

DIRECCION DE CONTROL



**INFORME
II
TRIMESTRE**

AÑO 2019

I. MUNICIPALIDAD DE ARICA

INDICE

MATERIA	PAGINA
I.M.A.	
Cuadro IMA – INGRESOS.....	1
Gráfico IMA – INGRESOS.....	3
I SITUACION PRESUPUESTARIA	
SUB ITEM INGRESOS	
03 Cuentas por Cobrar Tributos sobre el uso de Bienes.....	4
05 Cuentas por Cobrar Transferencias Corrientes.....	5
06 Cuentas por Cobrar Rentas de la Propiedad.....	5
08 Cuentas por Cobrar Otros Ingresos Corrientes.....	5
10 Cuentas por Cobrar Venta de Activos no Financieros.....	6
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.....	27
Cuadro IMA. – GASTOS PROGRAMAS DE ACTIVIDADES MUNICIPALES.....	28
Gráfico IMA. – GASTOS PROGRAMAS DE ACTIVIDADES MUNICIPALES.....	29
SUB ITEM GASTOS	
21 Cuentas por Pagar Gastos en Personal.....	30
22 Cuentas por Pagar Bienes y Servicios de Consumo.....	30
24 Cuentas por Pagar Transferencias Corrientes.....	31
29 Cuentas por Pagar Adquisiciones de Activos no Financieros.....	31
34 Cuentas por Pagar Servicio de la Deuda.....	31
Cuadro IMA. – GASTOS PROGRAMAS SOCIALES.....	32
Gráfico IMA. – GASTOS PROGRAMAS SOCIALES.....	34
SUB ITEM GASTOS	
21 Cuentas por Pagar Gastos en Personal.....	35
22 Cuentas por Pagar Bienes y Servicios de Consumo.....	35
24 Cuentas por Pagar Transferencias Corrientes.....	36
29 Cuentas por Pagar Adquisiciones de Activos no Financieros.....	36
31 Cuentas por Pagar Iniciativas de Inversión.....	36
34 Cuentas por Pagar Servicio de la Deuda.....	36
Cuadro IMA. – GASTOS PROGRAMAS RECREACIONALES.....	37
Gráfico IMA. – GASTOS PROGRAMAS RECREACIONALES.....	38
SUB ITEM GASTOS	
21 Cuentas por Pagar Gastos en Personal.....	39
22 Cuentas por Pagar Bienes y Servicios de Consumo.....	39
24 Cuentas por Pagar Transferencias Corrientes.....	40
29 Cuentas por Pagar Adquisición Activos no Financieros.....	40
34 Cuentas por Pagar Servicio de la Deuda.....	40
Cuadro IMA. – GASTOS PROGRAMAS CULTURALES.....	41
Gráfico IMA. – GASTOS PROGRAMAS CULTURALES.....	42
SUB ITEM GASTOS	
21 Gastos en Personal.....	43
22 Cuentas por Pagar Bienes y Servicios de Consumo.....	43
24 Cuentas por Pagar Transferencias Corrientes.....	44
34 Cuentas por Pagar Servicio de la Deuda.....	44
II Subvenciones y Aportes Municipales.....	45
III Situación Financiera IMA	46
IV Situación Cotizaciones Previsionales IMA.....	47
V Aporte al Fondo Común Municipal.....	48
VI Pasivos Contingentes.....	49
VII Indicadores Presupuestarios.....	52
VIII Desvinculación personal Código del Trabajo.....	54

DEMUCE

Cuadro DEMUCE INGRESOS.....	55
Gráfico DEMUCE INGRESOS.....	56

I SITUACION PRESUPUESTARIA**SUB ITEM INGRESOS**

05 Cuentas por Cobrar Transferencias Corrientes.....	57
06 Cuentas por Cobrar Rentas de la propiedad.....	57
07 Cuentas por Cobrar Ingresos de Operación.....	57
08 Cuentas por Cobrar Ingresos Corrientes.....	57
12 Cuentas por Cobrar Recuperación de Préstamos.....	58
15 Saldo Inicial de Caja.....	58

Cuadro DEMUCE GASTOS.....	59
Gráfico DEMUCE GASTOS.....	61

SUB ITEM GASTOS

21 Gastos en Personal.....	62
22 Cuentas por Pagar Bienes y Servicios de Consumo.....	62
23 Cuentas por Pagar Prestaciones de Seguridad.....	62
26 Cuentas por Pagar Otros Gastos Corrientes.....	62
29 Cuentas por Pagar Adquisiciones de Activos no Financieros.....	62
34 Cuentas por Pagar Servicio de la Deuda	62

II Situación Financiera DEMUCE.....	63
III Situación Cotizaciones Previsionales DEMUCE.....	64
IV Pasivos Contingentes.....	65
V Indicadores Presupuestarios: Superávit y Déficit.....	66

DISAM

Cuadro DISAM INGRESOS.....	68
Gráfico DISAM INGRESOS.....	69

I Situación Presupuestaria**SUB ITEM INGRESOS**

05 Cuentas por Cobrar Transferencias Corrientes.....	70
06 Cuentas por Cobrar Rentas de Propiedad	70
07 Cuentas por Cobrar Ingresos de Operaciones.....	70
08 Cuentas por Cobrar Otros Ingresos Corrientes.....	71
12 Cuentas por Cobrar Recuperación de Préstamo	71
15 Saldo Inicial de Caja.....	71

Cuadro DISAM GASTOS.....	72
Gráfico DISAM GASTOS.....	74

SUB ITEM GASTOS	
21 Gastos en Personal.....	75
22 Cuentas por Pagar Bienes y Servicios de Consumo.....	75
23 Cuentas por Pagar Prestaciones de Seguridad.....	75
26 Cuentas por Pagar Gastos Corrientes.....	75
29 Cuentas por Pagar Adquisición de Activos no Financieros.....	76
34 Cuentas por Pagar Servicio de la Deuda.....	76
II Situación Financiera DISAM.....	77
III Situación Cotizaciones Previsionales DISAM.....	78
IV Pasivos Contingentes.....	79
V Superávit y Déficit Presupuestarios.....	80

DAEM

Cuadro DAEM INGRESOS.....	82
Gráfico DAEM INGRESOS.....	83

I Situación Presupuestaria

SUB ITEM INGRESOS	
05 Cuentas por Cobrar Transferencias Corriente.....	84
06 Cuentas por Cobrar Rentas de la Propiedad.....	85
08 Cuentas por Cobrar Otros Ingresos Corrientes.....	85
12 Cuentas por Cobrar Recuperación de Préstamos.....	85
15 Saldo Inicial de Caja.....	85
Cuadro DAEM GASTOS.....	86
Gráfico DAEM GASTOS.....	88
SUB ITEM GASTOS	
21 Gastos en Personal.....	89
22 Cuentas por Pagar Bienes y Servicio de Consumo.....	89
23 Cuentas por Pagar Prestaciones de Seguridad Social.....	90
24 Cuentas por Pagar Transferencias Corriente.....	90
26 Cuentas por Pagar Otros Gastos Corriente.....	90
29 Cuentas por Pagar Activos no Financieros.....	90
31 Cuentas por Pagar Iniciativa de Inversión.....	90
34 Cuentas por Pagar Servicio de la Deuda.....	90
II Situación Financiera DAEM.....	91
III Situación Cotizaciones Previsionales DAEM.....	92
IV Situación Perfeccionamiento Docente.....	93
V Pasivos Contingentes.....	95
VI Superávit y Déficit Presupuestarios.....	96

CORPORACION MUNICIPAL DE FOMENTO PRODUCTIVO ARICA

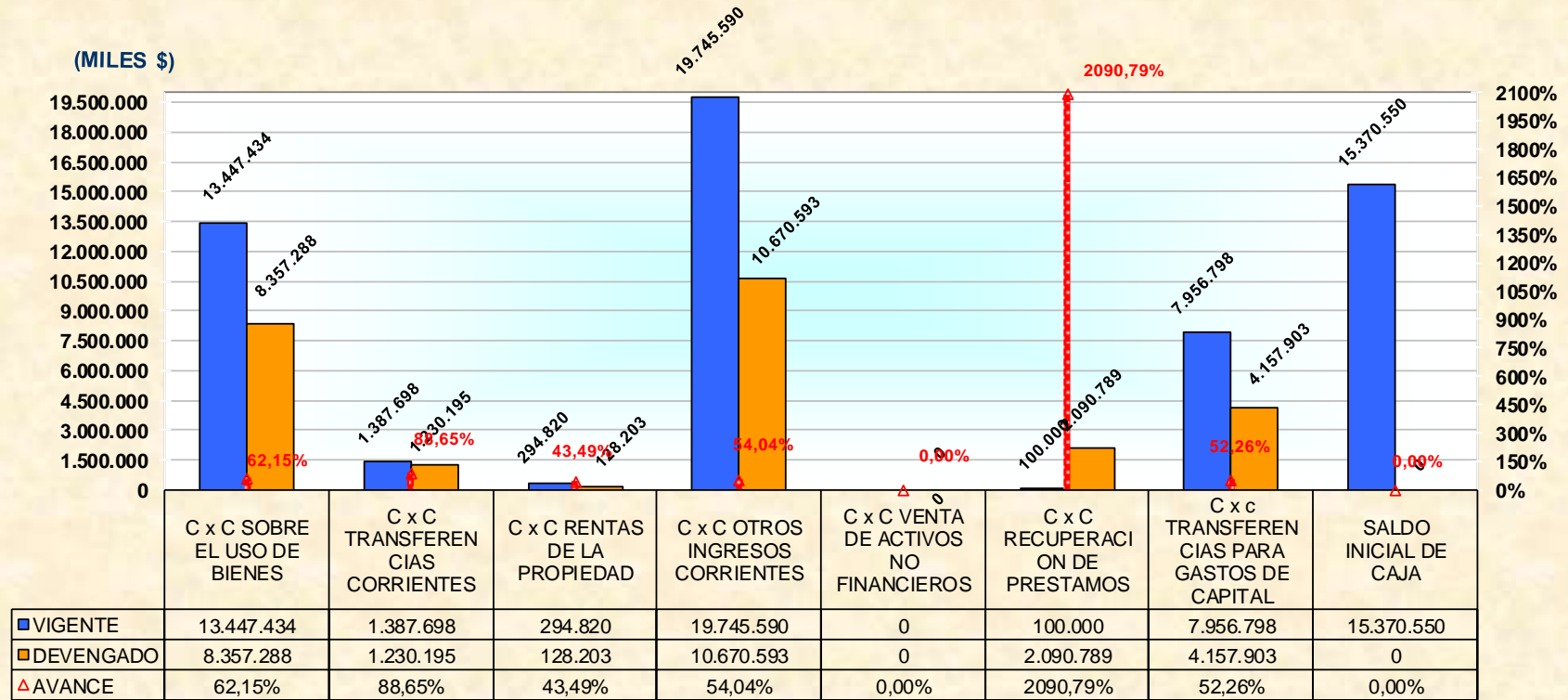
I	Constitución.....	98
II	Socios de la Corporación.....	98
III	Aporte Municipal.....	99
IV	Cotizaciones Previsionales.....	100

I. M. A. INGRESOS MUNICIPALES AL 30 DE JUNIO DEL 2019

SUB ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	DEVENGADO	SALDO	% TOTAL INGRESOS PPTO.	AVANCE
03	<i>C x C SOBRE EL USO DE BIENES</i>	13.447.434.000	13.447.434.000	8.357.288.428	5.090.145.572	23,06%	62,15%
01	PATENTES Y TASAS POR DERECHO	7.856.098.000	7.856.098.000	4.385.680.469	3.470.417.531	13,47%	55,83%
02	PERMISOS Y LICENCIAS	2.833.963.000	2.833.963.000	2.863.650.001	-29.687.001	4,86%	101,05%
03	PARTICIPACION EN IMPTO. TERRITORIAL-ART.37 D.L. N° 3063 DE 1979	2.747.373.000	2.747.373.000	1.102.937.684	1.644.435.316	4,71%	40,15%
99	OTROS TRIBUTOS	10.000.000	10.000.000	5.020.274	4.979.726	0,02%	50,20%
05	<i>C x C TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>	1.217.865.000	1.387.698.000	1.230.195.324	157.502.676	2,38%	88,65%
01	DEL SECTOR PRIVADO	0	0	0	0	0,00%	N/A
03	DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	1.217.865.000	1.387.698.000	1.230.195.324	157.502.676	2,38%	88,65%
06	<i>C x C RENTAS DE LA PROPIEDAD</i>	294.820.000	294.820.000	128.203.358	166.616.642	0,51%	43,49%
01	ARRIENDO DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	120.787.000	120.787.000	42.766.691	78.020.309	0,21%	35,41%
02	DIVIDENDO	0	0	0	0	0,00%	N/A
03	INTERESES	174.033.000	174.033.000	85.436.667	88.596.333	0,30%	49,09%
08	<i>C x C OTROS INGRESOS CORRIENTES</i>	19.739.238.000	19.745.590.000	10.670.592.783	9.074.997.217	33,87%	54,04%
01	RECUPERACIONES Y REEMBOLSOS POR LICENCIAS MEDICAS	452.805.000	452.805.000	192.396.992	260.408.008	0,78%	42,49%
02	MULTAS SANCIONES PECUNIARIAS	3.144.293.000	3.144.293.000	1.532.860.987	1.611.432.013	5,39%	48,75%
03	PARTICIPACION EN EL FONDO COMUN MUNICIPAL-ART.38 D.L. 3063 DE 1979	16.057.453.000	16.057.453.000	8.881.102.863	7.176.350.137	27,54%	55,31%
04	FONDOS DE TERCEROS	7.629.000	7.629.000	3.697.072	3.931.928	0,01%	48,46%
99	OTROS	77.058.000	83.410.000	60.534.869	22.875.131	0,14%	72,58%
10	<i>C x C VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i>	0	0	0	0	0,00%	N/A
03	VEHICULOS	0	0	0	0	0,00%	N/A

12	<i>C x C RECUPERACION DE PRESTAMOS</i>	100.000.000	100.000.000	2.090.788.824	-1.990.788.824	0,17%	2090,79%
06	POR ANTICIPIOS A CONTRATISTAS	0	0	217.836.057	-217.836.057	0,00%	N/A
10	INGRESOS POR PERCIBIR	100.000.000	100.000.000	1.872.952.767	-1.772.952.767	0,17%	1872,95%
13	<i>C x c TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL</i>	1.508.864.000	7.956.798.000	4.157.903.004	3.798.894.996	13,65%	52,26%
03	DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	358.864.000	6.806.798.000	3.025.892.708	3.780.905.292	11,67%	44,45%
04	DE EMPRESAS PUBLICAS NO FINANCIERAS	1.150.000.000	1.150.000.000	1.132.010.296	17.989.704	1,97%	98,44%
15	<i>SALDO INICIAL DE CAJA</i>	1.500.000.000	15.370.550.000	0	0	26,36%	0,00%
01	SALDO INICIAL DE CAJA MUNICIPAL	1.500.000.000	15.370.550.000	0	0	26,36%	0,00%
TOTALES \$		37.808.221.000	58.302.890.000	26.634.971.721	16.297.368.279	100,00%	45,68%

I.M.A. INGRESOS 30 JUNIO 2019



SUBTITULOS

I.M.A.**I SITUACION PRESUPUESTARIA****SUB ITEM INGRESOS**

03 CUENTAS POR COBRAR TRIBUTOS SOBRE EL USO DE BIENES: Durante el presente trimestre se han devengado M\$ 8.357.288 equivalentes al 62,15% 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 55,83% 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 46,02% 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\$ 350.038 con un 64,04% 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\$ 1.928.205 con un avance del 73,73%.

DERECHOS DE EXPLOTACION: Que comprende el ingreso por concesiones (Piscina olímpica, Casino Municipal Arica, Biblioteca Pública Municipal y Complejo Epicentro N° 1) por M\$ 262.705. 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\$ 220.342. Esta cuenta tiene un presupuesto asignado de M\$ 618.706.

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\$ 2.833.963 con un avance del 101,05% de lo proyectado. A nivel de asignación se tiene:

PERMISOS DE CIRCULACION: Esta asignación tuvo un avance de lo presupuestado en un 107,57%, con un monto de M\$ 2.604.321. Las sub asignaciones comprenden los permisos de circulación de beneficio municipal con un monto de M\$ 976.174 y los de beneficio del Fondo Común Municipal con M\$ 1.627.704.

LICENCIAS DE CONDUCIR Y SIMILARES: Asignación por la que se percibieron M\$ 259.329, o sea, un 62,79% 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\$ 1.102.938, representando un 40,15% de lo presupuestado.
- 99 OTROS TRIBUTOS: Son tributos no especificados en ninguna de las categorías anteriores por los que se percibieron M\$ 5.020 representando un avance por sobre lo presupuestado de un 50,20%.
- 05 CUENTAS POR COBRAR TRANSFERENCIAS CORRIENTES: Durante el trimestre del presente año se han devengado M\$ 1.230.195 con presupuesto vigente de M\$ 1.387.698 representando un avance del 88,65%.
- 03 DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS: Se recibieron recursos por M\$ 1.230.195, de los cuales M\$ 717.663 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\$ 1.387.698.
- 06 CUENTAS POR COBRAR RENTAS DE LA PROPIEDAD: Durante el trimestre informado esta partida tuvo un avance de 43,49% de lo presupuestado con un devengamiento total de M\$ 128.203.
- 01 En las asignaciones con avance se encuentra la asignación "Arriendo de Activos no Financieros" con M\$ 42.767 (35,41%), que corresponde a los arriendos de los diversos inmuebles municipales como: Mercado Central, Restaurant El Tambo, Taller Casa Poblado Artesanal, Taller Poblado Artesanal, Centro Artesanal Menor, Arriendos Balneario, dependencias Casino Municipal, Otros Arriendos, Estacionamiento Estadio Carlos Dittborn, Baños Parque Ibáñez, Baños Playa Chinchorro, y Balneario Playa Las Machas, arriendo 4 kioscos y 8 taquillas cajas recaudadoras, Baños públicos Parque Baquedano.
- 03 La asignación "Intereses" tuvo un monto percibido de M\$ 85.437, 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 54,04% con un monto de M\$ 10.670.593. Destacan las siguientes asignaciones:
- 01 RECUPERACIONES Y REEMBOLSOS POR LICENCIAS MEDICAS: Para esta asignación se presupuestó un monto de M\$ 452.805, informándose que se han recuperado M\$ 192.397 al término del presente trimestre, lo que equivale a un 42,49% 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 48,75% con un monto de M\$ 1.532.861. 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 55,31% de lo presupuestado reflejado en M\$16.057.453, estos recursos son remitidos a través de la Subsecretaría de Desarrollo Regional y Administrativo (SUBDERE) y corresponde a un programa de caja previamente establecido por dicha Secretaría. La asignación de este ítem con movimiento corresponde a "Participación Anual".
- 04 FONDOS DE TERCEROS: Corresponde a los ingresos recaudados por el municipio y que por disposiciones legales vigentes deben ser integrados a terceros, durante este trimestre se devengó un monto de M\$ 3.697, que corresponde a un avance de lo presupuestado del 48,46%, 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\$ 83.410, alcanzando un avance del 72,58%, esto es M\$ 60.535. La asignación 001 "Devoluciones y reintegros" tiene presupuesto vigente por M\$ 53.380, y se percibieron M\$ 47.707 durante este trimestre. La asignación 999 "Otros" tiene un presupuesto de M\$ 30.030 de los cuales muestra un avance de 42,72% reflejado en M\$ 12.828.
- 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\$2.090.789 correspondiente al 2090,79% de avance presupuestario, ya que el presupuesto total para el período fue de M\$ 100.000.
- 13 CUENTAS POR COBRAR TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL: De un total de M\$ 7.956.798 vigente en el presupuesto municipal, se presenta un avance de M\$ 4.157.903, correspondiente al 52,26%. 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\$ 766.551, con avance al presente trimestre de M\$ 776.545. Dentro de la misma asignación se encuentra el 004 de la Subsecretaría de Educación, con presupuesto vigente de M\$ 5.671.383, para infraestructura del Liceo A 1, con avance

de M\$ 1.905.273, la asignación 005 "Del Tesoro Público" que contempla el ingreso por concepto de "Patentes Mineras Ley N° 19.143", que fue presupuestada por M\$ 123.270 y que durante el presente trimestre tuvo un avance de 88,19%.

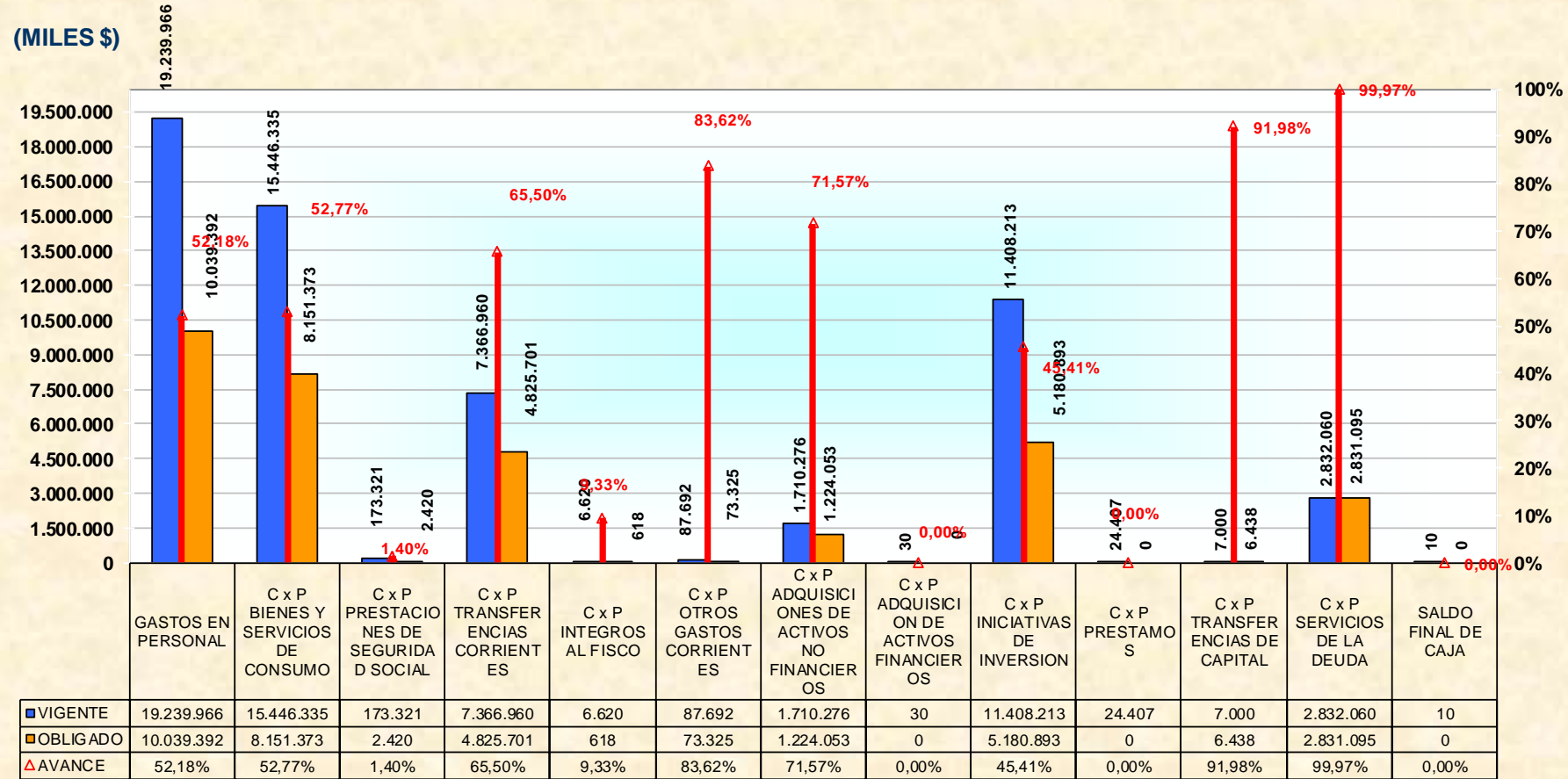
- 04 DE EMPRESAS PUBLICAS NO FINANCIERAS: En esta cuenta se contabiliza el aporte de las Zona Franca de Iquique S.A. recibiendo la suma de M\$ 1.132.010, lo que representa un 98,44% respecto de lo presupuestado.
- 15 SALDO INICIAL DE CAJA: Recursos provenientes del saldo final de caja del ejercicio anterior por M\$ 15.370.550, que de acuerdo el Dictamen N° 13.807/80, esta cuenta solo se formula para efectos presupuestarios, ya que no procede su contabilización en el subsistema de ejecución presupuestaria, como obligación, obligación devengada y pago.

I.M.A. GASTOS CONSOLIDADOS DEL MUNICIPIO AL 30 DE JUNIO DEL 2019

SUB ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	OBLIGADO	SALDO	% TOTAL GASTOS PPTO.	AVANCE
21	GASTOS EN PERSONAL	17.554.462.000	19.239.966.000	10.039.392.352	9.200.573.648	33,00%	52,18%
01	PERSONAL DE PLANTA	8.652.149.000	9.238.925.000	4.069.786.398	5.169.138.602	15,85%	44,05%
02	PERSONAL A CONTRATA	3.355.166.000	3.467.620.000	1.617.936.414	1.849.683.586	5,95%	46,66%
03	OTRAS REMUNERACIONES	1.520.000.000	1.942.861.000	1.312.554.581	630.306.419	3,33%	67,56%
04	OTROS GASTOS EN PERSONAL	4.027.147.000	4.590.560.000	3.039.114.959	1.551.445.041	7,87%	66,20%
22	C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	12.141.241.000	15.446.335.000	8.151.372.677	7.294.962.323	26,49%	52,77%
01	ALIMENTOS Y BEBIDAS	200.257.000	322.162.000	124.421.252	197.740.748	0,55%	38,62%
02	TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO	58.864.000	174.010.000	100.928.511	73.081.489	0,30%	58,00%
03	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	412.660.000	436.424.000	217.367.114	219.056.886	0,75%	49,81%
04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	868.407.000	1.445.724.000	1.164.467.895	281.256.105	2,48%	80,55%
05	SERVICIOS BASICOS	2.547.900.000	2.677.722.000	1.197.081.273	1.480.640.727	4,59%	44,71%
06	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	197.049.000	242.120.000	159.068.814	83.051.186	0,42%	65,70%
07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	196.070.000	359.877.000	220.761.141	139.115.859	0,62%	61,34%
08	SERVICIO GENERALES	6.252.243.000	7.727.825.000	3.319.280.162	4.408.544.838	13,25%	42,95%
09	ARRIENDOS	922.470.000	1.075.933.000	958.791.645	117.141.355	1,85%	89,11%
10	SERVICIOS FINANCIEROS Y DE SEGUROS	13.000.000	18.385.000	804.500	17.580.500	0,03%	4,38%
11	SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES	122.085.000	338.423.000	240.549.578	97.873.422	0,58%	71,08%
12	OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	350.236.000	627.730.000	447.850.792	179.879.208	1,08%	71,34%
23	C x P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	50.000.000	173.321.000	2.419.954	170.901.046	0,30%	1,40%
01	PRESTACIONES PREVISIONALES	50.000.000	142.759.000	2.419.954	140.339.046	0,24%	1,70%
03	PRESTACIONES SOCIALES DEL EMPLEADOR	0	30.562.000	0	30.562.000	0,05%	0,00%
24	C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES	6.053.624.000	7.366.960.000	4.825.701.244	2.541.258.756	12,64%	65,50%
01	AL SECTOR PRIVADO	1.285.900.000	1.932.054.000	1.275.165.669	656.888.331	3,31%	66,00%
03	A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	4.767.724.000	5.434.906.000	3.550.535.575	1.884.370.425	9,32%	65,33%
25	C x P INTEGROS AL FISCO	0	6.620.000	617.821	6.002.179	0,01%	9,33%
01	IMPUESTOS	0	6.620.000	617.821	6.002.179	0,01%	9,33%

26	<i>C x P OTROS GASTOS CORRIENTES</i>	0	87.692.000	73.324.516	14.367.484	0,15%	83,62%
01	DEVOLUCIONES	0	25.039.000	23.370.913	1.668.087	0,04%	93,34%
02	COMPENSACIONES POR DAÑOS A TERCEROS Y/O A LA PROPIEDAD	0	50.061.000	49.432.503	628.497	0,09%	98,74%
04	APLICACIÓN FONDOS DE TERCEROS	0	12.592.000	521.100	12.070.900	0,02%	4,14%
29	<i>C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i>	808.864.000	1.710.276.000	1.224.052.819	486.223.181	2,93%	71,57%
03	VEHICULOS	331.500.000	715.627.000	418.369.719	297.257.281	1,23%	58,46%
04	MOBILIARIO Y OTROS	154.180.000	257.650.000	94.691.664	162.958.336	0,44%	36,75%
05	MAQUINAS Y EQUIPOS	150.590.000	437.936.000	426.239.373	11.696.627	0,75%	97,33%
06	EQUIPOS INFORMATICOS	103.501.000	190.610.000	190.177.835	432.165	0,33%	99,77%
07	PROGRAMAS INFORMATICOS	69.093.000	108.308.000	94.574.228	13.733.772	0,19%	87,32%
99	OTROS ACTIVOS NO FINANCIEROS	0	145.000	0	145.000	0,00%	0,00%
30	<i>C x P ADQUISICION DE ACTIVOS FINANCIEROS</i>	10.000	30.000	0	30.000	0,00%	0,00%
01	COMPRA DE TITULOS Y VALORES	10.000	30.000	0	30.000	0,00%	0,00%
31	<i>C x P INICIATIVAS DE INVERSION</i>	700.000.000	11.408.213.000	5.180.892.942	6.227.320.058	19,57%	45,41%
01	ESTUDIOS BASICOS	0	12.010.000	0	12.010.000	0,02%	0,00%
02	PROYECTOS	700.000.000	11.396.203.000	5.180.892.942	6.215.310.058	19,55%	45,46%
32	<i>C x P PRESTAMOS</i>	10.000	24.407.000	0	24.407.000	0,04%	0,00%
06	POR ANTICIPOS A CONTRATISTAS	10.000	24.407.000	0	24.407.000	0,04%	0,00%
33	<i>C x P TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</i>	0	7.000.000	6.438.280	561.720	0,01%	91,98%
01	AL SECTOR PRIVADO	0	7.000.000	6.438.280	561.720	0,01%	91,98%
03	A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	0	0	0	0	0,00%	N/A
34	<i>C x P SERVICIOS DE LA DEUDA</i>	500.000.000	2.832.060.000	2.831.094.797	965.203	4,86%	99,97%
07	DEUDA FLOTANTE	500.000.000	2.832.060.000	2.831.094.797	965.203	4,86%	99,97%
35	<i>SALDO FINAL DE CAJA</i>	10.000	10.000	0	10.000	0,00%	0,00%
TOTALES \$		37.808.221.000	58.302.890.000	32.335.307.402	25.967.582.598	100,00%	55,46%

I.M.A. GASTOS CONSOLIDADOS AL 30 JUNIO 2019

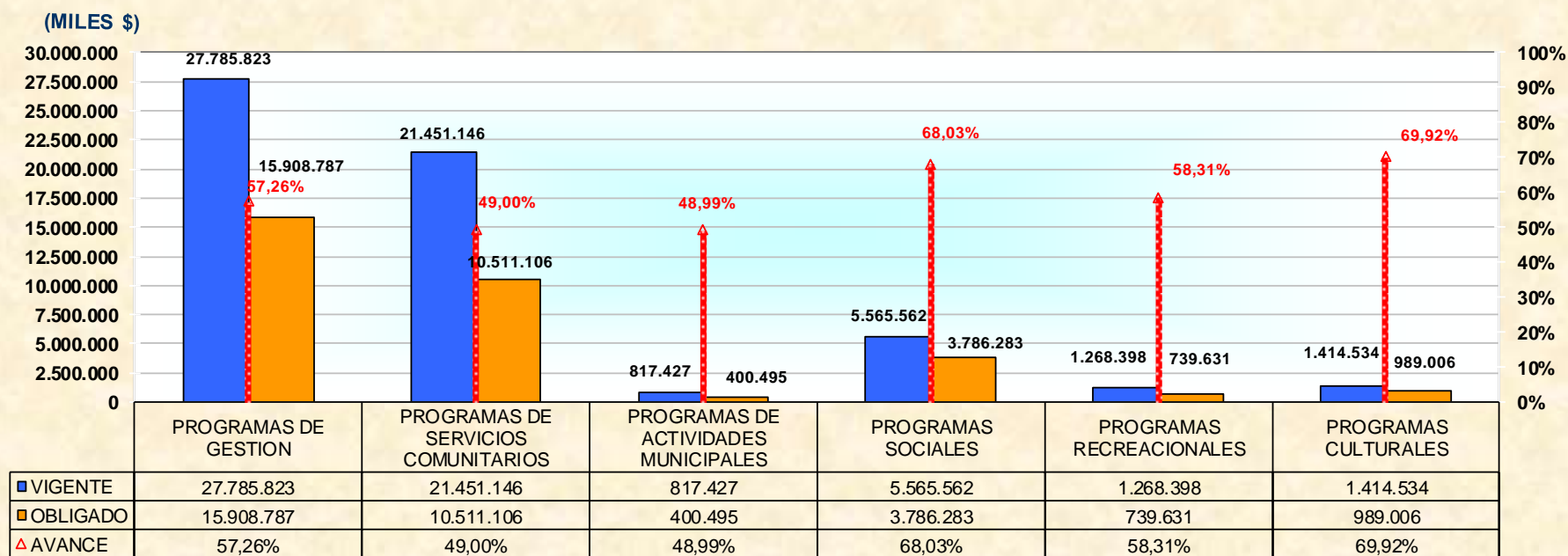


SUBTITULOS

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS CONSOLIDADOS DEL MUNICIPIO AL 30 DE JUNIO DEL 2019

N°	NOMBRE DE PROGRAMA	INICIAL	VIGENTE	OBLIGADO	SALDO	% TOTAL GASTOS PPTO.	AVANCE
1	PROGRAMAS DE GESTION	24.222.546.000	27.785.823.000	15.908.786.956	11.877.036.044	47,66%	57,26%
2	PROGRAMAS DE SERVICIOS COMUNITARIOS	6.646.521.000	21.451.146.000	10.511.105.947	10.940.040.053	36,79%	49,00%
3	PROGRAMAS DE ACTIVIDADES MUNICIPALES	515.338.000	817.427.000	400.494.868	416.932.132	1,40%	48,99%
4	PROGRAMAS SOCIALES	4.518.204.000	5.565.562.000	3.786.283.150	1.779.278.850	9,55%	68,03%
5	PROGRAMAS RECREACIONALES	858.123.000	1.268.398.000	739.630.533	528.767.467	2,18%	58,31%
6	PROGRAMAS CULTURALES	1.047.489.000	1.414.534.000	989.005.948	425.528.052	2,43%	69,92%
TOTAL GASTOS MUNICIPALES		37.808.221.000	58.302.890.000	32.335.307.402	25.967.582.598	100,00%	55,46%

I.M.A. GASTOS RESUMEN PROGRAMAS AL 30 JUNIO 2019



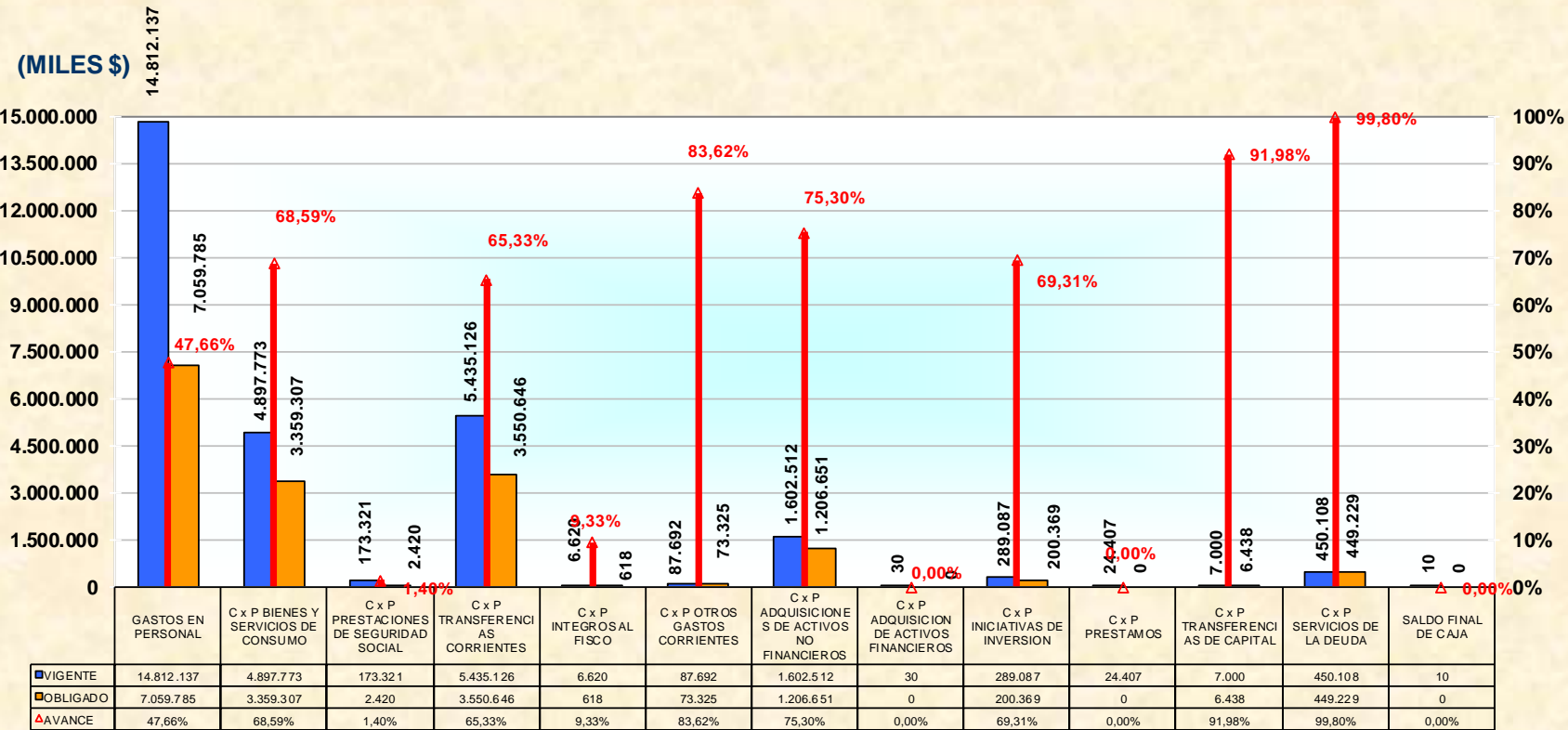
DISTRIBUCION SEGÚN PROGRAMAS MUNICIPALES

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS DE GESTION INTERNA MUNICIPAL AL 30 DE JUNIO DEL 2019

SUB ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	OBLIGADO	SALDO	% TOTAL GASTOS PPTO.	AVANCE
21	GASTOS EN PERSONAL	13.677.315.000	14.812.137.000	7.059.784.685	7.752.352.315	53,31%	47,66%
01	PERSONAL DE PLANTA	8.652.149.000	9.238.925.000	4.069.786.398	5.169.138.602	33,25%	44,05%
02	PERSONAL A CONTRATA	3.355.166.000	3.467.620.000	1.617.936.414	1.849.683.586	12,48%	46,66%
03	OTRAS REMUNERACIONES	1.520.000.000	1.942.861.000	1.312.554.581	630.306.419	6,99%	67,56%
04	OTROS GASTOS EN PERSONAL	150.000.000	162.731.000	59.507.292	103.223.708	0,59%	36,57%
22	C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	3.840.698.000	4.897.773.000	3.359.306.820	1.538.466.180	17,63%	68,59%
01	ALIMENTOS Y BEBIDAS	0	216.000	165.980	50.020	0,00%	76,84%
02	TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO	18.450.000	126.174.000	73.967.542	52.206.458	0,45%	58,62%
03	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	412.660.000	436.424.000	217.367.114	219.056.886	1,57%	49,81%
04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	485.229.000	951.398.000	876.638.312	74.759.688	3,42%	92,14%
05	SERVICIOS BASICOS	867.600.000	699.453.000	366.567.810	332.885.190	2,52%	52,41%
06	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	193.440.000	234.672.000	156.910.880	77.761.120	0,84%	66,86%
07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	50.754.000	206.321.000	142.240.707	64.080.293	0,74%	68,94%
08	SERVICIO GENERALES	504.040.000	616.812.000	228.310.695	388.501.305	2,22%	37,01%
09	ARRIENDOS	900.530.000	941.113.000	826.779.153	114.333.847	3,39%	87,85%
10	SERVICIOS FINANCIEROS Y DE SEGUROS	13.000.000	18.385.000	804.500	17.580.500	0,07%	4,38%
11	SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES	104.595.000	271.044.000	215.539.578	55.504.422	0,98%	79,52%
12	OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	290.400.000	395.761.000	254.014.549	141.746.451	1,42%	64,18%
23	C x P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	50.000.000	173.321.000	2.419.954	170.901.046	0,62%	1,40%
01	PRESTACIONES PREVISIONALES	50.000.000	142.759.000	2.419.954	140.339.046	0,51%	1,70%
03	PRESTACIONES SOCIALES DEL EMPLEADOR	0	30.562.000	0	30.562.000	0,11%	0,00%
24	C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES	4.767.724.000	5.435.126.000	3.550.645.575	1.884.480.425	19,56%	65,33%
01	AL SECTOR PRIVADO	0	220.000	110.000	110.000	0,00%	50,00%
03	A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	4.767.724.000	5.434.906.000	3.550.535.575	1.884.370.425	19,56%	65,33%
25	C x P INTEGROS AL FISCO	0	6.620.000	617.821	6.002.179	0,02%	9,33%
01	IMPUESTOS	0	6.620.000	617.821	6.002.179	0,02%	9,33%

26	<i>C x P OTROS GASTOS CORRIENTES</i>	0	87.692.000	73.324.516	14.367.484	0,32%	83,62%
01	DEVOLUCIONES	0	25.039.000	23.370.913	1.668.087	0,09%	93,34%
02	COMPENSACIONES POR DAÑOS A TERCEROS Y/O A LA PROPIEDAD	0	50.061.000	49.432.503	628.497	0,18%	98,74%
04	APLICACIÓN FONDOS DE TERCEROS	0	12.592.000	521.100	12.070.900	0,05%	4,14%
29	<i>C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i>	686.779.000	1.602.512.000	1.206.650.752	395.861.248	5,77%	75,30%
03	VEHICULOS	319.500.000	701.628.000	417.312.374	284.315.626	2,53%	59,48%
04	MOBILIARIO Y OTROS	82.232.000	184.296.000	92.958.905	91.337.095	0,66%	50,44%
05	MAQUINAS Y EQUIPOS	115.200.000	419.313.000	412.900.163	6.412.837	1,51%	98,47%
06	EQUIPOS INFORMATICOS	101.269.000	189.337.000	188.905.082	431.918	0,68%	99,77%
07	PROGRAMAS INFORMATICOS	68.578.000	107.793.000	94.574.228	13.218.772	0,39%	87,74%
99	OTROS ACTIVOS FINANCIEROS	0	145.000	0	145.000	0,00%	0,00%
30	<i>C x P ADQUISICION DE ACTIVOS FINANCIEROS</i>	10.000	30.000	0	30.000	0,00%	0,00%
01	COMPRA DE TITULOS Y VALORES	10.000	30.000	0	30.000	0,00%	0,00%
31	<i>C x P INICIATIVAS DE INVERSION</i>	700.000.000	289.087.000	200.369.492	88.717.508	1,04%	69,31%
01	ESTUDIOS BASICOS	0	12.010.000	0	12.010.000	0,04%	0,00%
02	PROYECTOS	700.000.000	277.077.000	200.369.492	76.707.508	1,00%	72,32%
32	<i>C x P PRESTAMOS</i>	10.000	24.407.000	0	24.407.000	0,09%	0,00%
06	POR ANTICIPOS A CONTRATISTAS	10.000	24.407.000	0	24.407.000	0,09%	0,00%
33	<i>C x P TRANSFERENCIA DE CAPITAL</i>	0	7.000.000	6.438.280	561.720	0,03%	91,98%
01	AL SECTOR PRIVADO	0	7.000.000	6.438.280	561.720	0,03%	91,98%
03	A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	0	0	0	0	0,00%	N/A
34	<i>C x P SERVICIOS DE LA DEUDA</i>	500.000.000	450.108.000	449.229.061	878.939	1,62%	99,80%
07	DEUDA FLOTANTE	500.000.000	450.108.000	449.229.061	878.939	1,62%	99,80%
35	<i>SALDO FINAL DE CAJA</i>	10.000	10.000	0	10.000	0,00%	0,00%
TOTALES \$		24.222.546.000	27.785.823.000	15.908.786.956	11.877.036.044	100,00%	57,26%

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS GESTION INTERNA 30 JUNIO 2019



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\$ 7.059.785, lo que representa el 47,66% 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 44,05%. 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\$ 7.823.857 y un avance del 43,96%.

APORTES DEL EMPLEADOR: Esta asignación tuvo un avance de 67,84%, con obligaciones de M\$ 161.170 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\$ 183.145, contando con un presupuesto de M\$ 769.499, lo cual representa un porcentaje de 23,80%.

REMUNERACIONES VARIABLES: Con un avance del 76,50%, con una obligación durante el trimestre de M\$ 230.433. Esta compuesta por los trabajos extraordinarios cuyo presupuesto es de M\$ 241.000 y obligación por M\$ 206.205 lo que representa un 85,56%, el ítem "Comisiones de Servicios en el país" durante este trimestre se obligó por M\$ 21.599 con un avance del 45,33% de lo presupuestado, "Comisiones de Servicio en el Exterior" con un avance del 20,91%, "Aguinaldo y Bonos" con una obligación de M\$ 55.483 y avance del 51,96% del presupuesto total.

- 02 PERSONAL A CONTRATA: Corresponde a la imputación correspondiente al personal de la planta a Contrata. Esta asignación tuvo durante el trimestre una obligación por M\$ 1.617.936 con un avance del total presupuestado del 46,66%. 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 48,42% con una obligación del M\$ 1.390.099.

APORTES DEL EMPLEADOR: Esta sub asignación tuvo un avance del 67,00% del monto total presupuestado, obligándose en el período M\$ 65.805.

ASIGNACIONES POR DESEMPEÑO: De los M\$ 335.000 presupuestados, tuvo avance presupuestario de 21,57%.

REMUNERACIONES VARIABLES: Refleja con avance del 68,33% de lo presupuestado, con una obligación durante el período de M\$ 61.332.

AGUINALDOS Y BONOS: Cuenta que al término del presente trimestre tiene obligado M\$ 28.432 con un avance del 38,42%. El total anual presupuestado es de M\$ 74.000.

- 03 OTRAS REMUNERACIONES: Corresponden a los Honorarios a Suma Alzada, asimilados a grado y remuneraciones de los funcionarios regidos por el Código del Trabajo. Esta asignación tiene un presupuesto total de M\$ 1.942.861, de los cuales durante el trimestre se obligaron M\$ 1.312.861, con un avance del 67,56%. 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\$ 923.892, durante el trimestre tuvo un avance del 72,62% con una obligación de M\$670.965.

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\$ 641.589 cuyo avance es de 63,28%. Cabe hacer presente que la cuenta del personal "Médicos Gabinete Psicotécnico" presenta un avance del 52,37% con un monto de M\$ 26.187, la cuenta "Inspectores Playa Turismo" presenta un avance de 55,16% con un monto de M\$ 22.065, la cuenta "Salvavidas" presenta un avance del 40,77% con un monto de M\$ 44.844 y la cuenta "Otras" presenta un avance del 70,08% con un monto de M\$ 456.618.

- 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\$ 162.731, al trimestre tuvo una obligación de M\$ 59.507, con un avance del 36,57%. En esta partida se encuentra el ítem "Dieta de Concejales" con presupuesto de M\$ 162.731, una obligación de M\$ 59.507 y un avance de 36,57%, "Gastos por Comisiones" con presupuesto de M\$ 48.225, una obligación de M\$ 12.486 y un avance de 25,89%, "Otros Gastos (Inscripción y otros)" con un presupuesto de M\$ 14.506, una obligación de M\$ 5.756 y un avance del 39,68%.

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

- a) 42% sobre los Ingresos Propios. El artículo 1º de la Ley 18.294 fija el límite del 42% del rendimiento estimado de los ingresos (modificado por el artículo 5º de la Ley 20.922). Al 31 de Diciembre 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 40,89% 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 37,53%, según la base de cálculo que considera el Dictamen 30.013/94.
- c) 10% Personal a Honorarios. El artículo 13º de la Ley 19.280, que modifica la Ley 18.695, establece que las normas que cada municipalidad destine anualmente al pago de honorarios, no podrán exceder el 10% del gasto contemplado en el presupuesto municipal por concepto de remuneraciones de su personal a planta, al 30 de Junio del 2019 el porcentaje es de un 10%, el que indica que el gasto se encuentra en el límite máximo de contratación por este concepto.

22 CUENTAS POR PAGAR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO: Comprende los gastos por adquisiciones de bienes y servicios no personales, necesarios para el cumplimiento de las funciones y actividades propias del municipio. Este subtítulo alcanzó a un 68,59% de lo presupuestado. Este subtítulo se encuentra compuesto por:

- 01 ALIMENTOS Y BEBIDAS: Ítem de gastos con avance del 76,84% durante el trimestre, con un monto obligado de M\$ 166.
- 02 TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO: Ítem de gastos con avance del 58,62% durante el trimestre, con un monto obligado de M\$ 73.968.
- 03 COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES: Con un avance del 49,81% del total presupuestado y una obligación de M\$ 217.367.
- 04 MATERIALES DE USO O CONSUMO: Ítem de gastos con avance del 92,14% durante el trimestre, con un monto obligado de M\$ 876.638.
- 05 SERVICIOS BASICOS: Corresponden a los consumos básicos como luz, agua, teléfono, gas, correo, celulares, Internet, etc., esta partida tuvo un avance del 52,41% del total presupuestado, con un monto obligado de M\$ 366.568.
- 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 66,86% para el trimestre y un monto obligado de M\$ 156.911.

- 07 PUBLICIDAD Y DIFUSION: Contempla los servicios de publicación y publicidad televisivo, radial y escrito, de impresión, esta partida tuvo un avance del 68,94%, con una obligación de M\$ 142.241.
- 08 SERVICIOS GENERALES: Esta partida tuvo un avance del 37,01%, con una obligación de M\$ 228.311. Dentro de esta partida se incorporan los gastos por concepto de "Servicios de Aseo" con una obligación de M\$2.264.
- 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 87,85%, con una obligación de M\$ 826.779. Se observa que entre las asignaciones de mayor avance se encuentran "Arriendo de Edificios" con 99,70% y que corresponden a una obligación de M\$ 503.599, "Arriendo de Vehículos" con 100% correspondiente a una obligación de M\$ 2.893.
- 10 SERVICIOS FINANCIEROS Y DE SEGUROS: Corresponde a los gastos por contratación de primas y pólizas de seguros. Tiene un presupuesto de M\$ 18.385 y una obligación de M\$ 805.
- 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 79,52% y una obligación de M\$ 215.540.
- 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 64,18% con una obligación de M\$ 254.015.
- 23 CUENTAS POR PAGAR PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL: Comprende los gastos por concepto de desahucios e indemnizaciones, con un avance del 1,70% y una obligación de M\$ 2.420.
- 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 65,33%, con una obligación de M\$ 3.550.346.

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

TRANSFERENCIAS A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS: El 65,33% de avance registrado equivalente a M\$ 3.550.534, representan diferentes montos de Aportes, tales como:

ENTIDAD PUBLICA	MONTO PRESUPUESTADO	AVANCE
* A los Servicios de Salud	189.369.000	7,77%
* A las Asociaciones	32.484.000	64,93%
* Al Fondo Común Municipal – P.C.V.	1.619.323.000	88,31%
* Al Fondo Común Municipal – Multas	62.513.000	12,59%
* A Otras Entidades Públicas	74.943.000	0%
* A Otras Municipalidades	629.853.000	16,47%
* A Servicios Incorporados a su Gestión	2.826.421.000	69,81%

25 CUENTAS POR PAGAR ÍNTEGROS AL FISCO: Esta partida tiene un monto presupuestado de M\$ 6.620, durante el trimestre tuvo un avance de M\$ 618.

26 CUENTAS POR PAGAR OTROS GASTOS CORRIENTES: Partida que en total presenta un avance del 83,62% con M\$ 87.692. 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 93,34% con una obligación de M\$ 23.371.

COMPENSACIONES POR DAÑOS A TERCEROS Y/O A LA PROPIEDAD: partida con un presupuesto de M\$ 50.061, en el trimestre tuvo un avance del 98,74%.

APLICACIÓN FONDOS DE TERCEROS: Esta partida mantiene un presupuesto vigente de M\$ 12.592, con un avance del 4,14%.

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 75,30%, con una obligación de M\$ 1.206.651.

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

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

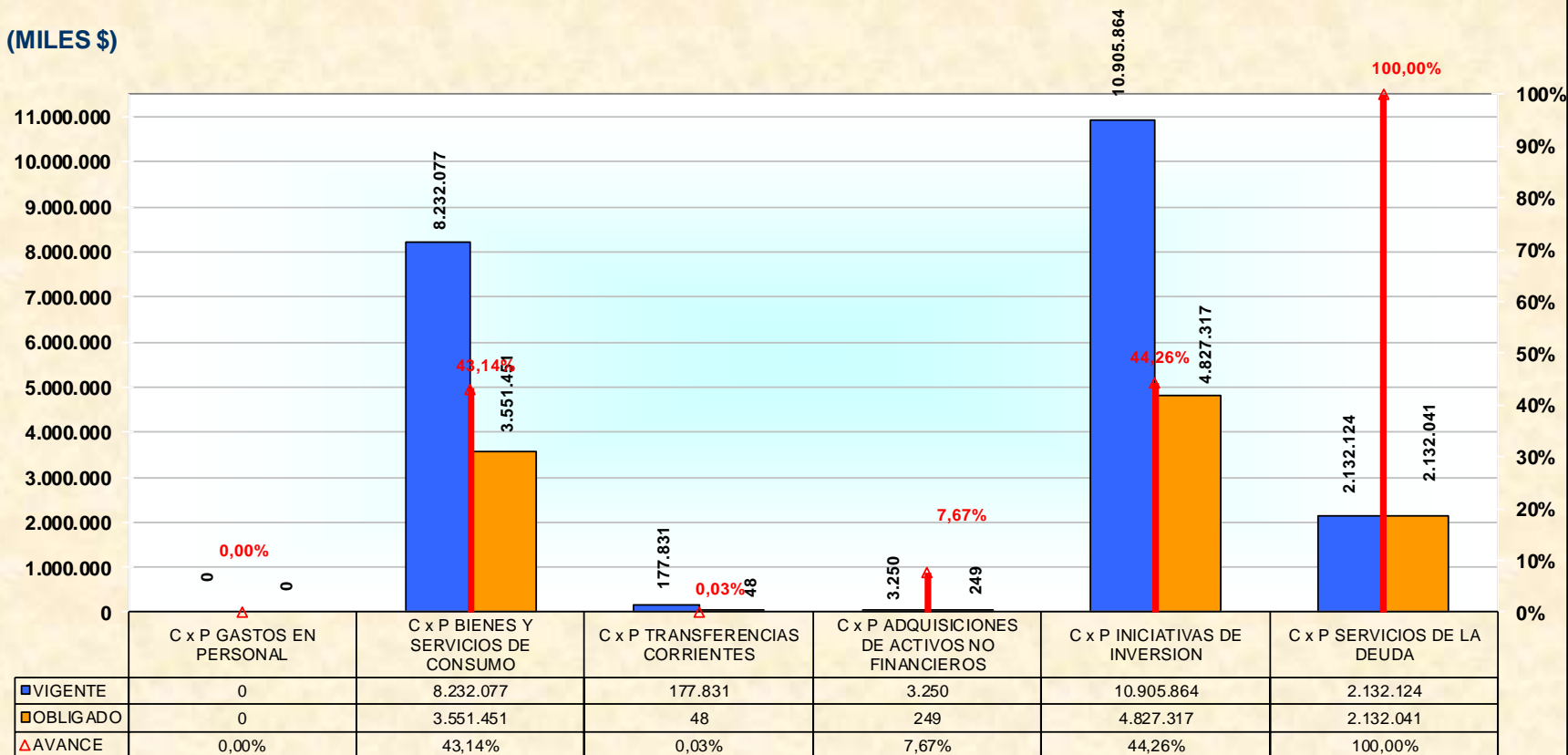
- 31 Cuentas por pagar INICIATIVAS DE INVERSION: Corresponde a los gastos por concepto de estudios básicos, proyectos y programas de inversión. Esta partida tuvo un avance del 69,31%, con un presupuesto vigente de M\$ 289.087.
- ESTUDIOS BASICOS: Con avance del 0%, con presupuesto de M\$ 12.010. Item que comprende "Consultorías".
- PROYECTOS: Con un avance del 72,32%. Ítem que comprende "Consultorías" con un 98,10%, y obligación de M\$ 89.738.
- 32 Cuentas por pagar PRESTAMOS: Corresponde a los gastos por concepto de "Anticipos a Contratista", ésta tiene un presupuesto vigente de M\$ 24.407 y durante el presente trimestre no tuvo avance este trimestre.
- 33 Cuentas por pagar TRANSFERENCIA DE CAPITAL: Corresponde a los gastos al sector privado, con un presupuesto de M\$ 7.000 y un avance de M\$ 6.438, que representa un 91,98%.
- 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\$ 450.108, de los cuales se obligó el 99,80% de lo presupuestado.
- 35 SALDO FINAL DE CAJA: Cuenta que al término del trimestre tiene presupuesto vigente de M\$ 10. Al igual que el saldo inicial de caja, de acuerdo al dictamen 13807/80, esta cuenta se utiliza para efectos presupuestarios, ya que no procede su contabilización de ejecución presupuestaria como obligación, obligación devengada y pago.

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS DE SERVICIOS COMUNITARIOS AL 30 DE JUNIO DEL 2019

SUB	ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	OBLIGADO	SALDO	% TOTAL GASTOS PPTO.	AVANCE
21		<i>C x P GASTOS EN PERSONAL</i>	0	0	0	0	0,00%	N/A
	03	OTRAS REMUNERACIONES	0	0	0	0	0,00%	N/A
	04	OTROS GASTOS EN PERSONAL	0	0	0	0	0,00%	N/A
22		<i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i>	6.597.521.000	8.232.077.000	3.551.450.755	4.680.626.245	38,38%	43,14%
	02	TEXTILES VESTUARIO Y CALZADO	15.000.000	13.308.000	7.849.478	5.458.522	0,06%	58,98%
	04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	268.399.000	383.901.000	240.164.342	143.736.658	1,79%	62,56%
	05	SERVICIOS BASICOS	1.680.000.000	1.957.045.000	817.648.044	1.139.396.956	9,12%	41,78%
	06	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	3.500.000	7.339.000	2.157.934	5.181.066	0,03%	29,40%
	07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	16.500.000	6.934.000	0	6.934.000	0,03%	0,00%
	08	SERVICIO GENERALES	4.605.754.000	5.643.784.000	2.270.924.861	3.372.859.139	26,31%	40,24%
	09	ARRIENDOS	2.120.000	63.349.000	61.671.273	1.677.727	0,30%	97,35%
	12	OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIO DE CONSUMO	6.248.000	156.417.000	151.034.823	5.382.177	0,73%	96,56%
24		<i>C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>	20.000.000	177.831.000	47.505	177.783.495	0,83%	0,03%
	01	AL SECTOR PRIVADO	20.000.000	177.831.000	47.505	177.783.495	0,83%	0,03%
29		<i>C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i>	29.000.000	3.250.000	249.210	3.000.790	0,02%	7,67%
	04	MOBILIARIOS Y OTROS	3.000.000	3.000.000	0	3.000.000	0,01%	0,00%
	05	MAQUINAS E EQUIPOS	26.000.000	250.000	249.210	790	0,00%	99,68%
31		<i>C x P INICIATIVAS DE INVERSION</i>	0	10.905.864.000	4.827.317.272	6.078.546.728	50,84%	44,26%
	01	ESTUDIOS BASICOS	0	0	0	0	0,00%	N/A
	02	PROYECTOS	0	10.905.864.000	4.827.317.272	6.078.546.728	50,84%	44,26%
34		<i>C x P SERVICIOS DE LA DEUDA</i>	0	2.132.124.000	2.132.041.205	82.795	9,94%	100,00%
	07	DEUDA FLOTANTE	0	2.132.124.000	2.132.041.205	82.795	9,94%	100,00%
TOTALES \$			6.646.521.000	21.451.146.000	10.511.105.947	10.940.040.053	100,00%	49,00%

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS SERVICIOS COMUNITARIOS 30 JUNIO 2019

(MILES \$)



SUBTITULOS

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

- 22 CUENTAS POR PAGAR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO: Comprende los gastos por adquisiciones de bienes y servicios no personales, necesarios para el cumplimiento de las funciones y actividades comunitarias del municipio. Este subtítulo alcanzó a un 43,14% de lo presupuestado. Este subtítulo se encuentra compuesto por:
- 02 TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO: Ítem de gastos con avance del 58,98% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$ 7.849.
 - 04 MATERIALES DE USO O CONSUMO: Ítem de gastos con avance del 62,56% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$ 240.164.
 - 05 SERVICIOS BASICOS: Corresponden a los consumos básicos como luz, agua, teléfono, gas, correo, celulares, Internet, etc., esta partida tuvo un avance del 41,78% el total presupuestado, con un monto obligado de M\$ 817.648.
 - 06 MANTENIMIENTO Y REPARACIONES: Ítem de gastos con avance del 29,40% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$ 2.158.
 - 07 PUBLICIDAD Y DIFUSION: Ítem de gastos sin movimiento durante el presente trimestre, con un monto presupuestado de M\$ 6.934.
 - 08 SERVICIOS GENERALES: Esta partida tuvo un avance del 40,24%, con una obligación de M\$ 2.270.925.

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\$ 869.540 y un avance del 13,78%.

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\$ 63.349 y un avance del 97,35%.
 - 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 monto presupuestado de M\$ 156.417 y un avance del 96,56%.

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 0,03%, durante este trimestre y un presupuesto de M\$ 177.831.

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\$ 177.831.

29 Cuentas por pagar adquisición de activo no financieros: Esta partida tiene un presupuesto vigente de M\$ 3.250 y un avance durante el presente trimestre de 7,67%.

31 Cuentas por pagar iniciativas de inversión: Esta partida tiene un monto presupuestado de M\$ 10.095.864, durante el presente trimestre tuvo una obligación de M\$ 4.827.318 y un avance del 44,26%.

PROYECTOS: Que incluye "Consultorías", con avance del 44,26%, de lo presupuestado y una obligación de M\$ 4.827.317; "Obras Civiles", con avance del 43,53% de lo presupuestado y una obligación de M\$ 4.686.173. 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	10.905.864.000	4.827.317.272	44,26%
31.02	Proyectos	10.905.864.000	4.827.317.272	44,26%
31.02.002	Consultorías	123.686.000	123.590.903	99,92%
31.02.002.001	Consultorias	123.686.000	123.590.903	99,92%
31.02.004	Obras Civiles	10.764.618.000	4.686.173.311	43,53%
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	0	0,00%
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	329.000	328.440	99,83%
31.02.004.080.004	Elem.Protec.: Construcc.y Reposic.Aceras y Soleras E.C.Dittborn, Aric	329.000	328.440	99,83%
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%
31.02.004.105	Construcción de Señales Puntos Críticos, Ciudad de Arica Etapas I, II,	27.444.000	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%

Cuenta	Nombre Cuenta	Vigente	Obligado	Avance
31.02.004.105.004	Construcción de Señales Puntos Críticos, Ciudad de Arica Etapa IV	22.333.000	8.598.069	38,50%
31.02.004.113	Proy.Interv.Urbana Casco Antiguo, sector C.Colón	54.929.000	0	0,00%
31.02.004.115	Proy.PMU Construcc.Aceras Sector La Olivarera y Las Brisas, Comu	4.845.000	0	0,00%
31.02.004.116	Proy.PMU Construcc.Aceras Calles colindantes a Gimnasio Epicentr	6.400.000	0	0,00%
31.02.004.117	Proy.PMU Construcc.Aceras Distintos Puntos Sector Norte, Comun	8.131.000	0	0,00%
31.02.004.118	Proy.Construcc.Multicancha U.Vecinal Nro.71, Pobl.Guañacagua 3	18.956.000	0	0,00%
31.02.004.120	Proy.Construcción S.Social, U.Vecinal Nro.50	5.979.000	650.320	10,88%
31.02.004.121	Proy.PMU Construcc.y Reposición de Comedor, Cocina y Bodega,	9.232.000	0	0,00%
31.02.004.126	Proy.Adq.e Inst.Sistema de Audio, Conferencia, Grabación y Votaci	30.000.000	0	0,00%
31.02.004.128	Proyecto Mejoramiento y Normalización Fortín Sotomayor	35.601.000	35.600.621	100,00%
31.02.004.129	Proyecto Bypass Copaquilla	43.201.000	0	0,00%
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	1.198.000	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	462.000	461.125	99,81%
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	462.000	461.125	99,81%
31.02.004.137	Proy.PMU.Plan de Revitalización de Barrios Casco Antiguo de Ari	78.250.000	78.250.000	100,00%
31.02.004.138	Proy.PMU:Const.Reposición de Comedor Conin y Bodega	25.495.000	0	0,00%
31.02.004.139	Proy.PMU:Reparac.Menores de Urgencia de la Esc-E-15	462.000	461.125	99,81%
31.02.004.140	Proy.PMU:Reparac.menores de Urgencia de la Esc.D-17	462.000	461.125	99,81%
31.02.004.143	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	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.Antig	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	121.126.000	111.679.273	92,20%
31.02.004.152	Proy.Reparac.y Mejoras Infraestructura Oficina DAEM Edif.Plaza 6	64.603.000	0	0,00%
31.02.004.153	Proyecto Normalización de Infraestructura Liceo Octavio Palma Pér	6.380.145.000	2.841.538.298	44,54%
31.02.004.153.002	Consultorias:Proy.Normaliz.Infraestr.Liceo Octavio Palma P.	92.705.000	34.645.328	37,37%
31.02.004.153.003	O.Civiles:Proy.Normaliz.Infraestr.Liceo Octavio Palma P.	6.164.942.000	2.806.892.970	45,53%
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, Vi	9.564.000	0	0,00%
31.02.004.155	Mejoramiento Alumbrado Público Faldeos del Morro (PRBIPE)	11.662.000	0	0,00%
31.02.004.156	Proy.Construcción Nichos Cementerio Municipal de Arica	1.234.000	1.233.631	99,97%
31.02.004.157	Proy.Remodelación y Reparación Infraestructura Terminal Internaci	621.099.000	0	0,00%
31.02.004.159	Proyecto Mejoramiento y Reparación Jardín y Sala Cuna Mazorquit	30.000.000	0	0,00%
31.02.004.160	Proy.Construcción Escenario y Equipam.Plaza Los Benjamines	43.807.000	43.806.670	100,00%
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	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	26.909.000	0	0,00%
31.02.004.168	Proy.Mejoram.Illuminac.de Rotondas y Playas de la Ciudad de Arica	300.000.000	207.516.960	69,17%
31.02.004.172	Proyecto Obra de Confianza Barrio Centenario	13.358.000	13.357.892	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 J	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	69.498.000	69.497.058	100,00%
31.02.004.178	Proyecto Construcción de Equipamiento J.V.71 Sueños y Esperanza	203.000	202.514	99,76%
31.02.004.181	Proyecto Pre-Habilitación Territorio Activo Patio Crispieri	93.000.000	0	0,00%
31.02.004.182	Proy.Const.Módulo de Recarga Solar y Bicicletas Eléctricas p/Func	40.628.000	40.627.795	100,00%
31.02.004.183	Proyecto Reparación Plaza Teatro Municipal	50.000.000	49.184.593	98,37%
31.02.004.184	Conserv.de Señalizac., Demarcac. y Seg.Vial, Ciudad de Arica A.N	7.224.000	0	0,00%
31.02.004.185	Conserv.de Señalizac., Demarcac. y Seg.Vial, Ciudad de Arica Soto	13.157.000	0	0,00%

Cuenta	Nombre Cuenta	Vigente	Obligado	Avance
31.02.004.186	Conserv.de Señalizac., Demarcac. y Seg.Vial, Ciudad de Arica S.Marcos/Baq	13.349.000	0	0,00%
31.02.004.187	Proy.Evac.Aguas Servidas Vertedero Municipal, Quebrada Encantada	87.918.000	80.974.824	92,10%
31.02.004.188	Proy.Reparac.Multicancha Local Poconchile	59.976.000	0	0,00%
31.02.004.189	Proy.Mejoram.Reparac.Habilit.Entorno Multicancha Daniel Copaja	60.000.000	0	0,00%
31.02.004.190	Proy.Mejoram.Reparac.Multicancha Población Pacífico	60.000.000	0	0,00%
31.02.004.191	Proy.Mejoram.Recup.Espacios Comunes Conj.Habit.Mirador II	60.000.000	0	0,00%
31.02.004.192	Proy.Mejoram.Reparac.Multicancha 7 de Junio	60.000.000	0	0,00%
31.02.004.193	Proy.Evacuac.Aguas Servidas Escuela G-117, Sector Los Molinos	56.562.000	0	0,00%
31.02.004.194	Proy.Estudio, Fact., Diseño, Alcantarillado Sector Alberto Jordan del V.Lluta	45.168.000	0	0,00%
31.02.004.195	Proy.Constr.Red Colect.Calles B.Arana y Raúl del Canto, Arica	168.958.000	0	0,00%
31.02.004.998	Cuenta p/Distribución (Ingresos Ley 19.995)	362.866.000	0	0,00%
31.02.004.999	CTA.P/DISTRIBUCION (Obras Civiles)	24.781.000	0	0,00%
31.02.999	Otros Gastos	17.560.000	17.553.058	99,96%
31.02.999.100	Proy.Lim.y Barrido de Calles y Playas de la Com.Arica Año 2010	9.637.000	9.636.144	99,99%
31.02.999.100.002	Insu-Herra:Proy.Lim.y Barrido de Calles y Playas de la Com.Arica	639.000	638.554	99,93%
31.02.999.100.003	Máq-Fletes:Proy.Lim.y Barrido de Calles y Playas de la Com.Arica	8.998.000	8.997.590	100,00%
31.02.999.103	PMU,Const.de muro de contec.p/mant.operativas cancha N°5 E.Carlos Dittbo	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°5 E.C	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°3,E.C	300.000	299.880	99,96%
31.02.999.107.004	Elem.Protecc.:Construc.de Pavim.de Adocretos y Areas Verdes Sector Cancha	300.000	299.880	99,96%
31.02.999.108	PMU:Construc.de Aceras y Soleras,Camino de Acceso Sector Cancha N°3,E.C	268.000	267.750	99,91%
31.02.999.108.002	Insu.-Mat:Construc.de Aceras y Soleras,Camino de Acceso Sector Cancha N°	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. (FRIL	68.000	67.830	99,75%
31.02.999.117	Construc.Aceras Circuito Dept.y Calle del Deporte Int.E.C.Dittborn (FRIL-IM	200.000	199.920	99,96%
31.02.999.117.004	Elem.Protec:Construc.Aceras Circuito Dept.y Calle del Deporte Int.E.C.Dittbo	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.Dittb	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.Dittbo	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.Ditt	762.000	761.600	99,95%
31.02.999.123	PMU:Proy.Construcc.Pavim.Hormig.Zona Acceso Escalera Principal (S.Sur)	77.000	76.755	99,68%
31.02.999.123.004	Elem.Protecc.:PMU:Proy.Construcc.Pavim.Hormig.Zona Acceso Escalera Pri	77.000	76.755	99,68%
31.02.999.124	Proy.(FRIL):Reparación U.Vecinales Nros. 20, 24, 25, 35, 36, 37 y 46, Arica	1.456.000	1.455.598	99,97%
31.02.999.124.003	Elem.Protecc:Reparación U.Vecinales Nros. 20, 24, 25, 35, 36, 37 y 46, Arica	1.386.000	1.385.598	99,97%
31.02.999.124.005	Máq.-Flete:Reparación U.Vecinales Nros. 20, 24, 25, 35, 36, 37 y 46, Arica P	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.FRIL	105.000	105.000	100,00%
31.02.999.126	Proy.(FRIL):Reparación Fachadas Escuelas D-21, E-30, D-7 y D-91, Arica	239.000	238.573	99,82%
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.	43.000	42.888	99,74%
31.02.999.129.003	Elem.Protecc.:Proy.Construcc.A.Verdes y Muro de Contenc.de Jardinerias en	43.000	42.888	99,74%
31.02.999.133	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 Bandejeón Central,Las Gredas,Arica	757.000	756.364	99,92%
31.02.999.135.004	Elem.Protecc.:Proy.FRIL,Construcc.Muretes Contención Bandejeón 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, Tucapel y Azola, Arica"	62.000	61.761	99,61%
31.02.999.140.002	Insu-Mat.:Proy.PMU "Mejoramiento Soleras Tramo Sta. María, Tucapel 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%

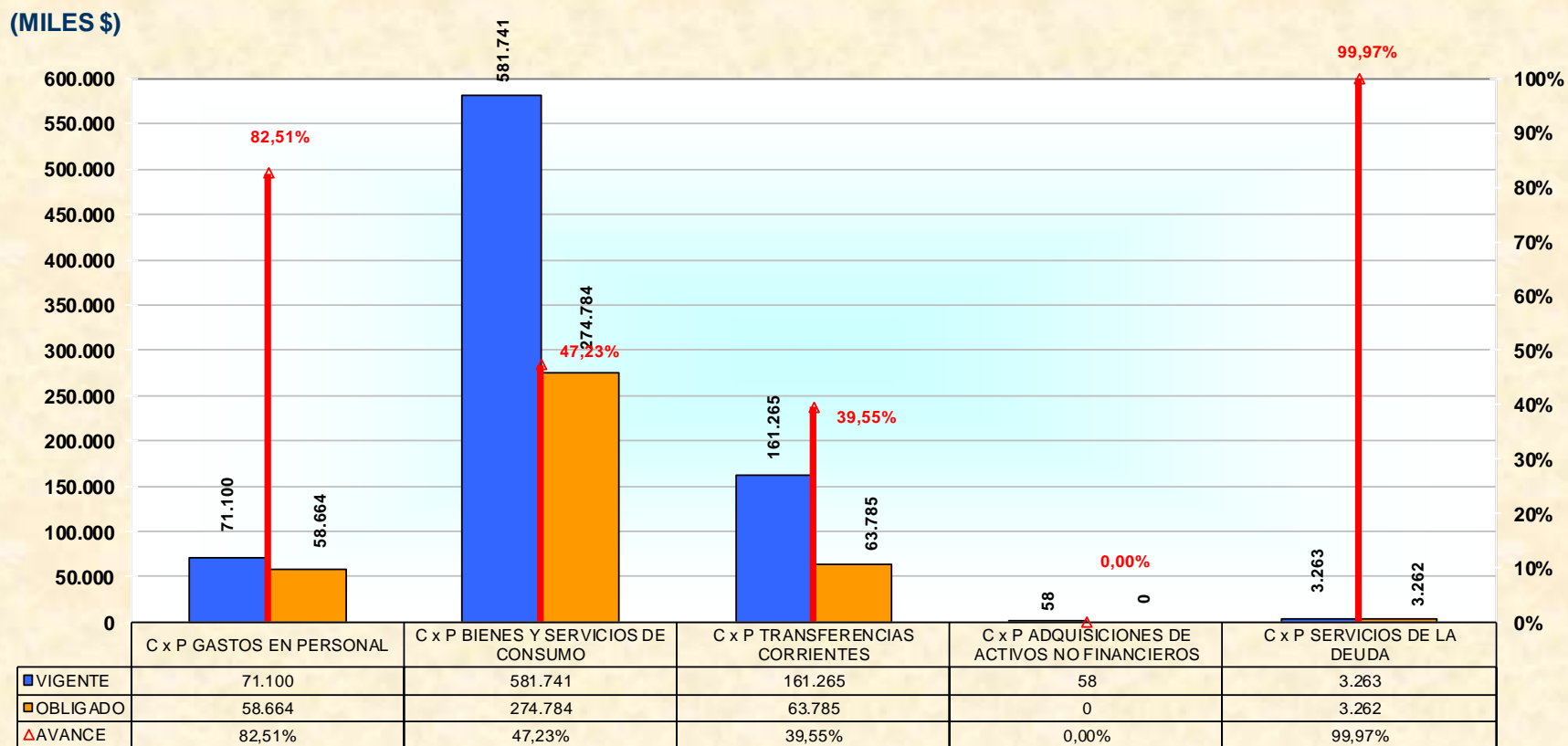
34

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 21, 22, 24 y 29. Esta partida tiene una obligación de M\$ 2.132.124, reflejado en un avance del 100%.

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS DE ACTIVIDADES MUNICIPALES AL 30 DE JUNIO DEL 2019

SUB	ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	OBLIGADO	SALDO	% TOTAL GASTOS PPTO.	AVANCE
21		<i>C x P GASTOS EN PERSONAL</i>	21.100.000	71.100.000	58.664.132	12.435.868	8,70%	82,51%
	04	OTROS GASTOS EN PERSONAL	21.100.000	71.100.000	58.664.132	12.435.868	8,70%	82,51%
22		<i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i>	411.238.000	581.741.000	274.783.887	306.957.113	71,17%	47,23%
	01	ALIMENTOS Y BEBIDAS	110.050.000	186.362.000	70.404.383	115.957.617	22,80%	37,78%
	02	TEXTILES, VESTUARIOS Y CALZADOS	80.000	511.000	248.525	262.475	0,06%	48,64%
	04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	1.180.000	3.121.000	940.845	2.180.155	0,38%	30,15%
	07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	2.350.000	7.585.000	2.923.348	4.661.652	0,93%	38,54%
	08	SERVICIO GENERALES	288.330.000	367.365.000	193.279.564	174.085.436	44,94%	52,61%
	09	ARRIENDOS	1.200.000	2.595.000	2.042.500	552.500	0,32%	78,71%
	12	OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	8.048.000	14.202.000	4.944.722	9.257.278	1,74%	34,82%
24		<i>C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>	83.000.000	161.265.000	63.784.665	97.480.335	19,73%	39,55%
	01	AL SECTOR PRIVADO	83.000.000	161.265.000	63.784.665	97.480.335	19,73%	39,55%
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	3.263.000	3.262.184	816	0,40%	99,97%
	07	DEUDA FLOTANTE	0	3.263.000	3.262.184	816	0,40%	99,97%
TOTALES \$			515.338.000	817.427.000	400.494.868	416.932.132	100,00%	48,99%

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS ACTIVIDADES MUNICIPALES 30 JUNIO 2019



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\$ 58.664, lo que representa el 82,51% 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 47,23% 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 37,78%, con una obligación de M\$ 70.404.

- 02 TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO: Ítem de gastos con avance del 48,64% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$ 249.

- 04 MATERIALES DE USO O CONSUMO: Ítem de gastos con avance del 30,15% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$ 941.

- 07 PUBLICIDAD Y DIFUSION: Contempla los servicios de publicación y publicidad televisivo, radial y escrito, de impresión, esta partida tuvo un avance del 38,54%, con una obligación de M\$ 2.923.

- 08 SERVICIOS GENERALES: Esta partida tuvo un avance del 52,61%, con un presupuesto de M\$ 367.365.

Dentro de esta partida se incorporan los gastos por concepto de "Pasajes, fletes y bodegaje" con avance este trimestre de un 53,15%, "Servicios de Producción y Eventos" con una obligación de M\$ 173.561 y el 63,11% 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\$ 2.595 y un avance del 78,71%.

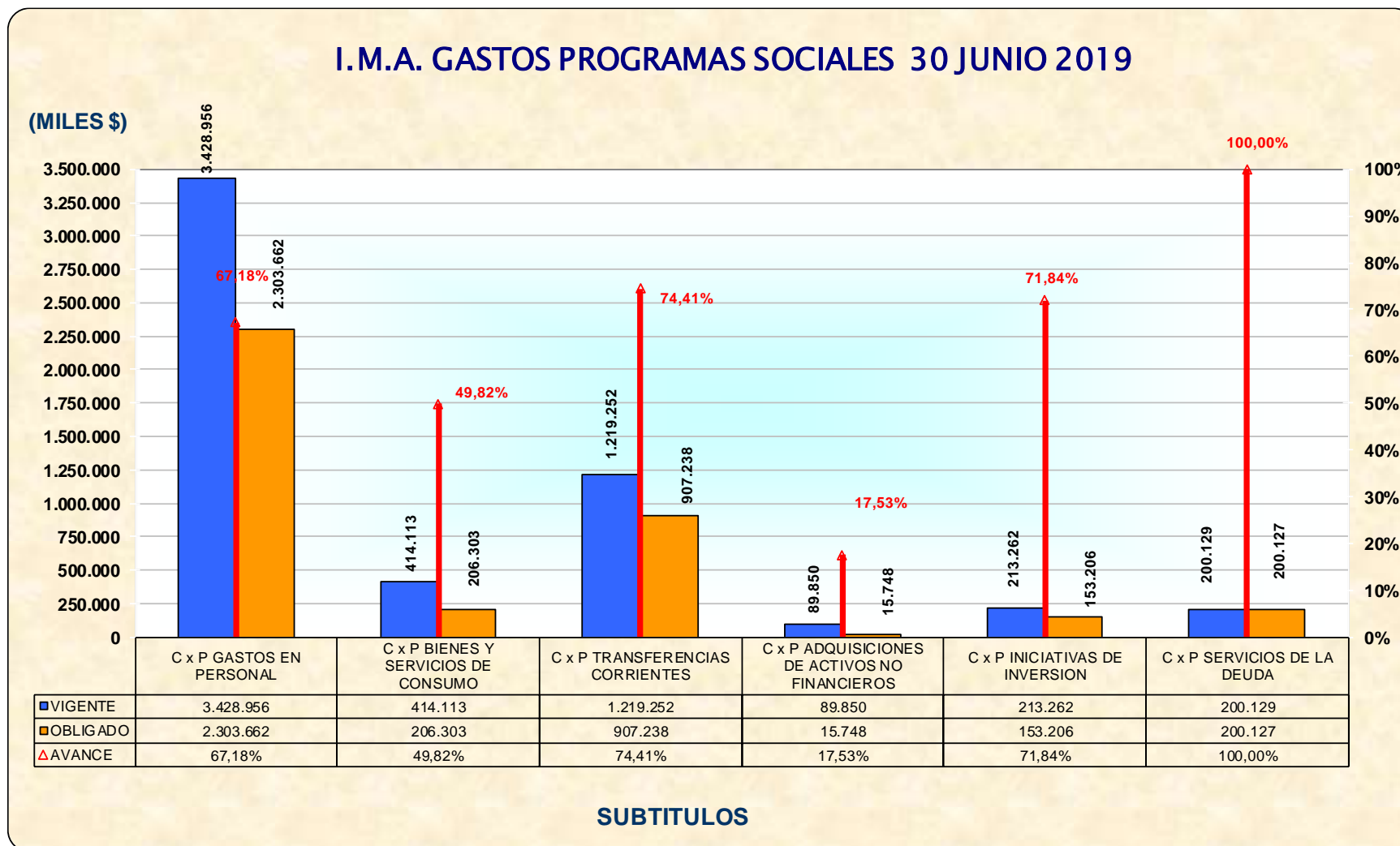
- 12 OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO: Item que corresponde a los "Gastos Menores", "Gastos de Representación" los que corresponden exclusivamente a los inherentes al Alcalde, según normativa vigente y "Otros" donde se incluye alojamiento y demás. Este ítem tuvo un avance del 34,82% con una obligación de M\$ 4.945.

- 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 39,55%, con una obligación de M\$ 63.785.
- 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\$ 3.262, reflejado en un avance del 99,97%.

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS SOCIALES AL 30 DE JUNIO DEL 2019

SUB ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	OBLIGADO	SALDO	% TOTAL GASTOS PPTO.	AVANCE
21	<i>C x P GASTOS EN PERSONAL</i>	3.257.351.000	3.428.956.000	2.303.661.549	1.125.294.451	61,61%	67,18%
04	OTROS GASTOS EN PERSONAL	3.257.351.000	3.428.956.000	2.303.661.549	1.125.294.451	61,61%	67,18%
22	<i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i>	298.668.000	414.113.000	206.302.920	207.810.080	7,44%	49,82%
01	ALIMENTOS Y BEBIDAS	33.896.000	49.826.000	19.852.131	29.973.869	0,90%	39,84%
02	TEXTILES VESTUARIO Y CALZADO	5.734.000	5.445.000	850.925	4.594.075	0,10%	15,63%
04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	70.292.000	58.106.000	22.404.681	35.701.319	1,04%	38,56%
05	SERVICIOS BASICOS	300.000	21.224.000	12.865.419	8.358.581	0,38%	60,62%
06	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	109.000	109.000	0	109.000	0,00%	0,00%
07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	62.456.000	55.068.000	43.851.139	11.216.861	0,99%	79,63%
08	SERVICIO GENERALES	93.307.000	144.847.000	72.609.231	72.237.769	2,60%	50,13%
09	ARRIENDOS	12.870.000	1.723.000	1.318.000	405.000	0,03%	76,49%
11	SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES	14.820.000	64.640.000	24.910.000	39.730.000	1,16%	38,54%
12	OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	4.884.000	13.125.000	7.641.394	5.483.606	0,24%	58,22%
24	<i>C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>	882.300.000	1.219.252.000	907.237.784	312.014.216	21,91%	74,41%
01	AL SECTOR PRIVADO	882.300.000	1.219.252.000	907.237.784	312.014.216	21,91%	74,41%
03	A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	0	0	0	0	0,00%	N/A
29	<i>C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i>	79.885.000	89.850.000	15.747.904	74.102.096	1,61%	17,53%
03	VEHICULOS	0	1.999.000	1.057.345	941.655	0,04%	52,89%
04	MOBILIARIO Y OTROS	67.748.000	67.748.000	327.806	67.420.194	1,22%	0,48%
05	MAQUINARIAS Y EQUIPOS	9.390.000	18.315.000	13.090.000	5.225.000	0,33%	71,47%
06	EQUIPOS INFORMATICOS	2.232.000	1.273.000	1.272.753	247	0,02%	99,98%
07	PROGRAMAS INFORMATICOS	515.000	515.000	0	515.000	0,01%	0,00%
31	<i>C x P INICIATIVAS DE INVERSION</i>	0	213.262.000	153.206.178	60.055.822	3,83%	71,84%
02	PROYECTOS	0	213.262.000	153.206.178	60.055.822	3,83%	71,84%

34	C x P SERVICIOS DE LA DEUDA	0	200.129.000	200.126.815	2.185	3,60%	100,00%
07	DEUDA FLOTANTE	0	200.129.000	200.126.815	2.185	3,60%	100,00%
TOTALES \$		4.518.204.000	5.565.562.000	3.786.283.150	1.779.278.850	100,00%	68,03%



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\$ 2.303.662, lo que representa el 67,18% de avance de acuerdo a lo proyectado.

- 04 PRESTACIONES DE SERVICIOS COMUNITARIOS: Encasillada como asignación 004. Corresponde al pago de honorarios de las diferentes oficinas municipales, que guardan directa relación con programas de actividades municipales. Esta partida tiene un presupuesto vigente de M\$ 3.428.956 y un avance del 67,18%.

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 49,82% de lo presupuestado. Este subtítulo se encuentra compuesto por:

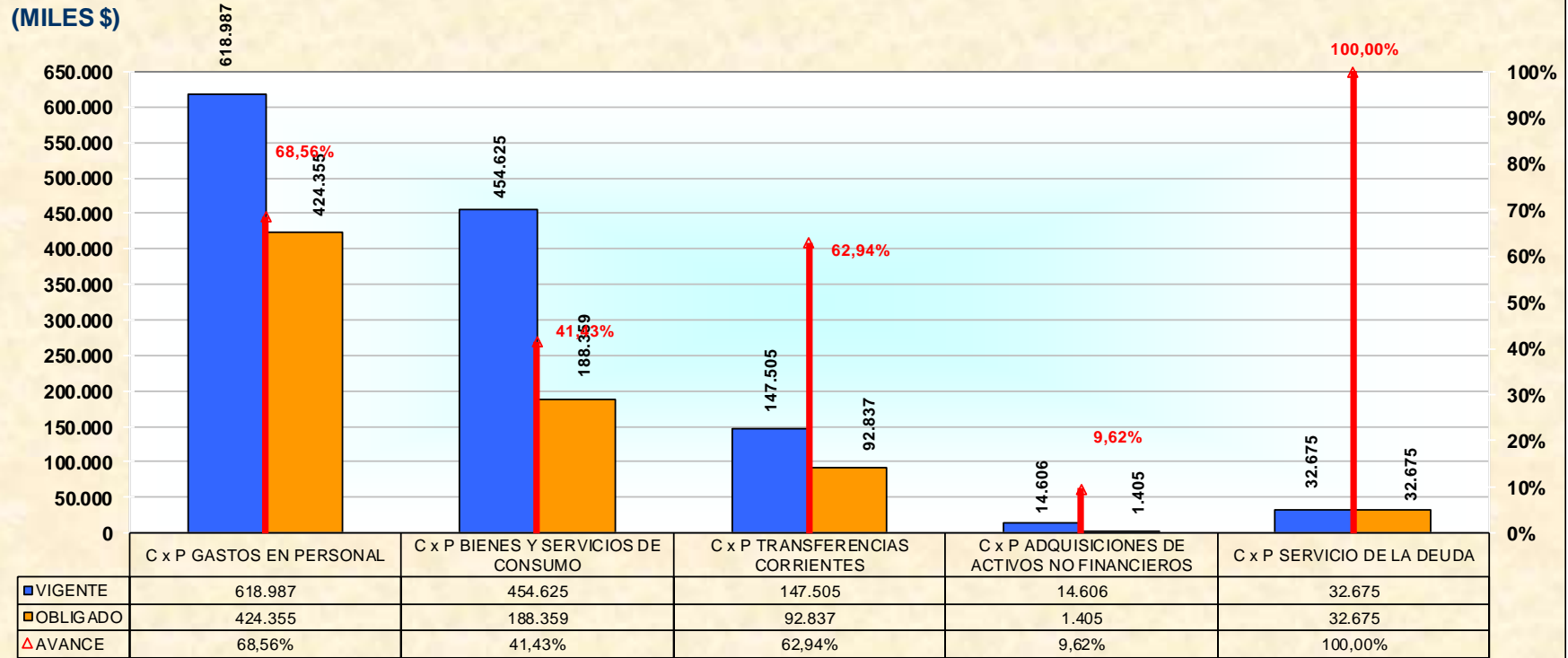
- 01 ALIMENTOS Y BEBIDAS: Se incluyen los gastos por concepto de alimentos y bebidas para personas y también para animales. Esta asignación tuvo un avance del 39,84%, con una obligación de M\$ 19.852.
- 02 TEXTILES Y VESTUARIOS: Con un avance del 15,63% y un presupuesto anual de M\$ 5.445.
- 04 MATERIALES DE USO O CONSUMO: Ítem de gastos con avance del 38,56% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$ 22.405.
- 05 SERVICIOS BASICOS: Ítem de gastos con avance del 60,62% durante el presente trimestre, con un monto obligado M\$ 12.865.
- 06 MANTENIMIENTO Y REPARACIONES: Item de gastos sin avance durante el presente mes, pero con un presupuesto de M\$ 109.

- 07 PUBLICIDAD Y DIFUSION: Ítem de gastos con avance del 79,63% durante el presente trimestre, se han obligado M\$ 43.851.
- 08 SERVICIOS GENERALES: Esta partida tiene un presupuesto vigente de M\$ 144.847, con un avance del 50,13%.
- 09 ARRIENDOS: Comprende los gastos por concepto de arriendo de implementaciones varias, con un avance del 76,49% y un presupuesto vigente de M\$ 1.723.
- 11 SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES: Esta partida tiene un presupuesto vigente de M\$ 64.640, con un avance del 38,54%.
- 12 OTROS GASTOS EN BIENES DE CONSUMO: Cuenta con un presupuesto de M\$ 13.125 y un avance durante este trimestre del 58,22%.
- 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 74,41%, con una obligación de M\$ 907.238.
- 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\$ 89.850 y un avance del 17,53% durante este trimestre.
- 31 CUENTAS POR PAGAR INICIATIVAS DE INVERSION: Cuenta con un presupuesto de M\$ 213.262 y un avance del 71,84%.
- 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\$ 200.129, de los cuales se obligó el 100% de lo presupuestado.

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS RECREACIONALES AL 30 DE JUNIO DEL 2019

SUB	ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	OBLIGADO	SALDO	% TOTAL GASTOS PPTO.	AVANCE
21		<i>C x P GASTOS EN PERSONAL</i>	343.495.000	618.987.000	424.355.232	194.631.768	48,80%	68,56%
	04	OTROS GASTOS EN PERSONAL	343.495.000	618.987.000	424.355.232	194.631.768	48,80%	68,56%
22		<i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i>	388.528.000	454.625.000	188.359.026	266.265.974	35,84%	41,43%
	01	ALIMENTOS Y BEBIDAS	42.911.000	50.761.000	13.289.386	37.471.614	4,00%	26,18%
	02	TEXTILES, VESTUARIOS Y CALZADOS	10.700.000	17.519.000	9.668.302	7.850.698	1,38%	55,19%
	03	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	0	0	0	0	0,00%	N/A
	04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	29.027.000	30.846.000	17.518.715	13.327.285	2,43%	56,79%
	06	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	0	0	0	0	0,00%	N/A
	07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	24.610.000	35.505.000	9.388.136	26.116.864	2,80%	26,44%
	08	SERVICIO GENERALES	260.104.000	293.770.000	131.119.949	162.650.051	23,16%	44,63%
	09	ARRIENDOS	250.000	2.955.000	2.829.612	125.388	0,23%	95,76%
	11	SERVICIO TECNICOS Y PROFESIONALES	2.000.000	2.200.000	100.000	2.100.000	0,17%	4,55%
	12	OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVIICOS DE CONSUMO	18.926.000	21.069.000	4.444.926	16.624.074	1,66%	21,10%
24		<i>C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>	112.900.000	147.505.000	92.836.709	54.668.291	11,63%	62,94%
	01	AL SECTOR PRIVADO	112.900.000	147.505.000	92.836.709	54.668.291	11,63%	62,94%
29		<i>C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i>	13.200.000	14.606.000	1.404.953	13.201.047	1,15%	9,62%
	03	VEHICULOS	12.000.000	12.000.000	0	12.000.000	0,95%	0,00%
	04	MOBILIARIO Y OTROS	1.200.000	2.606.000	1.404.953	1.201.047	0,21%	53,91%
34		<i>C x P SERVICIO DE LA DEUDA</i>	0	32.675.000	32.674.613	387	2,58%	100,00%
	07	DEUDA FLOTANTE	0	32.675.000	32.674.613	387	2,58%	100,00%
		TOTALES \$	858.123.000	1.268.398.000	739.630.533	528.767.467	100,00%	58,31%

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS RECREACIONALES 30 JUNIO 2019



SUBTITULOS

05 : GASTOS DE PROGRAMAS RECREACIONALES

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

Cumplido el período en análisis, el gasto obligado ha sido de M\$ 424.355, lo que representa el 68,56% 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\$ 618.987.

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 41,43% de lo presupuestado. Mantiene un presupuesto vigente de M\$ 454.625. 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 26,18%, con una obligación de M\$ 13.289.

- 02 TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO: Ítem de gastos con un presupuesto vigente de M\$ 17.519 y un avance durante este trimestre de 55,19%, tuvo una obligación de M\$ 9.668.

- 04 MATERIALES DE USO O CONSUMO: Ítem de gastos con avance del 56,79% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$ 17.519.

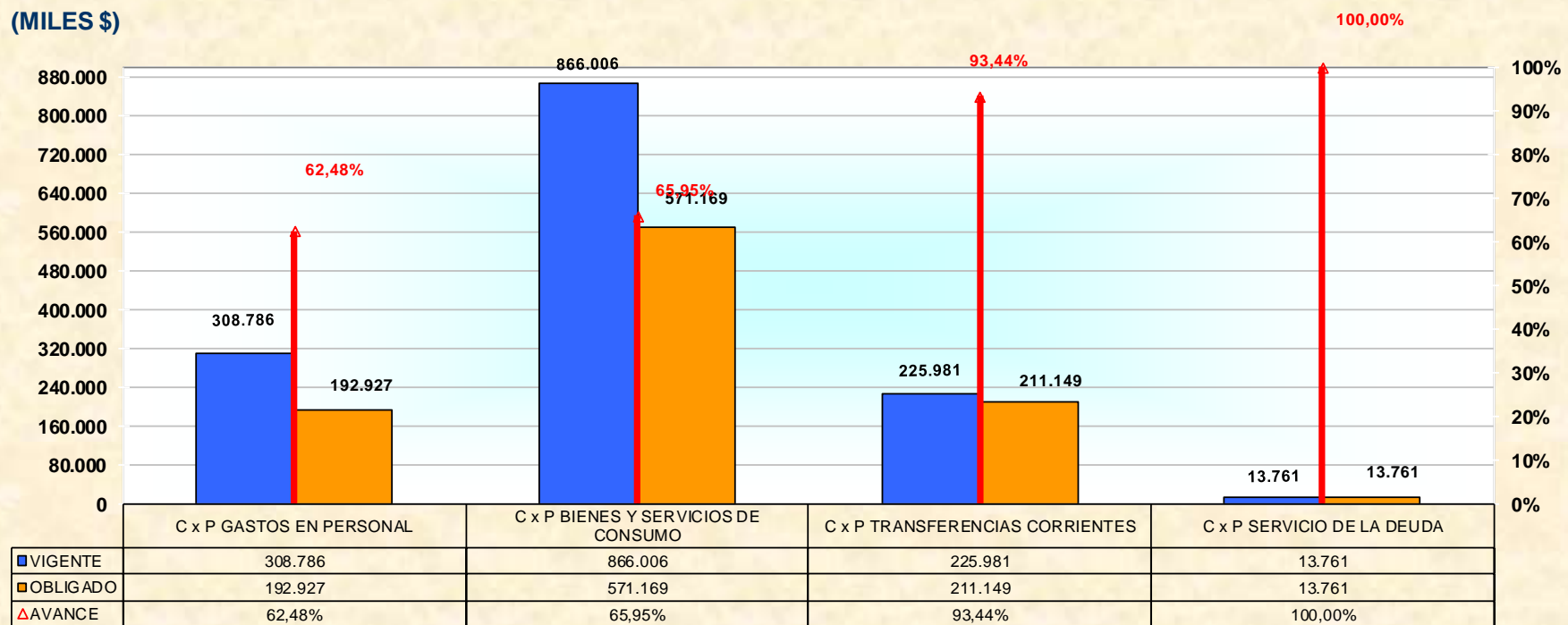
Dentro de esta partida se encuentran los ítems de Materiales para mantenimiento y reparaciones de Inmuebles y además el de Otros Materiales, repuestos y útiles diversos.

- 07 PUBLICIDAD Y DIFUSION: Comprende los gastos por concepto de servicios de impresión y otros. Este ítem mantiene un presupuesto de M\$ 35.505, con un avance de 26,44%.
- 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\$ 293.770 con un avance de 44,63%.
- 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\$ 2.955 y un avance de 95,76%.
- 11 SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES: Esta partida contempla el gasto en servicios de filmación, con presupuesto de M\$ 2.200 y 4,55% 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\$ 21.069 y un avance del 21,10%.
- 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 62,94%, con una obligación de M\$ 92.837.
- 29 CUENTAS POR PAGAR ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS: Para el caso de los Programas Recreacionales solo se considerar los ítem "03 Vehículos" y "04 Mobiliarios y Otros", tiene un presupuesto vigente de M\$ 14.606, con un avance durante el presente trimestre de 9,62%.
- 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\$ 32.675, de los cuales se obligó el 100% de lo presupuestado.

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS CULTURALES AL 30 DE JUNIO DEL 2019

SUB	ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	OBLIGADO	SALDO	% TOTAL GASTOS PPTO.	AVANCE
21		<i>C x P GASTOS EN PERSONAL</i>	255.201.000	308.786.000	192.926.754	115.859.246	21,83%	62,48%
	04	OTROS GASTOS EN PERSONAL	255.201.000	308.786.000	192.926.754	115.859.246	21,83%	62,48%
22		<i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i>	604.588.000	866.006.000	571.169.269	294.836.731	61,22%	65,95%
	01	ALIMENTOS Y BEBIDAS	13.400.000	34.997.000	20.709.372	14.287.628	2,47%	59,17%
	02	TEXTILES, VESTUARIOS Y CALZADOS	8.900.000	11.053.000	8.343.739	2.709.261	0,78%	75,49%
	04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	14.280.000	18.352.000	6.801.000	11.551.000	1,30%	37,06%
	07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	39.400.000	48.464.000	22.357.811	26.106.189	3,43%	46,13%
	08	SERVICIO GENERALES	500.708.000	661.247.000	423.035.862	238.211.138	46,75%	63,98%
	09	ARRIENDOS	5.500.000	64.198.000	64.151.107	46.893	4,54%	99,93%
	11	SERVICIO TECNICOS Y PROFESIONALES	670.000	539.000	0	539.000	0,04%	0,00%
	12	OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVIICOS DE CONSUMO	21.730.000	27.156.000	25.770.378	1.385.622	1,92%	94,90%
24		<i>C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>	187.700.000	225.981.000	211.149.006	14.831.994	15,98%	93,44%
	01	AL SECTOR PRIVADO	187.700.000	225.981.000	211.149.006	14.831.994	15,98%	93,44%
34		<i>C x P SERVICIO DE LA DEUDA</i>	0	13.761.000	13.760.919	81	0,97%	100,00%
	07	DEUDA FLOTANTE	0	13.761.000	13.760.919	81	0,97%	100,00%
TOTALES \$			1.047.489.000	1.414.534.000	989.005.948	425.528.052	100,00%	69,92%

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS CULTURALES 30 JUNIO 2019



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\$ 192.927, lo que representa el 62,48% 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\$ 308.786.

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 65,95% de lo presupuestado. Mantiene un presupuesto vigente de M\$ 866.006. 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 59,17%, con un presupuesto de M\$ 34.997.

- 02 TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO: Ítem de gastos con un presupuesto vigente de M\$ 11.053 y un avance de un 75,49% durante este trimestre.

- 04 MATERIALES DE USO O CONSUMO: Ítem de gastos con avance del 37,06% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$ 6.801.

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 46,13% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$ 22.358.

- 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\$ 661.247 y una obligación de M\$ 423.036, reflejado en un 63,98%.
- 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\$ 64.198 y un avance de 99,93%.
- 11 SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES: Partida sin movimiento durante el presente trimestre, que cuenta con un presupuesto vigente de M\$ 539.
- 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\$ 27.156 y una obligación de M\$ 25.770 al presente trimestre, con un avance del 94,90%.
- 24 CUENTAS POR PAGAR TRANSFERENCIAS CORRIENTES: Corresponde a aportes al sector privado en premios y otros, la partida tuvo un avance del 93,44%, con una obligación de M\$ 211.149, mantiene un presupuesto vigente de M\$ 225.981.
- 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\$ 13.761, 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 **58.302.890.000**

SUBVENCIONES

ITEM	NOMBRE	PRESUPUESTO VIGENTE	
24.01.004	Organizaciones Comunitarias	64.192.000	
24.01.006	Voluntariado	52.650.000	
24.01.999	Otras Transferencias al Sector Privado	1.005.291.000	
	Total Subvenciones	1.122.133.000	1,92%

APORTES

ITEM	NOMBRE	PRESUPUESTO VIGENTE	
24.03.002	A los Servicios de Salud	189.369.000	
24.03.080	A las Asociaciones	32.484.000	
24.03.099	A Otras Entidades Públicas	74.943.000	
24.03.100	A Otras Municipalidades	629.853.000	
	Total Aportes	926.649.000	1,59%
TOTAL PORCENTAJE DE SUBVENCIONES Y APORTES			<u>3,51%</u>

Al 30 de Junio del 2019, el porcentaje de subvenciones y aportes es de 3,51%, sobre el presupuesto vigente.

III SITUACION FINANCIERA I.M.A.

Al 30 de Junio del año 2019, 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.

CONTABLE		(\$)	(\$)
111	Disponibilidad de Fondos		7.519.777.710
Más	Cuentas por Cobrar		11.546.460.266
113	Fondos Especiales	7.500.000.000	
115	Cuentas por Cobrar	3.362.900.573	
11408	Otros Deudores Financieros	627.704.632	
11409	Tarjetas de Créditos	9.959.905	
11601	Documentos Protestados	11.702.573	
11602	Detrimentos de Recursos Disponibles	0	
12101	Deudores	34.192.583	
Menos	Deuda Corriente		-2.626.923.560
215	Cuentas por Pagar Gastos Presupuestarios	-1.059.856.827	
21404	Garantías Recibidas	-311.104.601	
21406	Depósitos Previsonales	-30.092.755	
21407	Recaudación Sistema Financiero	-131	
21409	Otras Obligaciones Financieras	-858.719.816	
21410	Retenciones Previsonales	-697.536	
21411	Retenciones Tributarias	-69.524.087	
21412	Retenciones Voluntarias	0	
21413	Retenciones Judiciales y Similares	-7.519.779	
21601	Documentos Caducados	-274.522.096	
22101	Acreedores	-24.949	
22103	I.V.A. Débito Fiscal	0	
22201	Pasivos por Clasificar	-14.860.983	
22501	Arriendo de Inmuebles	0	
Menos	Fondos de Terceros		-850.357.325
22104	Obligaciones con el F.C.M. por Anticipos Obteni	0	
22107	Obligaciones por Aportes al F.C.M.	-317.879.194	
22108	Obligaciones con Registro Multas de Tránsito	-54.495.460	
22109	Obligaciones con Registro Multas de Tránsito (TAG)	-389.928	
22110	Obligaciones Varias por Recaudación de Multas de Otras Municipalidades	-477.592.743	
Menos	Fondos Recibidos en Administración		-1.007.723.525
21405	Administración de Fondos	-1.007.723.525	
11405	Aplicación de Fondos en Administración	0	
	SUPERAVIT FINANCIERO		14.581.233.566

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 \$ 6.103.969.307.
- 3) Gastos no obligados ni registrados en la contabilidad.

IV SITUACION COTIZACIONES PREVISIONALES I.M.A.

Al 30 de Junio del año 2019, 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 Diciembre se encuentran pendientes de pago, según Situación Contable al 30/06/2019:

214.10	Obligaciones con Instituciones de Previsión	\$ 697.536.-
--------	---	--------------

Se recibió el Certificado N° 04/2019, del Encargado de la Oficina de Remuneraciones, en que consta que estado de las cotizaciones previsionales al 30 de Junio del 2019, del personal de planta, contrata, extinción, código del trabajo y concejales de la comuna, se encuentran al día, por lo que no existen pagos pendientes.

V APOORTE AL FONDO COMUN MUNICIPAL

Al 30 de Junio del año 2019, 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
8-ene.	17001	Diciembre	22.285.029
6-feb.	17005	Enero	25.597.575
7-mar.	17006	Febrero	104.260.191
5-abr.	17008	Marzo	811.974.159
7-may.	17009	Abril	296.051.550
5-jun.	17022	Mayo	160.273.240
SUB-TOTAL APOORTE AÑO VIGENTE ENVIADO AL 30/06/2019 \$			1.420.441.744

FECHA	NUMERO EGRESO	RECAUDACION MES DE:	MONTO
8-ene.	17001	Diciembre	91.885
6-feb.	17005	Enero	2.102.499
7-mar.	17006	Febrero	1.609.965
5-abr.	17008	Marzo	3.532.330
7-may.	17009	Abril	1.665.370
5-jun.	17022	Mayo	528.235
SUB-TOTAL APOORTE AÑOS ANTERIORES ENVIADO AL 30/06/2019 \$			9.530.284

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

CODIGO	NOMBRE CUENTA	MONTO (\$)
1151210002	Operación Años Anteriores F.C.M.	7.342.844
TOTAL FONDOS POR COBRAR AL 30/06/2019 \$		7.342.844

3. FONDOS DISPONIBLES

Al 30/06/2019 en la cuenta contable 111.08 "Fondos por Enterar al F.C.M.", existe un disponible de \$ 57.176.833.

4. OBLIGACIONES

Al 30/06/2019 en la cuenta contable 221.07 "Obligaciones por aportes al F.C.M.", es de \$ 317.879.194.

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° 594/2019 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 parte de la Unidad de Asesoría, se recibió el Memorandum N° 108 de fecha 01 de Agosto del 2019, adjuntando nómina de causas pendientes y que no pueden ser servidas en el marco del presupuesto anual.

Causas: Primer Juzgado de Letras en lo Civil

1° JUZGADO DE LETRAS EN LO CIVIL				
ROL	CARATULA	LEYENDA	CUANTIA	REFERENCIA
C-1505-2015	ZAPATA / VARGAS Y OTROS	JUICIO ORDINARIO DE INDEMNIZACIÓN DE PERJUICIOS	\$ 200.000.000	EN PROCESO DE DESARCHIVO
C-2447-2016	TUNA JAIÑA/ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ARICA	INDEMNIZACION DE PERJUICIOS, CAIDA DESDE CAMION RECOLECTOR DE BASURA	\$ 128.356.488	PRESENTA RECURSO
C-28-2018	ANDALIEN/MUNICIPALIDAD DE ARICA	COBRO DE PESOS POR RESPONSABILIDAD CONTRACTUAL	\$ 965.641.931	PRESENTA RECURSO
C-880-2018	IGLESIAS/MUNICIPALIDAD DE ARICA	INDEMNIZACION DE PERJUICIOS, DESVINCULACIÓN DAEM	\$ 15.863.148	SE CITA A CONCILIACIÓN
C-950-2018	WILLIAMSON	INDEMNIZACION DE PERJUICIOS	\$ 25.107.396	SE RECIBE CAUSA A PRUEBA
C-2429-2018	COOPERATIVA DE AHORRO CHILE	COBRO DE FACTURA	\$ 694.8412	INTERPUESTA LA DEMANDA
C-859-2019	PAISAJISMO CORDILLERA	COBRO DE FACTURA	\$ 1.498.948.186	EN TRAMITE

Causas: Segundo Juzgado de Letras en lo Civil

2º JUZGADO DE LETRAS EN LO CIVIL					
ROL	DEMANDANTE	DEMANDADO	ACCION	MONTO	REFERENCIA
C-2868-2017	MEDINA	MUNICIPALIDAD	INDEMNIZACION CEMENTERIO	\$ 30.000.000	PUNTOS DE PRUEBAS
C-101-2019	PAISAJISMO CORDILLERA	MUNICIPALIDAD	FACTURA IMPAGA	\$ 13.811.874	TERMINADA LA GESTION PREPARATORIA
C-1472-2019	AGUAS DEL ALTIPLANO	MUNICIPALIDAD	COBRO DE FACTURA	\$ 825.200	PRESENTADA LA DEMANDA
C-1152-2019	AGUAS DEL ALTIPLANO	MUNICIPALIDAD	COBRO DE FACTURA	\$ 650.300	PRESENTADA DEMANDA
C-1142-2019	AGUAS DEL ALTIPLANO	MUNICIPALIDAD	COBRO DE FACTURA	\$ 2.346.700	PRESENTADA DEMANDA
C-1141-2019	AGUAS DEL ALTIPLANO	MUNICIPALIDAD	COBRO DE FACTURA	\$ 2.635.200	PRESENTADA DEMANDA

Causas: Tercer Juzgado de Letras en lo Civil

3º JUZGADO DE LETRAS EN LO CIVIL					
ROL	DEMANDANTE	DEMANDADO	ACCION	MONTO	REFERENCIA
C-1874-2014	MUNICIPALIDAD	DISTRIBUIDORA SAN MIGUEL	COBRO EJECUTIVO DE DERECHOS MUNICIPALES	42.682.894	RECURSO
C-88-2015	MUNICIPALIDAD	CIA INMOB REGIONAL	COBRO DE GARANTIA DE EDIFICIO CEO	12.063.801	DESARCHIVO
C-1266-2017	SOCIEDAD ASERVENTRANS	MUNICIPALIDAD	JUICIO SUMARIO	\$ 779.166.107	PRUEBA
C-2594-2017	ROJAS MILLA	MUNICIPALIDAD	INDEMNIZACIÓN DE PERJUICIOS	41.500.000	RECURSO
C-2764-2017	BECERRA JELVEZ	MUNICIPALIDAD	INDEMNIZACIÓN DE PERJUICIOS	\$ 66.657.799	CAUSA A PRUEBA
C-99-2019	PAISAJISMO CORDILLERA	MUNICIPALIDAD	FACTURA IMPAGA	\$ 172.577.641	NOTIFICACION
C-1674-2019	COLORMAR SPA	MUNICIPALIDAD	FACTURA IMPAGA	\$ 4.398.526	PRESENTA DEMANDA

Causas: Juzgado Laboral

JUZGADO LABORAL				
ROL	DEMANDANTE	ACCION	MONTO	REFERENCIA
O-281-2019	OSVALDO VERA	NULIDAD DEL DESPIDO	\$ 7.018.500	AUDIENCIA PREPARATORIA
O-260-2019	YENNY ALVAREZ	RECONOCIMIENTO VINCULO LABORAL E INDEMNIZACION POR AÑOS DE SERVICIOS	\$ 3.919.000	AUDIENCIA PREPARATORIA
O-247-2019	PEDRO GONZALEZ	RECONOCIMIENTO VINCULO LABORAL E INDEMNIZACION POR AÑOS DE SERVICIOS	\$ 5.173.245	AUDIENCIA PREPARATORIA
O-235-2019	NIÑO DE ZEPEDA	INDEMNIZACION DE PERJUICIOS	\$ 80.000.000	AUDIENCIA PREPARATORIA
O-147-2019	SERGIO UTERRAS	RECONOCIMIENTO DE VINCULO LABORAL E INDEMNIZACION POR AÑOS DE SERVICIOS	\$ 13.218.256	AUDIENCIA PREPARATORIA
	IVO FLORES	RECONOCIMIENTO VINCULO LABORAL E INDEMNIZACION POR AÑOS DE SERVICIOS	\$ 7.072.208	AUDIENCIA DE JUICIO
T-30-2019	MIREYA TAPIA	DEMANDA INDEMNIZACION	\$ 10.907.870	AUDIENCIA PREPARATORIA
T-25-2019	WALDA ARAYA	TUTELA	\$ 23.698.851	AUDIENCIA PREPARATORIA
O-103-2019	CINTHIA CASTRO	RECONOCIMIENTO DE VINCULO LABORAL E INDEMNIZACION POR AÑOS DE SERVICIO	\$ 9.881.585	AUDIENCIA PREPARATORIA
O-90-2019	CARRIZO - LAZO	RECONOCIMIENTO DE VINCULO LABORAL E INDEMNIZACION POR AÑOS DE SERVICIO	\$ 13.455.548	AUDIENCIA DE JUICIO

Causas: TRIBUNAL CONTRATACION PUBLICA

TRIBUNAL DE CONTRATACION PUBLICA				
ROL	DEMANDANTE	MOTIVO	MONTO	REFERENCIA
204-2019	RQB SPA	P.P. 32/2019	\$ 370.000.000	

VII INDICADORES PRESUPUESTARIOS**CALCULO DE SUPERAVIT Y DEFICIT**
MUNICIPALIDAD DE ARICA AL 30 DE JUNIO DEL 2019

De acuerdo a Dictamen N° 14.145 de la Contraloría General de la República, de fecha 28 de mayo del 2019, se deberá cumplimiento a nuevos indicadores relacionados con la determinación del superávit y déficit presupuestario, en diferentes instancias, razón por lo cual se presentan los siguientes:

INSTANCIA 1: Cumplimiento del Principio de sanidad y equilibrio presupuestario.

CUADRO 1: PRINCIPIO DE SANIDAD Y EQUILIBRIO EN EL PRESUPUESTO APROBADO

CONCEPTO	VALOR
Ingresos Totales en el Presupuesto Aprobado	58.302.890.000
(-) Gastos Totales en el presupuesto Aprobado	-58.302.890.000
(=) EQUILIBRIO PRESUPUESTARIO	0

Instancia 2 : Déficit que advierta la Unidad de Control en la examinación trimestral del programa de Ingresos y Gastos.

CUADRO 2: DEFICIT/SUPERAVIT ACUMULADO TRIMESTRAL EN BASE DEVENGADO

CONCEPTO	PERIODO	VALOR
SALDO INICIAL DE CAJA AL:	01 DE ENERO DEL 2019	15.370.550.000
MAS : INGRESOS DEVENGADOS AL	30 DE JUNIO DEL 2019	26.634.971.721
MENOS: GASTOS DEVENGADOS AL	30 DE JUNIO DEL 2019	-26.231.338.095
(=) RESULTADO	30 DE JUNIO DEL 2019	15.774.183.626

CUADRO 3: DEFICIT/SUPERAVIT ACUMULADO TRIMESTRAL EN BASE EFECTIVO MODIFICADO

CONCEPTO	PERIODO	VALOR
SALDO INICIAL DE CAJA AL:	01 DE ENERO DEL 2019	15.370.550.000
MAS : INGRESOS PERCIBIDOS AL	30 DE JUNIO DEL 2019	23.272.071.148
MENOS: GASTOS DEVENGADOS AL	30 DE JUNIO DEL 2019	-26.231.338.095
(=) RESULTADO AL:	30 DE JUNIO DEL 2019	12.411.283.053

VIII.- DESVINCLACION PERSONAL CODIGO DEL TRABAJO

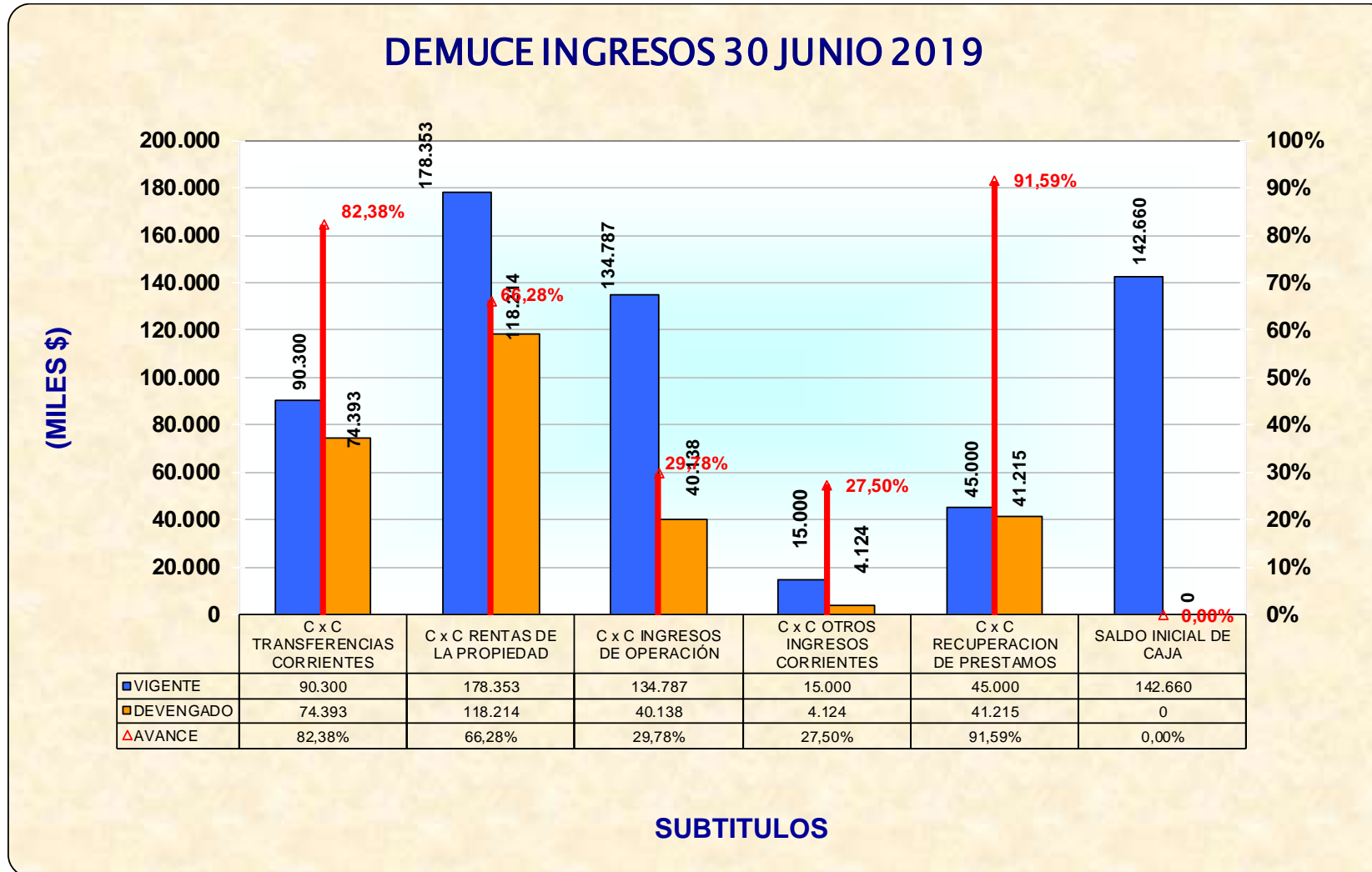
Mediante nuestro Ord. N° 771, de fecha 28 de Junio del 2019, en el punto N°11, se solicitó, a la Dirección de Administración y Finanzas, la certificación de avance del programa de desvinculación del personal regido por el Código del Trabajo, al 30/06/2019, cuyo compromiso, se encuentra plasmado en Ord. N° 3503/2015 de la autoridad edilicia, ante la Contraloría Regional de Arica y Parinacota, consistente en desvincular un 20% anual de este personal desde el año 2016 hasta el año 2020.

Respecto de este punto, se informa que mediante Ord. N° 2106 de fecha 23 de Julio del 2019, el Director de Administración y Finanzas (S), que a esa fecha se han desvinculados 3 trabajadores y otros 10 están en proceso de una breve investigación sumaria por inasistencias injustificadas, proceso que a la fecha Asesoría Jurídica aún no concluye.

Se debe establecer, que en el documento señalado anteriormente, no se indica la fecha de inicio del procedimiento de breve investigación sumaria.

DEMUCE INGRESOS AL 30 DE JUNIO DEL 2019

SUB	ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	DEVENGADO	SALDO	% TOTAL INGRESOS PPTO.	AVANCE
05		<i>C x C TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>	90.300.000	90.300.000	74.392.915	15.907.085	14,90%	82,38%
	03	DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	90.300.000	90.300.000	74.392.915	15.907.085	14,90%	82,38%
06		<i>C x C RENTAS DE LA PROPIEDAD</i>	183.353.000	178.353.000	118.214.080	60.138.920	29,43%	66,28%
	01	ARRIENDO DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	179.353.000	174.353.000	118.214.080	56.138.920	28,77%	67,80%
	03	INTERESES	4.000.000	4.000.000	0	4.000.000	0,66%	0,00%
07		<i>C x C INGRESOS DE OPERACIÓN</i>	134.787.000	134.787.000	40.138.239	94.648.761	22,24%	29,78%
	01	VENTA DE BIENES	67.512.000	67.512.000	16.537.254	50.974.746	11,14%	24,50%
	02	VENTA DE SERVICIOS	67.275.000	67.275.000	23.600.985	43.674.015	11,10%	35,08%
08		<i>C x C OTROS INGRESOS CORRIENTES</i>	15.000.000	15.000.000	4.124.463	10.875.537	2,47%	27,50%
	01	RECUPERACION Y REEMBOLSOS	2.000.000	2.000.000	0	2.000.000	0,33%	0,00%
	99	OTROS	13.000.000	13.000.000	4.124.463	8.875.537	2,14%	31,73%
12		<i>C x C RECUPERACION DE PRESTAMOS</i>	40.000.000	45.000.000	41.215.417	3.784.583	7,42%	91,59%
	10	INGRESOS POR PERCIBIR	40.000.000	45.000.000	41.215.417	3.784.583	7,42%	91,59%
15		<i>SALDO INICIAL DE CAJA</i>	70.000.000	142.659.573	0	0	23,54%	0,00%
TOTALES \$			533.440.000	606.099.573	278.085.114	185.354.886	100,00%	45,88%



DEMUCE

I SITUACION PRESUPUESTARIA

SUBT ITEM INGRESOS

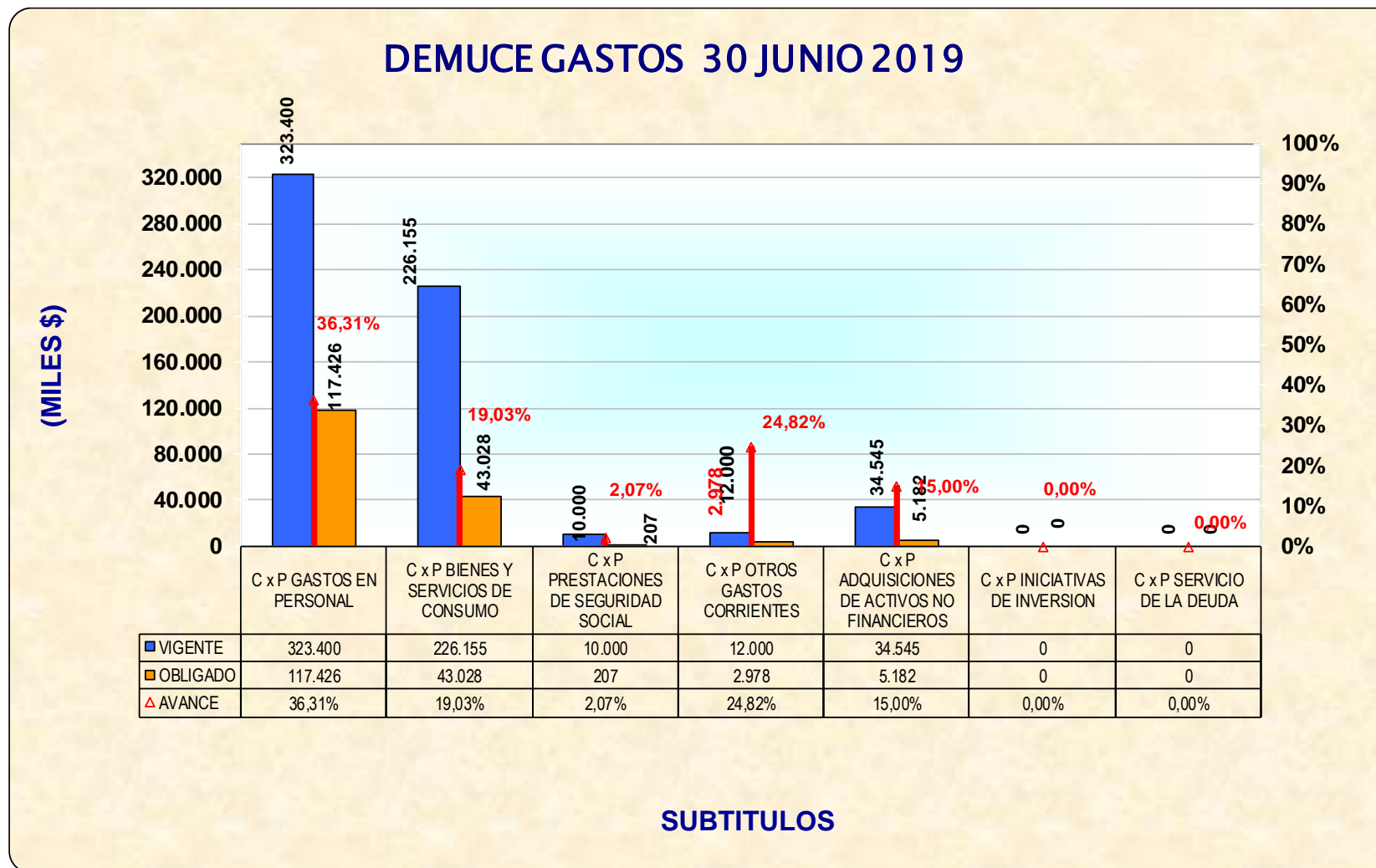
- 05 CUENTAS POR COBRAR TRANSFERENCIAS CORRIENTES: Durante el trimestre del presente año se han devengado M\$ 74.393, con presupuesto vigente de M\$ 90.300 representando un avance del 82,38%.
- 03 DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS: Se recibieron recursos por M\$ 74.393 los que provienen del Ministerio de Hacienda, por concepto de Bono de Vacaciones y otros y principalmente por aporte municipal de M\$ 70.000. Esta cuenta mantiene un presupuesto general de M\$ 90.300
- 06 CUENTAS POR COBRAR RENTAS DE LA PROPIEDAD: Durante el trimestre informado esta partida tuvo un avance de 66,28% de lo presupuestado con un devengamiento total de M\$ 118.214.
- 01 En las asignaciones con avance se encuentra la asignación "Arriendo de Activos no Financieros Cementerio Arica" con un avance de M\$ 83.831 (66,64%), "Arriendos de Activos no Financieros Cementerio Azapa" con avance de M\$ 32.636 (80,48%), "Arriendo de Pérgolas de Cementerios Arica" con avance de M\$ 1.747 (34,94%) y "Arriendo de Pérgolas Cementerios Azapa" con avance de \$ 1 (0%), 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\$ 134.787 y durante el presente trimestre tuvo un avance de M\$ 40.138, representado en un 29,78%.
- 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 27,50% con un monto de M\$ 4.124, y un presupuesto vigente de M\$ 15.000.

- 12 C x C RECUPERACION DE PRESTAMOS: Ítem que considera los ingresos por percibir de deudas contraídas, por usuarios, en años anteriores, tanto del Cementerio de Arica, como el de Azapa. Mantiene un presupuesto vigente de M\$ 45.000, con un monto devengado por M\$ 41.215, que representa un avance del 91,59%.
- 15 SALDO INICIAL DE CAJA: Recursos provenientes del saldo final de caja del ejercicio anterior. Monto con presupuesto vigente de \$ 142.660, que de acuerdo el Dictamen N° 13.807/80, esta cuenta solo se formula para efectos presupuestarios, ya que no procede su contabilización en el subsistema de ejecución presupuestaria, como obligación, obligación devengada y pago.

DEMUCE GASTOS AL 30 DE JUNIO DEL 2019

SUB	ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	OBLIGADO	SALDO	% TOTAL GASTOS PPTO.	AVANCE
21		<i>C x P GASTOS EN PERSONAL</i>	323.400.000	323.400.000	117.426.200	205.973.800	53,36%	36,31%
	03	OTRAS REMUNERACIONES	323.400.000	323.400.000	117.426.200	205.973.800	53,36%	36,31%
22		<i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i>	160.986.000	226.154.573	43.028.218	183.126.355	37,31%	19,03%
	01	ALIMENTOS Y BEBEIDAS	1.300.000	1.300.000	0	1.300.000	0,21%	0,00%
	02	TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO	14.500.000	14.500.000	1.680.415	12.819.585	2,39%	11,59%
	04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	97.000.000	82.801.000	9.147.383	73.653.617	13,66%	11,05%
	05	SERVICIOS BASICOS	18.150.000	19.202.000	5.044.803	14.157.197	3,17%	26,27%
	06	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	9.000.000	83.615.573	23.974.173	59.641.400	13,80%	28,67%
	07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	3.500.000	3.500.000	913.444	2.586.556	0,58%	26,10%
	08	SERVICIOS GENERALES	4.000.000	7.700.000	0	7.700.000	1,27%	0,00%
	09	ARRIENDO	4.000.000	4.000.000	0	4.000.000	0,66%	0,00%
	11	SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES	5.000.000	5.000.000	0	5.000.000	0,82%	0,00%
	12	OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	4.536.000	4.536.000	2.268.000	2.268.000	0,75%	50,00%
23		<i>C x P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL</i>	10.000.000	10.000.000	207.414	9.792.586	1,65%	2,07%
	01	PRESTACIONES PREVISIONALES	10.000.000	10.000.000	207.414	9.792.586	1,65%	2,07%
26		<i>C x P OTROS GASTOS CORRIENTES</i>	12.000.000	12.000.000	2.977.960	9.022.040	1,98%	24,82%
	01	DEVOLUCIONES	5.000.000	5.000.000	2.977.960	2.022.040	0,82%	59,56%
	02	COMPENSACION POR DAÑOS A TERCEROS Y/O A LA PROPIEDAD	7.000.000	7.000.000	0	7.000.000	1,15%	0,00%
29		<i>C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i>	25.054.000	34.545.000	5.181.986	29.363.014	5,70%	15,00%
	04	MOBILIARIO Y OTROS	7.554.000	13.685.000	3.261.245	10.423.755	2,26%	23,83%
	05	MAQUINARIA Y EQUIPOS	6.500.000	9.860.000	1.039.939	8.820.061	1,63%	10,55%
	06	EQUIPOS INFORMATICOS	4.500.000	4.500.000	880.802	3.619.198	0,74%	19,57%
	07	PROGRAMAS INFORMATICOS	1.500.000	1.500.000	0	1.500.000	0,25%	0,00%
	99	OTROS ACTIVOS NO FINANCIEROS	5.000.000	5.000.000	0	5.000.000	0,82%	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	2.000.000	0	0	0	0,00%	N/A
07	DEUDA FLOTANTE	2.000.000	0	0	0	0,00%	N/A
TOTALES \$		533.440.000	606.099.573	168.821.778	437.277.795	100,00%	27,85%



SUBT ITEM GASTOS

- 21 GASTOS DE PERSONAL: Transcurrido el período de estudio, la obligación registrada ha sido de M\$ 117.426, equivalente al 36,31% de presupuesto asignado. Esta partida cuenta con un presupuesto vigente de M\$ 323.400, 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 19,03% de avance, porcentaje que corresponde a M\$ 43.028 de los M\$ 226.155 presupuestado para el año 2019. 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\$ 10.000 y con un avance del 2,07%.
- 26 CUENTAS POR PAGAR OTROS GASTOS CORRIENTES: Ítem que tiene un presupuesto vigente de M\$ 12.000 y que durante el presente trimestre registra un monto obligado de M\$ 2.978 representando el 24,82% de avance.
- 29 CUENTAS POR PAGAR ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS: Ítem que tiene un presupuesto de M\$ 34.545 y con un monto obligado de M\$ 5.182 durante este trimestre, representa el 15%. 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 no tiene un presupuesto vigente y no tuvo movimiento en el presente trimestre.

II SITUACION FINANCIERA DEMUCE

Al 30 de Junio del año 2019, 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		4.027.780
11103	Disponibilidad de Fondos		219.985.648
Más	Cuentas por Cobrar		43.937.925
115	Cuentas por Cobrar	37.918.873	
11408	Otros Deudores Financieros	5.225.471	
11601	Documentos Protestados	793.581	
Menos	Deuda Corriente		-9.136.831
215	Cuentas por Pagar Gastos Presupuestarios	-1.174.530	
21409	Otras Obligaciones Financieras	-5.295.664	
21601	Documentos Caducados	-2.666.637	
Menos	Fondos de Terceros		0
Menos	Fondos Recibidos en Administración		0
	SUPERAVIT FINANCIERO		258.814.522

NOTA: Este análisis no considera:

- 1) Obligaciones no devengadas de los subtítulos de Gastos 22 por un monto de \$ 7.249.581.
- 2) Gastos no obligados ni registrados en la contabilidad.

III SITUACION COTIZACIONES PREVISIONALES DEMUCE

Al 30 de Junio del 2019, 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° 37 del 3 de Julio del 2019 emitido por el Administrador del Servicio Municipal de Cementerios, señala que no existen pagos pendientes de cotizaciones previsionales de remuneraciones al 30 de Junio del 2019.

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° 38 de fecha 3 de Julio del 2019, 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.

V SUPERAVIT Y DEFICIT DEPARTAMENTO DE CEMENTERIOS DE ARICA AL 30 DE JUNIO DEL 2019

De acuerdo a Dictamen N° 14.145 de la Contraloría General de la República, de fecha 28 de mayo del 2019, se deberá cumplimiento a nuevos indicadores relacionados con la determinación del superávit y déficit presupuestario, en diferentes instancias, razón por lo cual se presentan los siguientes:

INSTANCIA 1: Cumplimiento del Principio de sanidad y equilibrio presupuestario.

CUADRO 1: PRINCIPIO DE SANIDAD Y EQUILIBRIO EN EL PRESUPUESTO APROBADO

Equilibrio o Desequilibrio Presupuestario = Ingresos Totales en el Presupuesto Aprobado menos Gastos Totales en el Presupuesto Aprobado.

CONCEPTO	VALOR
Ingresos Totales en el Presupuesto Aprobado	606.099.573
(-) Gastos Totales en el presupuesto Aprobado	-606.099.573
(=) EQUILIBRIO PRESUPUESTARIO	0

INSTANCIA 2: Déficit que advierta la Unidad de Control en la examinación trimestral del Programa de Ingresos y Gastos.

CUADRO 2: DEFICIT/SUPERAVIT ACUMULADO TRIMESTRAL EN BASE DEVENGADO

CONCEPTO	PERIODO	VALOR
SALDO INICIAL DE CAJA AL:	01 DE ENERO DEL 2019	142.659.573
MAS : INGRESOS DEVENGADOS AL	30 DE JUNIO DEL 2019	278.085.114
MENOS: GASTOS DEVENGADOS AL	30 DE JUNIO DEL 2019	-161.572.197
(=) RESULTADO AL:	30 DE JUNIO DEL 2019	259.172.490

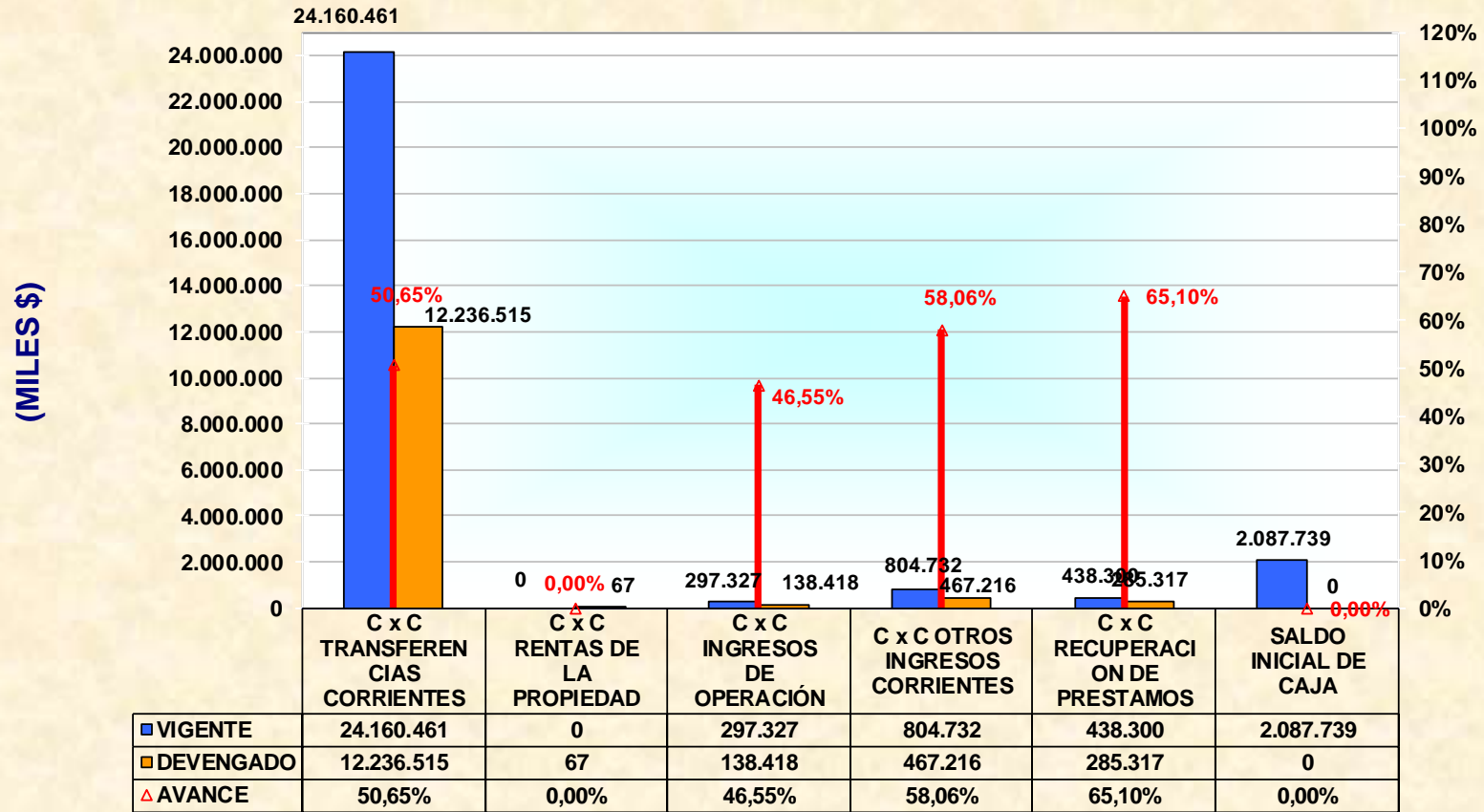
**CUADRO 3: DEFICIT/SUPERAVIT ACUMULADO TRIMESTRAL EN BASE EFECTIVO
MODIFICADO**

CONCEPTO	PERIODO	VALOR
SALDO INICIAL DE CAJA AL:	01 DE ENERO DEL 2019	142.659.573
MAS : INGRESOS PERCIBIDOS AL	30 DE JUNIO DEL 2019	240.166.241
MENOS: GASTOS DEVENGADOS AL	30 DE JUNIO DEL 2019	-161.572.197
(=) RESULTADO AL:	30 DE JUNIO DEL 2019	221.253.617

DISAM INGRESOS AL 30 DE JUNIO DEL 2019

SUB ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	DEVENGADO	SALDO	% TOTAL INGRESOS PPTO.	AVANCE
05	<i>C x C TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>	21.990.231.400	24.160.460.797	12.236.514.634	11.923.946.163	86,94%	50,65%
03	DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	21.990.231.400	24.160.460.797	12.236.514.634	11.923.946.163	86,94%	50,65%
06	<i>C x C RENTAS DE LA PROPIEDAD</i>	0	0	67.188	-67.188	0,00%	N/A
03	INTERESES	0	0	67.188	-67.188	0,00%	N/A
07	<i>C x C INGRESOS DE OPERACIÓN</i>	68.884.400	297.326.728	138.418.398	158.908.330	1,07%	46,55%
02	VENTA DE SERVICIOS	68.884.400	297.326.728	138.418.398	158.908.330	1,07%	46,55%
08	<i>C x C OTROS INGRESOS CORRIENTES</i>	804.732.000	804.732.000	467.216.195	337.515.805	2,90%	58,06%
	RECUPERACIONES Y REEMBOLSOS POR LICENCIAS						
01	MEDICAS	768.049.000	768.049.000	429.906.340	338.142.660	2,76%	55,97%
99	OTROS	36.683.000	36.683.000	37.309.855	-626.855	0,13%	101,71%
12	<i>C x C RECUPERACION DE PRESTAMOS</i>	438.300.000	438.300.000	285.316.809	152.983.191	1,58%	65,10%
10	INGRESOS POR PERCIBIR	438.300.000	438.300.000	285.316.809	152.983.191	1,58%	65,10%
15	SALDO INICIAL DE CAJA	200.000.000	2.087.738.536	0	0	7,51%	0,00%
TOTALES \$		23.502.147.800	27.788.558.061	13.127.533.224	12.573.286.301	100,00%	47,24%

DISAM INGRESOS AL 30 JUNIO 2019



SUBTITULOS

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

05 C x C TRANSFERENCIAS CORRIENTES: Al término del trimestre se han percibido M\$ 12.236.515 correspondiendo al 50,65% 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	16.150.129	8.123.595	50,30%
Aportes Afectados	4.928.670	2.552.232	51,78%
TOTAL	21.078.799	10.675.828	50,65%

OTRAS ENTIDADES PUBLICAS: En este concepto se incluye "Del Ministerio del Interior, Bonos, Aguinaldos", que mantenía un presupuesto de M\$ 1.281.662 con un devengado de M\$ 579.744, con un avance del 45,23%.

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\$ 980.943, además este año se percibirá un aporte al Bienestar del Personal del DISAM por un monto presupuestado de M\$ 163.810, de los cuales durante el presente trimestre se ha otorgado un 98,83%.

06 C x C RENTAS DE LA PROPIEDAD: Item que no mantiene presupuesto vigente, pero tuvo un avance de M\$ 67.

07 C x C INGRESOS DE OPERACIÓN: Ítem que en el trimestre tuvo un avance del 46,55% con un monto de M\$ 138.418. 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	33.600	19.350	57,59%
Consultorio I.Véliz	179.100	559.080	312,16%
Consultorio Amador Negher	0	71.000	#¡DIV/0!
S.A.P.U. Marco Carvajal Mo	5.568.000	1.930.200	34,67%
Consultorio Remigio Sapuna	0	80.850	#¡DIV/0!
Consultorio Eugenio Petroce	266.000	203.660	76,56%
S.A.P.U. Corto I.V.H.	827.700	2.087.990	252,26%
Farmacia Comunal	174.879.460	108.271.140	61,91%
TOTALES	181.753.860	113.223.270	62,29%

CONVENIO CAMPO CLINICO: Ítem que comprende ingresos por concepto del ámbito de salud y que serán integrados al presupuesto vigente. Para el año 2019 se presupuestaron M\$ 115.573, y al trimestre se percibieron M\$ 25.195.

- 08 C x C OTROS INGRESOS CORRIENTES: Ítem que tiene un presupuesto vigente de M\$ 804.732, de los cuales se han percibido M\$ 467.216 que representa un 58,06% 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	2.313.000	39.327.690	1700,29%
Recuperación Art. 12 Ley 18,19	765.736.000	390.578.650	51,01%
TOTALES	768.049.000	429.906.340	55,97%

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\$ 36.683, percibiendo en el trimestre M\$ 37.310, lo que representa un 101,71% de lo presupuestado.

- 12 C x C RECUPERACION DE PRESTAMOS: Ítem que tiene presupuesto vigente de M\$ 438.300, sin embargo se han percibido M\$ 285.317.

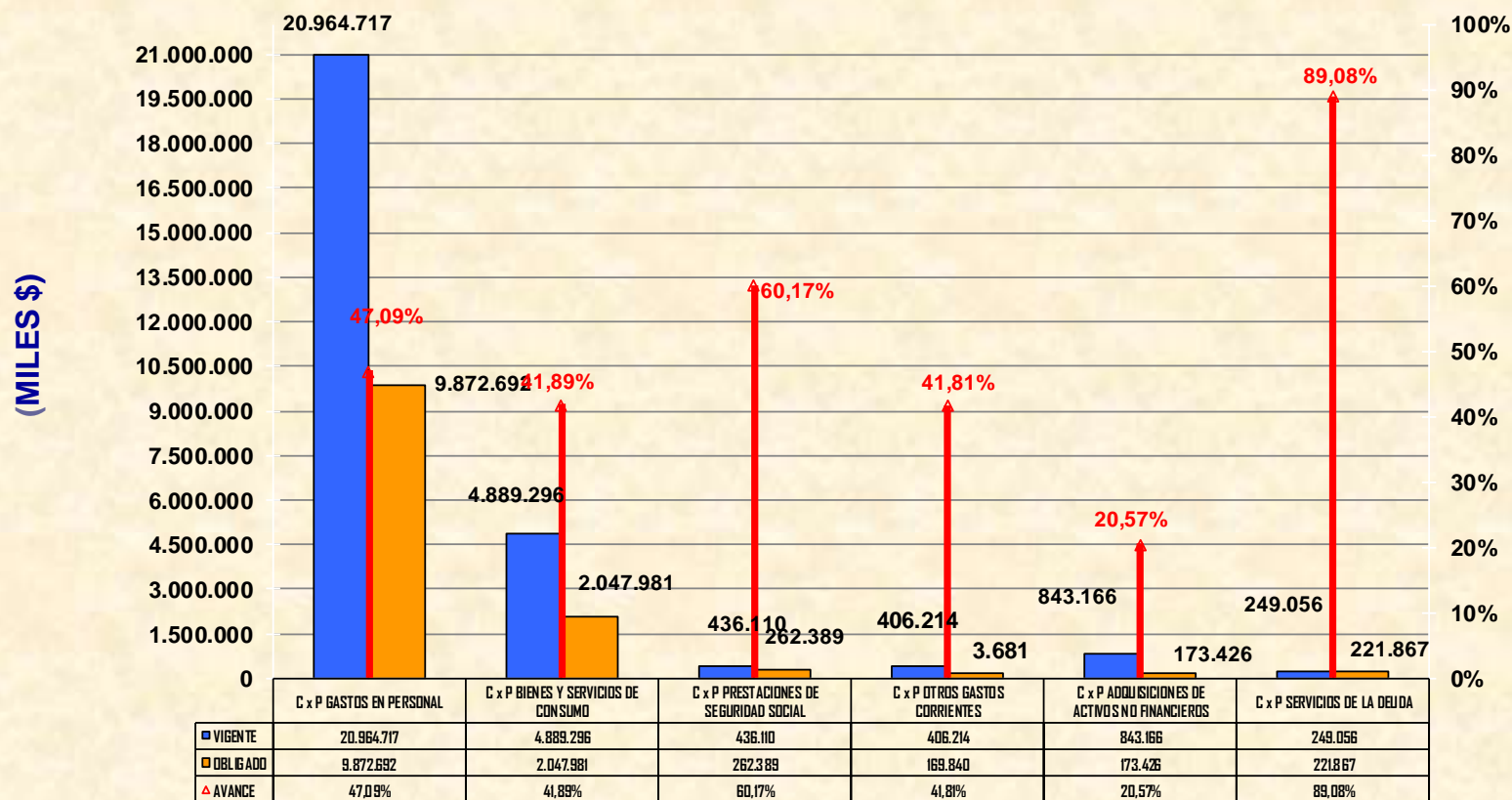
- 15 SALDO INICIAL DE CAJA: Recursos provenientes del saldo final de caja del ejercicio anterior, por M\$ 2.087.739, que de acuerdo al Dictamen N° 13.807/80, esta cuenta solo se formula para efectos presupuestarios, ya que no procede su contabilización en el subsistema de ejecución presupuestaria, como obligación, obligación devengada y pago.

DISAM GASTOS AL 30 DE JUNIO DEL 2019

SUB	ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	OBLIGADO	SALDO	% TOTAL GASTOS PPTO.	AVANCE
21		<i>C x P GASTOS EN PERSONAL</i>	18.881.619.700	20.964.717.077	9.872.692.436	11.092.024.641	75,44%	47,09%
	01	PERSONAL DE PLANTA	11.652.089.901	11.703.641.901	5.709.454.785	5.994.187.116	42,12%	48,78%
	02	PERSONAL A CONTRATA	6.096.088.401	6.391.128.984	3.194.635.516	3.196.493.468	23,00%	49,99%
	03	OTRAS REMUNERACIONES	1.133.441.398	2.869.946.192	968.602.135	1.901.344.057	10,33%	33,75%
22		<i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i>	3.703.638.000	4.889.295.888	2.047.980.861	2.841.315.027	17,59%	41,89%
	01	ALIMENTOS Y BEBIDAS	2.627.000	14.714.508	3.796.693	10.917.815	0,05%	25,80%
	02	TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO	47.393.000	55.872.398	7.414.049	48.458.349	0,20%	13,27%
	03	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	67.455.000	67.525.000	18.748.000	48.777.000	0,24%	27,76%
	04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	2.178.194.000	2.860.154.870	1.288.032.025	1.572.122.845	10,29%	45,03%
	05	SERVICIOS BASICOS	340.402.000	358.292.768	170.840.400	187.452.368	1,29%	47,68%
	06	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	32.842.000	113.246.600	6.749.813	106.496.787	0,41%	5,96%
	07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	8.700.000	46.648.769	20.317.916	26.330.853	0,17%	43,56%
	08	SERVICIOS GENERALES	622.368.000	760.377.366	314.681.360	445.696.006	2,74%	41,38%
	09	ARRIENDOS	302.457.000	377.547.018	173.444.187	204.102.831	1,36%	45,94%
	10	SERVICIOS FINANCIEROS Y DE SEGUROS	500.000	500.000	298.890	201.110	0,00%	59,78%
	11	SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES	43.000.000	176.616.591	36.455.965	140.160.626	0,64%	20,64%
	12	OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	57.700.000	57.800.000	7.201.563	50.598.437	0,21%	12,46%
23		<i>C x P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL</i>	270.135.000	436.110.400	262.388.587	173.721.813	1,57%	60,17%
	01	PRESTACIONES PREVISIONALES	137.036.000	218.942.600	131.546.123	87.396.477	0,79%	60,08%
	03	PRESTACIONES SOCIALES DEL EMPLEADOR	133.099.000	217.167.800	130.842.464	86.325.336	0,78%	60,25%

26	<i>C x P OTROS GASTOS CORRIENTES</i>	40.000.000	406.213.556	169.840.175	236.373.381	1,46%	41,81%
01	DEVOLUCIONES	0	366.213.556	169.518.410	196.695.146	1,32%	46,29%
02	COMPENSACION POR DAÑOS A TERCEROS Y/O A LA PROPIEDAD	40.000.000	40.000.000	321.765	39.678.235	0,14%	0,80%
29	<i>C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i>	357.700.000	843.166.040	173.426.301	669.739.739	3,03%	20,57%
03	VEHICULOS	12.000.000	22.000.000	9.601.488	12.398.512	0,08%	43,64%
04	MOBILIARIO Y OTROS	57.700.000	134.187.608	29.452.716	104.734.892	0,48%	21,95%
05	MAQUINARIA Y EQUIPOS	140.000.000	297.543.999	46.189.535	251.354.464	1,07%	15,52%
06	EQUIPOS INFORMATICOS	128.000.000	302.088.049	63.310.315	238.777.734	1,09%	20,96%
07	PROGRAMAS INFORMATICOS	20.000.000	87.346.384	24.872.247	62.474.137	0,31%	28,48%
34	<i>C x P SERVICIO DE LA DEUDA</i>	249.055.900	249.055.900	221.866.940	27.188.960	0,90%	89,08%
07	DEUDA FLOTANTE	249.055.900	249.055.900	221.866.940	27.188.960	0,90%	89,08%
TOTALES \$		23.502.148.600	27.788.558.861	12.748.195.300	15.040.363.561	100,00%	45,88%

DISAM GASTOS 30 JUNIO 2019



SUBTITULOS

SUBT ITEM GASTOS

- 21 **GASTOS DE PERSONAL:** Bajo este concepto está considerado cubrir los compromisos de sueldos del personal, regidos por la Ley 19.378. Así se tiene registrada una obligación de M\$ 9.872.692 monto que representa al 47,09% del total proyectado. A nivel de ítem, tenemos:

Ítem 01 "Personal de Planta" el avance fue de 48,78% con M\$ 5.709.455.

Ítem 02 "Personal a Contrata" indica un 49,99% de avance con M\$ 3.194.636.

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° 18.047 del 21/12/2018, aprueba la dotación para el año 2019 un total de 43.758 horas. Según cuadro resumen, extendido por el Encargado del Departamento de Personal, el total de horas contratadas a plazo fijo al 30/06/2019 es de 18.128 horas lo que equivale al 41,4% de la dotación, excediendo significativamente la norma aludida.

Ítem 03 "Otras Remuneraciones" indica un 33,75% de avance, con una obligación de M\$ 968.602 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\$ 2.047.981, el cual representa al 41,89% de avance. Los ítems con mayor relevancia son:

CONCEPTO	PRESUPUESTO M\$	OBLIGADO M\$	AVANCE
Alimentos y Bebidas	14.715	3.797	25,80%
Textiles, Vestuario y Calzado	55.872	7.414	13,27%
Combustibles y Lubricantes	67.525	18.748	27,76%
Materiales de Uso y Consumo	2.860.155	1.288.032	45,03%
Servicios Básicos	358.293	170.840	47,68%
Mantenimiento y Reparaciones	113.247	6.750	5,96%
Publicidad y Difusión	46.649	20.318	43,56%
Servicios Generales	760.377	314.681	41,38%
Arriendos	377.547	173.444	45,94%
Servicios Financieros y de Seguros	500	299	59,78%
Servicios Técnicos y Profesionales	176.617	36.456	20,64%
Otros Gastos en Bienes y Servicios	57.800	7.202	12,46%

- 23 **C x P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL:** Este ítem comprende los desahucios e indemnizaciones, con un presupuesto de M\$ 436.110, y con avance durante el presente trimestre de \$ 262.389, que representa un 60,17%.

- 26 **C x P OTROS GASTOS CORRIENTES:** Este ítem comprende los gastos como devoluciones de convenios, con un presupuesto de M\$ 406.214, y con un avance del 41,81%.

- 29 C x P ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS: Ítem que comprende un presupuesto vigente de M\$ 843.166, de los cuales se han obligado este trimestre M\$ 173.426, reflejado en un avance del 20,57%. En este ítem se incluye:
- 03 VEHICULOS: Con un presupuesto vigente de M\$ 22.000 y un avance del 43,64%.
 - 04 MOBILIARIO Y OTROS: Con un presupuesto vigente de M\$ 134.188, de los cuales se encuentran obligados M\$ 29.453 con un avance del 21,95%.
 - 05 MAQUINARIAS Y EQUIPOS: Con un presupuesto de M\$ 297.544, de los cuales se han obligado en este trimestre M\$ 46.190, con un avance del 15,52%.
 - 06 EQUIPOS INFORMATICOS: Con un presupuesto de M\$ 302.088, de los cuales se han obligado en este trimestre M\$ 63.310, con un avance del 20,96%.
 - 07 PROGRAMAS INFORMATICOS: Con un presupuesto vigente de M\$ 87.346, de los cuales se encuentran obligados M\$ 24.872, con un avance del 28,48%.
- 34 C x P SERVICIO DE LA DEUDA: Este ítem comprende la deuda flotante proveniente del período anterior, de los cuales se presupuestó M\$ 249.056, de los cuales se ha obligado un 89,08% en este trimestre.

II SITUACION FINANCIERA DISAM.

Al 30 de Junio del año 2019, la situación financiera que presenta el Departamento de Salud Municipal, según formato establecido en el anexo 1 del oficio 2474 de fecha 27 de noviembre de 2002 y 2140 del 22 de septiembre de 2006 de la Contraloría Regional de Tarapacá:

CODIGO CONTABLE	DETALLE	PARCIALES (\$)	TOTALES (\$)
11101	Caja		0
11103	Disponibilidad de Fondos		3.189.435.414
Más	Cuentas por Cobrar		383.783.689
115	Cuentas por Cobrar	328.296.155	
11408	Otros Deudores Financieros	1.067.108	
12101	Deudores	54.420.426	
12192	C x C de Ingresos Presupuestarios	0	
Menos	Deuda Corriente		-657.870.475
215	Acreedores Presupuestarios	-196.022.550	
21404	Garantías Recibidas	-1	
21406	Depósitos Previsionales	-686.490	
21407	Recaudación Sistema Financiero	-45	
21409	Otras Obligaciones Financieras	-6.423.820	
21410	Retenciones Previsionales	-305.336.678	
21411	Retenciones Tributarias	-53.208.975	
21412	Retenciones Voluntarias	-88.116.438	
21413	Retenciones Judiciales y Similares	4.890.886	
21601	Documentos Caducados	-12.966.364	
22192	Cuentas por Pagar de Gastos Presupuestarios	0	
Menos	Fondos de Terceros		-77.406
22102	Fondos por Reintegrar a Terceros	-77.406	
Menos	Fondos Recibidos en Administración		-29.629.381
21405	Administración de Fondos	-29.629.381	
11405	Aplicación de Fondos	0	
	SUPERAVIT FINANCIERO		2.885.641.841

NOTA: Este análisis no considera:

- 1) Obligaciones no devengadas de los subtítulos de Gastos 21, 22, 29 y 34 por un monto de \$ 371.824.476.
- 2) Gastos no obligados ni registrados en la contabilidad.

III SITUACION COTIZACIONES PREVISIONALES DISAM

Al 30 de Junio del 2019, 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	\$ 305.336.678	
TOTAL COTIZACIONES PREVISIONALES		\$ <u>305.336.678</u>

Mediante Ord. N° 1809 de fecha 10 de Julio del 2019, de la Directora DISAM, remite adjunto Certificado N° 750, 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 Junio del 2019.

IV PASIVOS CONTINGENTES

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

De esta forma, mediante Certificado N° 30 de fecha 09 de Julio del 2019, la Jefa de la Dirección de Salud Municipal señala que según, Memo N° 99/2019 del Departamento de Jurídico, se mantienen pendientes las siguientes causas:

- 1) C-2270-2017 3er. J.L. de Arica Ramírez Sepúlveda e IMA, demanda de cobro en pesos. Solicitud: Condena a pago de suma de dinero; Monto:\$ 19.809.502, Estado: En tramitación.
- 2) O-147-2019 J.L. del Trabajo: Sergio Utreras Barrales con IMA, demanda de despido injustificado y nulidad del despido; Solicita: Condenar a pago de indemnización; Monto: \$ 13.500.000; Estado: En trámite.
- 3) 217-2019 (CS): Querella IMA con Patricio Aran Cabezas; Querella Infraccional y demanda de indemnización de perjuicios; Solicita: Condena a infracción de tránsito y pago de indemnización y perjuicios; Monto \$ 2.225.000; Estado: En trámite.

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° 30/2019 de la Directora de Salud Municipal.

V SUPERAVIT Y DEFICIT DIRECCION DE SALUD MUNICIPAL AL 30 DE JUNIO DEL 2019

De acuerdo a Dictamen N° 14.145 de la Contraloría General de la República, de fecha 28 de mayo del 2019, se deberá cumplimiento a nuevos indicadores relacionados con la determinación del superávit y déficit presupuestario, en diferentes instancias, razón por lo cual se presentan los siguientes:

INSTANCIA 1: Cumplimiento del Principio de sanidad y equilibrio presupuestario.

CUADRO 1: PRINCIPIO DE SANIDAD Y EQUILIBRIO EN EL PRESUPUESTO APROBADO

Equilibrio o Desequilibrio Presupuestario = Ingresos Totales en el Presupuesto Aprobado menos Gastos Totales en el Presupuesto Aprobado.

CONCEPTO	VALOR
Ingresos Totales en el Presupuesto Aprobado	27.788.558.061
(-) Gastos Totales en el presupuesto Aprobado	-27.788.558.861
(=) EQUILIBRIO PRESUPUESTARIO	-800

INSTANCIA 2: Déficit que advierta la Unidad de Control en la examinación trimestral del Programa de Ingresos y Gastos.

CUADRO 2: DEFICIT/SUPERAVIT ACUMULADO TRIMESTRAL EN BASE DEVENGADO

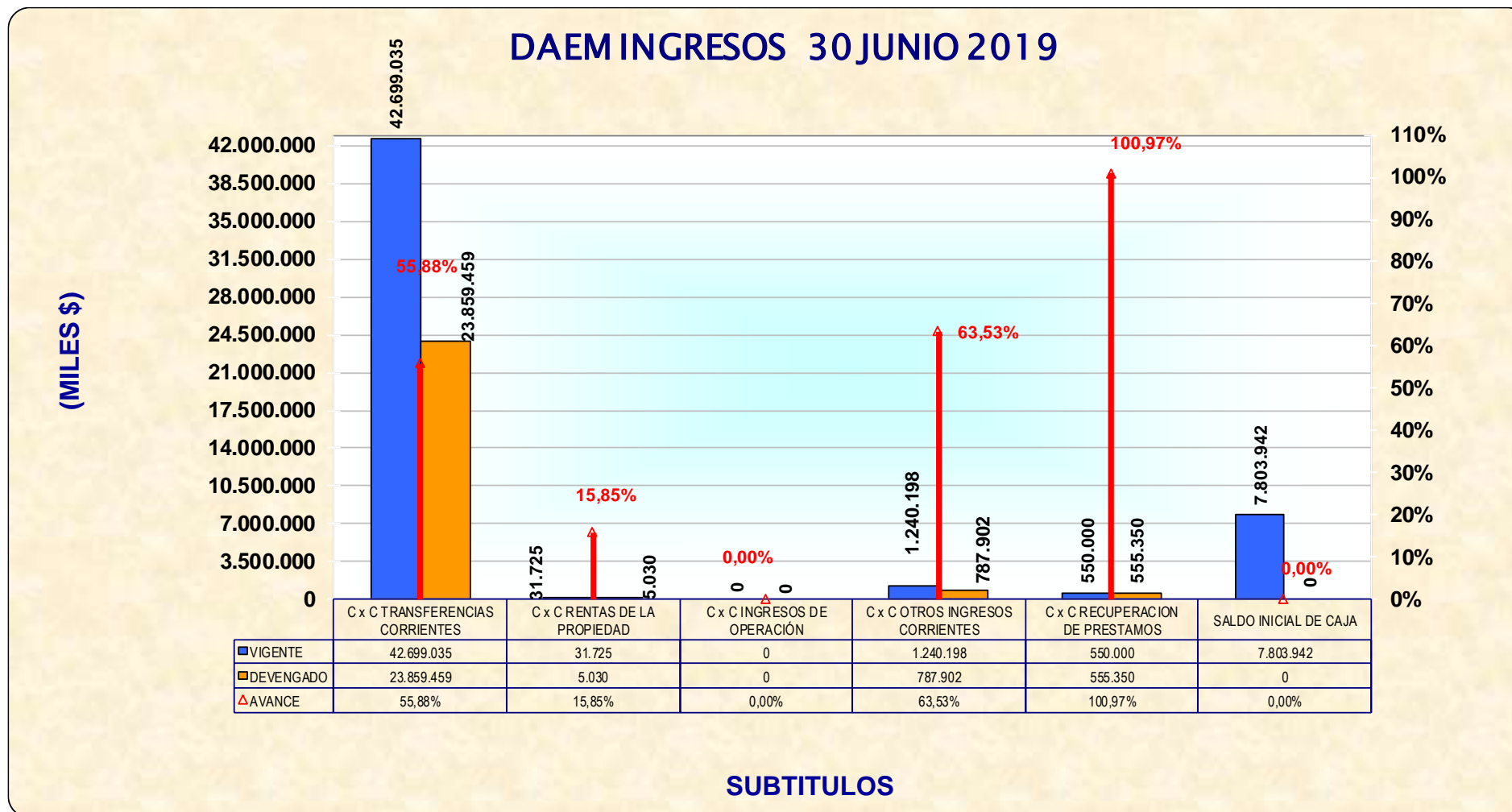
CONCEPTO	PERIODO	VALOR
SALDO INICIAL DE CAJA AL:	01 DE ENERO DEL 2019	2.087.738.536
MAS : INGRESOS DEVENGADOS AL	30 DE JUNIO DEL 2019	12.799.237.069
MENOS: GASTOS DEVENGADOS AL	30 DE JUNIO DEL 2019	-12.180.348.274
(=) RESULTADO AL:	30 DE JUNIO DEL 2019	2.706.627.331

**CUADRO 3: DEFICIT/SUPERAVIT ACUMULADO TRIMESTRAL EN BASE EFECTIVO
MODIFICADO**

CONCEPTO	PERIODO	VALOR
SALDO INICIAL DE CAJA AL:	01 DE ENERO DEL 2019	2.087.738.536
MAS : INGRESOS PERCIBIDOS AL	30 DE JUNIO DEL 2019	13.127.533.224
MENOS: GASTOS DEVENGADOS AL	30 DE JUNIO DEL 2019	-12.180.348.274
(=) RESULTADO AL:	30 DE JUNIO DEL 2019	3.034.923.486

DAEM INGRESOS AL 30 DE JUNIO DEL 2019

SUB ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	DEVENGADO	SALDO	% TOTAL INGRESOS PPTO.	AVANCE
05	<i>C x C TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>	42.066.100.800	42.699.034.800	23.859.459.071	18.839.575.729	81,60%	55,88%
03	DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	42.066.100.800	42.699.034.800	23.859.459.071	18.839.575.729	81,60%	55,88%
06	<i>C x C RENTAS DE LA PROPIEDAD</i>	31.724.700	31.724.700	5.029.630	26.695.070	0,06%	15,85%
01	ARRIENDO DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	31.724.700	31.724.700	5.029.630	26.695.070	0,05%	15,85%
07	<i>C x C INGRESOS DE OPERACIÓN</i>	0	0	0	0	0,00%	N/A
02	VENTA DE SERVICIOS				0	0,00%	N/A
08	<i>C x C OTROS INGRESOS CORRIENTES</i>	1.790.197.500	1.240.197.500	787.902.276	452.295.224	2,37%	63,53%
	RECUPERACIONES Y REEMBOLSOS POR LICENCIAS						
01	MEDICAS	1.752.397.300	1.202.397.300	738.819.264	463.578.036	1,88%	61,45%
99	OTROS	37.800.200	37.800.200	49.083.012	-11.282.812	0,06%	129,85%
12	<i>C x C RECUPERACION DE PRESTAMOS</i>	0	550.000.000	555.349.782	-5.349.782	1,05%	100,97%
10	INGRESOS POR PERCIBIR		550.000.000	555.349.782	-5.349.782	0,86%	100,97%
15	<i>SALDO INICIAL DE CAJA</i>	1.429.208.235	7.803.942.235	0	0	14,91%	0,00%
01	SALDO INICIAL DE CAJA SERME	10.000	10.000	0	0	0,00%	0,00%
02	SALDO INICIAL DE CAJA SEP	1.429.198.235	3.415.593.235	0	0	5,35%	0,00%
03	SALDO INICIAL CAJA JUNJI	0	130.674.000	0	0	0,20%	0,00%
04	SALDO INICIAL DE CAJA FAEP 2016	0	484.587.000	0	0	0,76%	0,00%
05	SALDO INICIAL DE CAJA FAEP 2017	0	1.802.122.000	0	0	2,82%	0,00%
06	SALDO INICIAL DE CAJA FAEP 2018	0	1.970.956.000	0	0	3,08%	0,00%
TOTALES \$		45.317.231.235	52.324.899.235	25.207.740.759	19.313.216.241	100,00%	48,18%



DAEM**I SITUACION PRESUPUESTARIA****SUBT ITEM INGRESOS**

05 C x C TRANSFERENCIAS CORRIENTES: Ingresos que a nivel de subtítulo, se percibieron al trimestre del 2019 M\$ 23.859.459 equivalentes al 55,88% 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 Subsecretaría de Educación se perciben "Subvención de Escolaridad" con un monto percibido de M\$ 13.964.864 equivalente al 52,85% de avance. Estos ingresos son percibidos mes a mes, de acuerdo a la matrícula y porcentajes de asistencia que registran los establecimientos pertenecientes al Servicio. El detalle de las partidas de "Subvención de Escolaridad" es el siguiente:

Cuenta	Subvención Presupuesto	Subvención Recibida	% Avance
Subvención Fiscal Mensual	22.370.573.772	11.708.838.676	52,34%
Subvención para Educación Especial	4.055.299.073	2.256.025.583	55,63%
TOTAL	26.425.872.845	13.964.864.259	52,85%

"Otros Aportes": Monto devengado por M\$ 7.563.497, cuyo avance es de 55,84% de lo presupuestado. Este ítem esta Integrado por diversas asignaciones de subvenciones especiales, bonificaciones otorgadas al personal con cargo al poder central, las cuales son pagadas oportunamente y posteriormente recuperadas. El detalle de éstas es el siguiente:

CUENTA	TOTAL PRESUPUESTADO	TOTAL PERCIBIDO	% AVANCE
Subvención Escolar Preferencial	6.271.724.524	2.985.890.283	47,61%
Otros	7.272.703.431	4.577.606.622	62,94%
Total Otros Aportes	13.544.427.955	7.563.496.905	55,84%

"DE LA JUNTA NACIONAL DE JARDINES INFANTILES": Esta asignación esta compuesta por los "Convenios Educación Pre-básica", presupuestada por M\$ 1.297.800, y devengándose un monto durante este trimestre de M\$ 745.189.

"DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS": En esta partida se registran los aguinaldos y otros bonos de cargo del fisco, mantiene presupuesto vigente de M\$ 459.220, se han percibido M\$ 515.607.

“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\$ 971.714 y que durante este trimestre registra ingresos por M\$ 937.514, el detalle es el siguiente:

CUENTA	TOTAL PRESUPUESTADO	TOTAL RECIBIDO	% AVANCE
Aporte para la Educacion	750.000.000	750.000.000	100,00%
Plan de Asistencialidad	25.000.000	25.000.000	100,00%
Programas Extraescolares	25.000.000	25.000.000	100,00%
Bono extraordinario Zona Extrema JUNJI	55.169.000	55.169.000	100,00%
Aporte IMA reparación Esc. D 14	38.372.000	38.372.000	100,00%
Bono Zona Extrema Asistente Educación	12.473.000	12.473.000	100,00%
Adquisición vestuario a personal Recintos D	6.500.000	6.500.000	100,00%
Mantenición y Reparación Escuela América	25.000.000	25.000.000	100,00%
Arriendo Cine Colón 2019	34.200.000	0	0,00%
TOTALES	971.714.000	937.514.000	96,48%

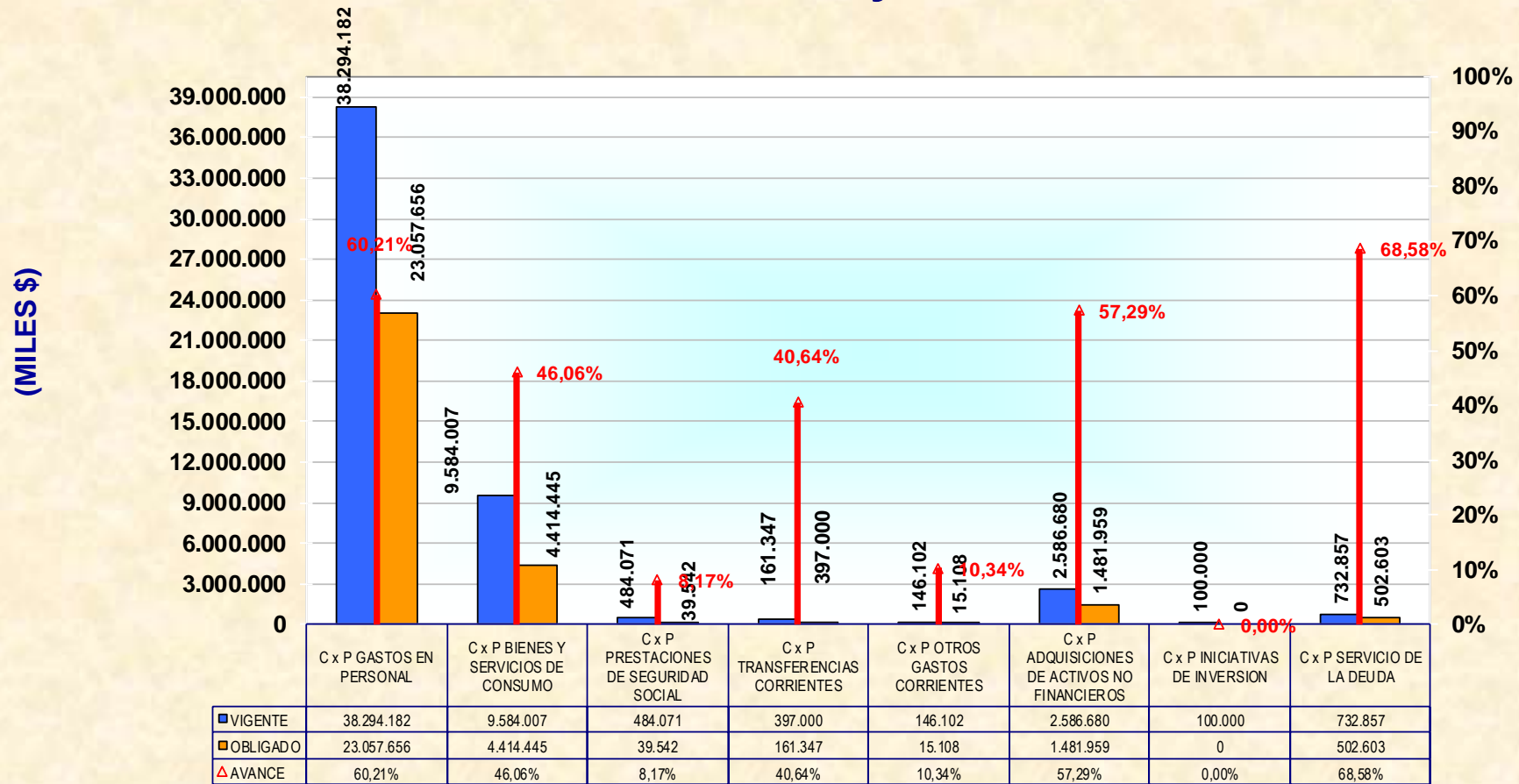
- 06 C x C RENTAS DE LA PROPIEDAD: Cuenta compuesta por “Arriendo de Activos no Financieros” en que se incluye el ingreso de arriendo de los kioscos, la cuenta tuvo un avance del 15,85% percibiendo M\$ 5.030. Esta cuenta tiene un presupuesto vigente de M\$ 31.725.
- 08 C x C OTROS INGRESOS CORRIENTES: Corresponde a la recuperación de Licencias Médicas, cuenta con presupuesto de M\$ 1.240.198 y que durante el presente trimestre percibió M\$ 787.902 reflejado en un 63,53% de avance.
- 12 C x C RECUPERACION DE PRESTAMOS: Cuenta que cuenta con presupuesto vigente de M\$ 550.000 y que durante el presente trimestre percibió M\$ 555.350.
- 15 SALDO INICIAL DE CAJA: Recursos provenientes del saldo final de caja del ejercicio anterior. Este subtítulo tiene un presupuesto asignado para el año 2019 de M\$ 7.803.942. De acuerdo al Dictamen N° 13.807/80, esta cuenta solo se formula para efectos presupuestarios, ya que no procede su contabilización en el subsistema de ejecución presupuestaria, como obligación, obligación devengada y pago.

DAEM GASTOS AL 30 DE JUNIO DEL 2019

SUB	ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	OBLIGADO	SALDO	% TOTAL GASTOS PPTO.	AVANCE
21		<i>C x P GASTOS EN PERSONAL</i>	37.740.948.000	38.294.182.000	23.057.655.614	15.236.526.386	73,19%	60,21%
	01	PERSONAL DE PLANTA	15.231.000.000	15.318.000.000	7.076.065.678	8.241.934.322	29,27%	46,19%
	02	PERSONAL A CONTRATA	9.122.000.000	9.227.000.000	6.935.149.139	2.291.850.861	17,63%	75,16%
	03	OTRAS REMUNERACIONES	13.387.948.000	13.749.182.000	9.046.440.797	4.702.741.203	26,28%	65,80%
22		<i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i>	4.879.252.801	9.584.006.801	4.414.444.743	5.169.562.058	18,32%	46,06%
	01	ALIMENTOS Y BEBIDAS	276.360.000	635.755.000	420.583.366	215.171.634	1,22%	66,15%
	02	TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO	213.890.000	529.390.000	346.237.137	183.152.863	1,01%	65,40%
	03	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	217.995.000	217.995.000	39.009.836	178.985.164	0,42%	17,89%
	04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	1.434.000.000	2.500.159.000	1.471.102.534	1.029.056.466	4,78%	58,84%
	05	SERVICIOS BASICOS	744.475.000	804.975.000	288.970.639	516.004.361	1,54%	35,90%
	06	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	362.000.001	2.100.664.001	542.379.159	1.558.284.842	4,01%	25,82%
	07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	272.466.000	208.214.000	44.937.703	163.276.297	0,40%	21,58%
	08	SERVICIOS GENERALES	306.145.000	748.744.000	628.470.221	120.273.779	1,43%	83,94%
	09	ARRIENDOS	433.972.000	468.172.000	162.779.950	305.392.050	0,89%	34,77%
	11	SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES	491.105.800	1.243.094.800	433.596.322	809.498.478	2,38%	34,88%
	12	OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	126.844.000	126.844.000	36.377.876	90.466.124	0,24%	28,68%
23		<i>C x P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL</i>	514.443.300	484.071.300	39.542.001	444.529.299	0,93%	8,17%
	01	PRESTACIONES PREVISIONALES	514.443.300	484.071.300	39.542.001	444.529.299	0,93%	8,17%
24		<i>C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>	263.000.000	397.000.000	161.346.840	235.653.160	0,76%	40,64%
	01	AL SECTOR PRIVADO	263.000.000	397.000.000	161.346.840	235.653.160	0,76%	40,64%

26	<i>C x P OTROS GASTOS CORRIENTES</i>	146.102.365	146.102.365	15.107.623	130.994.742	0,28%	10,34%
01	DEVOLUCIONES	84.402.365	84.402.365	2.886.417	81.515.948	0,16%	3,42%
02	COMPENSACION POR DAÑOS A TERCEROS Y/O A LA PROPIEDAD	61.700.000	61.700.000	12.221.206	49.478.794	0,12%	19,81%
29	<i>C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i>	1.300.017.699	2.586.679.699	1.481.958.738	1.104.720.961	4,94%	57,29%
02	EDIFICIOS	82.270.000	92.270.000	4.284.000	87.986.000	0,18%	4,64%
03	VEHICULOS	41.135.000	121.135.000	69.435.484	51.699.516	0,23%	57,32%
04	MOBILIARIO Y OTROS	281.545.000	406.404.000	239.792.982	166.611.018	0,78%	59,00%
05	MAQUINARIA Y EQUIPOS	373.276.000	1.098.532.000	746.994.168	351.537.832	2,10%	68,00%
06	EQUIPOS INFORMATICOS	289.084.999	534.737.999	329.055.051	205.682.948	1,02%	61,54%
07	PROGRAMAS INFORMATICOS	232.706.700	333.600.700	92.397.053	241.203.647	0,64%	27,70%
31	<i>C x P INICIATIVAS DE INVERSION</i>	200.000.000	100.000.000	0	100.000.000	0,19%	0,00%
01	ESTUDIOS BASICOS	0	0	0	0	0,00%	N/A
02	PROYECTOS	200.000.000	100.000.000	0	100.000.000	0,19%	0,00%
34	<i>C x P SERVICIO DE LA DEUDA</i>	273.466.870	732.856.870	502.603.468	230.253.402	1,40%	68,58%
07	DEUDA FLOTANTE	273.466.870	732.856.870	502.603.468	230.253.402	1,40%	68,58%
TOTALES \$		45.317.231.035	52.324.899.035	29.672.659.027	22.652.240.008	100,00%	56,71%

DAEM GASTOS 30 JUNIO 2019



SUBTITULOS

SUBT ITEM GASTOS

21 **GASTOS DE PERSONAL:** La cuenta está compuesta por los gastos efectuados en personal adscrito a los establecimientos y administrativo del sistema. Transcurrido el período en estudio, vemos que se muestra una obligación de M\$ 23.057.656, el cual representa el 60,21% 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\$ 7.076.066 equivalente al 46,19% de lo presupuestado.

PERSONAL A CONTRATA: Cubre las mismas asignaciones del personal de planta y durante este trimestre tuvo una obligación de M\$ 6.935.149 equivalente al 75,16% 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\$ 13.749.182, con una obligación de M\$9.046.441 y un avance del 65,80% 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 Julio del 2019, 39 establecimientos que exceden dicha norma, de acuerdo a lo señalado en Dictamen N° 6359/94 de la Contraloría General de la República. Al 30 de Junio del 2019 las horas a contratas representan un 70,82% 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\$ 4.414.445 equivalente al 46,06 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	635.755.000	420.583.366	66,15%
22.02	Textiles, Vestuario y Calzado	529.390.000	346.237.137	65,40%
22.03	Combustibles y Lubricantes	217.995.000	39.009.836	17,89%
22.04	Materiales de Uso o Consumo	2.500.159.000	1.471.102.534	58,84%
22.05	Servicios Básicos	804.975.000	288.970.639	35,90%
22.06	Mantenimiento y Reparaciones	2.100.664.001	542.379.159	25,82%
22.07	Publicidad y Difusión	208.214.000	44.937.703	21,58%
22.08	Servicios Generales	748.744.000	628.470.221	83,94%
22.09	Arriendos	468.172.000	162.779.950	34,77%
22.11	Servicios Técnicos y Profesionales	1.243.094.800	433.596.322	34,88%
22.12	Otros Gastos en Bienes y Servicios de Consumo	126.844.000	36.377.876	28,68%

- 23 C x P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL: Esta partida comprende finiquitos, indemnizaciones y desahucios, mantiene un monto presupuestado de M\$ 484.071, que al término del trimestre se han obligado M\$ 39.542, reflejado en un 8,17%.
- 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\$ 397.000, y un avance del 40,64% durante este trimestre.
- 26 C x P OTROS GASTOS CORRIENTES: Esta partida comprende los ítems "Devoluciones" con un presupuesto de M\$ 84.402, y un avance del 3,42% durante este trimestre, y, la cuenta "Compensación por daños a terceros y/o a la propiedad" con obligaciones por \$ M\$ 61.700, y un avance para este trimestre de 19,81%.
- 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\$ 2.586.680, con una obligación de M\$ 1.481.959, reflejado en un 57,29%.
- 31 C x P INICIATIVA DE INVERSION: Cuenta que mantiene un presupuesto vigente de M\$ 100.000 y sin movimiento durante el presente trimestre.
- 34 C x P SERVICIO DE LA DEUDA: Corresponde a la deuda flotante proveniente de períodos anteriores. Mantiene un presupuesto de M\$ 732.857, con una obligación de M\$ 502.603, reflejado en un avance del 68,58% de lo presupuestado.

II SITUACION FINANCIERA DAEM

Al 30 de Junio del año 2019, 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		4.848.330
11103	Disponibilidad de Fondos		8.804.083.311
Más	Cuentas por Cobrar		598.853.768
115	Cuentas Por Cobrar Ingresos Presupuestarios	526.292.292	
11408	Otros Deudores Financieros	72.561.476	
Menos	Deuda Corriente		-2.740.858.768
21404	Garantías Recibidas	-20.637.042	
21406	Depósitos Previsionales	0	
21407	Recaudación Sistema Financiero	-24	
21409	Otras Obligaciones Financieras	-27.925.073	
21410	Retenciones Previsionales	-765.834.542	
21411	Retenciones Tributarias	-84.215.582	
21412	Retenciones Voluntarias	-371.228.848	
21413	Retenciones Judiciales y Similares	-3.003.235	
215	Cuenta por Pagar Gastos Presupuestarios	-972.745.102	
21601	Documentos caducados	-495.269.320	
Menos	Fondos de Terceros		0
Menos	Fondos Recibidos en Administración		-1.109.348.999
21405	Administración de Fondos	-1.127.115.096	
11405	Aplicación Fondos en Administración	17.766.097	
	SUPERAVIT FINANCIERO		5.557.577.642

NOTA: Este análisis no considera:

- 1) Obligaciones no devengadas de los subtítulos de Gastos 21, 22, 23, 24 y 29 y 34 por un monto de \$ 2.842.435.541.
- 2) Gastos devengados y no registrados en la contabilidad.

III SITUACION COTIZACIONES PREVISIONALES DAEM

Al 30 de Junio del año 2019, las Cotizaciones Previsionales (Fondo de Pensiones y Salud) del personal regido por la Ley 19.070 "Estatuto Docente" y por el Código del Trabajo, es la siguiente:

Personal Indefinido, Contrata y Código del Trabajo:

Integro Cotizaciones Previsionales	\$	765.834.542
TOTAL COTIZACIONES PREVISIONALES		\$ 765.834.542

La Directora (S) del Departamento de Administración de Educación Municipal presenta certificado con fecha 15 de Julio del 2019, señalando que las cotizaciones previsionales correspondientes se encuentran declaradas y pagadas en un 98,6% al 30/06/2019.

Las cotizaciones previsionales equivalentes al 1,4% que se encuentran pendientes, corresponden a contratos de trabajo y decretos alcaldicios de nombramientos se recibieron fuera de plazo, en el mes de Junio de 2019, las cuales serán pagadas por el portal de Previred el día 21 de Julio del 2019 en forma retroactiva.

IV SITUACIÓN PERFECCIONAMIENTO DOCENTE

El Jefe del Departamento de Administración de Educación Municipal (S), presenta certificado con fecha 15 de Julio del 2019, 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, según lo dispuesto por la Dirección de Control mediante Ord. N° 916 de fecha 07/11/2012 que señala aplicar prescripción en el pago.
- 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 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.
- 9) 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.
- 10) 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.
- 11) 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. Estos cursos fueron reconocidos mediante D.A. N° 18.211/2014.

- 12) Que en planilla suplementaria del mes de febrero de 2015, se efectuó pago de los cursos de perfeccionamiento presentados hasta el 30.12.2012 y reconocidos en D.A. N° 18.211/2014, para 46 profesionales por un monto de \$ 32.621.755.
- 13) 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.
- 14) 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.
- 15) 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.
- 16) 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.
- 17) 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.
- 18) 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.

OBSERVACION: En conformidad a lo señalado en Ley N° 20.903 artículo 47, la Asignación de Perfeccionamiento fue derogada a contar del 01 de julio del 2017.

V PASIVOS CONTINGENTES

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

A este respecto se informa que el Jefe de Administración y Finanzas del DAEM, señala en certificado de fecha 18 de Julio del 2019, que el servicio no mantiene deuda que no puedan ser servidas en el marco presupuestario, basados en los antecedentes que se tienen al 30 de Junio del 2019.

VI SUPERAVIT Y DEFICIT DIRECCION DE ADMINISTRACION DE EDUCACION MUNICIPAL AL 30 DE JUNIO DEL 2019

De acuerdo a Dictamen N° 14.145 de la Contraloría General de la República, de fecha 28 de mayo del 2019, se deberá cumplimiento a nuevos indicadores relacionados con la determinación del superávit y déficit presupuestario, en diferentes instancias, razón por lo cual se presentan los siguientes:

INSTANCIA 1: Cumplimiento del Principio de sanidad y equilibrio presupuestario.

CUADRO 1: PRINCIPIO DE SANIDAD Y EQUILIBRIO EN EL PRESUPUESTO APROBADO

Equilibrio o Desequilibrio Presupuestario = Ingresos Totales en el Presupuesto Aprobado menos Gastos Totales en el Presupuesto Aprobado.

CONCEPTO	VALOR
Ingresos Totales en el Presupuesto Aprobado	52.324.899.235
(-) Gastos Totales en el presupuesto Aprobado	-52.324.899.035
(=) EQUILIBRIO PRESUPUESTARIO	200

INSTANCIA 2: Déficit que advierta la Unidad de Control en la examinación trimestral del Programa de Ingresos y Gastos.

CUADRO 2: DEFICIT/SUPERAVIT ACUMULADO TRIMESTRAL EN BASE DEVENGADO

CONCEPTO	PERIODO	VALOR
SALDO INICIAL DE CAJA AL:	01 DE ENERO DEL 2019	7.803.942.235
MAS : INGRESOS DEVENGADOS AL	30 DE JUNIO DEL 2019	25.207.740.759
MENOS: GASTOS DEVENGADOS AL	30 DE JUNIO DEL 2019	-26.830.223.486
(=) RESULTADO AL:	30 DE JUNIO DEL 2019	6.181.459.508

**CUADRO 3: DEFICIT/SUPERAVIT ACUMULADO TRIMESTRAL EN BASE EFECTIVO
MODIFICADO**

CONCEPTO	PERIODO	VALOR
SALDO INICIAL DE CAJA AL:	01 DE ENERO DEL 2019	7.803.942.235
MAS : INGRESOS PERCIBIDOS AL	30 DE JUNIO DEL 2019	24.681.448.467
MENOS: GASTOS DEVENGADOS AL	30 DE JUNIO DEL 2019	-26.830.223.486
(=) RESULTADO AL:	30 DE JUNIO DEL 2019	5.655.167.216

**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

Mediante Decreto Alcaldicio N° 944/2019 se aprueba otorgamiento de aporte municipal, por un monto de \$ 500.000.000, para el año 2019. Los avances de este aporte se detallan de la siguiente manera:

- 1) Primer abono: Mediante decreto de pago N° 549, el 31/01/2019, por un monto de \$ 166.667.000.
- 2) Segundo abono: Mediante decreto de pago N° 2037, el 30/04/2019, por un monto de \$ 166.666.500.
- 3) Se entrega aporte de \$ 142.000.000, mediante decreto de pago N° 557, para Orfeón Municipal, con fecha 01/02/2019.

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 enero a junio del 2019, se encuentran al día, tanto el fondo de pensiones, salud, seguro de invalidez y sobrevivencia y seguro de cesantía, éstas fueron enteradas en los plazos legales.