

DIRECCION DE CONTROL



**INFORME
II
TRIMESTRE
AÑO 2018**

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.....	15
SUB ITEM GASTOS	
21 Gastos en Personal.....	16
22 Cuentas por Pagar Bienes y Servicios de Consumo.....	18
23 Cuentas por Pagar Prestaciones de Seguridad Social.....	19
24 Cuentas por Pagar Transferencias Corrientes.....	19
25 Cuentas por Pagar Integros al Fisco.....	20
26 Cuentas por Pagar Otros Gastos Corrientes.....	20
29 Cuentas por Pagar Adquisiciones de Activos no Financieros.....	20
30 Cuentas por Pagar Adquisiciones de Activos Financieros.....	20
31 Cuentas por Pagar Iniciativas de Inversión.....	21
32 Cuentas por Pagar Préstamos.....	21
33 Cuentas por Pagar Transferencia de Capital.....	21
34 Cuentas por Pagar Servicio de la Deuda.....	21
35 Saldo Final de Caja.....	21
Cuadro IMA. – GASTOS PROGRAMAS DE SERVICIOS COMUNITARIOS.....	22
Gráfico IMA. – GASTOS PROGRAMAS DE SERVICIOS COMUNITARIOS.....	23
SUB ITEM GASTOS	
22 Cuentas por Pagar Bienes y Servicios de Consumo.....	24
24 Cuentas por Pagar Transferencias Corrientes.....	25
29 Cuentas por Pagar Adquisiciones de Activos no Financieros.....	25
31 Cuentas por Pagar Iniciativas de Inversión.....	25

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

I SITUACION PRESUPUESTARIA

SUB ITEM INGRESOS

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

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

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

SUB ITEM GASTOS

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

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

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

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

DISAM

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

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

I Situación Presupuestaria

SUB ITEM INGRESOS

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

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

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

SUB ITEM GASTOS

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

II Situación Financiera DESAMU.....	76
III Situación Cotizaciones Previsionales DESAMU.....	77
IV Pasivos Contingentes.....	78

DAEM

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

I Situación Presupuestaria

SUB ITEM INGRESOS

05 Cuentas por Cobrar Transferencias Corriente.....	81
06 Cuentas por Cobrar Rentas de la Propiedad.....	82
08 Cuentas por Cobrar Otros Ingresos Corrientes.....	82
12 Cuentas por Cobrar Recuperación de Préstamos.....	82
15 Saldo Inicial de Caja.....	82

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

SUB ITEM GASTOS

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

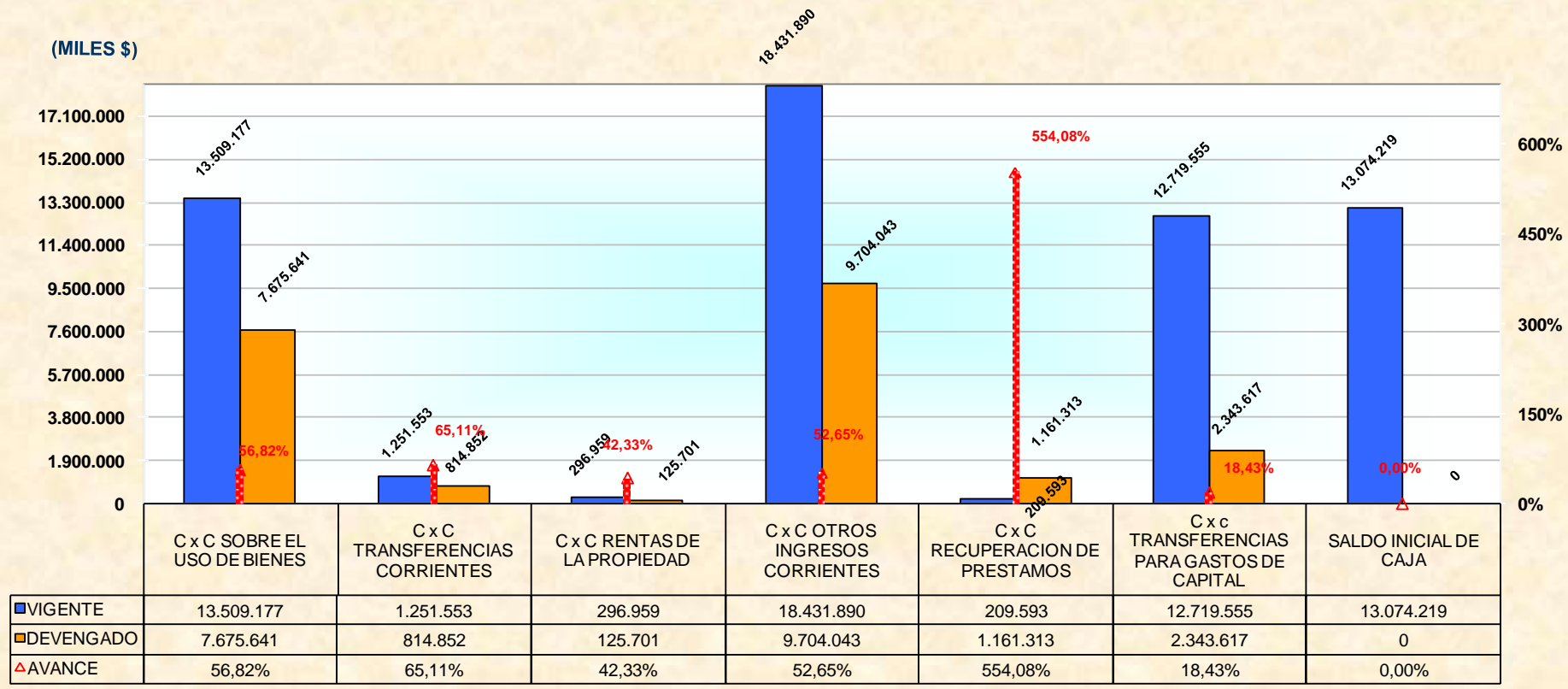
II Situación Financiera DAEM.....	88
III Situación Cotizaciones Previsionales DAEM.....	89
IV Situación Perfeccionamiento Docente.....	90
V Pasivos Contingentes.....	92

I. M. A. INGRESOS MUNICIPALES AL 30 DE JUNIO DEL 2018

SUB ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	DEVENGADO	SALDO	% TOTAL INGRESOS PPTO.	AVANCE
03	C x C SOBRE EL USO DE BIENES	13.509.177.000	13.509.177.000	7.675.640.672	5.833.536.328	22,71%	56,82%
01	PATENTES Y TASAS POR DERECHO	8.617.985.000	8.617.985.000	3.964.903.933	4.653.081.067	14,49%	46,01%
02	PERMISOS Y LICENCIAS	2.635.904.000	2.635.904.000	2.697.843.107	-61.939.107	4,43%	102,35%
03	PARTICIPACION EN IMPTO. TERRITORIAL-ART.37 D.L. N° 3063 DE 1979	2.245.288.000	2.245.288.000	1.006.858.198	1.238.429.802	3,77%	44,84%
99	OTROS TRIBUTOS	10.000.000	10.000.000	6.035.434	3.964.566	0,02%	60,35%
05	C x C TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1.159.980.000	1.251.553.000	814.851.712	436.701.288	2,10%	65,11%
01	DEL SECTOR PRIVADO	0	0	0	0	0,00%	N/A
03	DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	1.159.980.000	1.251.553.000	814.851.712	436.701.288	2,10%	65,11%
06	C x C RENTAS DE LA PROPIEDAD	296.959.000	296.959.000	125.701.228	171.257.772	0,50%	42,33%
01	ARRIENDO DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	96.959.000	96.959.000	39.081.005	57.877.995	0,16%	40,31%
02	DIVIDENDO	0	0	10.223	-10.223	0,00%	N/A
03	INTERESES	200.000.000	200.000.000	86.610.000	113.390.000	0,34%	43,31%
08	C x C OTROS INGRESOS CORRIENTES	18.406.890.000	18.431.890.000	9.704.043.344	8.727.846.656	30,98%	52,65%
01	RECUPERACIONES Y REEMBOLSOS POR LICENCIAS MEDICAS	203.535.000	203.535.000	185.274.434	18.260.566	0,34%	91,03%
02	MULTAS SANCIONES PECUNIARIAS	2.859.922.000	2.859.922.000	1.818.403.766	1.041.518.234	4,81%	63,58%
03	PARTICIPACION EN EL FONDO COMUN MUNICIPAL-ART.38 D.L. 3063 DE 1979	15.291.266.000	15.291.266.000	7.632.226.612	7.659.039.388	25,70%	49,91%
04	FONDOS DE TERCEROS	5.248.000	5.248.000	3.266.788	1.981.212	0,01%	62,25%
99	OTROS	46.919.000	71.919.000	64.871.744	7.047.256	0,12%	90,20%
12	C x C RECUPERACION DE PRESTAMOS	209.593.000	209.593.000	1.161.313.398	-951.720.398	0,35%	554,08%
06	POR ANTICIPIOS A CONTRATISTAS	0	0	0	0	0,00%	N/A
10	INGRESOS POR PERCIBIR	209.593.000	209.593.000	1.161.313.398	-951.720.398	0,35%	554,08%

13	<i>C x c TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL</i>	1.450.000.000	12.719.555.000	2.343.616.764	10.375.938.236	21,38%	18,43%
03	DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	150.000.000	11.532.923.000	1.156.985.490	10.375.937.510	19,39%	10,03%
04	DE EMPRESAS PUBLICAS NO FINANCIERAS	1.300.000.000	1.186.632.000	1.186.631.274	726	1,99%	100,00%
15	<i>SALDO INICIAL DE CAJA</i>	10.000	13.074.219.000	0	0	21,98%	0,00%
01	SALDO INICIAL DE CAJA MUNICIPAL	10.000	13.074.219.000	0	0	21,98%	0,00%
TOTALES \$		35.032.609.000	59.492.946.000	21.825.167.118	24.593.559.882	100,00%	36,69%

I.M.A. INGRESOS AL 30 DE JUNIO 2018



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\$ 7.675.641 equivalentes al 56,82% del total presupuestado. Incidiendo en dicho avance los ingresos provenientes de los diferentes ítems que se informan.

01 PATENTES Y TASAS POR DERECHOS: Ítem que incidió en los ingresos municipales en un 46,01% 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 50,49% 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\$ 269.682 con un 54,19% de avance durante el trimestre.

OTROS DERECHOS: En esta asignación comprende los derechos urbanización y construcción, propaganda, transferencia de vehículos y otros similares, con un total ingresado de M\$ 1.393.117 con un avance del 51,65%.

DERECHOS DE EXPLOTACION: Que comprende el ingreso por concesiones (Piscina olímpica, Casino Municipal Arica, Biblioteca Pública Municipal y Complejo Epicentro N° 1) por M\$ 341.099. El mayor monto devengado corresponde al 22,17% de los ingresos percibidos por cada una de las concesiones que comprende esta asignación, destacando el Casino Municipal Arica con M\$ 312.116. Esta cuenta tiene un presupuesto asignado de M\$1.538.569.

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\$ 2.697.843 con un avance del 102,35% de lo proyectado. A nivel de asignación se tiene:

PERMISOS DE CIRCULACION: Esta asignación tuvo un avance de lo presupuestado en un 108,76%, con un monto de M\$ 2.219.985. Las sub asignaciones comprenden los permisos de circulación de beneficio municipal con un monto de M\$ 832.494 y los de beneficio del Fondo Común Municipal con M\$ 1.387.491.

- LICENCIAS DE CONDUCIR Y SIMILARES: Asignación por la que se percibieron M\$ 283.494, o sea, un 68,16% 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\$ 1.006.858, representando un 44,84% de lo presupuestado.
- 99 OTROS TRIBUTOS: Son tributos no especificados en ninguna de las categorías anteriores por los que se percibieron M\$ 6.035 representando un avance por sobre lo presupuestado de un 60,35%.
- 05 CUENTAS POR COBRAR TRANSFERENCIAS CORRIENTES: Durante el trimestre del presente año se han devengado M\$ 814.852, con presupuesto vigente de M\$ 1.251.553 representando un avance del 65,11%.
- 03 DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS: Se recibieron recursos por M\$ 814.852, de los cuales M\$ 454.180 provienen de la Subsecretaría de Desarrollo Regional y Administrativo, como compensación de viviendas sociales y del Tesoro Público. Esta cuenta mantiene un presupuesto general de M\$ 1.251.553.
- 06 CUENTAS POR COBRAR RENTAS DE LA PROPIEDAD: Durante el trimestre informado esta partida tuvo un avance de 42,33% de lo presupuestado con un devengamiento total de M\$ 125.701.
- 01 En las asignaciones con avance se encuentra la asignación "Arriendo de Activos no Financieros" con M\$ 39.081 (40,31%), 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.
- 02 La asignación "Dividendos", tuvo un monto percibido de M\$ 10, esta partida no mantiene presupuesto vigente.
- 03 La asignación "Intereses" tuvo un monto percibido de M\$ 86.610, 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 52,65% con un monto de M\$ 9.704.043. Destacan las siguientes asignaciones:
- 01 RECUPERACIONES Y REEMBOLSOS POR LICENCIAS MEDICAS: Para esta asignación se presupuestó un monto de M\$ 203.535, informándose que

se han recuperado M\$ 185.274 al término del presente trimestre, lo que equivale a un 91,03% 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 63,58% con un monto de M\$ 1.818.404. 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 49,91% de lo presupuestado reflejado en M\$7.632.227, estos recursos son remitidos a través de la Subsecretaría de Desarrollo Regional y Administrativo (SUBDERE) y corresponde a un programa de caja previamente establecido por dicha Secretaría. La asignación de este ítem con movimiento corresponde a "Participación Anual".
- 04 FONDOS DE TERCEROS: Corresponde a los ingresos recaudados por el municipio y que por disposiciones legales vigentes deben ser integrados a terceros, durante este trimestre se devengó un monto de M\$ 3.267, que corresponde a un avance de lo presupuestado del 62,25%, a la asignación 001 de este ítem es "Arancel al registro de Multas de Tránsito No Pagadas".
- 99 OTROS: Este ítem esta constituido por devoluciones y reintegros, daños a bienes municipales, etc., presenta un presupuesto ascendente a M\$ 71.919, alcanzando un avance del 90,20%, esto es M\$ 64.872. La asignación 001 "Devoluciones y reintegros" tiene presupuesto vigente por M\$ 51.460, y se percibieron M\$ 41.721 durante este trimestre. La asignación 999 "Otros" tiene un presupuesto de M\$ 20.459 de los cuales muestra un avance de 113,16% reflejado en M\$ 23.151.
- 12 CUENTAS POR COBRAR RECUPERACION DE PRESTAMOS: Ingresos provenientes de los Dividendos de las viviendas Pre-Básicas, Infraestructuras Sanitarias e Ingresos por Percibir de operaciones de años anteriores, al término del presente período se devengaron M\$1.161.313 correspondiente al 554,08% de avance presupuestario, ya que el presupuesto total para el período fue de M\$ 209.593.
- 13 CUENTAS POR COBRAR TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL: De un total de M\$ 12.719.555 vigente en el presupuesto municipal, se presenta un avance de M\$ 2.343.617, correspondiente al 18,43%. 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\$ 11.532.923, con avance al presente trimestre de M\$ 1.156.985. Dentro de la misma asignación se encuentra el 004 de la Subsecretaría de Educación, con presupuesto vigente de M\$ 11.277.503, para infraestructura del Liceo A 1, con avance del 7,46%; la asignación 005 "Del Tesoro Público" que contempla el ingreso por concepto de "Patentes Mineras Ley N° 19.143", que fue presupuestada por M\$ 150.000 y que durante el presente trimestre tuvo una obligación de M\$ 222.778 con un avance del 148,52% de lo presupuestado.

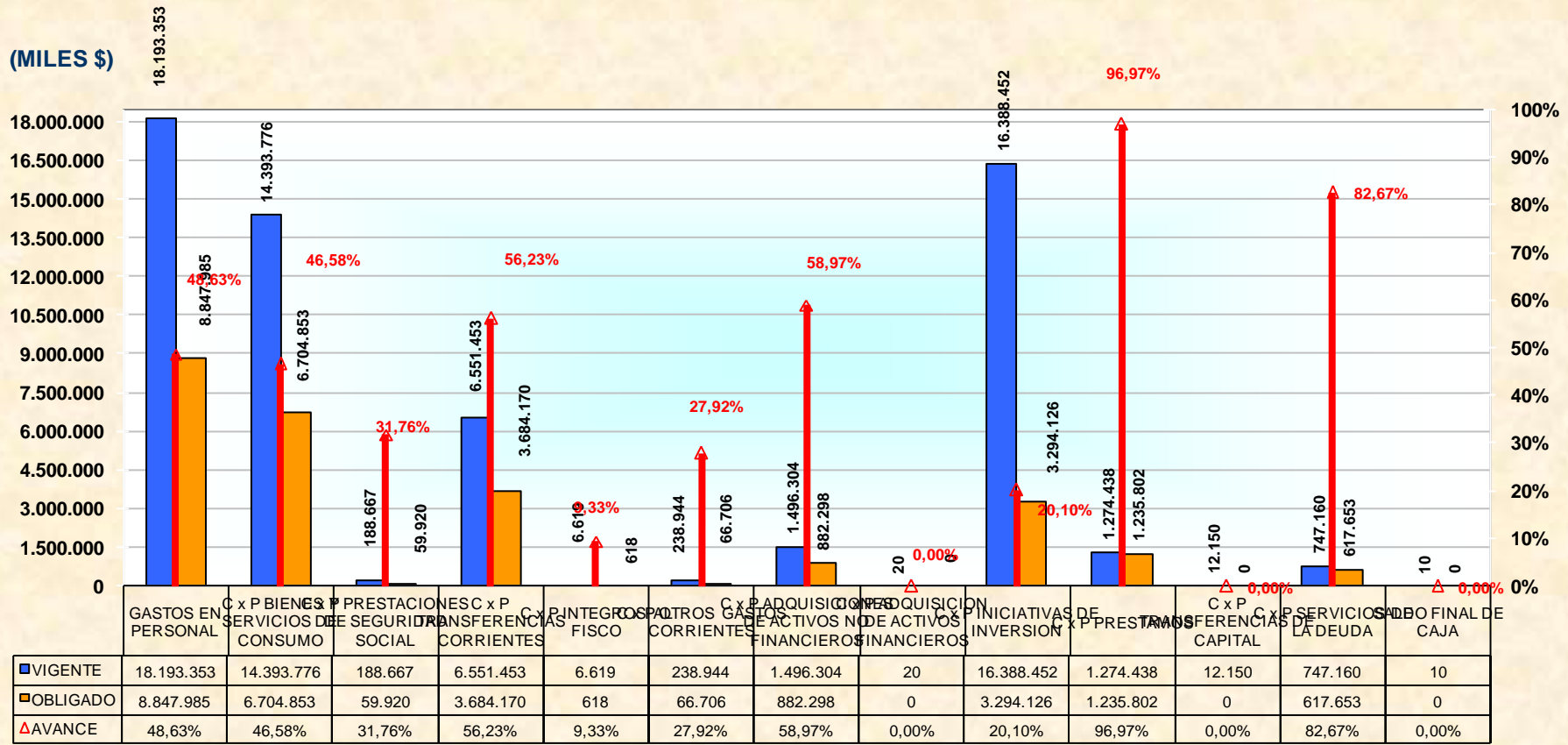
- 04 DE EMPRESAS PUBLICAS NO FINANCIERAS: En esta cuenta se contabiliza el aporte de las Zona Franca de Iquique S.A. recibiendo la suma de M\$ 1.186.631, lo que representa un 100% respecto de lo presupuestado.
- 15 SALDO INICIAL DE CAJA: Recursos provenientes del saldo final de caja del ejercicio anterior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

I.M.A. GASTOS CONSOLIDADOS DEL MUNICIPIO AL 30 DE JUNIO DEL 2018

SUB ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	OBLIGADO	SALDO	% TOTAL GASTOS PPTO.	AVANCE
21	GASTOS EN PERSONAL	15.968.620.000	18.193.353.000	8.847.984.763	9.345.368.237	30,58%	48,63%
01	PERSONAL DE PLANTA	8.296.203.000	8.761.308.000	3.954.938.148	4.806.369.852	14,73%	45,14%
02	PERSONAL A CONTRATA	3.217.515.000	3.331.009.000	1.592.784.725	1.738.224.275	5,60%	47,82%
03	OTRAS REMUNERACIONES	1.825.000.000	2.524.481.000	1.251.284.624	1.273.196.376	4,24%	49,57%
04	OTROS GASTOS EN PERSONAL	2.629.902.000	3.576.555.000	2.048.977.266	1.527.577.734	6,01%	57,29%
22	C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	11.471.718.000	14.393.776.000	6.704.853.240	7.688.922.760	24,19%	46,58%
01	ALIMENTOS Y BEBIDAS	307.892.000	386.033.000	92.287.034	293.745.966	0,65%	23,91%
02	TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO	161.226.000	291.845.000	119.377.284	172.467.716	0,49%	40,90%
03	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	389.790.000	443.349.000	222.122.264	221.226.736	0,75%	50,10%
04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	1.194.449.000	1.554.555.000	751.795.224	802.759.776	2,61%	48,36%
05	SERVICIOS BASICOS	2.820.000.000	2.916.160.000	1.219.062.186	1.697.097.814	4,90%	41,80%
06	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	118.300.000	322.146.000	53.066.260	269.079.740	0,54%	16,47%
07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	354.966.000	459.182.000	273.776.789	185.405.211	0,77%	59,62%
08	SERVICIO GENERALES	4.627.782.000	5.867.905.000	2.752.239.375	3.115.665.625	9,86%	46,90%
09	ARRIENDOS	1.104.228.000	1.208.786.000	666.811.860	541.974.140	2,03%	55,16%
10	SERVICIOS FINANCIEROS Y DE SEGUROS	17.100.000	26.763.000	680.800	26.082.200	0,04%	2,54%
11	SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES	135.670.000	428.289.000	181.337.686	246.951.314	0,72%	42,34%
12	OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	240.315.000	488.763.000	372.296.478	116.466.522	0,82%	76,17%
23	C x P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	50.000.000	188.667.000	59.919.946	128.747.054	0,32%	31,76%
01	PRESTACIONES PREVISIONALES	50.000.000	158.105.000	59.919.946	98.185.054	0,27%	37,90%
03	PRESTACIONES SOCIALES DEL EMPLEADOR	0	30.562.000	0	30.562.000	0,05%	0,00%
24	C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES	5.547.241.000	6.551.453.000	3.684.169.633	2.867.283.367	11,01%	56,23%
01	AL SECTOR PRIVADO	1.019.860.000	1.636.793.000	570.498.525	1.066.294.475	2,75%	34,85%
03	A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	4.527.381.000	4.914.660.000	3.113.671.108	1.800.988.892	8,26%	63,35%
25	C x P INTEGROS AL FISCO	0	6.619.000	617.821	6.001.179	0,01%	9,33%
01	IMPUESTOS	0	6.619.000	617.821	6.001.179	0,01%	9,33%

26	<i>C x P OTROS GASTOS CORRIENTES</i>	45.000.000	238.944.000	66.706.129	172.237.871	0,40%	27,92%
01	DEVOLUCIONES	0	25.718.000	23.357.859	2.360.141	0,04%	90,82%
02	COMPENSACIONES POR DAÑOS A TERCEROS Y/O A LA PROPIEDAD	45.000.000	205.783.000	39.260.639	166.522.361	0,35%	19,08%
04	APLICACIÓN FONDOS DE TERCEROS	0	7.443.000	4.087.631	3.355.369	0,01%	54,92%
29	<i>C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i>	80.000.000	1.496.304.000	882.298.157	614.005.843	2,52%	58,97%
03	VEHICULOS	0	568.238.000	297.925.311	270.312.689	0,96%	52,43%
04	MOBILIARIO Y OTROS	80.000.000	306.715.000	159.637.384	147.077.616	0,52%	52,05%
05	MAQUINAS Y EQUIPOS	0	254.780.000	154.572.946	100.207.054	0,43%	60,67%
06	EQUIPOS INFORMATICOS	0	182.492.000	147.108.677	35.383.323	0,31%	80,61%
06	PROGRAMAS INFORMATICOS	0	177.579.000	116.699.239	60.879.761	0,30%	65,72%
99	OTROS ACTIVOS NO FINANCIEROS	0	6.500.000	6.354.600	145.400	0,01%	97,76%
30	<i>C x P ADQUISICION DE ACTIVOS FINANCIEROS</i>	10.000	20.000	0	20.000	0,00%	0,00%
01	COMPRA DE TITULOS Y VALORES	10.000	20.000	0	20.000	0,00%	0,00%
31	<i>C x P INICIATIVAS DE INVERSION</i>	1.370.000.000	16.388.452.000	3.294.126.116	13.094.325.884	27,55%	20,10%
01	ESTUDIOS BASICOS	0	16.804.000	4.794.000	12.010.000	0,03%	28,53%
02	PROYECTOS	1.370.000.000	16.371.648.000	3.289.332.116	13.082.315.884	27,52%	20,09%
32	<i>C x P PRESTAMOS</i>	10.000	1.274.438.000	1.235.801.610	38.636.390	2,14%	96,97%
06	POR ANTICIPOS A CONTRATISTAS	10.000	1.274.438.000	1.235.801.610	38.636.390	2,14%	96,97%
33	<i>C x P TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</i>	0	12.150.000	0	12.150.000	0,02%	0,00%
01	AL SECTOR PRIVADO	0	0	0	0	0,00%	N/A
03	A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	0	12.150.000	0	12.150.000	0,02%	0,00%
34	<i>C x P SERVICIOS DE LA DEUDA</i>	500.000.000	747.160.000	617.653.001	129.506.999	1,26%	82,67%
07	DEUDA FLOTANTE	500.000.000	747.160.000	617.653.001	129.506.999	1,26%	82,67%
35	<i>SALDO FINAL DE CAJA</i>	10.000	10.000	0	10.000	0,00%	0,00%
TOTALES \$		35.032.609.000	59.491.346.000	25.394.130.416	34.097.215.584	100,00%	42,69%

I.M.A. GASTOS CONSOLIDADOS AL 30 JUNIO 2018

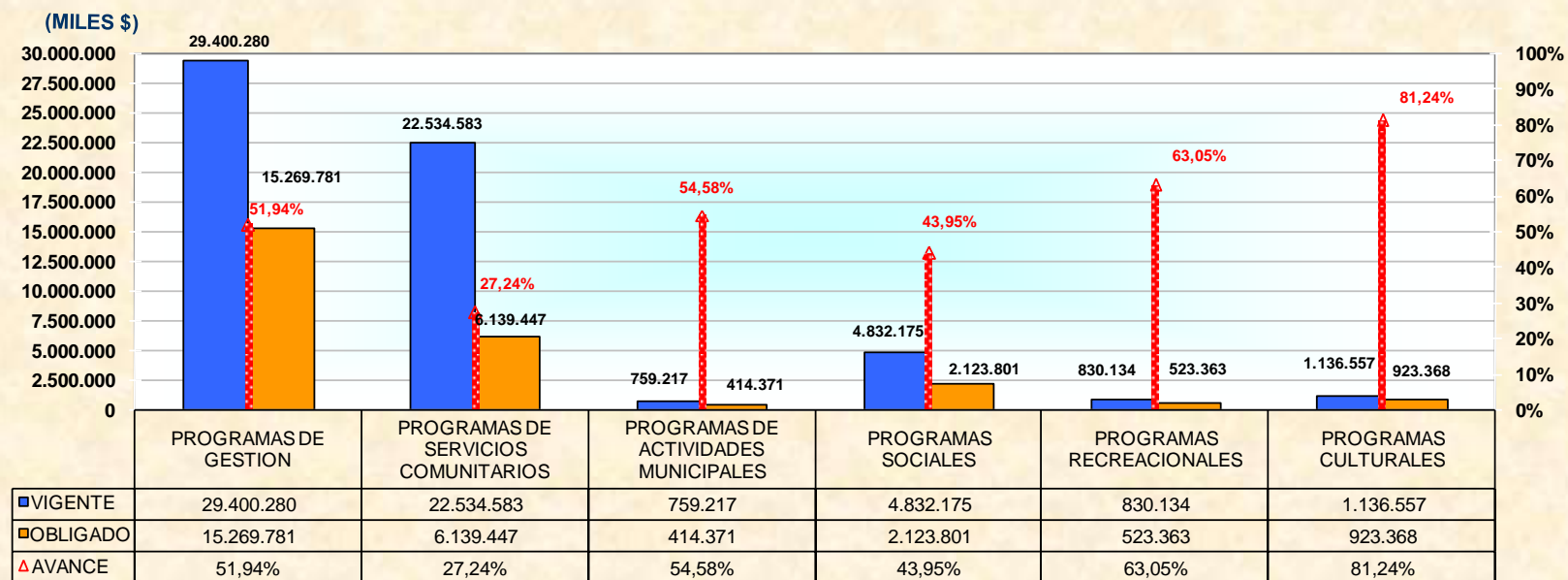


SUBTITULOS

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS CONSOLIDADOS DEL MUNICIPIO AL 30 DE JUNIO DEL 2018

N°	NOMBRE DE PROGRAMA	INICIAL	VIGENTE	OBLIGADO	SALDO	% TOTAL GASTOS PPTO.	AVANCE
1	PROGRAMAS DE GESTION	23.634.421.000	29.400.280.000	15.269.780.724	14.130.499.276	49,42%	51,94%
2	PROGRAMAS DE SERVICIOS COMUNITARIOS	6.249.810.000	22.534.583.000	6.139.446.684	16.395.136.316	37,88%	27,24%
3	PROGRAMAS DE ACTIVIDADES MUNICIPALES	475.288.000	759.217.000	414.371.147	344.845.853	1,28%	54,58%
4	PROGRAMAS SOCIALES	3.302.366.000	4.832.175.000	2.123.800.873	2.708.374.127	8,12%	43,95%
5	PROGRAMAS RECREACIONALES	592.385.000	830.134.000	523.363.180	306.770.820	1,40%	63,05%
6	PROGRAMAS CULTURALES	778.379.000	1.136.557.000	923.367.808	213.189.192	1,91%	81,24%
TOTAL GASTOS MUNICIPALES		35.032.649.000	59.492.946.000	25.394.130.416	34.098.815.584	100,00%	42,68%

I.M.A. GASTOS RESUMEN PROGRAMAS AL 30 JUNIO 2018



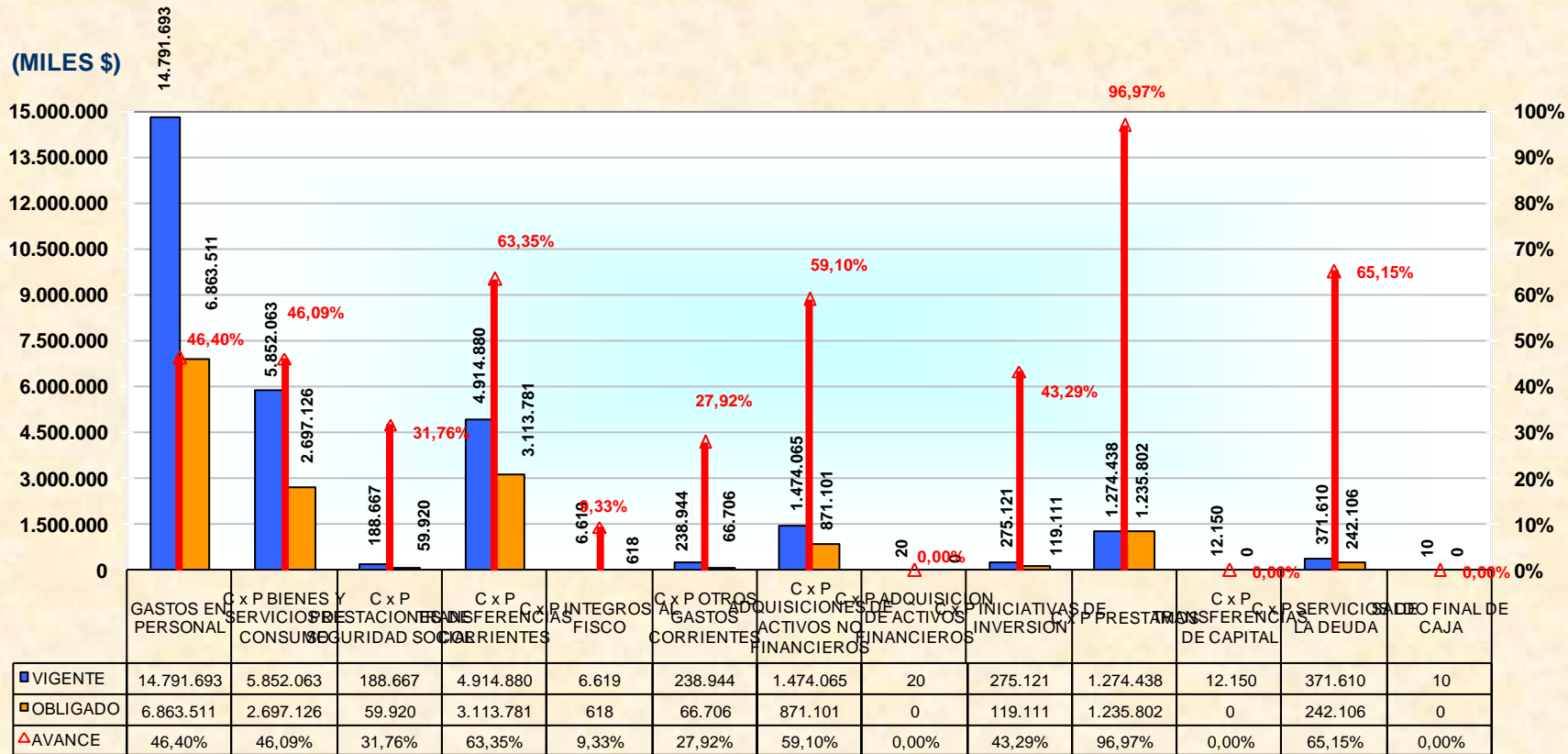
DISTRIBUCION SEGÚN PROGRAMAS MUNICIPALES

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS DE GESTION INTERNA MUNICIPAL AL 30 DE JUNIO DEL 2018

SUB ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	OBLIGADO	SALDO	% TOTAL GASTOS PPTO.	AVANCE
21	<i>GASTOS EN PERSONAL</i>	13.488.718.000	14.791.693.000	6.863.510.541	7.928.182.459	50,31%	46,40%
01	PERSONAL DE PLANTA	8.296.203.000	8.761.308.000	3.954.938.148	4.806.369.852	29,80%	45,14%
02	PERSONAL A CONTRATA	3.217.515.000	3.331.009.000	1.592.784.725	1.738.224.275	11,33%	47,82%
03	OTRAS REMUNERACIONES	1.825.000.000	2.524.481.000	1.251.284.624	1.273.196.376	8,59%	49,57%
04	OTROS GASTOS EN PERSONAL	150.000.000	174.895.000	64.503.044	110.391.956	0,59%	36,88%
22	<i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i>	4.943.292.000	5.852.063.000	2.697.125.780	3.154.937.220	19,90%	46,09%
01	ALIMENTOS Y BEBIDAS	0	568.000	567.038	962	0,00%	99,83%
02	TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO	150.186.000	240.176.000	103.784.560	136.391.440	0,82%	43,21%
03	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	389.790.000	443.349.000	222.122.264	221.226.736	1,51%	50,10%
04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	938.318.000	1.187.069.000	626.021.558	561.047.442	4,04%	52,74%
05	SERVICIOS BASICOS	900.000.000	752.661.000	344.227.817	408.433.183	2,56%	45,73%
06	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	118.300.000	315.807.000	49.896.826	265.910.174	1,07%	15,80%
07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	255.842.000	272.407.000	143.647.328	128.759.672	0,93%	52,73%
08	SERVICIO GENERALES	865.273.000	967.562.000	248.763.088	718.798.912	3,29%	25,71%
09	ARRIENDOS	1.021.088.000	1.114.159.000	605.329.136	508.829.864	3,79%	54,33%
10	SERVICIOS FINANCIEROS Y DE SEGUROS	17.100.000	26.763.000	680.800	26.082.200	0,09%	2,54%
11	SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES	135.670.000	274.123.000	171.124.661	102.998.339	0,93%	62,43%
12	OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	151.725.000	257.419.000	180.960.704	76.458.296	0,88%	70,30%
23	<i>C x P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL</i>	50.000.000	188.667.000	59.919.946	128.747.054	0,64%	31,76%
01	PRESTACIONES PREVISIONALES	50.000.000	158.105.000	59.919.946	98.185.054	0,54%	37,90%
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>	4.527.381.000	4.914.880.000	3.113.781.108	1.801.098.892	16,72%	63,35%
01	AL SECTOR PRIVADO	0	220.000	110.000	110.000	0,00%	50,00%
03	A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	4.527.381.000	4.914.660.000	3.113.671.108	1.800.988.892	16,72%	63,35%
25	<i>C x P INTEGROS AL FISCO</i>	0	6.619.000	617.821	6.001.179	0,02%	9,33%
01	IMPUESTOS	0	6.619.000	617.821	6.001.179	0,02%	9,33%

26	<i>C x P OTROS GASTOS CORRIENTES</i>	45.000.000	238.944.000	66.706.129	172.237.871	0,81%	27,92%
01	DEVOLUCIONES	0	25.718.000	23.357.859	2.360.141	0,09%	90,82%
02	COMPENSACIONES POR DAÑOS A TERCEROS Y/O A LA PROPIEDAD	45.000.000	205.783.000	39.260.639	166.522.361	0,70%	19,08%
04	APLICACIÓN FONDOS DE TERCEROS	0	7.443.000	4.087.631	3.355.369	0,03%	54,92%
29	<i>C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i>	80.000.000	1.474.065.000	871.101.494	602.963.506	5,01%	59,10%
03	VEHICULOS	0	568.238.000	297.925.311	270.312.689	1,93%	52,43%
04	MOBILIARIO Y OTROS	80.000.000	306.500.000	159.423.184	147.076.816	1,04%	52,01%
05	MAQUINAS Y EQUIPOS	0	235.302.000	144.863.236	90.438.764	0,80%	61,56%
06	EQUIPOS INFORMATICOS	0	179.946.000	145.835.924	34.110.076	0,61%	81,04%
07	PROGRAMAS INFORMATICOS	0	177.579.000	116.699.239	60.879.761	0,60%	65,72%
99	OTROS ACTIVOS FINANCIEROS	0	6.500.000	6.354.600	145.400	0,02%	97,76%
30	<i>C x P ADQUISICION DE ACTIVOS FINANCIEROS</i>	10.000	20.000	0	20.000	0,00%	0,00%
01	COMPRA DE TITULOS Y VALORES	10.000	20.000	0	20.000	0,00%	0,00%
31	<i>C x P INICIATIVAS DE INVERSION</i>	0	275.121.000	119.110.526	156.010.474	0,94%	43,29%
01	ESTUDIOS BASICOS	0	16.804.000	4.794.000	12.010.000	0,06%	28,53%
02	PROYECTOS	0	258.317.000	114.316.526	144.000.474	0,88%	44,25%
32	<i>C x P PRESTAMOS</i>	10.000	1.274.438.000	1.235.801.610	38.636.390	4,33%	96,97%
06	POR ANTICIPOS A CONTRATISTAS	10.000	1.274.438.000	1.235.801.610	38.636.390	4,33%	96,97%
33	<i>C x P TRANSFERENCIA DE CAPITAL</i>	0	12.150.000	0	12.150.000	0,04%	0,00%
01	AL SECTOR PRIVADO	0	0	0	0	0,00%	N/A
03	A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	0	12.150.000	0	12.150.000	0,04%	0,00%
34	<i>C x P SERVICIOS DE LA DEUDA</i>	500.000.000	371.610.000	242.105.769	129.504.231	1,26%	65,15%
07	DEUDA FLOTANTE	500.000.000	371.610.000	242.105.769	129.504.231	1,26%	65,15%
35	<i>SALDO FINAL DE CAJA</i>	10.000	10.000	0	10.000	0,00%	0,00%
	TOTALES \$	23.634.421.000	29.400.280.000	15.269.780.724	14.130.499.276	100,00%	51,94%

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS GESTION INTERNA 30 JUNIO 2018



SUBTITULOS

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

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

Cumplido el período en análisis, el gasto obligado ha sido de M\$ 6.863.511, lo que representa el 46,40% 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 45,14%. En este subtítulo se analizarán aquellas partidas con algún riesgo en el cumplimiento presupuestario, respecto del personal de planta:

SUELDOS Y SOBRESUELDOS: Corresponde al sueldo base, a las asignaciones, bonificaciones, y otros correspondientes al personal de planta, con un presupuesto de M\$ 7.459.247 y un avance del 44,72%.

APORTES DEL EMPLEADOR: Esta asignación tuvo un avance de 74,99%, con obligaciones de M\$ 155.270 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\$ 180.144, contando con un presupuesto de M\$ 689.608, lo cual representa un porcentaje de 26,12%.

REMUNERACIONES VARIABLES: Con un avance del 79,75%, con una obligación durante el trimestre de M\$ 227.624. Esta compuesta por los trabajos extraordinarios cuyo presupuesto es de M\$ 210.000 y obligación por M\$ 204.962 lo que representa un 97,60%, el ítem "Comisiones de Servicios en el país" durante este trimestre se obligó por M\$ 19.968 con un avance del 34,58% de lo presupuestado, "Comisiones de Servicio en el Exterior" con un avance del 15,25%, "Aguinaldo y Bonos" con una obligación de M\$ 56.242 y avance del 46,87% del presupuesto total.

- 02 PERSONAL A CONTRATA: Corresponde a la imputación correspondiente al personal de la planta a Contrata. Esta asignación tuvo durante el trimestre una obligación por M\$ 1.592.785 con un avance del total presupuestado del 47,82%. Entre las cuentas de este ítem se encuentran:

SUELDOS Y SOBRESUELOS: En el que se imputan los sueldos base y demás asignaciones que al igual que el personal de la planta permanente, percibe el personal a contrata. Esta asignación tuvo un avance del 47,84% con una obligación del M\$ 1.373.891.

APORTES DEL EMPLEADOR: Esta sub asignación tuvo un avance del 68,03% del monto total presupuestado, obligándose en el período M\$ 61.290.

ASIGNACIONES POR DESEMPEÑO: De los M\$ 251.194 presupuestados, y un avance del 28,71%.

REMUNERACIONES VARIABLES: Refleja con avance del 81,27% de lo presupuestado, con una obligación durante el período de M\$ 60.886.

AGUINALDOS Y BONOS: Cuenta que al término del presente trimestre tiene obligado M\$ 24.596 con un avance del 57,17%. El total anual presupuestado es de M\$ 43.025.

- 03 OTRAS REMUNERACIONES: Corresponden a los Honorarios a Suma Alzada, asimilados a grado y remuneraciones de los funcionarios regidos por el Código del Trabajo. Esta asignación tiene un presupuesto total de M\$ 2.524.481, de los cuales durante el trimestre se obligaron M\$ 1.251.285, con un avance del 49,57%. En detalle se tiene la siguiente información de las cuentas:

HONORARIOS A SUMA ALZADA-PERSONAS NATURALES: Para esta cuenta se tiene un presupuesto total de M\$ 876.079, durante el trimestre tuvo un avance del 70,57% con una obligación de M\$618.278.

REMUNERACIONES REGULADOS POR EL CODIGO DEL TRABAJO: Cuenta que contempla a Médicos Gabinete Psicotécnico, Inspectores Playa Turismo, Salvavidas y Otras. Durante el trimestre se obligó la suma de M\$ 632.738 cuyo avance es de 38,53%. Cabe hacer presente que la cuenta del personal "Médicos Gabinete Psicotécnico" presenta un avance del 47,65% con un monto de M\$ 28.592, la cuenta "Inspectores Playa Turismo" presenta un avance de 50,40% con un monto de M\$ 25.201, la cuenta "Salvavidas" presenta un avance del 70,48% con un monto de M\$ 70.483 y la cuenta "Otras" presenta un avance del 32,04% con un monto de M\$ 407.389.

- 04 OTROS GASTOS EN PERSONAL: Partida que corresponde al gasto por concepto de dieta por reuniones, comisiones y otros gastos en que incurren los concejales de la comuna. La cuenta tiene un presupuesto vigente de M\$ 174.895, al trimestre tuvo una obligación de M\$ 64.503, con un avance del 36,88%. En esta partida se encuentra el ítem "Dieta de Concejales" con presupuesto de M\$ 100.000, una obligación de M\$ 48.018 y un avance de 48,02%, "Gastos por Comisiones" con presupuesto de M\$ 56.318, una obligación de M\$ 11.584 y un avance de 20,57%, "Otros Gastos (Inscripción y otros)" con un presupuesto de M\$ 18.577, una obligación de M\$ 4.901 y un avance del 26,38%.

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

- a) 42% sobre los Ingresos Propios. El artículo 1º de la Ley 18.294 fija el límite del 42% del rendimiento estimado de los ingresos (modificado por el artículo 5º de la Ley 20.922). Al 30 de Junio del 2018 el tope máximo para gasto en personal es de M\$ 32.712.707, el cual comparado con el gasto presupuestado del Subtítulo 21 arrojó un porcentaje de 38,56% de los ingresos propios.
- b) 40% Personal a Contrata. El artículo 2º inciso 4º de la Ley 18.883, el Estatuto para Funcionarios Municipales (texto modificado por la Ley N° 20.922 Art. 5 N° 1 a), b)), ha señalado que los cargos a contrata, en su conjunto, no podrán representar un gasto superior al 40% del gasto de remuneraciones de la planta municipal. Esta norma arrojó presupuestariamente un porcentaje de 38,02%, según la base de cálculo que considera el Dictamen 30.013/94.
- c) 10% Personal a Honorarios. El artículo 13º de la Ley 19.280, que modifica la Ley 18.695, establece que las normas que cada municipalidad destine anualmente al pago de honorarios, no podrán exceder el 10% del gasto contemplado en el presupuesto municipal por concepto de remuneraciones de su personal a planta, al 30 de Junio del 2018 el porcentaje es de un 10%, el que indica que el gasto se encuentra en el límite máximo de contratación por este concepto.

22 CUENTAS POR PAGAR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO: Comprende los gastos por adquisiciones de bienes y servicios no personales, necesarios para el cumplimiento de las funciones y actividades propias del municipio. Este subtítulo alcanzó a un 46,09% de lo presupuestado. Este subtítulo se encuentra compuesto por:

- 01 ALIMENTOS Y BEBIDAS: Ítem de gastos con avance del 99,83% durante el trimestre, con un monto obligado de M\$ 567.
- 02 TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO: Ítem de gastos con avance del 43,21% durante el trimestre, con un monto obligado de M\$ 103.785.
- 03 COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES: Con un avance del 50,10% del total presupuestado y una obligación de M\$ 222.122.
- 04 MATERIALES DE USO O CONSUMO: Ítem de gastos con avance del 52,74% durante el trimestre, con un monto obligado de M\$ 626.022.
- 05 SERVICIOS BASICOS: Corresponden a los consumos básicos como luz, agua, teléfono, gas, correo, celulares, Internet, etc., esta partida tuvo un avance del 45,73% del total presupuestado, con un monto obligado de M\$ 344.228.
- 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 15,80% para el trimestre y un monto obligado de M\$ 49.897.

- 07 PUBLICIDAD Y DIFUSION: Contempla los servicios de publicación y publicidad televisivo, radial y escrito, de impresión, esta partida tuvo un avance del 52,73%, con una obligación de M\$ 143.647.
- 08 SERVICIOS GENERALES: Esta partida tuvo un avance del 25,71%, con una obligación de M\$ 248.763. Dentro de esta partida se incorporan los gastos por concepto de "Servicios de Aseo" con una obligación de M\$27.463.
- Además, se incluyen los gastos por concepto de Servicios de Vigilancia, Servicios Mantención de Alumbrado Público, Servicios de Mantención de Semáforos, Pasaje, Fletes y Bodegajes, Suscripciones Varias.
- 09 ARRIENDOS: Comprende los gastos por concepto de arriendo de inmuebles donde destacan: Edificio Sangra, Edificio Ex-PDI, Centro Comercial Colón, Gastos comunes, Avaluaciones S.I.I. y otros arriendos de diversas dependencias municipales. Esta partida tuvo un avance durante el trimestre del 54,33%, con una obligación de M\$ 605.329. Se observa que entre las asignaciones de mayor avance se encuentran "Arriendo de Edificios" con 64% y que corresponden a una obligación de M\$ 343.771, "Arriendo de Vehículos" con 52,65% correspondiente a una obligación de M\$ 2.356.
- 10 SERVICIOS FINANCIEROS Y DE SEGUROS: Corresponde a los gastos por contratación de primas y pólizas de seguros. Tiene un presupuesto de M\$ 26.763 y una obligación de M\$ 681.
- 11 SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES: Comprenden los gastos por concepto de capacitación para mejor la gestión municipal, se incluyen también los servicios informáticos en cuanto a su mantención o readecuación de los sistemas. Esta partida tuvo un avance del 62,43% y una obligación de M\$ 171.124.
- 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 70,30% con una obligación de M\$ 180.961.
- 23 CUENTAS POR PAGAR PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL: Comprende los gastos por concepto de desahucios e indemnizaciones, con un avance del 31,76% y una obligación de M\$ 59.920.
- 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 63,35%, con una obligación de M\$ 3.113.781.

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

TRANSFERENCIAS A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS: El 63,35% de avance registrado equivalente a M\$ 3.113.671, representan diferentes montos de Aportes, tales como:

ENTIDAD PUBLICA	MONTO PRESUPUESTADO	AVANCE
* A los Servicios de Salud	68.237.000	20,65%
* A las Asociaciones	30.633.000	33,83%
* Al Fondo Común Municipal – P.C.V.	1.519.815.000	85,45%
* Al Fondo Común Municipal – Multas	36.143.000	24,82%
* A Otras Entidades Públicas	53.943.000	0%
* A Otras Municipalidades	496.547.000	32,54%
* A Servicios Incorporados a su Gestión	2.710.150.000	59,80%

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 27,92% con M\$ 66.706. 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 90,82% con una obligación de M\$ 23.358.

COMPENSACIONES POR DAÑOS A TERCEROS Y/O A LA PROPIEDAD: partida con un presupuesto de M\$ 205.783, en el trimestre tuvo un avance del 19,08%.

APLICACIÓN FONDOS DE TERCEROS: Esta partida mantiene un presupuesto vigente de M\$ 7.443, con un avance del 54,92%.

29 **CUENTAS POR PAGAR ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS:** Partida que comprende adquisiciones como terrenos, edificios, mobiliarios, equipos informáticos y programas informáticos. Esta partida en general, tuvo un avance del 59,10%, con una obligación de M\$ 871.101.

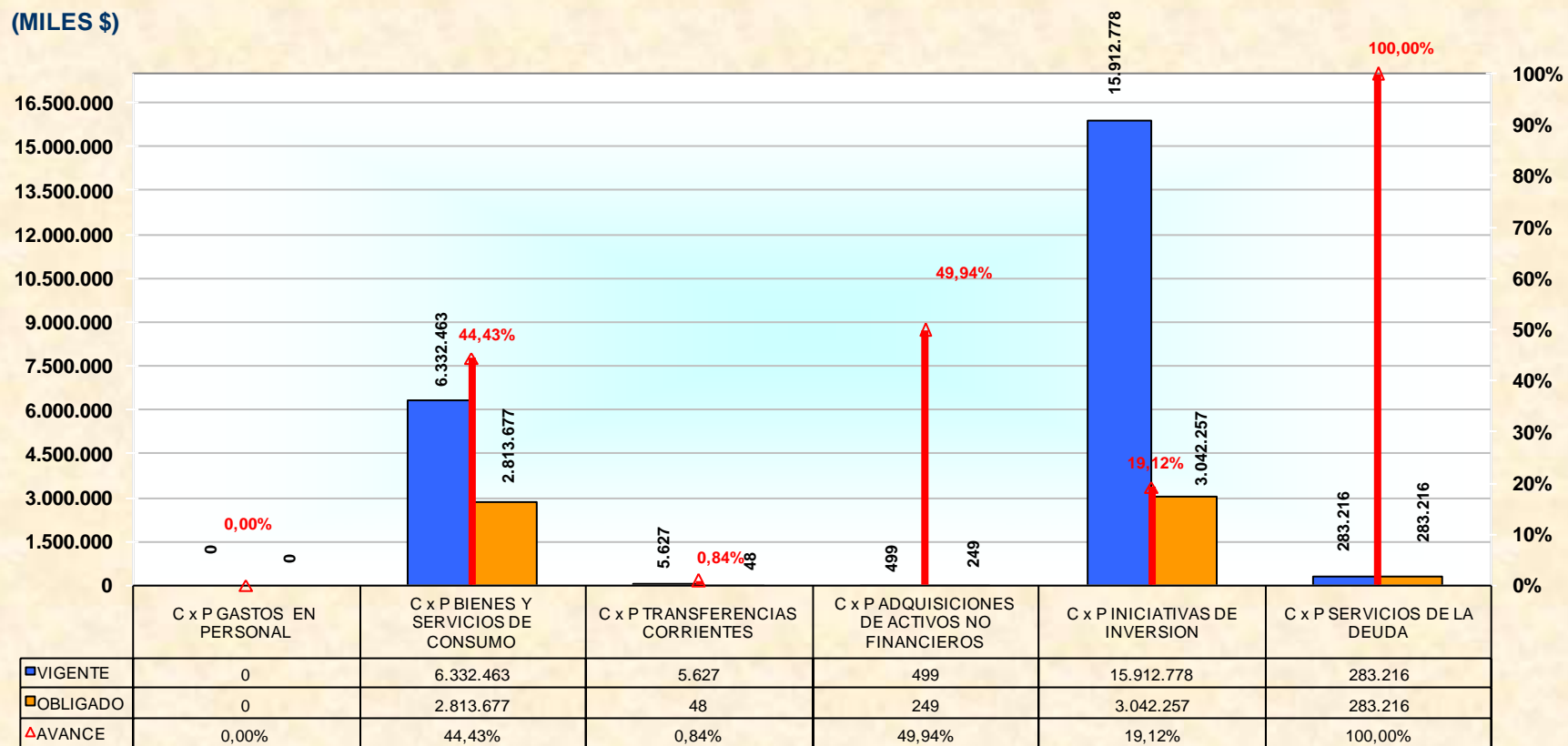
30 **CUENTAS POR PAGAR ADQUISICION DE ACTIVOS FINANCIEROS:** Esta partida se inició con un presupuesto de M\$ 20, está compuesta por "Compra de Títulos y Valores" (Depósitos a Plazo), sin embargo, durante el presente trimestre no tuvo movimiento.

- 31 Cuentas por pagar iniciativas de inversión: Corresponde a los gastos por concepto de estudios básicos, proyectos y programas de inversión. Esta partida tuvo un avance del 43,29%, con un presupuesto vigente de M\$ 275.121.
- ESTUDIOS BASICOS: Con avance del 28,53%, con presupuesto de M\$ 16.804. Item que comprende "Consultorías".
- PROYECTOS: Con un avance del 44,25%. Ítem que comprende "Consultorías" con un 100%, y obligación de M\$ 114.317.
- 32 Cuentas por pagar prestamos: Corresponde a los gastos por concepto de "Anticipos a Contratista", ésta tiene un presupuesto vigente de M\$ 1.274.438 y durante el presente trimestre tuvo un avance de M\$ 1.235.802, equivalente a un 96,97%.
- 33 Cuentas por pagar transferencias de capital: Corresponde a los aportes para el programa de pavimentación participativa, esta cuenta tiene un presupuesto de M\$ 12.150, y una obligación del 0%.
- 34 Cuentas por pagar servicio de la deuda: Comprende los gastos por concepto de las deudas flotantes, entre las que figuran las "Deudas Exigibles" del subtítulo 21, 22, 23, 24, 25, 26, 29 y 31. Esta partida tiene un presupuesto de M\$ 371.610, de los cuales se obligó el 65,15% de lo presupuestado.
- 35 Saldo final de caja: Cuenta que al término del trimestre tiene presupuesto vigente de M\$ 10. Al igual que el saldo inicial de caja, de acuerdo al dictamen 13807/80, esta cuenta se utiliza para efectos presupuestarios, ya que no procede su contabilización de ejecución presupuestaria como obligación, obligación devengada y pago.

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS DE SERVICIOS COMUNITARIOS AL 30 DE JUNIO DEL 2018

SUB	ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	OBLIGADO	SALDO	% TOTAL GASTOS PPTO.	AVANCE
21		<i>C x P GASTOS EN PERSONAL</i>	0	0	0	0	0,00%	N/A
	03	OTRAS REMUNERACIONES	0	0	0	0	0,00%	N/A
	04	OTROS GASTOS EN PERSONAL	0	0	0	0	0,00%	N/A
22		<i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i>	4.875.810.000	6.332.463.000	2.813.677.273	3.518.785.727	28,10%	44,43%
	02	TEXTILES VESTUARIO Y CALZADO	0	2.261.000	1.130.500	1.130.500	0,01%	50,00%
	04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	130.090.000	201.739.000	84.199.280	117.539.720	0,90%	41,74%
	05	SERVICIOS BASICOS	1.920.000.000	2.121.999.000	862.551.772	1.259.447.228	9,42%	40,65%
	06	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	0	6.339.000	3.169.434	3.169.566	0,03%	50,00%
	07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	28.000.000	28.000.000	0	28.000.000	0,12%	0,00%
	08	SERVICIO GENERALES	2.777.720.000	3.804.367.000	1.711.051.661	2.093.315.339	16,88%	44,98%
	09	ARRIENDOS	20.000.000	17.588.000	1.405.093	16.182.907	0,08%	7,99%
	12	OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIO DE CONSUMO	0	150.170.000	150.169.533	467	0,67%	100,00%
24		<i>C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>	4.000.000	5.627.000	47.505	5.579.495	0,02%	0,84%
	01	AL SECTOR PRIVADO	4.000.000	5.627.000	47.505	5.579.495	0,02%	0,84%
29		<i>C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i>	0	499.000	249.210	249.790	0,00%	49,94%
	04	MOBILIARIOS Y OTROS	0	0	0	0	0,00%	N/A
	05	MAQUINAS E EQUIPOS	0	499.000	249.210	249.790	0,00%	49,94%
31		<i>C x P INICIATIVAS DE INVERSION</i>	1.370.000.000	15.912.778.000	3.042.257.182	12.870.520.818	70,61%	19,12%
	01	ESTUDIOS BASICOS	0	0	0	0	0,00%	N/A
	02	PROYECTOS	1.370.000.000	15.912.778.000	3.042.257.182	12.870.520.818	70,61%	19,12%
34		<i>C x P SERVICIOS DE LA DEUDA</i>	0	283.216.000	283.215.514	486	1,26%	100,00%
	07	DEUDA FLOTANTE	0	283.216.000	283.215.514	486	1,26%	100,00%
TOTALES \$			6.249.810.000	22.534.583.000	6.139.446.684	16.395.136.316	100,00%	27,24%

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS SERVICIOS COMUNITARIOS 30 JUNIO 2018



SUBTITULOS

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

- 22 Cuentas por pagar bienes y servicios de consumo: Comprende los gastos por adquisiciones de bienes y servicios no personales, necesarios para el cumplimiento de las funciones y actividades comunitarias del municipio. Este subtítulo alcanzó a un 44,43% de lo presupuestado. Este subtítulo se encuentra compuesto por:
- 02 TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO: Ítem de gastos con avance del 50% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$ 1.131.
 - 04 MATERIALES DE USO O CONSUMO: Ítem de gastos con avance del 41,74% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$ 84.199.
 - 05 SERVICIOS BASICOS: Corresponden a los consumos básicos como luz, agua, teléfono, gas, correo, celulares, Internet, etc., esta partida tuvo un avance del 40,65% del total presupuestado, con un monto obligado de M\$ 862.552.
 - 06 MANTENIMIENTO Y REPARACIONES: Ítem de gastos con avance del 50% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$ 3.169.
 - 07 PUBLICIDAD Y DIFUSION: Ítem de gastos sin movimiento durante el presente trimestre, con un monto presupuestado de M\$ 28.000.
 - 08 SERVICIOS GENERALES: Esta partida tuvo un avance del 44,98%, con una obligación de M\$ 1.711.052.

Dentro de esta partida se incorporan los gastos por concepto de "Servicios de Aseo" entre los que se encuentran la P.P. de "Servicio de Mantenimiento de Parques y Jardines" con una obligación de M\$ 1.192.681 y un avance del 57,25%.

Además, se incluyen los gastos por concepto de Servicios Mantenimiento de Alumbrado Público, Servicios de Mantenimiento de Semáforos y Otros.
 - 09 ARRIENDOS: Comprende los gastos por concepto de arriendo de vehículos, Arriendo de Máquinas y Equipos y Otros. Esta partida tiene un presupuesto vigente de M\$ 17.588 y un avance del 7,99%.
 - 12 OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO: En esta partida se considera el servicio de ornamentación de 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 0,84%, durante este trimestre y un presupuesto de M\$ 5.627.

TRANSFERENCIAS SECTOR PRIVADO: Aportes que han sido entregados de acuerdo al programa de caja de este Municipio. Este ítem tuvo un avance durante este trimestre de M\$ 48 y el presupuesto vigente es de M\$ 5.627.

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

31 CUENTAS POR PAGAR INICIATIVAS DE INVERSION: Esta partida tiene un monto presupuestado de M\$ 15.912.778, durante el presente trimestre tuvo una obligación de M\$ 3.042.257 y un avance del 19,12%.

PROYECTOS: Que incluye "Obras Civiles", con avance del 18,83% de lo presupuestado y una obligación de M\$ 2.984.790. 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	15.912.778.000	3.042.257.182	19,12%
31.02.002	Consultorías	41.521.000	39.806.172	95,87%
31.02.002.001	Consultorias	41.521.000	39.806.172	95,87%
31.02.004	Obras Civiles	15.852.640.000	2.984.790.222	18,83%
31.02.004.005	Construcción de Areas Verdes	143.000	0	0,00%
31.02.004.029	Proyecto,habilitación de Cancha N°3 y Obras Anexas al Estadio Carlos Ditt	813.000	812.931	99,99%
31.02.004.032	Iluminación Artística con Eficiencia Energética para la Catedral San Marco	64.490.000	64.489.812	100,00%
31.02.004.036	Construcc.y Habitac.Pasto Sintético Cancha N°2 E.C.Dittborn	124.006.000	124.005.265	100,00%
31.02.004.043	Proy.Remodelac.P.Centenario de Arica, I Etapa	665.347.000	665.346.910	100,00%
31.02.004.063	Proy.Reparac.y Recuperac.Pileta Parque V.Mackena	18.696.000	0	0,00%
31.02.004.069	Proy.Reparac.y Mantenc.Gimnasio Liceo A-1, Octavio Palma Pérez	620.000	619.993	100,00%
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	34.000	0	0,00%
31.02.004.082.004	Herram.: Mejoram.y Pintado Fachadas Esc.D-17 y Esc.D-14, Arica PMU-II	34.000	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	178.000	177.762	99,87%
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%
31.02.004.105	Construcción de Señales Puntos Críticos, Ciudad de Arica Etapas I, II, III y	27.442.000	13.708.572	49,95%
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	22.331.000	8.598.069	38,50%
31.02.004.113	Proy.Interv.Urbana Casco Antiguo, sector C.Colón	54.929.000	1.908.825	3,48%
31.02.004.115	Proy.PMU Construcc.Acera Sector La Olivarera y Las Brisas, Comuna Aric	4.845.000	0	0,00%
31.02.004.116	Proy.PMU Construcc.Acera Calles colindantes a Gimnasio Epicentro I, Cor	6.400.000	0	0,00%
31.02.004.117	Proy.PMU Construcc.Aceras Distintos Puntos Sector Norte, Comuna Arica	8.131.000	0	0,00%
31.02.004.118	Proy.Construcc.Multicancha U.Vecinal Nro.71, Pobl.Guañacagua 3, Arica	18.956.000	0	0,00%
31.02.004.120	Proy.Construcción S.Social, U.Vecinal Nro.50	6.169.000	650.320	10,54%
31.02.004.121	Proy.PMU Construcc.y Reposición de Comedor, Cocina y Bodega, Esc.Rur	9.232.000	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%
31.02.004.128	Proyecto Mejoramiento y Normalización Fortín Sotomayor	80.000.000	0	0,00%
31.02.004.129	Proyecto Bypass Copaquilla	92.651.000	49.450.247	53,37%
31.02.004.130	Proyecto Las Dunas, Canalización, Subestación Postes	74.992.000	74.991.427	100,00%
31.02.004.132	Prog.Mantenim.de Cubiertas y Cielo Jardín Infantil Angelitos	2.051.000	0	0,00%
31.02.004.133	Proyecto Recambio de Luminarias Led Balmaceda	8.138.000	0	0,00%
31.02.004.134	Proy.PMU Reparaciones Menores de Urgencia Esc.D-16	822.000	461.125	56,10%
31.02.004.135	Proy.PMU Reparaciones Menores de Urgencia Esc.D-18	10.124.000	0	0,00%
31.02.004.136	Proy.PMU Reparaciones Menores de Urgencia Esc.E-5	526.000	461.125	87,67%
31.02.004.137	Proy.PMU.Plan de Revitalización de Barrios Casco Antiguo de Arica	105.500.000	105.500.000	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	463.000	461.125	99,60%
31.02.004.140	Proy.PMU:Reparac.menores de Urgencia de la Esc.D-17	463.000	461.125	99,60%
31.02.004.142	Proy.Const.Multicancha J.V.N° 41 José Bernales	166.000	164.103	98,86%
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	18.061.000	0	0,00%
31.02.004.146	Proy.PMU Mej.Alumb.Público a Led Calles A.Prat y G.Velásquez, C.Antig	4.678.000	0	0,00%
31.02.004.147	Proyecto Mejoramiento Plazoleta Campo Verde	6.208.000	0	0,00%
31.02.004.148	Proy.PMU Provisión e Instalac.de Señalización Patrimonial C.Antiguo Aric	11.750.000	0	0,00%
31.02.004.149	Proy.Mej.de Patio de Básica del Liceo J.Naranjo Fernández A-5	37.800.000	34.192.493	90,46%
31.02.004.151	Proy.Cambio de Postes e Iluminaria Avda.Beretta Porcel	378.520.000	378.519.329	100,00%
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	841.856.774	7,46%
31.02.004.153.002	Consultorias:Proy.Normaliz.Infraestr.Liceo Octavio Palma P.	158.878.000	28.501.200	17,94%

Cuenta	Nombre Cuenta	Vigente	Obligado	Avance
31.02.004.153.00	O.Civiles:Proy.Normaliz.Infraestr.Liceo Octavio Palma P.	10.996.127.000	813.355.574	7,40%
31.02.004.153.00	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	123.041.928	78,68%
31.02.004.156	Proy.Construcción Nichos Cementerio Municipal de Arica	150.000.000	142.214.448	94,81%
31.02.004.157	Proy.Remodelación y Reparación Infraestructura Terminal Internacional	500.000.000	42.655.166	8,53%
31.02.004.158	Proyecto Mejoramiento Parque Centenario Etapa I	46.598.000	40.762.947	87,48%
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	17.015.993	85,08%
31.02.004.161	Proyecto Ampliación Escuela E-1 República de Argentina, Arica	143.543.000	139.109.528	96,91%
31.02.004.164	Proyecto Sedes Sociales Sustentables	78.000.000	0	0,00%
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%
31.02.004.167	Proy.PMU 1-C-2016-1349 Mej.Alcant.Part.V.Las Llosyas	56.907.000	56.906.826	100,00%
31.02.004.168	Proy.Mejoram.Illuminac.de Rotondas y Playas de la Ciudad de Arica	300.000.000	0	0,00%
31.02.004.169	Proyecto Cierre Perimetral Corralón Municipal	75.000.000	0	0,00%
31.02.004.172	Proyecto Obra de Confianza Barrio Centenario	7.280.000	7.280.000	100,00%
31.02.004.173	Proyecto Obra de Confianza Puerta Norte	7.280.000	7.280.000	100,00%
31.02.004.174	Proyecto Obra de Confianza Barrio Jorge Inostroza	7.280.000	7.280.000	100,00%
31.02.004.175	Proy.PMU Rep.de Jardíneras y Pastelones Plaza Villa U.del Norte JV.Nro.50	35.218.000	0	0,00%
31.02.004.176	Proy.Mej.Parque Lauca, Tramo P.A.Cerda - Azola, Arica	40.896.000	0	0,00%
31.02.004.177	Proyecto Plaza Zapahuira	70.000.000	0	0,00%
31.02.004.178	Proyecto Construcción de Equipamiento J.V.71 Sueños y Esperanzas, Arica	203.000	0	0,00%
31.02.004.999	CTA.P/DISTRIBUCION (Obras Civiles)	643.602.000	0	0,00%
31.02.999	Otros Gastos	18.617.000	17.660.788	94,86%
31.02.999.100	Proy.Lim.y Barrido de Calles y Playas de la Com.Arica Año 2010	9.842.000	9.636.144	97,91%
31.02.999.100.00	Insu-Herra:Proy.Lim.y Barrido de Calles y Playas de la Com.Arica	844.000	638.554	75,66%
31.02.999.100.00	Máq-Fletes:Proy.Lim.y Barrido de Calles y Playas de la Com.Arica	8.998.000	8.997.590	100,00%
31.02.999.101	Proy.Lim.y Barrido de Edificios y Juntas de Vecinos en la Comuna de Arica Año 2010	273.000	107.730	39,46%
31.02.999.101.00	Insu-Herra:Proy.Lim.y Barrido de Edificios y Juntas de Vecinos en la Comuna de Arica	273.000	107.730	39,46%
31.02.999.103	PMU,Const.de muro de contec.p/mant.operativas cancha N°5 E.Carlos Dittborn,Aric	1.025.000	1.024.590	99,96%
31.02.999.103.00	Maq-Fletes:PMU,Const.de muro de contec.p/mant.operativas cancha N°5 E.Carlos D	1.025.000	1.024.590	99,96%
31.02.999.105	Prog.Lim.del Cauce Lecho Río San José y Desembocadura	1.478.000	1.477.980	100,00%
31.02.999.105.00	Máq-Fletes:Prog.Lim.del Cauce Lecho Río San José y Desembocadura	1.478.000	1.477.980	100,00%
31.02.999.107	PMU:Construc.de Pavim.de Adoctreros y Areas Verdes Sector Cancha N°3,E.Carlos I	300.000	299.880	99,96%
31.02.999.107.00	Elem.Protecc.:Construc.de Pavim.de Adoctreros y Areas Verdes Sector Cancha N°3,E	300.000	299.880	99,96%
31.02.999.108	PMU:Construc.de Aceras y Soleras,Camino de Acceso Sector Cancha N°3,E.Carlos I	268.000	267.750	99,91%
31.02.999.108.00	Insu.-Mat:Construc.de Aceras y Soleras,Camino de Acceso Sector Cancha N°3,E.Car	268.000	267.750	99,91%
31.02.999.115	Normaliz.y Codif.Señalét.Vías de Evacuac.Com.Arica IEt. (FRIL-IMA)	68.000	67.830	99,75%
31.02.999.115.00	Elem.Protec.:Normaliz.y Codif.Señalét.Vías de Evacuac.Com.Arica IEt. (FRIL-IMA)	68.000	67.830	99,75%
31.02.999.117	Construc.Aceras Circuito Dept.y Calle del Deporte Int.E.C.Dittborn (FRIL-IMA)	200.000	199.920	99,96%
31.02.999.117.00	Elem.Protec.:Construc.Aceras Circuito Dept.y Calle del Deporte Int.E.C.Dittborn (FR	200.000	199.920	99,96%
31.02.999.118	Proy.FRIL:Constr.A.Verde Dest.a Estac.Ejerc.Hoyad.p/Plantac.Ficus E.C.Dittborn, A	1.036.000	1.034.705	99,88%
31.02.999.118.00	Insu-Mat:Constr.A.Verde Dest.a Estac.Ejerc.Hoyad.p/Plantac.Ficus E.C.Dittborn, Ari	274.000	273.105	99,67%
31.02.999.118.00	Máq.-Flete:Constr.A.Verde Dest.a Estac.Ejerc.Hoyad.p/Plantac.Ficus E.C.Dittborn, A	762.000	761.600	99,95%
31.02.999.121	Proy.(FRIL) Construcc.A.Verdes Sector Adyacente E.C.Dittborn., Arica	352.000	0	0,00%
31.02.999.121.00	Herram.:Proy.(FRIL) Construcc.A.Verdes Sector Adyacente E.C.Dittborn., Arica	352.000	0	0,00%
31.02.999.123	PMU:Proy.Construcc.Pavim.Hormig.Zona Acceso Escalera Principal (S.Sur) E.C.D.	77.000	76.755	99,68%
31.02.999.123.00	Elem.Protecc.:PMU:Proy.Construcc.Pavim.Hormig.Zona Acceso Escalera Principal (77.000	76.755	99,68%
31.02.999.124	Proy.(FRIL):Reparación U.Vecinales Nros. 20, 24, 25, 35, 36, 37 y 46, Arica	1.561.000	1.455.598	93,25%
31.02.999.124.00	Elem.Protecc.:Reparación U.Vecinales Nros. 20, 24, 25, 35, 36, 37 y 46, Arica Proy.F	1.491.000	1.385.598	92,93%
31.02.999.124.00	Máq.-Flete:Reparación U.Vecinales Nros. 20, 24, 25, 35, 36, 37 y 46, Arica Proy.FR	70.000	70.000	100,00%
31.02.999.125	Proy.(FRIL):Reparación U.Vecinales Nros. 41, 39, 48 y 69, Arica.	105.000	105.000	100,00%
31.02.999.125.00	Máq.-Flete:Reparación U.Vecinales Nros. 41, 39, 48 y 69, Arica Proy.FRIL	105.000	105.000	100,00%
31.02.999.126	Proy.(FRIL):Reparación Fachadas Escuelas D-21, E-30, D-7 y D-91, Arica	239.000	238.573	99,82%

Cuenta	Nombre Cuenta	Vigente	Obligado	Avance
31.02.999.129	Proy.Construcc.A.Verdes y Muro de Contenc.de Jardinerias en Sect.Adyac.E.C	112.000	42.888	38,29%
31.02.999.129.00	Elem.Protecc.:Proy.Construcc.A.Verdes y Muro de Contenc.de Jardinerias en S	43.000	42.888	99,74%
31.02.999.129.00	Herram.:Proy.Construcc.A.Verdes y Muro de Contenc.de Jardinerias en Sect.A	69.000	0	0,00%
31.02.999.133	Proy.FRIL, Construcc. Pavimentac. E.C.Dittborn, Comuna de Arica	481.000	480.641	99,93%
31.02.999.133.00	Elem.Protecc.:Proy.FRIL, Construcc. Pavimentac. E.C.Dittborn, Comuna de Ar	481.000	480.641	99,93%
31.02.999.135	Proy.FRIL, Construcc.Muretes Contención Bandejón Central, Las Gredas, Arica	810.000	756.364	93,38%
31.02.999.135.00	Herram.:Proy.FRIL, Construcc.Muretes Contención Bandejón Central, Las Gred	53.000	0	0,00%
31.02.999.135.00	Elem.Protecc.:Proy.FRIL, Construcc.Muretes Contención Bandejón Central, La	757.000	756.364	99,92%
31.02.999.138	Proy.Pintado de Edificios, J. de Vecinos y Mant.Urbana en la Comuna de Arica	162.000	161.388	99,62%
31.02.999.138.00	Insu-Herra:Proy.Pintado de Edificios, J. de Vecinos y Mant.Urbana en la Comu	162.000	161.388	99,62%
31.02.999.140	Proy.PMU "Mejoramiento Soleras Tramo Sta. María, Tucapel y Azola, Arica"	62.000	61.761	99,61%
31.02.999.140.00	Insu-Mat.:Proy.PMU "Mejoramiento Soleras Tramo Sta. María, Tucapel y Azo	62.000	61.761	99,61%
31.02.999.144	Proy.PMU, Constr.Muretes Contenc.C.Avalos, entre Rotond.A.Arenas y L.Cisr	166.000	165.291	99,57%
31.02.999.144.00	Insu-Mat:Proy.PMU, Constr.Muret.Contenc.C.Avalos e/Rotond.A.Arenas y L.C	166.000	165.291	99,57%

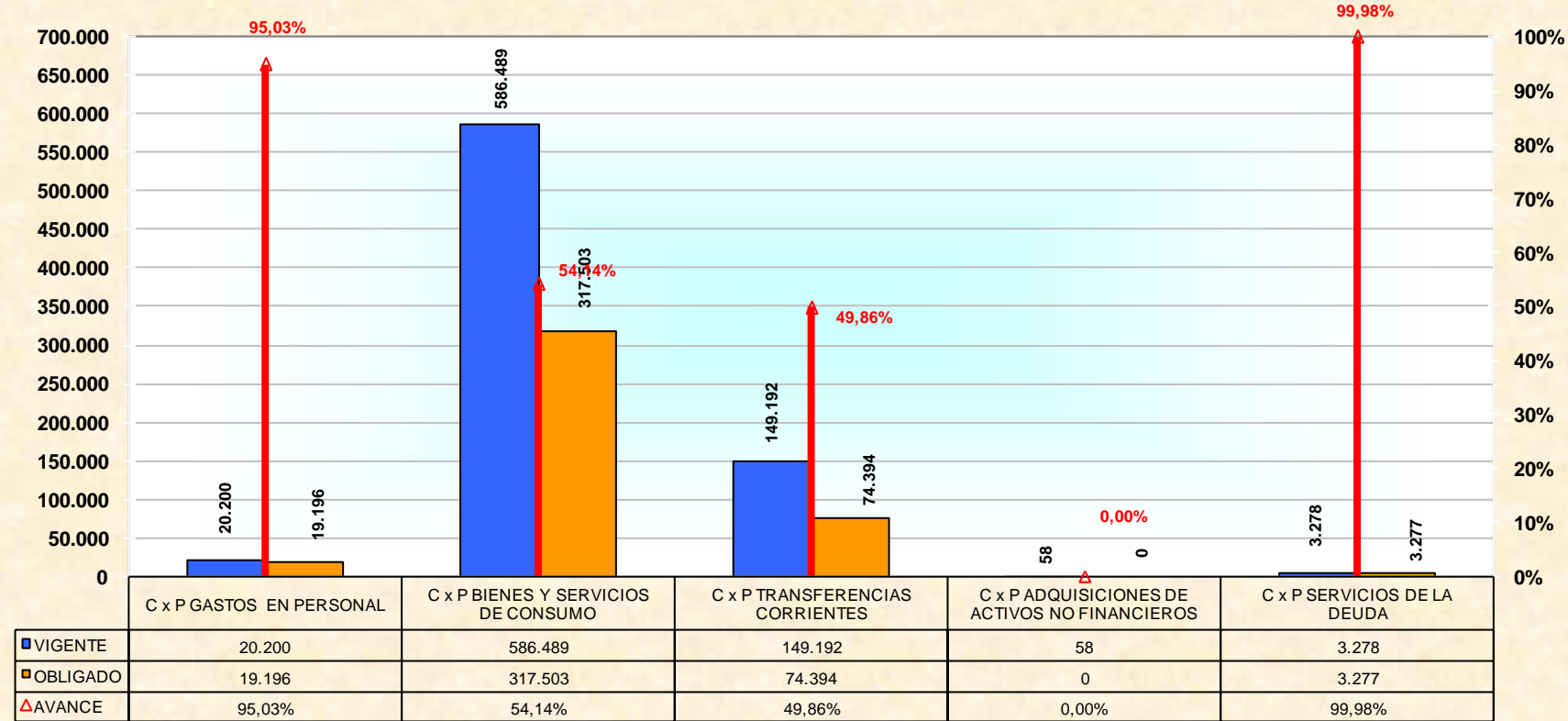
- 34 CUENTAS POR PAGAR SERVICIO DE LA DEUDA: Comprende los gastos por concepto de las deudas flotantes, entre las que figuran las "Deudas Exigibles" del subtítulo 22, 24, 31 y 33. Esta partida tiene un presupuesto de M\$ 283.216, de los cuales se obligó el 100% de lo presupuestado.

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS DE ACTIVIDADES MUNICIPALES AL 30 DE JUNIO DEL 2018

SUB	ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	OBLIGADO	SALDO	% TOTAL GASTOS PPTO.	AVANCE
21		<i>C x P GASTOS EN PERSONAL</i>	0	20.200.000	19.196.218	1.003.782	2,66%	95,03%
	04	OTROS GASTOS EN PERSONAL	0	20.200.000	19.196.218	1.003.782	2,66%	95,03%
22		<i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i>	456.788.000	586.489.000	317.503.494	268.985.506	77,25%	54,14%
	01	ALIMENTOS Y BEBIDAS	32.415.000	113.119.000	50.368.304	62.750.696	14,90%	44,53%
	02	TEXTILES, VESTUARIOS Y CALZADOS	7.360.000	9.291.000	248.525	9.042.475	1,22%	2,67%
	04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	31.773.000	38.367.000	3.289.184	35.077.816	5,05%	8,57%
	07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	11.124.000	15.530.000	4.021.064	11.508.936	2,05%	25,89%
	08	SERVICIO GENERALES	355.019.000	390.019.000	248.110.283	141.908.717	51,37%	63,61%
	09	ARRIENDOS	3.157.000	6.469.000	2.042.500	4.426.500	0,85%	31,57%
	12	OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	15.940.000	13.694.000	9.423.634	4.270.366	1,80%	68,82%
24		<i>C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>	18.500.000	149.192.000	74.393.991	74.798.009	19,65%	49,86%
	01	AL SECTOR PRIVADO	18.500.000	149.192.000	74.393.991	74.798.009	19,65%	49,86%
29		<i>C x P ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i>	0	58.000	0	58.000	0,01%	0,00%
	04	MOBILIARIO Y OTROS	0	0	0	0	0,00%	N/A
	05	MAQUINAS Y EQUIPOS	0	58.000	0	58.000	0,01%	0,00%
34		<i>C x P SERVICIOS DE LA DEUDA</i>	0	3.278.000	3.277.444	556	0,43%	99,98%
	07	DEUDA FLOTANTE	0	3.278.000	3.277.444	556	0,43%	99,98%
TOTALES \$			475.288.000	759.217.000	414.371.147	344.845.853	100,00%	54,58%

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS ACTIVIDADES MUNICIPALES 30 JUNIO 2018

(MILES \$)



SUBTITULOS

03 : GASTOS DE PROGRAMAS DE ACTIVIDADES MUNICIPALES

21 CUENTAS POR PAGAR GASTOS EN PERSONAL: Comprende los gastos que considera las obligaciones efectuadas en personal contratado a honorarios, que son necesarios para el funcionamiento de las dependencias municipales.

Cumplido el período en análisis, el gasto obligado ha sido de M\$ 19.196, lo que representa el 95,03% de avance de acuerdo a lo proyectado.

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 54,14% 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 44,53%, con una obligación de M\$ 50.368.

02 TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO: Ítem de gastos con avance del 2,67% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$ 249.

04 MATERIALES DE USO O CONSUMO: Ítem de gastos con avance del 8,57% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$ 3.289.

07 PUBLICIDAD Y DIFUSION: Contempla los servicios de publicación y publicidad televisivo, radial y escrito, de impresión, esta partida tuvo un avance del 25,89%, con una obligación de M\$ 4.021.

08 SERVICIOS GENERALES: Esta partida tuvo un avance del 63,61%, con un presupuesto de M\$ 390.019.

Dentro de esta partida se incorporan los gastos por concepto de "Pasajes, fletes y bodegaje" con avance este trimestre de un 46,43%, "Servicios de Producción y Eventos" con una obligación de M\$ 222.863 y el 63,94% de avance.

09 ARRIENDOS: Comprende los gastos por concepto de arriendo de vehículos, arriendo de mobiliarios, arriendo de máquinas y equipos. Esta partida tiene un presupuesto de M\$ 6.469 y un avance del 31,57%.

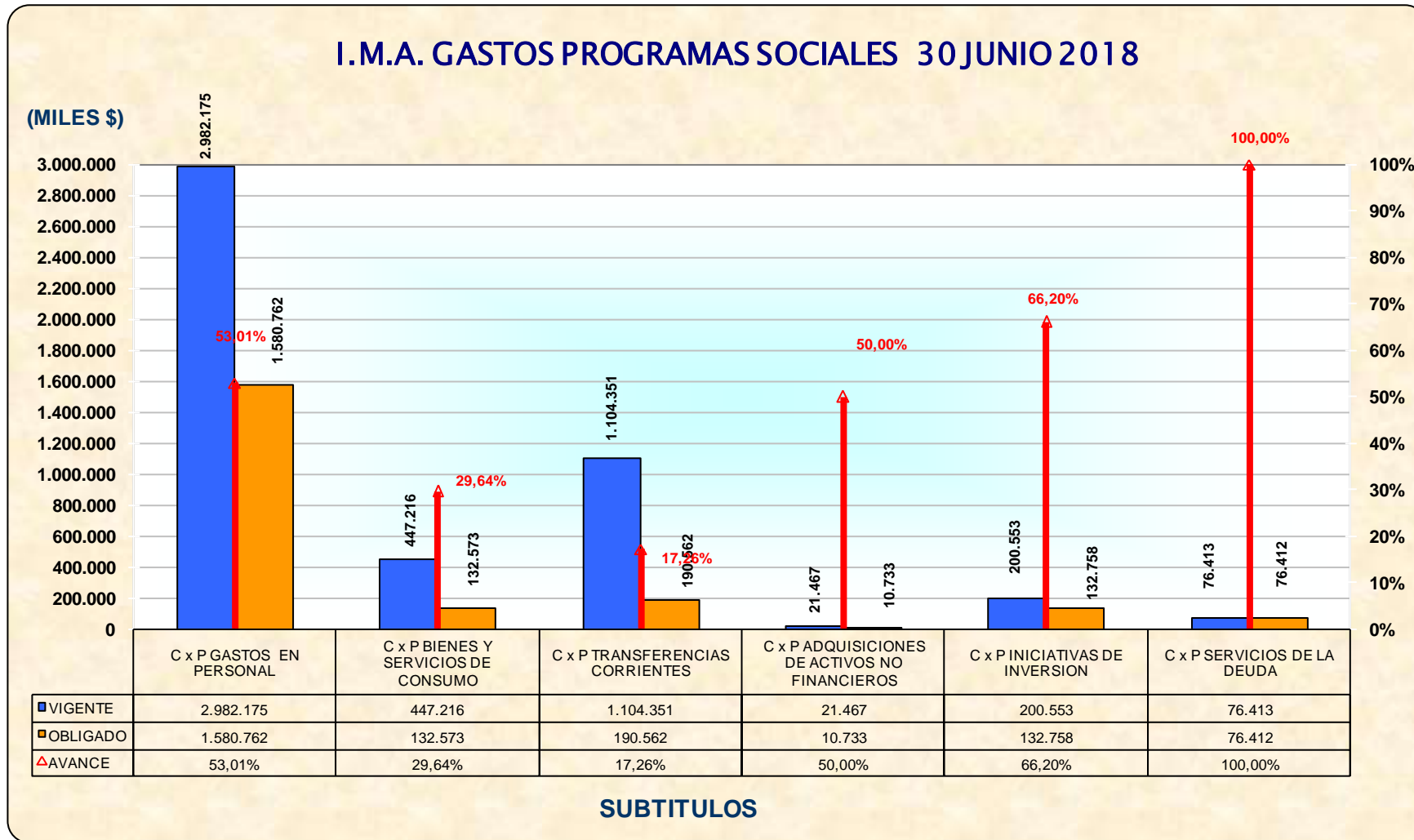
12 OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO: Item que corresponde a los "Gastos Menores", "Gastos de Representación" los que corresponden exclusivamente a los inherentes al Alcalde, según normativa vigente y "Otros" donde se incluye alojamiento y demás. Este ítem tuvo un avance del 68,82% con una obligación de M\$9.424.

- 24 CUENTAS POR PAGAR TRANSFERENCIAS CORRIENTES: Corresponde a gastos incurridos hacia el sector privado como parte de las actividades municipales, entre las cuales están los premios y juguetes. Esta partida tuvo un avance del 49,86%, con una obligación de M\$ 74.394.
- 29 CUENTAS POR PAGAR ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS: Partida que comprende adquisiciones como mobiliarios y otros, maquinarias y equipos. Esta partida en general, no tuvo movimiento, mantiene un presupuesto de M\$ 58.
- 34 CUENTAS POR PAGAR SERVICIO DE LA DEUDA: Comprende los gastos por concepto de las deudas flotantes, entre las que figuran las "Deudas Exigibles" del subtítulo 21, 22, 24 y 29. Esta partida tiene una obligación de M\$ 3.277, reflejado en un avance del 99,98%.

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS SOCIALES AL 30 DE JUNIO DEL 2018

SUB ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	OBLIGADO	SALDO	% TOTAL GASTOS PPTO.	AVANCE
<i>21</i>	<i>C x P GASTOS EN PERSONAL</i>	2.414.280.000	2.982.175.000	1.580.762.183	1.401.412.817	61,71%	53,01%
04	OTROS GASTOS EN PERSONAL	2.414.280.000	2.982.175.000	1.580.762.183	1.401.412.817	61,71%	53,01%
<i>22</i>	<i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i>	171.950.000	447.216.000	132.572.673	314.643.327	9,25%	29,64%
01	ALIMENTOS Y BEBIDAS	10.503.000	19.761.000	8.205.005	11.555.995	0,41%	41,52%
02	TEXTILES VESTUARIO Y CALZADO	0	20.950.000	2.871.268	18.078.732	0,43%	13,71%
04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	41.984.000	56.288.000	10.199.235	46.088.765	1,16%	18,12%
05	SERVICIOS BASICOS	0	41.500.000	12.282.597	29.217.403	0,86%	29,60%
06	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	0	0	0	0	0,00%	N/A
07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	20.000.000	32.175.000	29.456.177	2.718.823	0,67%	91,55%
08	SERVICIO GENERALES	86.493.000	102.910.000	53.329.046	49.580.954	2,13%	51,82%
09	ARRIENDOS	0	2.636.000	1.318.000	1.318.000	0,05%	50,00%
11	SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES	0	153.967.000	10.113.025	143.853.975	3,19%	6,57%
12	OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	12.970.000	17.029.000	4.798.320	12.230.680	0,35%	28,18%
<i>24</i>	<i>C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>	716.136.000	1.104.351.000	190.562.295	913.788.705	22,85%	17,26%
01	AL SECTOR PRIVADO	716.136.000	1.104.351.000	190.562.295	913.788.705	22,85%	17,26%
03	A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	0	0	0	0	0,00%	N/A
<i>29</i>	<i>C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i>	0	21.467.000	10.733.253	10.733.747	0,44%	50,00%
04	MOBILIARIO Y OTROS	0	0	0	0	0,00%	N/A
05	MAQUINARIAS Y EQUIPOS	0	18.921.000	9.460.500	9.460.500	0,39%	50,00%
06	EQUIPOS INFORMATICOS	0	2.546.000	1.272.753	1.273.247	0,05%	49,99%
<i>31</i>	<i>C x P INICIATIVAS DE INVERSION</i>	0	200.553.000	132.758.408	67.794.592	4,15%	66,20%
02	PROYECTOS	0	200.553.000	132.758.408	67.794.592	4,15%	66,20%

34	C x P SERVICIOS DE LA DEUDA	0	76.413.000	76.412.061	939	1,58%	100,00%
07	DEUDA FLOTANTE	0	76.413.000	76.412.061	939	1,58%	100,00%
TOTALES \$		3.302.366.000	4.832.175.000	2.123.800.873	2.708.374.127	100,00%	43,95%



04 : GASTOS DE PROGRAMAS SOCIALES

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

Cumplido el período en análisis, el gasto obligado ha sido de M\$ 1.580.762, lo que representa el 53,01% de avance de acuerdo a lo proyectado.

- 04 PRESTACIONES DE SERVICIOS COMUNITARIOS: Encasillada como asignación 004. Corresponde al pago de honorarios de las diferentes oficinas municipales, que guardan directa relación con programas de actividades municipales. Esta partida tiene un presupuesto vigente de M\$ 2.982.175.

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 29,64% de lo presupuestado. Este subtítulo se encuentra compuesto por:

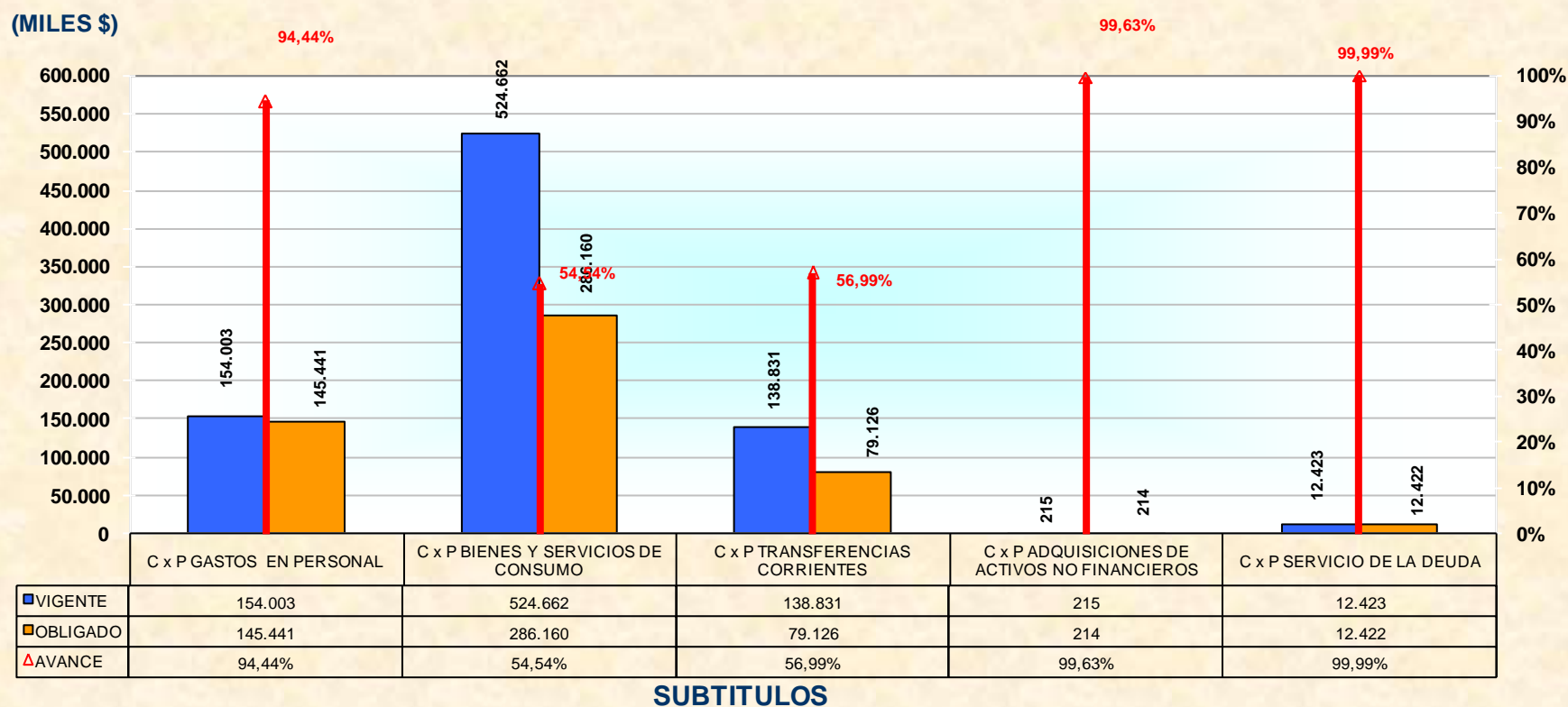
- 01 ALIMENTOS Y BEBIDAS: Se incluyen los gastos por concepto de alimentos y bebidas para personas y también para animales. Esta asignación tuvo un avance del 41,52%, con una obligación de M\$ 8.205.
- 02 TEXTILES Y VESTUARIOS: Con un avance del 13,71% y un presupuesto anual de M\$ 20.950.
- 04 MATERIALES DE USO O CONSUMO: Ítem de gastos con avance del 18,12% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$ 10.199.
- 05 SERVICIOS BASICOS: Ítem de gastos con avance del 29,60% durante el presente trimestre, con un monto obligado M\$ 12.283.
- 07 PUBLICIDAD Y DIFUSION: Ítem de gastos con avance del 91,55% durante el presente trimestre, se han obligado M\$ 29.456.
- 08 SERVICIOS GENERALES: Esta partida tiene un presupuesto vigente de M\$ 102.910, con un avance del 51,82%.

- 09 ARRIENDOS: Comprende los gastos por concepto de arriendo de implementaciones varias, con un avance del 50% y un presupuesto vigente de M\$ 2.636.
- 11 SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES: Esta partida tiene un presupuesto vigente de M\$ 153.967, con un avance del 6,57%.
- 12 OTROS GASTOS EN BIENES DE CONSUMO: Cuenta con un presupuesto de M\$ 17.029 y un avance durante este trimestre del 28,18%.
- 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 17,26%, con una obligación de M\$ 190.562.
- 29 CUENTAS POR PAGAR ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS: Partida que comprende adquisiciones como mobiliarios y otros, maquinarias y equipos. Esta partida tiene un presupuesto de M\$ 21.467 y un avance del 50% durante este trimestre.
- 31 CUENTAS POR PAGAR INICIATIVAS DE INVERSION: Cuenta con un presupuesto de M\$ 200.553 y un avance del 66,20%.
- 34 CUENTAS POR PAGAR SERVICIO DE LA DEUDA: Comprende los gastos por concepto de las deudas flotantes, entre las que figuran las "Deudas Exigibles" del subtítulo 21, 22, 24 y 29. Esta partida tiene un presupuesto de M\$ 76.413, de los cuales se obligó el 100% de lo presupuestado.

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS RECREACIONALES AL 30 DE JUNIO DEL 2018

SUB	ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	OBLIGADO	SALDO	% TOTAL GASTOS PPTO.	AVANCE
21		<i>C x P GASTOS EN PERSONAL</i>	8.500.000	154.003.000	145.441.156	8.561.844	18,55%	94,44%
	04	OTROS GASTOS EN PERSONAL	8.500.000	154.003.000	145.441.156	8.561.844	18,55%	94,44%
22		<i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i>	454.967.000	524.662.000	286.159.630	238.502.370	63,20%	54,54%
	01	ALIMENTOS Y BEBIDAS	190.966.000	167.216.000	13.418.735	153.797.265	20,14%	8,02%
	02	TEXTILES, VESTUARIOS Y CALZADOS	3.680.000	10.062.000	4.941.469	5.120.531	1,21%	49,11%
	03	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	0	0	0	0	0,00%	N/A
	04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	37.918.000	46.889.000	13.046.864	33.842.136	5,65%	27,82%
	06	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	0	0	0	0	0,00%	N/A
	07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	10.000.000	14.428.000	9.721.001	4.706.999	1,74%	67,38%
	08	SERVICIO GENERALES	166.521.000	245.682.000	224.138.227	21.543.773	29,60%	91,23%
	09	ARRIENDOS	18.942.000	19.248.000	8.704.447	10.543.553	2,32%	45,22%
	11	SERVICIO TECNICOS Y PROFESIONALES	0	199.000	100.000	99.000	0,02%	50,25%
	12	OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVIICOS DE CONSUMO	26.940.000	20.938.000	12.088.887	8.849.113	2,52%	57,74%
24		<i>C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>	128.918.000	138.831.000	79.125.981	59.705.019	16,72%	56,99%
	01	AL SECTOR PRIVADO	128.918.000	138.831.000	79.125.981	59.705.019	16,72%	56,99%
29		<i>C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i>	0	215.000	214.200	800	0,03%	99,63%
	04	MOBILIARIO Y OTROS	0	215.000	214.200	800	0,03%	99,63%
	05	MAQUINAS Y EQUIPOS	0	0	0	0	0,00%	N/A
34		<i>C x P SERVICIO DE LA DEUDA</i>	0	12.423.000	12.422.213	787	1,50%	99,99%
	07	DEUDA FLOTANTE	0	12.423.000	12.422.213	787	1,50%	99,99%
TOTALES \$			592.385.000	830.134.000	523.363.180	306.770.820	100,00%	63,05%

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS RECREACIONALES 30 JUNIO 2018



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\$ 145.441, lo que representa el 94,44% de avance de acuerdo a lo proyectado.

- 04 PRESTACIONES DE SERVICIOS COMUNITARIOS: Encasillada como asignación 004. Corresponde al pago de honorarios de las diferentes oficinas municipales, que guardan directa relación con programas de actividades recreacionales municipales. Esta partida tiene un presupuesto vigente de M\$ 154.003.

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 54,54% de lo presupuestado. Mantiene un presupuesto vigente de M\$ 524.662. 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 8,02%, con una obligación de M\$ 13.419.

- 02 TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO: Ítem de gastos con un presupuesto vigente de M\$ 10.062 y un avance durante este trimestre de 49,11%, tuvo una obligación de M\$ 4.941.

- 04 MATERIALES DE USO O CONSUMO: Ítem de gastos con avance del 27,82% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$ 13.047.

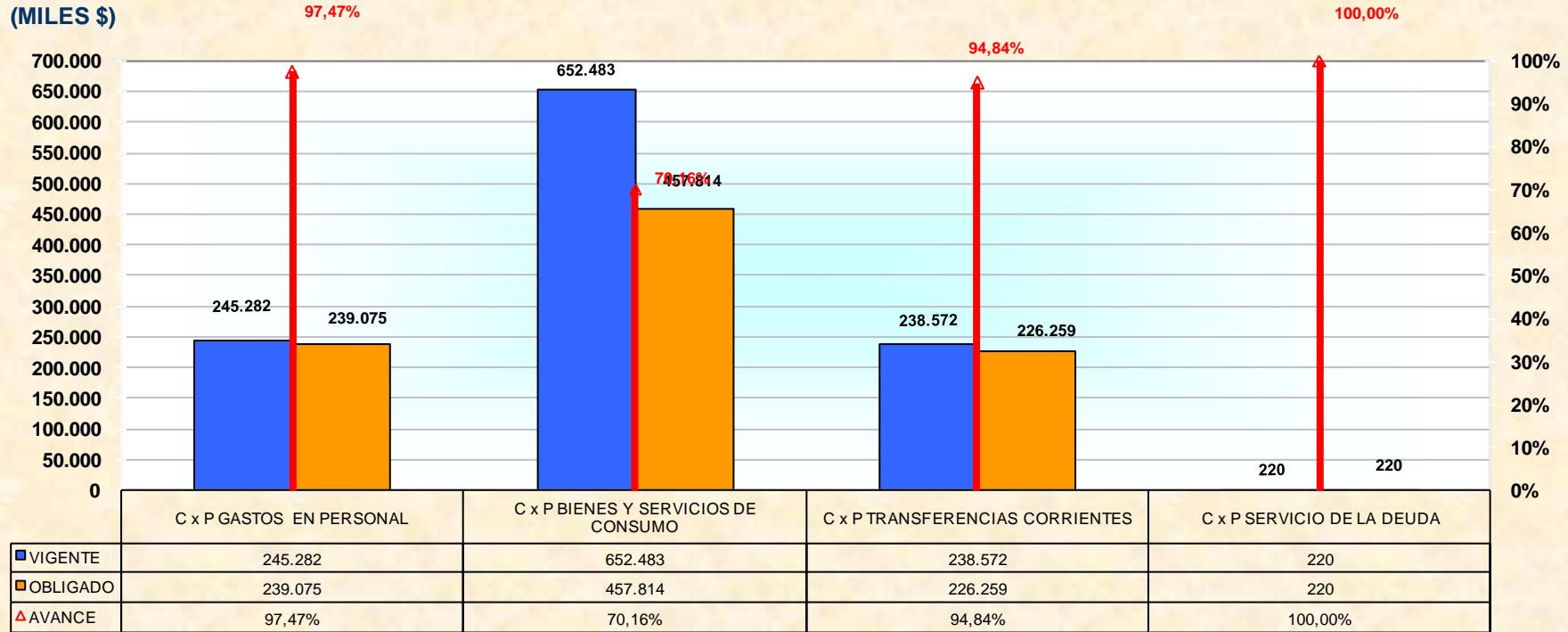
Dentro de esta partida se encuentran los ítems de Materiales para mantenimiento y reparaciones de Inmuebles y además el de Otros Materiales, repuestos y útiles diversos.

- 07 PUBLICIDAD Y DIFUSION: Comprende los gastos por concepto de servicios de impresión y otros. Este ítem mantiene un presupuesto de M\$ 14.428, con un avance de 67,38%.
- 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 tiene un presupuesto vigente de M\$ 245.682 con un avance de 91,23%.
- 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\$ 19.248 y un avance de 45,22%.
- 11 SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES: Esta partida contempla el gasto en servicios de filmación, con presupuesto de M\$ 199 y 50,25% de avance en el trimestre.
- 12 OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO: En esta partida se refleja el gasto en programas recreativos por concepto de alojamiento y otros. Tiene un presupuesto de M\$ 20.938 y un avance del 57,74%.
- 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 56,99%, con una obligación de M\$ 79.126.
- 29 CUENTAS POR PAGAR ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS: Para el caso de los Programas Recreacionales solo se considerar el ítem "04 Mobiliarios y Otros", la cual tiene un presupuesto vigente de M\$ 215, con un avance durante el presente trimestre de 99,63%.
- 34 CUENTAS POR PAGAR SERVICIO DE LA DEUDA: Comprende los gastos por concepto de las deudas flotantes, entre las que figuran las "Deudas Exigibles" del subtítulo 21, 22, 24 y 29. Esta partida tiene un presupuesto de M\$ 12.423, de los cuales se obligó el 99,99% de lo presupuestado.

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS CULTURALES AL 30 DE JUNIO DEL 2018

SUB	ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	OBLIGADO	SALDO	% TOTAL GASTOS PPTO.	AVANCE
21		<i>C x P GASTOS EN PERSONAL</i>	57.122.000	245.282.000	239.074.665	6.207.335	21,58%	97,47%
	04	OTROS GASTOS EN PERSONAL	57.122.000	245.282.000	239.074.665	6.207.335	21,58%	97,47%
22		<i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i>	568.951.000	652.483.000	457.814.390	194.668.610	57,41%	70,16%
	01	ALIMENTOS Y BEBIDAS	74.008.000	86.969.000	19.727.952	67.241.048	7,65%	22,68%
	02	TEXTILES, VESTUARIOS Y CALZADOS	0	9.105.000	6.400.962	2.704.038	0,80%	70,30%
	04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	14.406.000	24.203.000	15.039.103	9.163.897	2,13%	62,14%
	07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	30.000.000	96.642.000	86.931.219	9.710.781	8,50%	89,95%
	08	SERVICIO GENERALES	376.756.000	357.365.000	266.847.070	90.517.930	31,44%	74,67%
	09	ARRIENDOS	41.041.000	48.686.000	48.012.684	673.316	4,28%	98,62%
	11	SERVICIO TECNICOS Y PROFESIONALES	0	0	0	0	0,00%	N/A
	12	OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVIICOS DE CONSUMO	32.740.000	29.513.000	14.855.400	14.657.600	2,60%	50,34%
24		<i>C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>	152.306.000	238.572.000	226.258.753	12.313.247	20,99%	94,84%
	01	AL SECTOR PRIVADO	152.306.000	238.572.000	226.258.753	12.313.247	20,99%	94,84%
34		<i>C x P SERVICIO DE LA DEUDA</i>	0	220.000	220.000	0	0,02%	100,00%
	07	DEUDA FLOTANTE	0	220.000	220.000	0	0,02%	100,00%
TOTALES \$			778.379.000	1.136.557.000	923.367.808	213.189.192	100,00%	81,24%

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS CULTURALES 30 JUNIO 2018



SUBTITULOS

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\$ 239.075, lo que representa el 97,47% de avance de acuerdo a lo proyectado.

- 04 PRESTACIONES DE SERVICIOS COMUNITARIOS: Encasillada como asignación 004. Corresponde al pago de honorarios de las diferentes oficinas municipales, que guardan directa relación con programas de actividades culturales municipales. Esta partida tiene un presupuesto vigente de M\$ 245.282.

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 70,16% de lo presupuestado. Mantiene un presupuesto vigente de M\$ 652.483. 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 22,68%, con un presupuesto de M\$ 86.969.

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

- 04 MATERIALES DE USO O CONSUMO: Ítem de gastos con avance del 62,14% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$ 15.039.

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

- 07 PUBLICIDAD Y DIFUSION: Ítem de gastos con avance del 89,95% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$ 86.931.

- 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\$ 357.365 y una obligación de M\$ 266.847, reflejado en un 74,67%.
- 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\$ 48.686 y un avance de 98,62%.
- 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\$ 29.513 y una obligación de M\$ 14.855 al presente trimestre, con un avance del 50,34%.
- 24 CUENTAS POR PAGAR TRANSFERENCIAS CORRIENTES: Corresponde a aportes al sector privado en premios, a la Agrupación Cultural de Arica, a la Agrupación Social, Deportiva y Cultural "Sol del Norte" y a la Agrupación Orfeón Municipal, la partida tuvo un avance del 94,84%, con una obligación de M\$ 226.259, mantiene un presupuesto vigente de M\$ 238.572.
- 34 CUENTAS POR PAGAR SERVICIO DE LA DEUDA: Comprende los gastos por concepto de las deudas flotantes, entre las que figuran las "Deudas Exigibles" del subtítulo 21, 22 y 24. Esta partida tiene un presupuesto de M\$ 220, de los cuales se obligó el 100% de lo presupuestado.

II SUBVENCIONES Y APORTES MUNICIPALES

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

PRESUPUESTO VIGENTE

59.492.946.000

SUBVENCIONES

ITEM	NOMBRE	PRESUPUESTO VIGENTE
24.01.004	Organizaciones Comunitarias	155.161.000
24.01.006	Voluntariado	83.016.000
24.01.999	Otras Transferencias al Sector Privado	236.334.000
	Total Subvenciones	474.511.000

0,80%

APORTES

ITEM	NOMBRE	PRESUPUESTO VIGENTE
24.03.002	A los Servicios de Salud	68.237.000
24.03.080	A las Asociaciones	30.633.000
24.03.099	A Otras Entidades Públicas	53.943.000
24.03.100	A Otras Municipalidades	496.547.000
	Total Aportes	649.360.000

1,09%

TOTAL PORCENTAJE DE SUBVENCIONES Y APORTES **1,89%**

Al 30 de Junio del 2018, el porcentaje de subvenciones y aportes es de 1,89%, sobre el presupuesto vigente.

III SITUACION FINANCIERA I.M.A.

Al 30 de Junio del año 2018, la situación financiera que presenta la Municipalidad, según formato establecido en el anexo 1 del oficio 2474 de fecha 27 de noviembre de 2002 y 2140 del 22 de septiembre de 2006 de la Contraloría Regional de Tarapacá.

CODIGO CONTABLE	DETALLE	PARCIALES (\$)	TOTALES (\$)
111	Disponibilidad de Fondos		10.665.675.815
Más	Cuentas por Cobrar		7.273.051.281
113	Fondos Especiales	4.500.000.000	
115	Cuentas por Cobrar	2.153.128.630	
11408	Otros Deudores Financieros	567.238.021	
11409	Tarjetas de Créditos	8.541.389	
11601	Documentos Protestados	17.227.545	
11602	Detrimentos de Recursos Disponibles	0	
12101	Deudores	26.915.696	
Menos	Deuda Corriente		-2.636.036.099
215	Cuentas por Pagar Gastos Presupuestarios	-1.023.044.081	
21404	Garantías Recibidas	-91.598.275	
21406	Depósitos Previsionales	-90.276.865	
21407	Recaudación Sistema Financiero	-94	
21409	Otras Obligaciones Financieras	-1.087.402.011	
21410	Retenciones Previsionales	0	
21411	Retenciones Tributarias	-69.710.025	
21412	Retenciones Voluntarias	0	
21413	Retenciones Judiciales y Similares	-7.285.190	
21601	Documentos Caducados	-251.784.648	
22101	Acreedores	-73.927	
22103	I.V.A. Débito Fiscal	0	
22201	Pasivos por Clasificar	-14.860.983	
22501	Arriendo de Inmuebles	0	
Menos	Fondos de Terceros		-752.559.441
22104	Obligaciones con el F.C.M. por Anticipos Obteni	-17.660.258	
22107	Obligaciones por Aportes al F.C.M.	-321.078.356	
22108	Obligaciones con Registro Multas de Tránsito	-41.668.884	
22109	Obligaciones con Registro Multas de Tránsito (TAG)	-713.070	
22110	Obligaciones Varias por Recaudación de Multas de Otras Municipalidades	-371.438.873	
Menos	Fondos Recibidos en Administración		-1.126.759.222
21405	Administración de Fondos	-1.126.759.222	
11405	Aplicación de Fondos en Administración	0	
	SUPERAVIT FINANCIERO		13.423.372.334

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 \$ 5.000.488.510.
- 3) Gastos no obligados ni registrados en la contabilidad.

IV SITUACION COTIZACIONES PREVISIONALES I.M.A.

Al 30 de Junio del año 2018, la situación de las Cotizaciones Previsionales (Fondo de Pensiones y Salud) del personal regido por la Ley 18.883 "Estatuto para Funcionarios Municipales" del Subtítulo 21 Gasto en Personal, exceptuando al personal del Código del Trabajo, es la siguiente:

→ Cotizaciones del mes de Marzo se encuentran pendientes de pago, según Situación Contable al 30/06/2018:

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

Se recibió Certificado N° 06 de fecha 11 de Julio del 2018, extendido por el Encargado de Remuneraciones, informando sobre obligaciones previsionales pendientes y que al 30 de Junio del 2018, el personal de planta, contrata, extinción y código del trabajo, no tiene pagos pendientes por concepto de cotizaciones.

V APOORTE AL FONDO COMUN MUNICIPAL

Al 30 de Junio del año 2018, la situación del aporte que realizó la Municipalidad de Arica al Fondo Común Municipal, es la siguiente:

1. ENVIADOS AL F.C.M.:

FECHA	NUMERO EGRESO	RECAUDACION MES DE:	MONTO
12-ene	17001	Diciembre	18.693.336
7-feb	17002	Enero	31.326.153
7-mar	17004	Febrero	101.158.639
6-abr	17005	Marzo	753.674.462
7-may	17007	Abril	237.617.929
6-jun	17009	Mayo	148.395.024
SUB-TOTAL APOORTE AÑO VIGENTE ENVIADO AL 30/06/2018			\$ 1.290.865.543

FECHA	NUMERO EGRESO	RECAUDACION MES DE:	MONTO
12-ene	17001	Diciembre	123.845
7-feb	17002	Enero	1.877.661
7-mar	17004	Febrero	1.466.384
6-abr	17005	Marzo	2.543.347
7-may	17007	Abril	838.803
6-jun	17009	Mayo	295.251
SUB-TOTAL APOORTE AÑOS ANTERIORES ENVIADO AL 30/06/2018			\$ 7.145.291

TOTAL ENVIADO AL 30/06/2018	\$	1.298.010.834
------------------------------------	-----------	----------------------

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

CODIGO	NOMBRE CUENTA	MONTO (\$)
1151210002	Operación Años Anteriores F.C.M.	5.248.606
TOTAL FONDOS POR COBRAR AL 30/06/2018		\$ 5.248.606

3. FONDOS DISPONIBLES

Al 30/06/2018 en la cuenta contable 111.08 "Fondos por Enterar al F.C.M.", existe un disponible de \$ 59.538.361.

4. OBLIGACIONES

Al 30/06/2018 en la cuenta contable 221.07 "Obligaciones por aportes al F.C.M.", es de \$ 321.078.356.

VI PASIVOS CONTINGENTES

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

De esta forma mediante Certificado N° 373/2018 la Dirección de Administración y Finanzas, informa que no existen obligaciones con proveedores y empresas de servicios y entidades públicas, que puedan incurrir en un pasivo contingente y afectar el presupuesto anual de la Municipalidad. Por su parte, la Unidad de Asesoría señala en su Ordinario N° 1181 del 03/08/2018 el detalle de las causas judiciales en la que la municipalidad actúa como demandada al día 30 de Junio del 2018, y que corresponden a:

Causas: Primer Juzgado de Letras en lo Civil

1° JUZGADO DE LETRAS EN LO CIVIL			
ROL	CARATULA	LEYENDA	CUANTIA
C-1505-2015	ZAPATA / VARGAS Y OTROS	JUICIO ORDINARIO DE INDEMNIZACIÓN DE PERJUICIOS	\$ 200.000.000
C-2251-2015	VALDOVINOS / ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ARICA	DDA. DE INDEMNIZACIÓN DE PERJUICIOS.	\$60.000,000
C-389-2016	SODIMAC S.A. / ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ARICA	COBRO DE FACTURAS IMPAGAS	\$ 8.210.296
C-1798-2016	DERCO S.A / ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ARICA	COBRO DE FACTURAS IMPAGAS	\$ 4.777.136
C-2447-2016	TUNA JAIÑA/ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ARICA	INDEMNIZACION DE PERJUICIOS, CAIDA DESDE CAMION RECOLECTOR DE BASURA	\$ 128.356.488
C-2789-2016	MEDINA/MUNICIPALIDAD DE ARICA	RESOLUCIÓN DEL CONTRATO CON INDEMNIZACIÓN DE PERJUICIOS	\$ 62.000.000
C-1260-2017	CABRERA SANTELICES Y ASOC. LTDA/MUNICIPALIDAD DE ARICA	CUMPLIMIENTO DE CONTRATO E INDEMNIZACION DE PERJUICIOS	\$ 66.782.128
C-2269-2016	CALISTOGA/MUNICIPALIDAD DE ARICA	COBRO DE FACTURA	\$ 13.121.198
C-28-2018	ANDALIEN/MUNICIPALIDAD DE ARICA	COBRO DE PESOS POR RESPONSABILIDAD CONTRACTUAL	\$ 965.641.931

Causas: Segundo Juzgado de Letras en lo Civil

2° Juzgado de Letras en lo Civil			
ROL	CARATULA	LEYENDA	CUANTIA
2369-2012	ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ARICA/SOCIEDAD DE COMERCIANTES ASOCIADOS	CUMPLIMIENTO DE CONTRATO	\$ 196.178.120
C-2389-2014	PONCE / ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ARICA	Dda. Por termino anticipado de P.P. 49/2012 y 16/2013	\$ 336.324.225
C-459-2017	CHAMBE/MUNICIPALIDAD DE ARICA	solicita indemnización por instalación de Gavionda	\$70,000,000
C-2764-2017	BECERRA JELVEZ / ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ARICA	Dda. De indemnización de perjuicios	\$ 66.657.799
C-1266-2017	SOCIEDAD ASERVENTRANS/MUNICIPALIDAD DE ARICA	Juicio Sumario	\$ 779.166.107

Causas: Tercer Juzgado de Letras en lo Civil

3° Juzgado de Letras en lo Civil			
ROL	CARATULA	LEYENDA	CUANTIA
C-2688-2013	MARTÍNEZ / ILTE MUNICIPALIDAD DE ARICA	Solicita indemnización	500,000,000
C-2887-2013	PESCETTO JACOBS Y OTRO / I MUNICIPALIDAD DE ARICA	Dda de indemnización de perjuicios por otorgamiento de patente contrario al plan regulador \$1.600.000.000.-	3.200.000.000
C-158-2014	ÁLVAREZ / ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ARICA	Dda. De indemnización y cobro de prestaciones.	30,000,000
C-1874-2014	ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ARICA / DISTRIBUIDORA SAN MI	Cobro ejecutivo de derechos municipales.	42.682.894
C-3522-2014	NOVERO / ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ARICA	Gestión preparatoria de la vía por ejecutiva para facturas de camarotes para Dideco \$1.637.440.-	1.637.440
C-88-2015	ILTE MUNICIPALIDAD DE 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-2594-2017	ROJAS MILLA/ MUNICIPALIDAD DE ARICA	Indemnización de perjuicios	41.500.000

Causas: Juzgado Laboral

JUZGADO LABORAL				
ROL	DEMANDANTE	DEMANDADO	ACCION	MONTO
O-159-2018	PAOLA MAUREIRA	MUNICIPALIDAD	tutela - ocasión del despido	\$ 16.094.335
O-158-2018	JAIME RODRIGUEZ	MUNICIPALIDAD	DESPIDO INJUSTIFICADO	\$12,043,254
O-141-2018	FELIPE OLAECHEA	MUNICIPALIDAD	DESPIDO INJUSTIFICADO+COBRO DE PRESTACIONES	\$7,515,209
O-129-2018	DIEGO COFRE PRIETO	MUNICIPALIDAD	INDEMNIZACION DE PERJUICIOS+ COBRO DE PRESTACIONES	\$5,000,000
T-24-2018	VALERIA SAZO	MUNICIPALIDAD	TUTELA LABORAL+DESPIDO INJUSTIFICADO	SOLICITA REINCORPORACION
O-104-2018	SOZA Y OTROS	MUNICIPALIDAD	COBRO DE PRESTACIONES	\$ 10.688.304
T-15-2018	JUAN LOPEZ CARRASCO	MUNICIPALIDAD	VULNERACION DE DERECHOS FUNDAMENTALES	\$ 20.000.000
O-84-2018	ANDUEZAY OTROS	MUNICIPALIDAD	COBRO DE PRESTACIONES	\$ 22.335.802
O-83-2018	VILLARROEL Y OTROS	MUNICIPALIDAD	COBRO DE PRESTACIONES	\$ 63.359.390
O-81-2018	NELSON ACUÑA CACERES	MUNICIPALIDAD	COBRO DE PRESTACIONES - BONIFICACIONES	\$ 32.009.028
O-64-2018	ANGELA GARNICA INQUILTUPA	MUNICIPALIDAD	COBRO DE PRESTACIONES	\$ 25.500.000
T-13-2018	DARIO MARAMBIO	MUNICIPALIDAD	INDEMNIZACION DE PERJUICIOS	\$ 30.000.000
T-7-2018	KRIEMHILDE RIVEROS FLORES	MUNICIPALIDAD	INDEMNIZACION DE PERJUICIOS	\$ 39.907.098
T-6-2018	LUIS OLAVARRIA	MUNICIPALIDAD	INDEMNIZACION DE PERJUICIOS	\$ 2.919.569
T-5-2018	FRANCISCO RODRIGUEZ DE LA RIVA	MUNICIPALIDAD	INDEMNIZACION DE PERJUICIOS	\$ 150.000.000
O-37-2018	Elizabeth Salinas Robles	MUNICIPALIDAD	INDEMNIZACIÓN PERJUICIOS + NULIDAD DEL DESPIDO Y DESPIDO INJUSTIFICADO	\$ 11.904.968
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	ALEXIS SEGURA	ROSSANA TESTA	DAÑO MORAL	\$ 30.000.000
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-120-2017	LEOPOLDO PARRA ZUÑIGA	MUNICIPALIDAD	INDEMNIZACIÓN PERJUICIOS + NULIDAD DEL DESPIDO Y DESPIDO INJUSTIFICADO	\$ 13.013.333

ROL	DEMANDANTE	DEMANDADO	ACCION	MONTO
O-254-2017	SEBASTIAN SMITH	MUNICIPALIDAD	INDEMNIZACION DE PERJUICIOS	\$ 34.444.441
O-155-2017	FUENZALIDA Y OTROS	MUNICIPALIDAD	COBRO DE PRESTACIONES	\$ 942.519.412
O-225-2017	DANIEL ALVAREZ CUADROS Y OTROS	MUNICIPALIDAD	COBRO DE PRESTACIONES - BONIFICACIONES	\$ 1.078.766.781
O-260-2017	KARLA ANTEZANA Y OTROS	MUNICIPALIDAD	COBRO DE PRESTACIONES - BONIFICACIONES	\$ 1.341.598.774

VII INDICADORES PRESUPUESTARIOS**INDICADORES PRESUPUESTARIOS GLOBALES****1.1 Coeficiente Presupuesto Vigente:**

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

$$\frac{59.492.946 - 35.032.609}{35.032.609}$$

C.P.V.: 69,82%

Análisis: En relación al presupuesto inicialmente estimado, se observa un incremento de un 69,82%.

INCIDENCIA DE INGRESOS PROPIOS**2.1 Coeficiente Ingresos Propios**

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

PERIODO	INGRESO PROPIOS M\$	INGRESOS TOTALES M\$	C.I.P.
Anual (Presup. Vig.)	32.073.049	59.492.946	53,91%
2° Trimestre (Ejecutado)	17.250.487	21.825.167	79,04%

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

2.2 Coeficiente de Dependencia del F.C.M.

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

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

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

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

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

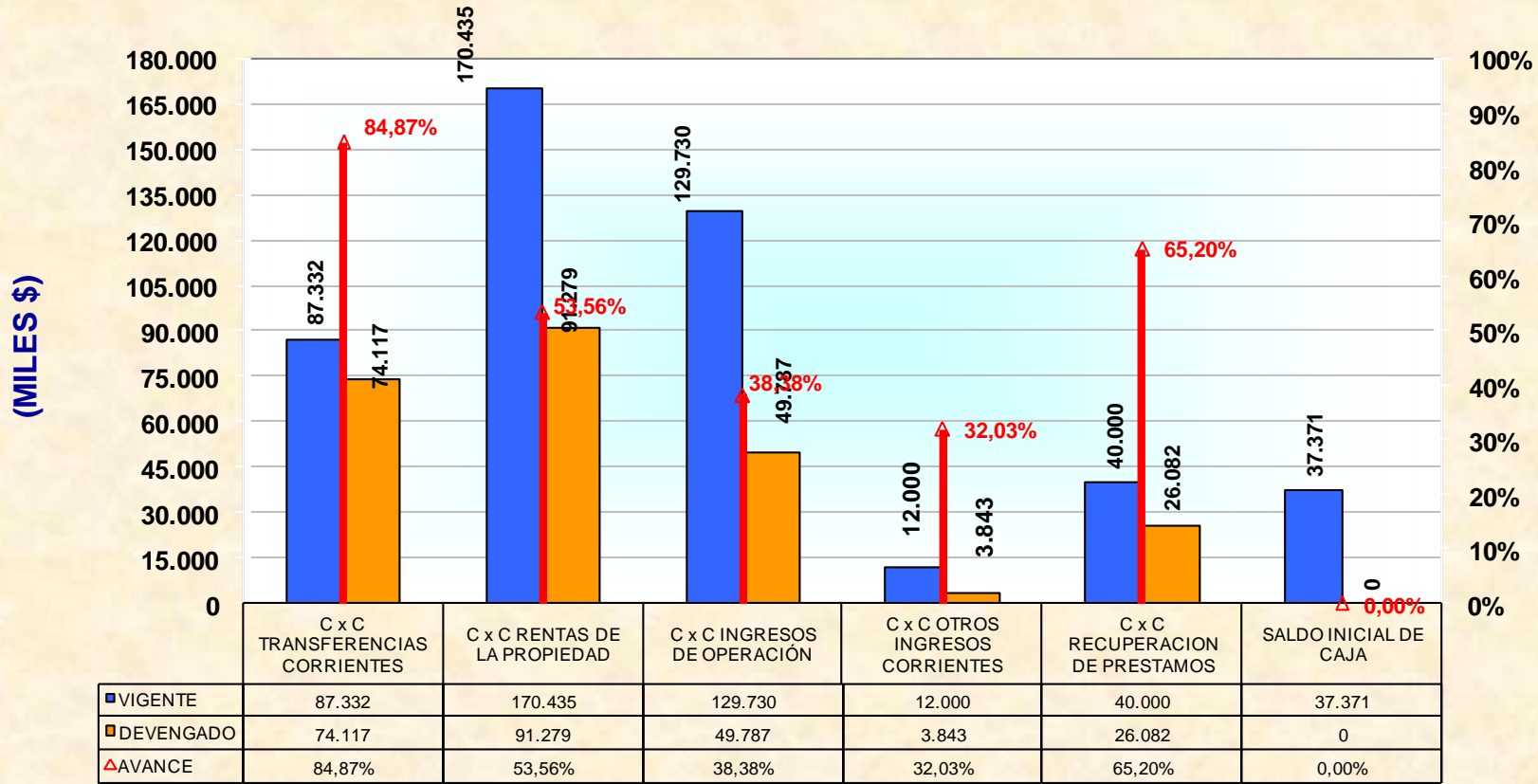
Ingresos Propios Ppto. Ejecutados M\$	Gastos de Operación Subt. 21 y 22 (M\$)	C.S.E.
17.250.487	12.828.720	1,34

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 30 DE JUNIO DEL 2018

SUB	ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	DEVENGADO	SALDO	% TOTAL INGRESOS PPTO.	AVANCE
05		<i>C x C TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>	87.332.000	87.332.000	74.116.987	13.215.013	18,31%	84,87%
	03	DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	87.332.000	87.332.000	74.116.987	13.215.013	18,31%	84,87%
06		<i>C x C RENTAS DE LA PROPIEDAD</i>	172.435.000	170.435.000	91.278.735	79.156.265	35,74%	53,56%
	01	ARRIENDO DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	168.435.000	166.435.000	91.278.735	75.156.265	34,90%	54,84%
	03	INTERESES	4.000.000	4.000.000	0	4.000.000	0,84%	0,00%
07		<i>C x C INGRESOS DE OPERACIÓN</i>	129.730.000	129.730.000	49.786.842	79.943.158	27,20%	38,38%
	01	VENTA DE BIENES	63.840.000	63.840.000	24.034.606	39.805.394	13,39%	37,65%
	02	VENTA DE SERVICIOS	65.890.000	65.890.000	25.752.236	40.137.764	13,82%	39,08%
08		<i>C x C OTROS INGRESOS CORRIENTES</i>	10.000.000	12.000.000	3.843.323	8.156.677	2,52%	32,03%
	01	RECUPERACION Y REEMBOLSOS	0	2.000.000	0	2.000.000	0,42%	0,00%
	99	OTROS	10.000.000	10.000.000	3.843.323	6.156.677	2,10%	38,43%
12		<i>C x C RECUPERACION DE PRESTAMOS</i>	40.000.000	40.000.000	26.081.649	13.918.351	8,39%	65,20%
	10	INGRESOS POR PERCIBIR	40.000.000	40.000.000	26.081.649	13.918.351	8,39%	65,20%
15		<i>SALDO INICIAL DE CAJA</i>	20.000.000	37.370.683	0	0	7,84%	0,00%
TOTALES \$			459.497.000	476.867.683	245.107.536	194.389.464	100,00%	51,40%

DEMUCE INGRESOS 30 JUNIO 2018



SUBTITULOS

DEMUC

I SITUACION PRESUPUESTARIA

SUBT ITEM INGRESOS

- 05 CUENTAS POR COBRAR TRANSFERENCIAS CORRIENTES: Durante el trimestre del presente año se han devengado M\$ 74.117, con presupuesto vigente de M\$ 87.332 representando un avance del 84,87%.
- 03 DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS: Se recibieron recursos por M\$ 74.117, los que provienen del Ministerio de Hacienda, por concepto de Bono de Vacaciones y otros. Esta cuenta mantiene un presupuesto general de M\$ 87.332. Además, en este ítem se registra aporte de M\$ 70.000 de la municipalidad.
- 06 CUENTAS POR COBRAR RENTAS DE LA PROPIEDAD: Durante el trimestre informado esta partida tuvo un avance de 53,56% de lo presupuestado con un devengamiento total de M\$ 91.279.
- 01 En las asignaciones con avance se encuentra la asignación "Arriendo de Activos no Financieros Cementerio Arica" con M\$ 59.326 (48,83%), y "Arriendos de Activos no Financieros Cementerio Azapa" con M\$ 31.953 (71,11%) que corresponde a los arriendos de los inmuebles, como nichos, fracciones de terreno para sepultación.
- 03 La asignación "Intereses", registra los intereses ganados en el mercado de capitales, durante el presente trimestre no tuvo movimiento y mantiene un presupuesto vigente de M\$ 4.000.
- 07 CUENTAS POR COBRAR INGRESOS DE OPERACIÓN: Se registran los recursos provenientes de la venta de bienes, o sea terrenos perpetuos y además la venta de servicios como; encimado de nichos temporales y perpetuos, derechos de sepultaciones en mausoleos familiares e institucionales, de enajenación, colocación de lápidas, de construcción, de exhumación, de traslados, emisión de certificados, los arriendos de pérgolas de flores. Este ítem cuenta con un presupuesto vigente de M\$ 129.730 y durante el presente trimestre tuvo un avance de M\$ 49.787, representado en un 38,38%.
- 08 CUENTAS POR COBRAR OTROS INGRESOS CORRIENTES: Comprende diversos ingresos como la recuperación multas de liquidaciones. Durante el primer trimestre la partida tuvo un avance de un 32,03% con un monto de M\$ 3.843, y un presupuesto vigente de M\$ 12.000.
- 12 C x C RECUPERACION DE PRESTAMOS: Ítem que considera los ingresos por percibir de deudas contraídas, por usuarios, en años anteriores, tanto del Cementerio de Arica, como el de Azapa. Mantiene un

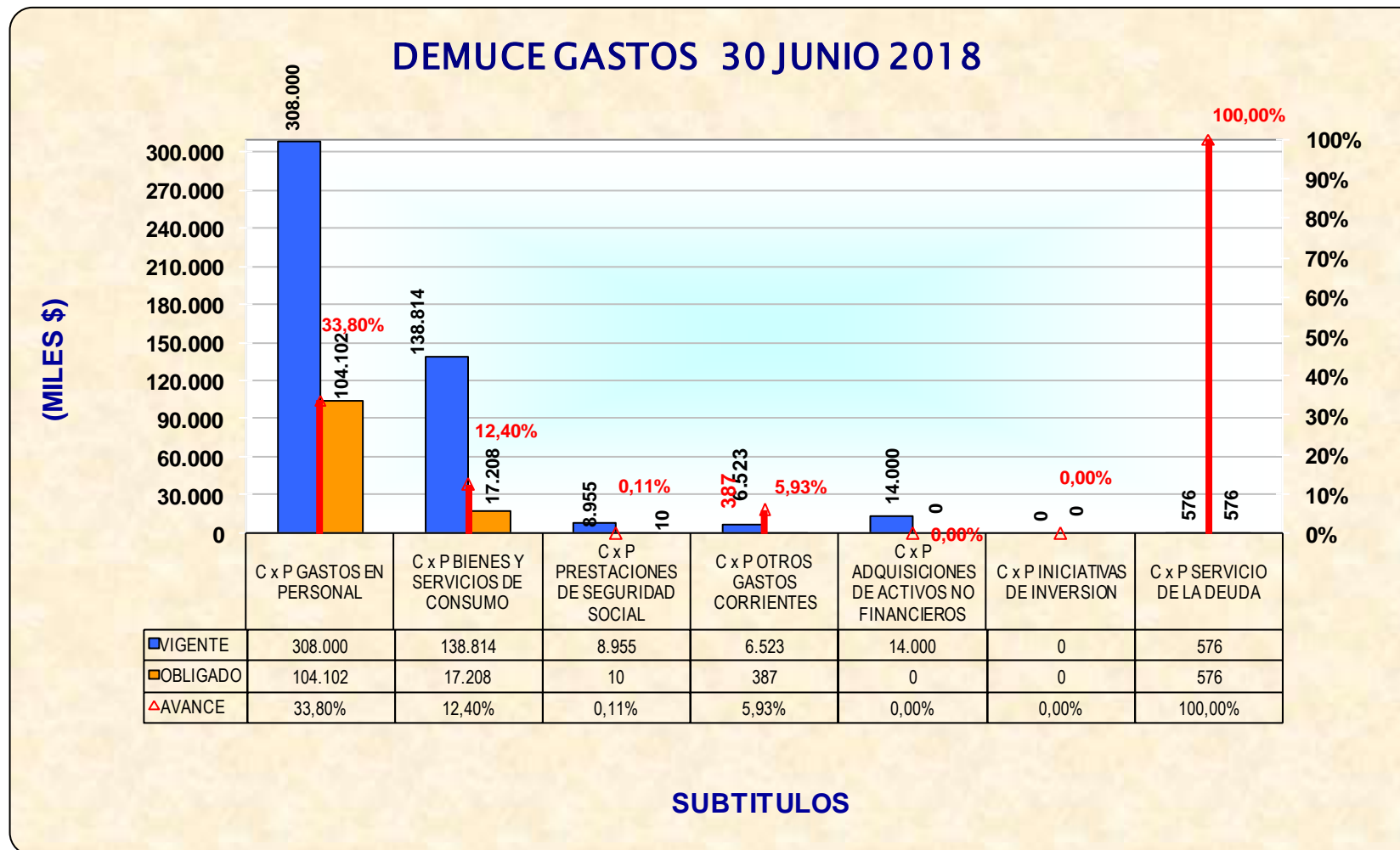
presupuesto vigente de M\$ 40.000, con un monto devengado por M\$ 26.082, que representa un avance del 65,20%.

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

DEMUCE GASTOS AL 30 DE JUNIO DEL 2018

SUB	ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	OBLIGADO	SALDO	% TOTAL GASTOS PPTO.	AVANCE
21		<i>C x P GASTOS EN PERSONAL</i>	304.000.000	308.000.000	104.101.591	203.898.409	64,59%	33,80%
	03	OTRAS REMUNERACIONES	304.000.000	308.000.000	104.101.591	203.898.409	64,59%	33,80%
22		<i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i>	128.474.000	138.814.000	17.207.619	121.606.381	29,11%	12,40%
	02	TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO	11.500.000	11.500.000	2.029.279	9.470.721	2,41%	17,65%
	04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	72.700.000	82.700.000	6.703.704	75.996.296	17,34%	8,11%
	05	SERVICIOS BASICOS	15.990.000	16.330.000	5.254.452	11.075.548	3,42%	32,18%
	06	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	9.000.000	9.000.000	464.100	8.535.900	1,89%	5,16%
	07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	3.000.000	3.000.000	483.184	2.516.816	0,63%	16,11%
	08	SERVICIOS GENERALES	5.000.000	5.000.000	130.900	4.869.100	1,05%	2,62%
	09	ARRIENDO	3.000.000	3.000.000	0	3.000.000	0,63%	0,00%
	11	SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES	4.000.000	4.000.000	0	4.000.000	0,84%	0,00%
	12	OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	4.284.000	4.284.000	2.142.000	2.142.000	0,90%	50,00%
23		<i>C x P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL</i>	5.500.000	8.955.153	10.000	8.945.153	1,88%	0,11%
	01	PRESTACIONES PREVISIONALES	5.500.000	8.955.153	10.000	8.945.153	1,88%	0,11%
26		<i>C x P OTROS GASTOS CORRIENTES</i>	6.523.000	6.523.000	386.514	6.136.486	1,37%	5,93%
	01	DEVOLUCIONES	2.500.000	2.500.000	386.514	2.113.486	0,52%	15,46%
	02	COMPENSACION POR DAÑOS A TERCEROS Y/O A LA PROPIEDAD	4.023.000	4.023.000	0	4.023.000	0,84%	0,00%
29		<i>C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i>	14.000.000	14.000.000	0	14.000.000	2,94%	0,00%
	04	MOBILIARIO Y OTROS	3.500.000	3.500.000	0	3.500.000	0,73%	0,00%
	05	MAQUINARIA Y EQUIPOS	4.000.000	4.000.000	0	4.000.000	0,84%	0,00%
	06	EQUIPOS INFORMATICOS	3.500.000	3.500.000	0	3.500.000	0,73%	0,00%
	07	PROGRAMAS INFORMATICOS	1.500.000	1.500.000	0	1.500.000	0,31%	0,00%
	99	OTROS ACTIVOS NO FINANCIEROS	1.500.000	1.500.000	0	1.500.000	0,31%	0,00%

31	C x P INICIATIVAS DE INVERSION	0	0	0	0	0,00%	N/A
02	PROYECTOS	0	0	0	0	0,00%	N/A
34	C x P SERVICIO DE LA DEUDA	1.000.000	575.530	575.530	0	0,05%	100,00%
07	DEUDA FLOTANTE	1.000.000	575.530	575.530	0	0,05%	100,00%
TOTALES \$		459.497.000	476.867.683	122.281.254	354.586.429	100,00%	25,64%



SUBT ITEM GASTOS

- 21 GASTOS DE PERSONAL: Transcurrido el período de estudio, la obligación registrada ha sido de M\$ 104.102, equivalente al 33,80% de presupuesto asignado. Esta partida cuenta con un presupuesto vigente de M\$ 308.000, para el personal que se rige por el Código del Trabajo y que laboran en el Cementerio de Arica y de Azapa, se incluyen las cotizaciones legales, impuestos, aportes del empleador y viáticos.
- 22 CUENTAS POR PAGAR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO: Gastos que de acuerdo a lo presupuestado ha alcanzado el 12,40% de avance, porcentaje que corresponde a M\$ 17.208 de los M\$ 138.814 presupuestado para el año 2018. Esta partida incluye: "Textiles, Vestuario y Calzado", "Combustibles y Lubricantes", "Materiales de Uso o Consumo", "Servicios Básicos", "Mantenimiento y Reparaciones", "Publicidad y Difusión", "Servicios Generales", "Servicios Técnicos y Profesionales" y "Otros Gastos en Bienes y Servicios de Consumo".
- 23 CUENTAS POR PAGAR PRESTACIONES DE SEGURIDAD: Ítem que tiene un presupuesto vigente de M\$ 8.955 y con un avance del 0,11%.
- 26 CUENTAS POR PAGAR OTROS GASTOS CORRIENTES: Ítem que tiene un presupuesto vigente de M\$ 6.523 y que durante el presente trimestre registra un monto obligado de M\$ 387 representando el 5,93% de avance.
- 29 CUENTAS POR PAGAR ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS: Ítem que tiene un presupuesto de M\$ 14.000 y con un monto obligado de M\$ 0 durante este trimestre, representa el 0,0%. Esta cuenta corresponde a adquisición mobiliario, maquinarias, equipos informáticos, programas informáticos y otros activos no financieros.
- 34 CUENTAS POR PAGAR SERVICIO DE LA DEUDA: Comprende los gastos por concepto de las deudas flotantes, entre las que figuran las "Deuda Exigible" del subtítulo 22 Bienes y servicios de consumo. Esta partida tiene un presupuesto de M\$ 576, de los cuales se obligó el 100,00% de lo presupuestado.

II SITUACION FINANCIERA DEMUCE

Al 30 de Junio del año 2018, la situación financiera que presenta el Servicio Municipal de Cementerios, según formato establecido en el anexo 1 del oficio 2474 de fecha 27 de noviembre de 2002 y 2140 del 22 de septiembre de 2006 de la Contraloría Regional de Tarapacá:

CODIGO CONTABLE	DETALLE	PARCIALES (\$)	TOTALES (\$)
11101	Caja		3.546.018
11103	Disponibilidad de Fondos		127.475.505
Más	Cuentas por Cobrar		38.632.583
115	Cuentas por Cobrar	32.469.212	
11408	Otros Deudores Financieros	5.369.790	
11601	Documentos Protestados	793.581	
Menos	Deuda Corriente		-6.874.947
215	Cuentas por Pagar Gastos Presupuestarios	-125.010	
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		162.779.159

NOTA: Este análisis no considera:

- 1) Obligaciones no devengadas de los subtítulos de Gastos 22 por un monto de \$ 3.185.645.
- 2) Gastos no obligados ni registrados en la contabilidad.

III SITUACION COTIZACIONES PREVISIONALES DEMUCE

Al 30 de Junio del 2018, las cotizaciones previsionales (Fondo de Pensiones y Salud) del personal regido por el Código del Trabajo del Servicio Municipal del Cementerio, es la siguiente:

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

De acuerdo a Certificado N°49 del 9 de Julio del 2018 emitido por el Administrador del Servicio Municipal de Cementerios, señala que no existen pagos pendientes de cotizaciones previsionales de remuneraciones al 30 de Junio del 2018.

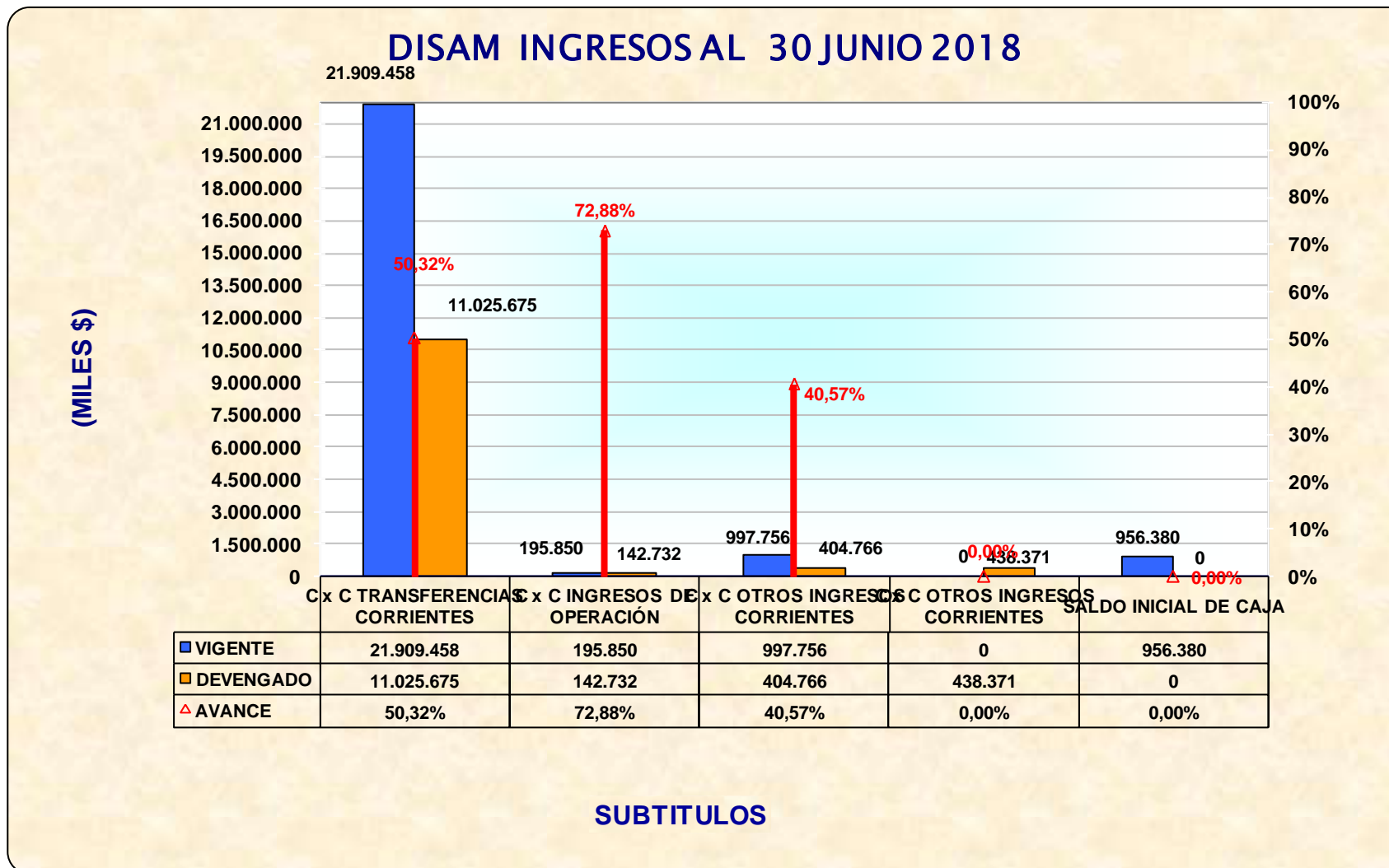
IV PASIVOS CONTINGENTES

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

De esta forma, mediante Certificado N°50 de fecha 9 de Junio de del 2018, el Administrador del Servicio Municipal de Cementerios señala que no tienen deudas pendientes con proveedores, empresas de servicios y otras entidades públicas, que no puedan ser servidas en el marco del presupuesto anual.

DISAM INGRESOS AL 30 DE JUNIO DEL 2018

SUB ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	DEVENGADO	SALDO	% TOTAL INGRESOS PPTO.	AVANCE
05	<i>C x C TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>	20.289.280.500	21.909.457.574	11.025.674.738	10.883.782.836	91,06%	50,32%
03	DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	20.289.280.500	21.909.457.574	11.025.674.738	10.883.782.836	91,06%	50,32%
07	<i>C x C INGRESOS DE OPERACIÓN</i>	69.956.500	195.849.500	142.732.407	53.117.093	0,81%	72,88%
02	VENTA DE SERVICIOS	69.956.500	195.849.500	142.732.407	53.117.093	0,81%	72,88%
08	<i>C x C OTROS INGRESOS CORRIENTES</i>	997.756.000	997.756.000	404.765.821	592.990.179	4,15%	40,57%
	RECUPERACIONES Y REEMBOLSOS POR LICENCIAS						
01	MEDICAS	970.000.000	970.000.000	386.650.276	583.349.724	4,03%	39,86%
99	OTROS	27.756.000	27.756.000	18.115.545	9.640.455	0,12%	65,27%
12	<i>C x C RECUPERACION DE PRESTAMOS</i>	0	0	438.371.273	-438.371.273	0,00%	N/A
10	INGRESOS POR PERCIBIR	0	0	438.371.273	-438.371.273	0,00%	N/A
15	<i>SALDO INICIAL DE CAJA</i>	572.638.000	956.379.595	0	0	3,98%	0,00%
TOTALES \$		21.929.631.000	24.059.442.669	12.011.544.239	11.091.518.835	100,00%	49,92%



DISAM**I SITUACION PRESUPUESTARIA****SUBT ITEMINGRESOS**

05 C x C TRANSFERENCIAS CORRIENTES: Al término del trimestre se han percibido M\$ 11.025.675 correspondiendo al 50,32% de los ingresos estimados. Este ítem incluye:

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

CUENTA	MONTO PRESUPUESTO M\$	MONTO PERCIBIDO M\$	AVANCE
Atenc.Primaria Ley 19.378	14.846.005	7.504.062	50,55%
Aportes Afectados	3.789.863	1.991.509	52,55%
TOTAL	18.635.868	9.495.571	50,95%

OTRAS ENTIDADES PUBLICAS: En este concepto se incluye "Del Ministerio del Interior, Bonos, Aguinaldos", que mantenía un presupuesto de M\$ 1.473.590 con un devengado de M\$ 551.552, con un avance del 37,43%.

DE SERVICIOS INCORPORADOS A LA GESTION: Ítem que comprende los aportes comprometidos por parte del municipio, el que asciende a M\$ 1.800.000, con un avance de M\$ 978.552, además este año se percibirá un aporte al Bienestar del Personal del DISAM por un monto presupuestado de M\$ 157.105, de los cuales durante el presente trimestre se ha otorgado un 100%.

07 C x C INGRESOS DE OPERACIÓN: Ítem que en el trimestre tuvo un avance del 72,88%, con un monto de M\$ 142.732. Este ítem incluye la "Venta de Servicios" por recaudación Médico-Dental, cobro beneficiarios Isapre/Fonasa, que a nivel de Consultorio tiene el siguiente detalle:

Consultorio	Total Presupuestado	Total Recibido	Avance
Consultorio V.Bertín	0	22.350	#¡DIV/0!
Consultorio I.Véliz	57.000	54.500	95,61%
Consultorio Amador Negher	168.000	0	0,00%
S.A.P.U.	3.408.000	2.943.000	86,36%
Consultorio Remigio Sapuna	37.500	0	0,00%
Consultorio Eugenio Petroce	158.000	107.780	68,22%
S.A.P.U. Corto I.V.H.	748.000	437.330	58,47%
Farmacia Comunal	125.893.000	73.626.170	58,48%
TOTALES	130.469.500	77.191.130	59,16%

CONVENIO CAMPO CLINICO: Ítem que comprende ingresos por concepto del ámbito de salud y que serán integrados al presupuesto vigente. Para el año 2018 se presupuestaron M\$ 65.380, y al trimestre se percibieron M\$ 65.541.

- 08 C x C OTROS INGRESOS CORRIENTES: Ítem que tiene un presupuesto vigente de M\$ 997.756, de los cuales se han percibido M\$ 404.766 que representa un 40,57% 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	788.920	#¡DIV/0!
Recuperación Art. 12 Ley 18,19	970.000.000	385.861.356	39,78%
TOTALES	970.000.000	386.650.276	39,86%

OTROS: En este ítem se contemplan los reintegros de sueldos mal percibidos, los descuentos por inasistencias, los descuentos por atrasos. Este ítem tiene un presupuesto vigente de M\$ 27.756, percibiendo en el trimestre M\$ 18.116, lo que representa un 65,27% de lo presupuestado.

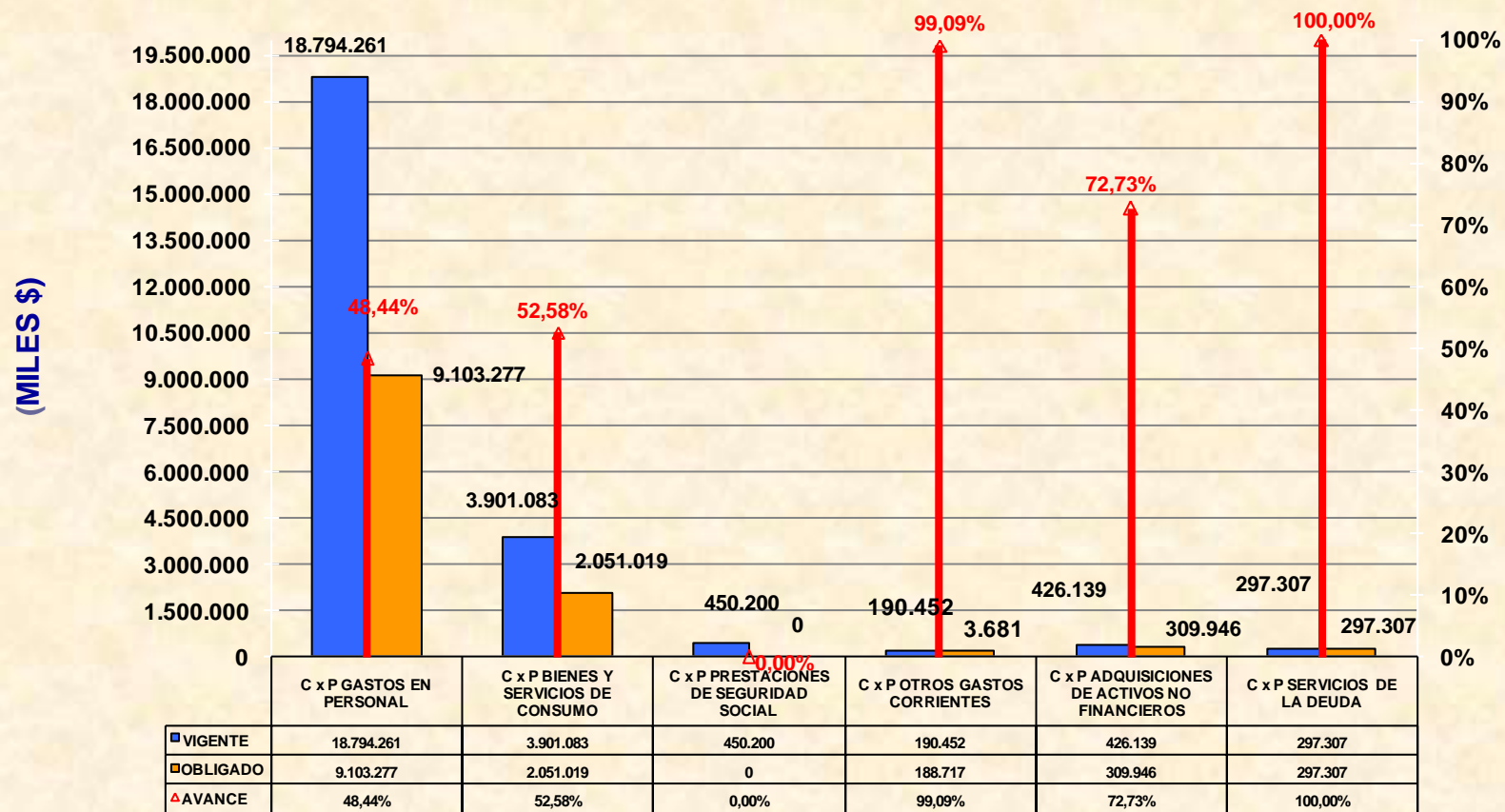
- 12 C x C RECUPERACION DE PRESTAMOS: Ítem que no tiene presupuesto vigente de M\$ 0, sin embargo se han percibido M\$ 438.533.
- 15 SALDO INICIAL DE CAJA: Recursos provenientes del saldo final de caja del ejercicio anterior, por M\$ 956.380, que de acuerdo al Dictamen N° 13.807/80, esta cuenta solo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

DISAM GASTOS AL 30 DE JUNIO DEL 2018

SUB	ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	OBLIGADO	SALDO	% TOTAL GASTOS PPTO.	AVANCE
21		<i>C x P GASTOS EN PERSONAL</i>	17.633.534.400	18.794.261.290	9.103.276.512	9.690.984.778	78,12%	48,44%
	01	PERSONAL DE PLANTA	11.217.682.250	11.220.481.868	5.468.541.399	5.751.940.469	46,64%	48,74%
	02	PERSONAL A CONTRATA	5.334.679.600	5.363.479.600	2.729.988.290	2.633.491.310	22,29%	50,90%
	03	OTRAS REMUNERACIONES	1.081.172.550	2.210.299.822	904.746.823	1.305.552.999	9,19%	40,93%
22		<i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i>	3.577.339.000	3.901.082.667	2.051.018.914	1.850.063.753	16,21%	52,58%
	01	ALIMENTOS Y BEBIDAS	6.000.000	7.636.224	2.874.575	4.761.649	0,03%	37,64%
	02	TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO	48.275.000	52.417.787	37.150.368	15.267.419	0,22%	70,87%
	03	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	82.000.000	82.000.000	17.372.000	64.628.000	0,34%	21,19%
	04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	2.007.800.000	2.099.189.882	1.272.484.347	826.705.535	8,73%	60,62%
	05	SERVICIOS BASICOS	376.200.000	354.547.356	169.957.890	184.589.466	1,47%	47,94%
	06	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	33.300.000	22.300.000	17.422.762	4.877.238	0,09%	78,13%
	07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	3.500.000	31.342.105	14.721.122	16.620.983	0,13%	46,97%
	08	SERVICIOS GENERALES	594.077.000	726.227.167	305.154.316	421.072.851	3,02%	42,02%
	09	ARRIENDOS	317.487.000	329.667.767	148.479.391	181.188.376	1,37%	45,04%
	10	SERVICIOS FINANCIEROS Y DE SEGUROS	550.000	550.000	266.400	283.600	0,00%	48,44%
	11	SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES	52.000.000	139.054.379	61.738.738	77.315.641	0,58%	44,40%
	12	OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	56.150.000	56.150.000	3.397.005	52.752.995	0,23%	6,05%
23		<i>C x P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL</i>	360.000.000	450.200.000	0	450.200.000	1,87%	0,00%
	01	PRESTACIONES PREVISIONALES	190.000.000	227.000.000	0	227.000.000	0,94%	0,00%
	03	PRESTACIONES SOCIALES DEL EMPLEADOR	170.000.000	223.200.000	0	223.200.000	0,93%	0,00%

26	<i>C x P OTROS GASTOS CORRIENTES</i>	0	190.452.079	188.717.318	1.734.761	0,79%	99,09%
01	DEVOLUCIONES	0	190.452.079	188.717.318	1.734.761	0,79%	99,09%
29	<i>C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i>	169.000.000	426.139.265	309.945.555	116.193.710	1,77%	72,73%
03	VEHICULOS	0	9.500.000	9.500.000	0	0,04%	100,00%
04	MOBILIARIO Y OTROS	10.000.000	59.584.902	41.420.336	18.164.566	0,25%	69,51%
05	MAQUINARIA Y EQUIPOS	44.000.000	202.817.838	167.484.456	35.333.382	0,84%	82,58%
06	EQUIPOS INFORMATICOS	100.000.000	128.649.096	81.310.444	47.338.652	0,53%	63,20%
07	PROGRAMAS INFORMATICOS	15.000.000	25.587.429	10.230.319	15.357.110	0,11%	39,98%
34	<i>C x P SERVICIO DE LA DEUDA</i>	189.757.600	297.307.368	297.307.368	0	1,24%	100,00%
07	DEUDA FLOTANTE	189.757.600	297.307.368	297.307.368	0	1,24%	100,00%
TOTALES \$		21.929.631.000	24.059.442.669	11.950.265.667	12.109.177.002	100,00%	49,67%

DISAM GASTOS 30 JUNIO 2018



SUBTITULOS

SUBT ITEM GASTOS

- 21 **GASTOS DE PERSONAL:** Bajo este concepto está considerado cubrir los compromisos de sueldos del personal, regidos por la Ley 19.378. Así se tiene registrada una obligación de M\$ 9.103.277 monto que representa al 48,44% del total proyectado. A nivel de ítem, tenemos:

Ítem 01 "Personal de Planta" el avance fue de 48,74% con M\$ 5.468.541.

Ítem 02 "Personal a Contrata" indica un 50,90% de avance con M\$ 2.729.988.

Con relación a las restricciones legales, el artículo 14º de la Ley 19.378, señala que el número de horas contratadas a través de plazo fijo no podrá ser superior al 20% de la dotación. Al respecto, el Decreto Alcaldicio N° 18.075 del 12/12/2017, aprueba la dotación para el año 2018 un total de 43.384 horas. Según cuadro resumen, extendido por el Encargado del Departamento de Personal, el total de horas contratadas a plazo fijo al 30/06/2018 es de 15.950 horas lo que equivale al 37% de la dotación, excediendo significativamente la norma aludida.

Ítem 03 "Otras Remuneraciones" indica un 40,93% de avance, con una obligación de M\$ 904.747. 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\$ 2.051.019, el cual representa al 52,58% de avance. Los ítems con mayor relevancia son:

CONCEPTO	PRESUPUESTO M\$	OBLIGADO M\$	AVANCE
Alimentos y Bebidas	7.636	2.875	37,64%
Textiles, Vestuario y Calzado	52.418	37.150	70,87%
Combustibles y Lubricantes	82.000	17.372	21,19%
Materiales de Uso y Consumo	2.099.190	1.272.484	60,62%
Servicios Básicos	354.547	169.958	47,94%
Mantenimiento y Reparaciones	22.300	17.423	78,13%
Publicidad y Difusión	31.342	14.721	46,97%
Servicios Generales	726.227	305.154	42,02%
Arriendos	329.668	148.479	45,04%
Servicios Financieros y de Seguros	550	266	48,44%
Servicios Técnicos y Profesionales	139.054	61.739	44,40%
Otros Gastos en Bienes y Servicios	56.150	3.397	6,05%

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

- 26 **C x P OTROS GASTOS CORRIENTES:** Este ítem comprende los gastos como devoluciones de convenios, con un presupuesto de M\$ 190.452, y con un avance del 99,09%.

- 29 C x P ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS: Ítem que comprende un presupuesto vigente de M\$ 426.139, de los cuales se han obligado este trimestre M\$ 309.946, reflejado en un avance del 72,73%. En este ítem se incluye:
- 03 VEHICULOS: Con un presupuesto vigente de M\$ 9.500 y un avance del 100%.
 - 04 MOBILIARIO Y OTROS: Con un presupuesto vigente de M\$ 59.585, de los cuales se encuentran obligados M\$ 41.420, con un avance del 69,51%.
 - 05 MAQUINARIAS Y EQUIPOS: Con un presupuesto de M\$ 202.818, de los cuales se han obligado en este trimestre M\$ 167.484, con un avance del 82,58%.
 - 06 EQUIPOS INFORMATICOS: Con un presupuesto de M\$ 128.649, de los cuales se han obligado en este trimestre M\$ 81.310, con un avance del 63,20%.
 - 07 PROGRAMAS INFORMATICOS: Con un presupuesto vigente de M\$ 25.587, de los cuales se encuentran obligados M\$ 10.230, con un avance del 39,98%.
- 34 C x P SERVICIO DE LA DEUDA: Este ítem comprende la deuda flotante proveniente del período anterior, de los cuales se presupuestó M\$ 297.307, de los cuales se ha obligado el 100% en este trimestre.

II SITUACION FINANCIERA DISAM.

Al 30 de Junio del año 2018, la situación financiera que presenta el Departamento de Salud Municipal, según formato establecido en el anexo 1 del oficio 2474 de fecha 27 de noviembre de 2002 y 2140 del 22 de septiembre de 2006 de la Contraloría Regional de Tarapacá:

CODIGO CONTABLE	DETALLE	PARCIALES (\$)	TOTALES (\$)
11101	Caja		0
11103	Disponibilidad de Fondos		2.239.531.508
Más	Cuentas por Cobrar		623.822.616
115	Cuentas por Cobrar	564.622.003	
11408	Otros Deudores Financieros	1.309.427	
12101	Deudores	38.816.714	
12192	C x C de Ingresos Presupuestarios	19.074.472	
Menos	Deuda Corriente		-727.920.739
215	Acreedores Presupuestarios	-239.727.544	
21404	Garantías Recibidas	-1	
21406	Depósitos Previsionales	-686.490	
21407	Recaudación Sistema Financiero	-45	
21409	Otras Obligaciones Financieras	-5.801.327	
21410	Retenciones Previsionales	-284.035.815	
21411	Retenciones Tributarias	-47.700.630	
21412	Retenciones Voluntarias	-92.350.537	
21413	Retenciones Judiciales y Similares	0	
21601	Documentos Caducados	-12.143.900	
22192	Cuentas por Pagar de Gastos Presupuestarios	-45.474.450	
Menos	Fondos de Terceros		-77.406
22102	Fondos por Reintegrar a Terceros	-77.406	
Menos	Fondos Recibidos en Administración		-29.629.381
21405	Administración de Fondos	-29.629.381	
11405	Aplicación de Fondos	0	
	SUPERAVIT FINANCIERO		<u>2.105.726.598</u>

NOTA: Este análisis no considera:

- 1) Obligaciones no devengadas de los subtítulos de Gastos 21, 22 y 29 por un monto de \$ 479.463.741.
- 2) Gastos no obligados ni registrados en la contabilidad.

III SITUACION COTIZACIONES PREVISIONALES DISAM

Al 30 de Junio del 2018, las cotizaciones previsionales (Fondo de Pensiones y Salud) del personal regido por la Ley 19.378 "Estatuto de Atención Primaria de Salud", es la siguiente:

1. Personal

Retenciones Previsionales	\$ 284.035.815	
TOTAL COTIZACIONES PREVISIONALES		\$ <u>284.035.815</u>

Mediante Certificado N° 444 de fecha 10 de Julio del 2018, la Encargada del Departamento de Recursos Humanos (S), señala que la Dirección de Salud Municipal mantiene al día las cotizaciones previsionales, incluyendo el mes de junio del 2018.

IV PASIVOS CONTINGENTES

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

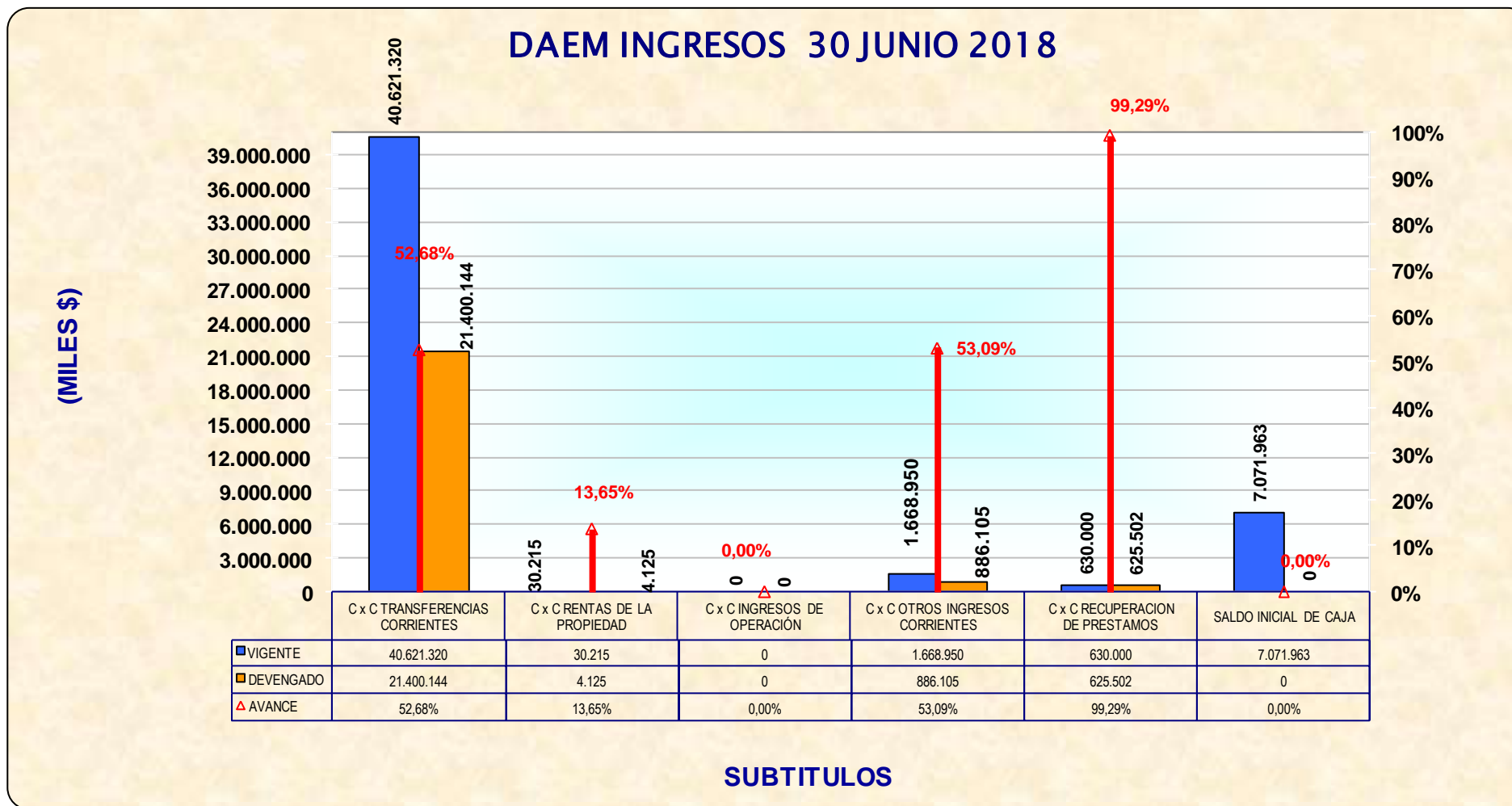
De esta forma, mediante Certificado N°28 de fecha 10 de julio del 2018, la Jefa de la Dirección de Salud Municipal señala que según, Memo N° 82/2018 del Departamento de Jurídico, se mantienen pendientes las siguientes causas:

- 1) 231-EU/2017 1er. J.P.L. Melo/Ramírez e IMA, querrela (tránsito) y demanda indemnización de perjuicios. Solicitud: Condena en lo infraccional y pago de daños, monto \$ 800.000 y \$ 100.000, Estado: Condena a conductor e IMA solidariamente al pago de una indemnización de \$ 250.000. En etapa de cumplimiento de sentencia.
- 2) T38/2017 Juzgado de letras del Trabajo de Arica, Segura / Ortuño, denuncia de tutela laboral por infracción a derechos fundamentales, monto: \$ 30.000.000, Estado: Sentencia anulada. Se retrotrae estado de tramitación de la causa. Pendiente continuación de audiencia preparatoria.
- 3) T40-2017 Juzgado de Letras de Arica, Viza / Testa, denuncia de tutela laboral por infracción a derechos fundamentales, monto: \$ 40.000.000, Estado: Sentencia anulada. Se retrotrae estado de tramitación de la causa. Pendiente continuación de audiencia preparatoria.

Respecto de demandas judiciales y deudas con proveedores y empresas de servicios y entidades públicas que puedan incurrir en un pasivo contingente y afectar al presupuesto anual, la DISAM no presenta deuda, según es señalado en Certificado N° 028/2018 de la Directora de Salud Municipal.

DAEM INGRESOS AL 31 DE MARZO DEL 2018

SUB ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	DEVENGADO	SALDO	% TOTAL INGRESOS PPTO.	AVANCE
05	<i>C x C TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>	40.162.252.314	40.621.320.216	21.400.144.326	19.221.175.890	81,21%	52,68%
03	DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	40.162.252.314	40.621.320.216	21.400.144.326	19.221.175.890	81,21%	52,68%
06	<i>C x C RENTAS DE LA PROPIEDAD</i>	30.214.800	30.214.800	4.125.170	26.089.630	0,06%	13,65%
01	ARRIENDO DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	30.214.800	30.214.800	4.125.170	26.089.630	0,05%	13,65%
07	<i>C x C INGRESOS DE OPERACIÓN</i>	0	0	0	0	0,00%	N/A
02	VENTA DE SERVICIOS	0	0	0	0	0,00%	N/A
08	<i>C x C OTROS INGRESOS CORRIENTES</i>	2.262.950.000	1.668.950.000	886.104.991	782.845.009	3,34%	53,09%
01	RECUPERACIONES Y REEMBOLSOS POR LICENCIAS MEDICAS	2.262.950.000	1.632.950.000	851.320.664	781.629.336	2,74%	52,13%
99	OTROS	0	36.000.000	34.784.327	1.215.673	0,06%	96,62%
12	<i>C x C RECUPERACION DE PRESTAMOS</i>	0	630.000.000	625.502.105	4.497.895	1,26%	99,29%
10	INGRESOS POR PERCIBIR	0	630.000.000	625.502.105	4.497.895	1,06%	99,29%
15	<i>SALDO INICIAL DE CAJA</i>	2.950.010.000	7.071.963.486	0	0	14,14%	0,00%
01	SALDO INICIAL DE CAJA SERME	10.000	29.215.702	0	0	0,05%	0,00%
02	SALDO INICIAL DE CAJA SEP	2.950.000.000	3.180.952.800	0	0	5,35%	0,00%
03	SALDO INICIAL CAJA FAEP 2014	0	276.132.898	0	0	0,46%	0,00%
04	SALDO INICIAL DE CAJA FAEP 2015	0	153.536.054	0	0	0,26%	0,00%
05	SALDO INICIAL DE CAJA FAEP 2016	0	1.206.619.905	0	0	2,03%	0,00%
06	SALDO INICIAL DE CAJA JUNJI	0	2.225.506.127	0	0	3,74%	0,00%
TOTALES \$		45.405.427.114	50.022.448.502	22.915.876.592	20.034.608.424	100,00%	45,81%



DA E M**I SITUACION PRESUPUESTARIA****SUBT ITEM INGRESOS**

05 C x C TRANSFERENCIAS CORRIENTES: Ingresos que a nivel de subtítulo, se percibieron al trimestre del 2018 M\$ 21.400.144 equivalentes al 52,68% 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\$ 13.212.494 equivalente al 50,20% 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	22.458.389	11.210.762	49,92%
Subvención para Educación Especial	3.862.190	2.001.732	51,83%
TOTAL M\$	26.320.579	13.212.494	50,20%

"Otros Aportes": Monto devengado por M\$ 7.021.939, cuyo avance es de 62,03% de lo presupuestado. Este ítem esta Integrado por diversas asignaciones de subvenciones especiales, bonificaciones otorgadas al personal con cargo al poder central, las cuales son pagadas oportunamente y posteriormente recuperadas. El detalle de éstas es el siguiente:

CUENTA	TOTAL PRESUPUESTADO	TOTAL PERCIBIDO	% AVANCE
Subvención Escolar Preferencial	5.973.070.975	2.872.876.809	48,10%
Otros	5.346.562.790	4.149.061.764	77,60%
Total Otros Aportes	11.319.633.765	7.021.938.573	62,03%

"DE LA JUNTA NACIONAL DE JARDINES INFANTILES": Esta asignación esta compuesta por los "Convenios Educación Pre-básica", presupuestada por M\$ 1.236.049, y devengándose un monto durante este trimestre de M\$ 148.188.

"DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS": En esta partida se registran los aguinaldos y otros bonos de cargo del fisco, no se consideró presupuesto para el ítem, sin embargo, se han percibido M\$ 419.398.

"DE OTROS SERVICIOS INCORPORADOS A LA GESTION": Corresponden a ingresos provenientes de aportes del municipio para los diversos planes y programas, además de los sueldos de los docentes y demás funcionarios regidos por el Código del Trabajo. Este ítem tiene un presupuesto vigente de M\$ 1.330.147 y que durante este trimestre no registra ingresos, el detalle es el siguiente:

CUENTA	TOTAL PRESUPUESTADO	TOTAL RECIBIDO	% AVANCE
Aporte para la Educacion	1.280.147.014	522.083.336	40,78%
Plan de Asistencialidad	25.000.000	25.000.000	100,00%
Programas Extraescolares	25.000.000	25.000.000	100,00%
TOTALES	1.330.147.014	572.083.336	43,01%

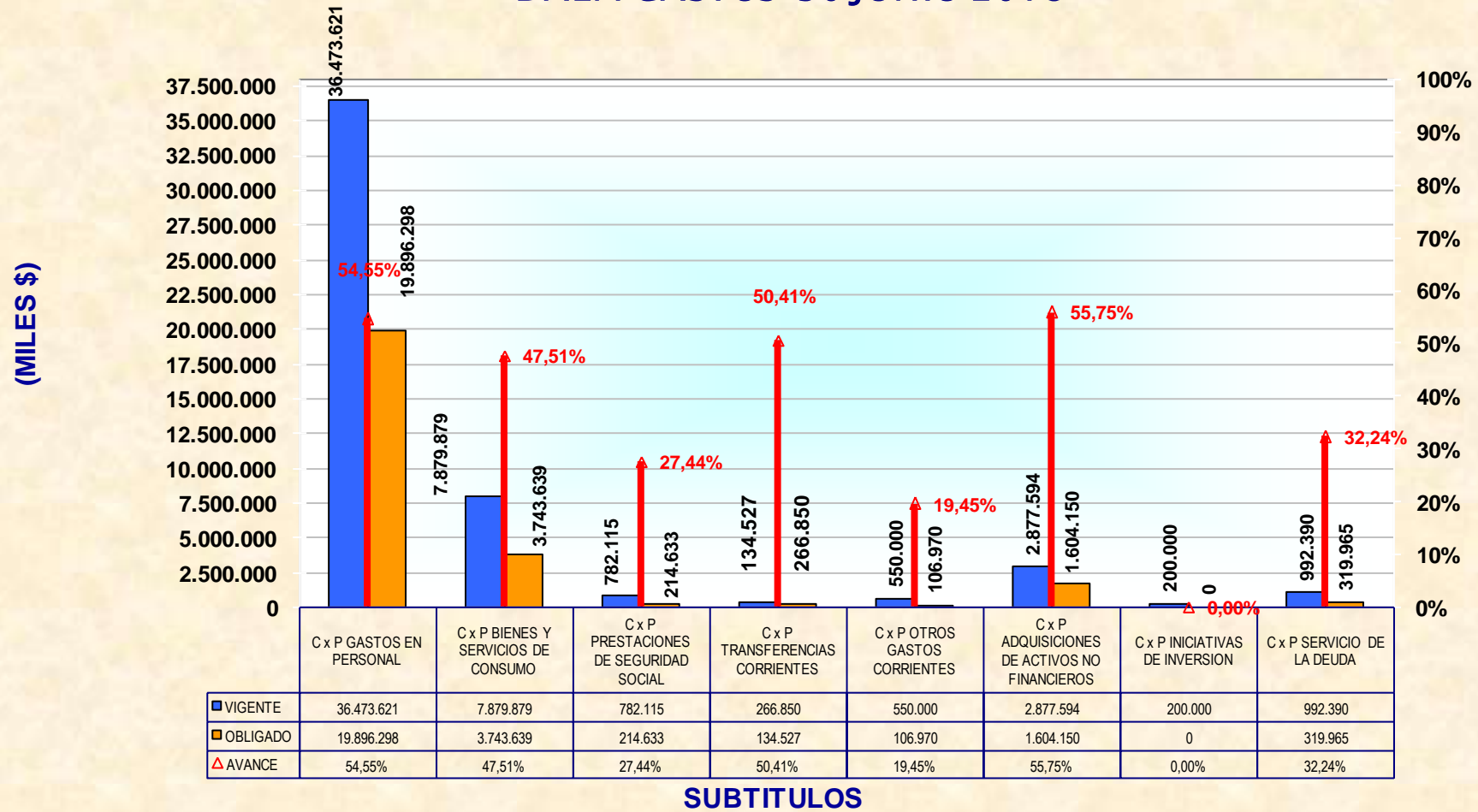
- 06 C x C RENTAS DE LA PROPIEDAD: Cuenta compuesta por "Arriendo de Activos no Financieros" en que se incluye el ingreso de arriendo de los kioscos, la cuenta tuvo un avance del 13,65% percibiendo M\$ 4.125. Esta cuenta tiene un presupuesto vigente de M\$ 30.215.
- 08 C x C OTROS INGRESOS CORRIENTES: Corresponde a la recuperación de Licencias Médicas, cuenta con presupuesto de M\$ 1.668.950 y que durante el presente trimestre percibió M\$ 886.105, reflejado en un 53,09% de avance.
- 12 C x C RECUPERACION DE PRESTAMOS: Cuenta que cuenta con presupuesto vigente de M\$ 630.000 y que durante el presente trimestre percibió M\$ 625.502.
- 15 SALDO INICIAL DE CAJA: Recursos provenientes del saldo final de caja del ejercicio anterior. Este subtítulo tiene un presupuesto asignado para el año 2018 de M\$ 7.071.963. De acuerdo al Dictamen N° 13.807/80, esta cuenta solo se formula para efectos presupuestarios, ya que no procede su contabilización en el subsistema de ejecución presupuestaria, como obligación, obligación devengada y pago.

DAEM GASTOS AL 30 DE JUNIO DEL 2018

SUB	ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	OBLIGADO	SALDO	% TOTAL GASTOS PPTO.	AVANCE
21		<i>C x P GASTOS EN PERSONAL</i>	35.568.158.653	36.473.620.653	19.896.298.009	16.577.322.644	72,91%	54,55%
	01	PERSONAL DE PLANTA	14.182.048.000	14.552.230.000	6.731.984.012	7.820.245.988	29,09%	46,26%
	02	PERSONAL A CONTRATA	8.553.688.000	8.633.871.000	5.607.820.627	3.026.050.373	17,26%	64,95%
	03	OTRAS REMUNERACIONES	12.832.422.653	13.287.519.653	7.556.493.370	5.731.026.283	26,56%	56,87%
22		<i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i>	5.547.553.661	7.879.878.660	3.743.638.797	4.136.239.863	15,75%	47,51%
	01	ALIMENTOS Y BEBIDAS	372.070.575	449.003.575	374.020.766	74.982.809	0,90%	83,30%
	02	TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO	285.880.622	293.189.165	201.899.502	91.289.663	0,59%	68,86%
	03	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	210.000.000	120.000.000	51.373.165	68.626.835	0,24%	42,81%
	04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	1.315.455.450	2.366.896.952	1.611.729.499	755.167.453	4,73%	68,09%
	05	SERVICIOS BASICOS	660.000.000	750.000.666	243.927.044	506.073.622	1,50%	32,52%
	06	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	1.020.147.014	1.631.057.801	253.088.408	1.377.969.393	3,26%	15,52%
	07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	248.000.000	163.747.697	67.572.816	96.174.881	0,33%	41,27%
	08	SERVICIOS GENERALES	422.000.000	674.472.804	414.999.175	259.473.629	1,35%	61,53%
	09	ARRIENDOS	419.000.000	419.000.000	154.086.288	264.913.712	0,84%	36,77%
	11	SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES	490.000.000	887.510.000	330.141.205	557.368.795	1,77%	37,20%
	12	OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	105.000.000	125.000.000	40.800.929	84.199.071	0,25%	32,64%
23		<i>C x P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL</i>	760.714.800	782.114.800	214.632.704	567.482.096	1,56%	27,44%
	01	PRESTACIONES PREVISIONALES	760.714.800	782.114.800	214.632.704	567.482.096	1,56%	27,44%
24		<i>C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>	263.000.000	266.850.000	134.526.835	132.323.165	0,53%	50,41%
	01	AL SECTOR PRIVADO	263.000.000	266.850.000	134.526.835	132.323.165	0,53%	50,41%

26	<i>C x P OTROS GASTOS CORRIENTES</i>	550.000.000	550.000.000	106.969.746	443.030.254	1,10%	19,45%
01	DEVOLUCIONES	460.000.000	460.000.000	95.151.516	364.848.484	0,92%	20,69%
02	COMPENSACION POR DAÑOS A TERCEROS Y/O A LA PROPIEDAD	90.000.000	90.000.000	11.818.230	78.181.770	0,18%	13,13%
29	<i>C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i>	1.728.000.000	2.877.594.389	1.604.150.316	1.273.444.073	5,75%	55,75%
02	EDIFICIOS	85.000.000	45.000.000	4.357.670	40.642.330	0,09%	9,68%
03	VEHICULOS	30.000.000	130.000.000	0	130.000.000	0,26%	0,00%
04	MOBILIARIO Y OTROS	326.500.000	558.542.090	149.685.707	408.856.383	1,12%	26,80%
05	MAQUINARIA Y EQUIPOS	670.500.000	1.379.482.994	947.668.813	431.814.181	2,76%	68,70%
06	EQUIPOS INFORMATICOS	381.000.000	526.069.305	358.753.921	167.315.384	1,05%	68,20%
07	PROGRAMAS INFORMATICOS	235.000.000	238.500.000	143.684.205	94.815.795	0,48%	60,24%
31	<i>C x P INICIATIVAS DE INVERSION</i>	200.000.000	200.000.000	0	200.000.000	0,40%	0,00%
01	ESTUDIOS BASICOS	0	0	0	0	0,00%	N/A
02	PROYECTOS	200.000.000	200.000.000	0	200.000.000	0,40%	0,00%
34	<i>C x P SERVICIO DE LA DEUDA</i>	788.000.000	992.390.000	319.964.766	672.425.234	1,98%	32,24%
07	DEUDA FLOTANTE	788.000.000	992.390.000	319.964.766	672.425.234	1,98%	32,24%
TOTALES \$		45.405.427.114	50.022.448.502	26.020.181.173	24.002.267.329	100,00%	52,02%

DAEM GASTOS 30 JUNIO 2018



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\$ 19.896.298, el cual representa el 54,55% del valor proyectado.

PERSONAL DE PLANTA: Cuenta destinada a cancelar Sueldos, JECODI, ETEA, Extensión Horaria, Excelencia Académica, Aguinaldos y Bonos de Escolaridad del personal de planta de los establecimientos educacionales (Directivos, Docentes y Asistentes de la Educación). A este trimestre se obligó M\$ 6.731.984 equivalente al 46,26% de lo presupuestado.

PERSONAL A CONTRATA: Cubre las mismas asignaciones del personal de planta y durante este trimestre tuvo una obligación de M\$ 5.607.821 equivalente al 64,95% de lo presupuestado.

OTRAS REMUNERACIONES: Ítem que comprende honorarios a suma alzada para los diferentes programas, remuneraciones regidas por el Código del Trabajo, Reemplazos y Otras. Este ítem tiene un presupuesto vigente de M\$ 13.287.520, con una obligación de M\$7.556.493 y un avance del 56,87% de lo presupuestado.

Con relación a la restricciones de personal, el artículo 26° de la ley N° 19.070, señala que el número de horas correspondientes a docentes en calidad de contratados, no podrá exceder del 20% del total de horas de la dotación por cada establecimiento. Al respecto, existe al 31 de Junio del 2018, 39 establecimientos que exceden dicha norma, de acuerdo a lo señalado en Dictamen N° 6359/94 de la Contraloría General de la República. Al 30 de Junio del 2018 las horas a contratas representan un 67,82% del total de la dotación docente comunal, superando considerablemente el máximo legal permitido.

22 C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO: Gastos que de acuerdo a lo presupuestado se obligaron a este trimestre M\$ 3.743.639 equivalente al 47,51 de acuerdo a lo proyectado. El detalle de esta cuenta es el siguiente:

ITEM	CUENTA	TOTAL PRESUPUESTADO	TOTAL OBLIGADO	% AVANCE
22.01	Alimentos y Bebidas	449.003.575	374.020.766	83,30%
22.02	Textiles, Vestuario y Calzado	293.189.165	201.899.502	68,86%
22.03	Combustibles y Lubricantes	120.000.000	51.373.165	42,81%
22.04	Materiales de Uso o Consumo	2.366.896.952	1.611.729.499	68,09%
22.05	Servicios Básicos	750.000.666	243.927.044	32,52%
22.06	Mantenimiento y Reparaciones	1.631.057.801	253.088.408	15,52%
22.07	Publicidad y Difusión	163.747.697	67.572.816	41,27%
22.08	Servicios Generales	674.472.804	414.999.175	61,53%
22.09	Arriendos	419.000.000	154.086.288	36,77%
22.11	Servicios Técnicos y Profesionales	887.510.000	330.141.205	37,20%
22.12	Otros Gastos en Bienes y Servicios de Consumo	125.000.000	40.800.929	32,64%

- 23 C x P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL: Esta partida comprende finiquitos, indemnizaciones y desahucios, mantiene un monto presupuestado de M\$ 782.115, que al término del primer trimestre se han obligado M\$ 214.633, reflejado en un 27,44%.
- 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\$ 266.850, y un avance del 50,41% durante este trimestre.
- 26 C x P OTROS GASTOS CORRIENTES: Esta partida comprende los ítems "Devoluciones" con un presupuesto de M\$ 460.000, y un avance del 20,69% durante este trimestre, y, la cuenta "Compensación por daños a terceros y/o a la propiedad" con obligaciones por \$ M\$ 90.000, y un avance para este trimestre de 13,13%.
- 29 C x P ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS: Comprende la adquisición de Vehículos, Maquinarias y Equipos y Equipos Informáticos. Esta partida tiene un presupuesto de M\$ 2.877.594, con una obligación de M\$ 1.604.150, reflejado en un 55,75%.
- 31 C x P INICIATIVA DE INVERSION: Cuenta que mantiene un presupuesto vigente de M\$ 200.000 y sin movimiento durante el presente trimestre.
- 34 C x P SERVICIO DE LA DEUDA: Corresponde a la deuda flotante proveniente de períodos anteriores. Mantiene un presupuesto de M\$ 992.390, con una obligación de M\$ 319.965, reflejado en un avance del 32,24% de lo presupuestado.

II SITUACION FINANCIERA DAEM

Al 30 de Junio del año 2018, la situación financiera que presenta el Servicio Municipal de Educación, según formato establecido en el anexo 1 del oficio 2474 de fecha 27 de noviembre de 2002 y 2140 del 22 de septiembre de 2006 de la Contraloría Regional de Tarapacá:

CODIGO CONTABLE	DETALLE	PARCIALES (\$)	TOTALES (\$)
11101	Caja		207.140
11103	Disponibilidad de Fondos		8.271.942.550
Más	Cuentas por Cobrar		763.889.397
115	Cuentas Por Cobrar Ingresos Presupuestarios	716.711.809	
11408	Otros Deudores Financieros	47.177.588	
Menos	Deuda Corriente		-2.211.427.245
21404	Garantías Recibidas	-10.012.058	
21406	Depósitos Previsionales	0	
21407	Recaudación Sistema Financiero	-68	
21409	Otras Obligaciones Financieras	-26.645.562	
21410	Retenciones Previsionales	-663.600.150	
21411	Retenciones Tributarias	-77.399.121	
21412	Retenciones Voluntarias	-355.985.881	
21413	Retenciones Judiciales y Similares	-2.271.861	
215	Cuenta por Pagar Gastos Presupuestarios	-616.458.927	
21601	Documentos caducados	-459.053.617	
Menos	Fondos de Terceros		0
Menos	Fondos Recibidos en Administración		-874.429.178
21405	Administración de Fondos	-874.429.178	
11405	Aplicación Fondos en Administración	0	
	SUPERAVIT FINANCIERO		5.950.182.664

NOTA: Este análisis no considera:

- 1) Obligaciones no devengadas de los subtítulos de Gastos 21, 22, 23, 24, y 29, por un monto de \$ 2.483.044.841.-
- 2) Gastos devengados y no registrados en la contabilidad.

III SITUACION COTIZACIONES PREVISIONALES DAEM

Al 30 de Junio del año 2018, las Cotizaciones Previsionales (Fondo de Pensiones y Salud) del personal regido por la Ley 19.070 "Estatuto Docente" y por el Código del Trabajo, es la siguiente:

<u>Personal Planta, Contrata y Código del Trabajo:</u>	
Integro Cotizaciones Previsionales	\$ 663.600.150
TOTAL COTIZACIONES PREVISIONALES	\$ 663.600.150

El Director del Departamento de Administración de Educación Municipal presenta certificado con fecha 1 de Agosto del 2018, señalando que las cotizaciones previsionales correspondientes se encuentran declaradas y pagadas en un 98,47% al 30/06/2018.

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

IV SITUACIÓN PERFECCIONAMIENTO DOCENTE

El Jefe del Departamento de Administración de Educación Municipal, presenta certificado con fecha 1 de Agosto del 2018, indicando que la Asignación de Perfeccionamiento del personal docente, es la siguiente:

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

- 12) Que en las remuneraciones del mes de diciembre de 2014, se actualizó el porcentaje de cursos de perfeccionamiento presentados al 31.12.2012, para 46 profesionales. Señala el certificado que el pago retroactivo será ingresado en planilla de remuneraciones del mes de febrero de 2015.
- 13) Que en planilla suplementaria del mes de febrero de 2015, se efectuó pago de los cursos de perfeccionamiento presentados hasta el 30.12.2012, para 46 profesionales por un monto de \$ 32.621.755.
- 14) Que, en las remuneraciones del mes de Diciembre de 2015 se actualizó el porcentaje de los cursos de perfeccionamiento presentados al 31/12/2013, para 54 profesionales de la educación, reconocidos mediante D.A. N° 21.285/2015. El pago retroactivo de dichos cursos fue efectuado el día 27/05/2016. En el pago normal de remuneraciones por total de \$ 48.437.358.
- 15) Que, mediante D.A. N° 18.341/2016, se reconocen los porcentajes para el pago de la Asignación de Perfeccionamiento del año 2013 a 2 docentes, los cuales fueron actualizados en la liquidaciones de sueldos a contar del mes de Diciembre de 2016, encontrándose pendiente de cálculo, en la Unidad de Remuneraciones, el retroactivo de esa asignación desde el año 2013 hasta el mes de noviembre de 2016.
- 16) Que, mediante D.A. N° 18.669/2016, se reconocen los porcentajes para el pago de la asignación de perfeccionamiento del año 2014 de 33 docentes, los cuales fueron actualizados en las liquidaciones de sueldos a contar del mes de diciembre de 2016, encontrándose pendiente de cálculo, en la Unidad de Remuneraciones, el retroactivo de esa asignación desde el año 2014 hasta el mes de noviembre de 2016.
- 17) Que, mediante D.A. N° 7562/2017, se reconocen porcentajes para el pago de la asignación de perfeccionamiento del año 2015 de 41 docentes, los cuales fueron actualizados en planilla suplementaria del mes de junio de 2017, encontrándose pendiente de cálculo, en la Unidad de Remuneraciones, el retroactivo de esa asignación desde el año 2015 hasta el mes de mayo de 2017.
- 18) Que, mediante D.A. N° 7561/2017, se reconocen porcentajes para el pago de la asignación de perfeccionamiento del año 2015 de 40 docentes, los cuales fueron actualizados en planilla suplementaria del mes de octubre de 2017, encontrándose pendiente de cálculo, en la Unidad de Remuneraciones, el retroactivo de esa asignación desde el año 2015 hasta el mes de octubre de 2017.
- 19) Que, mediante D.A. N° 14.227/2017, se reconocen porcentajes para el pago de la asignación de perfeccionamiento del año 2016 de 40 docentes, los cuales fueron actualizados en planilla suplementaria del mes de octubre de 2017, encontrándose pendiente de cálculo, en la Unidad de Remuneraciones, el retroactivo de esa asignación desde el año 2016 hasta el mes de octubre de 2017.
- 20) Que, los pagos retroactivos de la Asignación de Perfeccionamiento desde el año 2016 hasta junio del 2017, fueron pagados en las remuneraciones del mes de junio del 2018.

V PASIVOS CONTINGENTES

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

A este respecto se informa que el Jefe de Administración y Finanzas del DAEM, señala en certificado de fecha 3 de Agosto de 2018, que el servicio adeuda a la empresa Capacitación e Información Laboral Ltda., por un monto aproximado de \$ 5.040.000, la que fue enviada a sumario para su pronto pago.