

DIRECCION DE CONTROL



**INFORME
III
TRIMESTRE**

AÑO 2018

I. MUNICIPALIDAD DE ARICA

INDICE

| MATERIA | PAGINA |
|---|---------------|
| I.MA. | |
| Cuadro IMA – INGRESOS..... | 1 |
| Gráfico IMA – INGRESOS..... | 3 |
| I SITUACION PRESUPUESTARIA | |
| SUB ITEM INGRESOS | |
| 03 Cuentas por Cobrar Tributos sobre el uso de Bienes..... | 4 |
| 05 Cuentas por Cobrar Transferencias Corrientes..... | 5 |
| 06 Cuentas por Cobrar Rentas de la Propiedad..... | 5 |
| 08 Cuentas por Cobrar Otros Ingresos Corrientes..... | 5 |
| 12 Cuentas por Cobrar Recuperación de Préstamos..... | 6 |
| 13 Cuentas por Cobrar Transferencias para Gastos de Capital..... | 6 |
| 15 Saldo Inicial de Caja..... | 7 |
| Cuadro IMA. – GASTOS CONSOLIDADO..... | 8 |
| Gráfico IMA. – GASTOS CONSOLIDADO..... | 10 |
| Cuadro IMA. – GASTOS PROGRAMAS CONSOLIDADOS..... | 11 |
| Gráfico IMA. – GASTOS PROGRAMAS CONSOLIDADOS..... | 12 |
| Cuadro IMA. – GASTOS GESTION INTERNA MUNICIPAL..... | 13 |
| Gráfico IMA. – GASTOS GESTION INTERNA MUNICIPAL..... | 15 |
| SUB ITEM GASTOS | |
| 21 Gastos en Personal..... | 16 |
| 22 Cuentas por Pagar Bienes y Servicios de Consumo..... | 18 |
| 23 Cuentas por Pagar Prestaciones de Seguridad Social..... | 19 |
| 24 Cuentas por Pagar Transferencias Corrientes..... | 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 |

CORPORACION MUNICIPAL DE FOMENTO PRODUCTIVO.

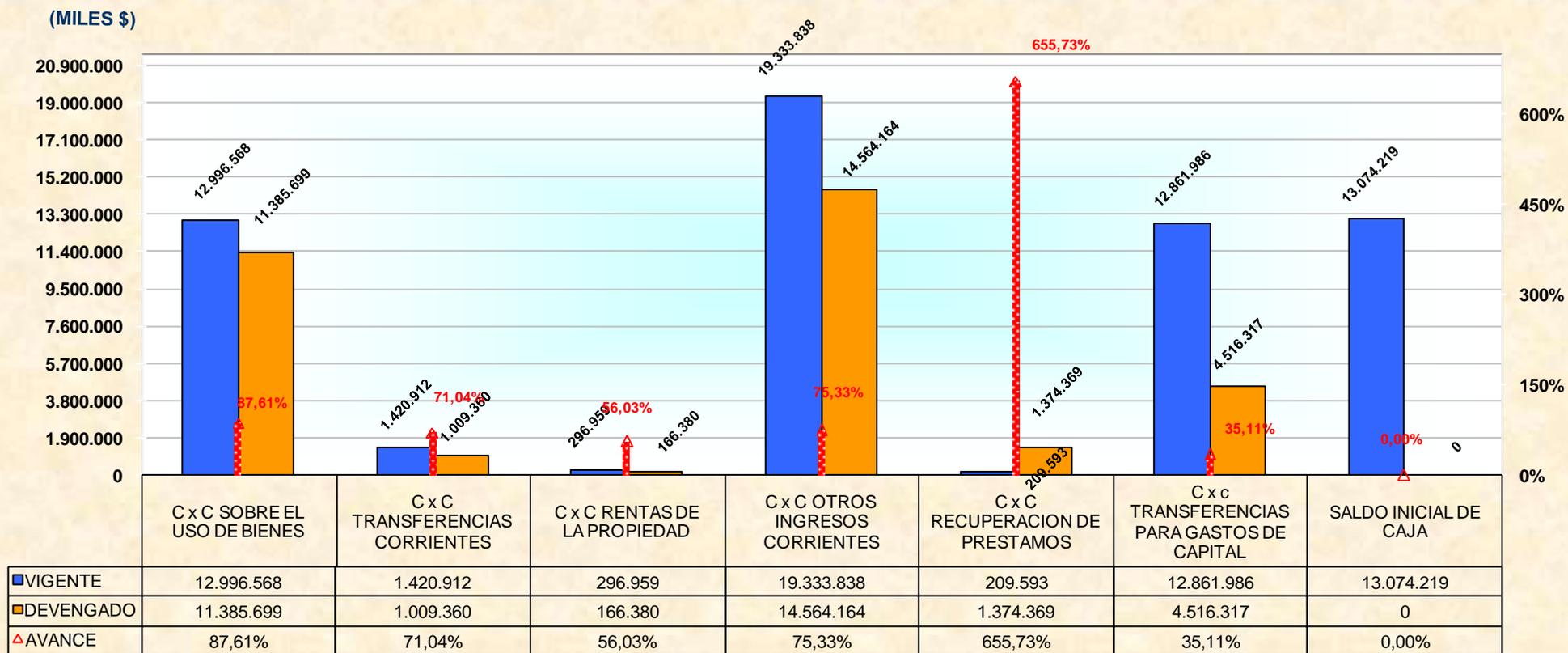
| | |
|-----------------------------------|----|
| I Constitucion..... | 93 |
| II Socios de la Corporación..... | 93 |
| III Aporte Municipal..... | 94 |
| IV Contrataciones..... | 94 |
| V Cotizaciones Previsionales..... | 94 |

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

| SUB ITEM | NOMBRE DE CUENTA | INICIAL | VIGENTE | DEVENGADO | SALDO | % TOTAL INGRESOS PPTO. | AVANCE |
|-----------|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|----------------|
| 03 | <i>C x C SOBRE EL USO DE BIENES</i> | 13.509.177.000 | 12.996.568.000 | 11.385.698.614 | 1.610.869.386 | 21,59% | 87,61% |
| 01 | PATENTES Y TASAS POR DERECHO | 8.617.985.000 | 7.855.376.000 | 6.779.207.110 | 1.076.168.890 | 13,05% | 86,30% |
| 02 | PERMISOS Y LICENCIAS | 2.635.904.000 | 2.885.904.000 | 2.927.408.623 | -41.504.623 | 4,79% | 101,44% |
| 03 | PARTICIPACION EN IMPTO. TERRITORIAL-ART.37 D.L. N° 3063 DE 1979 | 2.245.288.000 | 2.245.288.000 | 1.669.805.480 | 575.482.520 | 3,73% | 74,37% |
| 99 | OTROS TRIBUTOS | 10.000.000 | 10.000.000 | 9.277.401 | 722.599 | 0,02% | 92,77% |
| 05 | <i>C x C TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i> | 1.159.980.000 | 1.420.912.000 | 1.009.359.866 | 411.552.134 | 2,36% | 71,04% |
| 01 | DEL SECTOR PRIVADO | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00% | N/A |
| 03 | DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS | 1.159.980.000 | 1.420.912.000 | 1.009.359.866 | 411.552.134 | 2,36% | 71,04% |
| 06 | <i>C x C RENTAS DE LA PROPIEDAD</i> | 296.959.000 | 296.959.000 | 166.379.808 | 130.579.192 | 0,49% | 56,03% |
| 01 | ARRIENDO DE ACTIVOS NO FINANCIEROS | 96.959.000 | 96.959.000 | 57.844.585 | 39.114.415 | 0,16% | 59,66% |
| 02 | DIVIDENDO | 0 | 0 | 10.223 | -10.223 | 0,00% | N/A |
| 03 | INTERESES | 200.000.000 | 200.000.000 | 108.525.000 | 91.475.000 | 0,33% | 54,26% |
| 08 | <i>C x C OTROS INGRESOS CORRIENTES</i> | 18.406.890.000 | 19.333.838.000 | 14.564.163.657 | 4.769.674.343 | 32,12% | 75,33% |
| 01 | RECUPERACIONES Y REEMBOLSOS POR LICENCIAS MEDICAS | 203.535.000 | 218.562.000 | 278.552.594 | -59.990.594 | 0,36% | 127,45% |
| 02 | MULTAS SANCIONES PECUNIARIAS | 2.859.922.000 | 3.073.699.000 | 2.640.540.606 | 433.158.394 | 5,11% | 85,91% |
| 03 | PARTICIPACION EN EL FONDO COMUN MUNICIPAL-ART.38 D.L. 3063 DE 1979 | 15.291.266.000 | 15.878.176.000 | 11.567.193.690 | 4.310.982.310 | 26,38% | 72,85% |
| 04 | FONDOS DE TERCEROS | 5.248.000 | 5.248.000 | 4.038.988 | 1.209.012 | 0,01% | 76,96% |
| 99 | OTROS | 46.919.000 | 158.153.000 | 73.837.779 | 84.315.221 | 0,26% | 46,69% |
| 12 | <i>C x C RECUPERACION DE PRESTAMOS</i> | 209.593.000 | 209.593.000 | 1.374.369.036 | -1.164.776.036 | 0,35% | 655,73% |
| 06 | POR ANTICIPIOS A CONTRATISTAS | 0 | 0 | 213.077.658 | -213.077.658 | 0,00% | N/A |
| 10 | INGRESOS POR PERCIBIR | 209.593.000 | 209.593.000 | 1.161.291.378 | -951.698.378 | 0,35% | 554,07% |

| | | | | | | | |
|-------------------|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------|---------------|
| 13 | <i>C x c TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL</i> | 1.450.000.000 | 12.861.986.000 | 4.516.317.299 | 8.345.668.701 | 21,37% | 35,11% |
| 03 | DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS | 150.000.000 | 11.675.354.000 | 3.329.686.025 | 8.345.667.975 | 19,40% | 28,52% |
| 04 | DE EMPRESAS PUBLICAS NO FINANCIERAS | 1.300.000.000 | 1.186.632.000 | 1.186.631.274 | 726 | 1,97% | 100,00% |
| 15 | <i>SALDO INICIAL DE CAJA</i> | 10.000 | 13.074.219.000 | 0 | 0 | 21,72% | 0,00% |
| 01 | SALDO INICIAL DE CAJA MUNICIPAL | 10.000 | 13.074.219.000 | 0 | 0 | 21,72% | 0,00% |
| TOTALES \$ | | 35.032.609.000 | 60.194.075.000 | 33.016.288.280 | 14.103.567.720 | 100,00% | 54,85% |

I.M.A. INGRESOS AL 30 DE SEPTIEMBRE 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\$ 11.385.699 equivalentes al 87,61% 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 86,30% 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 97,27% 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\$ 480.883 con un 96,62% 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\$ 1.939.344 con un avance del 69,80%.

DERECHOS DE EXPLOTACION: Que comprende el ingreso por concesiones (Piscina olímpica, Casino Municipal Arica, Biblioteca Pública Municipal y Complejo Epicentro N° 1) por M\$ 580.915. El mayor monto devengado corresponde a los ingresos percibidos por cada una de las concesiones que comprende esta asignación, destacando el Casino Municipal Arica con M\$ 521.344. Esta cuenta tiene un presupuesto asignado de M\$ 646.238.

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\$ 2.927.409 con un avance del 101,44% de lo proyectado. A nivel de asignación se tiene:

PERMISOS DE CIRCULACION: Esta asignación tuvo un avance de lo presupuestado en un 102,35%, con un monto de M\$ 2.528.129. Las sub asignaciones comprenden los permisos de circulación de beneficio municipal con un monto de M\$ 948.048 y los de beneficio del Fondo Común Municipal con M\$ 1.580.080.

- LICENCIAS DE CONDUCIR Y SIMILARES: Asignación por la que se percibieron M\$ 399.280, o sea, un 96% 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\$ 1.669.805, representando un 74,37% de lo presupuestado.
- 99 OTROS TRIBUTOS: Son tributos no especificados en ninguna de las categorías anteriores por los que se percibieron M\$ 9.277 representando un avance por sobre lo presupuestado de un 92,77%.
- 05 CUENTAS POR COBRAR TRANSFERENCIAS CORRIENTES: Durante el trimestre del presente año se han devengado M\$ 1.009.360 con presupuesto vigente de M\$ 1.420.912 representando un avance del 71,04%.
- 03 DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS: Se recibieron recursos por M\$ 1.009.360, 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\$ 1.420.912.
- 06 CUENTAS POR COBRAR RENTAS DE LA PROPIEDAD: Durante el trimestre informado esta partida tuvo un avance de 56,03% de lo presupuestado con un devengamiento total de M\$ 166.380.
- 01 En las asignaciones con avance se encuentra la asignación "Arriendo de Activos no Financieros" con M\$ 57.845 (59,66%), que corresponde a los arriendos de los diversos inmuebles municipales como: Mercado Central, Restaurant El Tambo, Taller Casa Poblado Artesanal, Taller Poblado Artesanal, Centro Artesanal Menor, Arriendos Balneario, dependencias Casino Municipal, Otros Arriendos, Estacionamiento Estadio Carlos Dittborn, Baños Parque Ibáñez, Baños Playa Chinchorro, y Balneario Playa Las Machas, arriendo 4 kioskos y 8 taquillas cajas recaudadoras, Baños públicos Parque Baquedano.
- 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\$ 108.525, 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 75,33% con un monto de M\$ 14.564.164. Destacan las siguientes asignaciones:
- 01 RECUPERACIONES Y REEMBOLSOS POR LICENCIAS MEDICAS: Para esta asignación se presupuestó un monto de M\$ 218.562, informándose que

se han recuperado M\$ 278.553 al término del presente trimestre, lo que equivale a un 127,45% 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 85,91% con un monto de M\$ 2.640.541. 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 72,85% de lo presupuestado reflejado en M\$11.567.194, 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\$ 4.039, que corresponde a un avance de lo presupuestado del 76,96%, 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\$ 158.153, alcanzando un avance del 46,69%, esto es M\$ 73.838. La asignación 001 "Devoluciones y reintegros" tiene presupuesto vigente por M\$ 54.856, y se percibieron M\$ 48.533 durante este trimestre. La asignación 999 "Otros" tiene un presupuesto de M\$ 103.297 de los cuales muestra un avance de 24,50% reflejado en M\$ 25.304.
- 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\$1.374.369 correspondiente al 655,73% 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\$ 12.861.986 vigente en el presupuesto municipal, se presenta un avance de M\$ 4.516.317, correspondiente al 35,11%. 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\$ 11.675.354, con avance al presente trimestre de M\$ 3.329.686. 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 23,80%; 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\$ 372.016 con un avance del 248,01% de lo presupuestado.

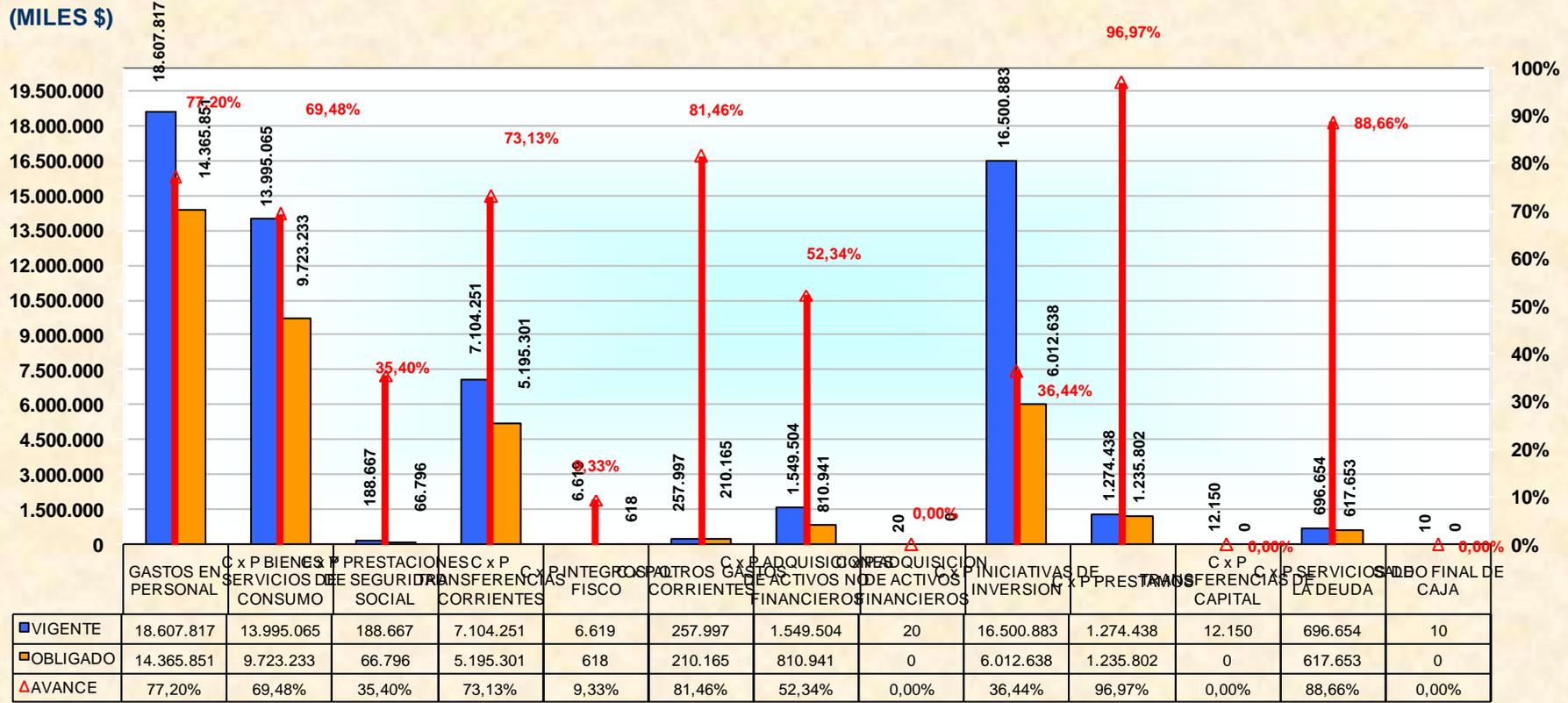
- 04 DE EMPRESAS PUBLICAS NO FINANCIERAS: En esta cuenta se contabiliza el aporte de las Zona Franca de Iquique S.A. recibiendo la suma de M\$ 1.186.631, lo que representa un 100% respecto de lo presupuestado.
- 15 SALDO INICIAL DE CAJA: Recursos provenientes del saldo final de caja del ejercicio anterior 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 SEPTIEMBRE DEL 2018

| SUB ITEM | NOMBRE DE CUENTA | INICIAL | VIGENTE | OBLIGADO | SALDO | % TOTAL GASTOS PPTO. | AVANCE |
|-----------|---|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------------|--------|
| 21 | GASTOS EN PERSONAL | 15.968.620.000 | 18.607.817.000 | 14.365.851.073 | 4.241.965.927 | 30,91% | 77,20% |
| 01 | PERSONAL DE PLANTA | 8.296.203.000 | 8.771.993.000 | 6.070.205.672 | 2.701.787.328 | 14,57% | 69,20% |
| 02 | PERSONAL A CONTRATA | 3.217.515.000 | 3.335.282.000 | 2.438.892.615 | 896.389.385 | 5,54% | 73,12% |
| 03 | OTRAS REMUNERACIONES | 1.825.000.000 | 2.524.481.000 | 2.116.007.695 | 408.473.305 | 4,19% | 83,82% |
| 04 | OTROS GASTOS EN PERSONAL | 2.629.902.000 | 3.976.061.000 | 3.740.745.091 | 235.315.909 | 6,61% | 94,08% |
| 22 | C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO | 11.471.718.000 | 13.995.065.000 | 9.723.232.924 | 4.271.832.076 | 23,25% | 69,48% |
| 01 | ALIMENTOS Y BEBIDAS | 307.892.000 | 272.336.000 | 155.609.803 | 116.726.197 | 0,45% | 57,14% |
| 02 | TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO | 161.226.000 | 283.063.000 | 186.533.282 | 96.529.718 | 0,47% | 65,90% |
| 03 | COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES | 389.790.000 | 439.349.000 | 329.409.220 | 109.939.780 | 0,73% | 74,98% |
| 04 | MATERIALES DE USO O CONSUMO | 1.194.449.000 | 1.530.555.000 | 1.046.594.318 | 483.960.682 | 2,54% | 68,38% |
| 05 | SERVICIOS BASICOS | 2.820.000.000 | 2.916.160.000 | 1.788.236.717 | 1.127.923.283 | 4,84% | 61,32% |
| 06 | MANTENIMIENTO Y REPARACIONES | 118.300.000 | 323.146.000 | 99.508.622 | 223.637.378 | 0,54% | 30,79% |
| 07 | PUBLICIDAD Y DIFUSION | 354.966.000 | 404.070.000 | 304.080.462 | 99.989.538 | 0,67% | 75,25% |
| 08 | SERVICIO GENERALES | 4.627.782.000 | 5.681.783.000 | 4.322.789.858 | 1.358.993.142 | 9,44% | 76,08% |
| 09 | ARRIENDOS | 1.104.228.000 | 1.208.786.000 | 831.327.052 | 377.458.948 | 2,01% | 68,77% |
| 10 | SERVICIOS FINANCIEROS Y DE SEGUROS | 17.100.000 | 26.763.000 | 1.378.300 | 25.384.700 | 0,04% | 5,15% |
| 11 | SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES | 135.670.000 | 420.291.000 | 255.555.587 | 164.735.413 | 0,70% | 60,80% |
| 12 | OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO | 240.315.000 | 488.763.000 | 402.209.703 | 86.553.297 | 0,81% | 82,29% |
| 23 | C x P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL | 50.000.000 | 188.667.000 | 66.795.918 | 121.871.082 | 0,31% | 35,40% |
| 01 | PRESTACIONES PREVISIONALES | 50.000.000 | 158.105.000 | 66.795.918 | 91.309.082 | 0,26% | 42,25% |
| 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 | 7.104.251.000 | 5.195.301.470 | 1.908.949.530 | 11,80% | 73,13% |
| 01 | AL SECTOR PRIVADO | 1.019.860.000 | 1.944.215.000 | 1.284.708.496 | 659.506.504 | 3,23% | 66,08% |
| 03 | A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS | 4.527.381.000 | 5.160.036.000 | 3.910.592.974 | 1.249.443.026 | 8,57% | 75,79% |
| 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 | 257.997.000 | 210.164.886 | 47.832.114 | 0,43% | 81,46% |
| 01 | DEVOLUCIONES | 0 | 44.771.000 | 43.985.740 | 785.260 | 0,07% | 98,25% |
| 02 | COMPENSACIONES POR DAÑOS A TERCEROS Y/O A LA PROPIEDAD | 45.000.000 | 205.783.000 | 161.505.615 | 44.277.385 | 0,34% | 78,48% |
| 04 | APLICACIÓN FONDOS DE TERCEROS | 0 | 7.443.000 | 4.673.531 | 2.769.469 | 0,01% | 62,79% |
| 29 | <i>C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i> | 80.000.000 | 1.549.504.000 | 810.941.463 | 738.562.537 | 2,57% | 52,34% |
| 03 | VEHICULOS | 0 | 584.738.000 | 89.386.893 | 495.351.107 | 0,97% | 15,29% |
| 04 | MOBILIARIO Y OTROS | 80.000.000 | 307.715.000 | 175.011.005 | 132.703.995 | 0,51% | 56,87% |
| 05 | MAQUINAS Y EQUIPOS | 0 | 259.480.000 | 204.638.023 | 54.841.977 | 0,43% | 78,86% |
| 06 | EQUIPOS INFORMATICOS | 0 | 213.492.000 | 211.794.846 | 1.697.154 | 0,35% | 99,21% |
| 06 | PROGRAMAS INFORMATICOS | 0 | 177.579.000 | 123.756.096 | 53.822.904 | 0,30% | 69,69% |
| 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 | 16.500.883.000 | 6.012.638.381 | 10.488.244.619 | 27,41% | 36,44% |
| 01 | ESTUDIOS BASICOS | 0 | 16.804.000 | 4.794.000 | 12.010.000 | 0,03% | 28,53% |
| 02 | PROYECTOS | 1.370.000.000 | 16.484.079.000 | 6.007.844.381 | 10.476.234.619 | 27,38% | 36,45% |
| 32 | <i>C x P PRESTAMOS</i> | 10.000 | 1.274.438.000 | 1.235.801.610 | 38.636.390 | 2,12% | 96,97% |
| 06 | POR ANTICIPOS A CONTRATISTAS | 10.000 | 1.274.438.000 | 1.235.801.610 | 38.636.390 | 2,12% | 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 | 696.654.000 | 617.653.001 | 79.000.999 | 1,16% | 88,66% |
| 07 | DEUDA FLOTANTE | 500.000.000 | 696.654.000 | 617.653.001 | 79.000.999 | 1,16% | 88,66% |
| 35 | <i>SALDO FINAL DE CAJA</i> | 10.000 | 10.000 | 0 | 10.000 | 0,00% | 0,00% |
| TOTALES \$ | | 35.032.609.000 | 60.194.075.000 | 38.238.998.547 | 21.955.076.453 | 100,00% | 63,53% |

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

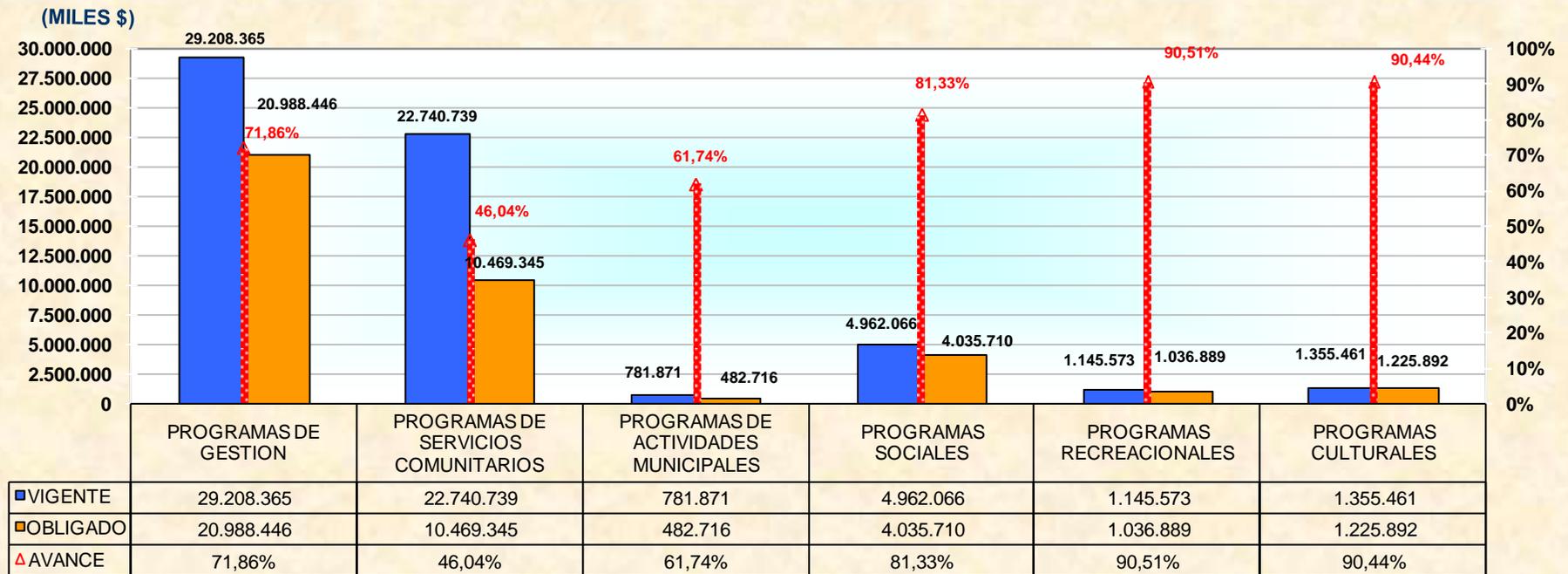


SUBTITULOS

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

| N° | NOMBRE DE PROGRAMA | INICIAL | VIGENTE | OBLIGADO | SALDO | % TOTAL GASTOS PPTO. | AVANCE |
|---------------------------------|--------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------------|---------------|
| 1 | PROGRAMAS DE GESTION | 23.634.421.000 | 29.208.365.000 | 20.988.445.725 | 8.219.919.275 | 48,52% | 71,86% |
| 2 | PROGRAMAS DE SERVICIOS COMUNITARIOS | 6.249.810.000 | 22.740.739.000 | 10.469.345.159 | 12.271.393.841 | 37,78% | 46,04% |
| 3 | PROGRAMAS DE ACTIVIDADES MUNICIPALES | 475.288.000 | 781.871.000 | 482.716.277 | 299.154.723 | 1,30% | 61,74% |
| 4 | PROGRAMAS SOCIALES | 3.302.366.000 | 4.962.066.000 | 4.035.710.315 | 926.355.685 | 8,24% | 81,33% |
| 5 | PROGRAMAS RECREACIONALES | 592.385.000 | 1.145.573.000 | 1.036.888.672 | 108.684.328 | 1,90% | 90,51% |
| 6 | PROGRAMAS CULTURALES | 778.379.000 | 1.355.461.000 | 1.225.892.399 | 129.568.601 | 2,25% | 90,44% |
| TOTAL GASTOS MUNICIPALES | | 35.032.649.000 | 60.194.075.000 | 38.238.998.547 | 21.955.076.453 | 100,00% | 63,53% |

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



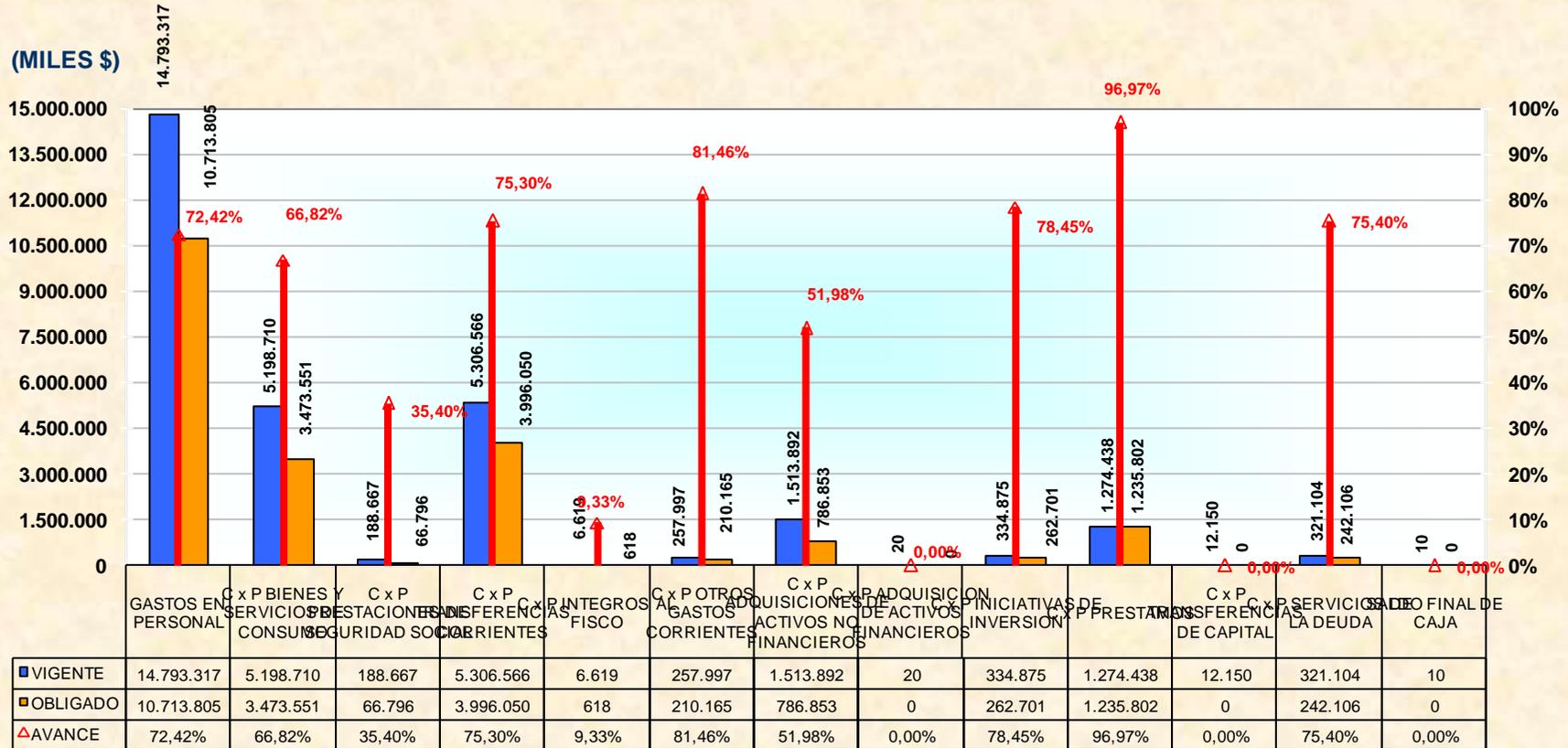
DISTRIBUCION SEGÚN PROGRAMAS MUNICIPALES

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS DE GESTION INTERNA MUNICIPAL AL 30 DE SEPTIEMBRE 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 | 14.793.317.000 | 10.713.804.983 | 4.079.512.017 | 50,65% | 72,42% |
| 01 | PERSONAL DE PLANTA | 8.296.203.000 | 8.771.993.000 | 6.070.205.672 | 2.701.787.328 | 30,03% | 69,20% |
| 02 | PERSONAL A CONTRATA | 3.217.515.000 | 3.335.282.000 | 2.438.892.615 | 896.389.385 | 11,42% | 73,12% |
| 03 | OTRAS REMUNERACIONES | 1.825.000.000 | 2.524.481.000 | 2.116.007.695 | 408.473.305 | 8,64% | 83,82% |
| 04 | OTROS GASTOS EN PERSONAL | 150.000.000 | 161.561.000 | 88.699.001 | 72.861.999 | 0,55% | 54,90% |
| 22 | <i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i> | 4.943.292.000 | 5.198.710.000 | 3.473.551.130 | 1.725.158.870 | 17,80% | 66,82% |
| 01 | ALIMENTOS Y BEBIDAS | 0 | 638.000 | 637.038 | 962 | 0,00% | 99,85% |
| 02 | TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO | 150.186.000 | 232.312.000 | 152.321.426 | 79.990.574 | 0,80% | 65,57% |
| 03 | COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES | 389.790.000 | 439.349.000 | 329.409.220 | 109.939.780 | 1,50% | 74,98% |
| 04 | MATERIALES DE USO O CONSUMO | 938.318.000 | 1.189.381.000 | 851.635.364 | 337.745.636 | 4,07% | 71,60% |
| 05 | SERVICIOS BASICOS | 900.000.000 | 722.681.000 | 487.848.313 | 234.832.687 | 2,47% | 67,51% |
| 06 | MANTENIMIENTO Y REPARACIONES | 118.300.000 | 316.807.000 | 96.339.188 | 220.467.812 | 1,08% | 30,41% |
| 07 | PUBLICIDAD Y DIFUSION | 255.842.000 | 236.043.000 | 154.919.198 | 81.123.802 | 0,81% | 65,63% |
| 08 | SERVICIO GENERALES | 865.273.000 | 403.694.000 | 219.713.651 | 183.980.349 | 1,38% | 54,43% |
| 09 | ARRIENDOS | 1.021.088.000 | 1.101.492.000 | 767.056.693 | 334.435.307 | 3,77% | 69,64% |
| 10 | SERVICIOS FINANCIEROS Y DE SEGUROS | 17.100.000 | 26.763.000 | 1.378.300 | 25.384.700 | 0,09% | 5,15% |
| 11 | SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES | 135.670.000 | 276.923.000 | 215.287.562 | 61.635.438 | 0,95% | 77,74% |
| 12 | OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO | 151.725.000 | 252.627.000 | 197.005.177 | 55.621.823 | 0,86% | 77,98% |
| 23 | <i>C x P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL</i> | 50.000.000 | 188.667.000 | 66.795.918 | 121.871.082 | 0,65% | 35,40% |
| 01 | PRESTACIONES PREVISIONALES | 50.000.000 | 158.105.000 | 66.795.918 | 91.309.082 | 0,54% | 42,25% |
| 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 | 5.306.566.000 | 3.996.050.297 | 1.310.515.703 | 18,17% | 75,30% |
| 01 | AL SECTOR PRIVADO | 0 | 146.530.000 | 85.457.323 | 61.072.677 | 0,50% | 58,32% |
| 03 | A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS | 4.527.381.000 | 5.160.036.000 | 3.910.592.974 | 1.249.443.026 | 17,67% | 75,79% |
| 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 | 257.997.000 | 210.164.886 | 47.832.114 | 0,88% | 81,46% |
| 01 | DEVOLUCIONES | 0 | 44.771.000 | 43.985.740 | 785.260 | 0,15% | 98,25% |
| 02 | COMPENSACIONES POR DAÑOS A TERCEROS Y/O A LA PROPIEDAD | 45.000.000 | 205.783.000 | 161.505.615 | 44.277.385 | 0,70% | 78,48% |
| 04 | APLICACIÓN FONDOS DE TERCEROS | 0 | 7.443.000 | 4.673.531 | 2.769.469 | 0,03% | 62,79% |
| 29 | <i>C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i> | 80.000.000 | 1.513.892.000 | 786.852.573 | 727.039.427 | 5,18% | 51,98% |
| 03 | VEHICULOS | 0 | 584.738.000 | 89.386.893 | 495.351.107 | 2,00% | 15,29% |
| 04 | MOBILIARIO Y OTROS | 80.000.000 | 294.607.000 | 161.904.578 | 132.702.422 | 1,01% | 54,96% |
| 05 | MAQUINAS Y EQUIPOS | 0 | 239.522.000 | 194.928.313 | 44.593.687 | 0,82% | 81,38% |
| 06 | EQUIPOS INFORMATICOS | 0 | 210.946.000 | 210.522.093 | 423.907 | 0,72% | 99,80% |
| 07 | PROGRAMAS INFORMATICOS | 0 | 177.579.000 | 123.756.096 | 53.822.904 | 0,61% | 69,69% |
| 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 | 334.875.000 | 262.700.738 | 72.174.262 | 1,15% | 78,45% |
| 01 | ESTUDIOS BASICOS | 0 | 16.804.000 | 4.794.000 | 12.010.000 | 0,06% | 28,53% |
| 02 | PROYECTOS | 0 | 318.071.000 | 257.906.738 | 60.164.262 | 1,09% | 81,08% |
| 32 | <i>C x P PRESTAMOS</i> | 10.000 | 1.274.438.000 | 1.235.801.610 | 38.636.390 | 4,36% | 96,97% |
| 06 | POR ANTICIPOS A CONTRATISTAS | 10.000 | 1.274.438.000 | 1.235.801.610 | 38.636.390 | 4,36% | 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 | 321.104.000 | 242.105.769 | 78.998.231 | 1,10% | 75,40% |
| 07 | DEUDA FLOTANTE | 500.000.000 | 321.104.000 | 242.105.769 | 78.998.231 | 1,10% | 75,40% |
| 35 | <i>SALDO FINAL DE CAJA</i> | 10.000 | 10.000 | 0 | 10.000 | 0,00% | 0,00% |
| TOTALES \$ | | 23.634.421.000 | 29.208.365.000 | 20.988.445.725 | 8.219.919.275 | 100,00% | 71,86% |

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS GESTION INTERNA 30 SEPTIEMBRE 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\$ 10.713.805, lo que representa el 72,42% 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 69,20%. 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\$ 7.319.247 y un avance del 69,46%.

APORTES DEL EMPLEADOR: Esta asignación tuvo un avance de 94,10%, con obligaciones de M\$ 194.831 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\$ 373.543, contando con un presupuesto de M\$ 689.608, lo cual representa un porcentaje de 54,17%.

REMUNERACIONES VARIABLES: Con un avance del 79,66%, con una obligación durante el trimestre de M\$ 338.862. Esta compuesta por los trabajos extraordinarios cuyo presupuesto es de M\$ 354.112 y obligación por M\$ 309.876 lo que representa un 87,51%, el ítem "Comisiones de Servicios en el país" durante este trimestre se obligó por M\$ 26.072 con un avance del 48,61% de lo presupuestado, "Comisiones de Servicio en el Exterior" con un avance del 16,50%, "Aguinaldo y Bonos" con una obligación de M\$ 79.278 y avance del 60,66% 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\$ 2.438.893 con un avance del total presupuestado del 73,12%. 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 73,54% con una obligación del M\$ 2.084.611.

APORTES DEL EMPLEADOR: Esta sub asignación tuvo un avance del 87,41% del monto total presupuestado, obligándose en el período M\$ 78.754.

ASIGNACIONES POR DESEMPEÑO: De los M\$ 245.194 presupuestados, y un avance del 59,73%.

REMUNERACIONES VARIABLES: Refleja con avance del 80,34% de lo presupuestado, con una obligación durante el período de M\$ 90.719.

AGUINALDOS Y BONOS: Cuenta que al término del presente trimestre tiene obligado M\$ 38.363 con un avance del 73,36%. El total anual presupuestado es de M\$ 52.298.

- 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\$ 2.116.008, con un avance del 83,82%. En detalle se tiene la siguiente información de las cuentas:

HONORARIOS A SUMA ALZADA-PERSONAS NATURALES: Para esta cuenta se tiene un presupuesto total de M\$ 1.219.926, durante el trimestre tuvo un avance del 99,54% con una obligación de M\$1.214.351.

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\$ 901.388 cuyo avance es de 69,41%. Cabe hacer presente que la cuenta del personal "Médicos Gabinete Psicotécnico" presenta un avance del 68,55% con un monto de M\$ 41.130, la cuenta "Inspectores Playa Turismo" presenta un avance de 71,74% con un monto de M\$ 35.870, la cuenta "Salvavidas" presenta un avance del 90,08% con un monto de M\$ 90.079 y la cuenta "Otras" presenta un avance del 65,50% con un monto de M\$ 596.376.

- 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\$ 161.561, al trimestre tuvo una obligación de M\$ 88.699, con un avance del 54,90%. En esta partida se encuentra el ítem "Dieta de Concejales" con presupuesto de M\$ 161.561, una obligación de M\$ 88.699 y un avance de 54,90%, "Gastos por Comisiones" con presupuesto de M\$ 47.735, una obligación de M\$ 12.779 y un avance de 26,77%, "Otros Gastos (Inscripción y otros)" con un presupuesto de M\$ 13.826, una obligación de M\$ 5.726 y un avance del 41,41%.

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

- a) 42% sobre los Ingresos Propios. El artículo 1º de la Ley 18.294 fija el límite del 42% del rendimiento estimado de los ingresos (modificado por el artículo 5º de la Ley 20.922). Al 30 de Septiembre del 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 38,39% 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 Septiembre del 2018 el porcentaje es de un 13,91%, 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 66,82% de lo presupuestado. Este subtítulo se encuentra compuesto por:

- 01 ALIMENTOS Y BEBIDAS: Ítem de gastos con avance del 99,85% durante el trimestre, con un monto obligado de M\$ 637.
- 02 TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO: Ítem de gastos con avance del 65,57% durante el trimestre, con un monto obligado de M\$ 152.321.
- 03 COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES: Con un avance del 74,98% del total presupuestado y una obligación de M\$ 329.409.
- 04 MATERIALES DE USO O CONSUMO: Ítem de gastos con avance del 71,60% durante el trimestre, con un monto obligado de M\$ 851.635.
- 05 SERVICIOS BASICOS: Corresponden a los consumos básicos como luz, agua, teléfono, gas, correo, celulares, Internet, etc., esta partida tuvo un avance del 67,51% del total presupuestado, con un monto obligado de M\$ 487.848.
- 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 30,41% para el trimestre y un monto obligado de M\$ 96.339.

- 07 PUBLICIDAD Y DIFUSION: Contempla los servicios de publicación y publicidad televisivo, radial y escrito, de impresión, esta partida tuvo un avance del 65,63%, con una obligación de M\$ 154.919.
- 08 SERVICIOS GENERALES: Esta partida tuvo un avance del 54,43%, con una obligación de M\$ 219.714. 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 69,64%, con una obligación de M\$ 767.057. Se observa que entre las asignaciones de mayor avance se encuentran "Arriendo de Edificios" con 74,71% y que corresponden a una obligación de M\$ 537.176, "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\$ 1.378.
- 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 77,74% y una obligación de M\$ 215.288.
- 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 77,98% con una obligación de M\$ 197.005.
- 23 CUENTAS POR PAGAR PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL: Comprende los gastos por concepto de desahucios e indemnizaciones, con un avance del 35,40% y una obligación de M\$ 66.796.
- 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 75,30%, con una obligación de M\$ 3.996.050.

TRANSFERENCIAS SECTOR PRIVADO: Aportes que han sido entregados de acuerdo al programa de caja de este Municipio. Se han entregado M\$ 85.457, correspondiente a un 58,32% de lo presupuestado. Forman parte de este ítem los "Fondos de Emergencia", "Premios y Otros"

TRANSFERENCIAS A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS: El 75,79% de avance registrado equivalente a M\$ 3.910.593, representan diferentes montos de Aportes, tales como:

| ENTIDAD PUBLICA | MONTO PRESUPUESTADO | AVANCE |
|---|------------------------|--------|
| * A los Servicios de Salud | 106.857.000 | 20,79% |
| * A las Asociaciones | 30.633.000 | 64,96% |
| * Al Fondo Común Municipal – P.C.V. | 1.675.257.000 | 86,67% |
| * Al Fondo Común Municipal – Multas | 36.143.000 | 29,15% |
| * A Otras Entidades Públicas | 53.943.000 | 0% |
| * A Otras Municipalidades | 496.547.000 | 45,19% |
| * A Servicios Incorporados a su Gestión | 2.760.656.000 | 79,02% |

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 81,46% con M\$ 210.165. 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 98,25% con una obligación de M\$ 43.986.

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 78,48%.

APLICACIÓN FONDOS DE TERCEROS: Esta partida mantiene un presupuesto vigente de M\$ 7.443, con un avance del 62,79%.

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 51,98%, con una obligación de M\$ 786.853.

30 CUENTAS POR PAGAR ADQUISICION DE ACTIVOS FINANCIEROS: Esta partida se inició con un presupuesto de M\$ 20, está compuesta por

"Compra de Títulos y Valores" (Depósitos a Plazo), sin embargo, durante el presente trimestre no tuvo movimiento.

- 31 CUENTAS POR PAGAR INICIATIVAS DE INVERSION: Corresponde a los gastos por concepto de estudios básicos, proyectos y programas de inversión. Esta partida tuvo un avance del 78,45%, con un presupuesto vigente de M\$ 334.875.

ESTUDIOS BASICOS: Con avance del 28,53%, con presupuesto de M\$ 16.804. Item que comprende "Consultorías".

PROYECTOS: Con un avance del 81,08%. Ítem que comprende "Consultorías" con un 100%, y obligación de M\$ 257.907.

- 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%.

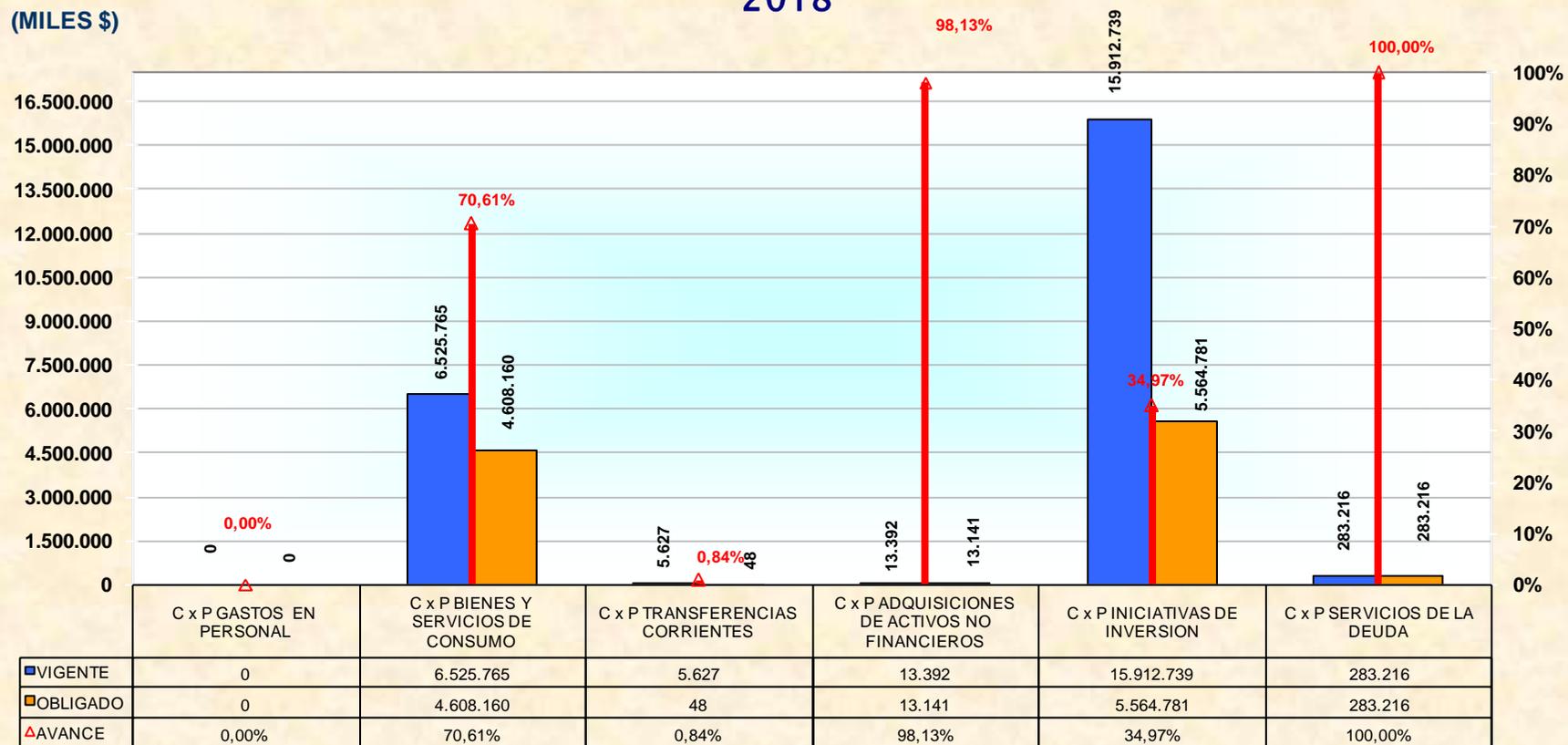
- 34 CUENTAS POR PAGAR SERVICIO DE LA DEUDA: Comprende los gastos por concepto de las deudas flotantes, entre las que figuran las "Deudas Exigibles" del subtítulo 21, 22, 23, 24, 25, 26, 29 y 31. Esta partida tiene un presupuesto de M\$ 321.104, de los cuales se obligó el 75,40% de lo presupuestado.

- 35 SALDO FINAL DE CAJA: Cuenta que al término del trimestre tiene presupuesto vigente de M\$ 10. Al igual que el saldo inicial de caja, de acuerdo al dictamen 13807/80, esta cuenta se utiliza para efectos presupuestarios, ya que no procede su contabilización de ejecución presupuestaria como obligación, obligación devengada y pago.

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS DE SERVICIOS COMUNITARIOS AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 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> | 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 |
| <i>22</i> | <i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i> | 4.875.810.000 | 6.525.765.000 | 4.608.159.829 | 1.917.605.171 | 28,70% | 70,61% |
| 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 | 209.186.000 | 136.704.935 | 72.481.065 | 0,92% | 65,35% |
| 05 | SERVICIOS BASICOS | 1.920.000.000 | 2.151.979.000 | 1.282.832.939 | 869.146.061 | 9,46% | 59,61% |
| 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 | 0 | 0 | 0 | 0,00% | N/A |
| 08 | SERVICIO GENERALES | 2.777.720.000 | 3.978.242.000 | 3.032.747.395 | 945.494.605 | 17,49% | 76,23% |
| 09 | ARRIENDOS | 20.000.000 | 27.588.000 | 1.405.093 | 26.182.907 | 0,12% | 5,09% |
| 12 | OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIO DE CONSUMO | 0 | 150.170.000 | 150.169.533 | 467 | 0,66% | 100,00% |
| <i>24</i> | <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% |
| <i>29</i> | <i>C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i> | 0 | 13.392.000 | 13.141.437 | 250.563 | 0,06% | 98,13% |
| 04 | MOBILIARIOS Y OTROS | 0 | 12.893.000 | 12.892.227 | 773 | 0,06% | 99,99% |
| 05 | MAQUINAS E EQUIPOS | 0 | 499.000 | 249.210 | 249.790 | 0,00% | 49,94% |
| <i>31</i> | <i>C x P INICIATIVAS DE INVERSION</i> | 1.370.000.000 | 15.912.739.000 | 5.564.780.874 | 10.347.958.126 | 69,97% | 34,97% |
| 01 | ESTUDIOS BASICOS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00% | N/A |
| 02 | PROYECTOS | 1.370.000.000 | 15.912.739.000 | 5.564.780.874 | 10.347.958.126 | 69,97% | 34,97% |
| <i>34</i> | <i>C x P SERVICIOS DE LA DEUDA</i> | 0 | 283.216.000 | 283.215.514 | 486 | 1,25% | 100,00% |
| 07 | DEUDA FLOTANTE | 0 | 283.216.000 | 283.215.514 | 486 | 1,25% | 100,00% |
| TOTALES \$ | | 6.249.810.000 | 22.740.739.000 | 10.469.345.159 | 12.271.393.841 | 100,00% | 46,04% |

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS SERVICIOS COMUNITARIOS 30 SEPTIEMBRE 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 70,61% 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\$ 1.132.
 - 04 MATERIALES DE USO O CONSUMO: Ítem de gastos con avance del 65,35% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$ 136.705.
 - 05 SERVICIOS BASICOS: Corresponden a los consumos básicos como luz, agua, teléfono, gas, correo, celulares, Internet, etc., esta partida tuvo un avance del 59,61% del total presupuestado, con un monto obligado de M\$ 1.282.833.
 - 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\$ 0.
 - 08 SERVICIOS GENERALES: Esta partida tuvo un avance del 76,23%, con una obligación de M\$ 3.032.747.

Dentro de esta partida se incorporan los gastos por concepto de "Servicios de Aseo" entre los que se encuentran la P.P. de "Servicio de Mantenición de Parques y Jardines" con una obligación de M\$ 1.772.855 y un avance del 85,84%.

Además, se incluyen los gastos por concepto de Servicios Mantenición de Alumbrado Público, Servicios de Mantenición de Semáforos y Otros.
 - 09 ARRIENDOS: Comprende los gastos por concepto de arriendo de vehículos, Arriendo de Máquinas y Equipos y Otros. Esta partida tiene un presupuesto vigente de M\$ 27.588 y un avance del 5,09%.
 - 12 OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO: En esta partida se considera el servicio de ornamentación de de plazas y avenidas, por un monte presupuestado de M\$ 150.170 y un avance del 100%.

24 CUENTAS POR PAGAR TRANSFERENCIAS CORRIENTES: Corresponde a aportes y subvenciones que el municipio otorga a diversas entidades tanto públicas como privadas. Entre las instituciones privadas se encuentran organizaciones comunitarias, voluntariados, de asistencialidad, las asociaciones de funcionarios municipales, Agrupación Cultural y otros similares. Entre las entidades públicas se destacan el Servicio de Salud, Fondo Común Municipal y otros. Esta partida tuvo un avance de un 0,84%, durante este trimestre y un presupuesto de M\$ 5.627.

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

29 CUENTAS POR PAGAR ADQUISICION DE ACTIVO NO FINANCIEROS: Esta partida tiene un presupuesto vigente de M\$ 13.392 y un avance durante el presente trimestre de 98,13%.

31 CUENTAS POR PAGAR INICIATIVAS DE INVERSION: Esta partida tiene un monto presupuestado de M\$ 15.912.739, durante el presente trimestre tuvo una obligación de M\$ 5.564.781 y un avance del 34,97%.

PROYECTOS: Que incluye "Obras Civiles", con avance del 34,61% de lo presupuestado y una obligación de M\$ 5.468.314. Dentro de esta partida se consideran los proyectos que contribuyen a la absorción de mano de obra, arriendo de maquinarias y adquisición de materiales e insumos, para llevar a cabo diversos proyectos que mantiene el municipio a favor de la comuna. El detalle de éstos, es el siguiente:

| Cuenta | Nombre Cuenta | Vigente | Obligado | Avance |
|-------------------|--|----------------|---------------|---------|
| 31 | C x P Iniciativas de Inversión | 15.912.739.000 | 5.564.780.874 | 34,97% |
| 31.02 | Proyectos | 15.912.739.000 | 5.564.780.874 | 34,97% |
| 31.02.002 | Consultorías | 95.012.000 | 78.806.172 | 82,94% |
| 31.02.002.001 | Consultorías | 95.012.000 | 78.806.172 | 82,94% |
| 31.02.004 | Obras Civiles | 15.799.110.000 | 5.468.313.914 | 34,61% |
| 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 | 813.000 | 812.931 | 99,99% |
| 31.02.004.032 | Iluminación Artística con Eficiencia Energética para la Catedral San M | 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 A | 11.080.000 | 0 | 0,00% |
| 31.02.004.080 | PMU-IRAL Construcc.y Reposic.Aceras y Soleras E.C.Dittborn, Arica | 380.000 | 379.373 | 99,84% |
| 31.02.004.080.003 | Herram.: Construcc.y Reposic.Aceras y Soleras E.C.Dittborn, Arica PM | 51.000 | 50.933 | 99,87% |
| 31.02.004.080.004 | Elem.Protect.: Construcc.y Reposic.Aceras y Soleras E.C.Dittborn, Aric | 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 PM | 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 | 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 | 15.271.395 | 97,66% |
| 31.02.004.105 | Construcción de Señales Puntos Críticos, Ciudad de Arica Etapas I, II, | 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 | 4.845.000 | 0 | 0,00% |
| 31.02.004.116 | Proy.PMU Construcc.Acera Calles colindantes a Gimnasio Epicentro I, | 6.400.000 | 0 | 0,00% |
| 31.02.004.117 | Proy.PMU Construcc.Acera Distintos Puntos Sector Norte, Comuna A | 8.131.000 | 0 | 0,00% |
| 31.02.004.118 | Proy.Construcc.Multicancha U.Vecinal Nro.71, Pobl.Guañacagua 3, Ar | 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 | 9.232.000 | 0 | 0,00% |
| 31.02.004.126 | Proy.Adq.e Inst.Sistema de Audio, Conferencia, Grabación y Votación | 30.000.000 | 0 | 0,00% |
| 31.02.004.128 | Proyecto Mejoramiento y Normalización Fortín Sotomayor | 80.000.000 | 79.999.673 | 100,00% |
| 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.A | 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 | 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.p | 64.603.000 | 0 | 0,00% |

| Cuenta | Nombre Cuenta | Vigente | Obligado | Avance |
|-------------------|---|----------------|---------------|---------|
| 31.02.004.153 | Proyecto Normalización de Infraestructura Liceo Octavio Palma Pérez | 11.277.503.000 | 3.093.333.197 | 27,43% |
| 31.02.004.153.002 | Consultorias:Proy.Normaliz.Infraestr.Liceo Octavio Palma P. | 158.878.000 | 49.337.786 | 31,05% |
| 31.02.004.153.003 | O.Civiles:Proy.Normaliz.Infraestr.Liceo Octavio Palma P. | 10.996.127.000 | 3.043.995.411 | 27,68% |
| 31.02.004.153.004 | Otros Gtos.:Proy.Normaliz.Infraestr.Liceo Octavio Palma P. | 122.498.000 | 0 | 0,00% |
| 31.02.004.154 | Proy.Mej.Red Alcantar.y Const.Planta Tratam.Aguas Serv.Tohá, Villorid | 9.564.000 | 0 | 0,00% |
| 31.02.004.155 | Mejoramiento Alumbrado Público Faldeos del Morro (PRBIPE) | 223.393.000 | 156.374.285 | 70,00% |
| 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 | 61.901.000 | 61.900.172 | 100,00% |
| 31.02.004.159 | Proyecto Mejoramiento y Reparación Jardín y Sala Cuna Mazorquita | 30.000.000 | 0 | 0,00% |
| 31.02.004.160 | Proy.Construcción Escenario y Equipam.Plaza Los Benjamines | 20.000.000 | 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 | 74.970.000 | 96,12% |
| 31.02.004.165 | Proy.Hab.Red de Alumb.Publ., Sect.*El Morro y Porvenir*, V.Lluta (Kn | 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 Jardineras y Pastelones Plaza Villa U.del Norte JV.Nr | 58.697.000 | 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, A | 203.000 | 0 | 0,00% |
| 31.02.004.180 | Proy.Mejoram.Plazas Tucapel 8 y Nva.Esperanza | 8.000.000 | 7.336.619 | 91,71% |
| 31.02.004.999 | CTA.P/DISTRIBUCION (Obras Civiles) | 476.272.000 | 0 | 0,00% |
| 31.02.999 | Otros Gastos | 18.617.000 | 17.660.788 | 94,86% |
| 31.02.999.100 | Proyect.Lim.y Barrido de Calles y Playas de la Com.Arica Año 2010 | 9.842.000 | 9.636.144 | 97,91% |
| 31.02.999.100.002 | Insu-Herra:Proyect.Lim.y Barrido de Calles y Playas de la Com.Arica | 844.000 | 638.554 | 75,66% |
| 31.02.999.100.003 | Máq-Fletes:Proyect.Lim.y Barrido de Calles y Playas de la Com.Arica | 8.998.000 | 8.997.590 | 100,00% |
| 31.02.999.101 | Proyect.Pintado de Edificios y Juntas de Vecinos en la Comuna de Arica | 273.000 | 107.730 | 39,46% |
| 31.02.999.101.002 | Insu-Herra:Proyect.Pintado de Edificios y Juntas de Vecinos en la Comu | 273.000 | 107.730 | 39,46% |
| 31.02.999.103 | PMU,Const.de muro de contec.p/mant.operativas cancha N°5 E.Carlos I | 1.025.000 | 1.024.590 | 99,96% |
| 31.02.999.103.003 | Maq-Fletes:PMU,Const.de muro de contec.p/mant.operativas cancha N° | 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% |
| 31.02.999.105.003 | 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 Adocretos y Areas Verdes Sector Cancha N | 300.000 | 299.880 | 99,96% |
| 31.02.999.107.004 | Elem.Protecc.:Construc.de Pavim.de Adocretos y Areas Verdes Sector C | 300.000 | 299.880 | 99,96% |
| 31.02.999.108 | PMU:Construc.de Aceras y Soleras,Camino de Acceso Sector Cancha N | 268.000 | 267.750 | 99,91% |
| 31.02.999.108.002 | Insu.-Mat:Construc.de Aceras y Soleras,Camino de Acceso Sector Canc | 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% |
| 31.02.999.115.004 | Elem.Protec:Normaliz.y Codif.Señalét.Vías de Evacuac.Com.Arica IEt. | 68.000 | 67.830 | 99,75% |
| 31.02.999.117 | Construc.Aceras Circuito Dept.y Calle del Deporte Int.E.C.Dittborn (FR | 200.000 | 199.920 | 99,96% |
| 31.02.999.117.004 | Elem.Protec:Construc.Aceras Circuito Dept.y Calle del Deporte Int.E.C. | 200.000 | 199.920 | 99,96% |
| 31.02.999.118 | Proy.FRIL:Constr.A.Verd.Dest.a Estac.Ejerc.Hoyad.p/Plantac.Ficus E.C | 1.036.000 | 1.034.705 | 99,88% |
| 31.02.999.118.002 | Insu-Mat:Constr.A.Verd.Dest.a Estac.Ejerc.Hoyad.p/Plantac.Ficus E.C.I | 274.000 | 273.105 | 99,67% |
| 31.02.999.118.005 | Máq.-Flete:Constr.A.Verd.Dest.a Estac.Ejerc.Hoyad.p/Plantac.Ficus E.C | 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% |
| 31.02.999.121.004 | Herram.:Proy.(FRIL) Construcc.A.Verdes Sector Adyacente E.C.Dittbor | 352.000 | 0 | 0,00% |
| 31.02.999.123 | PMU:Proy.Construcc.Pavim.Hormig.Zona Acceso Escalera Principal (S | 77.000 | 76.755 | 99,68% |
| 31.02.999.123.004 | Elem.Protecc.:PMU:Proy.Construcc.Pavim.Hormig.Zona Acceso Escale | 77.000 | 76.755 | 99,68% |
| 31.02.999.124 | Proy.(FRIL):Reparación U.Vecinales Nros. 20, 24, 25, 35, 36, 37 y 46, A | 1.561.000 | 1.455.598 | 93,25% |
| 31.02.999.124.003 | Elem.Protecc:Reparación U.Vecinales Nros. 20, 24, 25, 35, 36, 37 y 46, | 1.491.000 | 1.385.598 | 92,93% |
| 31.02.999.124.005 | Máq.-Flete:Reparación U.Vecinales Nros. 20, 24, 25, 35, 36, 37 y 46, A | 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% |
| 31.02.999.125.005 | Máq.-Flete:Reparación U.Vecinales Nros. 41, 39, 48 y 69, Arica Proy.FI | 105.000 | 105.000 | 100,00% |

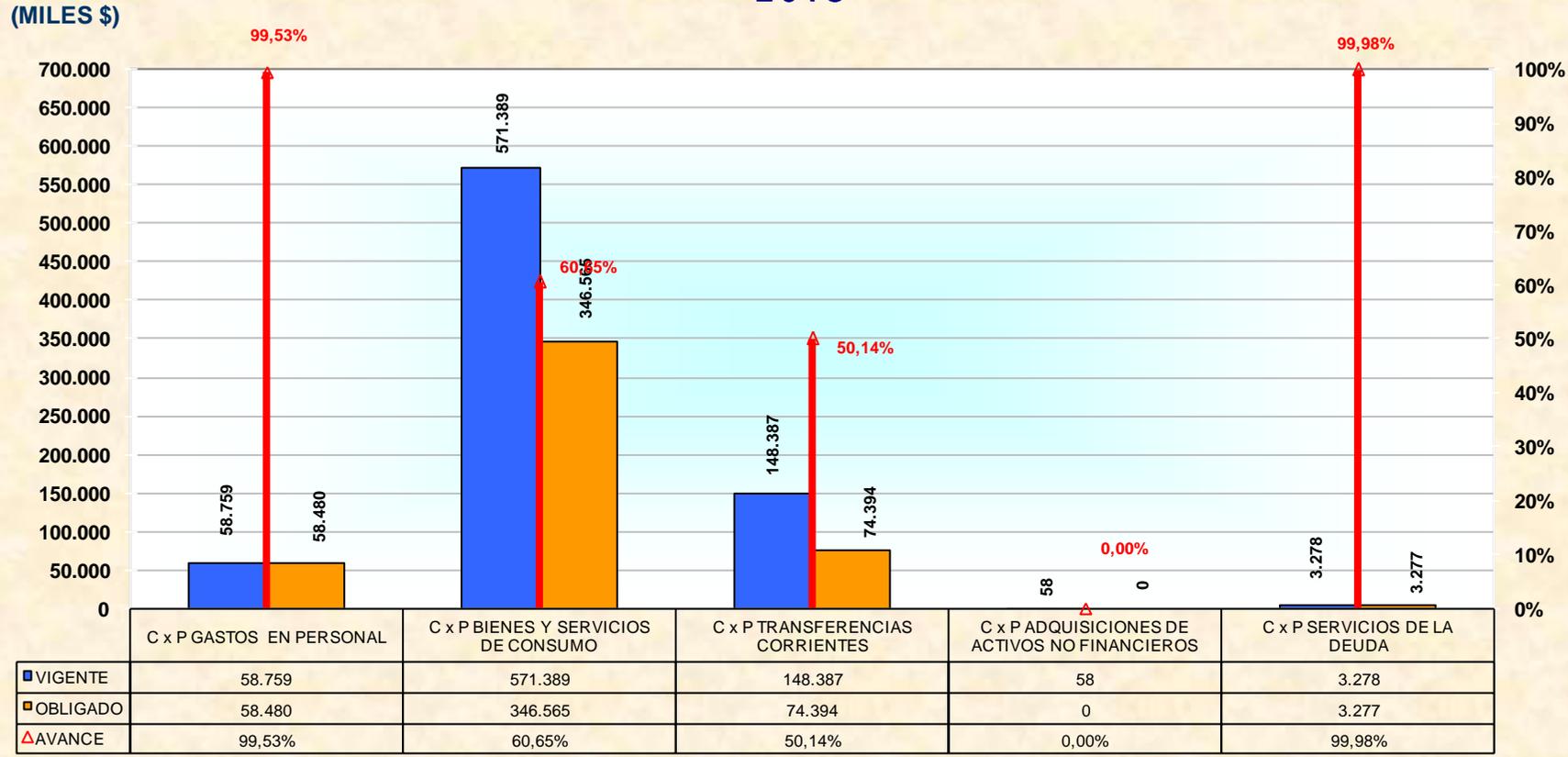
| Cuenta | Nombre Cuenta | Vigente | Obligado | Avance |
|-------------------|---|---------|----------|--------|
| 31.02.999.126 | Proy.(FRIL):Reparación Fachadas Escuelas D-21, E-30, D-7 y D-91, Arica | 239.000 | 238.573 | 99,82% |
| 31.02.999.126.003 | Herram.:Reparación Fachadas Escuelas D-21, E-30, D-7 y D-91, Arica Proy.F | 239.000 | 238.573 | 99,82% |
| 31.02.999.129 | Proy.Construcc.A.Verdes y Muro de Contenc.de Jardinerias en Sect.Adyac.E. | 112.000 | 42.888 | 38,29% |
| 31.02.999.129.003 | Elem.Protecc.:Proy.Construcc.A.Verdes y Muro de Contenc.de Jardinerias en | 43.000 | 42.888 | 99,74% |
| 31.02.999.129.004 | Herram.:Proy.Construcc.A.Verdes y Muro de Contenc.de Jardinerias en Sect. | 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% |
| 31.02.999.133.004 | Elem.Protecc.:Proy.FRIL, Construcc. Pavimentac. E.C.Dittborn, Comuna de . | 481.000 | 480.641 | 99,93% |
| 31.02.999.135 | Proy.FRIL,Construcc.Muretes Contención Bandejón Central,Las Gredas,Aric | 810.000 | 756.364 | 93,38% |
| 31.02.999.135.003 | Herram.:Proy.FRIL,Construcc.Muretes Contención Bandejón Central, Las Gr | 53.000 | 0 | 0,00% |
| 31.02.999.135.004 | Elem.Protecc.:Proy.FRIL,Construcc.Muretes Contención Bandejón Central, L | 757.000 | 756.364 | 99,92% |
| 31.02.999.138 | Proy.Pintado de Edificios, J. de Vecinos y Mant.Urbana en la Comuna de Ari | 162.000 | 161.388 | 99,62% |
| 31.02.999.138.002 | Insu-Herra:Proy.Pintado de Edificios, J. de Vecinos y Mant.Urbana en la Con | 162.000 | 161.388 | 99,62% |
| 31.02.999.140 | Proy.PMU "Mejoramiento Soleras Tramo Sta. María, Tucape y Azola, Arica' | 62.000 | 61.761 | 99,61% |
| 31.02.999.140.002 | Insu-Mat.:Proy.PMU "Mejoramiento Soleras Tramo Sta. María, Tucape y Az | 62.000 | 61.761 | 99,61% |
| 31.02.999.144 | Proy.PMU, Constr.Muretes Contenc.C.Avalos, entre Rotond.A.Arenas y L.Ci | 166.000 | 165.291 | 99,57% |
| 31.02.999.144.002 | Insu-Mat:Proy.PMU, Constr.Muret.Contenc.C.Avalos e/Rotond.A.Arenas y L | 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 SEPTIEMBRE 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 | 58.759.000 | 58.479.982 | 279.018 | 7,52% | 99,53% |
| | 04 | OTROS GASTOS EN PERSONAL | 0 | 58.759.000 | 58.479.982 | 279.018 | 7,52% | 99,53% |
| 22 | | <i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i> | 456.788.000 | 571.389.000 | 346.564.860 | 224.824.140 | 73,08% | 60,65% |
| | 01 | ALIMENTOS Y BEBIDAS | 32.415.000 | 134.388.000 | 52.856.985 | 81.531.015 | 17,19% | 39,33% |
| | 02 | TEXTILES, VESTUARIOS Y CALZADOS | 7.360.000 | 7.791.000 | 286.575 | 7.504.425 | 1,00% | 3,68% |
| | 04 | MATERIALES DE USO O CONSUMO | 31.773.000 | 16.411.000 | 3.636.354 | 12.774.646 | 2,10% | 22,16% |
| | 07 | PUBLICIDAD Y DIFUSION | 11.124.000 | 11.760.000 | 4.830.690 | 6.929.310 | 1,50% | 41,08% |
| | 08 | SERVICIO GENERALES | 355.019.000 | 380.684.000 | 271.762.566 | 108.921.434 | 48,69% | 71,39% |
| | 09 | ARRIENDOS | 3.157.000 | 6.469.000 | 2.163.702 | 4.305.298 | 0,83% | 33,45% |
| | 12 | OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO | 15.940.000 | 13.886.000 | 11.027.988 | 2.858.012 | 1,78% | 79,42% |
| 24 | | <i>C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i> | 18.500.000 | 148.387.000 | 74.393.991 | 73.993.009 | 18,98% | 50,14% |
| | 01 | AL SECTOR PRIVADO | 18.500.000 | 148.387.000 | 74.393.991 | 73.993.009 | 18,98% | 50,14% |
| 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 | 0,42% | 99,98% |
| | 07 | DEUDA FLOTANTE | 0 | 3.278.000 | 3.277.444 | 556 | 0,42% | 99,98% |
| TOTALES \$ | | | 475.288.000 | 781.871.000 | 482.716.277 | 299.154.723 | 100,00% | 61,74% |

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



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\$ 58.480, lo que representa el 99,53% 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 60,65% 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 39,33%, con una obligación de M\$ 52.857.

- 02 TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO: Ítem de gastos con avance del 3,68% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$ 287.

- 04 MATERIALES DE USO O CONSUMO: Ítem de gastos con avance del 22,16% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$ 3.636.

- 07 PUBLICIDAD Y DIFUSION: Contempla los servicios de publicación y publicidad televisivo, radial y escrito, de impresión, esta partida tuvo un avance del 41,08%, con una obligación de M\$ 4.831.

- 08 SERVICIOS GENERALES: Esta partida tuvo un avance del 71,39%, con un presupuesto de M\$ 271.763.

Dentro de esta partida se incorporan los gastos por concepto de "Pasajes, fletes y bodegaje" con avance este trimestre de un 59,14%, "Servicios de Producción y Eventos" con una obligación de M\$ 244.072 y el 71,43% 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 33,45%.

- 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 79,42% con una obligación de M\$11.028.

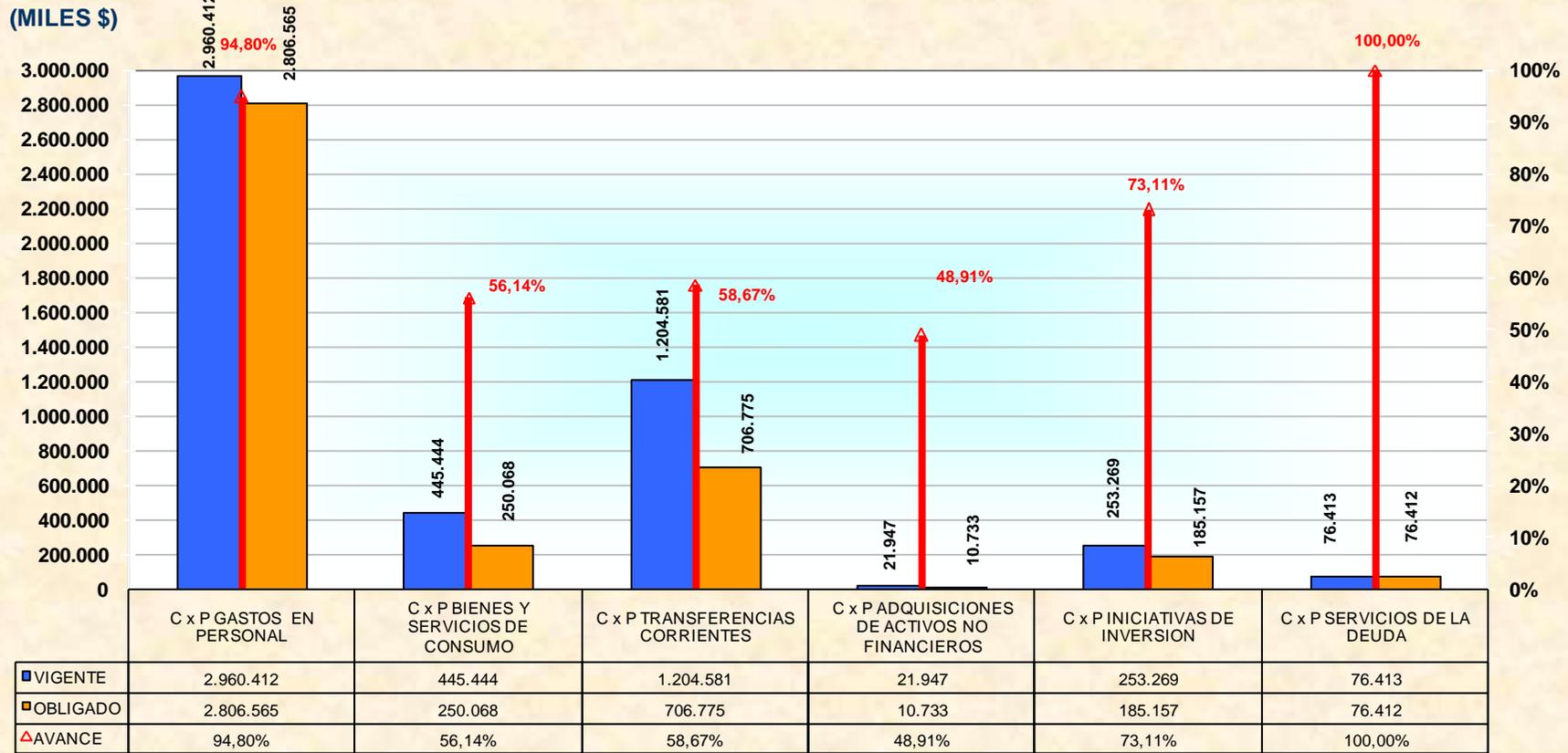
- 24 CUENTAS POR PAGAR TRANSFERENCIAS CORRIENTES: Corresponde a gastos incurridos hacia el sector privado como parte de las actividades municipales, entre las cuales están los premios y juguetes. Esta partida tuvo un avance del 50,14%, con una obligación de M\$ 74.394.
- 29 CUENTAS POR PAGAR ADQUISICIONES 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 SEPTIEMBRE DEL 2018

| SUB ITEM | NOMBRE DE CUENTA | INICIAL | VIGENTE | OBLIGADO | SALDO | % TOTAL GASTOS PPTO. | AVANCE |
|----------|--|---------------|---------------|---------------|-------------|----------------------|--------|
| 21 | <i>C x P GASTOS EN PERSONAL</i> | 2.414.280.000 | 2.960.412.000 | 2.806.565.213 | 153.846.787 | 59,66% | 94,80% |
| 04 | OTROS GASTOS EN PERSONAL | 2.414.280.000 | 2.960.412.000 | 2.806.565.213 | 153.846.787 | 59,66% | 94,80% |
| 22 | <i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i> | 171.950.000 | 445.444.000 | 250.067.624 | 195.376.376 | 8,98% | 56,14% |
| 01 | ALIMENTOS Y BEBIDAS | 10.503.000 | 20.066.000 | 11.942.955 | 8.123.045 | 0,40% | 59,52% |
| 02 | TEXTILES VESTUARIO Y CALZADO | 0 | 22.202.000 | 21.232.350 | 969.650 | 0,45% | 95,63% |
| 04 | MATERIALES DE USO O CONSUMO | 41.984.000 | 43.456.000 | 17.389.592 | 26.066.408 | 0,88% | 40,02% |
| 05 | SERVICIOS BASICOS | 0 | 41.500.000 | 17.555.465 | 23.944.535 | 0,84% | 42,30% |
| 06 | MANTENIMIENTO Y REPARACIONES | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00% | N/A |
| 07 | PUBLICIDAD Y DIFUSION | 20.000.000 | 41.831.000 | 41.685.312 | 145.688 | 0,84% | 99,65% |
| 08 | SERVICIO GENERALES | 86.493.000 | 111.523.000 | 90.554.378 | 20.968.622 | 2,25% | 81,20% |
| 09 | ARRIENDOS | 0 | 2.636.000 | 1.318.000 | 1.318.000 | 0,05% | 50,00% |
| 11 | SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES | 0 | 143.169.000 | 40.168.025 | 103.000.975 | 2,89% | 28,06% |
| 12 | OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO | 12.970.000 | 19.061.000 | 8.221.547 | 10.839.453 | 0,38% | 43,13% |
| 24 | <i>C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i> | 716.136.000 | 1.204.581.000 | 706.775.395 | 497.805.605 | 24,28% | 58,67% |
| 01 | AL SECTOR PRIVADO | 716.136.000 | 1.204.581.000 | 706.775.395 | 497.805.605 | 24,28% | 58,67% |
| 03 | A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00% | N/A |
| 29 | <i>C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i> | 0 | 21.947.000 | 10.733.253 | 11.213.747 | 0,44% | 48,91% |
| 04 | MOBILIARIO Y OTROS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00% | N/A |
| 05 | MAQUINARIAS Y EQUIPOS | 0 | 19.401.000 | 9.460.500 | 9.940.500 | 0,39% | 48,76% |
| 06 | EQUIPOS INFORMATICOS | 0 | 2.546.000 | 1.272.753 | 1.273.247 | 0,05% | 49,99% |
| 31 | <i>C x P INICIATIVAS DE INVERSION</i> | 0 | 253.269.000 | 185.156.769 | 68.112.231 | 5,10% | 73,11% |
| 02 | PROYECTOS | 0 | 253.269.000 | 185.156.769 | 68.112.231 | 5,10% | 73,11% |

| | | | | | | | |
|-------------------|-----------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|--------------------|----------------|---------------|
| 34 | C x P SERVICIOS DE LA DEUDA | 0 | 76.413.000 | 76.412.061 | 939 | 1,54% | 100,00% |
| 07 | DEUDA FLOTANTE | 0 | 76.413.000 | 76.412.061 | 939 | 1,54% | 100,00% |
| TOTALES \$ | | 3.302.366.000 | 4.962.066.000 | 4.035.710.315 | 926.355.685 | 100,00% | 81,33% |

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS SOCIALES 30 SEPTIEMBRE 2018



SUBTITULOS

04 : GASTOS DE PROGRAMAS SOCIALES

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

Cumplido el período en análisis, el gasto obligado ha sido de M\$ 2.806.565, lo que representa el 94,80% de avance de acuerdo a lo proyectado.

04 PRESTACIONES DE SERVICIOS COMUNITARIOS: Encasillada como asignación 004. Corresponde al pago de honorarios de las diferentes oficinas municipales, que guardan directa relación con programas de actividades municipales. Esta partida tiene un presupuesto vigente de M\$ 2.960.412.

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 56,14% 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 59,52%, con una obligación de M\$ 11.943.

02 TEXTILES Y VESTUARIOS: Con un avance del 95,63% y un presupuesto anual de M\$ 22.202.

04 MATERIALES DE USO O CONSUMO: Ítem de gastos con avance del 40,02% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$ 17.390.

05 SERVICIOS BASICOS: Ítem de gastos con avance del 42,30% durante el presente trimestre, con un monto obligado M\$ 17.555

07 PUBLICIDAD Y DIFUSION: Ítem de gastos con avance del 99,65% durante el presente trimestre, se han obligado M\$ 41.685.

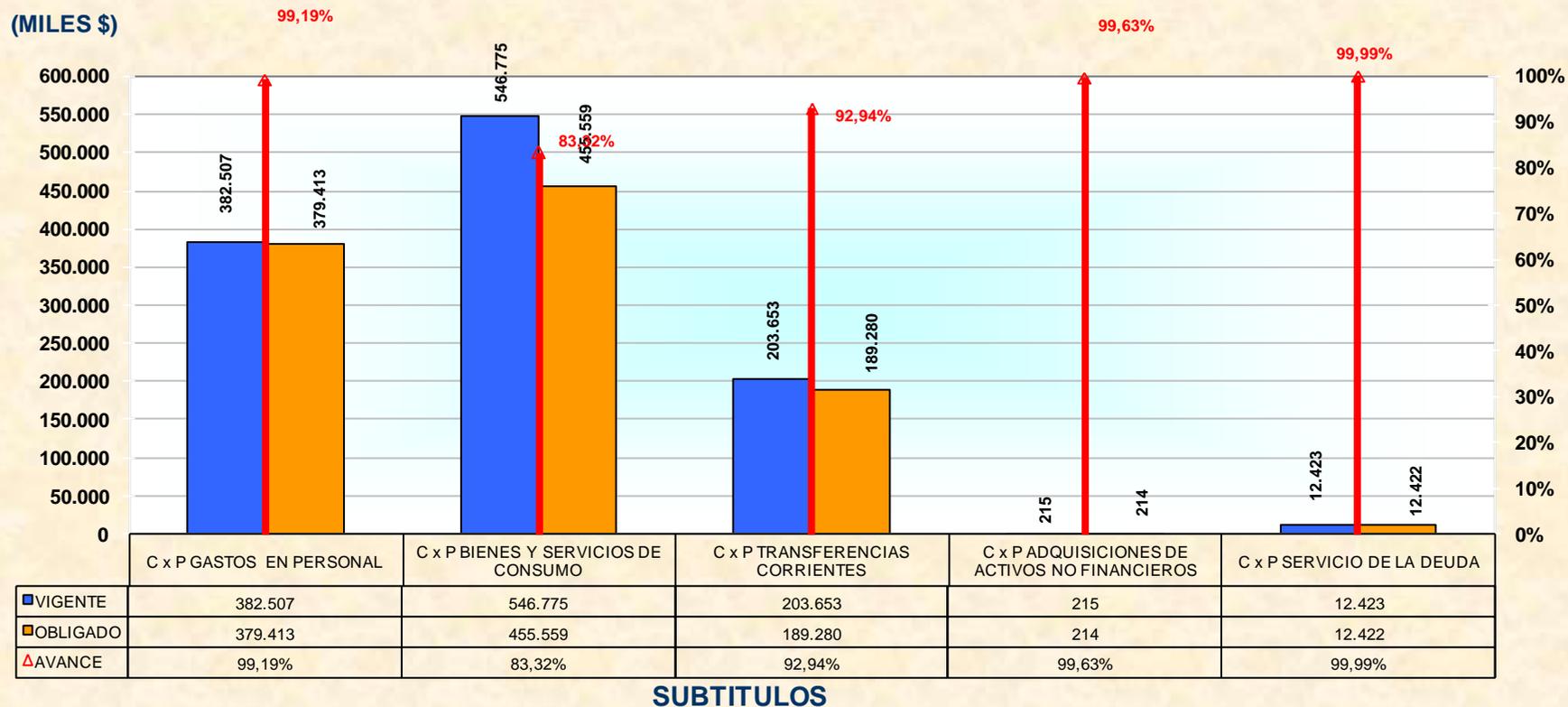
08 SERVICIOS GENERALES: Esta partida tiene un presupuesto vigente de M\$ 111.523, con un avance del 81,20%.

- 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\$ 143.169, con un avance del 28,06%.
- 12 OTROS GASTOS EN BIENES DE CONSUMO: Cuenta con un presupuesto de M\$ 19.061 y un avance durante este trimestre del 43,13%.
- 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 58,67%, con una obligación de M\$ 706.775.
- 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\$ 21.947 y un avance del 48,91% durante este trimestre.
- 31 CUENTAS POR PAGAR INICIATIVAS DE INVERSION: Cuenta con un presupuesto de M\$ 253.269 y un avance del 73,11%.
- 34 CUENTAS POR PAGAR SERVICIO DE LA DEUDA: Comprende los gastos por concepto de las deudas flotantes, entre las que figuran las "Deudas Exigibles" del subtítulo 21, 22, 24 y 29. Esta partida tiene un presupuesto de M\$ 76.413, de los cuales se obligó el 100% de lo presupuestado.

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS RECREACIONALES AL 30 DE SEPTIEMBRE 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> | 8.500.000 | 382.507.000 | 379.413.354 | 3.093.646 | 33,39% | 99,19% |
| 04 | OTROS GASTOS EN PERSONAL | 8.500.000 | 382.507.000 | 379.413.354 | 3.093.646 | 33,39% | 99,19% |
| <i>22</i> | <i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i> | 454.967.000 | 546.775.000 | 455.559.316 | 91.215.684 | 47,73% | 83,32% |
| 01 | ALIMENTOS Y BEBIDAS | 190.966.000 | 79.315.000 | 68.319.247 | 10.995.753 | 6,92% | 86,14% |
| 02 | TEXTILES, VESTUARIOS Y CALZADOS | 3.680.000 | 10.262.000 | 5.161.469 | 5.100.531 | 0,90% | 50,30% |
| 03 | COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00% | N/A |
| 04 | MATERIALES DE USO O CONSUMO | 37.918.000 | 46.867.000 | 21.201.493 | 25.665.507 | 4,09% | 45,24% |
| 06 | MANTENIMIENTO Y REPARACIONES | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00% | N/A |
| 07 | PUBLICIDAD Y DIFUSION | 10.000.000 | 17.794.000 | 11.109.020 | 6.684.980 | 1,55% | 62,43% |
| 08 | SERVICIO GENERALES | 166.521.000 | 351.082.000 | 324.034.718 | 27.047.282 | 30,65% | 92,30% |
| 09 | ARRIENDOS | 18.942.000 | 19.248.000 | 8.704.447 | 10.543.553 | 1,68% | 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 | 22.008.000 | 16.928.922 | 5.079.078 | 1,92% | 76,92% |
| <i>24</i> | <i>C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i> | 128.918.000 | 203.653.000 | 189.279.589 | 14.373.411 | 17,78% | 92,94% |
| 01 | AL SECTOR PRIVADO | 128.918.000 | 203.653.000 | 189.279.589 | 14.373.411 | 17,78% | 92,94% |
| <i>29</i> | <i>C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i> | 0 | 215.000 | 214.200 | 800 | 0,02% | 99,63% |
| 04 | MOBILIARIO Y OTROS | 0 | 215.000 | 214.200 | 800 | 0,02% | 99,63% |
| 05 | MAQUINAS Y EQUIPOS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00% | N/A |
| <i>34</i> | <i>C x P SERVICIO DE LA DEUDA</i> | 0 | 12.423.000 | 12.422.213 | 787 | 1,08% | 99,99% |
| 07 | DEUDA FLOTANTE | 0 | 12.423.000 | 12.422.213 | 787 | 1,08% | 99,99% |
| TOTALES \$ | | 592.385.000 | 1.145.573.000 | 1.036.888.672 | 108.684.328 | 100,00% | 90,51% |

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS RECREACIONALES 30 SEPTIEMBRE 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\$ 379.413, lo que representa el 99,19% 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\$ 382.507.

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 83,32% de lo presupuestado. Mantiene un presupuesto vigente de M\$ 546.775. 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 86,14%, con una obligación de M\$ 68.319.

- 02 TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO: Ítem de gastos con un presupuesto vigente de M\$ 10.262 y un avance durante este trimestre de 50,30%, tuvo una obligación de M\$ 5.161.

- 04 MATERIALES DE USO O CONSUMO: Ítem de gastos con avance del 45,24% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$ 21.201.

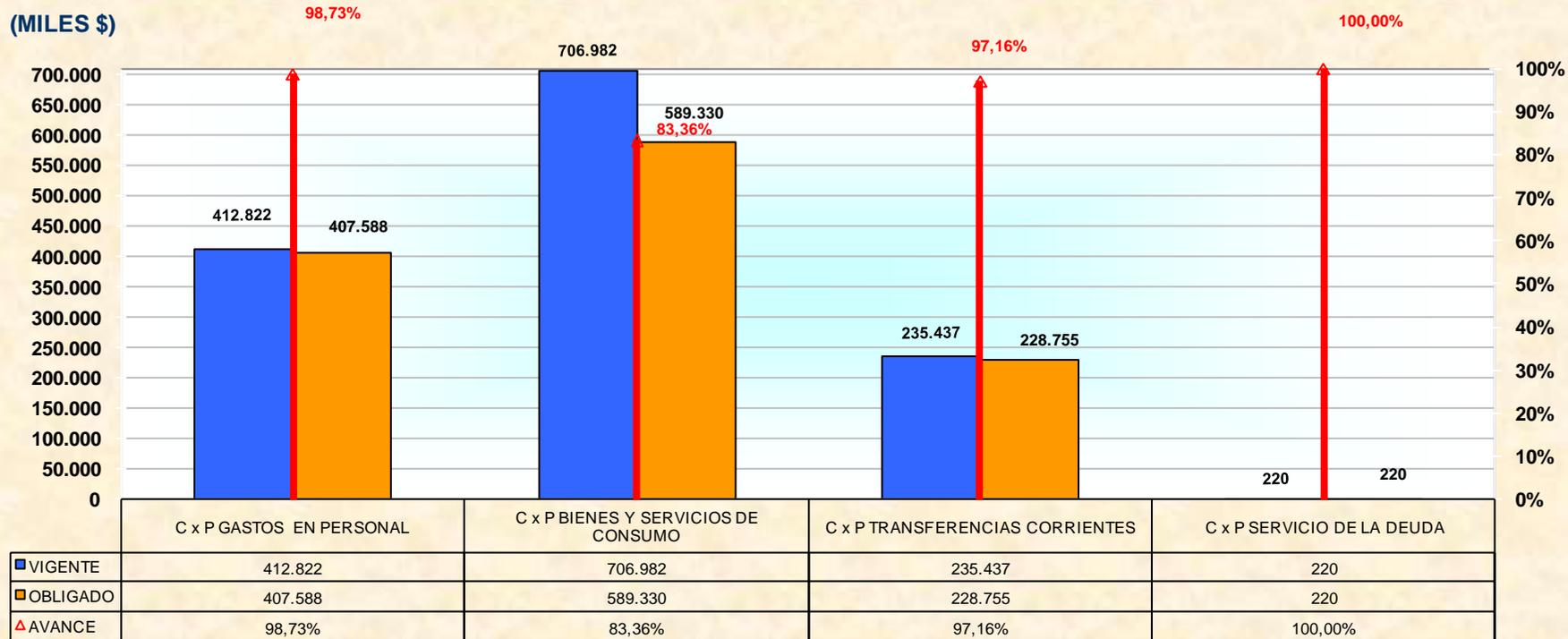
Dentro de esta partida se encuentran los ítems de Materiales para mantenimiento y reparaciones de Inmuebles y además el de Otros Materiales, repuestos y útiles diversos.

- 07 PUBLICIDAD Y DIFUSION: Comprende los gastos por concepto de servicios de impresión y otros. Este ítem mantiene un presupuesto de M\$ 17.794, con un avance de 62,43%.
- 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\$ 351.082 con un avance de 92,30%.
- 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\$ 22.008 y un avance del 76,92%.
- 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 92,94%, con una obligación de M\$ 189.280.
- 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 SEPTIEMBRE 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 | 412.822.000 | 407.587.541 | 5.234.459 | 30,46% | 98,73% |
| | 04 | OTROS GASTOS EN PERSONAL | 57.122.000 | 412.822.000 | 407.587.541 | 5.234.459 | 30,46% | 98,73% |
| 22 | | <i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i> | 568.951.000 | 706.982.000 | 589.330.165 | 117.651.835 | 52,16% | 83,36% |
| | 01 | ALIMENTOS Y BEBIDAS | 74.008.000 | 37.929.000 | 21.853.578 | 16.075.422 | 2,80% | 57,62% |
| | 02 | TEXTILES, VESTUARIOS Y CALZADOS | 0 | 8.235.000 | 6.400.962 | 1.834.038 | 0,61% | 77,73% |
| | 04 | MATERIALES DE USO O CONSUMO | 14.406.000 | 25.254.000 | 16.026.580 | 9.227.420 | 1,86% | 63,46% |
| | 07 | PUBLICIDAD Y DIFUSION | 30.000.000 | 96.642.000 | 91.536.242 | 5.105.758 | 7,13% | 94,72% |
| | 08 | SERVICIO GENERALES | 376.756.000 | 456.558.000 | 383.977.150 | 72.580.850 | 33,68% | 84,10% |
| | 09 | ARRIENDOS | 41.041.000 | 51.353.000 | 50.679.117 | 673.883 | 3,79% | 98,69% |
| | 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 | 31.011.000 | 18.856.536 | 12.154.464 | 2,29% | 60,81% |
| 24 | | <i>C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i> | 152.306.000 | 235.437.000 | 228.754.693 | 6.682.307 | 17,37% | 97,16% |
| | 01 | AL SECTOR PRIVADO | 152.306.000 | 235.437.000 | 228.754.693 | 6.682.307 | 17,37% | 97,16% |
| 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 | 1.355.461.000 | 1.225.892.399 | 129.568.601 | 100,00% | 90,44% |

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS CULTURALES 30 SEPTIEMBRE 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\$ 407.588, lo que representa el 98,73% 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\$ 412.822.

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 83,36% de lo presupuestado. Mantiene un presupuesto vigente de M\$ 706.982. 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 57,62%, con un presupuesto de M\$ 37.929.

- 02 TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO: Ítem de gastos con un presupuesto vigente de M\$ 8.235 y un avance de un 77,73% durante este trimestre.

- 04 MATERIALES DE USO O CONSUMO: Ítem de gastos con avance del 63,46% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$ 16.027.

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 94,72% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$ 91.536.

- 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\$ 456.558 y una obligación de M\$ 383.977, reflejado en un 84,10%.
- 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\$ 51.353 y un avance de 98,69%.
- 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\$ 31.011 y una obligación de M\$ 18.857 al presente trimestre, con un avance del 60,81%.
- 24 CUENTAS POR PAGAR TRANSFERENCIAS CORRIENTES: Corresponde a aportes al sector privado en premios, a la Agrupación Cultural de Arica, a la Agrupación Social, Deportiva y Cultural "Sol del Norte" y a la Agrupación Orfeón Municipal, la partida tuvo un avance del 97,16%, con una obligación de M\$ 228.755, mantiene un presupuesto vigente de M\$ 235.437.
- 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

60.194.075.000

SUBVENCIONES

| ITEM | NOMBRE | PRESUPUESTO VIGENTE |
|-----------|--|---------------------|
| 24.01.004 | Organizaciones Comunitarias | 176.203.000 |
| 24.01.006 | Voluntariado | 36.000.000 |
| 24.01.999 | Otras Transferencias al Sector Privado | 756.969.000 |
| | Total Subvenciones | 969.172.000 |

1,61%

APORTES

| ITEM | NOMBRE | PRESUPUESTO VIGENTE |
|-----------|----------------------------|---------------------|
| 24.03.002 | A los Servicios de Salud | 106.857.000 |
| 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 | 687.980.000 |

1,14%

TOTAL PORCENTAJE DE SUBVENCIONES Y APORTES 2,75%

Al 30 de Septiembre del 2018, el porcentaje de subvenciones y aportes es de 2,75%, sobre el presupuesto vigente.

III SITUACION FINANCIERA I.M.A.

Al 30 de Septiembre 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 | | 6.963.239.881 |
| Más | Cuentas por Cobrar | | 10.854.981.534 |
| 113 | Fondos Especiales | 8.000.000.000 | |
| 115 | Cuentas por Cobrar | 2.176.657.931 | |
| 11408 | Otros Deudores Financieros | 605.134.098 | |
| 11409 | Tarjetas de Créditos | 35.143.092 | |
| 11601 | Documentos Protestados | 11.130.717 | |
| 11602 | Detrimentos de Recursos Disponibles | 0 | |
| 12101 | Deudores | 26.915.696 | |
| Menos | Deuda Corriente | | -2.536.039.245 |
| 215 | Cuentas por Pagar Gastos Presupuestarios | -1.104.531.415 | |
| 21404 | Garantías Recibidas | -91.067.438 | |
| 21406 | Depósitos Previsionales | -49.231.578 | |
| 21407 | Recaudación Sistema Financiero | -89 | |
| 21409 | Otras Obligaciones Financieras | -920.165.834 | |
| 21410 | Retenciones Previsionales | 0 | |
| 21411 | Retenciones Tributarias | -73.363.673 | |
| 21412 | Retenciones Voluntarias | 0 | |
| 21413 | Retenciones Judiciales y Similares | -7.589.804 | |
| 21601 | Documentos Caducados | -275.113.611 | |
| 22101 | Acreedores | -114.820 | |
| 22103 | I.V.A. Débito Fiscal | 0 | |
| 22201 | Pasivos por Clasificar | -14.860.983 | |
| 22501 | Arriendo de Inmuebles | 0 | |
| Menos | Fondos de Terceros | | -679.254.169 |
| 22104 | Obligaciones con el F.C.M. por Anticipos Obteni | 0 | |
| 22107 | Obligaciones por Aportes al F.C.M. | -238.530.326 | |
| 22108 | Obligaciones con Registro Multas de Tránsito | -44.752.515 | |
| 22109 | Obligaciones con Registro Multas de Tránsito (TAG) | -1.332.166 | |
| 22110 | Obligaciones Varias por Recaudación de Multas de Otras Municipalidades | -394.639.162 | |
| Menos | Fondos Recibidos en Administración | | -1.024.537.769 |
| 21405 | Administración de Fondos | -1.024.537.769 | |
| 11405 | Aplicación de Fondos en Administración | 0 | |
| | SUPERAVIT FINANCIERO | | 13.578.390.232 |

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 \$ 6.738.978.779.
- 3) Gastos no obligados ni registrados en la contabilidad.

IV SITUACION COTIZACIONES PREVISIONALES I.M.A.

Al 30 de Septiembre 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 Septiembre se encuentran pendientes de pago, según Situación Contable al 30/09/2018:

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

Con fecha 29 de octubre del 2018, se recibió Certificado N° 07/2018, extendido por la Encargada de Remuneraciones (S), que informa que no existen pagos pendientes de cotizaciones previsionales al mes de septiembre del 2018, del personal de planta, contrata, extinción y código del trabajo.

V APOORTE AL FONDO COMUN MUNICIPAL

Al 30 de Septiembre 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 |
| 9-jul | 17010 | Junio | 58.358.082 |
| 6-ago | 17013 | Julio | 37.581.211 |
| 6-sep | 17019 | Agosto | 57.137.487 |
| SUB-TOTAL APOORTE AÑO VIGENTE ENVIADO AL 30/09/2018 | | | \$ 1.443.942.323 |

| 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 |
| 9-jul | 17010 | Junio | 467.209 |
| 6-ago | 17013 | Julio | 115.790 |
| 6-sep | 17019 | Agosto | 280.212 |
| SUB-TOTAL APOORTE AÑOS ANTERIORES ENVIADO AL 30/09/2018 | | | \$ 8.008.502 |

| | | |
|------------------------------------|-----------|----------------------|
| TOTAL ENVIADO AL 30/09/2018 | \$ | 1.451.950.825 |
|------------------------------------|-----------|----------------------|

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

| CODIGO | NOMBRE CUENTA | MONTO (\$) |
|--|----------------------------------|---------------------|
| 1151210002 | Operación Años Anteriores F.C.M. | 4.438.716 |
| TOTAL FONDOS POR COBRAR AL 30/09/2018 | | \$ 4.438.716 |

3. FONDOS DISPONIBLES

Al 30/09/2018 en la cuenta contable 111.08 "Fondos por Enterar al F.C.M.", existe un disponible de \$ 132.871.506.

4. OBLIGACIONES

Al 30/09/2018 en la cuenta contable 221.07 "Obligaciones por aportes al F.C.M.", es de \$ 238.530.326.

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° 671/2018 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° 125 del 18/10/2018 el detalle de las causas judiciales en la que la municipalidad actúa como demandada al día 30 de Septiembre 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-2744-2017 | COMERCIAL E IND. UMISECA LTDA/ MUNICIPALIDAD DE ARICA | COBRO FACTURA VETERINARIA MOVIL | \$ 111.850.242 |

| | | | |
|-------------|--|--|----------------|
| C-28-2018 | ANDALIEN/MUNICIPALIDAD DE ARICA | COBRO DE PESOS POR RESPONSABILIDAD CONTRACTUAL | \$ 965.641.931 |
| C-880-2018 | IGLESIAS/MUNICIPALIDAD DE ARICA | INDEMNIZACION DE PERJUICIOS | \$ 15.863.148 |
| C-950-2018 | WILLIAMSON | INDEMNIZACION DE PERJUICIOS | \$ 25.107.396 |
| C-1676-2018 | DERCO S.A / ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ARICA | COBRO DE FACTURA IMPAGA | \$ 4.777.136 |

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-2868-2017 | MEDINA/MUNICIPALIDAD DE ARICA | Solicita indemnización | \$ 30.000.000 |

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 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 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 INMOBILITARIA 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-1266-2017 | SOCIEDAD ASERVENTRANS/MUNICIPALIDAD DE ARICA | Juicio Sumario | \$ 779.166.107 |
| C-2594-2017 | ROJAS MILLA/ MUNICIPALIDAD DE ARICA | Indemnización de perjuicios | 41.500.000 |
| C-2764-2017 | BECERRA JELVEZ / ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ARICA | Dda. De indemnización de perjuicios | \$ 66.657.799 |

Causas: Juzgado Laboral

| JUZGADO LABORAL | | | | | |
|------------------------|---------------------------------|---------------|--|--------------------------|--------------------|
| ROL | DEMANDANTE | DEMANDADO | ACCION | MONTO | UNIDAD DEPENDENCIA |
| O-159-2018 | PAOLA MAUREIRA | MUNICIPALIDAD | Tutela - Ocasión del despido | \$ 16.094.335 | IMA |
| O-158-2018 | JAIME RODRIGUEZ CONTARDI | MUNICIPALIDAD | DESPIDO INJUSTIFICADO | \$12.043.254 | DAEM |
| T-24-2018 | VALERIA SAZO POBLETE | MUNICIPALIDAD | TUTELA LABORAL+DESPIDO INJUSTIFICADO | SOLICITA REINCORPORACION | DAEM |
| O-104-2018 | LUIS SOZA VASQUEZ Y OTROS | MUNICIPALIDAD | COBRO DE PRESTACIONES | \$ 10.688.304 | DAEM |
| O-84-2018 | JACQUELINE ANDUEZA CRUZ Y OTROS | MUNICIPALIDAD | COBRO DE PRESTACIONES | \$ 22.335.802 | DAEM |
| O-83-2018 | ANA VILLARROEL MONTAÑO Y OTROS | MUNICIPALIDAD | COBRO DE PRESTACIONES | \$ 63.359.390 | DAEM |
| O-81-2018 | NELSON ACUÑA CACERES | MUNICIPALIDAD | COBRO DE PRESTACIONES - BONIFICACIONES | \$ 32.009.028 | DAEM |
| T-7-2018 | KRIEMHILDE RIVEROS FLORES | MUNICIPALIDAD | INDEMNIZACION DE PERJUICIOS | \$39.907.098 | IMA |
| T-6-2018 | LUIS OLAVARRIA | MUNICIPALIDAD | INDEMNIZACION DE PERJUICIOS | \$ 2.919.569 | IMA |
| O-37-2018 | ELIZAABETH SALINAS ROBLES | MUNICIPALIDAD | INDEMNIZACIÓN PERJUICIOS + NULIDAD DEL DESPIDO Y DESPIDO INJUSTIFICADO | \$ 11.904.968 | IMA |
| O-98-2017 | ANGELA IBARRA HERRERA | MUNICIPALIDAD | INDEMNIZACIÓN PERJUICIOS + NULIDAD DEL DESPIDO Y DESPIDO INJUSTIFICADO | \$ 6.059.253 | IMA |
| O-120-2017 | LEOPOLDO PARRA ZUÑIGA | MUNICIPALIDAD | INDEMNIZACIÓN PERJUICIOS + NULIDAD DEL DESPIDO Y DESPIDO INJUSTIFICADO | \$ 13.013.333 | IMA |

| | | | | | |
|------------|---------------------------------------|---------------|---|------------------|------|
| O-155-2017 | JASMIN FUENZALIDA ALVARADO Y OTROS | MUNICIPALIDAD | COBRO DE PRESTACIONES | \$ 942.519.412 | DAEM |
| O-225-2017 | DANIEL ALVAREZ CUADROS Y OTROS | MUNICIPALIDAD | COBRO DE PRESTACIONES - BONIFICACIONES | \$ 1.078.766.781 | DAEM |
| O-260-2017 | KARLA ANTEZANA GONZALEZ Y OTROS | MUNICIPALIDAD | COBRO DE PRESTACIONES - BONIFICACIONES | \$ 1.341.598.774 | DAEM |

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

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

$$\frac{60.194.075 - 35.032.609}{35.032.609}$$

| |
|-----------------------|
| C.P.V.: 71,82% |
|-----------------------|

Análisis: En relación al presupuesto inicialmente estimado, se observa un incremento de un 71,82%.

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

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

| PERIODO | INGRESO PROPIOS M\$ | INGRESOS TOTALES M\$ | C.I.P. |
|--------------------------|---------------------|----------------------|--------|
| Anual (Presup. Vig.) | 32.322.507 | 60.194.075 | 53,70% |
| 3° Trimestre (Ejecutado) | 25.794.799 | 33.016.288 | 78,13% |

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

2.2 Coeficiente de Dependencia del F.C.M.

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

| 1150803 F.C.M. | INGRESOS PROPIOS | C.F.C.M. |
|----------------|------------------|----------|
| 15.878.176 | 32.322.507 | 49,12% |

Análisis: Este coeficiente demuestra que esta corporación edilicia percibe ingresos por F.C.M. equivalente al 49,12 de los ingresos propios, lo que indica que su dependencia es de relativa relevancia.

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

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

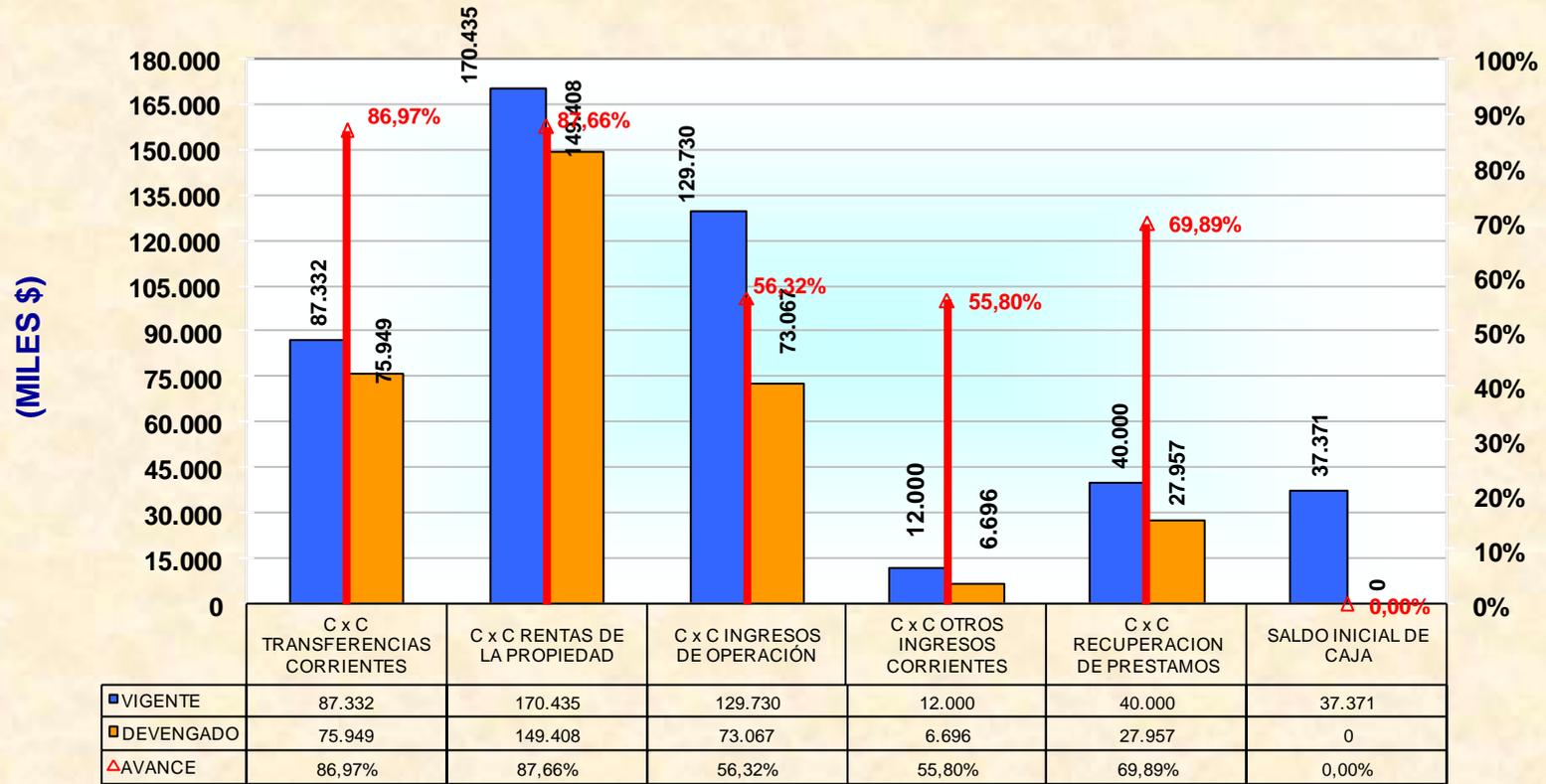
| Ingresos Propios Ppto. Ejecutados M\$ | Gastos de Operación Subt. 21 y 22 (M\$) | C.S.E. |
|--|--|---------------|
| 25.794.799 | 19.652.173 | 1,31 |

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 SEPTIEMBRE 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 | 75.949.453 | 11.382.547 | 18,31% | 86,97% |
| | 03 | DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS | 87.332.000 | 87.332.000 | 75.949.453 | 11.382.547 | 18,31% | 86,97% |
| 06 | | <i>C x C RENTAS DE LA PROPIEDAD</i> | 172.435.000 | 170.435.000 | 149.407.901 | 21.027.099 | 35,74% | 87,66% |
| | 01 | ARRIENDO DE ACTIVOS NO FINANCIEROS | 168.435.000 | 166.435.000 | 149.407.901 | 17.027.099 | 34,90% | 89,77% |
| | 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 | 73.067.061 | 56.662.939 | 27,20% | 56,32% |
| | 01 | VENTA DE BIENES | 63.840.000 | 63.840.000 | 32.965.675 | 30.874.325 | 13,39% | 51,64% |
| | 02 | VENTA DE SERVICIOS | 65.890.000 | 65.890.000 | 40.101.386 | 25.788.614 | 13,82% | 60,86% |
| 08 | | <i>C x C OTROS INGRESOS CORRIENTES</i> | 10.000.000 | 12.000.000 | 6.696.483 | 5.303.517 | 2,52% | 55,80% |
| | 01 | RECUPERACION Y REEMBOLSOS | 0 | 2.000.000 | 228.088 | 1.771.912 | 0,42% | 11,40% |
| | 99 | OTROS | 10.000.000 | 10.000.000 | 6.468.395 | 3.531.605 | 2,10% | 64,68% |
| 12 | | <i>C x C RECUPERACION DE PRESTAMOS</i> | 40.000.000 | 40.000.000 | 27.956.522 | 12.043.478 | 8,39% | 69,89% |
| | 10 | INGRESOS POR PERCIBIR | 40.000.000 | 40.000.000 | 27.956.522 | 12.043.478 | 8,39% | 69,89% |
| 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 | 333.077.420 | 106.419.580 | 100,00% | 69,85% |

DEMUCE INGRESOS 30 SEPTIEMBRE 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\$ 75.949, con presupuesto vigente de M\$ 87.332 representando un avance del 86,97%.
- 03 DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS: Se recibieron recursos por M\$ 75.949 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 87,66% de lo presupuestado con un devengamiento total de M\$ 149.408.
- 01 En las asignaciones con avance se encuentra la asignación "Arriendo de Activos no Financieros Cementerio Arica" con M\$ 100.584 (90,21%), y "Arriendos de Activos no Financieros Cementerio Azapa" con M\$ 48.824 (88,88%) 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\$ 73.067, representado en un 56,32%.
- 08 CUENTAS POR COBRAR OTROS INGRESOS CORRIENTES: Comprende diversos ingresos como la recuperación multas de liquidaciones. Durante el trimestre la partida tuvo un avance de un 55,80% con un monto de M\$ 6.696, 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

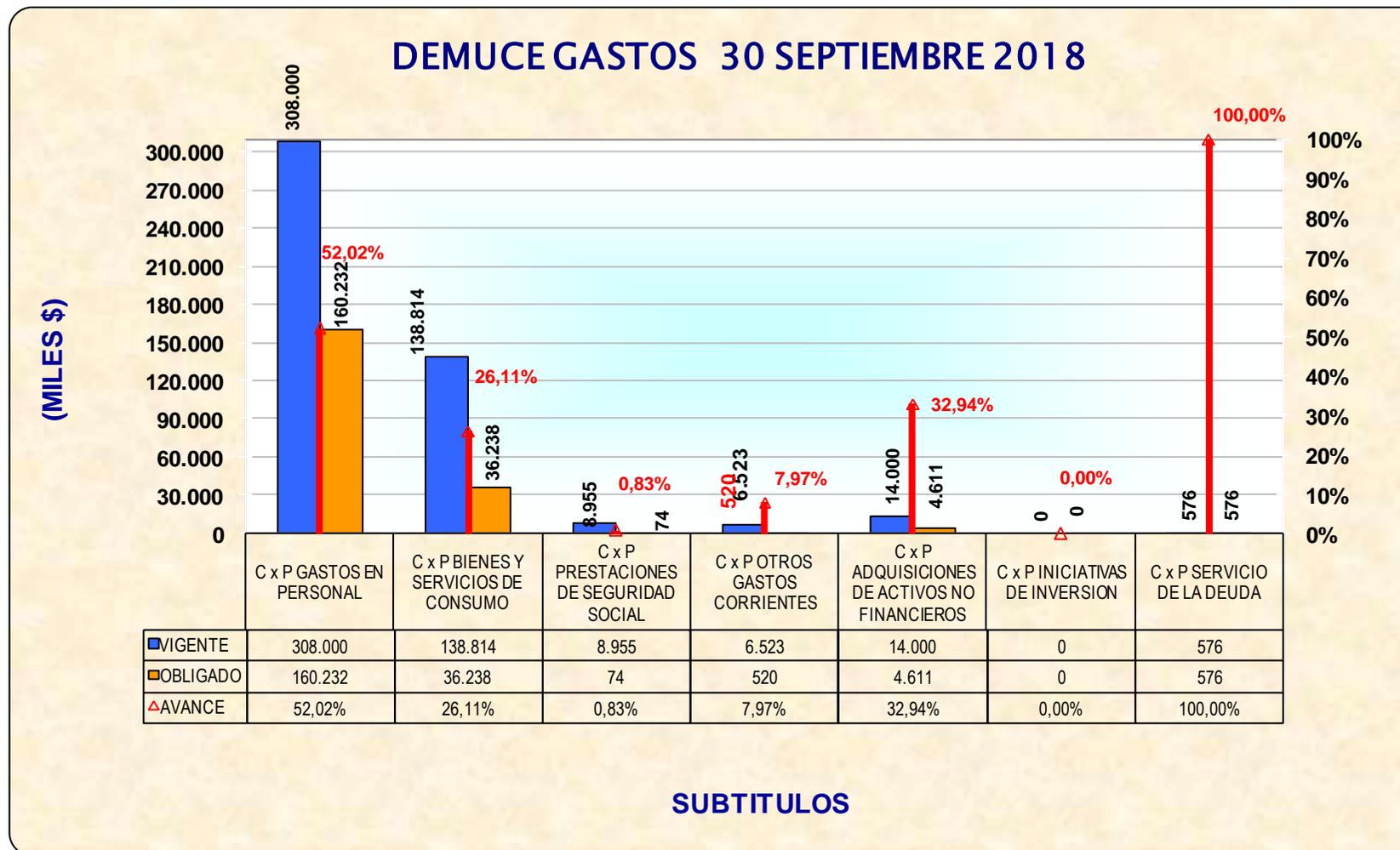
presupuesto vigente de M\$ 40.000, con un monto devengado por M\$ 27.957, que representa un avance del 69,89%.

- 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.

DEMUCES GASTOS AL 30 DE SEPTIEMBRE 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 | 160.232.048 | 147.767.952 | 64,59% | 52,02% |
| | 03 | OTRAS REMUNERACIONES | 304.000.000 | 308.000.000 | 160.232.048 | 147.767.952 | 64,59% | 52,02% |
| 22 | | <i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i> | 128.474.000 | 138.814.000 | 36.238.392 | 102.575.608 | 29,11% | 26,11% |
| | 02 | TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO | 11.500.000 | 11.500.000 | 5.629.747 | 5.870.253 | 2,41% | 48,95% |
| | 04 | MATERIALES DE USO O CONSUMO | 72.700.000 | 82.700.000 | 18.639.990 | 64.060.010 | 17,34% | 22,54% |
| | 05 | SERVICIOS BASICOS | 15.990.000 | 16.330.000 | 7.694.331 | 8.635.669 | 3,42% | 47,12% |
| | 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 | 3.196.140 | 1.087.860 | 0,90% | 74,61% |
| 23 | | <i>C x P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL</i> | 5.500.000 | 8.955.153 | 74.299 | 8.880.854 | 1,88% | 0,83% |
| | 01 | PRESTACIONES PREVISIONALES | 5.500.000 | 8.955.153 | 74.299 | 8.880.854 | 1,88% | 0,83% |
| 26 | | <i>C x P OTROS GASTOS CORRIENTES</i> | 6.523.000 | 6.523.000 | 519.620 | 6.003.380 | 1,37% | 7,97% |
| | 01 | DEVOLUCIONES | 2.500.000 | 2.500.000 | 519.620 | 1.980.380 | 0,52% | 20,78% |
| | 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 | 4.611.030 | 9.388.970 | 2,94% | 32,94% |
| | 04 | MOBILIARIO Y OTROS | 3.500.000 | 3.500.000 | 922.341 | 2.577.659 | 0,73% | 26,35% |
| | 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 | 3.274.175 | 225.825 | 0,73% | 93,55% |
| | 07 | PROGRAMAS INFORMATICOS | 1.500.000 | 1.500.000 | 414.514 | 1.085.486 | 0,31% | 27,63% |
| | 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 | 0,04% | 100,00% |
| 07 | DEUDA FLOTANTE | 1.000.000 | 575.530 | 575.530 | 0 | 0,04% | 100,00% |
| TOTALES \$ | | 459.497.000 | 476.867.683 | 202.250.919 | 274.616.764 | 100,00% | 42,41% |



SUBT ITEM GASTOS

- 21 GASTOS DE PERSONAL: Transcurrido el período de estudio, la obligación registrada ha sido de M\$ 160.232, equivalente al 52,02% 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 26,11% de avance, porcentaje que corresponde a M\$ 36.238 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 0,83%.
- 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\$ 520 representando el 7,97% 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\$ 4.611 durante este trimestre, representa el 32,94%. 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% de lo presupuestado.

II SITUACION FINANCIERA DEMUCE

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

| CODIGO CONTABLE | DETALLE | PARCIALES (\$) | TOTALES (\$) |
|----------------------------|---|---------------------------|-------------------------|
| 11101 | Caja | | 2.476.832 |
| 11103 | Disponibilidad de Fondos | | 141.447.205 |
| Más | Cuentas por Cobrar | | 43.296.198 |
| 115 | Cuentas por Cobrar | 37.207.187 | |
| 11408 | Otros Deudores Financieros | 5.295.430 | |
| 11601 | Documentos Protestados | 793.581 | |
| Menos | Deuda Corriente | | -7.587.639 |
| 215 | Cuentas por Pagar Gastos Presupuestarios | -837.702 | |
| 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 | | 179.632.596 |

NOTA: Este análisis no considera:

- 1) Obligaciones no devengadas de los subtítulos de Gastos 22 por un monto de \$ 12.038.863.
- 2) Gastos no obligados ni registrados en la contabilidad.

III SITUACION COTIZACIONES PREVISIONALES DEMUCE

Al 30 de Septiembre 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° 51 del 3 de Octubre 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 Septiembre del 2018.

IV PASIVOS CONTINGENTES

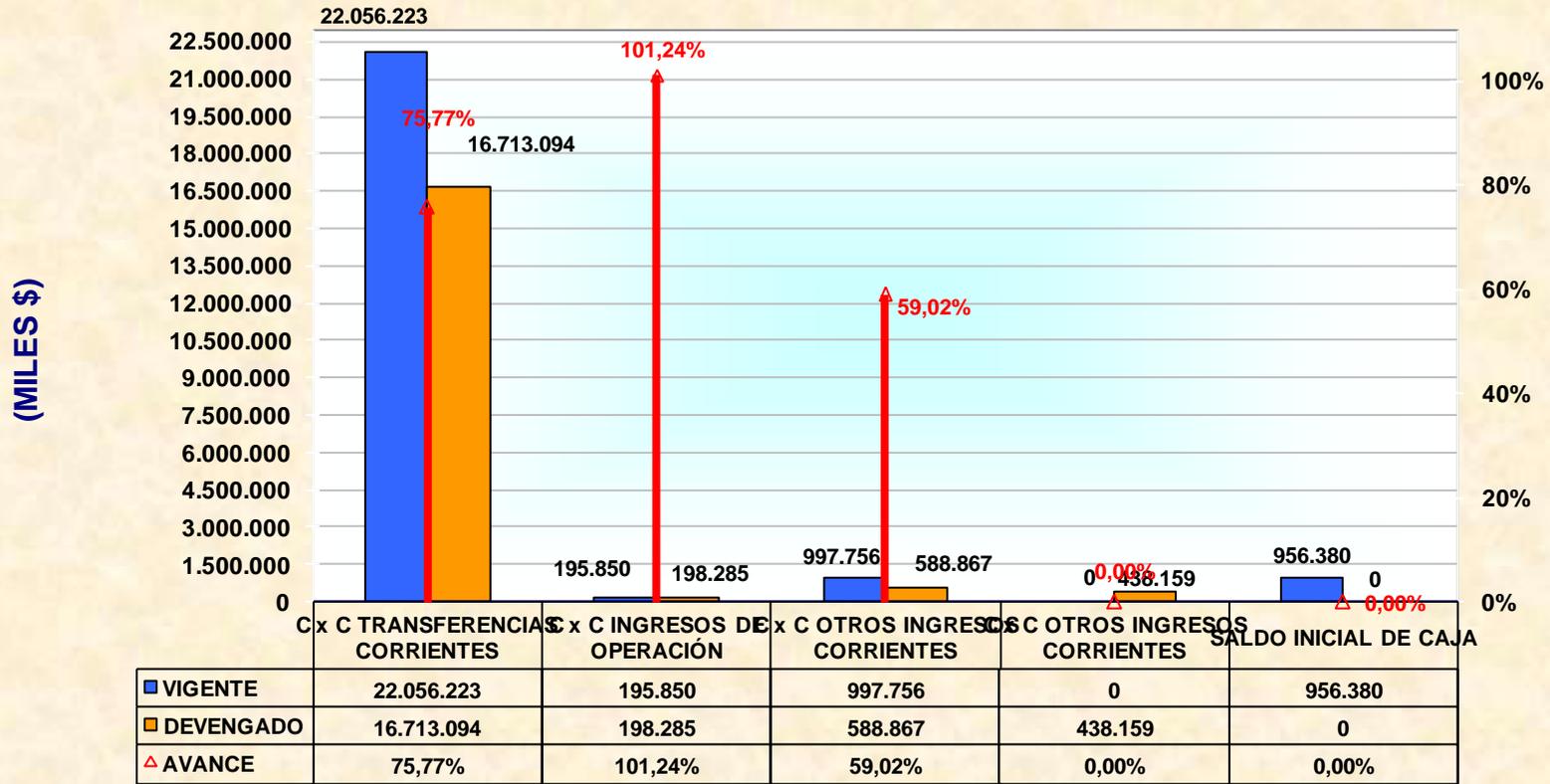
La Ley N° 20.237 publicada el 24 de Diciembre del 2007, en el Artículo 2º punto N° 4, señala que se debe informar al Concejo "los Pasivos Contingentes" derivados, entre otras causas, demandas judiciales y las deudas con proveedores, empresas de servicios y otras entidades públicas que puedan no ser servidas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

De esta forma, mediante Certificado N° 52 de fecha 3 de Septiembre 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 SEPTIEMBRE 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 | 22.056.222.590 | 16.713.093.892 | 5.343.128.698 | 91,12% | 75,77% |
| 03 | DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS | 20.289.280.500 | 22.056.222.590 | 16.713.093.892 | 5.343.128.698 | 91,12% | 75,77% |
| 07 | <i>C x C INGRESOS DE OPERACIÓN</i> | 69.956.500 | 195.849.500 | 198.284.515 | -2.435.015 | 0,81% | 101,24% |
| 02 | VENTA DE SERVICIOS | 69.956.500 | 195.849.500 | 198.284.515 | -2.435.015 | 0,81% | 101,24% |
| 08 | <i>C x C OTROS INGRESOS CORRIENTES</i> | 997.756.000 | 997.756.000 | 588.866.641 | 408.889.359 | 4,12% | 59,02% |
| 01 | RECUPERACIONES Y REEMBOLSOS POR LICENCIAS MEDICAS | 970.000.000 | 970.000.000 | 555.467.116 | 414.532.884 | 4,01% | 57,26% |
| 99 | OTROS | 27.756.000 | 27.756.000 | 33.399.525 | -5.643.525 | 0,11% | 120,33% |
| 12 | <i>C x C RECUPERACION DE PRESTAMOS</i> | 0 | 0 | 438.158.847 | -438.158.847 | 0,00% | N/A |
| 10 | INGRESOS POR PERCIBIR | 0 | 0 | 438.158.847 | -438.158.847 | 0,00% | N/A |
| 15 | <i>SALDO INICIAL DE CAJA</i> | 572.638.000 | 956.379.595 | 0 | 0 | 3,95% | 0,00% |
| TOTALES \$ | | 21.929.631.000 | 24.206.207.685 | 17.938.403.895 | 5.311.424.195 | 100,00% | 74,11% |

DISAM INGRESOS AL 30 SEPTIEMBRE 2018



SUBTITULOS

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

05 C x C TRANSFERENCIAS CORRIENTES: Al término del trimestre se han percibido M\$ 16.713.094 correspondiendo al 75,77% 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 | 11.256.093 | 75,82% |
| Aportes Afectados | 3.936.629 | 3.239.202 | 82,28% |
| TOTAL | 18.782.633 | 14.495.295 | 77,17% |

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\$ 828.523, con un avance del 56,22%.

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\$ 1.389.276, 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 101,24%, con un monto de M\$ 198.285. 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 | 44.830 | #¡DIV/0! |
| Consultorio I.Véliz | 57.000 | 127.240 | 223,23% |
| Consultorio Amador Negher | 168.000 | 0 | 0,00% |
| S.A.P.U. Marco Carvajal Moi | 3.408.000 | 4.224.400 | 123,96% |
| Consultorio Remigio Sapuna | 37.500 | 24.290 | 64,77% |
| Consultorio Eugenio Petroce | 158.000 | 239.100 | 151,33% |
| S.A.P.U. Corto I.V.H. | 748.000 | 551.770 | 73,77% |
| Farmacia Comunal | 125.893.000 | 118.657.250 | 94,25% |
| TOTALES | 130.469.500 | 123.868.880 | 94,94% |

CONVENIO CAMPO CLINICO: Ítem que comprende ingresos por concepto del ámbito de salud y que serán integrados al presupuesto vigente. Para el año 2018 se presupuestaron M\$ 65.380, y al trimestre se percibieron M\$ 74.416.

- 08 C x C OTROS INGRESOS CORRIENTES: Ítem que tiene un presupuesto vigente de M\$ 997.756, de los cuales se han percibido M\$ 588.867 que representa un 59,02% 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 | 1.542.244 | #¡DIV/0! |
| Recuperación Art. 12 Ley 18,19 | 970.000.000 | 553.924.872 | 57,11% |
| TOTALES | 970.000.000 | 555.467.116 | 57,26% |

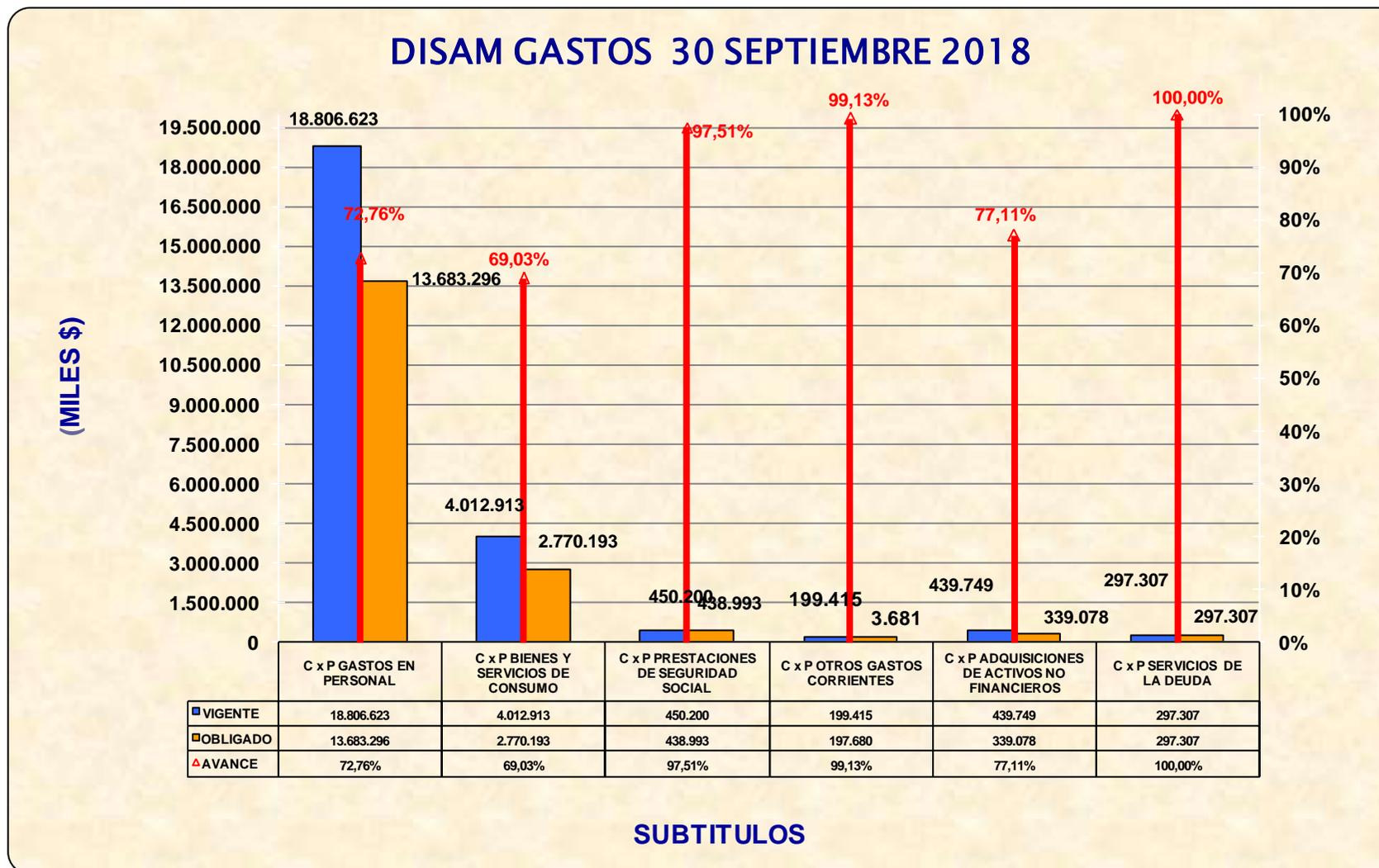
OTROS: En este ítem se contemplan los reintegros de sueldos mal percibidos, los descuentos por inasistencias, los descuentos por atrasos. Este ítem tiene un presupuesto vigente de M\$ 27.756, percibiendo en el trimestre M\$ 33.400, lo que representa un 120,33% de lo presupuestado.

- 12 C x C RECUPERACION DE PRESTAMOS: Ítem que no tiene presupuesto vigente de M\$ 0, sin embargo se han percibido M\$ 438.159.
- 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 SEPTIEMBRE 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 | 18.806.622.991 | 13.683.296.448 | 5.123.326.543 | 77,69% | 72,76% |
| | 01 | PERSONAL DE PLANTA | 11.217.682.250 | 11.227.265.374 | 8.122.394.721 | 3.104.870.653 | 46,38% | 72,35% |
| | 02 | PERSONAL A CONTRATA | 5.334.679.600 | 5.367.569.600 | 4.119.727.627 | 1.247.841.973 | 22,17% | 76,75% |
| | 03 | OTRAS REMUNERACIONES | 1.081.172.550 | 2.211.788.017 | 1.441.174.100 | 770.613.917 | 9,14% | 65,16% |
| 22 | | <i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i> | 3.577.339.000 | 4.012.913.449 | 2.770.193.229 | 1.242.720.220 | 16,58% | 69,03% |
| | 01 | ALIMENTOS Y BEBIDAS | 6.000.000 | 9.479.224 | 5.514.922 | 3.964.302 | 0,04% | 58,18% |
| | 02 | TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO | 48.275.000 | 55.510.387 | 39.669.630 | 15.840.757 | 0,23% | 71,46% |
| | 03 | COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES | 82.000.000 | 82.035.000 | 41.428.100 | 40.606.900 | 0,34% | 50,50% |
| | 04 | MATERIALES DE USO O CONSUMO | 2.007.800.000 | 2.113.845.317 | 1.679.176.123 | 434.669.194 | 8,73% | 79,44% |
| | 05 | SERVICIOS BASICOS | 376.200.000 | 355.127.356 | 250.712.056 | 104.415.300 | 1,47% | 70,60% |
| | 06 | MANTENIMIENTO Y REPARACIONES | 33.300.000 | 22.300.000 | 19.379.715 | 2.920.285 | 0,09% | 86,90% |
| | 07 | PUBLICIDAD Y DIFUSION | 3.500.000 | 34.410.916 | 17.119.340 | 17.291.576 | 0,14% | 49,75% |
| | 08 | SERVICIOS GENERALES | 594.077.000 | 750.927.017 | 429.064.194 | 321.862.823 | 3,10% | 57,14% |
| | 09 | ARRIENDOS | 317.487.000 | 344.371.800 | 210.043.791 | 134.328.009 | 1,42% | 60,99% |
| | 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 | 188.206.432 | 69.536.103 | 118.670.329 | 0,78% | 36,95% |
| | 12 | OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO | 56.150.000 | 56.150.000 | 8.282.855 | 47.867.145 | 0,23% | 14,75% |
| 23 | | <i>C x P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL</i> | 360.000.000 | 450.200.000 | 438.992.692 | 11.207.308 | 1,86% | 97,51% |
| | 01 | PRESTACIONES PREVISIONALES | 190.000.000 | 226.000.000 | 215.966.138 | 10.033.862 | 0,93% | 95,56% |
| | 03 | PRESTACIONES SOCIALES DEL EMPLEADOR | 170.000.000 | 224.200.000 | 223.026.554 | 1.173.446 | 0,93% | 99,48% |

| | | | | | | | | |
|-------------------|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|----------------|----------------|--|
| 26 | C x P OTROS GASTOS CORRIENTES | | | | | | | |
| 01 | DEVOLUCIONES | 0 | 199.414.585 | 197.679.824 | 1.734.761 | 0,82% | 99,13% | |
| 29 | C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS | 169.000.000 | 439.749.292 | 339.078.382 | 100.670.910 | 1,82% | 77,11% | |
| 03 | VEHICULOS | 0 | 9.500.000 | 9.500.000 | 0 | 0,04% | 100,00% | |
| 04 | MOBILIARIO Y OTROS | 10.000.000 | 64.951.402 | 44.794.256 | 20.157.146 | 0,27% | 68,97% | |
| 05 | MAQUINARIA Y EQUIPOS | 44.000.000 | 207.651.271 | 168.881.856 | 38.769.415 | 0,86% | 81,33% | |
| 06 | EQUIPOS INFORMATICOS | 100.000.000 | 131.466.096 | 95.551.870 | 35.914.226 | 0,54% | 72,68% | |
| 07 | PROGRAMAS INFORMATICOS | 15.000.000 | 26.180.523 | 20.350.400 | 5.830.123 | 0,11% | 77,73% | |
| 34 | C x P SERVICIO DE LA DEUDA | 189.757.600 | 297.307.368 | 297.307.368 | 0 | 1,23% | 100,00% | |
| 07 | DEUDA FLOTANTE | 189.757.600 | 297.307.368 | 297.307.368 | 0 | 1,23% | 100,00% | |
| TOTALES \$ | | 21.929.631.000 | 24.206.207.685 | 17.726.547.943 | 6.479.659.742 | 100,00% | 73,23% | |



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\$ 13.683.296 monto que representa al 72,76% del total proyectado. A nivel de ítem, tenemos:

Ítem 01 "Personal de Planta" el avance fue de 72,35% con M\$ 8.122.395.

Ítem 02 "Personal a Contrata" indica un 76,75% de avance con M\$ 4.119.728.

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 30/09/2018 es de 17.039 horas lo que equivale al 39,27% de la dotación, excediendo significativamente la norma aludida.

Ítem 03 "Otras Remuneraciones" indica un 65,16% de avance, con una obligación de M\$ 1.441.174 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\$ 2.770.193, el cual representa al 69,03% de avance. Los ítems con mayor relevancia son:

| CONCEPTO | PRESUPUESTO M\$ | OBLIGADO M\$ | AVANCE |
|------------------------------------|-----------------|--------------|--------|
| Alimentos y Bebidas | 9.479 | 5.515 | 58,18% |
| Textiles, Vestuario y Calzado | 55.510 | 39.670 | 71,46% |
| Combustibles y Lubricantes | 82.035 | 41.428 | 50,50% |
| Materiales de Uso y Consumo | 2.113.845 | 1.679.176 | 79,44% |
| Servicios Básicos | 355.127 | 250.712 | 70,60% |
| Mantenimiento y Reparaciones | 22.300 | 19.380 | 86,90% |
| Publicidad y Difusión | 34.411 | 17.119 | 49,75% |
| Servicios Generales | 750.927 | 429.064 | 57,14% |
| Arriendos | 344.372 | 210.044 | 60,99% |
| Servicios Financieros y de Seguros | 550 | 266 | 48,44% |
| Servicios Técnicos y Profesionales | 188.206 | 69.536 | 36,95% |
| Otros Gastos en Bienes y Servicios | 56.150 | 8.283 | 14,75% |

- 23 **C x P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL:** Este ítem comprende los desahucios e indemnizaciones, con un presupuesto de M\$ 450.200, y con avance durante el presente trimestre de \$ 438.993, que representa un 97,51%.

- 26 **C x P OTROS GASTOS CORRIENTES:** Este ítem comprende los gastos como devoluciones de convenios, con un presupuesto de M\$ 199.415, y con un avance del 99,13%.

- 29 C x P ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS: Ítem que comprende un presupuesto vigente de M\$ 439.749, de los cuales se han obligado este trimestre M\$ 339.078, reflejado en un avance del 77,11%. 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\$ 64.794, de los cuales se encuentran obligados M\$ 44.794, con un avance del 68,97%.
 - 05 MAQUINARIAS Y EQUIPOS: Con un presupuesto de M\$ 207.651, de los cuales se han obligado en este trimestre M\$ 168.882, con un avance del 81,33%.
 - 06 EQUIPOS INFORMATICOS: Con un presupuesto de M\$ 131.466, de los cuales se han obligado en este trimestre M\$ 95.552, con un avance del 72,68%.
 - 07 PROGRAMAS INFORMATICOS: Con un presupuesto vigente de M\$ 26.181, de los cuales se encuentran obligados M\$ 20.350, con un avance del 77,73%.
- 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 Septiembre 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 | | 11.422.549 |
| 11103 | Disponibilidad de Fondos | | 2.344.018.972 |
| Más | Cuentas por Cobrar | | 609.845.738 |
| 115 | Cuentas por Cobrar | 550.358.371 | |
| 11408 | Otros Deudores Financieros | 1.154.579 | |
| 12101 | Deudores | 39.258.316 | |
| 12192 | C x C de Ingresos Presupuestarios | 19.074.472 | |
| Menos | Deuda Corriente | | -704.112.115 |
| 215 | Acreedores Presupuestarios | -224.187.020 | |
| 21404 | Garantías Recibidas | -1 | |
| 21406 | Depósitos Previsionales | -686.490 | |
| 21407 | Recaudación Sistema Financiero | -45 | |
| 21409 | Otras Obligaciones Financieras | -5.801.327 | |
| 21410 | Retenciones Previsionales | -287.471.638 | |
| 21411 | Retenciones Tributarias | -50.321.554 | |
| 21412 | Retenciones Voluntarias | -84.311.229 | |
| 21413 | Retenciones Judiciales y Similares | 6.285.539 | |
| 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 | | 2.231.468.357 |

NOTA: Este análisis no considera:

- 1) Obligaciones no devengadas de los subtítulos de Gastos 21, 22 y 29 por un monto de \$ 448.309.697.
- 2) Gastos no obligados ni registrados en la contabilidad.

III SITUACION COTIZACIONES PREVISIONALES DISAM

Al 30 de Septiembre 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 | \$ 287.471.638 | |
| TOTAL COTIZACIONES PREVISIONALES | | \$ <u>287.471.638</u> |

Mediante Ord. N° 2380 de fecha 16 de octubre del 2018, de la Directora (S) DISAM, remite adjunto Certificado N° 632, recepcionado el 18 de octubre del 2018, extendido por el Coordinador del Departamento de Recursos Humanos de la Dirección de Salud Municipal, señala que dicha dirección mantiene al día las cotizaciones previsionales y de salud, incluyendo el mes de Septiembre 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°44 de fecha 08 de Octubre del 2018, la Jefa de la Dirección de Salud Municipal señala que según, Memo N° 123/2018 del Departamento de Jurídico, se mantienen pendientes las siguientes causas:

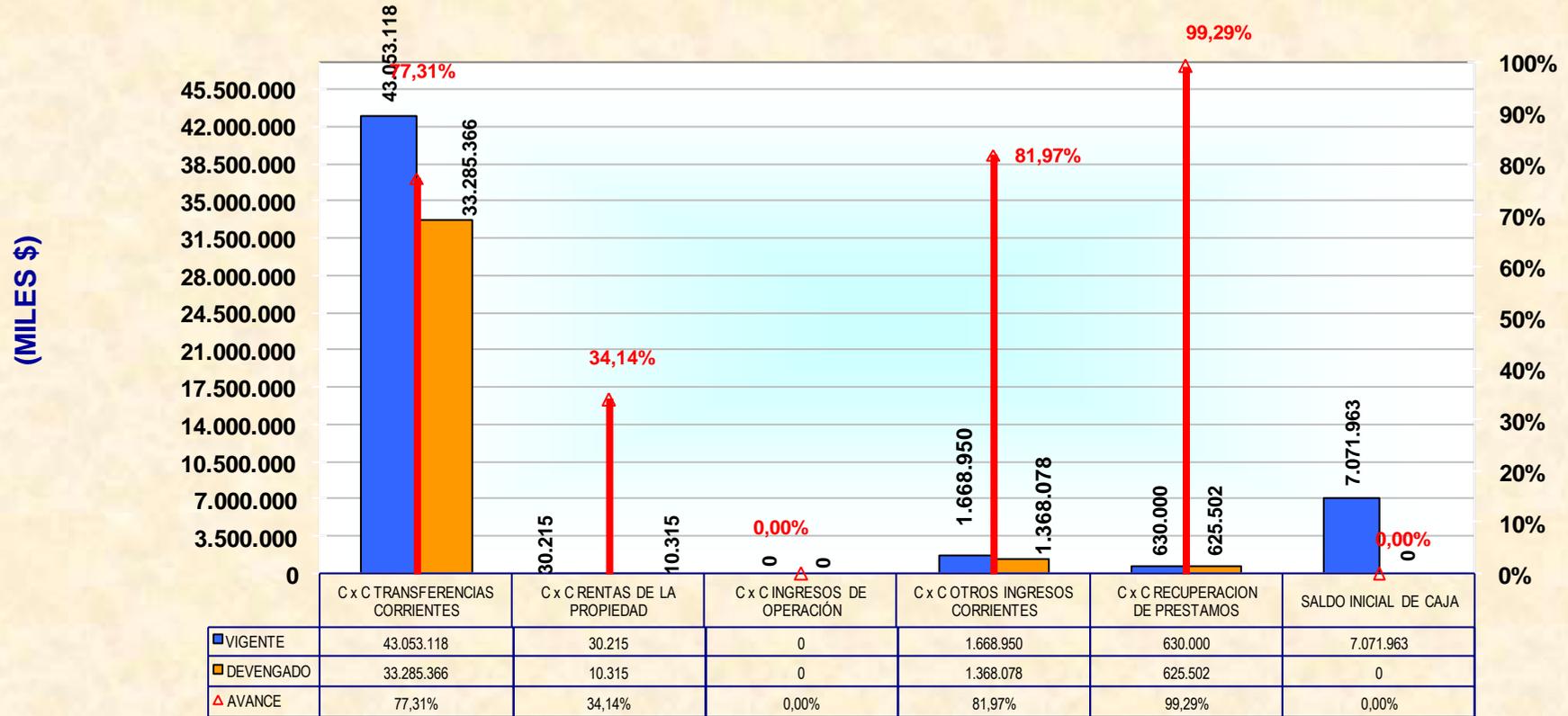
- 1) 231-EU/2017 1er. J.P.L. Melo/Ramírez e IMA, querrela (tránsito) y demanda indemnización de perjuicios. Solicitud: Condena en lo infraccional y pago de daños, monto \$ 800.000 y \$ 100.000, Estado: Condena a conductor e IMA solidariamente al pago de una indemnización de \$ 250.000. En etapa de cumplimiento de sentencia.

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° 44/2018 de la Directora de Salud Municipal.

DAEM INGRESOS AL 31 DE SEPTIEMBRE 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 | 43.053.117.782 | 33.285.366.135 | 9.767.751.647 | 82,08% | 77,31% |
| 03 | DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS | 40.162.252.314 | 43.053.117.782 | 33.285.366.135 | 9.767.751.647 | 82,08% | 77,31% |
| 06 | <i>C x C RENTAS DE LA PROPIEDAD</i> | 30.214.800 | 30.214.800 | 10.314.830 | 19.899.970 | 0,06% | 34,14% |
| 01 | ARRIENDO DE ACTIVOS NO FINANCIEROS | 30.214.800 | 30.214.800 | 10.314.830 | 19.899.970 | 0,05% | 34,14% |
| 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 | 1.368.077.918 | 300.872.082 | 3,18% | 81,97% |
| 01 | RECUPERACIONES Y REEMBOLSOS POR LICENCIAS MEDICAS | 2.262.950.000 | 1.632.950.000 | 1.309.000.810 | 323.949.190 | 2,71% | 80,16% |
| 99 | OTROS | 0 | 36.000.000 | 59.077.108 | -23.077.108 | 0,06% | 164,10% |
| 12 | <i>C x C RECUPERACION DE PRESTAMOS</i> | 0 | 630.000.000 | 625.502.105 | 4.497.895 | 1,20% | 99,29% |
| 10 | INGRESOS POR PERCIBIR | 0 | 630.000.000 | 625.502.105 | 4.497.895 | 1,05% | 99,29% |
| 15 | <i>SALDO INICIAL DE CAJA</i> | 2.950.010.000 | 7.071.963.486 | 0 | 0 | 13,48% | 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 | 5,28% | 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 | 2,00% | 0,00% |
| 06 | SALDO INICIAL DE CAJA JUNJI | 0 | 2.225.506.127 | 0 | 0 | 3,70% | 0,00% |
| TOTALES \$ | | 45.405.427.114 | 52.454.246.068 | 35.289.260.988 | 10.093.021.594 | 100,00% | 67,28% |

DAEM INGRESOS 30 SEPTIEMBRE 2018



SUBTITULOS

DAEM**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\$ 33.285.366 equivalentes al 77,31% 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\$ 33.285.366 equivalente al 77,31% 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 | Subvención Presupuesto | Subvención Recibida | % Avance |
|------------------------------------|------------------------|-----------------------|---------------|
| Subvención Fiscal Mensual | 22.458.389.282 | 16.795.439.924 | 74,78% |
| Subvención para Educación Especial | 3.862.189.593 | 3.099.796.335 | 80,26% |
| TOTAL | 26.320.578.875 | 19.895.236.259 | 75,59% |

"Otros Aportes": Monto devengado por M\$ 11.016.996, cuyo avance es de 80,41% 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 | 4.340.073.202 | 72,66% |
| Fondo de Apoyo a la Educación Pública | 2.381.292.000 | 714.387.600 | 30,00% |
| Otros | 5.346.562.790 | 5.962.535.140 | 111,52% |
| Total Otros Aportes | 13.700.925.765 | 11.016.995.942 | 80,41% |

"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\$ 1.006.269.

"DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS": En esta partida se registran los aguinaldos y otros bonos de cargo del fisco, mantiene como

presupuesto M\$ 364.912, se han percibido M\$ 618.512, que representa el 169,50%.

“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\$ 1.380.653 y que durante este trimestre no registra ingresos, el detalle es el siguiente:

| CUENTA | TOTAL PRESUPUESTADO | TOTAL RECIBIDO | % AVANCE |
|--|----------------------|--------------------|---------------|
| Aporte para la Educacion | 780.652.580 | 229.696.668 | 29,42% |
| Plan de Asistencialidad | 25.000.000 | 25.000.000 | 100,00% |
| Programas Extraescolares | 25.000.000 | 25.000.000 | 100,00% |
| Parque Centenario | 43.000.000 | 29.200.000 | 67,91% |
| Piscina Olímpica | 130.000.000 | 95.113.332 | 73,16% |
| Fortín Sotomayor | 28.000.000 | 20.000.000 | 71,43% |
| Biblioteca Pública | 80.000.000 | 60.000.000 | 75,00% |
| Epicentro | 67.000.000 | 50.000.000 | 74,63% |
| Villa Albergue | 91.000.000 | 67.000.000 | 73,63% |
| Preuniversitario IMA | 13.000.000 | 10.300.000 | 79,23% |
| Centro Deportivo Villa Pedro Lagos | 41.000.000 | 29.000.000 | 70,73% |
| Biblioteca Los Industriales | 10.000.000 | 4.000.000 | 40,00% |
| Estadio Carlos Ditborn | 47.000.000 | 35.000.000 | 74,47% |
| Bono extraordinario Zona Extrema JUNJI | 0 | 43.000.000 | #¡DIV/0! |
| TOTALES | 1.380.652.580 | 722.310.000 | 52,32% |

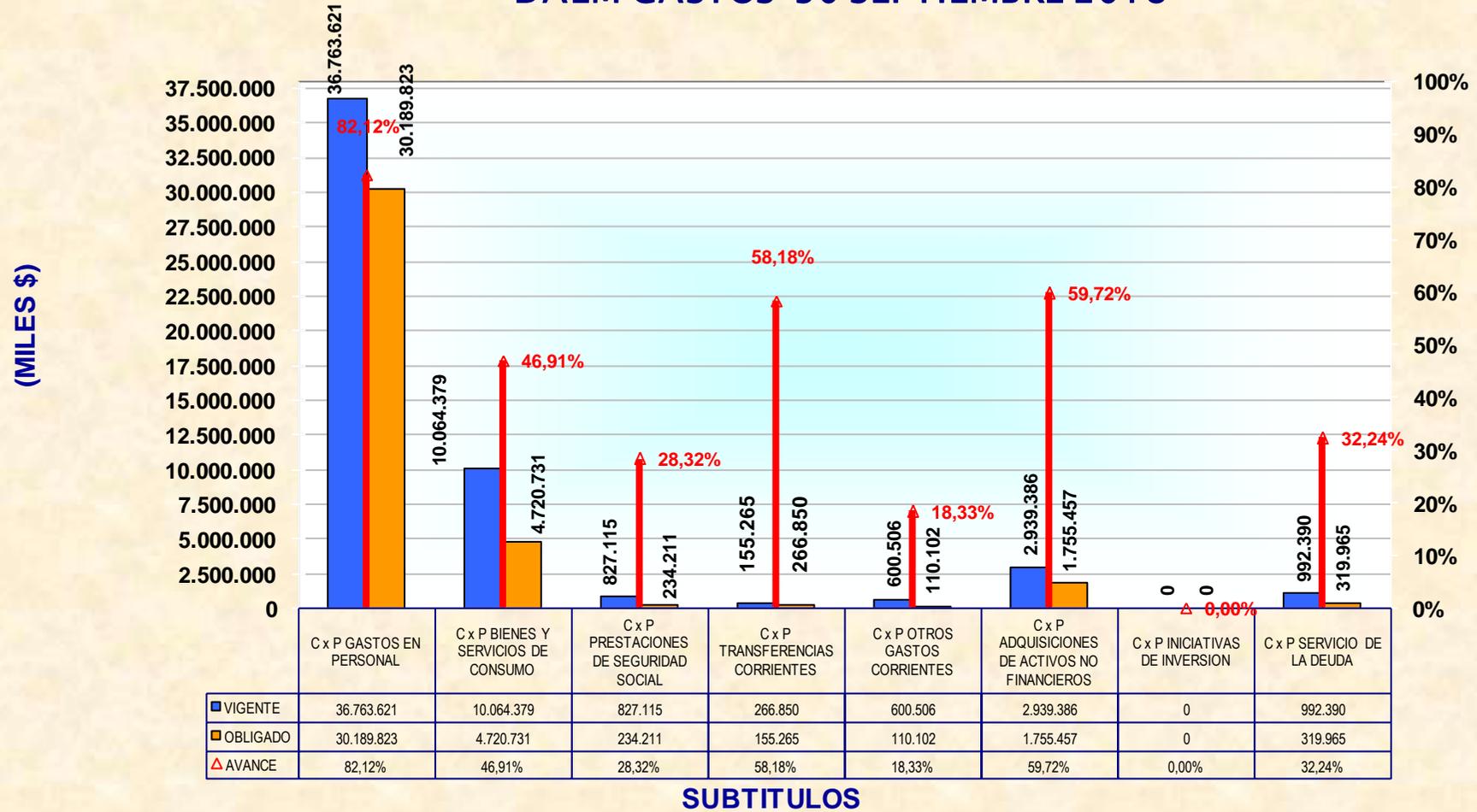
- 06 C x C RENTAS DE LA PROPIEDAD: Cuenta compuesta por “Arriendo de Activos no Financieros” en que se incluye el ingreso de arriendo de los kioscos, la cuenta tuvo un avance del 34,14% percibiendo M\$ 10.315. Esta cuenta tiene un presupuesto vigente de M\$ 30.215.
- 08 C x C OTROS INGRESOS CORRIENTES: Corresponde a la recuperación de Licencias Médicas, cuenta con presupuesto de M\$ 1.668.950 y que durante el presente trimestre percibió M\$ 1.368.078 reflejado en un 81,97% 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 SEPTIEMBRE 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 | 36.763.620.653 | 30.189.823.472 | 6.573.797.181 | 70,09% | 82,12% |
| | 01 | PERSONAL DE PLANTA | 14.182.048.000 | 14.742.230.000 | 10.171.128.826 | 4.571.101.174 | 28,10% | 68,99% |
| | 02 | PERSONAL A CONTRATA | 8.553.688.000 | 8.633.871.000 | 8.625.040.301 | 8.830.699 | 16,46% | 99,90% |
| | 03 | OTRAS REMUNERACIONES | 12.832.422.653 | 13.387.519.653 | 11.393.654.345 | 1.993.865.308 | 25,52% | 85,11% |
| 22 | | <i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i> | 5.547.553.661 | 10.064.378.660 | 4.720.731.150 | 5.343.647.510 | 19,19% | 46,91% |
| | 01 | ALIMENTOS Y BEBIDAS | 372.070.575 | 449.003.575 | 479.795.095 | -30.791.520 | 0,86% | 106,86% |
| | 02 | TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO | 285.880.622 | 313.189.165 | 286.913.815 | 26.275.350 | 0,60% | 91,61% |
| | 03 | COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES | 210.000.000 | 120.000.000 | 51.373.165 | 68.626.835 | 0,23% | 42,81% |
| | 04 | MATERIALES DE USO O CONSUMO | 1.315.455.450 | 2.642.596.952 | 1.922.893.684 | 719.703.268 | 5,04% | 72,77% |
| | 05 | SERVICIOS BASICOS | 660.000.000 | 925.500.666 | 368.749.371 | 556.751.295 | 1,76% | 39,84% |
| | 06 | MANTENIMIENTO Y REPARACIONES | 1.020.147.014 | 2.616.057.801 | 389.659.765 | 2.226.398.036 | 4,99% | 14,89% |
| | 07 | PUBLICIDAD Y DIFUSION | 248.000.000 | 163.747.697 | 74.637.231 | 89.110.466 | 0,31% | 45,58% |
| | 08 | SERVICIOS GENERALES | 422.000.000 | 741.972.804 | 528.531.955 | 213.440.849 | 1,41% | 71,23% |
| | 09 | ARRIENDOS | 419.000.000 | 419.000.000 | 206.828.226 | 212.171.774 | 0,80% | 49,36% |
| | 11 | SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES | 490.000.000 | 1.548.310.000 | 346.179.544 | 1.202.130.456 | 2,95% | 22,36% |
| | 12 | OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO | 105.000.000 | 125.000.000 | 65.169.299 | 59.830.701 | 0,24% | 52,14% |
| 23 | | <i>C x P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL</i> | 760.714.800 | 827.114.800 | 234.210.697 | 592.904.103 | 1,58% | 28,32% |
| | 01 | PRESTACIONES PREVISIONALES | 760.714.800 | 827.114.800 | 234.210.697 | 592.904.103 | 1,58% | 28,32% |
| 24 | | <i>C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i> | 263.000.000 | 266.850.000 | 155.265.479 | 111.584.521 | 0,51% | 58,18% |
| | 01 | AL SECTOR PRIVADO | 263.000.000 | 266.850.000 | 155.265.479 | 111.584.521 | 0,51% | 58,18% |

| | | | | | | | |
|-------------------|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------|---------------|
| 26 | <i>C x P OTROS GASTOS CORRIENTES</i> | 550.000.000 | 600.505.566 | 110.101.561 | 490.404.005 | 1,14% | 18,33% |
| 01 | DEVOLUCIONES | 460.000.000 | 510.505.566 | 98.283.331 | 412.222.235 | 0,97% | 19,25% |
| 02 | COMPENSACION POR DAÑOS A TERCEROS Y/O A LA PROPIEDAD | 90.000.000 | 90.000.000 | 11.818.230 | 78.181.770 | 0,17% | 13,13% |
| 29 | <i>C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i> | 1.728.000.000 | 2.939.386.389 | 1.755.457.217 | 1.183.929.172 | 5,60% | 59,72% |
| 02 | EDIFICIOS | 85.000.000 | 55.000.000 | 4.357.670 | 50.642.330 | 0,10% | 7,92% |
| 03 | VEHICULOS | 30.000.000 | 130.000.000 | 0 | 130.000.000 | 0,25% | 0,00% |
| 04 | MOBILIARIO Y OTROS | 326.500.000 | 538.542.090 | 162.133.330 | 376.408.760 | 1,03% | 30,11% |
| 05 | MAQUINARIA Y EQUIPOS | 670.500.000 | 1.404.944.994 | 1.031.768.139 | 373.176.855 | 2,68% | 73,44% |
| 06 | EQUIPOS INFORMATICOS | 381.000.000 | 561.869.305 | 404.394.016 | 157.475.289 | 1,07% | 71,97% |
| 07 | PROGRAMAS INFORMATICOS | 235.000.000 | 249.030.000 | 152.804.062 | 96.225.938 | 0,47% | 61,36% |
| 31 | <i>C x P INICIATIVAS DE INVERSION</i> | 200.000.000 | 0 | 0 | 0 | 0,00% | N/A |
| 01 | ESTUDIOS BASICOS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00% | N/A |
| 02 | PROYECTOS | 200.000.000 | 0 | 0 | 0 | 0,00% | N/A |
| 34 | <i>C x P SERVICIO DE LA DEUDA</i> | 788.000.000 | 992.390.000 | 319.964.766 | 672.425.234 | 1,89% | 32,24% |
| 07 | DEUDA FLOTANTE | 788.000.000 | 992.390.000 | 319.964.766 | 672.425.234 | 1,89% | 32,24% |
| TOTALES \$ | | 45.405.427.114 | 52.454.246.068 | 37.485.554.342 | 14.968.691.726 | 100,00% | 71,46% |

DAEM GASTOS 30 SEPTIEMBRE 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\$ 30.189.823, el cual representa el 82,12% 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\$ 10.171.129 equivalente al 68,99% de lo presupuestado.

PERSONAL A CONTRATA: Cubre las mismas asignaciones del personal de planta y durante este trimestre tuvo una obligación de M\$ 8.625.040 equivalente al 99,90% 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\$ 13.387.520, con una obligación de M\$11.393.654 y un avance del 85,11% de lo presupuestado.

Con relación a la restricciones de personal, el artículo 26° de la ley N° 19.070, señala que el número de horas correspondientes a docentes en calidad de contratados, no podrá exceder del 20% del total de horas de la dotación por cada establecimiento. Al respecto, existe al 30 de Septiembre del 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 Septiembre 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\$ 4.720.731 equivalente al 46,91 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 | 479.795.095 | 106,86% |
| 22.02 | Textiles, Vestuario y Calzado | 313.189.165 | 286.913.815 | 91,61% |
| 22.03 | Combustibles y Lubricantes | 120.000.000 | 51.373.165 | 42,81% |
| 22.04 | Materiales de Uso o Consumo | 2.642.596.952 | 1.922.893.684 | 72,77% |
| 22.05 | Servicios Básicos | 925.500.666 | 368.749.371 | 39,84% |
| 22.06 | Mantenimiento y Reparaciones | 2.616.057.801 | 389.659.765 | 14,89% |
| 22.07 | Publicidad y Difusión | 163.747.697 | 74.637.231 | 45,58% |
| 22.08 | Servicios Generales | 741.972.804 | 528.531.955 | 71,23% |
| 22.09 | Arriendos | 419.000.000 | 206.828.226 | 49,36% |
| 22.11 | Servicios Técnicos y Profesionales | 1.548.310.000 | 346.179.544 | 22,36% |
| 22.12 | Otros Gastos en Bienes y Servicios de Consumo | 125.000.000 | 65.169.299 | 52,14% |

- 23 C x P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL: Esta partida comprende finiquitos, indemnizaciones y desahucios, mantiene un monto presupuestado de M\$ 827.115, que al término del trimestre se han obligado M\$ 234.211, reflejado en un 28,32%.
- 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 58,18% durante este trimestre.
- 26 C x P OTROS GASTOS CORRIENTES: Esta partida comprende los ítems "Devoluciones" con un presupuesto de M\$ 510.506, y un avance del 19,25% 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\$ 2.939.386, con una obligación de M\$ 1.755.457, reflejado en un 59,72%.
- 31 C x P INICIATIVA DE INVERSION: Cuenta que mantiene un presupuesto vigente de M\$ 0 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 Septiembre 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 | | 8.890 |
| 11103 | Disponibilidad de Fondos | | 8.954.158.242 |
| Más | Cuentas por Cobrar | | 941.377.404 |
| 115 | Cuentas Por Cobrar Ingresos Presupuestarios | 892.337.303 | |
| 11408 | Otros Deudores Financieros | 49.040.101 | |
| Menos | Deuda Corriente | | -2.083.252.685 |
| 21404 | Garantías Recibidas | -10.012.058 | |
| 21406 | Depósitos Previsionales | 0 | |
| 21407 | Recaudación Sistema Financiero | -68 | |
| 21409 | Otras Obligaciones Financieras | -27.249.201 | |
| 21410 | Retenciones Previsionales | -669.616.264 | |
| 21411 | Retenciones Tributarias | -77.143.858 | |
| 21412 | Retenciones Voluntarias | -374.557.931 | |
| 21413 | Retenciones Judiciales y Similares | -3.003.235 | |
| 215 | Cuenta por Pagar Gastos Presupuestarios | -455.785.109 | |
| 21601 | Documentos caducados | -465.884.961 | |
| Menos | Fondos de Terceros | | 0 |
| Menos | Fondos Recibidos en Administración | | -990.004.719 |
| 21405 | Administración de Fondos | -990.004.719 | |
| 11405 | Aplicación Fondos en Administración | 0 | |
| | SUPERAVIT FINANCIERO | | 6.822.287.132 |

NOTA: Este análisis no considera:

- 1) Obligaciones no devengadas de los subtítulos de Gastos 21, 22, 23, 24 y 29, por un monto de \$ 2.458.181.137.
- 2) Gastos devengados y no registrados en la contabilidad.

III SITUACION COTIZACIONES PREVISIONALES DAEM

Al 30 de Septiembre 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 | \$ 669.616.264 |
| TOTAL COTIZACIONES PREVISIONALES | <u><u>\$ 669.616.264</u></u> |

El Director del Departamento de Administración de Educación Municipal presenta certificado con fecha 18 de Octubre del 2018, señalando que las cotizaciones previsionales correspondientes se encuentran declaradas y pagadas en un 98,22% al 30/09/2018.

Las cotizaciones previsionales equivalentes al 1,78% que se encuentran pendientes, corresponden a contratos de trabajo y decretos alcaldicios de nombramientos se recibieron fuera de plazo, en el mes de Septiembre de 2018, las cuales serán pagadas por el portal de Previred el día 20 de Octubre de 2018 en forma retroactiva.

IV SITUACIÓN PERFECCIONAMIENTO DOCENTE

El Jefe del Departamento de Administración de Educación Municipal, presenta certificado con fecha 18 de Octubre 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, y el pago retroactivo de esa asignación desde el año 2013 hasta el mes de noviembre de 2016, fue realizado en planilla suplementaria del mes de Octubre del 2017 por \$ 634.265.
- 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, el retroactivo de esa asignación desde el año 2014 hasta el mes de noviembre de 2016, fue realizado en planilla suplementaria del mes de Octubre de 2017 por \$ 35.543.598.
- 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, el pago retroactivo de esa asignación desde el año 2015 hasta el mes de mayo de 2017, fue realizado en planilla suplementaria del mes del Octubre de 2017 por \$ 30.063.553.
- 18) 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 pagados retroactivamente desde el año 2016 hasta el mes de junio del 2017, en planilla suplementaria del mes de junio de 2018 por \$ 21.242.270.
- 19) Que, mediante D.A. N° 18.123/2017, se reconocen los porcentajes para el pago de la Asignación de Perfeccionamiento del año 2017 a 13 profesionales de la educación, los cuales fueron pagados retroactivamente desde el año 2017 hasta el mes de junio de 2017, en planilla suplementaria del mes de junio de 2018 por \$ 826.265.

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 18 de Octubre de 2018, que el ese servicio no mantiene deuda que no puedan ser servidas en el marco presupuestario, basados en los antecedentes que se tienen al 30 de Septiembre del 2018.

CORPORACION MUNICIPAL
DE FOMENTO PRODUCTIVO ARICA O
CORPORACION MUNICIPAL COSTA CHINCHORRO

I.- Constitución

Mediante Acuerdo N° 95/2018 el Honorable Concejo Municipal de Arica, acuerdo aprobar la creación de la Corporación Municipal de Fomento Productivo de Arica, este acuerdo se aprueba mediante Decreto Alcaldicio N° 7010 de fecha 11 de mayo del 2018.

Esta corporación fue constituida con fecha 16 de mayo del 2018, R.U.T. N° 65.166.511-6, domicilio legal en calle Sotomayor N° 415, cuyo Representante Legal es el Sr. Gerardo Espíndola Rojas, Alcalde de la Comuna de Arica, de acuerdo a Formulario 4415 del S.I.I. no cuenta con capital inicial.

De acuerdo a certificado del Servicio de Registro Civil, el Registro de inscripción de Personalidad Jurídica es el N° 275236 de fecha 6 de junio del 2018.

El directorio fue elegido el 16 de mayo del 2018, con una vigencia de 90 días, constituido por las siguientes personas:

| | | |
|------------------|---|---------------------------------|
| 1) Presidente | : | Gerardo Alfredo Espíndola Rojas |
| 2) Secretario | : | Pablo Marcelo Yévenes Arévalo |
| 3) Tesorero | : | Carolina Ester Díaz Pizarro |
| 4) 1er. Director | : | Aldo Rodrigo González Viveros |
| 5) 2do. Director | : | Daniela Alejandra Beltrán Chang |

II.- Socios de la Corporación

Los miembros integrantes como socios de esta corporación son los siguientes:

- 1) Cámara de Turismo.
- 2) Sociedad Comercial de Transporte Internacional ARITAC Ltda.
- 3) Hotel Las Taguas.
- 4) Comercial Pio Nono Ltda.
- 5) Chilexcursiones EIRL.
- 6) Importadora New York Ltda.
- 7) Restaurant Rayú.
- 8) Chile SPA.
- 9) Empresa Portuaria de Arica.
- 10) Hotel Plaza Colón.
- 11) UBIAVIS.
- 12) Ilustre Municipalidad de Arica.
- 13) Haciendas Pie Monte S.A.
- 14) Cámara de Comercio.

III.- Aporte Municipal

Con fecha 11 de Septiembre se celebra el convenio para otorgamiento de aporte municipal, por un monto de \$ 211.000.000, para lo que resta del año 2018. Este aporte se concreta con fecha 14 de Septiembre del 2018, siendo transferido mediante decreto de pago N° 4259, con comprobante de egreso N° 13-2935.

IV.- Contrataciones**AGOSTO 2018 (11 DIAS)**

| N° | NOMBRE | CARGO O FUNCION | JORNADA |
|----|-------------------|--------------------|---|
| 1 | Ayu San Martín Li | Director Ejecutivo | Sin fijación ni limitación de jornada, sin supervisión directa. |

Observaciones: De acuerdo a contrato de trabajo celebrado el 20 de Agosto del 2018, en base a artículo 22 inciso 2° del Código del Trabajo, este trabajador está excluido de limitación de jornada de trabajo, por trabajar sin fiscalización superior inmediata.

SEPTIEMBRE 2018

| N° | NOMBRE | CARGO O FUNCION | JORNADA |
|----|--------------------------|-------------------------------|---|
| 1 | Ayu San Martín Li | Director Ejecutivo | Sin fijación ni limitación de jornada, sin supervisión directa. |
| 2 | Fabiola Castro Flores | Encargada de Borde Costero | Lunes a viernes, con 40 horas semanales. |
| 3 | Constanza Reyes Camp | Encargada de Difusión | Lunes a viernes, con 40 horas semanales. |
| 4 | Débora García Díaz | Encargada de Recursos Humanos | Lunes a viernes, con 40 horas semanales. |
| 5 | Constanza Pérez Sandoval | Asesora Jurídica | Lunes a viernes, con 40 horas semanales. |
| 6 | Felipe Tobar Aldunate | Encargado de Finanzas | Lunes a viernes, con 40 horas semanales. |
| 7 | Jorge García Sandoval | Fotógrafo | Sin fijación ni limitación de jornada. |
| 8 | Gerald Díaz Vigil | Diseñador | Sin fijación ni limitación de jornada. |

Observaciones: Los trabajadores Débora García, Constanza Pérez y Felipe Tobar, tienen pactadas dos horas extraordinarias a continuación de la jornada para ejecutar durante septiembre y octubre 2018, sin embargo, en la liquidación de remuneraciones no se especifica el número de horas ejecutadas y pagadas.

V.- Cotizaciones Previsionales

De acuerdo a las planillas de cotizaciones previsionales remitidas por la corporación, a través de correo electrónico, los pagos de las cotizaciones retenidas los meses de agosto y septiembre del 2018, se encuentran al día, tanto el fondo de pensiones, salud, seguro de invalidez y sobrevivencia y seguro de cesantía, éstas fueron enteradas con fecha 12/09/2018 y 09/10/2018 respectivamente.