

DIRECCION DE CONTROL



**INFORME
IV
TRIMESTRE**

AÑO 2018

I. MUNICIPALIDAD DE ARICA

INDICE

MATERIA	PAGINA
I.MA.	
Cuadro IMA – INGRESOS.....	1
Gráfico IMA – INGRESOS.....	3
I SITUACION PRESUPUESTARIA	
SUB ITEM INGRESOS	
03 Cuentas por Cobrar Tributos sobre el uso de Bienes.....	4
05 Cuentas por Cobrar Transferencias Corrientes.....	5
06 Cuentas por Cobrar Rentas de la Propiedad.....	5
08 Cuentas por Cobrar Otros Ingresos Corrientes.....	5
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.....	21
31 Cuentas por Pagar Iniciativas de Inversión.....	21
32 Cuentas por Pagar Préstamos.....	21
33 Cuentas por Pagar Transferencia de Capital.....	21
34 Cuentas por Pagar Servicio de la Deuda.....	21
35 Saldo Final de Caja.....	21
Cuadro IMA. – GASTOS PROGRAMAS DE SERVICIOS COMUNITARIOS.....	22
Gráfico IMA. – GASTOS PROGRAMAS DE SERVICIOS COMUNITARIOS.....	23
SUB ITEM GASTOS	
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.....	50
VII Indicadores Presupuestarios.....	52

DEMUCE

Cuadro DEMUCE INGRESOS.....	54
Gráfico DEMUCE INGRESOS.....	55

I SITUACION PRESUPUESTARIA

SUB ITEM INGRESOS

05 Cuentas por Cobrar Transferencias Corrientes.....	56
06 Cuentas por Cobrar Rentas de la propiedad.....	56
07 Cuentas por Cobrar Ingresos de Operación.....	56
08 Cuentas por Cobrar Ingresos Corrientes.....	56
12 Cuentas por Cobrar Recuperación de Préstamos.....	56
15 Saldo Inicial de Caja.....	57

Cuadro DEMUCE GASTOS.....	58
Gráfico DEMUCE GASTOS.....	60

SUB ITEM GASTOS

21 Gastos en Personal.....	61
22 Cuentas por Pagar Bienes y Servicios de Consumo.....	61
23 Cuentas por Pagar Prestaciones de Seguridad.....	61
26 Cuentas por Pagar Otros Gastos Corrientes.....	61
29 Cuentas por Pagar Adquisiciones de Activos no Financieros.....	61
34 Cuentas por Pagar Servicio de la Deuda	61

II Situación Financiera DEMUCE.....	62
III Situación Cotizaciones Previsionales DEMUCE.....	63
IV Pasivos Contingentes.....	64

DISAM

Cuadro DISAM INGRESOS.....	65
Gráfico DISAM INGRESOS.....	66

I Situación Presupuestaria

SUB ITEM INGRESOS

05 Cuentas por Cobrar Transferencias Corrientes.....	67
07 Cuentas por Cobrar Ingresos de Operaciones.....	67
08 Cuentas por Cobrar Otros Ingresos Corrientes.....	68
12 Cuentas por Cobrar Recuperación de Préstamo	68
15 Saldo Inicial de Caja.....	68

Cuadro DISAM GASTOS.....	69
Gráfico DISAM GASTOS.....	71

SUB ITEM GASTOS

21 Gastos en Personal.....	72
22 Cuentas por Pagar Bienes y Servicios de Consumo.....	72

23	Cuentas por Pagar Prestaciones de Seguridad.....	72
26	Cuentas por Pagar Gastos Corrientes.....	72
29	Cuentas por Pagar Adquisición de Activos no Financieros.....	73
34	Cuentas por Pagar Servicio de la Deuda.....	73
II	Situación Financiera DISAM.....	74
III	Situación Cotizaciones Previsionales DISAM.....	75
IV	Pasivos Contingentes.....	76

DAEM

	Cuadro DAEM INGRESOS.....	77
	Gráfico DAEM INGRESOS.....	78

I Situación Presupuestaria

SUB ITEM INGRESOS		
05	Cuentas por Cobrar Transferencias Corriente.....	79
06	Cuentas por Cobrar Rentas de la Propiedad.....	80
08	Cuentas por Cobrar Otros Ingresos Corrientes.....	80
12	Cuentas por Cobrar Recuperación de Préstamos.....	80
15	Saldo Inicial de Caja.....	80
	Cuadro DAEM GASTOS.....	81
	Gráfico DAEM GASTOS.....	83
SUB ITEM GASTOS		
21	Gastos en Personal.....	84
22	Cuentas por Pagar Bienes y Servicio de Consumo.....	84
23	Cuentas por Pagar Prestaciones de Seguridad Social.....	85
24	Cuentas por Pagar Transferencias Corriente.....	85
26	Cuentas por Pagar Otros Gastos Corriente.....	85
29	Cuentas por Pagar Activos no Financieros.....	85
31	Cuentas por Pagar Iniciativa de Inversión.....	85
34	Cuentas por Pagar Servicio de la Deuda.....	85
II	Situación Financiera DAEM.....	86
III	Situación Cotizaciones Previsionales DAEM.....	87
IV	Situación Perfeccionamiento Docente.....	88
V	Pasivos Contingentes.....	90

CORPORACION MUNICIPAL DE FOMENTO PRODUCTIVO ARICA

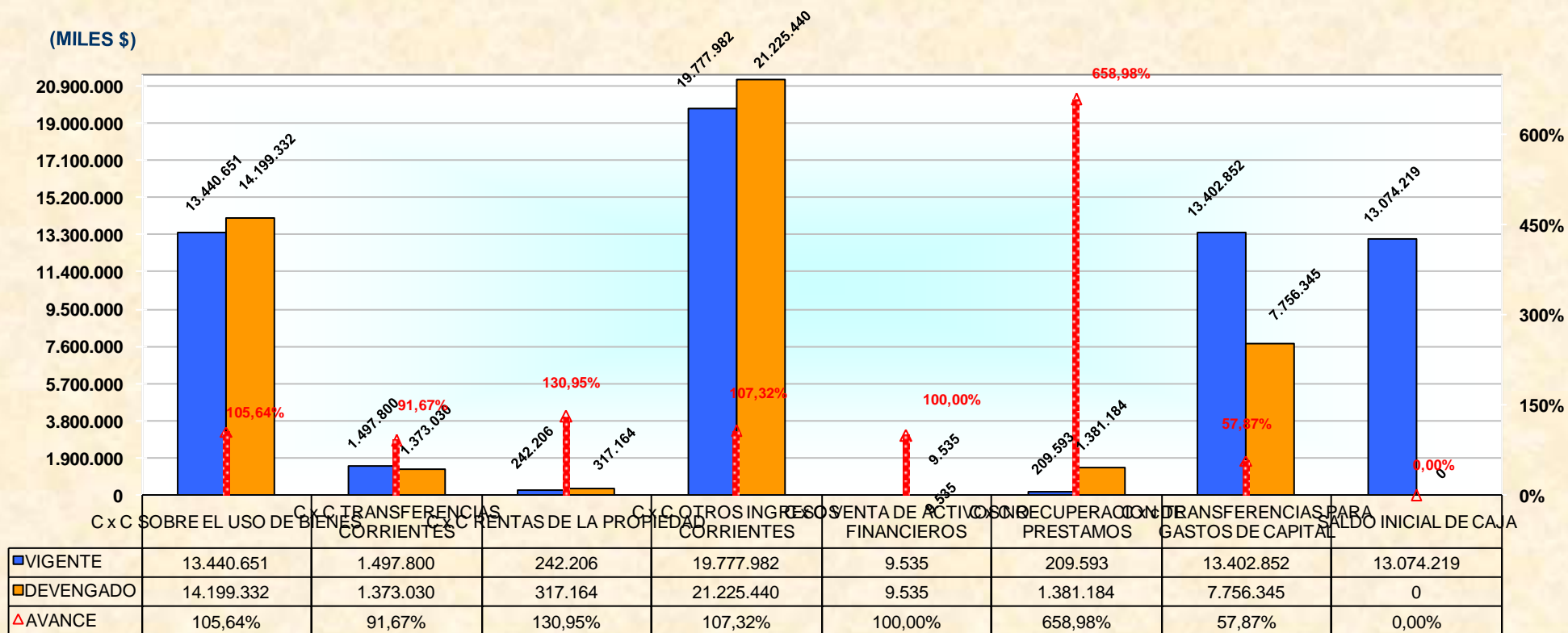
I	Constitución.....	91
II	Socios de la Corporación.....	91
III	Aporte Municipal.....	92
IV	Contrataciones.....	92
V	Cotizaciones Previsionales.....	95

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

SUB ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	DEVENGADO	SALDO	% TOTAL INGRESOS PPTO.	AVANCE
03	<i>C x C SOBRE EL USO DE BIENES</i>	13.509.177.000	13.440.651.000	14.199.332.177	-758.681.177	21,80%	105,64%
01	PATENTES Y TASAS POR DERECHO	8.617.985.000	7.505.945.000	7.943.718.405	-437.773.405	12,17%	105,83%
02	PERMISOS Y LICENCIAS	2.635.904.000	3.231.437.000	3.277.416.591	-45.979.591	5,24%	101,42%
03	PARTICIPACION EN IMPTO. TERRITORIAL-ART.37 D.L. N° 3063 DE 1979	2.245.288.000	2.691.227.000	2.965.960.038	-274.733.038	4,36%	110,21%
99	OTROS TRIBUTOS	10.000.000	12.042.000	12.237.143	-195.143	0,02%	101,62%
05	<i>C x C TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>	1.159.980.000	1.497.800.000	1.373.029.945	124.770.055	2,43%	91,67%
01	DEL SECTOR PRIVADO	0	0	0	0	0,00%	N/A
03	DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	1.159.980.000	1.497.800.000	1.373.029.945	124.770.055	2,43%	91,67%
06	<i>C x C RENTAS DE LA PROPIEDAD</i>	296.959.000	242.206.000	317.164.148	-74.958.148	0,39%	130,95%
01	ARRIENDO DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	96.959.000	81.780.000	77.575.592	4.204.408	0,13%	94,86%
02	DIVIDENDO	0	11.000	10.223	777	0,00%	92,94%
03	INTERESES	200.000.000	160.415.000	239.578.333	-79.163.333	0,26%	149,35%
08	<i>C x C OTROS INGRESOS CORRIENTES</i>	18.406.890.000	19.777.982.000	21.225.439.556	1.447.457.556	32,08%	107,32%
	RECUPERACIONES Y REEMBOLSOS POR LICENCIAS				-		
01	MEDICAS	203.535.000	298.162.000	361.120.741	-62.958.741	0,48%	121,12%
02	MULTAS SANCIONES PECUNIARIAS	2.859.922.000	3.338.303.000	3.521.656.060	-183.353.060	5,41%	105,49%
03	PARTICIPACION EN EL FONDO COMUN MUNICIPAL-ART.38 D.L. 3063 DE 1979	15.291.266.000	15.978.116.000	17.246.222.911	1.268.106.911	25,92%	107,94%
04	FONDOS DE TERCEROS	5.248.000	5.248.000	4.941.436	306.564	0,01%	94,16%
99	OTROS	46.919.000	158.153.000	91.498.408	66.654.592	0,26%	57,85%

10	<i>C x C VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i>	0	9.535.000	9.535.000	0	0,02%	100,00%
03	VEHICULOS	0	9.535.000	9.535.000	0	0,02%	100,00%
12	<i>C x C RECUPERACION DE PRESTAMOS</i>	209.593.000	209.593.000	1.381.184.084	1.171.591.084	0,34%	658,98%
06	POR ANTICIPIOS A CONTRATISTAS	0	0	217.818.139	-217.818.139	0,00%	N/A
10	INGRESOS POR PERCIBIR	209.593.000	209.593.000	1.163.365.945	-953.772.945	0,34%	555,06%
13	<i>C x c TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL</i>	1.450.000.000	13.402.852.000	7.756.344.639	5.646.507.361	21,74%	57,87%
03	DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	150.000.000	12.216.220.000	6.569.713.365	5.646.506.635	19,81%	53,78%
04	DE EMPRESAS PUBLICAS NO FINANCIERAS	1.300.000.000	1.186.632.000	1.186.631.274	726	1,92%	100,00%
15	<i>SALDO INICIAL DE CAJA</i>	10.000	13.074.219.000	0	0	21,21%	0,00%
01	SALDO INICIAL DE CAJA MUNICIPAL	10.000	13.074.219.000	0	0	21,21%	0,00%
TOTALES \$		35.032.609.000	61.654.838.000	46.262.029.549	2.318.589.451	100,00%	75,03%

I.M.A. INGRESOS AL 31 DE DICIEMBRE 2018



SUBTITULOS

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

03 CUENTAS POR COBRAR TRIBUTOS SOBRE EL USO DE BIENES: Durante el trimestre del presente año se han devengado M\$ 14.199.332 equivalentes al 105,64% 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 105,83% 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 99,83% 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\$ 583.925 con un 106,07% de avance durante el trimestre.

OTROS DERECHOS: En esta asignación comprende los derechos urbanización y construcción, propaganda, transferencia de vehículos y otros similares, con un total ingresado de M\$ 2.808.948 con un avance del 117,12%.

DERECHOS DE EXPLOTACION: Que comprende el ingreso por concesiones (Piscina olímpica, Casino Municipal Arica, Biblioteca Pública Municipal y Complejo Epicentro N° 1) por M\$ 759.070. 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\$ 681.265. Esta cuenta tiene un presupuesto asignado de M\$ 681.266.

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\$ 3.277.417 con un avance del 101,42% de lo proyectado. A nivel de asignación se tiene:

PERMISOS DE CIRCULACION: Esta asignación tuvo un avance de lo presupuestado en un 100,66%, con un monto de M\$ 2.751.322. Las sub asignaciones comprenden los permisos de circulación de beneficio municipal con un monto de M\$ 1.031.746 y los de beneficio del Fondo Común Municipal con M\$ 1.719.576.

- LICENCIAS DE CONDUCIR Y SIMILARES: Asignación por la que se percibieron M\$ 526.094, o sea, un 105,58% de lo proyectado.
- 03 PARTICIPACION EN IMPUESTO TERRITORIAL ART. 37 D.L. 3.063, DE 1979: De esta asignación se devengaron en el trimestre M\$ 2.965.960, representando un 110,21% de lo presupuestado.
- 99 OTROS TRIBUTOS: Son tributos no especificados en ninguna de las categorías anteriores por los que se percibieron M\$ 12.237 representando un avance por sobre lo presupuestado de un 101,62%.
- 05 CUENTAS POR COBRAR TRANSFERENCIAS CORRIENTES: Durante el trimestre del presente año se han devengado M\$ 1.373.030 con presupuesto vigente de M\$ 1.497.800 representando un avance del 91,67%.
- 03 DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS: Se recibieron recursos por M\$ 1.373.030, de los cuales M\$ 738.055 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\$ 805.632.
- 06 CUENTAS POR COBRAR RENTAS DE LA PROPIEDAD: Durante el trimestre informado esta partida tuvo un avance de 130,95% de lo presupuestado con un devengamiento total de M\$ 317.164.
- 01 En las asignaciones con avance se encuentra la asignación "Arriendo de Activos no Financieros" con M\$ 77.576 (94,86%), que corresponde a los arriendos de los diversos inmuebles municipales como: Mercado Central, Restaurant El Tambo, Taller Casa Poblado Artesanal, Taller Poblado Artesanal, Centro Artesanal Menor, Arriendos Balneario, dependencias Casino Municipal, Otros Arriendos, Estacionamiento Estadio Carlos Dittborn, Baños Parque Ibáñez, Baños Playa Chinchorro, y Balneario Playa Las Machas, arriendo 4 kioskos y 8 taquillas cajas recaudadoras, Baños públicos Parque Baquedano.
- 02 La asignación "Dividendos", tuvo un monto percibido de M\$ 10, esta partida no mantiene presupuesto vigente.
- 03 La asignación "Intereses" tuvo un monto percibido de M\$ 239.578, 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 107,32% con un monto de M\$ 21.225.440. Destacan las siguientes asignaciones:
- 01 RECUPERACIONES Y REEMBOLSOS POR LICENCIAS MEDICAS: Para esta asignación se presupuestó un monto de M\$ 298.162, informándose que

se han recuperado M\$ 361.121 al término del presente trimestre, lo que equivale a un 121,12% 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 105,49% con un monto de M\$ 3.521.656. Entre las multas de beneficio municipal se consideran las de Ley de Tránsito, Ley de Rentas, Código Penal, Ley de Alcoholes, Juzgados de Policía Local.
- 03 PARTICIPACION DEL FONDO COMUN MUNICIPAL – ARTICULO 38 D. L. N° 3.063, DE 1979: Corresponde a los ingresos de la participación que se determine del Fondo Común Municipal y para el presente trimestre tuvo un avance del 107,94% de lo presupuestado reflejado en M\$17.246.223, estos recursos son remitidos a través de la Subsecretaría de Desarrollo Regional y Administrativo (SUBDERE) y corresponde a un programa de caja previamente establecido por dicha Secretaría. La asignación de este ítem con movimiento corresponde a "Participación Anual".
- 04 FONDOS DE TERCEROS: Corresponde a los ingresos recaudados por el municipio y que por disposiciones legales vigentes deben ser integrados a terceros, durante este trimestre se devengó un monto de M\$ 4.941, que corresponde a un avance de lo presupuestado del 94,16%, a la asignación 001 de este ítem es "Arancel al registro de Multas de Tránsito No Pagadas".
- 99 OTROS: Este ítem esta constituido por devoluciones y reintegros, daños a bienes municipales, etc., presenta un presupuesto ascendente a M\$ 158.153, alcanzando un avance del 57,85%, esto es M\$ 91.498. La asignación 001 "Devoluciones y reintegros" tiene presupuesto vigente por M\$ 63.484, y se percibieron M\$ 63.170 durante este trimestre. La asignación 999 "Otros" tiene un presupuesto de M\$ 94.669 de los cuales muestra un avance de 29,92% reflejado en M\$ 28.329.
- 10 CUENTAS POR COBRAR VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS: Ingresos durante el presente trimestre por M\$ 9.535, en la cuenta "Vehículos", cuyo presupuesto se estimó por el mismo monto.
- 12 CUENTAS POR COBRAR RECUPERACION DE PRESTAMOS: Ingresos provenientes de los Dividendos de las viviendas Pre-Básicas, Infraestructuras Sanitarias e Ingresos por Percibir de operaciones de años anteriores, al término del presente período se devengaron M\$1.381.184 correspondiente al 658,98% de avance presupuestario, ya que el presupuesto total para el período fue de M\$ 209.593.
- 13 CUENTAS POR COBRAR TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL: De un total de M\$ 13.402.852 vigente en el presupuesto municipal, se presenta un avance de M\$ 7.756.345, correspondiente al 57,87%. La cuenta la componen los siguientes ítems:

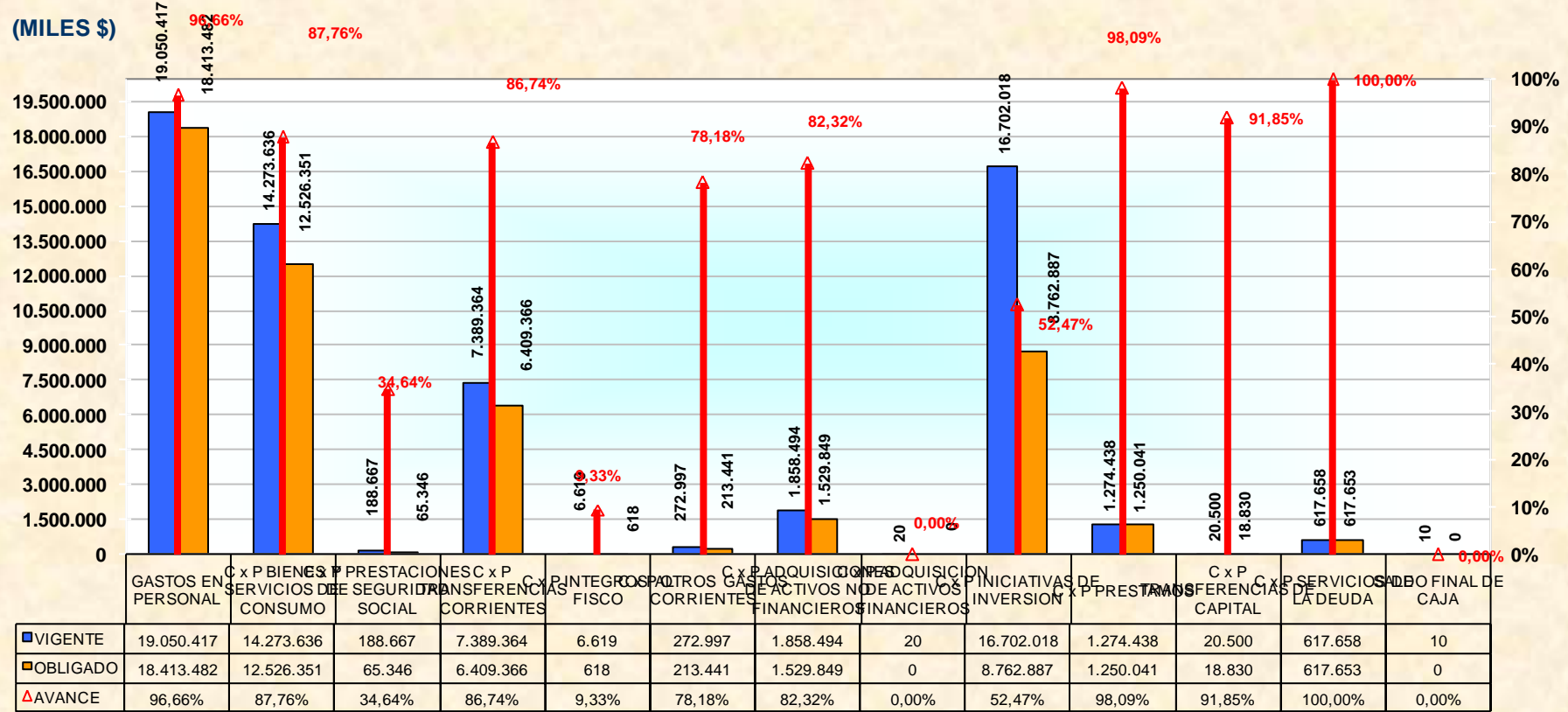
- 03 DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS: Corresponde a transferencia establecidas por ley de otras entidades públicas, entre las que destacan la asignación 002 "De la Subsecretaría de Desarrollo Regional y Administrativo" con un presupuesto total de M\$ 12.216.220, con avance al presente trimestre de M\$ 6.569.713. Dentro de la misma asignación se encuentra el 004 de la Subsecretaría de Educación, con presupuesto vigente de M\$ 11.277.503, para infraestructura del Liceo A 1, con avance del 50,50%; la asignación 005 "Del Tesoro Público" que contempla el ingreso por concepto de "Patentes Mineras Ley N° 19.143", que fue presupuestada por M\$ 512.866 y que durante el presente trimestre tuvo una obligación de M\$ 483.646 con un avance del 94,30% de lo presupuestado.
- 04 DE EMPRESAS PUBLICAS NO FINANCIERAS: En esta cuenta se contabiliza el aporte de las Zona Franca de Iquique S.A. recibiendo la suma de M\$ 1.186.631, lo que representa un 100% respecto de lo presupuestado.
- 15 SALDO INICIAL DE CAJA: Recursos provenientes del saldo final de caja del ejercicio anterior por M\$ 13.074.219, que de acuerdo el Dictamen N° 13.807/80, esta cuenta solo se formula para efectos presupuestarios, ya que no procede su contabilización en el subsistema de ejecución presupuestaria, como obligación, obligación devengada y pago.

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

SUB ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	OBLIGADO	SALDO	% TOTAL GASTOS PPTO.	AVANCE
21	GASTOS EN PERSONAL	15.968.620.000	19.050.417.000	18.413.482.040	636.934.960	30,90%	96,66%
01	PERSONAL DE PLANTA	8.296.203.000	8.851.452.000	8.523.241.025	328.210.975	14,36%	96,29%
02	PERSONAL A CONTRATA	3.217.515.000	3.435.355.000	3.417.470.635	17.884.365	5,57%	99,48%
03	OTRAS REMUNERACIONES	1.825.000.000	2.524.481.000	2.420.756.956	103.724.044	4,09%	95,89%
04	OTROS GASTOS EN PERSONAL	2.629.902.000	4.239.129.000	4.052.013.424	187.115.576	6,88%	95,59%
22	C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	11.471.718.000	14.273.636.000	12.526.350.937	1.747.285.063	23,15%	87,76%
01	ALIMENTOS Y BEBIDAS	307.892.000	272.336.000	244.933.027	27.402.973	0,44%	89,94%
02	TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO	161.226.000	303.063.000	210.165.825	92.897.175	0,49%	69,35%
03	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	389.790.000	439.349.000	436.811.541	2.537.459	0,71%	99,42%
04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	1.194.449.000	1.599.902.000	1.466.426.243	133.475.757	2,59%	91,66%
05	SERVICIOS BASICOS	2.820.000.000	2.916.160.000	2.321.188.070	594.971.930	4,73%	79,60%
06	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	118.300.000	343.146.000	144.952.409	198.193.591	0,56%	42,24%
07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	354.966.000	434.070.000	390.428.453	43.641.547	0,70%	89,95%
08	SERVICIO GENERALES	4.627.782.000	5.792.007.000	5.457.770.214	334.236.786	9,39%	94,23%
09	ARRIENDOS	1.104.228.000	1.208.786.000	1.079.962.455	128.823.545	1,96%	89,34%
10	SERVICIOS FINANCIEROS Y DE SEGUROS	17.100.000	26.763.000	1.378.300	25.384.700	0,04%	5,15%
11	SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES	135.670.000	449.291.000	323.510.930	125.780.070	0,73%	72,00%
12	OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	240.315.000	488.763.000	448.823.470	39.939.530	0,79%	91,83%
23	C x P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	50.000.000	188.667.000	65.345.966	123.321.034	0,31%	34,64%
01	PRESTACIONES PREVISIONALES	50.000.000	158.105.000	65.345.966	92.759.034	0,26%	41,33%
03	PRESTACIONES SOCIALES DEL EMPLEADOR	0	30.562.000	0	30.562.000	0,05%	0,00%
24	C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES	5.547.241.000	7.389.364.000	6.409.366.431	979.997.569	11,99%	86,74%
01	AL SECTOR PRIVADO	1.019.860.000	1.944.215.000	1.565.699.539	378.515.461	3,15%	80,53%
03	A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	4.527.381.000	5.445.149.000	4.843.666.892	601.482.108	8,83%	88,95%

25	<i>C x P INTEGROS AL FISCO</i>	0	6.619.000	617.821	6.001.179	0,01%	9,33%
01	IMPUESTOS	0	6.619.000	617.821	6.001.179	0,01%	9,33%
26	<i>C x P OTROS GASTOS CORRIENTES</i>	45.000.000	272.997.000	213.440.947	59.556.053	0,44%	78,18%
01	DEVOLUCIONES	0	59.771.000	46.083.953	13.687.047	0,10%	77,10%
02	COMPENSACIONES POR DAÑOS A TERCEROS Y/O A LA PROPIEDAD	45.000.000	205.783.000	161.505.615	44.277.385	0,33%	78,48%
04	APLICACIÓN FONDOS DE TERCEROS	0	7.443.000	5.851.379	1.591.621	0,01%	78,62%
29	<i>C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i>	80.000.000	1.858.494.000	1.529.849.144	328.644.856	3,01%	82,32%
03	VEHICULOS	0	584.738.000	409.184.305	175.553.695	0,95%	69,98%
04	MOBILIARIO Y OTROS	80.000.000	307.715.000	216.300.418	91.414.582	0,50%	70,29%
05	MAQUINAS Y EQUIPOS	0	479.211.000	462.348.636	16.862.364	0,78%	96,48%
06	EQUIPOS INFORMATICOS	0	296.152.000	286.313.485	9.838.515	0,48%	96,68%
06	PROGRAMAS INFORMATICOS	0	184.178.000	149.347.700	34.830.300	0,30%	81,09%
99	OTROS ACTIVOS NO FINANCIEROS	0	6.500.000	6.354.600	145.400	0,01%	97,76%
30	<i>C x P ADQUISICION DE ACTIVOS FINANCIEROS</i>	10.000	20.000	0	20.000	0,00%	0,00%
01	COMPRA DE TITULOS Y VALORES	10.000	20.000	0	20.000	0,00%	0,00%
31	<i>C x P INICIATIVAS DE INVERSION</i>	1.370.000.000	16.702.018.000	8.762.887.134	7.939.130.866	27,09%	52,47%
01	ESTUDIOS BASICOS	0	16.804.000	4.794.000	12.010.000	0,03%	28,53%
02	PROYECTOS	1.370.000.000	16.685.214.000	8.758.093.134	7.927.120.866	27,06%	52,49%
32	<i>C x P PRESTAMOS</i>	10.000	1.274.438.000	1.250.040.973	24.397.027	2,07%	98,09%
06	POR ANTICIPOS A CONTRATISTAS	10.000	1.274.438.000	1.250.040.973	24.397.027	2,07%	98,09%
33	<i>C x P TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</i>	0	20.500.000	18.830.000	1.670.000	0,03%	91,85%
01	AL SECTOR PRIVADO	0	0	0	0	0,00%	N/A
03	A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	0	20.500.000	18.830.000	1.670.000	0,03%	91,85%
34	<i>C x P SERVICIOS DE LA DEUDA</i>	500.000.000	617.658.000	617.653.001	4.999	1,00%	100,00%
07	DEUDA FLOTANTE	500.000.000	617.658.000	617.653.001	4.999	1,00%	100,00%
35	<i>SALDO FINAL DE CAJA</i>	10.000	10.000	0	10.000	0,00%	0,00%
TOTALES \$		35.032.609.000	61.654.838.000	49.807.864.394	11.846.973.606	100,00%	80,79%

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

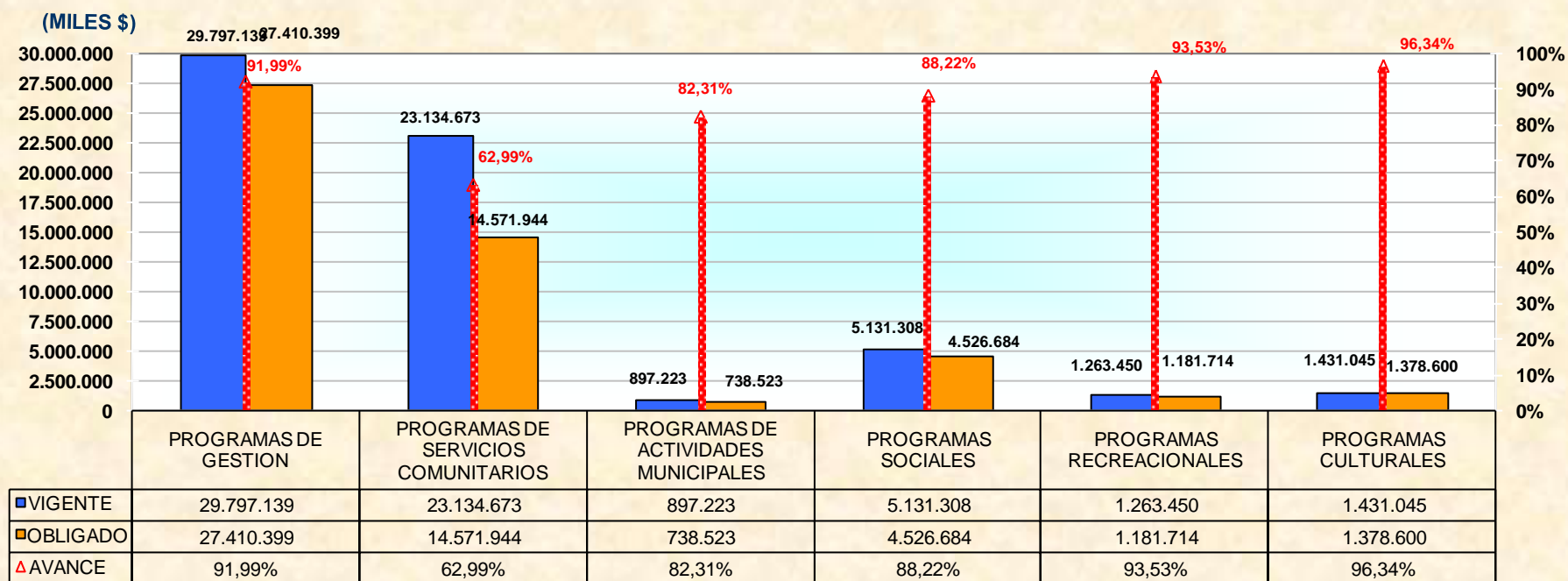


SUBTITULOS

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

N°	NOMBRE DE PROGRAMA	INICIAL	VIGENTE	OBLIGADO	SALDO	% TOTAL GASTOS PPTO.	AVANCE
1	PROGRAMAS DE GESTION	23.634.421.000	29.797.139.000	27.410.398.712	2.386.740.288	48,33%	91,99%
2	PROGRAMAS DE SERVICIOS COMUNITARIOS	6.249.810.000	23.134.673.000	14.571.944.258	8.562.728.742	37,52%	62,99%
3	PROGRAMAS DE ACTIVIDADES MUNICIPALES	475.288.000	897.223.000	738.523.016	158.699.984	1,46%	82,31%
4	PROGRAMAS SOCIALES	3.302.366.000	5.131.308.000	4.526.684.192	604.623.808	8,32%	88,22%
5	PROGRAMAS RECREACIONALES	592.385.000	1.263.450.000	1.181.714.174	81.735.826	2,05%	93,53%
6	PROGRAMAS CULTURALES	778.379.000	1.431.045.000	1.378.600.042	52.444.958	2,32%	96,34%
TOTAL GASTOS MUNICIPALES		35.032.649.000	61.654.838.000	49.807.864.394	11.846.973.606	100,00%	80,79%

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



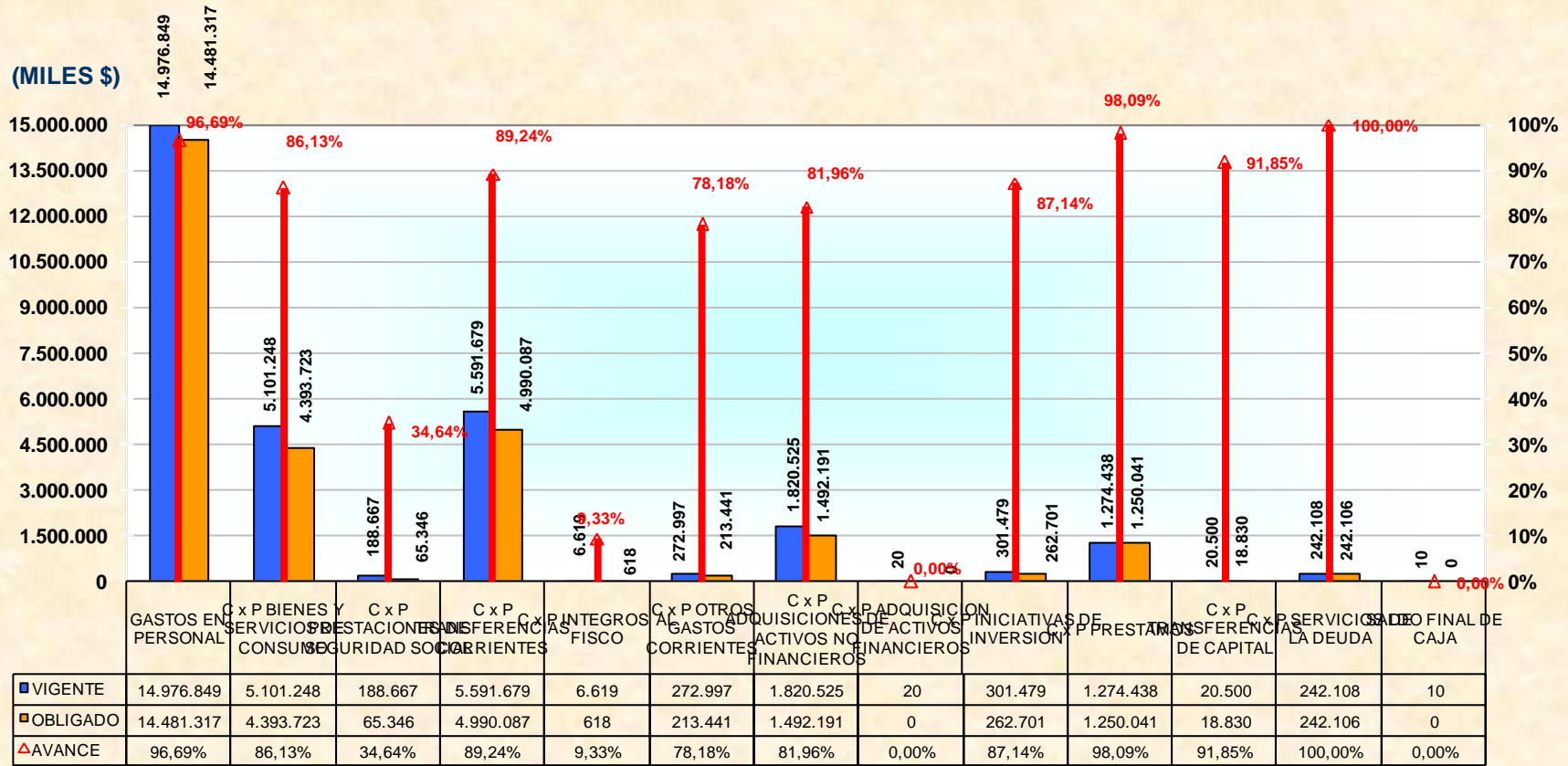
DISTRIBUCION SEGÚN PROGRAMAS MUNICIPALES

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

SUB ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	OBLIGADO	SALDO	% TOTAL GASTOS PPTO.	AVANCE
21	GASTOS EN PERSONAL	13.488.718.000	14.976.849.000	14.481.316.533	495.532.467	50,26%	96,69%
01	PERSONAL DE PLANTA	8.296.203.000	8.851.452.000	8.523.241.025	328.210.975	29,71%	96,29%
02	PERSONAL A CONTRATA	3.217.515.000	3.435.355.000	3.417.470.635	17.884.365	11,53%	99,48%
03	OTRAS REMUNERACIONES	1.825.000.000	2.524.481.000	2.420.756.956	103.724.044	8,47%	95,89%
04	OTROS GASTOS EN PERSONAL	150.000.000	165.561.000	119.847.917	45.713.083	0,56%	72,39%
22	C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	4.943.292.000	5.101.248.000	4.393.722.757	707.525.243	17,12%	86,13%
01	ALIMENTOS Y BEBIDAS	0	1.300.000	1.003.059	296.941	0,00%	77,16%
02	TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO	150.186.000	245.787.000	167.494.535	78.292.465	0,82%	68,15%
03	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	389.790.000	439.349.000	436.811.541	2.537.459	1,47%	99,42%
04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	938.318.000	1.171.453.000	1.079.526.364	91.926.636	3,93%	92,15%
05	SERVICIOS BASICOS	900.000.000	698.625.000	631.129.165	67.495.835	2,34%	90,34%
06	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	118.300.000	336.916.000	141.782.975	195.133.025	1,13%	42,08%
07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	255.842.000	227.242.000	190.831.048	36.410.952	0,76%	83,98%
08	SERVICIO GENERALES	865.273.000	288.071.000	256.026.992	32.044.008	0,97%	88,88%
09	ARRIENDOS	1.021.088.000	1.102.528.000	999.163.293	103.364.707	3,70%	90,62%
10	SERVICIOS FINANCIEROS Y DE SEGUROS	17.100.000	26.763.000	1.378.300	25.384.700	0,09%	5,15%
11	SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES	135.670.000	310.686.000	260.292.905	50.393.095	1,04%	83,78%
12	OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	151.725.000	252.528.000	228.282.580	24.245.420	0,85%	90,40%
23	C x P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	50.000.000	188.667.000	65.345.966	123.321.034	0,63%	34,64%
01	PRESTACIONES PREVISIONALES	50.000.000	158.105.000	65.345.966	92.759.034	0,53%	41,33%
03	PRESTACIONES SOCIALES DEL EMPLEADOR	0	30.562.000	0	30.562.000	0,10%	0,00%
24	C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES	4.527.381.000	5.591.679.000	4.990.086.590	601.592.410	18,77%	89,24%
01	AL SECTOR PRIVADO	0	146.530.000	146.419.698	110.302	0,49%	99,92%
03	A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	4.527.381.000	5.445.149.000	4.843.666.892	601.482.108	18,27%	88,95%
25	C x P INTEGROS AL FISCO	0	6.619.000	617.821	6.001.179	0,02%	9,33%
01	IMPUESTOS	0	6.619.000	617.821	6.001.179	0,02%	9,33%

26	<i>C x P OTROS GASTOS CORRIENTES</i>	45.000.000	272.997.000	213.440.947	59.556.053	0,92%	78,18%
01	DEVOLUCIONES	0	59.771.000	46.083.953	13.687.047	0,20%	77,10%
02	COMPENSACIONES POR DAÑOS A TERCEROS Y/O A LA PROPIEDAD	45.000.000	205.783.000	161.505.615	44.277.385	0,69%	78,48%
04	APLICACIÓN FONDOS DE TERCEROS	0	7.443.000	5.851.379	1.591.621	0,02%	78,62%
29	<i>C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i>	80.000.000	1.820.525.000	1.492.190.618	328.334.382	6,11%	81,96%
03	VEHICULOS	0	584.738.000	409.184.305	175.553.695	1,96%	69,98%
04	MOBILIARIO Y OTROS	80.000.000	294.607.000	203.193.992	91.413.008	0,99%	68,97%
05	MAQUINAS Y EQUIPOS	0	455.623.000	439.069.289	16.553.711	1,53%	96,37%
06	EQUIPOS INFORMATICOS	0	294.879.000	285.040.732	9.838.268	0,99%	96,66%
07	PROGRAMAS INFORMATICOS	0	184.178.000	149.347.700	34.830.300	0,62%	81,09%
99	OTROS ACTIVOS FINANCIEROS	0	6.500.000	6.354.600	145.400	0,02%	97,76%
30	<i>C x P ADQUISICION DE ACTIVOS FINANCIEROS</i>	10.000	20.000	0	20.000	0,00%	0,00%
01	COMPRA DE TITULOS Y VALORES	10.000	20.000	0	20.000	0,00%	0,00%
31	<i>C x P INICIATIVAS DE INVERSION</i>	0	301.479.000	262.700.738	38.778.262	1,01%	87,14%
01	ESTUDIOS BASICOS	0	16.804.000	4.794.000	12.010.000	0,06%	28,53%
02	PROYECTOS	0	284.675.000	257.906.738	26.768.262	0,96%	90,60%
32	<i>C x P PRESTAMOS</i>	10.000	1.274.438.000	1.250.040.973	24.397.027	4,28%	98,09%
06	POR ANTICIPOS A CONTRATISTAS	10.000	1.274.438.000	1.250.040.973	24.397.027	4,28%	98,09%
33	<i>C x P TRANSFERENCIA DE CAPITAL</i>	0	20.500.000	18.830.000	1.670.000	0,07%	91,85%
01	AL SECTOR PRIVADO	0	0	0	0	0,00%	N/A
03	A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	0	20.500.000	18.830.000	1.670.000	0,07%	91,85%
34	<i>C x P SERVICIOS DE LA DEUDA</i>	500.000.000	242.108.000	242.105.769	2.231	0,81%	100,00%
07	DEUDA FLOTANTE	500.000.000	242.108.000	242.105.769	2.231	0,81%	100,00%
35	<i>SALDO FINAL DE CAJA</i>	10.000	10.000	0	10.000	0,00%	0,00%
TOTALES \$		23.634.421.000	29.797.139.000	27.410.398.712	2.386.740.288	100,00%	91,99%

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



SUBTITULOS

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

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

Cumplido el período en análisis, el gasto obligado ha sido de M\$ 14.481.317, lo que representa el 96,69% 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 96,29%. 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\$ 7.236.906 y un avance del 96,20%.

APORTES DEL EMPLEADOR: Esta asignación tuvo un avance de 99,30%, con obligaciones de M\$ 241.047 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\$ 732.743, contando con un presupuesto de M\$ 732.858, lo cual representa un porcentaje de 99,98%.

REMUNERACIONES VARIABLES: Con un avance del 92,69%, con una obligación durante el trimestre de M\$ 440.995. Esta compuesta por los trabajos extraordinarios cuyo presupuesto es de M\$ 404.462 y obligación por M\$ 404.393 lo que representa un 99,98%, el ítem "Comisiones de Servicios en el país" durante este trimestre se obligó por M\$ 33.743 con un avance del 62,91% de lo presupuestado, "Comisiones de Servicio en el Exterior" con un avance del 16,19%, "Aguinaldo y Bonos" con una obligación de M\$ 146.645 y avance del 89,86% del presupuesto total.

- 02 PERSONAL A CONTRATA: Corresponde a la imputación correspondiente al personal de la planta a Contrata. Esta asignación tuvo durante el trimestre una obligación por M\$ 3.417.471 con un avance del total presupuestado del 99,48%. 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 99,74% con una obligación del M\$ 2.836.256.

APORTES DEL EMPLEADOR: Esta sub asignación tuvo un avance del 95,57% del monto total presupuestado, obligándose en el período M\$ 98.725.

ASIGNACIONES POR DESEMPEÑO: De los M\$ 288.094 presupuestados, y un avance del 99,88%.

REMUNERACIONES VARIABLES: Refleja con avance del 97,70% de lo presupuestado, con una obligación durante el período de M\$ 118.136.

AGUINALDOS Y BONOS: Cuenta que al término del presente trimestre tiene obligado M\$ 76.599 con un avance del 96,35%. El total anual presupuestado es de M\$ 76.599.

- 03 OTRAS REMUNERACIONES: Corresponden a los Honorarios a Suma Alzada, asimilados a grado y remuneraciones de los funcionarios regidos por el Código del Trabajo. Esta asignación tiene un presupuesto total de M\$ 2.524.481, de los cuales durante el trimestre se obligaron M\$ 2.420.757, con un avance del 95,89%. En detalle se tiene la siguiente información de las cuentas:

HONORARIOS A SUMA ALZADA-PERSONAS NATURALES: Para esta cuenta se tiene un presupuesto total de M\$ 1.219.926, durante el trimestre tuvo un avance del 99,40% con una obligación de M\$1.212.615.

REMUNERACIONES REGULADOS POR EL CODIGO DEL TRABAJO: Cuenta que contempla a Médicos Gabinete Psicotécnico, Inspectores Playa Turismo, Salvavidas y Otras. Durante el trimestre se obligó la suma de M\$ 1.207.874 cuyo avance es de 93,02%. Cabe hacer presente que la cuenta del personal "Médicos Gabinete Psicotécnico" presenta un avance del 92,65% con un monto de M\$ 55.589, la cuenta "Inspectores Playa Turismo" presenta un avance de 93,37% con un monto de M\$ 46.684, la cuenta "Salvavidas" presenta un avance del 99,96% con un monto de M\$ 118.647 y la cuenta "Otras" presenta un avance del 91,65% con un monto de M\$ 811.531.

- 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\$ 165.561, al trimestre tuvo una obligación de M\$ 119.848, con un avance del 72,39%. En esta partida se encuentra el ítem "Dieta de Concejales" con presupuesto de M\$ 165.561, una obligación de M\$ 119.848 y un avance de 72,39%, "Gastos por Comisiones" con presupuesto de M\$ 47.735, una obligación de M\$ 13.707 y un avance de 28,71%, "Otros Gastos (Inscripción y otros)" con un presupuesto de M\$ 13.826, una obligación de M\$ 6.076 y un avance del 43,95%.

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 39,13% de los ingresos propios.
- b) 40% Personal a Contrata. El artículo 2º inciso 4º de la Ley 18.883, el Estatuto para Funcionarios Municipales (texto modificado por la Ley N° 20.922 Art. 5 N° 1 a), b)), ha señalado que los cargos a contrata, en su conjunto, no podrán representar un gasto superior al 40% del gasto de remuneraciones de la planta municipal. Esta norma arrojó presupuestariamente un porcentaje de 38,81%, según la base de cálculo que considera el Dictamen 30.013/94.
- c) 10% Personal a Honorarios. El artículo 13º de la Ley 19.280, que modifica la Ley 18.695, establece que las normas que cada municipalidad destine anualmente al pago de honorarios, no podrán exceder el 10% del gasto contemplado en el presupuesto municipal por concepto de remuneraciones de su personal a planta, al 31 de Diciembre del 2018 el porcentaje es de un 13,78%, 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 86,13% de lo presupuestado. Este subtítulo se encuentra compuesto por:

- 01 ALIMENTOS Y BEBIDAS: Ítem de gastos con avance del 77,16% durante el trimestre, con un monto obligado de M\$ 1.003.
- 02 TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO: Ítem de gastos con avance del 68,15% durante el trimestre, con un monto obligado de M\$ 167.495.
- 03 COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES: Con un avance del 99,42% del total presupuestado y una obligación de M\$ 436.812.
- 04 MATERIALES DE USO O CONSUMO: Ítem de gastos con avance del 92,15% durante el trimestre, con un monto obligado de M\$ 1.079.526.
- 05 SERVICIOS BASICOS: Corresponden a los consumos básicos como luz, agua, teléfono, gas, correo, celulares, Internet, etc., esta partida tuvo un avance del 90,34% del total presupuestado, con un monto obligado de M\$ 631.129.

- 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 42,08% para el trimestre y un monto obligado de M\$ 141.783.
- 07 PUBLICIDAD Y DIFUSION: Contempla los servicios de publicación y publicidad televisivo, radial y escrito, de impresión, esta partida tuvo un avance del 83,98%, con una obligación de M\$ 190.831.
- 08 SERVICIOS GENERALES: Esta partida tuvo un avance del 88,88%, con una obligación de M\$ 256.027. Dentro de esta partida se incorporan los gastos por concepto de "Servicios de Aseo" con una obligación de M\$28.731.
- 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 90,62%, con una obligación de M\$ 999.163. Se observa que entre las asignaciones de mayor avance se encuentran "Arriendo de Edificios" con 87,68% y que corresponden a una obligación de M\$ 470.990, "Arriendo de Vehículos" con 52,65% correspondiente a una obligación de M\$ 2.356.
- 10 SERVICIOS FINANCIEROS Y DE SEGUROS: Corresponde a los gastos por contratación de primas y pólizas de seguros. Tiene un presupuesto de M\$ 26.763 y una obligación de M\$ 1.378.
- 11 SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES: Comprenden los gastos por concepto de capacitación para mejor la gestión municipal, se incluyen también los servicios informáticos en cuanto a su mantención o readecuación de los sistemas. Esta partida tuvo un avance del 83,78% y una obligación de M\$ 260.293.
- 12 OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO: Ítem que corresponde a los "Gastos Menores", "Gastos de Representación" los que corresponden exclusivamente a los inherentes al Alcalde, según normativa vigente y "Derechos de Tasas". Este ítem tuvo un avance del 90,40% con una obligación de M\$ 228.283.
- 23 CUENTAS POR PAGAR PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL: Comprende los gastos por concepto de desahucios e indemnizaciones, con un avance del 34,64% y una obligación de M\$ 65.346.
- 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 89,24%, con una obligación de M\$ 4.990.087.

TRANSFERENCIAS SECTOR PRIVADO: Aportes que han sido entregados de acuerdo al programa de caja de este Municipio. Se han entregado M\$ 146.420, correspondiente a un 99,92% de lo presupuestado. Forman parte de este ítem los "Fondos de Emergencia", "Premios y Otros"

TRANSFERENCIAS A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS: El 88,95% de avance registrado equivalente a M\$ 4.843.667, representan diferentes montos de Aportes, tales como:

ENTIDAD PUBLICA	MONTO PRESUPUESTADO	AVANCE
* A los Servicios de Salud	131.424.000	23,61%
* A las Asociaciones	30.633.000	90,43%
* Al Fondo Común Municipal – P.C.V.	1.839.746.000	92,79%
* Al Fondo Común Municipal – Multas	36.629.000	43,52%
* A Otras Entidades Públicas	53.943.000	0%
* A Otras Municipalidades	501.397.000	60,07%
* A Servicios Incorporados a su Gestión	2.851.377.000	96,82%

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

26 **CUENTAS POR PAGAR OTROS GASTOS CORRIENTES:** Partida que en total presenta un avance del 78,18% con M\$ 213.441. 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 77,10% con una obligación de M\$ 46.084.

COMPENSACIONES POR DAÑOS A TERCEROS Y/O A LA PROPIEDAD: partida con un presupuesto de M\$ 205.783, en el trimestre tuvo un avance del 78,48%.

APLICACIÓN FONDOS DE TERCEROS: Esta partida mantiene un presupuesto vigente de M\$ 7.443, con un avance del 78,62%.

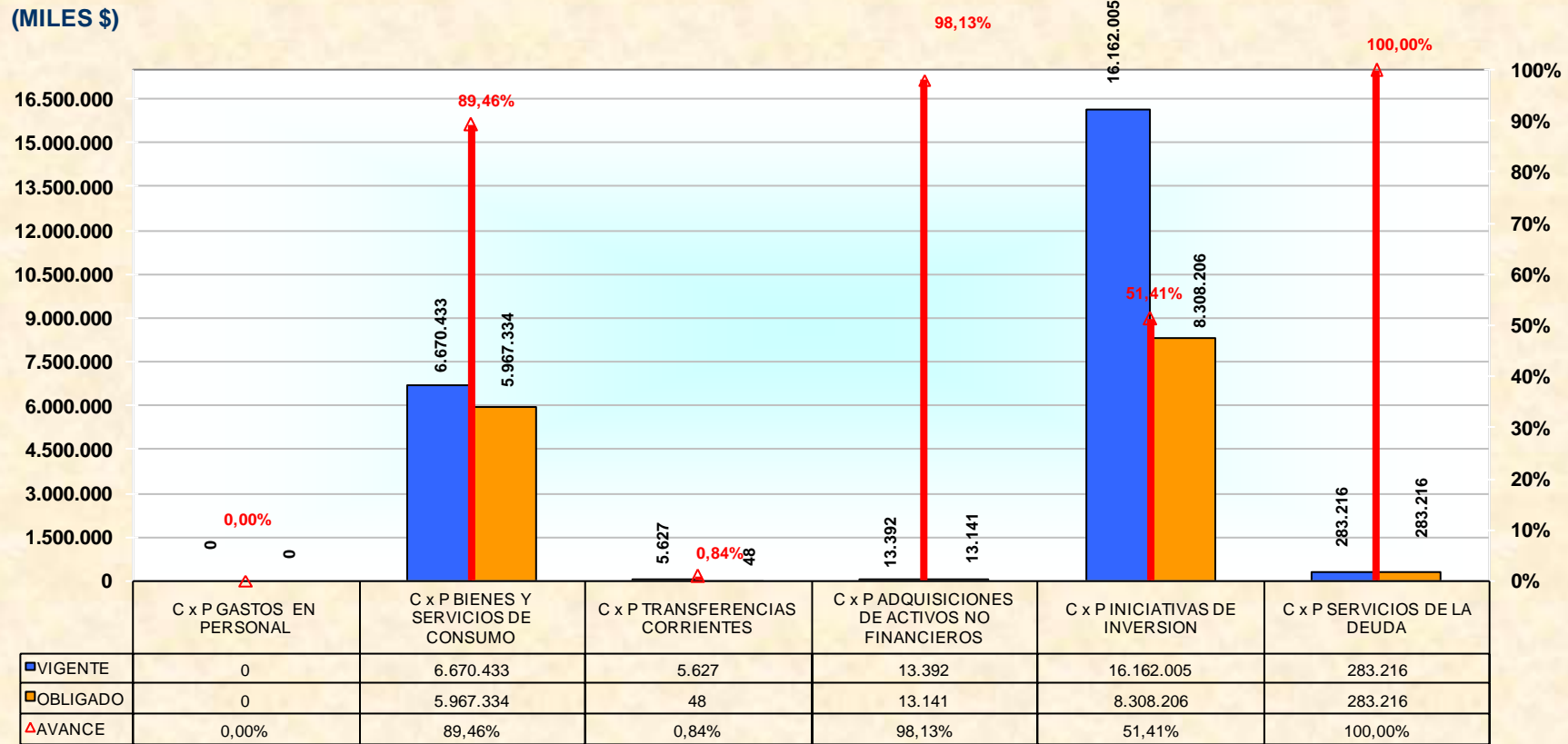
29 **CUENTAS POR PAGAR ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS:** Partida que comprende adquisiciones como terrenos, edificios, mobiliarios, equipos informáticos y programas informáticos. Esta partida en general, tuvo un avance del 81,96%, con una obligación de M\$ 1.492.191.

- 30 CUENTAS POR PAGAR ADQUISICION DE ACTIVOS FINANCIEROS: Esta partida se inició con un presupuesto de M\$ 20, está compuesta por "Compra de Títulos y Valores" (Depósitos a Plazo), sin embargo, durante el presente trimestre no tuvo movimiento.
- 31 CUENTAS POR PAGAR INICIATIVAS DE INVERSION: Corresponde a los gastos por concepto de estudios básicos, proyectos y programas de inversión. Esta partida tuvo un avance del 87,14%, con un presupuesto vigente de M\$ 301.479.
- ESTUDIOS BASICOS: Con avance del 28,53%, con presupuesto de M\$ 16.804. Item que comprende "Consultorías".
- PROYECTOS: Con un avance del 90,60%. Ítem que comprende "Consultorías" con un 97,09%, y obligación de M\$ 114.317.
- 32 CUENTAS POR PAGAR PRESTAMOS: Corresponde a los gastos por concepto de "Anticipos a Contratista", ésta tiene un presupuesto vigente de M\$ 1.274.438 y durante el presente trimestre tuvo un avance de M\$ 1.250.041, equivalente a un 98,09%.
- 33 CUENTAS POR PAGAR TRANSFERENCIAS DE CAPITAL: Corresponde a los aportes para el programa de pavimentación participativa, esta cuenta tiene un presupuesto de M\$ 20.500, y una obligación del 91,85%.
- 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\$ 242.108, de los cuales se obligó el 100% de lo presupuestado.
- 35 SALDO FINAL DE CAJA: Cuenta que al término del trimestre tiene presupuesto vigente de M\$ 10. Al igual que el saldo inicial de caja, de acuerdo al dictamen 13807/80, esta cuenta se utiliza para efectos presupuestarios, ya que no procede su contabilización de ejecución presupuestaria como obligación, obligación devengada y pago.

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

SUB	ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	OBLIGADO	SALDO	% TOTAL GASTOS PPTO.	AVANCE
21		<i>C x P GASTOS EN PERSONAL</i>	0	0	0	0	0,00%	N/A
	03	OTRAS REMUNERACIONES	0	0	0	0	0,00%	N/A
	04	OTROS GASTOS EN PERSONAL	0	0	0	0	0,00%	N/A
22		<i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i>	4.875.810.000	6.670.433.000	5.967.334.146	703.098.854	28,83%	89,46%
	02	TEXTILES VESTUARIO Y CALZADO	0	2.261.000	1.130.500	1.130.500	0,01%	50,00%
	04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	130.090.000	318.650.000	295.395.414	23.254.586	1,38%	92,70%
	05	SERVICIOS BASICOS	1.920.000.000	2.194.691.000	1.667.967.755	526.723.245	9,49%	76,00%
	06	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	0	6.230.000	3.169.434	3.060.566	0,03%	50,87%
	07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	28.000.000	0	0	0	0,00%	N/A
	08	SERVICIO GENERALES	2.777.720.000	3.971.879.000	3.831.769.617	140.109.383	17,17%	96,47%
	09	ARRIENDOS	20.000.000	26.552.000	17.731.893	8.820.107	0,11%	66,78%
	12	OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIO DE CONSUMO	0	150.170.000	150.169.533	467	0,65%	100,00%
24		<i>C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>	4.000.000	5.627.000	47.505	5.579.495	0,02%	0,84%
	01	AL SECTOR PRIVADO	4.000.000	5.627.000	47.505	5.579.495	0,02%	0,84%
29		<i>C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i>	0	13.392.000	13.141.436	250.564	0,06%	98,13%
	04	MOBILIARIOS Y OTROS	0	12.893.000	12.892.226	774	0,06%	99,99%
	05	MAQUINAS E EQUIPOS	0	499.000	249.210	249.790	0,00%	49,94%
31		<i>C x P INICIATIVAS DE INVERSION</i>	1.370.000.000	16.162.005.000	8.308.205.657	7.853.799.343	69,86%	51,41%
	01	ESTUDIOS BASICOS	0	0	0	0	0,00%	N/A
	02	PROYECTOS	1.370.000.000	16.162.005.000	8.308.205.657	7.853.799.343	69,86%	51,41%
34		<i>C x P SERVICIOS DE LA DEUDA</i>	0	283.216.000	283.215.514	486	1,22%	100,00%
	07	DEUDA FLOTANTE	0	283.216.000	283.215.514	486	1,22%	100,00%
TOTALES \$			6.249.810.000	23.134.673.000	14.571.944.258	8.562.728.742	100,00%	62,99%

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



SUBTITULOS

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

- 22 CUENTAS POR PAGAR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO: Comprende los gastos por adquisiciones de bienes y servicios no personales, necesarios para el cumplimiento de las funciones y actividades comunitarias del municipio. Este subtítulo alcanzó a un 89,46% de lo presupuestado. Este subtítulo se encuentra compuesto por:
- 02 TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO: Ítem de gastos con avance del 50% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$ 1.131.
 - 04 MATERIALES DE USO O CONSUMO: Ítem de gastos con avance del 92,70% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$ 295.395.
 - 05 SERVICIOS BASICOS: Corresponden a los consumos básicos como luz, agua, teléfono, gas, correo, celulares, Internet, etc., esta partida tuvo un avance del 76% del total presupuestado, con un monto obligado de M\$ 1.667.968.
 - 06 MANTENIMIENTO Y REPARACIONES: Ítem de gastos con avance del 50,87% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$ 3.169.
 - 07 PUBLICIDAD Y DIFUSION: Ítem de gastos sin movimiento durante el presente trimestre, con un monto presupuestado de M\$ 0.
 - 08 SERVICIOS GENERALES: Esta partida tuvo un avance del 96,47%, con una obligación de M\$ 3.831.770.

Dentro de esta partida se incorporan los gastos por concepto de "Servicios de Aseo" entre los que se encuentran la P.P. de "Servicio de Mantención de Parques y Jardines" con una obligación de M\$ 1.883.143 y un avance del 93,78%.

Además, se incluyen los gastos por concepto de Servicios Mantención de Alumbrado Público, Servicios de Mantención 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\$ 26.552 y un avance del 66,78%.
 - 12 OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO: En esta partida se considera el servicio de ornamentación de de plazas y avenidas, por un monte presupuestado de M\$ 150.170 y un avance del 100%.

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

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

29 Cuentas por pagar adquisición de activo no financieros: Esta partida tiene un presupuesto vigente de M\$ 13.392 y un avance durante el presente trimestre de 98,13%.

31 Cuentas por pagar iniciativas de inversión: Esta partida tiene un monto presupuestado de M\$ 16.162.005, durante el presente trimestre tuvo una obligación de M\$ 8.308.206 y un avance del 51,41%.

PROYECTOS: Que incluye "Consultorías", con avance del 99,94%, de lo presupuestado y una obligación de M\$ 146.917; "Obras Civiles", con avance del 50,91% de lo presupuestado y una obligación de M\$ 8.143.628. Dentro de esta partida se consideran los proyectos que contribuyen a la absorción de mano de obra, arriendo de maquinarias y adquisición de materiales e insumos, para llevar a cabo diversos proyectos que mantiene el municipio a favor de la comuna. El detalle de éstos, es el siguiente:

Cuenta	Nombre Cuenta	Vigente	Obligado	Avance
31	C x P Iniciativas de Inversión	16.162.005.000	8.308.205.657	51,41%
31.02	Proyectos	16.162.005.000	8.308.205.657	51,41%
31.02.002	Consultorías	147.012.000	146.917.283	99,94%
31.02.002.001	Consultorias	147.012.000	146.917.283	99,94%
31.02.004	Obras Civiles	15.996.376.000	8.143.627.586	50,91%
31.02.004.005	Construcción de Areas Verdes	143.000	0	0,00%
31.02.004.029	Proyecto,habilitación de Cancha N°3 y Obras Anexas al Estadio Carlos	813.000	812.931	99,99%
31.02.004.032	Iluminación Artística con Eficiencia Energética para la Catedral San M	64.490.000	64.489.812	100,00%
31.02.004.036	Construcc.y Habitac.Pasto Sintético Cancha N°2 E.C.Dittborn	124.006.000	124.005.265	100,00%
31.02.004.043	Proy.Remodelac.P.Centenario de Arica, I Etapa	665.347.000	665.346.910	100,00%
31.02.004.063	Proy.Reparac.y Recuperac.Pileta Parque V.Mackena	18.696.000	0	0,00%
31.02.004.069	Proy.Reparac.y Mantenc.Gimnasio Liceo A-1, Octavio Palma Pérez	620.000	619.993	100,00%
31.02.004.078	Proy.Construcc.Cierre Perimetral Antena Repetidora y Electrificación A	11.080.000	0	0,00%
31.02.004.080	PMU-IRAL Construcc.y Reposic.Aceras y Soleras E.C.Dittborn, Arica	380.000	379.373	99,84%
31.02.004.080.003	Herram.: Construcc.y Reposic.Aceras y Soleras E.C.Dittborn, Arica PM	51.000	50.933	99,87%
31.02.004.080.004	Elem.Protect.: Construcc.y Reposic.Aceras y Soleras E.C.Dittborn, Aric	329.000	328.440	99,83%
31.02.004.082	PMU-IRAL Mejoram.y Pintado Fachadas Esc.D-17 y Esc.D-14, Arica	34.000	0	0,00%
31.02.004.082.004	Herram.: Mejoram.y Pintado Fachadas Esc.D-17 y Esc.D-14, Arica PM	34.000	0	0,00%
31.02.004.088	Proy. PMU, Mejoramiento y Pintado Escuela Esmeralda , Arica	625.000	624.750	99,96%
31.02.004.088.003	Elem-Protect: Proy. PMU, Mejoramiento y Pintado Escuela Esmeralda	625.000	624.750	99,96%

Cuenta	Nombre Cuenta	Vigente	Obligado	Avance
31.02.004.080.004	Elem.Protecc.: Construcc.y Reposic.Aceras y Soleras E.C.Dittborn, Arica	329.000	328.440	99,83%
31.02.004.082	PMU-IRAL Mejoram.y Pintado Fachadas Esc.D-17 y Esc.D-14, Arica	34.000	0	0,00%
31.02.004.082.004	Herram.: Mejoram.y Pintado Fachadas Esc.D-17 y Esc.D-14, Arica PMU	34.000	0	0,00%
31.02.004.088	Proy. PMU, Mejoramiento y Pintado Escuela Esmeralda , Arica	625.000	624.750	99,96%
31.02.004.088.003	Elem-Protecc: Proy. PMU, Mejoramiento y Pintado Escuela Esmeralda ,	625.000	624.750	99,96%
31.02.004.094	Proyecto Mejoramiento Sala de Concejo Municipal I.M.A	178.000	177.762	99,87%
31.02.004.095	Proyecto Complejo Deportivo Aurora de Chile I Etapa	42.000.000	42.000.000	100,00%
31.02.004.096	Proyecto Construcc.de Pozo Absorbente Villorio Poconchile	15.638.000	15.271.395	97,66%
31.02.004.105	Construcción de Señales Puntos Críticos, Ciudad de Arica Etapas I, II, I	27.442.000	13.708.572	49,95%
31.02.004.105.003	Construcción de Señales Puntos Críticos, Ciudad de Arica Etapa III	5.111.000	5.110.503	99,99%
31.02.004.105.004	Construcción de Señales Puntos Críticos, Ciudad de Arica Etapa IV	22.331.000	8.598.069	38,50%
31.02.004.113	Proy.Interv.Urbana Casco Antiguo, sector C.Colón	54.929.000	1.908.825	3,48%
31.02.004.115	Proy.PMU Construcc.Acera Sector La Olivarera y Las Brisas, Comuna A	4.845.000	0	0,00%
31.02.004.116	Proy.PMU Construcc.Acera Calles colindantes a Gimnasio Epicentro I, C	6.400.000	0	0,00%
31.02.004.117	Proy.PMU Construcc.Acera Distintos Puntos Sector Norte, Comuna Ar	8.131.000	0	0,00%
31.02.004.118	Proy.Construcc.Multicancha U.Vecinal Nro.71, Pobl.Guañacagua 3, Ari	18.956.000	0	0,00%
31.02.004.120	Proy.Construcción S.Social, U.Vecinal Nro.50	6.169.000	840.745	13,63%
31.02.004.121	Proy.PMU Construcc.y Reposición de Comedor, Cocina y Bodega, Esc.I	9.232.000	0	0,00%
31.02.004.126	Proy.Adq.e Inst.Sistema de Audio, Conferencia, Grabación y Votación S	30.000.000	0	0,00%
31.02.004.128	Proyecto Mejoramiento y Normalización Fortín Sotomayor	80.000.000	79.999.673	100,00%
31.02.004.129	Proyecto Bypass Copaquilla	92.651.000	49.450.247	53,37%
31.02.004.130	Proyecto Las Dunas, Canalización, Subestación Postes	74.992.000	74.991.427	100,00%
31.02.004.132	Prog.Mantenim.de Cubiertas y Cielo Jardín Infantil Angelitos	2.051.000	852.969	41,59%
31.02.004.133	Proyecto Recambio de Luminarias Led Balmaceda	8.138.000	0	0,00%
31.02.004.134	Proy.PMU Reparaciones Menores de Urgencia Esc.D-16	822.000	461.125	56,10%
31.02.004.135	Proy.PMU Reparaciones Menores de Urgencia Esc.D-18	10.124.000	0	0,00%
31.02.004.136	Proy.PMU Reparaciones Menores de Urgencia Esc.E-5	526.000	461.125	87,67%
31.02.004.137	Proy.PMU.Plan de Revitalización de Barrios Casco Antiguo de Arica	105.500.000	105.500.000	100,00%
31.02.004.138	Proy:PMU:Const.Reposición de Comedor Conin y Bodega	25.495.000	0	0,00%
31.02.004.139	Proy.PMU:Reparac.Menores de Urgencia de la Esc-E-15	463.000	461.125	99,60%
31.02.004.140	Proy.PMU:Reparac.menores de Urgencia de la Esc.D-17	463.000	461.125	99,60%
31.02.004.142	Proy.Const.Multicancha J.V.N° 41 José Bernales	166.000	164.103	98,86%
31.02.004.143	Proy.Constr.Multicancha J.V. N°36 Alta Cumbres del Norte	85.000.000	0	0,00%
31.02.004.144	Proy.Mej.Plaza J.V.N°50 Villa Universidad del Norte	25.000.000	0	0,00%
31.02.004.145	Proy.Mej.Plaza Juegos J.V.N° 41 Estrella de Arica	18.061.000	0	0,00%
31.02.004.146	Proy.PMU Mej.Alumb.Público a Led Calles A.Prat y G.Velásquez, C.Ar	4.678.000	0	0,00%
31.02.004.147	Proyecto Mejoramiento Plazoleta Campo Verde	6.208.000	0	0,00%
31.02.004.148	Proy.PMU Provisión e Instalac.de Señalización Patrimonial C.Antiguo A	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	397.915.000	397.913.999	100,00%
31.02.004.152	Proy.Reparac.y Mejoras Infraestructura Oficina DAEM Edif.Plaza 6to.p	64.603.000	0	0,00%
31.02.004.153	Proyecto Normalización de Infraestructura Liceo Octavio Palma Pérez	11.277.503.000	5.606.120.443	49,71%
31.02.004.153.002	Consultorias:Proy.Normaliz.Infraestr.Liceo Octavio Palma P.	158.878.000	73.054.948	45,98%
31.02.004.153.003	O.Civiles:Proy.Normaliz.Infraestr.Liceo Octavio Palma P.	10.996.127.000	5.533.065.495	50,32%
31.02.004.153.004	Otros Gtos.:Proy.Normaliz.Infraestr.Liceo Octavio Palma P.	122.498.000	0	0,00%
31.02.004.154	Proy.Mej.Red Alcantar.y Const.Planta Tratam.Aguas Serv.Tohá, Villorio	9.564.000	0	0,00%
31.02.004.155	Mejoramiento Alumbrado Público Faldeos del Morro (PRBIPE)	223.393.000	211.731.563	94,78%
31.02.004.156	Proy.Construcción Nichos Cementerio Municipal de Arica	150.000.000	142.214.448	94,81%
31.02.004.157	Proy.Remodelación y Reparación Infraestructura Terminal Internacional	540.158.000	42.655.166	7,90%
31.02.004.158	Proyecto Mejoramiento Parque Centenario Etapa I	61.901.000	61.900.172	100,00%
31.02.004.159	Proyecto Mejoramiento y Reparación Jardín y Sala Cuna Mazorquita	30.000.000	0	0,00%
31.02.004.160	Proy.Construcción Escenario y Equipam.Plaza Los Benjamines	23.808.000	17.015.993	71,47%
31.02.004.161	Proyecto Ampliación Escuela E-1 República de Argentina, Arica	157.289.000	156.141.040	99,27%
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 (Kr	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	83.816.000	56.906.826	67,89%

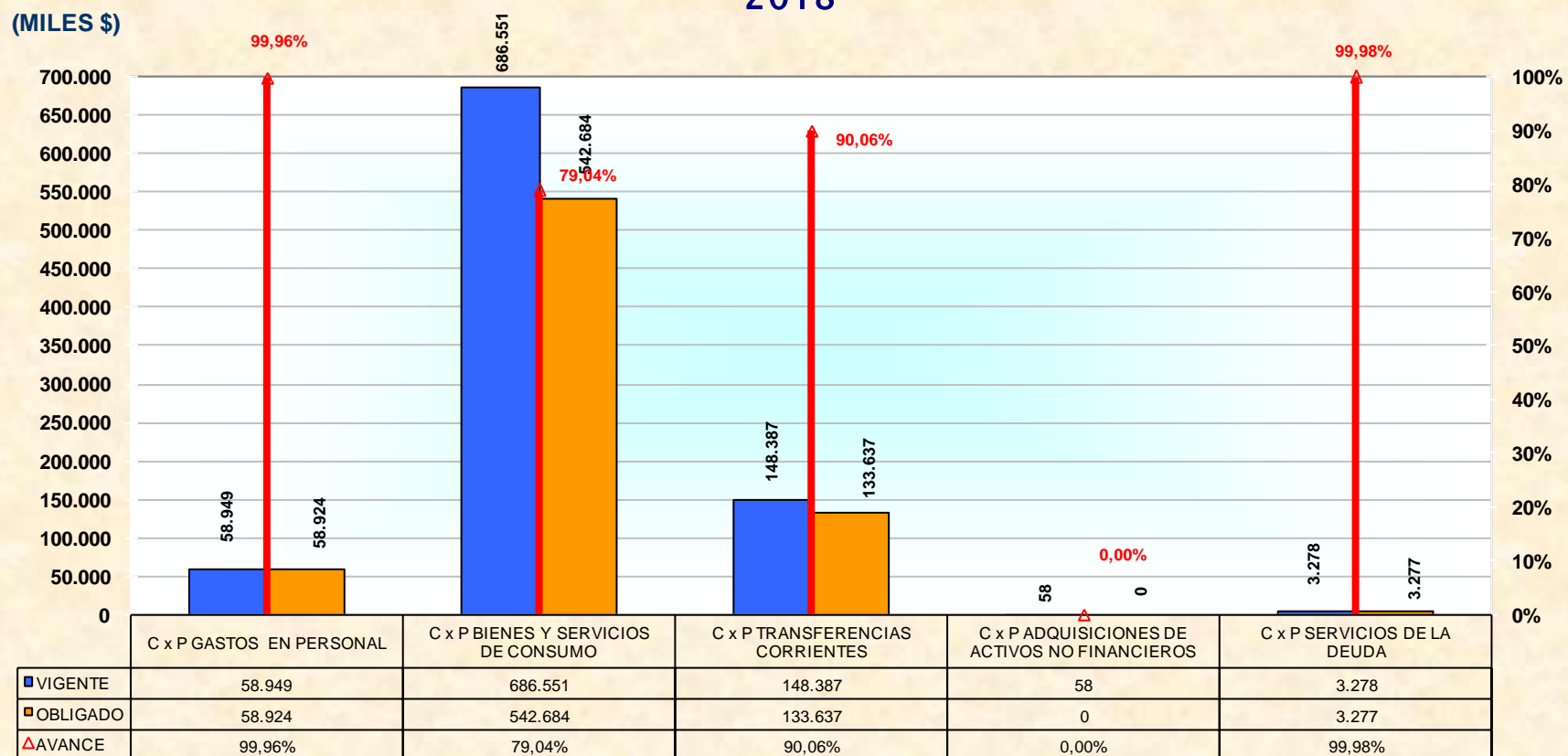
Cuenta	Nombre Cuenta	Vigente	Obligado	Avance
31.02.004.168	Proy.Mejoram.Iluminac.de Rotondas y Playas de la Ciudad de Arica	300.000.000	0	0,00%
31.02.004.169	Proyecto Cierre Perimetral Corralón Municipal	75.000.000	0	0,00%
31.02.004.172	Proyecto Obra de Confianza Barrio Centenario	13.358.000	7.280.000	54,50%
31.02.004.173	Proyecto Obra de Confianza Puerta Norte	7.280.000	7.280.000	100,00%
31.02.004.174	Proyecto Obra de Confianza Barrio Jorge Inostroza	7.280.000	7.280.000	100,00%
31.02.004.175	Proy.PMU Rep.de Jardineras y Pastelones Plaza Villa U.del Norte JV.Nro.50	58.697.000	0	0,00%
31.02.004.176	Proy.Mej.Parque Lauca, Tramo P.A.Cerda - Azola, Arica	40.896.000	0	0,00%
31.02.004.177	Proyecto Plaza Zapahuira	70.000.000	69.497.058	99,28%
31.02.004.178	Proyecto Construcción de Equipamiento J.V.71 Sueños y Esperanzas, Arica	203.000	202.514	99,76%
31.02.004.180	Proy.Mejoram.Plazas Tucapel 8 y Nva.Esperanza	8.000.000	7.336.619	91,71%
31.02.004.181	Proyecto Pre-Habilitación Territorio Activo Patio Crispieri	93.000.000	0	0,00%
31.02.004.183	Proyecto Reparación Plaza Teatro Municipal	34.978.000	0	0,00%
31.02.004.184	Conserv.de Señalizac., Demarcac. y Seg.Vial, Ciudad de Arica A.Negme/S.A	7.224.000	0	0,00%
31.02.004.185	Conserv.de Señalizac., Demarcac. y Seg.Vial, Ciudad de Arica Sotomayor/Ba	13.157.000	0	0,00%
31.02.004.186	Conserv.de Señalizac., Demarcac. y Seg.Vial, Ciudad de Arica S.Marcos/Baq	13.349.000	0	0,00%
31.02.004.998	Cuenta p/Distribución (Ingresos Ley 19.995)	362.866.000	0	0,00%
31.02.004.999	CTA.P/DISTRIBUCION (Obras Civiles)	38.870.000	0	0,00%

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

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

SUB	ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	OBLIGADO	SALDO	% TOTAL GASTOS PPTO.	AVANCE
21		<i>C x P GASTOS EN PERSONAL</i>	0	58.949.000	58.924.426	24.574	6,57%	99,96%
	04	OTROS GASTOS EN PERSONAL	0	58.949.000	58.924.426	24.574	6,57%	99,96%
22		<i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i>	456.788.000	686.551.000	542.684.195	143.866.805	76,52%	79,04%
	01	ALIMENTOS Y BEBIDAS	32.415.000	129.965.000	119.549.087	10.415.913	14,49%	91,99%
	02	TEXTILES, VESTUARIOS Y CALZADOS	7.360.000	7.791.000	286.575	7.504.425	0,87%	3,68%
	04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	31.773.000	5.999.000	4.096.354	1.902.646	0,67%	68,28%
	07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	11.124.000	7.697.000	5.030.690	2.666.310	0,86%	65,36%
	08	SERVICIO GENERALES	355.019.000	509.908.000	396.622.771	113.285.229	56,83%	77,78%
	09	ARRIENDOS	3.157.000	6.469.000	2.163.702	4.305.298	0,72%	33,45%
	12	OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	15.940.000	18.722.000	14.935.016	3.786.984	2,09%	79,77%
24		<i>C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>	18.500.000	148.387.000	133.636.951	14.750.049	16,54%	90,06%
	01	AL SECTOR PRIVADO	18.500.000	148.387.000	133.636.951	14.750.049	16,54%	90,06%
29		<i>C x P ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i>	0	58.000	0	58.000	0,01%	0,00%
	04	MOBILIARIO Y OTROS	0	0	0	0	0,00%	N/A
	05	MAQUINAS Y EQUIPOS	0	58.000	0	58.000	0,01%	0,00%
34		<i>C x P SERVICIOS DE LA DEUDA</i>	0	3.278.000	3.277.444	556	0,37%	99,98%
	07	DEUDA FLOTANTE	0	3.278.000	3.277.444	556	0,37%	99,98%
TOTALES \$			475.288.000	897.223.000	738.523.016	158.699.984	100,00%	82,31%

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



SUBTITULOS

03 : GASTOS DE PROGRAMAS DE ACTIVIDADES MUNICIPALES

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

Cumplido el período en análisis, el gasto obligado ha sido de M\$ 58.924, lo que representa el 99,96% 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 79,04% de lo presupuestado. Este subtítulo se encuentra compuesto por:

01 ALIMENTOS Y BEBIDAS: Se incluyen los gastos por concepto de alimentos y bebidas para personas y también para animales. Esta asignación tuvo un avance del 91,99%, con una obligación de M\$ 119.549.

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

04 MATERIALES DE USO O CONSUMO: Ítem de gastos con avance del 68,28% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$ 4.096.

07 PUBLICIDAD Y DIFUSION: Contempla los servicios de publicación y publicidad televisivo, radial y escrito, de impresión, esta partida tuvo un avance del 65,36%, con una obligación de M\$ 5.031.

08 SERVICIOS GENERALES: Esta partida tuvo un avance del 77,78%, con un presupuesto de M\$ 509.908.

Dentro de esta partida se incorporan los gastos por concepto de "Pasajes, fletes y bodegaje" con avance este trimestre de un 90,38%, "Servicios de Producción y Eventos" con una obligación de M\$ 342.611 y el 75,48% de avance.

09 ARRIENDOS: Comprende los gastos por concepto de arriendo de vehículos, arriendo de mobiliarios, arriendo de máquinas y equipos. Esta partida tiene un presupuesto de M\$ 6.469 y un avance del 33,45%.

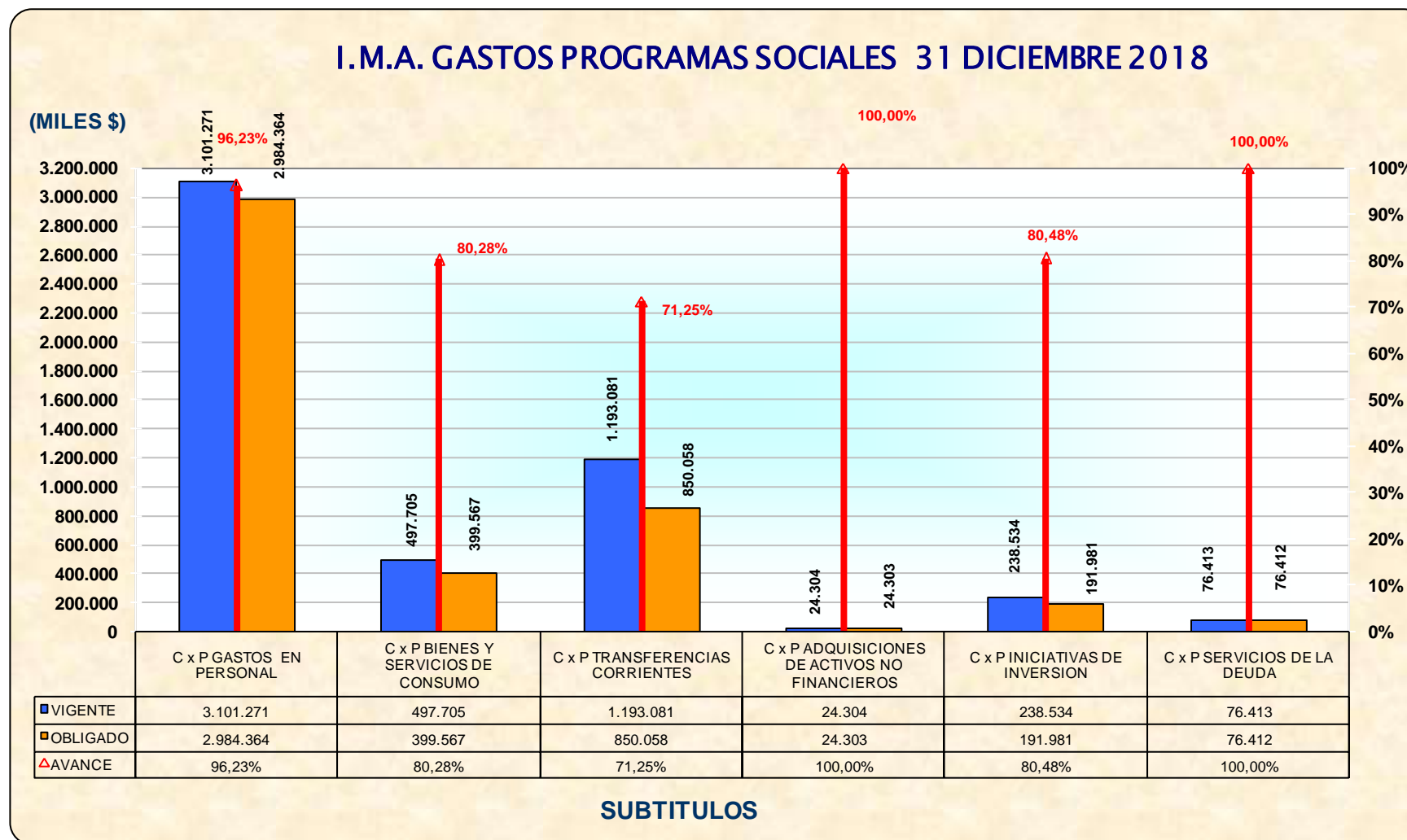
12 OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO: Item que corresponde a los "Gastos Menores", "Gastos de Representación" los que corresponden exclusivamente a los inherentes al Alcalde, según normativa vigente y "Otros" donde se incluye alojamiento y demás. Este ítem tuvo un avance del 79,77% con una obligación de M\$14.935.

- 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 90,06%, con una obligación de M\$ 133.637.
- 29 CUENTAS POR PAGAR ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS: Partida que comprende adquisiciones como mobiliarios y otros, maquinarias y equipos. Esta partida en general, no tuvo movimiento, mantiene un presupuesto de M\$ 58.
- 34 CUENTAS POR PAGAR SERVICIO DE LA DEUDA: Comprende los gastos por concepto de las deudas flotantes, entre las que figuran las "Deudas Exigibles" del subtítulo 21, 22, 24 y 29. Esta partida tiene una obligación de M\$ 3.277, reflejado en un avance del 99,98%.

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

SUB ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	OBLIGADO	SALDO	% TOTAL GASTOS PPTO.	AVANCE
21	<i>C x P GASTOS EN PERSONAL</i>	2.414.280.000	3.101.271.000	2.984.364.242	116.906.758	60,44%	96,23%
04	OTROS GASTOS EN PERSONAL	2.414.280.000	3.101.271.000	2.984.364.242	116.906.758	60,44%	96,23%
22	<i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i>	171.950.000	497.705.000	399.566.745	98.138.255	9,70%	80,28%
01	ALIMENTOS Y BEBIDAS	10.503.000	26.063.000	25.900.254	162.746	0,51%	99,38%
02	TEXTILES VESTUARIO Y CALZADO	0	22.782.000	21.958.919	823.081	0,44%	96,39%
04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	41.984.000	51.947.000	45.369.352	6.577.648	1,01%	87,34%
05	SERVICIOS BASICOS	0	22.844.000	22.091.150	752.850	0,45%	96,70%
06	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	0	0	0	0	0,00%	N/A
07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	20.000.000	67.388.000	66.520.983	867.017	1,31%	98,71%
08	SERVICIO GENERALES	86.493.000	145.805.000	138.635.246	7.169.754	2,84%	95,08%
09	ARRIENDOS	0	2.636.000	1.318.000	1.318.000	0,05%	50,00%
11	SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES	0	138.406.000	63.118.025	75.287.975	2,70%	45,60%
12	OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	12.970.000	19.834.000	14.654.816	5.179.184	0,39%	73,89%
24	<i>C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>	716.136.000	1.193.081.000	850.057.515	343.023.485	23,25%	71,25%
01	AL SECTOR PRIVADO	716.136.000	1.193.081.000	850.057.515	343.023.485	23,25%	71,25%
03	A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	0	0	0	0	0,00%	N/A
29	<i>C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i>	0	24.304.000	24.302.890	1.110	0,47%	100,00%
04	MOBILIARIO Y OTROS	0	0	0	0	0,00%	N/A
05	MAQUINARIAS Y EQUIPOS	0	23.031.000	23.030.137	863	0,45%	100,00%
06	EQUIPOS INFORMATICOS	0	1.273.000	1.272.753	247	0,02%	99,98%
31	<i>C x P INICIATIVAS DE INVERSION</i>	0	238.534.000	191.980.739	46.553.261	4,65%	80,48%
02	PROYECTOS	0	238.534.000	191.980.739	46.553.261	4,65%	80,48%

34	C x P SERVICIOS DE LA DEUDA	0	76.413.000	76.412.061	939	1,49%	100,00%
07	DEUDA FLOTANTE	0	76.413.000	76.412.061	939	1,49%	100,00%
TOTALES \$		3.302.366.000	5.131.308.000	4.526.684.192	604.623.808	100,00%	88,22%



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\$ 2.984.364, lo que representa el 96,23% 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\$ 3.101.271.

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 80,28% de lo presupuestado. Este subtítulo se encuentra compuesto por:

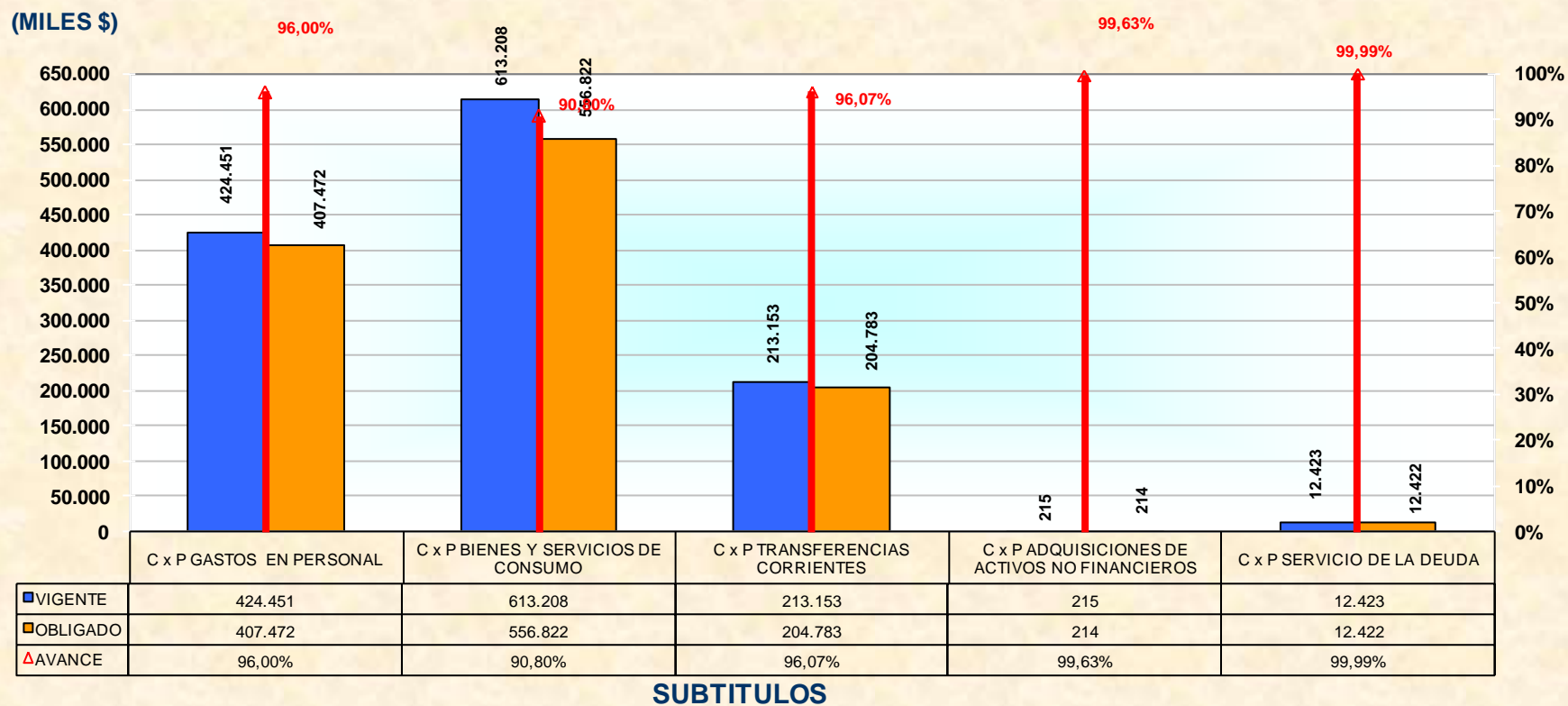
- 01 ALIMENTOS Y BEBIDAS: Se incluyen los gastos por concepto de alimentos y bebidas para personas y también para animales. Esta asignación tuvo un avance del 99,38%, con una obligación de M\$ 25.900.
- 02 TEXTILES Y VESTUARIOS: Con un avance del 96,39% y un presupuesto anual de M\$ 22.782.
- 04 MATERIALES DE USO O CONSUMO: Ítem de gastos con avance del 87,34% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$ 45.369.
- 05 SERVICIOS BASICOS: Ítem de gastos con avance del 96,70% durante el presente trimestre, con un monto obligado M\$ 22.091
- 07 PUBLICIDAD Y DIFUSION: Ítem de gastos con avance del 98,71% durante el presente trimestre, se han obligado M\$ 66.521.
- 08 SERVICIOS GENERALES: Esta partida tiene un presupuesto vigente de M\$ 145.805, con un avance del 95,08%.

- 09 ARRIENDOS: Comprende los gastos por concepto de arriendo de implementaciones varias, con un avance del 50% y un presupuesto vigente de M\$ 2.636.
- 11 SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES: Esta partida tiene un presupuesto vigente de M\$ 138.406, con un avance del 45,60%.
- 12 OTROS GASTOS EN BIENES DE CONSUMO: Cuenta con un presupuesto de M\$ 19.834 y un avance durante este trimestre del 73,89%.
- 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 71,25%, con una obligación de M\$ 850.058.
- 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\$ 24.304 y un avance del 100% durante este trimestre.
- 31 CUENTAS POR PAGAR INICIATIVAS DE INVERSION: Cuenta con un presupuesto de M\$ 238.534 y un avance del 80,48%.
- 34 CUENTAS POR PAGAR SERVICIO DE LA DEUDA: Comprende los gastos por concepto de las deudas flotantes, entre las que figuran las "Deudas Exigibles" del subtítulo 21, 22, 24 y 29. Esta partida tiene un presupuesto de M\$ 76.413, de los cuales se obligó el 100% de lo presupuestado.

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

SUB ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	OBLIGADO	SALDO	% TOTAL GASTOS PPTO.	AVANCE
21	<i>C x P GASTOS EN PERSONAL</i>	8.500.000	424.451.000	407.472.416	16.978.584	33,59%	96,00%
04	OTROS GASTOS EN PERSONAL	8.500.000	424.451.000	407.472.416	16.978.584	33,59%	96,00%
22	<i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i>	454.967.000	613.208.000	556.822.168	56.385.832	48,53%	90,80%
01	ALIMENTOS Y BEBIDAS	190.966.000	79.250.000	72.914.195	6.335.805	6,27%	92,01%
02	TEXTILES, VESTUARIOS Y CALZADOS	3.680.000	16.207.000	11.993.226	4.213.774	1,28%	74,00%
03	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	0	0	0	0	0,00%	N/A
04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	37.918.000	33.975.000	25.817.906	8.157.094	2,69%	75,99%
06	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	0	0	0	0	0,00%	N/A
07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	10.000.000	31.394.000	28.964.844	2.429.156	2,48%	92,26%
08	SERVICIO GENERALES	166.521.000	410.945.000	390.010.408	20.934.592	32,53%	94,91%
09	ARRIENDOS	18.942.000	19.248.000	8.825.649	10.422.351	1,52%	45,85%
11	SERVICIO TECNICOS Y PROFESIONALES	0	199.000	100.000	99.000	0,02%	50,25%
12	OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVIICOS DE CONSUMO	26.940.000	21.990.000	18.195.940	3.794.060	1,74%	82,75%
24	<i>C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>	128.918.000	213.153.000	204.783.177	8.369.823	16,87%	96,07%
01	AL SECTOR PRIVADO	128.918.000	213.153.000	204.783.177	8.369.823	16,87%	96,07%
29	<i>C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i>	0	215.000	214.200	800	0,02%	99,63%
04	MOBILIARIO Y OTROS	0	215.000	214.200	800	0,02%	99,63%
05	MAQUINAS Y EQUIPOS	0	0	0	0	0,00%	N/A
34	<i>C x P SERVICIO DE LA DEUDA</i>	0	12.423.000	12.422.213	787	0,98%	99,99%
07	DEUDA FLOTANTE	0	12.423.000	12.422.213	787	0,98%	99,99%
TOTALES \$		592.385.000	1.263.450.000	1.181.714.174	81.735.826	100,00%	93,53%

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



05 : GASTOS DE PROGRAMAS RECREACIONALES

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

Cumplido el período en análisis, el gasto obligado ha sido de M\$ 407.472, lo que representa el 96,00% 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\$ 424.451.

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

- 22 CUENTAS POR PAGAR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO: Comprende los gastos por adquisiciones de bienes y servicios no personales, necesarios para el cumplimiento de los programas recreacionales fijados por el municipio. Este subtítulo alcanzó a un 83,32% de lo presupuestado. Mantiene un presupuesto vigente de M\$ 546.775. Este subtítulo se encuentra compuesto por:

- 01 ALIMENTOS Y BEBIDAS: Se incluyen los gastos por concepto de alimentos y bebidas para personas y también para animales. Esta asignación tuvo un avance del 92,01%, con una obligación de M\$ 72.914.

- 02 TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO: Ítem de gastos con un presupuesto vigente de M\$ 16.207 y un avance durante este trimestre de 74%, tuvo una obligación de M\$ 11.993.

- 04 MATERIALES DE USO O CONSUMO: Ítem de gastos con avance del 75,99% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$ 25.818.

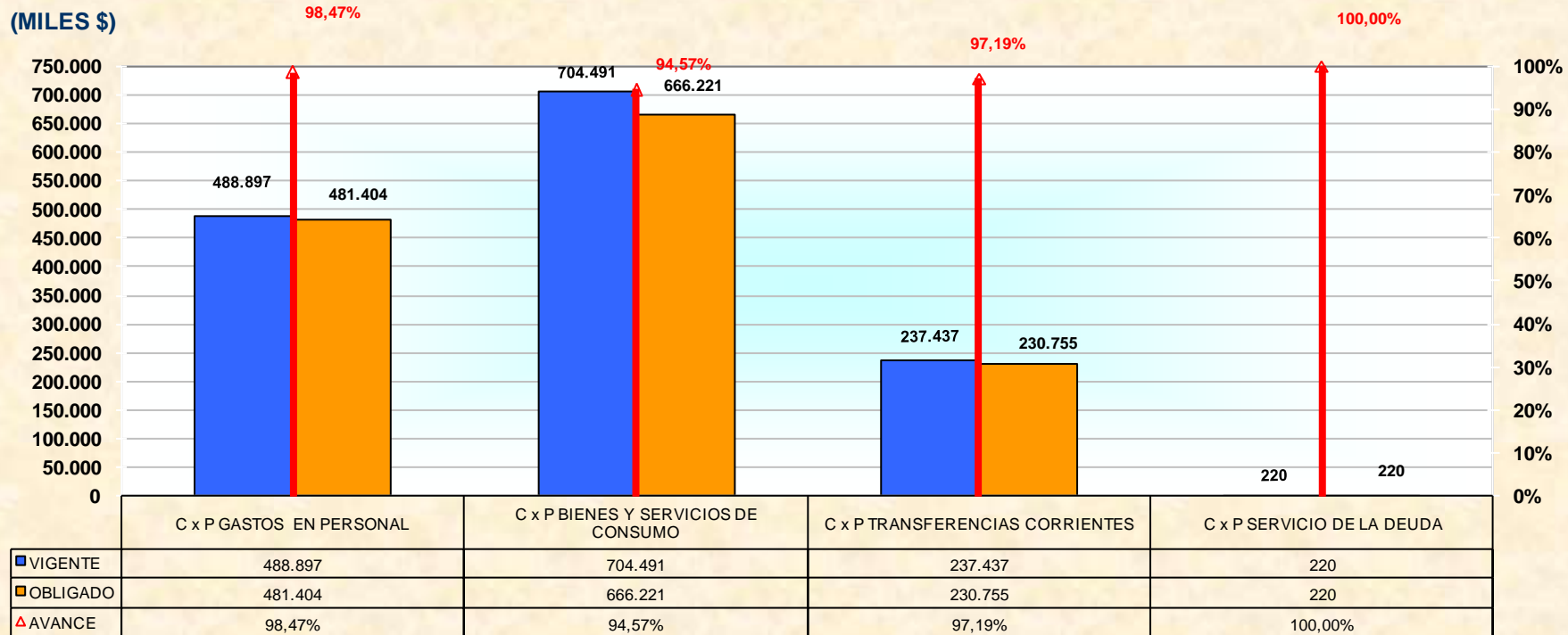
Dentro de esta partida se encuentran los ítems de Materiales para mantenimiento y reparaciones de Inmuebles y además el de Otros Materiales, repuestos y útiles diversos.

- 07 PUBLICIDAD Y DIFUSION: Comprende los gastos por concepto de servicios de impresión y otros. Este ítem mantiene un presupuesto de M\$ 31.394, con un avance de 92,26%.
- 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\$ 410.945 con un avance de 94,91%.
- 09 ARRIENDOS: Partida que incluye los gastos en arriendo de vehículos y arriendo de implementaciones varias para la ejecución de los programas recreativos. Esta partida tiene un presupuesto vigente de M\$ 19.248 y un avance de 8,826%.
- 11 SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES: Esta partida contempla el gasto en servicios de filmación, con presupuesto de M\$ 199 y 50,25% de avance en el trimestre.
- 12 OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO: En esta partida se refleja el gasto en programas recreativos por concepto de alojamiento y otros. Tiene un presupuesto de M\$ 21.990 y un avance del 82,75%.
- 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 96,07%, con una obligación de M\$ 204.783.
- 29 CUENTAS POR PAGAR ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS: Para el caso de los Programas Recreacionales solo se considerar el ítem "04 Mobiliarios y Otros", la cual tiene un presupuesto vigente de M\$ 215, con un avance durante el presente trimestre de 99,63%.
- 34 CUENTAS POR PAGAR SERVICIO DE LA DEUDA: Comprende los gastos por concepto de las deudas flotantes, entre las que figuran las "Deudas Exigibles" del subtítulo 21, 22, 24 y 29. Esta partida tiene un presupuesto de M\$ 12.423, de los cuales se obligó el 99,99% de lo presupuestado.

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

SUB ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	OBLIGADO	SALDO	% TOTAL GASTOS PPTO.	AVANCE
21	<i>C x P GASTOS EN PERSONAL</i>	57.122.000	488.897.000	481.404.423	7.492.577	34,16%	98,47%
04	OTROS GASTOS EN PERSONAL	57.122.000	488.897.000	481.404.423	7.492.577	34,16%	98,47%
22	<i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i>	568.951.000	704.491.000	666.220.926	38.270.074	49,23%	94,57%
01	ALIMENTOS Y BEBIDAS	74.008.000	35.758.000	25.566.432	10.191.568	2,50%	71,50%
02	TEXTILES, VESTUARIOS Y CALZADOS	0	8.235.000	7.302.070	932.930	0,58%	88,67%
04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	14.406.000	17.878.000	16.220.853	1.657.147	1,25%	90,73%
07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	30.000.000	100.349.000	99.080.888	1.268.112	7,01%	98,74%
08	SERVICIO GENERALES	376.756.000	465.399.000	444.705.180	20.693.820	32,52%	95,55%
09	ARRIENDOS	41.041.000	51.353.000	50.759.918	593.082	3,59%	98,85%
11	SERVICIO TECNICOS Y PROFESIONALES	0	0	0	0	0,00%	N/A
12	OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVIICOS DE CONSUMO	32.740.000	25.519.000	22.585.585	2.933.415	1,78%	88,50%
24	<i>C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>	152.306.000	237.437.000	230.754.693	6.682.307	16,59%	97,19%
01	AL SECTOR PRIVADO	152.306.000	237.437.000	230.754.693	6.682.307	16,59%	97,19%
34	<i>C x P SERVICIO DE LA DEUDA</i>	0	220.000	220.000	0	0,02%	100,00%
07	DEUDA FLOTANTE	0	220.000	220.000	0	0,02%	100,00%
TOTALES \$		778.379.000	1.431.045.000	1.378.600.042	52.444.958	100,00%	96,34%

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



SUBTITULOS

06 : GASTOS DE PROGRAMAS CULTURALES

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

Cumplido el período en análisis, el gasto obligado ha sido de M\$ 481.404, lo que representa el 98,47% de avance de acuerdo a lo proyectado.

- 04 PRESTACIONES DE SERVICIOS COMUNITARIOS: Encasillada como asignación 004. Corresponde al pago de honorarios de las diferentes oficinas municipales, que guardan directa relación con programas de actividades culturales municipales. Esta partida tiene un presupuesto vigente de M\$ 488.897.

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 94,57% de lo presupuestado. Mantiene un presupuesto vigente de M\$ 704.491. 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 71,50%, con un presupuesto de M\$ 35.758.

- 02 TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO: Ítem de gastos con un presupuesto vigente de M\$ 8.235 y un avance de un 88,67% durante este trimestre.

- 04 MATERIALES DE USO O CONSUMO: Ítem de gastos con avance del 90,73% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$ 16.221.

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 98,74% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$ 99.081.

- 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\$ 465.399 y una obligación de M\$ 444.705, reflejado en un 95,55%.
- 09 ARRIENDOS: Partida que incluye los gastos en arriendo de fotocopiadoras para la ejecución de los programas culturales. Esta partida tiene un presupuesto vigente de M\$ 51.353 y un avance de 98,85%.
- 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\$ 25.519 y una obligación de M\$ 22.586 al presente trimestre, con un avance del 88,50%.
- 24 CUENTAS POR PAGAR TRANSFERENCIAS CORRIENTES: Corresponde a aportes al sector privado en premios, a la Agrupación Cultural de Arica, a la Agrupación Social, Deportiva y Cultural "Sol del Norte" y a la Agrupación Orfeón Municipal, la partida tuvo un avance del 97,19%, con una obligación de M\$ 230.755, mantiene un presupuesto vigente de M\$ 237.437.
- 34 CUENTAS POR PAGAR SERVICIO DE LA DEUDA: Comprende los gastos por concepto de las deudas flotantes, entre las que figuran las "Deudas Exigibles" del subtítulo 21, 22 y 24. Esta partida tiene un presupuesto de M\$ 220, de los cuales se obligó el 100% de lo presupuestado.

II SUBVENCIONES Y APORTES MUNICIPALES

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

PRESUPUESTO VIGENTE

61.654.838.000

SUBVENCIONES

ITEM	NOMBRE	PRESUPUESTO VIGENTE
24.01.004	Organizaciones Comunitarias	199.203.000
24.01.006	Voluntariado	39.163.000
24.01.999	Otras Transferencias al Sector Privado	852.469.000
	Total Subvenciones	1.090.835.000

1,77%

APORTES

ITEM	NOMBRE	PRESUPUESTO VIGENTE
24.03.002	A los Servicios de Salud	131.424.000
24.03.080	A las Asociaciones	30.633.000
24.03.099	A Otras Entidades Públicas	53.943.000
24.03.100	A Otras Municipalidades	501.397.000
	Total Aportes	717.397.000

1,16%

TOTAL PORCENTAJE DE SUBVENCIONES Y APORTES 2,93%

Al 31 de Diciembre del 2018, el porcentaje de subvenciones y aportes es de 2,93%, sobre el presupuesto vigente.

III SITUACION FINANCIERA I.M.A.

Al 31 de Diciembre del año 2018, la situación financiera que presenta la Municipalidad, según formato establecido en el anexo 1 del oficio 2474 de fecha 27 de noviembre de 2002 y 2140 del 22 de septiembre de 2006 de la Contraloría Regional de Tarapacá.

CODIGO CONTABLE	DETALLE	PARCIALES (\$)	TOTALES (\$)
111	Disponibilidad de Fondos		17.206.480.529
Más	Cuentas por Cobrar		3.394.214.528
113	Fondos Especiales	0	
115	Cuentas por Cobrar	2.735.854.935	
11408	Otros Deudores Financieros	600.889.891	
11409	Tarjetas de Créditos	11.568.135	
11601	Documentos Protestados	11.702.573	
11602	Detrimentos de Recursos Disponibles	0	
12101	Deudores	34.198.994	
Menos	Deuda Corriente		-4.896.770.317
215	Cuentas por Pagar Gastos Presupuestarios	-2.832.056.046	
21404	Garantías Recibidas	-113.207.478	
21406	Depósitos Previsionales	-86.192.539	
21407	Recaudación Sistema Financiero	-149	
21409	Otras Obligaciones Financieras	-1.468.521.191	
21410	Retenciones Previsionales	0	
21411	Retenciones Tributarias	-99.267.054	
21412	Retenciones Voluntarias	0	
21413	Retenciones Judiciales y Similares	-7.589.831	
21601	Documentos Caducados	-274.990.636	
22101	Acreedores	-84.410	
22103	I.V.A. Débito Fiscal	0	
22201	Pasivos por Clasificar	-14.860.983	
22501	Arriendo de Inmuebles	0	
Menos	Fondos de Terceros		-582.448.891
22104	Obligaciones con el F.C.M. por Anticipos Obteni	0	
22107	Obligaciones por Aportes al F.C.M.	-121.712.804	
22108	Obligaciones con Registro Multas de Tránsito	-41.804.546	
22109	Obligaciones con Registro Multas de Tránsito (TAG)	-217.590	
22110	Obligaciones Varias por Recaudación de Multas de Otras Municipalidades	-418.713.951	
Menos	Fondos Recibidos en Administración		-779.540.444
21405	Administración de Fondos	-779.540.444	
11405	Aplicación de Fondos en Administración	0	
	SUPERAVIT FINANCIERO		14.341.935.405

NOTA: Este análisis no considera:

- 1) Cuentas por cobrar de Años Anteriores.
- 2) Obligaciones no devengadas de los subtítulos de Gastos 21, 22, 24, 25, 26, 29 y 31 por un monto de \$ 5.747.034.301.
- 3) Gastos no obligados ni registrados en la contabilidad.

IV SITUACION COTIZACIONES PREVISIONALES I.M.A.

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

→ Cotizaciones del mes de Diciembre se encuentran pendientes de pago, según Situación Contable al 31/12/2018:

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

Al término del cierre del presente informe presupuestario, no se ha recibido de la Dirección de Administración y Finanzas, el certificado correspondiente, que de cuenta el estado de pago de las cotizaciones previsionales al 31 de Diciembre del 2018, del personal de planta, contrata, extinción y código del trabajo.

V APOORTE AL FONDO COMUN MUNICIPAL

Al 31 de Diciembre del año 2018, la situación del aporte que realizó la Municipalidad de Arica al Fondo Común Municipal, es la siguiente:

1. ENVIADOS AL F.C.M.:

FECHA	NUMERO EGRESO	RECAUDACION MES DE:	MONTO
12-ene	17001	Diciembre	18.693.336
7-feb	17002	Enero	31.326.153
7-mar	17004	Febrero	101.158.639
6-abr	17005	Marzo	753.674.462
7-may	17007	Abril	237.617.929
6-jun	17009	Mayo	148.395.024
9-jul	17010	Junio	58.358.082
6-ago	17013	Julio	37.581.211
6-sep	17019	Agosto	57.137.487
5-oct	17021	Septiembre	131.213.753
9-nov	17022	Octubre	92.077.626
7-dic	17027	Noviembre	31.082.641
SUB-TOTAL APOORTE AÑO VIGENTE ENVIADO AL 31/12/2018			\$ 1.698.316.343

FECHA	NUMERO EGRESO	RECAUDACION MES DE:	MONTO
12-ene	17001	Diciembre	123.845
7-feb	17002	Enero	1.877.661
7-mar	17004	Febrero	1.466.384
6-abr	17005	Marzo	2.543.347
7-may	17007	Abril	838.803
6-jun	17009	Mayo	295.251
9-jul	17010	Junio	467.209
6-ago	17013	Julio	115.790
6-sep	17019	Agosto	280.212
5-oct	17021	Septiembre	325.577
9-nov	17022	Octubre	248.298
7-dic	17027	Noviembre	235.120
SUB-TOTAL APOORTE AÑOS ANTERIORES ENVIADO AL 31/12/2018			\$ 8.817.497

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

CODIGO	NOMBRE CUENTA	MONTO (\$)
1151210002	Operación Años Anteriores F.C.M.	0
TOTAL FONDOS POR COBRAR AL 31/12/2018		\$ 0

3. FONDOS DISPONIBLES

Al 31/12/2018 en la cuenta contable 111.08 "Fondos por Enterar al F.C.M.", existe un disponible de \$ 22.594.498.

4. OBLIGACIONES

Al 31/12/2018 en la cuenta contable 221.07 "Obligaciones por aportes al F.C.M.", es de \$ 121.697.873.

VI PASIVOS CONTINGENTES

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

De esta forma mediante Certificado N° 42/2018 la Dirección de Administración y Finanzas, informa que no existen obligaciones con proveedores y empresas de servicios y entidades públicas, que puedan incurrir en un pasivo contingente y afectar el presupuesto anual de la Municipalidad. Por parte de la Unidad de Asesoría, se recibió el Memorandum N° 009, de fecha 30 de enero 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

1º 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	CITA A OIR SENTENCIA
C-28-2018	ANDALIEN/MUNICIPALIDAD DE ARICA	COBRO DE PESOS POR RESPONSABILIDAD CONTRACTUAL	\$ 965.641.931	SENTENCIA DE PRIMERA INSTANCIA
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

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

Causas: Tercer Juzgado de Letras en lo Civil

3° 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

Causas: Juzgado Laboral

JUZGADO LABORAL					
ROL	DEMANDANTE	DEMANDADO	ACCION	MONTO	REFERENCIA
O-34-2019	PEREDA MARCHIONI	MUNICIPALIDAD	RECONOCIMIENTO DE VINCULO LABORAL E INDEMNIZACIÓN POR AÑOS DE SERVICIOS.	\$ 7.777.770	SE INTERPUSO DEMANDA CON FECHA 28/01/2019
O-306-2018	FAUNDEZ LOVERA	MUNICIPALIDAD	DEMANDA DE COBRO DE PRESTACIONES E INDEMNIZACIÓN	\$ 1.394.296	CONCILIACION, TRAMITANDO EL PAGO
O-302-2018	BARRIENTOS PINTO	MUNICIPALIDAD	DEMANDA DE INDEMNIZACIÓN	\$ 100.000.000	AUDIENCIA DE JUICIO 12/02/2019
O-37-2018	SALINAS ROBLES	MUNICIPALIDAD	INDEMNIZACIÓN PERJUICIOS + NULIDAD DEL DESPIDO Y DESPIDO INJUSTIFICADO	\$ 11.904.968	CORTE SUPREMA
O-98-2017	IBARRA HERRERA	MUNICIPALIDAD	INDEMNIZACIÓN PERJUICIOS + NULIDAD DEL DESPIDO Y DESPIDO INJUSTIFICADO	\$ 19.231.000	SENTENCIA - TERMINADA A PAGAR
O-120-2017	LEOPOLDO PARRA ZUÑIGA	MUNICIPALIDAD	INDEMNIZACIÓN PERJUICIOS + NULIDAD DEL DESPIDO Y DESPIDO INJUSTIFICADO	\$ 53.892.000	SENTENCIA - TERMINADA A PAGAR

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

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

$$\frac{61.654.838 - 35.032.609}{35.032.609}$$

C.P.V.: 75,99%

Análisis: En relación al presupuesto inicialmente estimado, se observa un incremento de un 75,99%.

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

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

PERIODO	INGRESO PROPIOS M\$	INGRESOS TOTALES M\$	C.I.P.
Anual (Presup. Vig.)	33.047.596	61.654.838	53,60%
4° Trimestre (Ejecutado)	35.307.451	46.262.030	76,32%

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

2.2 Coeficiente de Dependencia del F.C.M.

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

1150803 F.C.M.	INGRESOS PROPIOS	C.F.C.M.
15.978.116	33.047.596	48,35%

Análisis: Este coeficiente demuestra que esta corporación edilicia percibe ingresos por F.C.M. equivalente al 48,35 de los ingresos propios, lo que indica que su dependencia es de relativa relevancia.

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

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

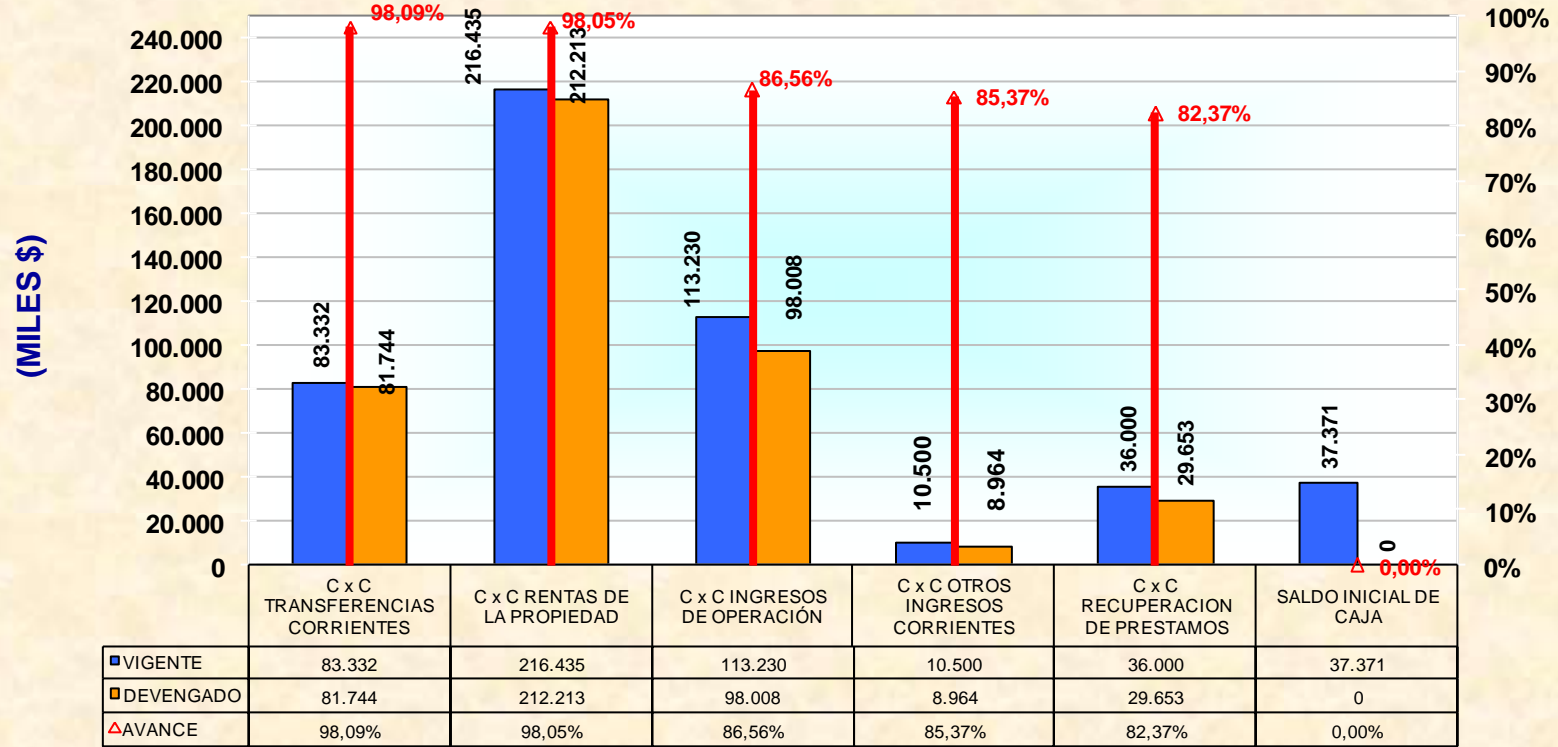
Ingresos Propios Ppto. Ejecutados M\$	Gastos de Operación Subt. 21 y 22 (M\$)	C.S.E.
35.307.451	27.979.868	1,26

Análisis: Este coeficiente indica que la solvencia económica está por debajo del parámetro recomendado por la Asociación Chilena de Municipalidades (2,5), lo cual significa que se limitan las posibilidades de desarrollo de la municipalidad.

DEMUCE INGRESOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

SUB	ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	DEVENGADO	SALDO	% TOTAL INGRESOS PPTO.	AVANCE
05		<i>C x C TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>	87.332.000	83.332.000	81.744.364	1.587.636	16,77%	98,09%
	03	DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	87.332.000	83.332.000	81.744.364	1.587.636	16,77%	98,09%
06		<i>C x C RENTAS DE LA PROPIEDAD</i>	172.435.000	216.435.000	212.212.680	4.222.320	43,56%	98,05%
	01	ARRIENDO DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	168.435.000	216.435.000	212.212.680	4.222.320	43,56%	98,05%
	03	INTERESES	4.000.000	0	0	0	0,00%	N/A
07		<i>C x C INGRESOS DE OPERACIÓN</i>	129.730.000	113.230.000	98.007.621	15.222.379	22,79%	86,56%
	01	VENTA DE BIENES	63.840.000	55.340.000	46.826.999	8.513.001	11,14%	84,62%
	02	VENTA DE SERVICIOS	65.890.000	57.890.000	51.180.622	6.709.378	11,65%	88,41%
08		<i>C x C OTROS INGRESOS CORRIENTES</i>	10.000.000	10.500.000	8.964.222	1.535.778	2,11%	85,37%
	01	RECUPERACION Y REEMBOLSOS	0	500.000	228.088	271.912	0,10%	45,62%
	99	OTROS	10.000.000	10.000.000	8.736.134	1.263.866	2,01%	87,36%
12		<i>C x C RECUPERACION DE PRESTAMOS</i>	40.000.000	36.000.000	29.653.294	6.346.706	7,25%	82,37%
	10	INGRESOS POR PERCIBIR	40.000.000	36.000.000	29.653.294	6.346.706	7,25%	82,37%
15		<i>SALDO INICIAL DE CAJA</i>	20.000.000	37.370.683	0	0	7,52%	0,00%
TOTALES \$			459.497.000	496.867.683	430.582.181	28.914.819	100,00%	86,66%

DEMUCE INGRESOS 31 DICIEMBRE 2018



SUBTITULOS

DEMUC

I SITUACION PRESUPUESTARIA

SUBT ITEM INGRESOS

- 05 CUENTAS POR COBRAR TRANSFERENCIAS CORRIENTES: Durante el trimestre del presente año se han devengado M\$ 81.744, con presupuesto vigente de M\$ 83.332 representando un avance del 98,09%.
- 03 DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS: Se recibieron recursos por M\$ 81.744 los que provienen del Ministerio de Hacienda, por concepto de Bono de Vacaciones y otros. Esta cuenta mantiene un presupuesto general de M\$ 83.332. Además, en este ítem se registra aporte de M\$ 70.000 de la municipalidad.
- 06 CUENTAS POR COBRAR RENTAS DE LA PROPIEDAD: Durante el trimestre informado esta partida tuvo un avance de 98,05% de lo presupuestado con un devengamiento total de M\$ 212.213.
- 01 En las asignaciones con avance se encuentra la asignación "Arriendo de Activos no Financieros Cementerio Arica" con M\$ 146.038 (98,34%), y "Arriendos de Activos no Financieros Cementerio Azapa" con M\$ 65.827 (98,34%) 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\$ 0.
- 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\$ 1113.230 y durante el presente trimestre tuvo un avance de M\$ 98.008, representado en un 86,56%.
- 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 85,37% con un monto de M\$ 8.964, y un presupuesto vigente de M\$ 10.500.
- 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\$ 36.000, con un monto devengado por M\$ 29.653, que representa un avance del 82,37%.

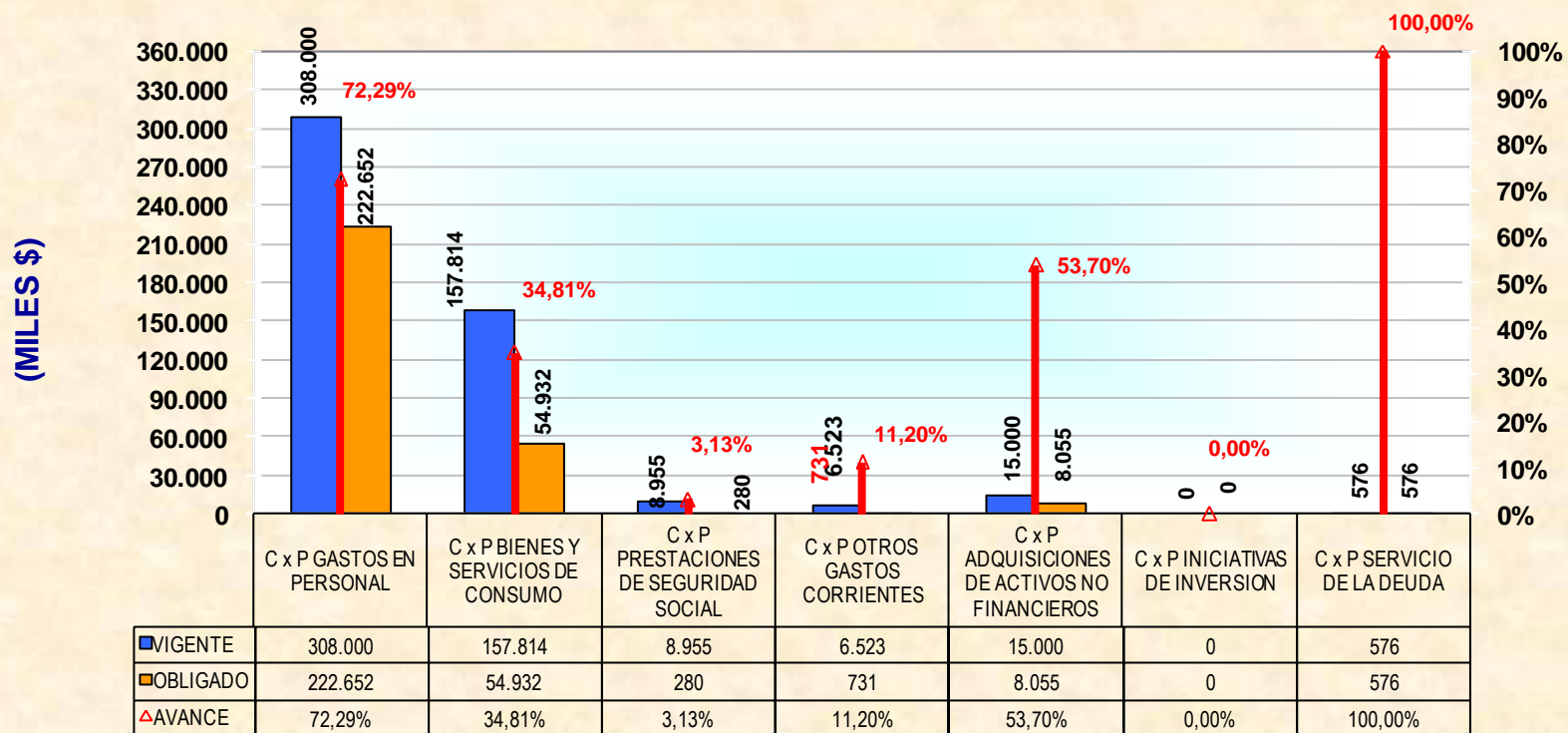
- 15 SALDO INICIAL DE CAJA: Recursos provenientes del saldo final de caja del ejercicio anterior. Monto con presupuesto vigente de \$ 37.370, que de acuerdo el Dictamen N° 13.807/80, esta cuenta solo se formula para efectos presupuestarios, ya que no procede su contabilización en el subsistema de ejecución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

DEMUCE GASTOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

SUB	ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	OBLIGADO	SALDO	% TOTAL GASTOS PPTO.	AVANCE
21		<i>C x P GASTOS EN PERSONAL</i>	304.000.000	308.000.000	222.652.255	85.347.745	61,99%	72,29%
	03	OTRAS REMUNERACIONES	304.000.000	308.000.000	222.652.255	85.347.745	61,99%	72,29%
22		<i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i>	128.474.000	157.814.000	54.931.658	102.882.342	31,76%	34,81%
	02	TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO	11.500.000	11.500.000	5.839.638	5.660.362	2,31%	50,78%
	04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	72.700.000	82.700.000	23.953.734	58.746.266	16,64%	28,96%
	05	SERVICIOS BASICOS	15.990.000	16.330.000	9.927.845	6.402.155	3,29%	60,80%
	06	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	9.000.000	28.000.000	10.003.497	17.996.503	5,64%	35,73%
	07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	3.000.000	3.000.000	808.904	2.191.096	0,60%	26,96%
	08	SERVICIOS GENERALES	5.000.000	5.000.000	130.900	4.869.100	1,01%	2,62%
	09	ARRIENDO	3.000.000	3.000.000	0	3.000.000	0,60%	0,00%
	11	SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES	4.000.000	4.000.000	0	4.000.000	0,81%	0,00%
	12	OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	4.284.000	4.284.000	4.267.140	16.860	0,86%	99,61%
23		<i>C x P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL</i>	5.500.000	8.955.153	280.367	8.674.786	1,80%	3,13%
	01	PRESTACIONES PREVISIONALES	5.500.000	8.955.153	280.367	8.674.786	1,80%	3,13%
26		<i>C x P OTROS GASTOS CORRIENTES</i>	6.523.000	6.523.000	730.794	5.792.206	1,31%	11,20%
	01	DEVOLUCIONES	2.500.000	2.500.000	730.794	1.769.206	0,50%	29,23%
	02	COMPENSACION POR DAÑOS A TERCEROS Y/O A LA PROPIEDAD	4.023.000	4.023.000	0	4.023.000	0,81%	0,00%
29		<i>C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i>	14.000.000	15.000.000	8.054.660	6.945.340	3,02%	53,70%
	04	MOBILIARIO Y OTROS	3.500.000	3.500.000	3.458.633	41.367	0,70%	98,82%
	05	MAQUINARIA Y EQUIPOS	4.000.000	5.000.000	907.338	4.092.662	1,01%	18,15%
	06	EQUIPOS INFORMATICOS	3.500.000	3.500.000	3.274.175	225.825	0,70%	93,55%
	07	PROGRAMAS INFORMATICOS	1.500.000	1.500.000	414.514	1.085.486	0,30%	27,63%
	99	OTROS ACTIVOS NO FINANCIEROS	1.500.000	1.500.000	0	1.500.000	0,30%	0,00%

31	C x P INICIATIVAS DE INVERSION	0	0	0	0	0,00%	N/A
02	PROYECTOS	0	0	0	0	0,00%	N/A
34	C x P SERVICIO DE LA DEUDA	1.000.000	575.530	575.530	0	0,04%	100,00%
07	DEUDA FLOTANTE	1.000.000	575.530	575.530	0	0,04%	100,00%
TOTALES \$		459.497.000	496.867.683	287.225.264	209.642.419	100,00%	57,81%

DEMUCE GASTOS 31 DICIEMBRE 2018



SUBTITULOS

SUBT ITEM GASTOS

- 21 GASTOS DE PERSONAL: Transcurrido el período de estudio, la obligación registrada ha sido de M\$ 222.652, equivalente al 72,29% de presupuesto asignado. Esta partida cuenta con un presupuesto vigente de M\$ 308.000, para el personal que se rige por el Código del Trabajo y que laboran en el Cementerio de Arica y de Azapa, se incluyen las cotizaciones legales, impuestos, aportes del empleador y viáticos.
- 22 CUENTAS POR PAGAR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO: Gastos que de acuerdo a lo presupuestado ha alcanzado el 34,81% de avance, porcentaje que corresponde a M\$ 54.932 de los M\$ 157.814 presupuestado para el año 2018. Esta partida incluye: "Textiles, Vestuario y Calzado", "Combustibles y Lubricantes", "Materiales de Uso o Consumo", "Servicios Básicos", "Mantenimiento y Reparaciones", "Publicidad y Difusión", "Servicios Generales", "Servicios Técnicos y Profesionales" y "Otros Gastos en Bienes y Servicios de Consumo".
- 23 CUENTAS POR PAGAR PRESTACIONES DE SEGURIDAD: Ítem que tiene un presupuesto vigente de M\$ 8.955 y con un avance del 3,13%.
- 26 CUENTAS POR PAGAR OTROS GASTOS CORRIENTES: Ítem que tiene un presupuesto vigente de M\$ 6.523 y que durante el presente trimestre registra un monto obligado de M\$ 731 representando el 11,20% de avance.
- 29 CUENTAS POR PAGAR ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS: Ítem que tiene un presupuesto de M\$ 15.000 y con un monto obligado de M\$ 8.055 durante este trimestre, representa el 53,70%. Esta cuenta corresponde a adquisición mobiliario, maquinarias, equipos informáticos, programas informáticos y otros activos no financieros.
- 34 CUENTAS POR PAGAR SERVICIO DE LA DEUDA: Comprende los gastos por concepto de las deudas flotantes, entre las que figuran las "Deuda Exigible" del subtítulo 22 Bienes y servicios de consumo. Esta partida tiene un presupuesto de M\$ 576, de los cuales se obligó el 100% de lo presupuestado.

II SITUACION FINANCIERA DEMUCE

Al 31 de Diciembre del año 2018, la situación financiera que presenta el Servicio Municipal de Cementerios, según formato establecido en el anexo 1 del oficio 2474 de fecha 27 de noviembre de 2002 y 2140 del 22 de septiembre de 2006 de la Contraloría Regional de Tarapacá:

CODIGO CONTABLE	DETALLE	PARCIALES (\$)	TOTALES (\$)
11101	Caja		3.928.479
11103	Disponibilidad de Fondos		139.697.471
Más	Cuentas por Cobrar		51.843.570
115	Cuentas por Cobrar	45.795.070	
11408	Otros Deudores Financieros	5.254.919	
11601	Documentos Protestados	793.581	
Menos	Deuda Corriente		-7.014.877
215	Cuentas por Pagar Gastos Presupuestarios	0	
21409	Otras Obligaciones Financieras	-5.188.205	
21601	Documentos Caducados	-1.826.672	
Menos	Fondos de Terceros		0
Menos	Fondos Recibidos en Administración		0
	SUPERAVIT FINANCIERO		188.454.643

NOTA: Este análisis no considera:

- 1) Obligaciones no devengadas de los subtítulos de Gastos 22 y 29 por un monto de \$ 7.973.494.
- 2) Gastos no obligados ni registrados en la contabilidad.

III SITUACION COTIZACIONES PREVISIONALES DEMUCE

Al 3 de Diciembre del 2018, las cotizaciones previsionales (Fondo de Pensiones y Salud) del personal regido por el Código del Trabajo del Servicio Municipal del Cementerio, es la siguiente:

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

De acuerdo a Certificado N° 01 del 9 de Enero del 2019 emitido por el Administrador del Servicio Municipal de Cementerios, señala que no existen pagos pendientes de cotizaciones previsionales de remuneraciones al 31 de Diciembre del 2018.

IV PASIVOS CONTINGENTES

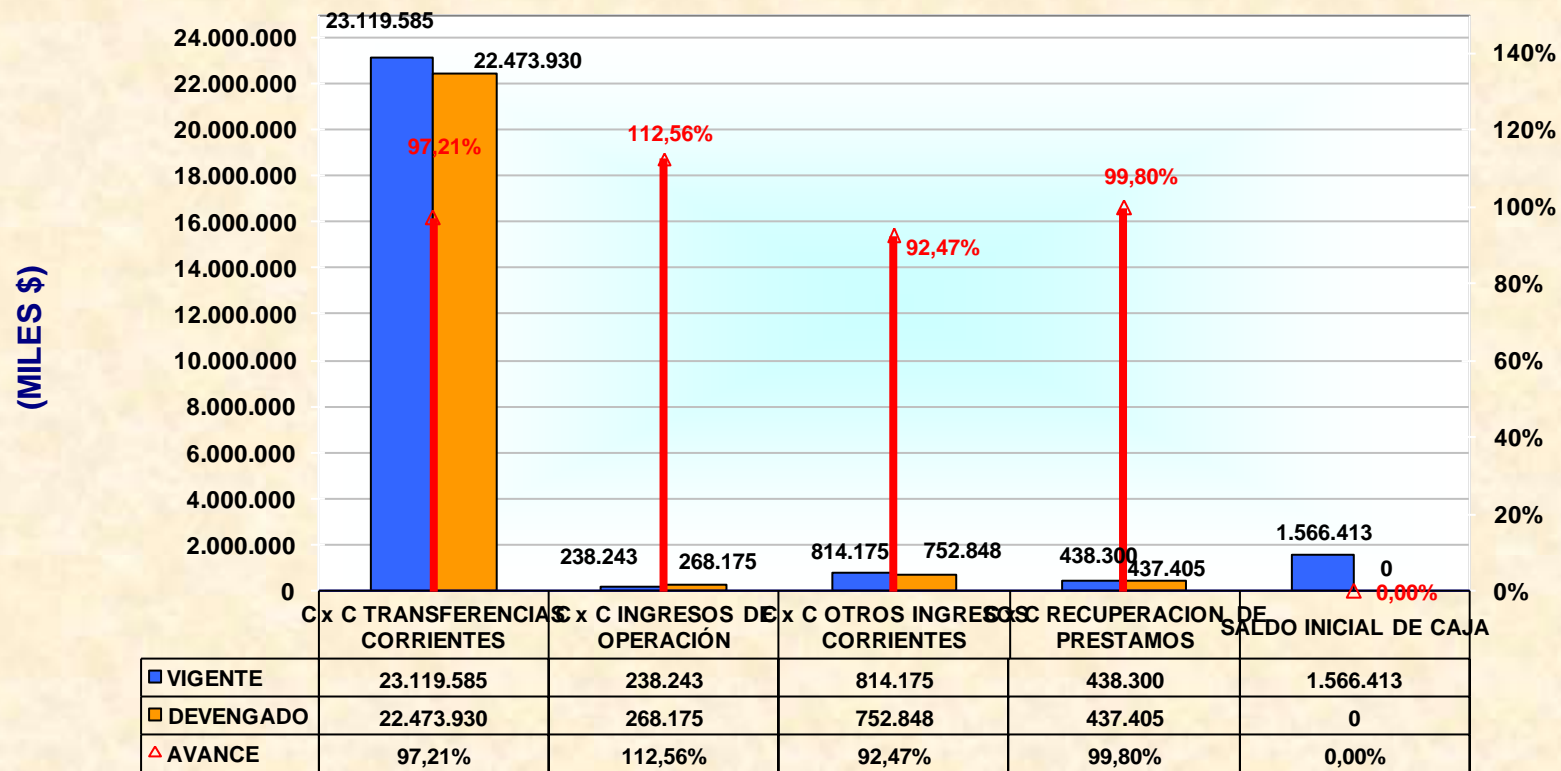
La Ley N° 20.237 publicada el 24 de Diciembre del 2007, en el Artículo 2º punto N° 4, señala que se debe informar al Concejo "los Pasivos Contingentes" derivados, entre otras causas, demandas judiciales y las deudas con proveedores, empresas de servicios y otras entidades públicas que puedan no ser servidas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

De esta forma, mediante Certificado N° 02 de fecha 9 de Enero de 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.

DISAM INGRESOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

SUB	ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	DEVENGADO	SALDO	% TOTAL INGRESOS PPTO.	AVANCE
05		<i>C x C TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>	20.289.280.500	23.119.584.612	22.473.930.498	645.654.114	88,32%	97,21%
	03	DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	20.289.280.500	23.119.584.612	22.473.930.498	645.654.114	88,32%	97,21%
07		<i>C x C INGRESOS DE OPERACIÓN</i>	69.956.500	238.242.730	268.175.466	-29.932.736	0,91%	112,56%
	02	VENTA DE SERVICIOS	69.956.500	238.242.730	268.175.466	-29.932.736	0,91%	112,56%
08		<i>C x C OTROS INGRESOS CORRIENTES</i>	997.756.000	814.174.585	752.847.539	61.327.046	3,11%	92,47%
	01	RECUPERACIONES Y REEMBOLSOS POR LICENCIAS MEDICAS	970.000.000	786.418.585	700.765.014	85.653.571	3,00%	89,11%
	99	OTROS	27.756.000	27.756.000	52.082.525	-24.326.525	0,11%	187,64%
12		<i>C x C RECUPERACION DE PRESTAMOS</i>	0	438.300.465	437.404.755	895.710	1,67%	99,80%
	10	INGRESOS POR PERCIBIR	0	438.300.465	437.404.755	895.710	1,67%	99,80%
15		<i>SALDO INICIAL DE CAJA</i>	572.638.000	1.566.412.652	0	0	5,98%	0,00%
TOTALES \$			21.929.631.000	26.176.715.044	23.932.358.258	677.944.134	100,00%	91,43%

DISAM INGRESOS AL 31 DICIEMBRE 2018



SUBTITULOS

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

05 C x C TRANSFERENCIAS CORRIENTES: Al término del trimestre se han percibido M\$ 22.473.930 correspondiendo al 97,21% 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	15.008.123	14.996.057	99,92%
Aportes Afectados	4.638.664	4.274.929	92,16%
TOTAL	19.646.787	19.270.986	98,09%

OTRAS ENTIDADES PUBLICAS: En este concepto se incluye "Del Ministerio del Interior, Bonos, Aguinaldos", que mantenía un presupuesto de M\$ 1.672.798 con un devengado de M\$ 1.402.945, con un avance del 83,87%.

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

07 C x C INGRESOS DE OPERACIÓN: Ítem que en el trimestre tuvo un avance del 112,56, con un monto de M\$ 268.175. 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	45.000	44.830	99,62%
Consultorio I.Véliz	151.100	151.090	99,99%
Consultorio Amador Negherr	0	0	#¡DIV/0!
S.A.P.U. Marco Carvajal Moi	5.737.000	5.736.200	99,99%
Consultorio Remigio Sapuna	24.290	24.290	100,00%
Consultorio Eugenio Petroce	327.000	327.000	100,00%
S.A.P.U. Corto I.V.H.	639.470	639.470	100,00%
Farmacia Comunal	156.903.740	157.838.730	100,60%
TOTALES	163.827.600	164.761.610	100,57%

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

vigente. Para el año 2018 se presupuestaron M\$ 74.415, y al trimestre se percibieron M\$ 103.414.

- 08 C x C OTROS INGRESOS CORRIENTES: Ítem que tiene un presupuesto vigente de M\$ 814.175, de los cuales se han percibido M\$ 752.848 que representa un 92,47% 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	1.542.244	1.542.244	100,00%
Recuperación Art. 12 Ley 18,19	784.876.341	699.222.770	89,09%
TOTALES	786.418.585	700.765.014	89,11%

OTROS: En este ítem se contemplan los reintegros de sueldos mal percibidos, los descuentos por inasistencias, los descuentos por atrasos. Este ítem tiene un presupuesto vigente de M\$ 27.756, percibiendo en el trimestre M\$ 52.083, lo que representa un 187,64% de lo presupuestado.

- 12 C x C RECUPERACION DE PRESTAMOS: Ítem que no tiene presupuesto vigente de M\$ 438.300, sin embargo se han percibido M\$ 437.405.

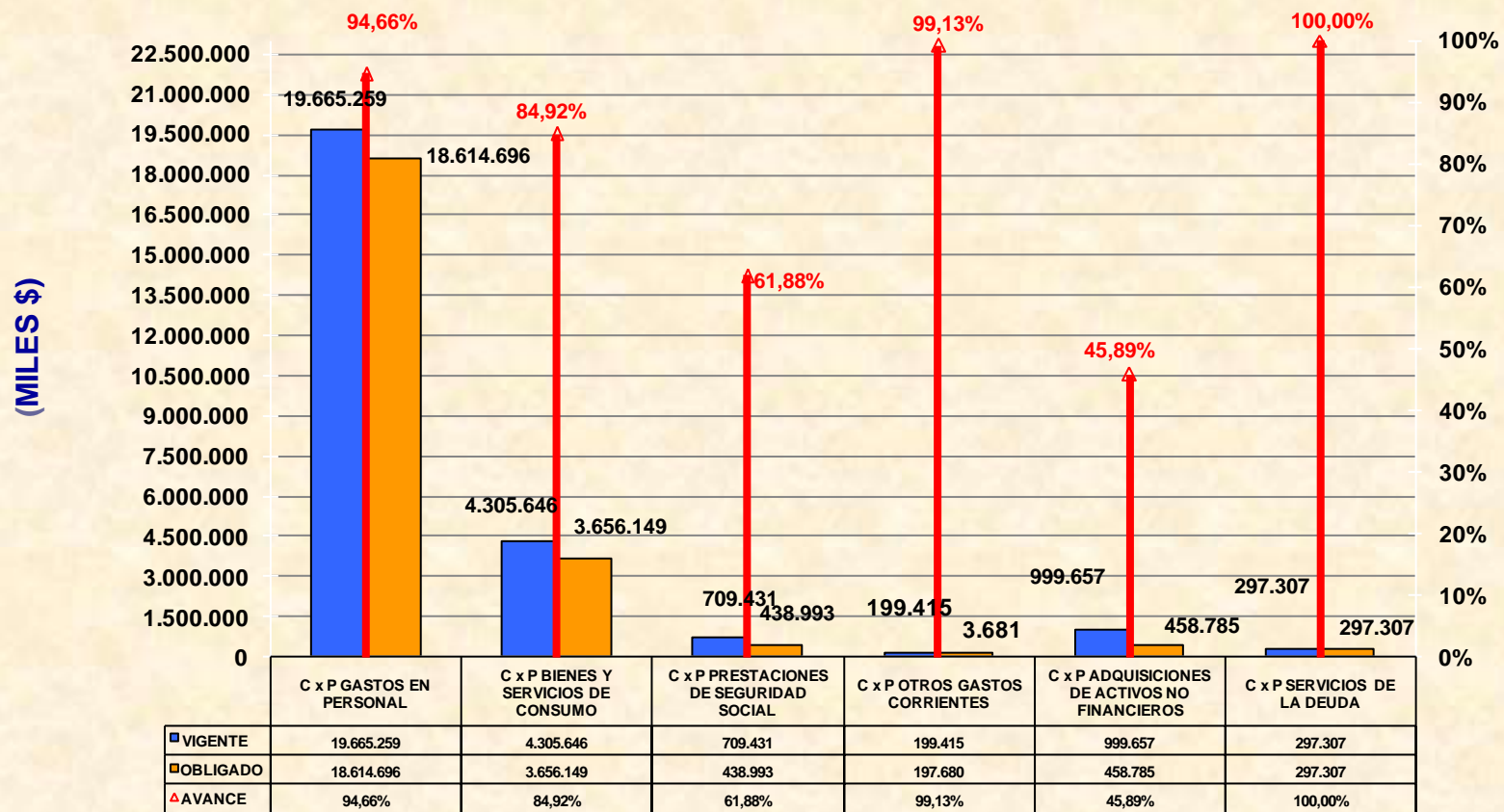
- 15 SALDO INICIAL DE CAJA: Recursos provenientes del saldo final de caja del ejercicio anterior, por M\$ 1.566.413, que de acuerdo al Dictamen N° 13.807/80, esta cuenta solo se formula para efectos presupuestarios, ya que no procede su contabilización en el subsistema de ejecución presupuestaria, como obligación, obligación devengada y pago.

DISAM GASTOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

SUB	ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	OBLIGADO	SALDO	% TOTAL GASTOS PPTO.	AVANCE
21		<i>C x P GASTOS EN PERSONAL</i>	17.633.534.400	19.665.258.513	18.614.695.717	1.050.562.796	75,13%	94,66%
	01	PERSONAL DE PLANTA	11.217.682.250	11.227.265.374	10.955.043.137	272.222.237	42,89%	97,58%
	02	PERSONAL A CONTRATA	5.334.679.600	5.921.351.600	5.644.065.699	277.285.901	22,62%	95,32%
	03	OTRAS REMUNERACIONES	1.081.172.550	2.516.641.539	2.015.586.881	501.054.658	9,61%	80,09%
22		<i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i>	3.577.339.000	4.305.646.346	3.656.148.636	649.497.710	16,45%	84,92%
	01	ALIMENTOS Y BEBIDAS	6.000.000	15.479.224	8.367.812	7.111.412	0,06%	54,06%
	02	TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO	48.275.000	60.510.387	48.516.602	11.993.785	0,23%	80,18%
	03	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	82.000.000	82.360.000	41.428.100	40.931.900	0,31%	50,30%
	04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	2.007.800.000	2.289.921.130	2.130.600.025	159.321.105	8,75%	93,04%
	05	SERVICIOS BASICOS	376.200.000	360.555.356	328.548.975	32.006.381	1,38%	91,12%
	06	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	33.300.000	102.300.000	22.033.864	80.266.136	0,39%	21,54%
	07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	3.500.000	40.353.450	24.564.243	15.789.207	0,15%	60,87%
	08	SERVICIOS GENERALES	594.077.000	751.326.247	562.771.503	188.554.744	2,87%	74,90%
	09	ARRIENDOS	317.487.000	344.371.800	301.112.445	43.259.355	1,32%	87,44%
	10	SERVICIOS FINANCIEROS Y DE SEGUROS	550.000	550.000	266.400	283.600	0,00%	48,44%
	11	SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES	52.000.000	201.768.752	177.667.258	24.101.494	0,77%	88,05%
	12	OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	56.150.000	56.150.000	10.271.409	45.878.591	0,21%	18,29%
23		<i>C x P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL</i>	360.000.000	709.430.963	438.992.692	270.438.271	2,71%	61,88%
	01	PRESTACIONES PREVISIONALES	190.000.000	357.546.123	215.966.138	141.579.985	1,37%	60,40%
	03	PRESTACIONES SOCIALES DEL EMPLEADOR	170.000.000	351.884.840	223.026.554	128.858.286	1,34%	63,38%

26	C x P OTROS GASTOS CORRIENTES	0	199.414.585	197.679.824	1.734.761	0,76%	99,13%
01	DEVOLUCIONES	0	199.414.585	197.679.824	1.734.761	0,76%	99,13%
29	C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	169.000.000	999.657.269	458.784.795	540.872.474	3,82%	45,89%
02	EDIFICIOS	0	157.619.150	0	157.619.150	0,60%	0,00%
03	VEHICULOS	0	19.500.000	19.101.488	398.512	0,07%	97,96%
04	MOBILIARIO Y OTROS	10.000.000	132.999.459	57.318.368	75.681.091	0,51%	43,10%
05	MAQUINARIA Y EQUIPOS	44.000.000	350.892.041	229.801.326	121.090.715	1,34%	65,49%
06	EQUIPOS INFORMATICOS	100.000.000	259.466.096	122.952.675	136.513.421	0,99%	47,39%
07	PROGRAMAS INFORMATICOS	15.000.000	79.180.523	29.610.938	49.569.585	0,30%	37,40%
34	C x P SERVICIO DE LA DEUDA	189.757.600	297.307.368	297.307.368	0	1,14%	100,00%
07	DEUDA FLOTANTE	189.757.600	297.307.368	297.307.368	0	1,14%	100,00%
TOTALES \$		21.929.631.000	26.176.715.044	23.663.609.032	2.513.106.012	100,00%	90,40%

DISAM GASTOS 31 DICIEMBRE 2018



SUBTITULOS

SUBT ITEM GASTOS

- 21 **GASTOS DE PERSONAL:** Bajo este concepto está considerado cubrir los compromisos de sueldos del personal, regidos por la Ley 19.378. Así se tiene registrada una obligación de M\$ 18.614.696 monto que representa al 94,66% del total proyectado. A nivel de ítem, tenemos:

Ítem 01 "Personal de Planta" el avance fue de 97,58% con M\$ 10.955.043.

Ítem 02 "Personal a Contrata" indica un 95,32% de avance con M\$ 5.644.066.

Con relación a las restricciones legales, el artículo 14º de la Ley 19.378, señala que el número de horas contratadas a través de plazo fijo no podrá ser superior al 20% de la dotación. Al respecto, el Decreto Alcaldicio N° 18.075 del 12/12/2017, aprueba la dotación para el año 2018 un total de 43.384 horas. Según cuadro resumen, extendido por el Encargado del Departamento de Personal, el total de horas contratadas a plazo fijo al 31/12/2018 es de 17.006 horas lo que equivale al 39,20% de la dotación, excediendo significativamente la norma aludida.

Ítem 03 "Otras Remuneraciones" indica un 80,09% de avance, con una obligación de M\$ 2.015.587 En este ítem se contemplan los honorarios a suma alzada y reemplazos.

- 22 **C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO:** Como puede observarse al finalizar el período en análisis, el gasto obligado ha sido de M\$ 3.656.149, el cual representa al 84,92% de avance. Los ítems con mayor relevancia son:

CONCEPTO	PRESUPUESTO M\$	OBLIGADO M\$	AVANCE
Alimentos y Bebidas	15.479	8.368	54,06%
Textiles, Vestuario y Calzado	60.510	48.517	80,18%
Combustibles y Lubricantes	82.360	41.428	50,30%
Materiales de Uso y Consumo	2.289.921	2.130.600	93,04%
Servicios Básicos	360.555	328.549	91,12%
Mantenimiento y Reparaciones	102.300	22.034	21,54%
Publicidad y Difusión	40.353	24.564	60,87%
Servicios Generales	751.326	562.772	74,90%
Arriendos	344.372	301.112	87,44%
Servicios Financieros y de Seguros	550	266	48,44%
Servicios Técnicos y Profesionales	201.769	177.667	88,05%
Otros Gastos en Bienes y Servicios	56.150	10.271	18,29%

- 23 **C x P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL:** Este ítem comprende los desahucios e indemnizaciones, con un presupuesto de M\$ 709.431, y con avance durante el presente trimestre de \$ 438.993, que representa un 61,88%.

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

- 29 C x P ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS: Ítem que comprende un presupuesto vigente de M\$ 999.657, de los cuales se han obligado este trimestre M\$ 458.785, reflejado en un avance del 45,89%. En este ítem se incluye:
- 02 EDIFICIOS: Con un presupuesto vigente de M\$ 157.619 y sin movimiento durante este trimestre.
 - 03 VEHICULOS: Con un presupuesto vigente de M\$ 19.500 y un avance del 97,96%.
 - 04 MOBILIARIO Y OTROS: Con un presupuesto vigente de M\$ 132.999, de los cuales se encuentran obligados M\$ 57.318 con un avance del 43,10%.
 - 05 MAQUINARIAS Y EQUIPOS: Con un presupuesto de M\$ 350.892, de los cuales se han obligado en este trimestre M\$ 229.801, con un avance del 65,49%.
 - 06 EQUIPOS INFORMATICOS: Con un presupuesto de M\$ 259.466, de los cuales se han obligado en este trimestre M\$ 122.953, con un avance del 47,39%.
 - 07 PROGRAMAS INFORMATICOS: Con un presupuesto vigente de M\$ 79.181, de los cuales se encuentran obligados M\$ 29.611, con un avance del 37,40%.
- 34 C x P SERVICIO DE LA DEUDA: Este ítem comprende la deuda flotante proveniente del período anterior, de los cuales se presupuestó M\$ 297.307, de los cuales se ha obligado el 100% en este trimestre.

II SITUACION FINANCIERA DISAM.

Al 31 de Diciembre del año 2018, la situación financiera que presenta el Departamento de Salud Municipal, según formato establecido en el anexo 1 del oficio 2474 de fecha 27 de noviembre de 2002 y 2140 del 22 de septiembre de 2006 de la Contraloría Regional de Tarapacá:

CODIGO CONTABLE	DETALLE	PARCIALES (\$)	TOTALES (\$)
11101	Caja		0
11103	Disponibilidad de Fondos		2.537.739.785
Más	Cuentas por Cobrar		664.959.548
115	Cuentas por Cobrar	609.934.816	
11408	Otros Deudores Financieros	1.104.729	
12101	Deudores	53.920.003	
12192	C x C de Ingresos Presupuestarios	0	
Menos	Deuda Corriente		-659.667.414
215	Acreedores Presupuestarios	-225.715.076	
21404	Garantías Recibidas	-1	
21406	Depósitos Previsionales	-686.490	
21407	Recaudación Sistema Financiero	-45	
21409	Otras Obligaciones Financieras	-7.616.776	
21410	Retenciones Previsionales	-289.298.228	
21411	Retenciones Tributarias	-50.355.617	
21412	Retenciones Voluntarias	-79.519.927	
21413	Retenciones Judiciales y Similares	6.155.646	
21601	Documentos Caducados	-12.630.900	
22192	Cuentas por Pagar de Gastos Presupuestarios	0	
Menos	Fondos de Terceros		-77.406
22102	Fondos por Reintegrar a Terceros	-77.406	
Menos	Fondos Recibidos en Administración		-29.629.381
21405	Administración de Fondos	-29.629.381	
11405	Aplicación de Fondos	0	
	SUPERAVIT FINANCIERO		<u>2.513.325.132</u>

NOTA: Este análisis no considera:

- 1) Obligaciones no devengadas de los subtítulos de Gastos 21, 22 y 29 por un monto de \$ 636.796.398.
- 2) Gastos no obligados ni registrados en la contabilidad.

III SITUACION COTIZACIONES PREVISIONALES DISAM

Al 31 de Diciembre del 2018, las cotizaciones previsionales (Fondo de Pensiones y Salud) del personal regido por la Ley 19.378 "Estatuto de Atención Primaria de Salud", es la siguiente:

1. Personal

Retenciones Previsionales	\$ 289.298.228	
TOTAL COTIZACIONES PREVISIONALES		\$ <u>289.298.228</u>

Mediante Ord. N° 125 de fecha 11 de Enero del 2018, de la Directora DISAM, remite adjunto Certificado N° 45, 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 Diciembre del 2018.

IV PASIVOS CONTINGENTES

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

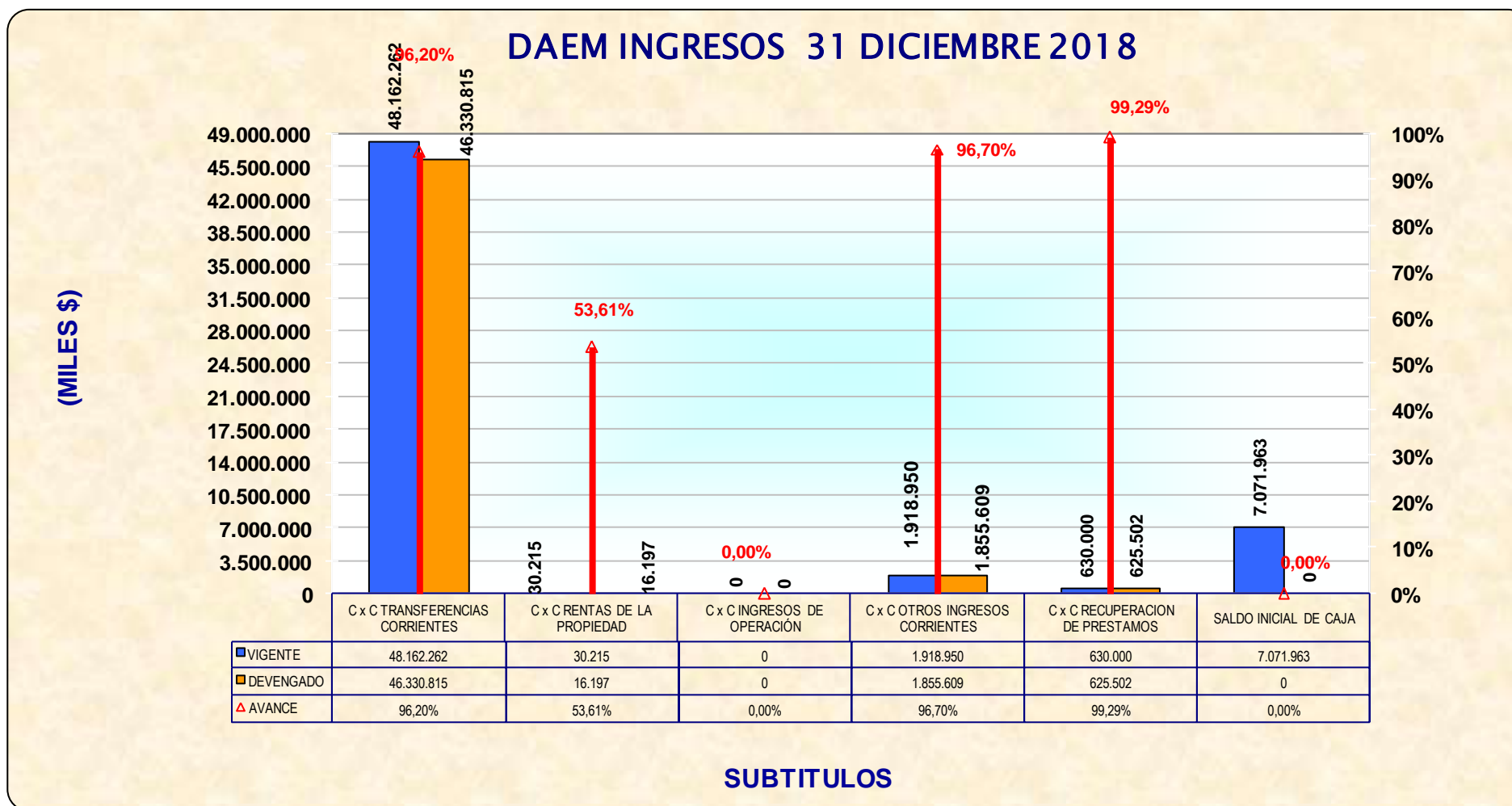
De esta forma, mediante Certificado N°02 de fecha 09 de enero del 2019, la Jefa de la Dirección de Salud Municipal señala que según, Memo N° 01/2019 del Departamento de Jurídico, se mantienen pendientes las siguientes causas:

- 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.

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° 02/2019 de la Directora de Salud Municipal.

DAEM INGRESOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

SUB ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	DEVENGADO	SALDO	% TOTAL INGRESOS PPTO.	AVANCE
05	<i>C x C TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>	40.162.252.314	48.162.261.878	46.330.814.701	1.831.447.177	83,31%	96,20%
03	DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	40.162.252.314	48.162.261.878	46.330.814.701	1.831.447.177	83,31%	96,20%
06	<i>C x C RENTAS DE LA PROPIEDAD</i>	30.214.800	30.214.800	16.197.070	14.017.730	0,05%	53,61%
01	ARRIENDO DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	30.214.800	30.214.800	16.197.070	14.017.730	0,05%	53,61%
07	<i>C x C INGRESOS DE OPERACIÓN</i>	0	0	0	0	0,00%	N/A
02	VENTA DE SERVICIOS	0	0	0	0	0,00%	N/A
08	<i>C x C OTROS INGRESOS CORRIENTES</i>	2.262.950.000	1.918.950.000	1.855.609.363	63.340.637	3,32%	96,70%
01	RECUPERACIONES Y REEMBOLSOS POR LICENCIAS MEDICAS	2.262.950.000	1.832.950.000	1.753.970.583	78.979.417	2,97%	95,69%
99	OTROS	0	86.000.000	101.638.780	-15.638.780	0,14%	118,18%
12	<i>C x C RECUPERACION DE PRESTAMOS</i>	0	630.000.000	625.502.105	4.497.895	1,09%	99,29%
10	INGRESOS POR PERCIBIR	0	630.000.000	625.502.105	4.497.895	1,02%	99,29%
15	<i>SALDO INICIAL DE CAJA</i>	2.950.010.000	7.071.963.486	0	0	12,23%	0,00%
01	SALDO INICIAL DE CAJA SERME	10.000	29.215.702	0	0	0,05%	0,00%
02	SALDO INICIAL DE CAJA SEP	2.950.000.000	3.180.952.800	0	0	5,16%	0,00%
03	SALDO INICIAL CAJA JUNJI	0	276.132.898	0	0	0,45%	0,00%
04	SALDO INICIAL DE CAJA FAEP 2015	0	153.536.054	0	0	0,25%	0,00%
05	SALDO INICIAL DE CAJA FAEP 2016	0	1.206.619.905	0	0	1,96%	0,00%
06	SALDO INICIAL DE CAJA FAEP 2017	0	2.225.506.127	0	0	3,61%	0,00%
TOTALES \$		45.405.427.114	57.813.390.164	48.828.123.239	1.913.303.439	100,00%	84,46%



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

05 C x C TRANSFERENCIAS CORRIENTES: Ingresos que a nivel de subtítulo, se percibieron al trimestre del 2018 M\$ 46.330.815 equivalentes al 96,20% del monto presupuestado. Esta cuenta contempla el ítem "De Otras Entidades Públicas", con las siguientes asignaciones:

DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS: Esta partida corresponde a las diversas subvenciones que se reciben en cada período. De la Subsecretaria de Educación se perciben "Subvención de Escolaridad" con un monto percibido de M\$ 26.778.624 equivalente al 98,27% 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	22.988.389.282	22.549.692.819	98,09%
Subvención para Educación Especial	4.262.189.593	4.228.931.374	99,22%
TOTAL	27.250.578.875	26.778.624.193	98,27%

"Otros Aportes": Monto devengado por M\$ 15.909.677, cuyo avance es de 97,60% de lo presupuestado. Este ítem esta Integrado por diversas asignaciones de subvenciones especiales, bonificaciones otorgadas al personal con cargo al poder central, las cuales son pagadas oportunamente y posteriormente recuperadas. El detalle de éstas es el siguiente:

CUENTA	TOTAL PRESUPUESTADO	TOTAL PERCIBIDO	% AVANCE
Subvención Escolar Preferencial	5.973.070.975	5.791.863.529	96,97%
Fondo de Apoyo a la Educación Pública	2.381.292.000	2.381.292.000	100,00%
Otros	7.946.562.790	7.736.521.438	97,36%
Total Otros Aportes	16.300.925.765	15.909.676.967	97,60%

"DE LA JUNTA NACIONAL DE JARDINES INFANTILES": Esta asignación esta compuesta por los "Convenios Educación Pre-básica", presupuestada por M\$ 1.426.049, y devengándose un monto durante este trimestre de M\$ 1.433.054.

"DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS": En esta partida se registran los aguinaldos y otros bonos de cargo del fisco, mantiene como presupuesto M\$ 1.663.335, se han percibido M\$ 1.292.760, que representa el 77,72%.

"DE OTROS SERVICIOS INCORPORADOS A LA GESTION": Corresponden a ingresos provenientes de aportes del municipio para los diversos planes y programas, además de los sueldos de los docentes y demás funcionarios regidos por el Código del Trabajo. Este ítem tiene un presupuesto vigente de M\$ 1.471.374 y que durante este trimestre no registra ingresos, el detalle es el siguiente:

CUENTA	TOTAL PRESUPUESTADO	TOTAL RECIBIDO	% AVANCE
Aporte para la Educacion	720.356.566	229.696.668	31,89%
Plan de Asistencialidad	25.000.000	25.000.000	100,00%
Programas Extraescolares	25.000.000	25.000.000	100,00%
Parque Centenario	43.000.000	37.600.000	87,44%
Piscina Olímpica	130.000.000	110.498.042	85,00%
Fortín Sotomayor	28.000.000	26.000.000	92,86%
Biblioteca Pública	80.000.000	76.000.000	95,00%
Epicentro	67.000.000	64.000.000	95,52%
Villa Albergue	91.000.000	85.000.000	93,41%
Preuniversitario IMA	13.000.000	11.600.000	89,23%
Centro Deportivo Villa Pedro Lagos	41.000.000	33.000.000	80,49%
Biblioteca Los Industriales	10.000.000	5.000.000	50,00%
Estadio Carlos Ditborn	47.000.000	40.000.000	85,11%
Bono extraordinario Zona Extrema JUNJI	100.510.580	71.755.290	71,39%
Aporte IMA devolución Junji s.protocolo	50.506.434	50.506.000	100,00%
TOTALES	1.471.373.580	890.656.000	60,53%

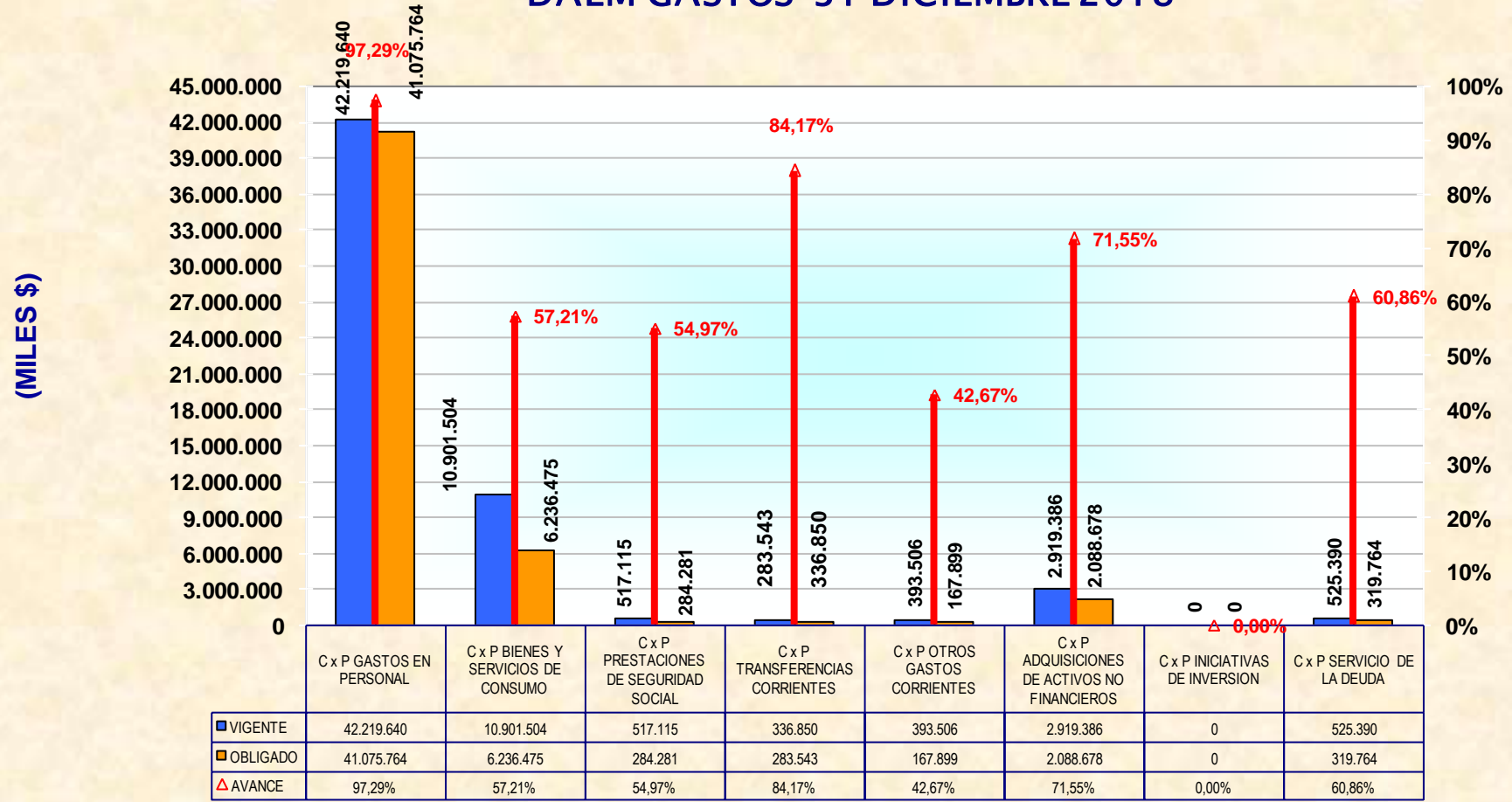
- 06 C x C RENTAS DE LA PROPIEDAD: Cuenta compuesta por "Arriendo de Activos no Financieros" en que se incluye el ingreso de arriendo de los kioscos, la cuenta tuvo un avance del 53,61% percibiendo M\$ 16.197. Esta cuenta tiene un presupuesto vigente de M\$ 30.215.
- 08 C x C OTROS INGRESOS CORRIENTES: Corresponde a la recuperación de Licencias Médicas, cuenta con presupuesto de M\$ 1.918.950 y que durante el presente trimestre percibió M\$ 1.855.609 reflejado en un 96,70% de avance.
- 12 C x C RECUPERACION DE PRESTAMOS: Cuenta que cuenta con presupuesto vigente de M\$ 630.000 y que durante el presente trimestre percibió M\$ 625.502.
- 15 SALDO INICIAL DE CAJA: Recursos provenientes del saldo final de caja del ejercicio anterior. Este subtítulo tiene un presupuesto asignado para el año 2018 de M\$ 7.071.963. De acuerdo al Dictamen N° 13.807/80, esta cuenta solo se formula para efectos presupuestarios, ya que no procede su contabilización en el subsistema de ejecución presupuestaria, como obligación, obligación devengada y pago.

DAEM GASTOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

SUB	ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	OBLIGADO	SALDO	% TOTAL GASTOS PPTO.	AVANCE
21		<i>C x P GASTOS EN PERSONAL</i>	35.568.158.653	42.219.639.749	41.075.764.270	1.143.875.479	73,03%	97,29%
	01	PERSONAL DE PLANTA	14.182.048.000	13.962.709.937	13.747.521.407	215.188.530	24,15%	98,46%
	02	PERSONAL A CONTRATA	8.553.688.000	12.132.022.415	11.988.866.740	143.155.675	20,98%	98,82%
	03	OTRAS REMUNERACIONES	12.832.422.653	16.124.907.397	15.339.376.123	785.531.274	27,89%	95,13%
22		<i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i>	5.547.553.661	10.901.503.660	6.236.475.104	4.665.028.556	18,86%	57,21%
	01	ALIMENTOS Y BEBIDAS	372.070.575	774.003.575	695.130.618	78.872.957	1,34%	89,81%
	02	TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO	285.880.622	523.189.165	428.380.069	94.809.096	0,90%	81,88%
	03	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	210.000.000	120.000.000	79.474.975	40.525.025	0,21%	66,23%
	04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	1.315.455.450	2.973.721.952	2.263.853.167	709.868.785	5,14%	76,13%
	05	SERVICIOS BASICOS	660.000.000	799.500.666	541.329.707	258.170.959	1,38%	67,71%
	06	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	1.020.147.014	2.828.057.801	531.227.455	2.296.830.346	4,89%	18,78%
	07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	248.000.000	173.747.697	78.837.462	94.910.235	0,30%	45,37%
	08	SERVICIOS GENERALES	422.000.000	841.972.804	783.234.797	58.738.007	1,46%	93,02%
	09	ARRIENDOS	419.000.000	419.000.000	277.556.086	141.443.914	0,72%	66,24%
	11	SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES	490.000.000	1.307.310.000	464.120.251	843.189.749	2,26%	35,50%
	12	OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	105.000.000	141.000.000	93.330.517	47.669.483	0,24%	66,19%
23		<i>C x P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL</i>	760.714.800	517.114.800	284.281.057	232.833.743	0,89%	54,97%
	01	PRESTACIONES PREVISIONALES	760.714.800	517.114.800	284.281.057	232.833.743	0,89%	54,97%
24		<i>C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>	263.000.000	336.850.000	283.543.067	53.306.933	0,58%	84,17%
	01	AL SECTOR PRIVADO	263.000.000	336.850.000	283.543.067	53.306.933	0,58%	84,17%

26	<i>C x P OTROS GASTOS CORRIENTES</i>	550.000.000	393.505.566	167.899.348	225.606.218	0,68%	42,67%
01	DEVOLUCIONES	460.000.000	303.505.566	149.038.777	154.466.789	0,52%	49,11%
02	COMPENSACION POR DAÑOS A TERCEROS Y/O A LA PROPIEDAD	90.000.000	90.000.000	18.860.571	71.139.429	0,16%	20,96%
29	<i>C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i>	1.728.000.000	2.919.386.389	2.088.677.670	830.708.719	5,05%	71,55%
02	EDIFICIOS	85.000.000	55.000.000	4.357.670	50.642.330	0,10%	7,92%
03	VEHICULOS	30.000.000	100.000.000	0	100.000.000	0,17%	0,00%
04	MOBILIARIO Y OTROS	326.500.000	428.542.090	195.881.995	232.660.095	0,74%	45,71%
05	MAQUINARIA Y EQUIPOS	670.500.000	1.439.944.994	1.199.593.314	240.351.680	2,49%	83,31%
06	EQUIPOS INFORMATICOS	381.000.000	696.869.305	514.884.921	181.984.384	1,21%	73,89%
07	PROGRAMAS INFORMATICOS	235.000.000	199.030.000	173.959.770	25.070.230	0,34%	87,40%
31	<i>C x P INICIATIVAS DE INVERSION</i>	200.000.000	0	0	0	0,00%	N/A
01	ESTUDIOS BASICOS	0	0	0	0	0,00%	N/A
02	PROYECTOS	200.000.000	0	0	0	0,00%	N/A
34	<i>C x P SERVICIO DE LA DEUDA</i>	788.000.000	525.390.000	319.763.686	205.626.314	0,91%	60,86%
07	DEUDA FLOTANTE	788.000.000	525.390.000	319.763.686	205.626.314	0,91%	60,86%
TOTALES \$		45.405.427.114	57.813.390.164	50.456.404.202	7.356.985.962	100,00%	87,27%

DAEM GASTOS 31 DICIEMBRE 2018



SUBTITULOS

SUBT ITEM GASTOS

21 **GASTOS DE PERSONAL:** La cuenta está compuesta por los gastos efectuados en personal adscrito a los establecimientos y administrativo del sistema. Transcurrido el período en estudio, vemos que se muestra una obligación de M\$ 41.075.764, el cual representa el 97,29% 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\$ 13.747.521 equivalente al 98,46% de lo presupuestado.

PERSONAL A CONTRATA: Cubre las mismas asignaciones del personal de planta y durante este trimestre tuvo una obligación de M\$ 11.988.867 equivalente al 98,82% 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\$ 16.124.907, con una obligación de M\$15.339.376 y un avance del 95,13% de lo presupuestado.

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

22 **C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO:** Gastos que de acuerdo a lo presupuestado se obligaron a este trimestre M\$ 6.236.475 equivalente al 34,38 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	774.003.575	695.130.618	89,81%
22.02	Textiles, Vestuario y Calzado	523.189.165	428.380.069	81,88%
22.03	Combustibles y Lubricantes	120.000.000	79.474.975	66,23%
22.04	Materiales de Uso o Consumo	2.973.721.952	2.263.853.167	76,13%
22.05	Servicios Básicos	799.500.666	541.329.707	67,71%
22.06	Mantenimiento y Reparaciones	2.828.057.801	531.227.455	18,78%
22.07	Publicidad y Difusión	173.747.697	78.837.462	45,37%
22.08	Servicios Generales	841.972.804	783.234.797	93,02%
22.09	Arriendos	419.000.000	277.556.086	66,24%
22.11	Servicios Técnicos y Profesionales	1.307.310.000	464.120.251	35,50%
22.12	Otros Gastos en Bienes y Servicios de Consumo	141.000.000	93.330.517	66,19%

- 23 C x P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL: Esta partida comprende finiquitos, indemnizaciones y desahucios, mantiene un monto presupuestado de M\$ 517.115, que al término del trimestre se han obligado M\$ 284.281, reflejado en un 54,97%.
- 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\$ 336.850, y un avance del 84,17% durante este trimestre.
- 26 C x P OTROS GASTOS CORRIENTES: Esta partida comprende los ítems "Devoluciones" con un presupuesto de M\$ 303.506, y un avance del 49,11% durante este trimestre, y, la cuenta "Compensación por daños a terceros y/o a la propiedad" con obligaciones por \$ M\$ 90.000, y un avance para este trimestre de 20,96%.
- 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\$ 2.919.386, con una obligación de M\$ 2.088.678, reflejado en un 71,55%.
- 31 C x P INICIATIVA DE INVERSION: Cuenta que mantiene un presupuesto vigente de M\$ 0 y sin movimiento durante el presente trimestre.
- 34 C x P SERVICIO DE LA DEUDA: Corresponde a la deuda flotante proveniente de períodos anteriores. Mantiene un presupuesto de M\$ 525.390, con una obligación de M\$ 319.764, reflejado en un avance del 60,86% de lo presupuestado.

II SITUACION FINANCIERA DAEM

Al 31 de Diciembre del año 2018, la situación financiera que presenta el Servicio Municipal de Educación, según formato establecido en el anexo 1 del oficio 2474 de fecha 27 de noviembre de 2002 y 2140 del 22 de septiembre de 2006 de la Contraloría Regional de Tarapacá:

CODIGO CONTABLE	DETALLE	PARCIALES (\$)	TOTALES (\$)
11101	Caja		1.833.400
11103	Disponibilidad de Fondos		9.693.437.996
Más	Cuentas por Cobrar		77.234.665
115	Cuentas Por Cobrar Ingresos Presupuestarios	0	
11408	Otros Deudores Financieros	77.234.665	
Menos	Deuda Corriente		-1.604.809.107
21404	Garantías Recibidas	-18.385.124	
21406	Depósitos Previsionales	0	
21407	Recaudación Sistema Financiero	-56	
21409	Otras Obligaciones Financieras	-27.194.633	
21410	Retenciones Previsionales	-644.367.726	
21411	Retenciones Tributarias	-80.436.779	
21412	Retenciones Voluntarias	-356.580.589	
21413	Retenciones Judiciales y Similares	-6.275.836	
215	Cuenta por Pagar Gastos Presupuestarios	0	
21601	Documentos caducados	-471.568.364	
Menos	Fondos de Terceros		0
Menos	Fondos Recibidos en Administración		-863.998.652
21405	Administración de Fondos	-863.998.652	
11405	Aplicación Fondos en Administración	0	
	SUPERAVIT FINANCIERO		7.303.698.302

NOTA: Este análisis no considera:

- 1) Obligaciones no devengadas de los subtítulos de Gastos 21, 22, 23, 24 y 29, por un monto de \$ 2.691.700.152.
- 2) Gastos devengados y no registrados en la contabilidad.

III SITUACION COTIZACIONES PREVISIONALES DAEM

Al 31 de Diciembre del año 2018, las Cotizaciones Previsionales (Fondo de Pensiones y Salud) del personal regido por la Ley 19.070 "Estatuto Docente" y por el Código del Trabajo, es la siguiente:

Personal Indefinido, Contrata y Código del Trabajo:

Integro Cotizaciones Previsionales	\$	644.367.726
TOTAL COTIZACIONES PREVISIONALES		<u>\$ 644.367.726</u>

El Director (S) del Departamento de Administración de Educación Municipal presenta certificado con fecha 16 de enero del 2019, señalando que las cotizaciones previsionales correspondientes se encuentran declaradas y pagadas en un 99,98% al 31/12/2018.

Las cotizaciones previsionales equivalentes al 0,014% que se encuentran pendientes, corresponden a contratos de trabajo y decretos alcaldicios de nombramientos se recibieron fuera de plazo, en el mes de Diciembre de 2018, las cuales serán pagadas por el portal de Previred el día 19 de Febrero de 2019 en forma retroactiva.

IV SITUACIÓN PERFECCIONAMIENTO DOCENTE

El Jefe del Departamento de Administración de Educación Municipal (S), presenta certificado con fecha 16 de enero 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.
- 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.

- 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, 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.

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 enero de 2019, que el ese servicio no mantiene deuda que no puedan ser servidas en el marco presupuestario, basados en los antecedentes que se tienen al 31 de Diciembre del 2018.

CORPORACION MUNICIPAL
DE FOMENTO PRODUCTIVO ARICA O
CORPORACION MUNICIPAL COSTA CHINCHORRO

I.- Constitución

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

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

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

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

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

II.- Socios de la Corporación

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

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

III.- Aporte Municipal

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

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

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

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

SEPTIEMBRE 2018

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

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

OCTUBRE 2018

N°	NOMBRE	CARGO O FUNCION	JORNADA
1	Bastián Carriel Andía	Controlador de Acceso y Operaciones	Turnos rotativos de 12 horas – Indefinido
2	Josaphat Jara Salas	Controlador de Acceso y Operaciones	Turnos rotativos de 12 horas - Indefinido
3	Ricardo Medina Segura	Controlador de Acceso y Operaciones	Turnos rotativos de 12 horas - Indefinido
4	Victor Reyes Villarroel	Controlador de Acceso y Operaciones	Turnos rotativos de 12 horas – Indefinido
5	Dalia Rios Alvial	Controlador de Acceso y Operaciones	Turnos rotativos de 12 horas – Indefinido
6	Janett Corei Pérez	Personal de Mantenimiento y aseo	Turnos diurnos de 12 horas (4 x 4) - Indefinido
7	Leticia Milla Gutiérrez	Personal de Mantenimiento y aseo	Turnos diurnos de 12 horas (4 x 4) - Indefinido
8	María Valente Araya	Informador Turístico (Contrato indefinido)	Lunes a viernes, con 40 horas semanales.
9	Francisco Godoy González	Controlador de Acceso y Operaciones	Turnos rotativos de 12 horas – Indefinido
10	Jesús Rojas Lepillán	Controlador de Acceso y Operaciones	Turnos diurnos de 12 horas – Indefinido
11	Angelina Mendoza Lazo	Controlador de Acceso y Operaciones	Turnos nocturnos de 12 horas – Indefinido
12	Magdalena Campusano Subieta	Controlador de Acceso y Operaciones	Turnos nocturnos de 12 horas – Indefinido

NOVIEMBRE 2018

N°	NOMBRE	CARGO O FUNCION	JORNADA
1	Dionisio Michea Maldonado	Controlador de Acceso y Operaciones	Turnos rotativos de 12 horas – Indefinido
2	Consuelo Norambuena Corrales	Personal aseo y mantenimiento	Turnos de 12 horas (4 x 4) - Indefinido
3	Dangelo Pizarro Barrera	Controlador de Acceso y Operaciones	Turnos diurnos de 12 horas (4 x 4) - Indefinido
4	Pedro Pizarro Araya	Controlador de Acceso y Operaciones	Turnos rotativos de 12 horas – Indefinido
5	Loreto Díaz Tapia	Personal aseo y mantenimiento	Turnos de 12 horas (4 x 4) – Plazo Fijo
6	Adriana Fernandez Ramírez	Personal aseo y mantenimiento	Turnos de 12 horas (4 x 4) – Plazo Fijo
7	Rossana Vilaxa Silva	Personal aseo y mantenimiento	Turnos de 12 horas (4 x 4) – Plazo Fijo
8	Giglia Maldonado Menares	Personal aseo y mantenimiento	Turnos de 12 horas (4 x 4) – Plazo Fijo

9	Jéssica Maldonado Menares	Personal aseo y mantenimiento	Turnos de 12 horas (4 x 4) – Plazo Fijo
10	Luiscarlo Arancibia Cortés	Salvavidas	Turnos diurnos de 12 horas (4 x 4) – Plazo Fijo
11	Roberto Miranda Guzmán	Salvavidas	Turnos diurnos de 12 horas (4 x 4) – Plazo Fijo
12	Orlando Parra González	Salvavidas	Turnos diurnos de 12 horas (4 x 4) – Plazo Fijo
13	Alberto Pastene Barrera	Salvavidas	Turnos diurnos de 12 horas (4 x 4) – Plazo Fijo
14	Miguel Pérez Orellana	Salvavidas	Turnos diurnos de 12 horas (4 x 4) – Plazo Fijo
15	Diego Sepulveda Bernal	Salvavidas	Turnos diurnos de 12 horas (4 x 4) – Plazo Fijo

DICIEMBRE 2018

N°	NOMBRE	CARGO O FUNCION	JORNADA
1	Beatriz Valenzuela Astudillo	Informador Turístico	Turnos diurnos de 12 horas (4 x 4) – Plazo Fijo

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 octubre y noviembre del 2018, 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.