% de avance, porcentaje que corresponde a M\$ 53.098 de los M\$ 89.030 presupuestado para el año 2017. Esta partida incluye: "Textiles, Vestuario y Calzado", "Combustibles y Lubricantes", "Materiales de Uso o Consumo", "Servicios Básicos", "Mantenimiento y Reparaciones", "Publicidad y Difusión", "Servicios Generales", "Servicios Técnicos y Profesionales" y "Otros Gastos en Bienes y Servicios de Consumo".
- 23 CUENTAS POR PAGAR PRESTACIONES DE SEGURIDAD: Ítem que tiene un presupuesto vigente de M\$ 8.500 y con un avance del 76,34%.
- 26 CUENTAS POR PAGAR OTROS GASTOS CORRIENTES: Ítem que tiene un presupuesto vigente de M\$ 10.620 y que durante el presente trimestre registra un monto obligado de M\$ 6.239 representando el 58,75% de avance.
- 29 CUENTAS POR PAGAR ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS: Ítem que tiene un presupuesto de M\$ 31.590 y con un monto obligado de M\$ 19.874 durante este trimestre, representa el 62,91%. Esta cuenta corresponde a adquisición mobiliario, maquinarias, equipos informáticos, programas informáticos y otros activos no financieros.
- 31 CUENTAS POR PAGAR INICIATIVAS DE INVERSION: Ítem que tiene un presupuesto de M\$ 21.795, y al presente trimestre no registra movimiento. En esta partida se incluye la inversión en proyectos.
- 34 CUENTAS POR PAGAR SERVICIO DE LA DEUDA: Comprende los gastos por concepto de las deudas flotantes, entre las que figuran las "Deudas Exigibles" del subtítulo 21, 22, 23, 24, 25, 26, 29 y 31. Esta partida tiene un presupuesto de M\$ 1.023, de los cuales se obligó el 99,96% de lo presupuestado.

II SITUACION FINANCIERA DEMUCE

Al 31 de Diciembre del año 2017, la situación financiera que presenta el Servicio Municipal de Cementerios, según formato establecido en el anexo 1 del oficio 2474 de fecha 27 de noviembre de 2002 y 2140 del 22 de septiembre de 2006 de la Contraloría Regional de Tarapacá:

CODIGO CONTABLE	DETALLE	PARCIALES (\$)	TOTALES (\$)
11101	Caja		2.762.310
11103	Disponibilidad de Fondos		34.948.373
Más	Cuentas por Cobrar		34.365.378
115	Cuentas por Cobrar	28.201.892	
11408	Otros Deudores Financieros	5.369.905	
11601	Documentos Protestado	793.581	
Menos	Deuda Corriente		-7.325.467
215	Cuentas por Pagar Gastos Presupuestarios	-575.530	
21409	Otras Obligaciones Financieras	-4.923.265	
21601	Documentos Caducados	-1.826.672	
Menos	Fondos de Terceros		0
Menos	Fondos Recibidos en Administración		0
	SUPERAVIT FINANCIERO		64.750.594

NOTA: Este análisis no considera:

- 1) Obligaciones no devengadas de los subtítulos de Gastos.
- 2) Gastos no obligados ni registrados en la contabilidad.

III SITUACION COTIZACIONES PREVISIONALES DEMUCE

Al 31 de Diciembre del 2017, las cotizaciones previsionales (Fondo de Pensiones y Salud) del personal regido por el Código del Trabajo del Servicio Municipal del Cementerio, es la siguiente:

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

De acuerdo a Certificado N° 01 del 10 de Enero 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 Diciembre del 2017.

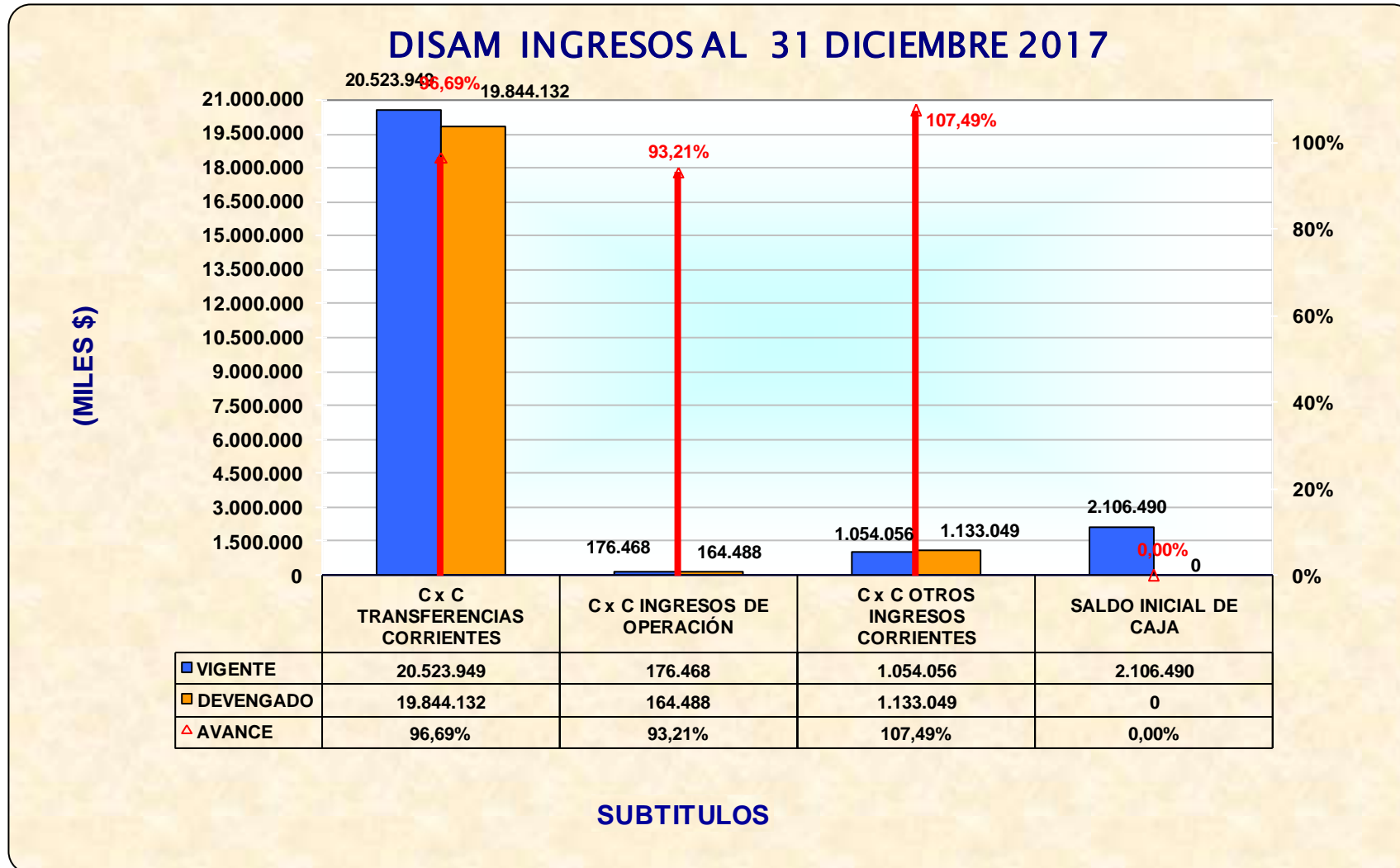
IV PASIVOS CONTINGENTES

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

De esta forma, mediante Certificado N° 02 de fecha 10 de Enero 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 DICIEMBRE DEL 2017

SUB ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	DEVENGADO	SALDO	% TOTAL INGRESOS PPTO.	AVANCE
05	C x C TRANSFERENCIAS CORRIENTES	18.369.382.175	20.523.949.265	19.844.131.649	679.817.616	86,01%	96,69%
03	DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	18.369.382.175	20.523.949.265	19.844.131.649	679.817.616	86,01%	96,69%
07	C x C INGRESOS DE OPERACIÓN	61.206.565	176.467.589	164.488.405	11.979.184	0,74%	93,21%
02	VENTA DE SERVICIOS	61.206.565	176.467.589	164.488.405	11.979.184	0,74%	93,21%
08	C x C OTROS INGRESOS CORRIENTES	585.032.260	1.054.055.529	1.133.048.623	-78.993.094	4,42%	107,49%
01	RECUPERACIONES Y REEMBOLSOS POR LICENCIAS MEDICAS	517.588.300	986.611.569	1.097.129.733	110.518.164	4,13%	111,20%
99	OTROS	67.443.960	67.443.960	35.918.890	31.525.070	0,28%	53,26%
15	SALDO INICIAL DE CAJA	1.700.000.000	2.106.489.767	0	0	8,83%	0,00%
TOTALES \$		20.715.621.000	23.860.962.150	21.141.668.677	612.803.706	100,00%	88,60%



DISAM

I SITUACION PRESUPUESTARIA

SUBT ITEM INGRESOS

05 C x C TRANSFERENCIAS CORRIENTES: Al término del trimestre se han percibido M\$ 19.844.131.649 respondiendo al 96,69% de los ingresos estimados. Este ítem incluye:

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

CUENTA	MONTO PRESUPUESTO M\$	MONTO PERCIBIDO M\$	AVANCE
Atenc.Primaria Ley 19,378	13.653.012	13.608.012	99,67%
Aportes Afectados	4.167.399	3.523.845	84,56%
TOTAL	17.820.411	17.131.858	96,14%

OTRAS ENTIDADES PUBLICAS: En este concepto se incluye "Del Ministerio del Interior, Bonos, Aguinaldos", que mantenía un presupuesto de M\$ 1.315.565, con un devengado de M\$ 1.323.301, con un avance del 100,66%.

DE SERVICIOS INCORPORADOS A LA GESTION: Ítem que comprende los aportes comprometidos por parte del municipio, el que asciende a M\$ 1.388.973, con un avance de M\$ 1.388.973, además este año se percibirá un aporte al Bienestar del Personal del DISAM por un monto presupuestado de M\$ 148.118, de los cuales durante el presente trimestre se ha otorgado un 100%.

07 C x C INGRESOS DE OPERACIÓN: Ítem que en el trimestre tuvo un avance del 93,21%, con un monto de M\$ 164.488. Este ítem incluye la "Venta de Servicios" por recaudación Médico-Dental, cobro beneficiarios Isapre/Fonasa, que a nivel de Consultorio tiene el siguiente detalle:

Consultorio	Total Presupuestado	Total Recibido	Avance
Consultorio V.Bertín	222.075	58.360	26,28%
Consultorio I.Véliz	132.030	49.005	37,12%
Consultorio Amador Negherr	151.710	119.200	78,57%
S.A.P.U.	2.993.475	3.693.370	123,38%
Consultorio Remigio Sapuna	152.250	25.020	16,43%
Consultorio Eugenio Petroce	237.600	228.210	96,05%
S.A.P.U. Corto I.V.H.	1.914.095	940.040	49,11%
Farmacia Comunal	85.573.000	88.679.535	103,63%
TOTALES	91.376.235	93.792.740	102,64%

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

vigente. Para el año 2017 se presupuestaron M\$ 85.091, y al trimestre se percibieron M\$ 70.696.

08 C x C OTROS INGRESOS CORRIENTES: Ítem que tiene un presupuesto vigente de M\$ 1.054.056, de los cuales se han percibido M\$ 1.133.049 que representa un 107,49% de avance. En este ítem se consideran:

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

Cuenta	Total Presupuestado	Total Recibido	Avance
Reembolso Art. 4 Ley 19,345	0	595.110	#¡DIV/0!
Recuperación Art. 12 Ley 18,19	986611569	1.096.534.623	111,14%
TOTALES	986611569	1.097.129.733	111,20%

OTROS: En este ítem se contemplan los reintegros de sueldos mal percibidos, los descuentos por inasistencias, los descuentos por atrasos. Este ítem tiene un presupuesto vigente de M\$ 67.444, percibiendo en el trimestre M\$ 35.919, lo que representa un 53,26% de lo presupuestado.

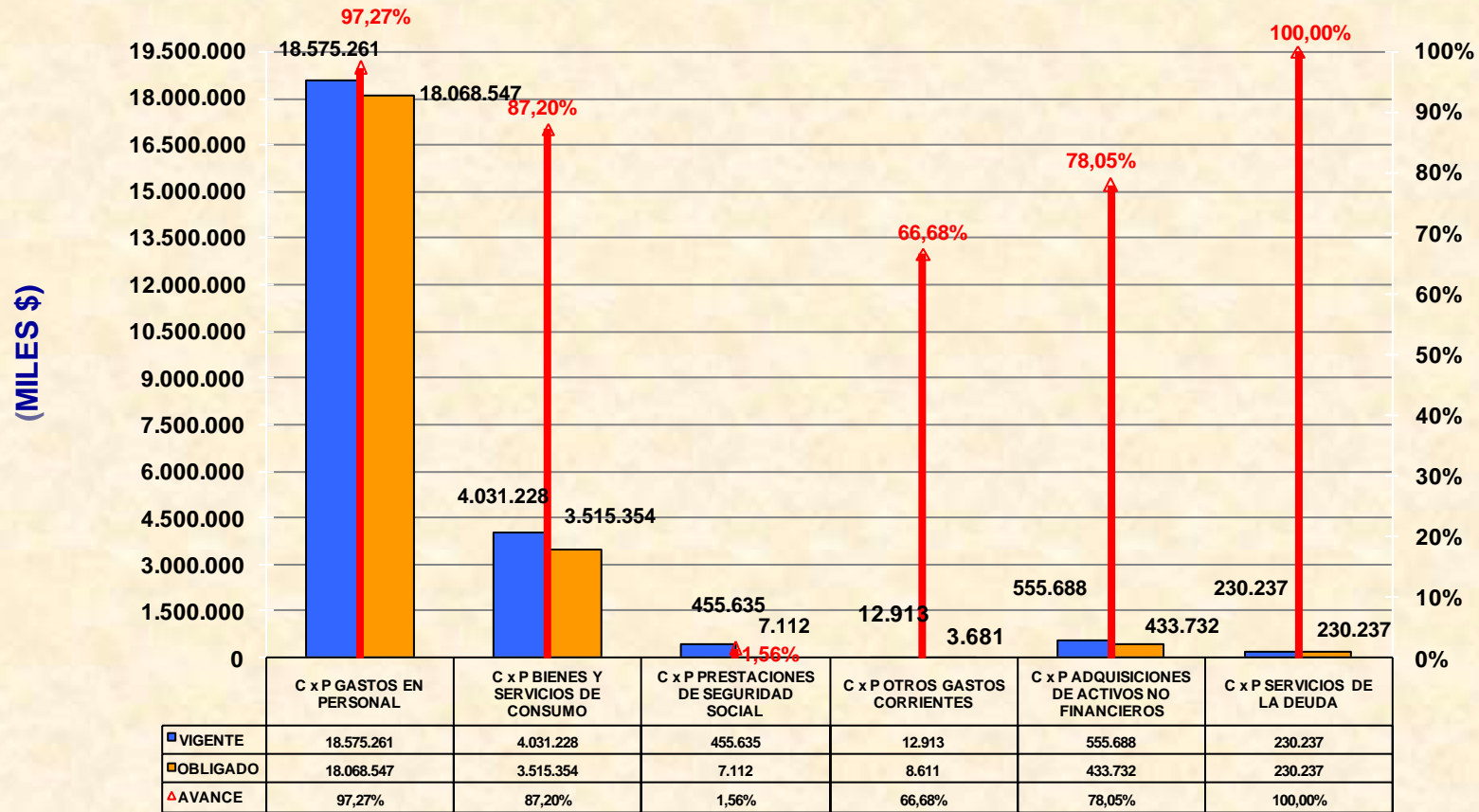
15 SALDO INICIAL DE CAJA: Recursos provenientes del saldo final de caja del ejercicio anterior, por M\$ 2.106.490, que de acuerdo al Dictamen N° 13.807/80, esta cuenta solo se formula para efectos presupuestarios, ya que no procede su contabilización en el subsistema de ejecución presupuestaria, como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

DISAM GASTOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

SUB	ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	OBLIGADO	SALDO	% TOTAL GASTOS PPTO.	AVANCE
21		<i>C x P GASTOS EN PERSONAL</i>	16.189.236.000	18.575.261.395	18.068.547.415	506.713.980	77,85%	97,27%
	01	PERSONAL DE PLANTA	10.584.307.260	11.106.023.200	11.043.621.063	62.402.137	46,54%	99,44%
	02	PERSONAL A CONTRATA	4.616.953.935	4.978.585.253	4.932.036.493	46.548.760	20,86%	99,07%
	03	OTRAS REMUNERACIONES	987.974.805	2.490.652.942	2.092.889.859	397.763.083	10,44%	84,03%
22		<i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i>	3.962.363.085	4.031.227.597	3.515.353.818	515.873.779	16,89%	87,20%
	01	ALIMENTOS Y BEBIDAS	5.571.650	16.759.902	14.458.729	2.301.173	0,07%	86,27%
	02	TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO	91.005.245	81.284.100	51.471.829	29.812.271	0,34%	63,32%
	03	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	113.049.200	84.249.200	16.488.000	67.761.200	0,35%	19,57%
	04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	2.691.572.960	2.363.701.882	2.126.500.202	237.201.680	9,91%	89,96%
	05	SERVICIOS BASICOS	309.341.000	365.587.454	349.094.945	16.492.509	1,53%	95,49%
	06	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	18.138.000	25.638.000	18.325.699	7.312.301	0,11%	71,48%
	07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	5.500.000	30.762.681	21.721.765	9.040.916	0,13%	70,61%
	08	SERVICIOS GENERALES	406.368.950	501.655.492	462.599.286	39.056.206	2,10%	92,21%
	09	ARRIENDOS	256.488.370	309.503.028	276.662.592	32.840.436	1,30%	89,39%
	10	SERVICIOS FINANCIEROS Y DE SEGUROS	297.150	2.797.150	316.960	2.480.190	0,01%	11,33%
	11	SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES	54.000.000	238.258.148	167.343.172	70.914.976	1,00%	70,24%
	12	OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	11.030.560	11.030.560	10.370.639	659.921	0,05%	94,02%
23		<i>C x P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL</i>	359.021.615	455.635.380	7.111.951	448.523.429	1,91%	1,56%
	01	PRESTACIONES PREVISIONALES	193.798.580	229.901.306	7.111.951	222.789.355	0,96%	3,09%
	03	PRESTACIONES SOCIALES DEL EMPLEADOR	165.223.035	225.734.074	0	225.734.074	0,95%	0,00%

26	<i>C x P OTROS GASTOS CORRIENTES</i>	0	12.913.175	8.611.102	3.702.833	0,05%	66,68%	
01	DEVOLUCIONES	0	10.913.175	7.210.342	3.702.833	0,05%	66,07%	
02	COMPENSACION POR DAÑOS A TERCEROS Y/O A LA PROPIEDAD	0	2.000.000	1.400.760	599.240	0,01%	70,04%	
29	<i>C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i>	0	555.687.570	433.731.947	121.955.623	2,33%	78,05%	
03	VEHICULOS	0	9.500.000	9.500.000	0	0,04%	100,00%	
04	MOBILIARIO Y OTROS	0	73.281.474	56.861.547	16.419.927	0,31%	77,59%	
05	MAQUINARIA Y EQUIPOS	0	340.068.149	261.717.766	78.350.383	1,43%	76,96%	
06	EQUIPOS INFORMATICOS	0	111.047.920	90.780.322	20.267.598	0,47%	81,75%	
07	PROGRAMAS INFORMATICOS	0	21.790.027	14.872.312	6.917.715	0,09%	68,25%	
34	<i>C x P SERVICIO DE LA DEUDA</i>	205.000.000	230.236.733	230.236.733	0	0,96%	100,00%	
07	DEUDA FLOTANTE	205.000.000	230.236.733	230.236.733	0	0,96%	100,00%	
TOTALES \$			20.715.620.700	23.860.961.850	22.263.592.966	1.596.769.644	100,00%	93,31%

DISAM GASTOS 31 DICIEMBRE 2017



SUBTITULOS

SUBT ITEM GASTOS

- 21 **GASTOS DE PERSONAL:** Bajo este concepto está considerado cubrir los compromisos de sueldos del personal, regidos por la Ley 19.378. Así se tiene registrada una obligación de M\$ 18.068.547 monto que representa al 97,27% del total proyectado. A nivel de ítem, tenemos:

Ítem 01 "Personal de Planta" el avance fue de 99,44% con M\$ 11.043.621.

Ítem 02 "Personal a Contrata" indica un 99,07% de avance con M\$ 4.932.036.

Con relación a las restricciones legales, el artículo 14º de la Ley 19.378, señala que el número de horas contratadas a través de plazo fijo no podrá ser superior al 20% de la dotación. Al respecto, el Decreto Alcaldicio N° 18.927 del 21/11/2016, aprueba la dotación para el año 2017 un total de 41.173 horas. Según cuadro resumen, extendido por el Encargado del Departamento de Recursos Humanos, el total de horas contratadas a plazo fijo al 30/09/2017 es de 15.543 horas lo que equivale al 38% de la dotación, excediendo significativamente la norma aludida.

Ítem 03 "Otras Remuneraciones" indica un 84,03% de avance, con una obligación de M\$ 2.092.890. 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\$ 3.515.354, el cual representa al 87,20% de avance. Los ítems con mayor relevancia son:

CONCEPTO	PRESUPUESTO M\$	OBLIGADO M\$	AVANCE
Alimentos y Bebidas	16.760	14.459	86,27%
Textiles, Vestuario y Calzado	81.284	51.472	63,32%
Combustibles y Lubricantes	84.249	16.488	19,57%
Materiales de Uso y Consumo	2.363.702	2.126.500	89,96%
Servicios Básicos	365.587	349.095	95,49%
Mantenimiento y Reparaciones	25.638	18.326	71,48%
Publicidad y Difusión	30.763	21.722	70,61%
Servicios Generales	501.655	462.599	92,21%
Arriendos	309.503	276.663	89,39%
Servicios Financieros y de Seguros	2.797	317	11,33%
Servicios Técnicos y Profesionales	238.258	167.343	70,24%
Otros Gastos en Bienes y Servicios	11.031	10.371	94,02%

- 23 **C x P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL:** Este ítem comprende los desahucios e indemnizaciones, con un presupuesto de M\$ 455.635, y sin movimiento durante el presente trimestre.

- 26 **C x P OTROS GASTOS CORRIENTES:** Este ítem comprende las devoluciones efectuadas por concepto de convenios, para el presente trimestre se presupuestó en M\$ 121913, con un avance del 66,68%.

- 29 C x P ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS: Ítem que comprende un presupuesto vigente de M\$ 555.688, de los cuales se han obligado este trimestre M\$ 433.732, reflejado en un avance del 78,05%. En este ítem se incluye:
- 03 VEHICULOS: Con un presupuesto vigente de M\$ 9.500, de los cuales tuvo un avance del 100% durante este trimestre.
 - 04 MOBILIARIO Y OTROS: Con un presupuesto vigente de M\$ 73.281, de los cuales se encuentran obligados M\$ 56.862, con un avance del 77,59%.
 - 05 MAQUINARIAS Y EQUIPOS: Con un presupuesto de M\$ 340.068, de los cuales se han obligado en este trimestre M\$ 261.718, con un avance del 76,96%.
 - 06 EQUIPOS INFORMATICOS: Con un presupuesto de M\$ 111.048, de los cuales se han obligado en este trimestre M\$ 90.780, con un avance del 81,75%.
 - 07 PROGRAMAS INFORMATICOS: Con un presupuesto vigente de M\$ 21.790, de los cuales se encuentran obligados M\$ 14.872, con un avance del 68,25%.
- 34 C x P SERVICIO DE LA DEUDA: Este ítem comprende la deuda flotante proveniente del período anterior, de los cuales se presupuestó M\$ 230.237, de los cuales se ha obligado el 100% en este trimestre.

II SITUACION FINANCIERA DISAM.

Al 31 de Diciembre del año 2017, la situación financiera que presenta el Departamento de Salud Municipal, según formato establecido en el anexo 1 del oficio 2474 de fecha 27 de noviembre de 2002 y 2140 del 22 de septiembre de 2006 de la Contraloría Regional de Tarapacá:

CODIGO CONTABLE	DETALLE	PARCIALES (\$)	TOTALES (\$)
11101	Caja		0
11103	Disponibilidad de Fondos		2.006.302.884
Más	Cuentas por Cobrar		445.992.454
115	Cuentas por Cobrar	444.675.668	
11408	Otros Deudores Financieros	1.316.786	
Menos	Deuda Corriente		-768.132.530
215	Acreedores Presupuestarios	-350.799.448	
21404	Garantías Recibidas	-1	
21406	Depósitos Previsionales	-686.490	
21409	Otras Obligaciones Financieras	-6.157.066	
21410	Retenciones Previsionales	-273.140.752	
21411	Retenciones Tributarias	-51.485.506	
21412	Retenciones Voluntarias	-79.313.509	
21413	Retenciones Judiciales y Similares	6.266.626	
21601	Documentos Caducados	-12.816.384	
22192	Cuentas por Pagar de Gastos Presupuestarios	0	
Menos	Fondos de Terceros		-77.406
22102	Fondos por Reintegrar a Terceros	-77.406	
Menos	Fondos Recibidos en Administración		-29.629.381
21405	Administración de Fondos	-29.629.381	
11405	Aplicación de Fondos	0	
	SUPERAVIT FINANCIERO		1.654.456.021

NOTA: Este análisis no considera:

- 1) Obligaciones no devengadas de los subtítulos de Gastos 21, 22 y 29 por un monto de \$ 669.327.200.
- 2) Gastos no obligados ni registrados en la contabilidad.

III SITUACION COTIZACIONES PREVISIONALES DISAM

Al 31 de Diciembre del 2017, las cotizaciones previsionales (Fondo de Pensiones y Salud) del personal regido por la Ley 19.378 "Estatuto de Atención Primaria de Salud", es la siguiente:

1. Personal

Retenciones Previsionales	\$ 273.140.752	
TOTAL COTIZACIONES PREVISIONALES		\$ <u>273.140.752</u>

Se recibió Ord. N° 80 del 08/01/2018, extendido por la Directora de Salud Municipal, señalando que el certificado por el cumplimiento de las cotizaciones previsionales incluyendo las del mes de Diciembre 2017, será remitido una vez que las cotizaciones previsionales estén pagadas.

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° 02 de fecha 08/01/2018, la Jefa de la Dirección de Salud Municipal señala que según, Memo N° 04/2018 del Departamento de Jurídico, se mantienen pendientes las siguientes causas:

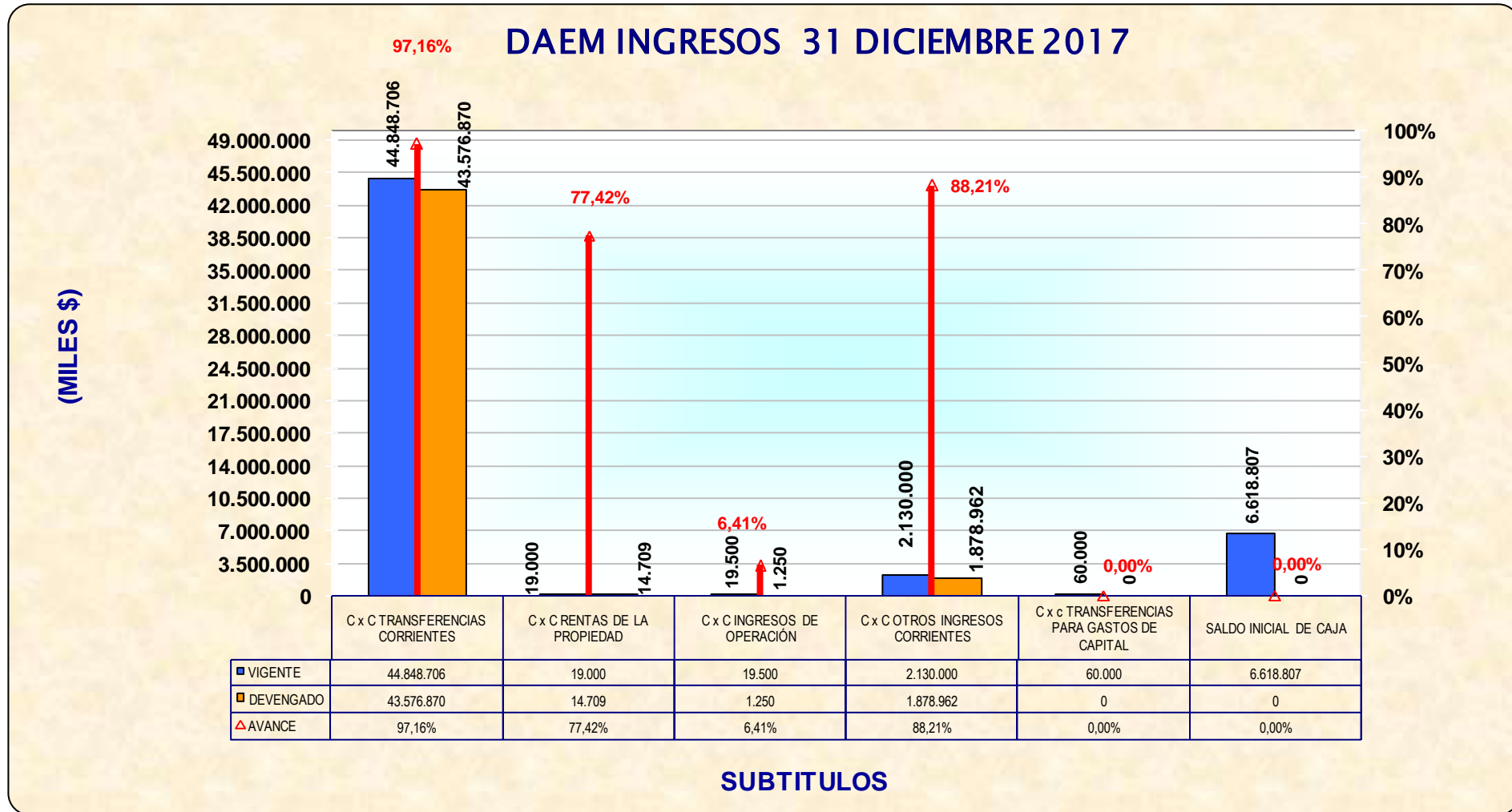
- 1) Protección 57/-2017 Alejandra Saavedra Morales con IMA, recurso de protección, dejar sin efecto el D.A. que declara término de la relación laboral y vacancia del cargo, por salud incompatible, restablecer a la funcionaria en el cargo, monto: no aplica, Estado: Con fecha 28/02/2017 se desecha el recurso de protección, sentencia firme y ejecutoriada.
- 2) Protección 69-2017, Evelyn Moreno Rodríguez con IMA, recurso de protección, dejar sin efecto el D.A. que declara término de la relación laboral y vacancia del cargo, por salud incompatible, restablecer a la funcionaria en el cargo, monto: no aplica, Estado: Con fecha 28/02/2017 se desecha el recurso de protección, sentencia firme y ejecutoriada.
- 3) IMA / Venegas Causa: 164-MM/2017, Objeto: Querrela Infracional, Solicitud: Sólo condena en la infraccional (Vehículo DISAM no sufrió daños), Monto: No aplica, Estado: En espera dictación de sentencia.
- 4) Melo/Ramírez e IMA, Causa: 231-EU/2017 1er. JPL, Objeto: Querrela (tránsito) y demanda indemnización de perjuicios, Solicitud: Condena en lo infraccional y pago de daños, Monto: \$ 800.000 y \$ 100.000, Estado: Condena a conductor e IMA solidariamente al pago de una indemnización de \$ 250.000.
- 5) IMA / Barraza: Causa 38EA/2017 1er. JPL, Objeto: Denuncia infraccional(tránsito), Solicitud: Pago de daños y sanción infraccional, Monto: \$ 50.000, Estado: En espera de sentencia.
- 6) Segura / IMA: Causa: T-38/2017 Juzgado Letras del Trabajo, Objeto: Denuncia de tutela laboral por infracción a los derechos fundamentales, Solicitud: Se declare la vulneración, indemnización por daño moral por \$ 30.000.000, publicación de disculpas en Diario la Estrella de Arica, página web municipal, y en diarios murales y paneles, condena en costas, Monto: \$ 30.000.000, Estado: Continuación de audiencia de juicio el 10/01/2018.

- 7) Viza / Testa : Causa: T-40/2017 Juzgado de Letras del Trabajo de Arica; Objeto: Denuncia de tutela laboral por infracción a los derechos fundamentales; Solicitud: Se declare la vulneración, indemnización por daño moral de \$ 40.000.000, publicación de disculpas públicas en Diario la Estrella, página web municipal, y en diarios murales y paneles, condena en costas; Monto: \$ 40.000.000; Estado: Continuación de audiencia de juicio el 09/01/2018.

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

DAEM INGRESOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

SUB ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	DEVENGADO	SALDO	% TOTAL INGRESOS PPTO.	AVANCE
05	<i>C x C TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>	37.157.077.438	44.848.706.213	43.576.869.967	1.271.836.246	83,52%	97,16%
03	DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	37.157.077.438	44.848.706.213	43.576.869.967	1.271.836.246	83,52%	97,16%
06	<i>C x C RENTAS DE LA PROPIEDAD</i>	19.000.000	19.000.000	14.708.850	4.291.150	0,04%	77,42%
01	ARRIENDO DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	19.000.000	19.000.000	14.708.850	4.291.150	0,03%	77,42%
07	<i>C x C INGRESOS DE OPERACIÓN</i>	19.500.000	19.500.000	1.249.791	18.250.209	0,04%	6,41%
02	VENTA DE SERVICIOS	19.500.000	19.500.000	1.249.791	18.250.209	0,03%	6,41%
08	<i>C x C OTROS INGRESOS CORRIENTES</i>	720.000.000	2.130.000.000	1.878.961.669	251.038.331	3,97%	88,21%
01	RECUPERACIONES Y REEMBOLSOS POR LICENCIAS MEDICAS	720.000.000	1.970.000.000	1.720.830.823	249.169.177	3,30%	87,35%
99	OTROS	0	160.000.000	158.130.846	1.869.154	0,27%	98,83%
13	<i>C x c TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL</i>	60.000.000	60.000.000	0	60.000.000	0,11%	0,00%
03	DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	60.000.000	60.000.000	0	60.000.000	0,10%	0,00%
15	<i>SALDO INICIAL DE CAJA</i>	2.480.010.000	6.618.806.886	0	0	12,33%	0,00%
01	SALDO INICIAL DE CAJA SERME	10.000	635.862.000	0	0	1,06%	0,00%
02	SALDO INICIAL DE CAJA SEP	900.000.000	3.551.638.000	0	0	5,95%	0,00%
03	SALDO INICIAL CAJA FAEP 2014	0	255.715.886	0	0	0,43%	0,00%
04	SALDO INICIAL DE CAJA FAEP 2015	390.000.000	421.121.000	0	0	0,70%	0,00%
05	SALDO INICIAL DE CAJA FAEP 2016	1.190.000.000	1.585.570.000	0	0	2,65%	0,00%
06	SALDO INICIAL DE CAJA JUNJI	0	168.900.000	0	0	0,28%	0,00%
TOTALES \$		40.455.587.438	53.696.013.099	45.471.790.277	1.605.415.936	100,00%	84,68%



D A E M

I SITUACION PRESUPUESTARIA

SUBT ITEM INGRESOS

05 C x C TRANSFERENCIAS CORRIENTES: Ingresos que a nivel de subtítulo, se percibieron al trimestre del 2017 M\$ 43.576.870 equivalentes al 97,16% 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\$ 25.926.512 equivalente al 99,38% 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	22.169.077	22.031.588	99,38%
Subvención para Educación Especial	3.920.000	3.894.924	99,36%
TOTAL M\$	26.089.077	25.926.512	99,38%

"Otros Aportes": Monto devengado por M\$ 13.288.078, cuyo avance es de 94,84% de lo presupuestado. Este ítem esta Integrado por diversas asignaciones de subvenciones especiales, bonificaciones otorgadas al personal con cargo al poder central, las cuales son pagadas oportunamente y posteriormente recuperadas. El detalle de éstas es el siguiente:

CUENTA	TOTAL PRESUPUESTADO	TOTAL PERCIBIDO	% AVANCE
Subvención Escolar Preferencial	6.380.000.000	5.986.888.529	93,84%
Fondo de Apoyo a la Educación Pública	2.225.506.327	2.225.506.127	100,00%
Otros	5.405.000.500	5.075.682.975	93,91%
Total Otros Aportes	14.010.506.827	13.288.077.631	94,84%

"Anticipos de la Subvención de Escolaridad": Esta asignación esta compuesta por los fondos percibidos para el pago de bonificación de retiro de los docentes por efectos de la Ley N° 20.822 por un monto de M\$ 1.253.286.

"DE LA JUNTA NACIONAL DE JARDINES INFANTILES": Esta asignación esta compuesta por los "Convenios Educación Pre-básica", presupuestada por M\$ 1.243.000, y con avance durante este trimestre por un valor de M\$ 1.251.284.

“DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS”: En esta partida se registran los aguinaldos y otros bonos de cargo del fisco, con presupuesto para el ítem de M\$ 1.311.439 y se han percibido M\$ 957.321.

“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\$ 743.174 y que durante este trimestre no registra ingresos, el detalle es el siguiente:

CUENTA	TOTAL PRESUPUESTADO	TOTAL RECIBIDO	% AVANCE
Aporte para la Educacion	163.173.728	153.175.000	93,87%
Plan de Asistencialidad	25.000.000	25.000.000	100,00%
Programas Extraescolares	25.000.000	25.000.000	100,00%
Parque Centenario	33.000.000	33.000.000	100,00%
Piscina Olimpica	118.000.000	118.000.000	100,00%
Fortin Sotomayor	22.000.000	22.000.000	100,00%
Biblioteca Publica	93.000.000	93.000.000	100,00%
Epicentro	56.000.000	56.000.000	100,00%
Villa Olimpica Albergue	84.000.000	84.000.000	100,00%
Preuniversitario I.M.A.	32.000.000	32.000.000	100,00%
Centro Deportivo Villa Pedro Lagos	35.000.000	35.000.000	100,00%
Biblioteca Los Industriales	14.000.000	14.000.000	100,00%
Estadio Carlos Dittborn	43.000.000	43.000.000	100,00%
TOTALES	743.173.728	733.175.000	98,65%

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 77,42% percibiendo M\$ 14.709. Esta cuenta tiene un presupuesto vigente de M\$ 19.000.

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

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

08 C x C OTROS INGRESOS CORRIENTES: Corresponde a la recuperación de Licencias Médicas, cuenta con presupuesto de M\$ 2.130.000 y que durante el presente trimestre percibió M\$ 1.878.962, reflejado en un 88,21% de avance.

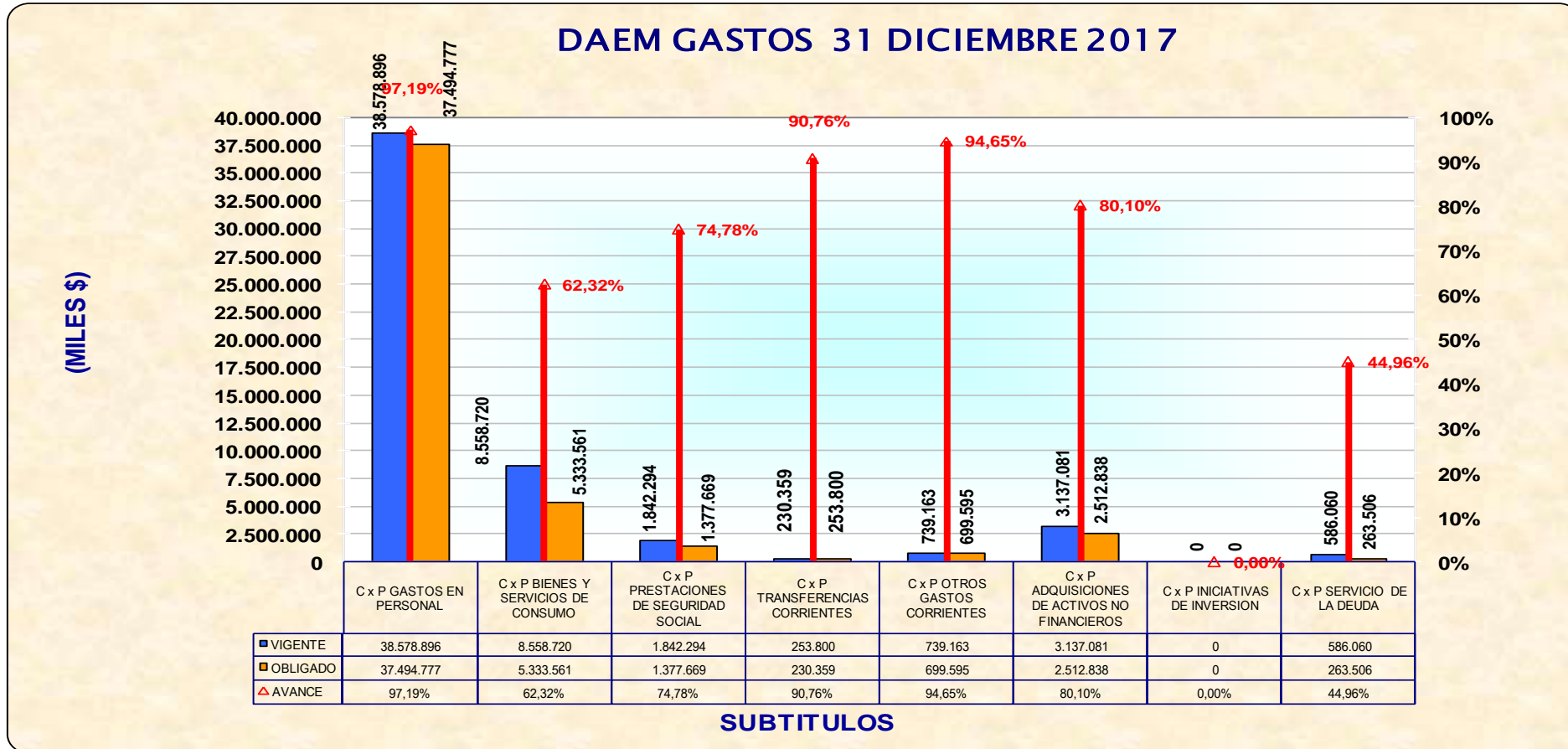
13 C x C TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL: Cuenta abierta con un presupuesto de M\$ 60.000 y que durante el presente trimestre no tuvo movimiento.

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

DAEM GASTOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

SUB	ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	OBLIGADO	SALDO	% TOTAL GASTOS PPTO.	AVANCE
21		<i>C x P GASTOS EN PERSONAL</i>	32.176.200.000	38.578.895.518	37.494.777.445	1.084.118.073	71,85%	97,19%
	01	PERSONAL DE PLANTA	13.061.000.000	13.719.260.613	13.303.016.609	416.244.004	25,55%	96,97%
	02	PERSONAL A CONTRATA	7.579.000.000	9.941.870.840	9.818.136.065	123.734.775	18,52%	98,76%
	03	OTRAS REMUNERACIONES	11.536.200.000	14.917.764.065	14.373.624.771	544.139.294	27,78%	96,35%
22		<i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i>	5.198.587.438	8.558.719.867	5.333.560.828	3.225.159.039	15,94%	62,32%
	01	ALIMENTOS Y BEBIDAS	266.000.000	703.087.000	675.326.780	27.760.220	1,31%	96,05%
	02	TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO	210.000.000	467.508.843	425.821.321	41.687.522	0,87%	91,08%
	03	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	212.000.000	167.000.000	73.562.845	93.437.155	0,31%	44,05%
	04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	1.304.000.000	2.346.195.880	2.021.603.819	324.592.061	4,37%	86,17%
	05	SERVICIOS BASICOS	735.587.438	977.920.770	555.202.853	422.717.917	1,82%	56,77%
	06	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	665.000.000	1.061.899.582	174.578.340	887.321.242	1,98%	16,44%
	07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	268.000.000	293.748.663	70.883.921	222.864.742	0,55%	24,13%
	08	SERVICIOS GENERALES	293.000.000	681.293.450	575.401.786	105.891.664	1,27%	84,46%
	09	ARRIENDOS	394.000.000	434.000.000	239.276.433	194.723.567	0,81%	55,13%
	10	SERVICIOS FINANCIEROS Y DE SEGUROS	0	300.000	200.470	99.530	0,00%	66,82%
	11	SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES	811.000.000	1.305.765.679	456.546.451	849.219.228	2,43%	34,96%
	12	OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	40.000.000	120.000.000	65.155.809	54.844.191	0,22%	54,30%
23		<i>C x P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL</i>	709.000.000	1.842.293.796	1.377.668.730	464.625.066	3,43%	74,78%
	01	PRESTACIONES PREVISIONALES	709.000.000	1.842.293.796	1.377.668.730	464.625.066	3,43%	74,78%
24		<i>C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>	140.800.000	253.800.000	230.359.371	23.440.629	0,47%	90,76%
	01	AL SECTOR PRIVADO	140.800.000	253.800.000	230.359.371	23.440.629	0,47%	90,76%

26	<i>C x P OTROS GASTOS CORRIENTES</i>	300.000.000	739.162.892	699.595.180	39.567.712	1,38%	94,65%
01	DEVOLUCIONES	240.000.000	629.162.892	627.976.307	1.186.585	1,17%	99,81%
02	COMPENSACION POR DAÑOS A TERCEROS Y/O A LA PROPIEDAD	60.000.000	110.000.000	71.618.873	38.381.127	0,20%	65,11%
29	<i>C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i>	1.031.000.000	3.137.080.916	2.512.838.343	624.242.573	5,84%	80,10%
02	EDIFICIOS	80.000.000	35.000.000	17.354.141	17.645.859	0,07%	49,58%
03	VEHICULOS	40.000.000	132.500.000	17.005.099	115.494.901	0,25%	12,83%
04	MOBILIARIO Y OTROS	196.500.000	463.512.090	234.832.074	228.680.016	0,86%	50,66%
05	MAQUINARIA Y EQUIPOS	333.500.000	1.525.982.316	1.387.467.168	138.515.148	2,84%	90,92%
06	EQUIPOS INFORMATICOS	218.000.000	842.086.510	728.219.486	113.867.024	1,57%	86,48%
07	PROGRAMAS INFORMATICOS	163.000.000	138.000.000	127.960.375	10.039.625	0,26%	92,72%
31	<i>C x P INICIATIVAS DE INVERSION</i>	120.000.000	0	0	0	0,00%	N/A
01	ESTUDIOS BASICOS	0	0	0	0	0,00%	N/A
02	PROYECTOS	120.000.000	0	0	0	0,00%	N/A
34	<i>C x P SERVICIO DE LA DEUDA</i>	780.000.000	586.060.110	263.505.680	322.554.430	1,09%	44,96%
07	DEUDA FLOTANTE	780.000.000	586.060.110	263.505.680	322.554.430	1,09%	44,96%
TOTALES \$		40.455.587.438	53.696.013.099	47.912.305.577	5.783.707.522	100,00%	89,23%



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\$ 37.494.777, el cual representa el 97,19% del valor proyectado.

PERSONAL DE PLANTA: Cuenta destinada a cancelar Sueldos, JECODI, ACLE, ETEA, Extensión Horaria, Excelencia Académica, Aguinaldos y Bonos de Escolaridad del personal de planta de los establecimientos educacionales (Directivos, Docentes y Asistentes de la Educación). A este trimestre se obligó M\$ 13.303.017 equivalente al 96,97% de lo presupuestado.

PERSONAL A CONTRATA: Cubre las mismas asignaciones del personal de planta y durante este trimestre tuvo una obligación de M\$ 9.818.136 equivalente al 98,76% 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\$ 14.917.764, con una obligación de M\$ 14.373.625 y un avance del 96,35% de lo presupuestado.

Con relación a la restricciones de personal, el artículo 26º de la ley Nº 19.070, señala que el número de horas correspondientes a docentes en calidad de contratados, no podrá exceder del 20% del total de horas de la dotación por cada establecimiento. Al respecto, existe al 31 de Diciembre del 2017, 39 establecimientos que exceden dicha norma, de acuerdo a lo señalado en Dictamen Nº 6359/94 de la Contraloría General de la República. Al 31 de Diciembre del 2017 las horas a contratas representan un 57,05% 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\$ 5.333.561 equivalente al 62,32% 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	703.087.000	675.326.780	96,05%
22.02	Textiles, Vestuario y Calzado	467.508.843	425.821.321	91,08%
22.03	Combustibles y Lubricantes	167.000.000	73.562.845	44,05%
22.04	Materiales de Uso o Consumo	2.346.195.880	2.021.603.819	86,17%
22.05	Servicios Básicos	977.920.770	555.202.853	56,77%
22.06	Mantenimiento y Reparaciones	1.061.899.582	174.578.340	16,44%
22.07	Publicidad y Difusión	293.748.663	70.883.921	24,13%
22.08	Servicios Generales	681.293.450	575.401.786	84,46%
22.09	Arriendos	434.000.000	239.276.433	55,13%
22.10	Servicios Financieros y de Seguros	300.000	200.470	66,82%
22.11	Servicios Técnicos y Profesionales	1.305.765.679	456.546.451	34,96%
22.12	Otros Gastos en Bienes y Servicios de Consumo	120.000.000	65.155.809	54,30%

- 23 C x P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL: Esta partida comprende finiquitos, indemnizaciones y desahucios, mantiene un monto presupuestado de M\$ 1.842.294, que al término del trimestre se han obligado M\$ 1.377.669, reflejado en un 74,78%.
- 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\$ 253.800, y un avance del 90,76% durante este trimestre.
- 26 C x P OTROS GASTOS CORRIENTES: Esta partida comprende los ítems "Devoluciones" con un presupuesto de M\$ 629.163, y un avance del 99,81% durante este trimestre, y, la cuenta "Compensación por daños a terceros y/o a la propiedad" con obligaciones por \$ M\$ 71.619 para este trimestre.
- 29 C x P ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS: Comprende la adquisición de Vehículos, Maquinarias y Equipos y Equipos Informáticos. Esta partida tiene un presupuesto de M\$ 3.137.081, con una obligación de M\$ 2.512.838, reflejado en un 80,10%.
- 31 C x P INICIATIVA DE INVERSION: Cuenta que mantiene un presupuesto vigente de M\$ 0 y sin movimiento a este trimestre.
- 34 C x P SERVICIO DE LA DEUDA: Corresponde a la deuda flotante proveniente de períodos anteriores. Mantiene un presupuesto de M\$ 586.066, con una obligación de M\$ 263.506, reflejado en un avance del 44,96% de lo presupuestado.

II SITUACION FINANCIERA DAEM

Al 31 de Diciembre del año 2017, la situación financiera que presenta el Servicio Municipal de Educación, según formato establecido en el anexo 1 del oficio 2474 de fecha 27 de noviembre de 2002 y 2140 del 22 de septiembre de 2006 de la Contraloría Regional de Tarapacá:

CODIGO CONTABLE	DETALLE	PARCIALES (\$)	TOTALES (\$)
11101	Caja		561.440
11103	Disponibilidad de Fondos		8.912.694.860
Más	Cuentas por Cobrar		671.115.870
115	Cuentas Por Cobrar Ingresos Presupuestarios	639.635.442	
11408	Otros Deudores Financieros	31.480.428	
Menos	Deuda Corriente		-2.076.633.472
21404	Garantías Recibidas	-10.012.058	
21406	Depósitos Previsionales	0	
21409	Otras Obligaciones Financieras	-10.162.335	
21410	Retenciones Previsionales	-686.886.229	
21411	Retenciones Tributarias	-41.242.857	
21412	Retenciones Voluntarias	-343.564.421	
21413	Retenciones Judiciales y Similares	-2.205.663	
215	Cuenta por Pagar Gastos Presupuestarios	-537.132.092	
21601	Documentos caducados	-445.427.817	
Menos	Fondos de Terceros		0
Menos	Fondos Recibidos en Administración		-548.373.020
21405	Administración de Fondos	-548.373.020	
11405	Aplicación Fondos en Administración	0	
	SUPERAVIT FINANCIERO		6.959.365.678

NOTA: Este análisis no considera:

- 1) Obligaciones no devengadas de los subtítulos de Gastos 22, 23, 24 y 29 por un monto de \$ 2.719.294.902.
- 2) Gastos devengados y no registrados en la contabilidad.

III SITUACION COTIZACIONES PREVISIONALES DAEM

Al 31 de Diciembre del año 2017, las Cotizaciones Previsionales (Fondo de Pensiones y Salud) del personal regido por la Ley 19.070 "Estatuto Docente" y por el Código del Trabajo, es la siguiente:

Personal Planta, Contrata y Código del Trabajo:

Integro Cotizaciones Previsionales	\$	686.886.229
TOTAL COTIZACIONES PREVISIONALES	\$	686.886.229

El Director del Departamento de Administración de Educación Municipal presenta certificado con fecha 24 de enero del 2018, señalando que las cotizaciones previsionales correspondientes se encuentran declaradas y pagadas en un 98,47% al 30/12/2017.

Que, las cotizaciones previsionales equivalentes al 1,53% que se encuentran pendientes a la fecha, corresponden a contratos de trabajo y decretos alcaldicios de nombramientos se recibieron fuera de plazo, en el mes de Septiembre de 2017, las cuales serán pagadas por el portal de Previred el día 20 de enero de 2018 en forma retroactiva.

IV SITUACIÓN PERFECCIONAMIENTO DOCENTE

El Jefe del Departamento de Administración de Educación Municipal, presenta certificado con fecha 24 de enero 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, según D.A. N° 4510/2010 por la suma de \$ 117.075.764.
- 2) Que en las remuneraciones del mes de Agosto de 2011, se efectuó pago por cursos hasta el 31.12.2008, según D.A. N° 4040/2011 por un monto de \$ 52.552.974.
- 3) Que en las remuneraciones del mes de Octubre de 2012, se realizó pago por perfeccionamiento hasta el 31.12.2009 según D.A. N° 3069/2012 y N° 3753/2012, por un total de \$ 37.498.911, y al período entre el 12.11.2010 hasta el 12.11.2012.
- 4) Se informa que hay 26 docentes que efectuaron reclamos a la Contraloría Regional Arica y Parinacota, para el pago de la asignación de perfeccionamiento período 2009, por un monto de \$ 12.052.251. Según certificado, el organismo de control señaló que corresponde pago. Además informa un saldo sin presentación de 90 funcionarios por \$ 29.299.381.
- 5) Que en las remuneraciones del mes de enero de 2013, se efectuó pago de cursos de perfeccionamiento hasta el 31.12.2010 de 84 docentes, según D.A. N° 245/2013, por un total de \$ 65.000.354.
- 6) Que en las remuneraciones del mes de octubre de 2013, se efectuó pago de cursos de perfeccionamiento hasta el 31.12.2010 de 9 profesionales, según D.A. N° 12.813/2013 por un total de \$ 5.780.076.
- 7) Que en las remuneraciones del mes de noviembre de 2013, se efectuó pago de cursos de perfeccionamiento hasta el 31.12.2010 de 3 docentes, según D.A. N° 15.167/2013, por un total de \$ 1.682.527.
- 8) Que a la fecha se encuentra pendiente de pago cursos presentados en el año 2010 de 7 profesionales, en espera del reconocimiento de la experiencia docente, elemento fundamental en el cálculo final del porcentaje para la asignación de perfeccionamiento.
- 9) Que en las remuneraciones del mes de enero de 2014, se efectuó pago de cursos de perfeccionamiento hasta el 31.12.2011 de 56 docentes, según D.A. N° 15.810/2013, por un total de \$ 31.080.005.
- 10) Que en las remuneraciones del mes de abril de 2014, se efectuó pago retroactivo de cursos de perfeccionamiento hasta el 31.12.2011 para 12 profesionales, según D.A. N° 2509/2014, por la suma de \$ 3.578.549.
- 11) Que en las remuneraciones del mes de noviembre de 2014, se efectuó pago retroactivo de cursos de perfeccionamiento hasta el 31.12.2011 de 4 docentes, según D.A. N° 10.945/2014, por un total de \$ 3.424.037.

- 12) Que en las remuneraciones del mes de diciembre de 2014, se actualizó el porcentaje de cursos de perfeccionamiento presentados al 31.12.2012, para 46 profesionales, según D.A. N° 18.211/2014. Señala el certificado que el pago retroactivo será ingresado en planilla de remuneraciones del mes de febrero de 2015.
- 13) Que en planilla suplementaria del mes de febrero de 2015, se efectuó pago de los cursos de perfeccionamiento presentados hasta el 30.12.2012, para 46 profesionales, según D.A. N° 18.211/2014, por un monto de \$ 32.621.755.
- 14) Que, en las remuneraciones del mes de Diciembre de 2015 se actualizó el porcentaje de los cursos de perfeccionamiento presentados al 31/12/2013, para 54 profesionales de la educación, reconocidos mediante D.A. N° 21.285/2015. El pago retroactivo de dichos cursos fue efectuado el día 27/05/2016. En el pago normal de remuneraciones por total de \$ 48.437.358.
- 15) Que, mediante D.A. N° 18.341/2016, se reconocen los porcentajes para el pago de la Asignación de Perfeccionamiento del año 2013 a 2 docentes, los cuales fueron actualizados en la liquidaciones de sueldos a contar del mes de Diciembre de 2016, encontrándose pendiente de cálculo, en la Unidad de Remuneraciones, el retroactivo de esa asignación desde el año 2013 hasta el mes de noviembre de 2016.
- 16) Que, mediante D.A. N° 18.669/2016, se reconocen los porcentajes para el pago de la asignación de perfeccionamiento del año 2014 de 33 docentes, los cuales fueron actualizados en las liquidaciones de sueldos a contar del mes de diciembre de 2016, encontrándose pendiente de cálculo, en la Unidad de Remuneraciones, el retroactivo de esa asignación desde el año 2014 hasta el mes de noviembre de 2016.
- 17) Que, mediante D.A. N° 7562 de fecha 23/05/2017, se reconocen los porcentajes para el pago de la Asignación de Perfeccionamiento del año 2015 de 41 docentes, los cuales fueron actualizados en planilla suplementaria del mes de junio de 2017, encontrándose pendiente de cálculo en la unidad de remuneraciones, el retroactivo de esa asignación desde el año 2015 hasta el mes de mayo del 2017.

V PASIVOS CONTINGENTES

La Ley N° 20.237 publicada el 24 de Diciembre del 2007, en el Artículo 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”.

A este respecto se informa que el Jefe de Administración y Finanzas del DAEM, señala en certificado de fecha 22 de enero de 2018, que no presenta deudas que no puedan ser servidas en el marco del presupuesto, basados en los antecedentes que se tienen al 31 de diciembre del 2017.