

DIRECCION DE CONTROL



**INFORME
I
TRIMESTRE**

AÑO 2021

I. MUNICIPALIDAD DE ARICA

INDICE

| MATERIA | PAGINA |
|---|---------------|
| I.M.A. | |
| Cuadro IMA – INGRESOS..... | 1 |
| Gráfico IMA – INGRESOS..... | 3 |
| I SITUACION PRESUPUESTARIA | |
| SUB ITEM INGRESOS | |
| 03 Cuentas por Cobrar Tributos sobre el uso de Bienes..... | 4 |
| 05 Cuentas por Cobrar Transferencias Corrientes..... | 5 |
| 06 Cuentas por Cobrar Rentas de la Propiedad..... | 5 |
| 08 Cuentas por Cobrar Otros Ingresos Corrientes..... | 5 |
| 12 Cuentas por Cobrar Recuperación de Préstamos..... | 6 |
| 13 Cuentas por Cobrar Transferencias para Gastos de Capital..... | 6 |
| 15 Saldo Inicial de Caja..... | 7 |
| Cuadro IMA. – GASTOS CONSOLIDADO..... | 8 |
| Gráfico IMA. – GASTOS CONSOLIDADO..... | 10 |
| Cuadro IMA. – GASTOS PROGRAMAS CONSOLIDADOS..... | 11 |
| Gráfico IMA. – GASTOS PROGRAMAS CONSOLIDADOS..... | 12 |
| Cuadro IMA. – GASTOS GESTION INTERNA MUNICIPAL..... | 13 |
| Gráfico IMA. – GASTOS GESTION INTERNA MUNICIPAL..... | 15 |
| SUB ITEM GASTOS | |
| 21 Gastos en Personal..... | 16 |
| 22 Cuentas por Pagar Bienes y Servicios de Consumo..... | 18 |
| 23 Cuentas por Pagar Prestaciones de Seguridad Social..... | 19 |
| 24 Cuentas por Pagar Transferencias Corrientes..... | 19 |
| 25 Cuentas por Pagar Íntegros al Fisco..... | 20 |
| 26 Cuentas por Pagar Otros Gastos Corrientes..... | 20 |
| 29 Cuentas por Pagar Adquisiciones de Activos no Financieros..... | 20 |
| 30 Cuentas por Pagar Adquisiciones de Activos Financieros..... | 20 |
| 31 Cuentas por Pagar Iniciativas de Inversión..... | 20 |
| 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..... | 24 |
| SUB ITEM GASTOS | |
| 22 Cuentas por Pagar Bienes y Servicios de Consumo..... | 25 |
| 24 Cuentas por Pagar Transferencias Corrientes..... | 25 |
| 29 Cuentas por Pagar Adquisiciones de Activos no Financieros..... | 26 |
| 31 Cuentas por Pagar Iniciativas de Inversión..... | 26 |
| 33 Cuentas por Pagar Transferencias de Capital..... | 28 |

| | |
|---|----|
| 34 Cuentas por Pagar Servicio de la Deuda..... | 28 |
| Cuadro IMA. – GASTOS PROGRAMAS DE ACTIVIDADES MUNICIPALES..... | 29 |
| Gráfico IMA. – GASTOS PROGRAMAS DE ACTIVIDADES MUNICIPALES..... | 30 |
| SUB ITEM GASTOS | |
| 21 Cuentas por Pagar Gastos en Personal..... | 31 |
| 22 Cuentas por Pagar Bienes y Servicios de Consumo..... | 31 |
| 24 Cuentas por Pagar Transferencias Corrientes..... | 31 |
| 29 Cuentas por Pagar Adquisiciones de Activos no Financieros..... | 32 |
| 34 Cuentas por Pagar Servicio de la Deuda..... | 32 |
| Cuadro IMA. – GASTOS PROGRAMAS SOCIALES..... | 33 |
| Gráfico IMA. – GASTOS PROGRAMAS SOCIALES..... | 35 |
| SUB ITEM GASTOS | |
| 21 Cuentas por Pagar Gastos en Personal..... | 36 |
| 22 Cuentas por Pagar Bienes y Servicios de Consumo..... | 36 |
| 24 Cuentas por Pagar Transferencias Corrientes..... | 37 |
| 29 Cuentas por Pagar Adquisiciones de Activos no Financieros..... | 37 |
| 31 Cuentas por Pagar Iniciativas de Inversión..... | 37 |
| 34 Cuentas por Pagar Servicio de la Deuda..... | 37 |
| Cuadro IMA. – GASTOS PROGRAMAS RECREACIONALES..... | 38 |
| Gráfico IMA. – GASTOS PROGRAMAS RECREACIONALES..... | 39 |
| SUB ITEM GASTOS | |
| 21 Cuentas por Pagar Gastos en Personal..... | 40 |
| 22 Cuentas por Pagar Bienes y Servicios de Consumo..... | 40 |
| 24 Cuentas por Pagar Transferencias Corrientes..... | 41 |
| 29 Cuentas por Pagar Adquisición Activos no Financieros..... | 41 |
| 34 Cuentas por Pagar Servicio de la Deuda..... | 41 |
| Cuadro IMA. – GASTOS PROGRAMAS CULTURALES..... | 42 |
| Gráfico IMA. – GASTOS PROGRAMAS CULTURALES..... | 43 |
| SUB ITEM GASTOS | |
| 21 Gastos en Personal..... | 44 |
| 22 Cuentas por Pagar Bienes y Servicios de Consumo..... | 44 |
| 24 Cuentas por Pagar Transferencias Corrientes..... | 45 |
| 29 Cuentas por Pagar Adquisiciones de Activos no Financieros..... | 45 |
| 34 Cuentas por Pagar Servicio de la Deuda..... | 45 |
| II Subvenciones y Aportes Municipales..... | 46 |
| III Situación Financiera IMA | 47 |
| IV Situación Cotizaciones Previsionales IMA..... | 49 |
| V Aporte al Fondo Común Municipal..... | 50 |
| VI Pasivos Contingentes..... | 51 |
| VII Indicadores Presupuestarios..... | 55 |
| VIII Desvinculación personal Código del Trabajo..... | 57 |

DEMUCE

| | |
|------------------------------|----|
| Cuadro DEMUCE INGRESOS..... | 58 |
| Gráfico DEMUCE INGRESOS..... | 59 |

I SITUACION PRESUPUESTARIA

SUB ITEM INGRESOS

| | |
|--|----|
| 05 Cuentas por Cobrar Transferencias Corrientes..... | 60 |
| 06 Cuentas por Cobrar Rentas de la propiedad..... | 60 |
| 07 Cuentas por Cobrar Ingresos de Operación..... | 60 |
| 08 Cuentas por Cobrar Ingresos Corrientes..... | 60 |
| 12 Cuentas por Cobrar Recuperación de Préstamos..... | 60 |
| 15 Saldo Inicial de Caja..... | 61 |

| | |
|----------------------------|----|
| Cuadro DEMUCE GASTOS..... | 62 |
| Gráfico DEMUCE GASTOS..... | 64 |

SUB ITEM GASTOS

| | |
|---|----|
| 21 Gastos en Personal..... | 65 |
| 22 Cuentas por Pagar Bienes y Servicios de Consumo..... | 65 |
| 23 Cuentas por Pagar Prestaciones de Seguridad..... | 65 |
| 26 Cuentas por Pagar Otros Gastos Corrientes..... | 65 |
| 29 Cuentas por Pagar Adquisiciones de Activos no Financieros..... | 65 |
| 34 Cuentas por Pagar Servicio de la Deuda | 65 |

| | |
|---|----|
| II Situación Financiera DEMUCE..... | 66 |
| III Situación Cotizaciones Previsionales DEMUCE..... | 67 |
| IV Pasivos Contingentes..... | 68 |
| V Indicadores Presupuestarios: Superávit y Déficit..... | 69 |

DISAM

| | |
|-----------------------------|----|
| Cuadro DISAM INGRESOS..... | 71 |
| Gráfico DISAM INGRESOS..... | 72 |

I Situación Presupuestaria

SUB ITEM INGRESOS

| | |
|--|----|
| 05 Cuentas por Cobrar Transferencias Corrientes..... | 73 |
| 07 Cuentas por Cobrar Ingresos de Operaciones..... | 73 |
| 08 Cuentas por Cobrar Otros Ingresos Corrientes..... | 74 |
| 12 Cuentas por Cobrar Recuperación de Préstamo | 74 |
| 15 Saldo Inicial de Caja..... | 74 |

| | |
|---------------------------|----|
| Cuadro DISAM GASTOS..... | 75 |
| Gráfico DISAM GASTOS..... | 77 |

SUB ITEM GASTOS

| | |
|----------------------------|----|
| 21 Gastos en Personal..... | 78 |
|----------------------------|----|

| | | |
|-----|--|----|
| 22 | Cuentas por Pagar Bienes y Servicios de Consumo..... | 78 |
| 23 | Cuentas por Pagar Prestaciones de Seguridad..... | 79 |
| 26 | Cuentas por Pagar Gastos Corrientes..... | 79 |
| 29 | Cuentas por Pagar Adquisición de Activos no Financieros..... | 79 |
| 34 | Cuentas por Pagar Servicio de la Deuda..... | 79 |
| II | Situación Financiera DISAM..... | 80 |
| III | Situación Cotizaciones Previsionales DISAM..... | 81 |
| IV | Pasivos Contingentes..... | 82 |
| V | Superávit y Déficit Presupuestarios..... | 83 |

CORPORACION MUNICIPAL DE FOMENTO PRODUCTIVO ARICA

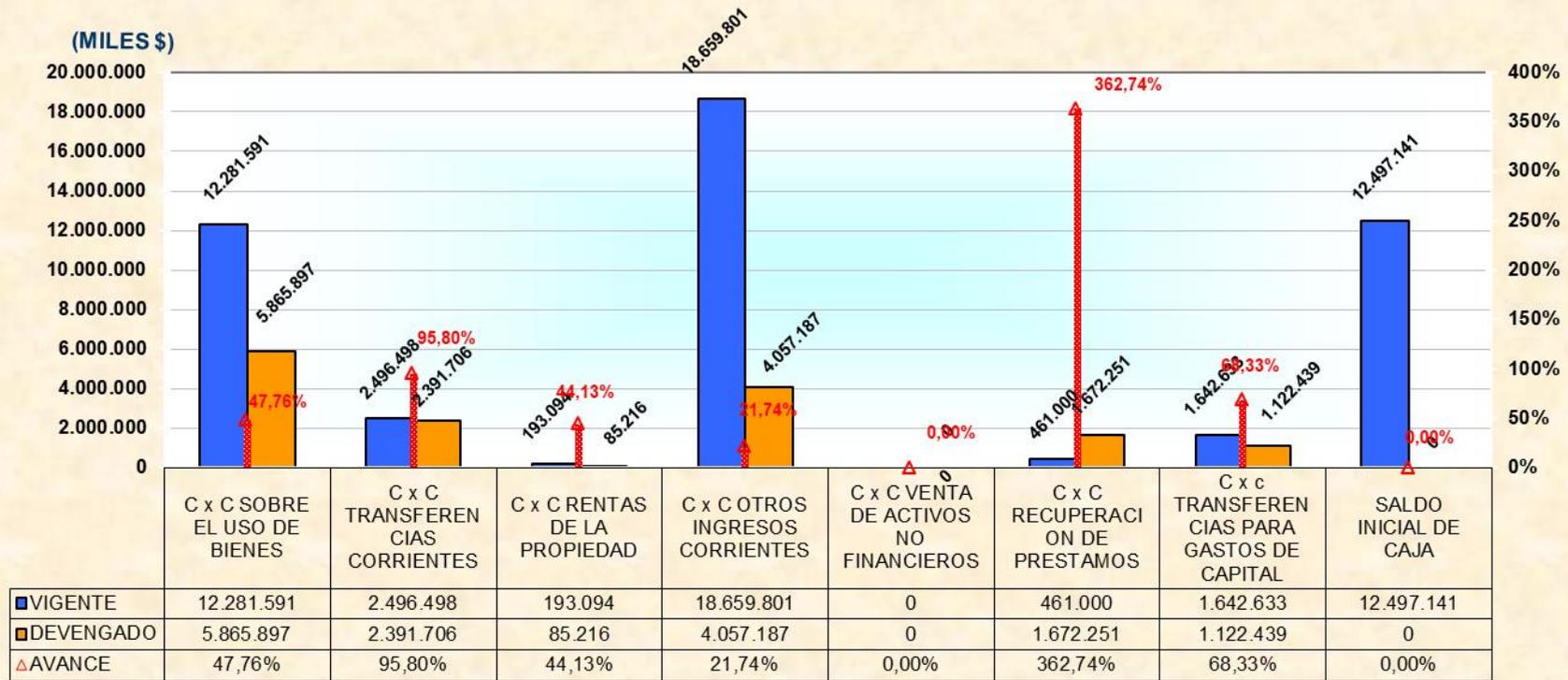
| | | |
|-----|---------------------------------|----|
| I | Constitución..... | 85 |
| II | Socios de la Corporación..... | 85 |
| III | Aporte Municipal..... | 86 |
| IV | Cotizaciones Previsionales..... | 87 |

I. M. A. INGRESOS MUNICIPALES AL 31 DE MARZO DEL 2021

| SUB ITEM | NOMBRE DE CUENTA | INICIAL | VIGENTE | DEVENGADO | SALDO | % TOTAL INGRESOS PPTO. | AVANCE |
|-----------|--|-----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|------------------------|---------------|
| 03 | C x C SOBRE EL USO DE BIENES | 12.281.591.000 | 12.281.591.000 | 5.865.896.886 | 6.415.694.114 | 25,46% | 47,76% |
| 01 | PATENTES Y TASAS POR DERECHO | 5.707.764.000 | 5.707.764.000 | 2.801.778.860 | 2.905.985.140 | 11,83% | 49,09% |
| 02 | PERMISOS Y LICENCIAS | 3.240.406.000 | 3.240.406.000 | 2.584.337.829 | 656.068.171 | 6,72% | 79,75% |
| 03 | PARTICIPACION EN IMPTO. TERRITORIAL-ART.37 D.L. N° 3063 DE 1979 | 3.323.421.000 | 3.323.421.000 | 479.754.174 | 2.843.666.826 | 6,89% | 14,44% |
| 99 | OTROS TRIBUTOS | 10.000.000 | 10.000.000 | 26.023 | 9.973.977 | 0,02% | 0,26% |
| 05 | C x C TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 1.160.000.000 | 2.496.498.000 | 2.391.705.861 | 104.792.139 | 5,18% | 95,80% |
| 01 | DEL SECTOR PRIVADO | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00% | N/A |
| 03 | DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS | 1.160.000.000 | 2.496.498.000 | 2.391.705.861 | 104.792.139 | 5,18% | 95,80% |
| 06 | C x C RENTAS DE LA PROPIEDAD | 115.891.000 | 193.094.000 | 85.215.753 | 107.878.247 | 0,40% | 44,13% |
| 01 | ARRIENDO DE ACTIVOS NO FINANCIEROS | 75.891.000 | 75.891.000 | 2.699.673 | 73.191.327 | 0,16% | 3,56% |
| 02 | DIVIDENDO | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00% | N/A |
| 03 | INTERESES | 40.000.000 | 117.203.000 | 82.516.080 | 34.686.920 | 0,24% | 70,40% |
| 08 | C x C OTROS INGRESOS CORRIENTES | 18.327.863.000 | 18.659.801.000 | 4.057.186.734 | 14.602.614.266 | 38,69% | 21,74% |
| 01 | RECUPERACIONES Y REEMBOLSOS POR LICENCIAS MEDICAS | 105.783.000 | 105.783.000 | 114.854.578 | -9.071.578 | 0,22% | 108,58% |
| 02 | MULTAS SANCIONES PECUNIARIAS | 1.059.367.000 | 1.059.367.000 | 701.040.825 | 358.326.175 | 2,20% | 66,18% |
| 03 | PARTICIPACION EN EL FONDO COMUN MUNICIPAL-ART.38 D.L. 3063 DE 1979 | 17.080.710.000 | 17.412.648.000 | 3.196.339.052 | 14.216.308.948 | 36,10% | 18,36% |
| 04 | FONDOS DE TERCEROS | 9.742.000 | 9.742.000 | 2.453.470 | 7.288.530 | 0,02% | 25,18% |
| 99 | OTROS | 72.261.000 | 72.261.000 | 42.498.809 | 29.762.191 | 0,15% | 58,81% |
| 10 | C x C VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00% | N/A |
| 03 | VEHICULOS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00% | N/A |

| | | | | | | | |
|-------------------|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------|----------------|
| 12 | C x C RECUPERACION DE PRESTAMOS | 461.000.000 | 461.000.000 | 1.672.250.839 | -1.211.250.839 | 0,96% | 362,74% |
| 06 | POR ANTICIPIOS A CONTRATISTAS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00% | N/A |
| 10 | INGRESOS POR PERCIBIR | 461.000.000 | 461.000.000 | 1.672.250.839 | -1.211.250.839 | 0,96% | 362,74% |
| 13 | C x c TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL | 400.000.000 | 1.642.633.000 | 1.122.439.305 | 520.193.695 | 3,41% | 68,33% |
| 03 | DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS | 30.000.000 | 901.748.000 | 381.554.385 | 520.193.615 | 1,87% | 42,31% |
| 04 | DE EMPRESAS PUBLICAS NO FINANCIERAS | 370.000.000 | 740.885.000 | 740.884.920 | 80 | 1,54% | 100,00% |
| 15 | SALDO INICIAL DE CAJA | 10.000 | 12.497.141.000 | 0 | 0 | 25,91% | 0,00% |
| 01 | SALDO INICIAL DE CAJA MUNICIPAL | 10.000 | 12.497.141.000 | 0 | 0 | 25,91% | 0,00% |
| TOTALES \$ | | 32.746.355.000 | 48.231.758.000 | 15.194.695.378 | 20.539.921.622 | 100,00% | 31,50% |

I.M.A. INGRESOS 31 MARZO 2021



SUBTITULOS

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

03 CUENTAS POR COBRAR TRIBUTOS SOBRE EL USO DE BIENES: Durante el presente trimestre se han devengado M\$ 5.865.897 equivalentes al 47,76% 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 49,09% y a nivel de asignación se tiene:

PATENTES MUNICIPALES: Ingresos que son percibidos por concepto de derechos municipales, en que se autoriza para el ejercicio de ciertas actividades económicas, además de la obtención de ciertos servicios. Al finalizar el trimestre se alcanzó un 56,57% 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\$ 197.105 con un 36,99% 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\$ 626.658 con un avance del 37,50%.

DERECHOS DE EXPLOTACION: Que comprende el ingreso por concesiones (Piscina olímpica, Casino Municipal Arica, Biblioteca Pública Municipal y Complejo Epicentro N° 1) por M\$ 2.832. El mayor monto devengado por estos ingresos, históricamente correspondía al Casino Municipal Arica, sin embargo a la fecha no existen ingresos de esta concesión, debido a que por la cuarentena sanitaria a nivel nacional, ha permanecido prácticamente cerrado. Esta cuenta tiene un presupuesto asignado de M\$ 11.932.

02 PERMISOS Y LICENCIAS: Ingresos provenientes del cobro por autorizaciones de carácter obligatorio para realizar ciertas actividades. En los ingresos del trimestre se devengó la suma de M\$ 2.584.338 con un avance del 79,75% de lo proyectado. A nivel de asignación se tiene:

PERMISOS DE CIRCULACION: Esta asignación tuvo un avance de lo presupuestado en un 91,15%, con un monto de M\$ 2.497.750. Las sub asignaciones comprenden los permisos de circulación de beneficio municipal con un monto de M\$ 936.644 y los de beneficio del Fondo Común Municipal con M\$ 1.561.106.

LICENCIAS DE CONDUCIR Y SIMILARES: Asignación por la que se percibieron M\$ 86.588, o sea, un 17,32% 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\$ 479.754, representando un 14,44% de lo presupuestado.
- 99 OTROS TRIBUTOS: Son tributos no especificados en ninguna de las categorías anteriores por los que se percibieron M\$ 26 representando un avance por sobre lo presupuestado de un 0,26%.
- 05 CUENTAS POR COBRAR TRANSFERENCIAS CORRIENTES: Durante el trimestre del presente año se han devengado M\$ 2.391.706 con presupuesto vigente de M\$ 2.496.498 representando un avance del 95,80%.
- 03 DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS: Se recibieron recursos por M\$ 2.391.706, de los cuales M\$ 1.103.975 provienen del Tesoro Público. Esta cuenta mantiene un presupuesto general de M\$ 2.496.498.
- 06 CUENTAS POR COBRAR RENTAS DE LA PROPIEDAD: Durante el trimestre informado esta partida tuvo un avance de 44,13% de lo presupuestado con un devengamiento total de M\$ 85.216.
- 01 En las asignaciones con avance se encuentra la asignación "Arriendo de Activos no Financieros" con M\$ 2.700 (3,56%), que corresponde a los arriendos de los diversos inmuebles municipales como: Mercado Central, Restaurant El Tambo, Taller Casa Poblado Artesanal, Taller Poblado Artesanal, Centro Artesanal Menor, Arriendos Balneario, dependencias Casino Municipal, Otros Arriendos, Estacionamiento Estadio Carlos Dittborn, Baños Parque Ibáñez, Baños Playa Chinchorro, y Balneario Playa Las Machas, arriendo 4 kioscos y 8 taquillas cajas recaudadoras, Baños públicos Parque Baquedano.
- 03 La asignación "Intereses" tuvo un monto percibido de M\$ 82.516, 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 21,74% con un monto de M\$ 4.057.187. Destacan las siguientes asignaciones:
- 01 RECUPERACIONES Y REEMBOLSOS POR LICENCIAS MEDICAS: Para esta asignación se presupuestó un monto de M\$ 105.783, informándose que se han recuperado M\$ 114.855 al término del presente trimestre, lo que equivale a un 108,58% 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 66,18% con un monto de M\$ 1.059.367. 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 18,36% de lo presupuestado reflejado en M\$3.196.339, 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\$ 2.453, que corresponde a un avance de lo presupuestado del 25,18%, 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\$ 72.261, alcanzando un avance del 58,81%, esto es M\$ 42.499. La asignación 001 "Devoluciones y reintegros" tiene presupuesto vigente por M\$ 70.219, y se percibieron M\$ 16.027 durante este trimestre. La asignación 999 "Otros" tiene un presupuesto de M\$ 2.042 de los cuales muestra un avance de 1.296,38% reflejado en M\$ 26.472.
- 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\$1.672.251 correspondiente al 362,74% de avance presupuestario, ya que el presupuesto total para el período fue de M\$ 461.000.
- 13 CUENTAS POR COBRAR TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL: De un total de M\$ 1.642.633 vigente en el presupuesto municipal, se presenta un avance de M\$ 1.122.439, correspondiente al 68,33%. 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". Esta partida tiene un presupuesto total de M\$ 431.649, con avance al presente trimestre de M\$ 149.008. Dentro de la misma asignación 005 "Del Tesoro Público" que contempla el ingreso por concepto de "Patentes Mineras Ley N° 19.143", que fue presupuestada por M\$ 38.413 y que durante el presente trimestre tuvo un avance de 160,19%.

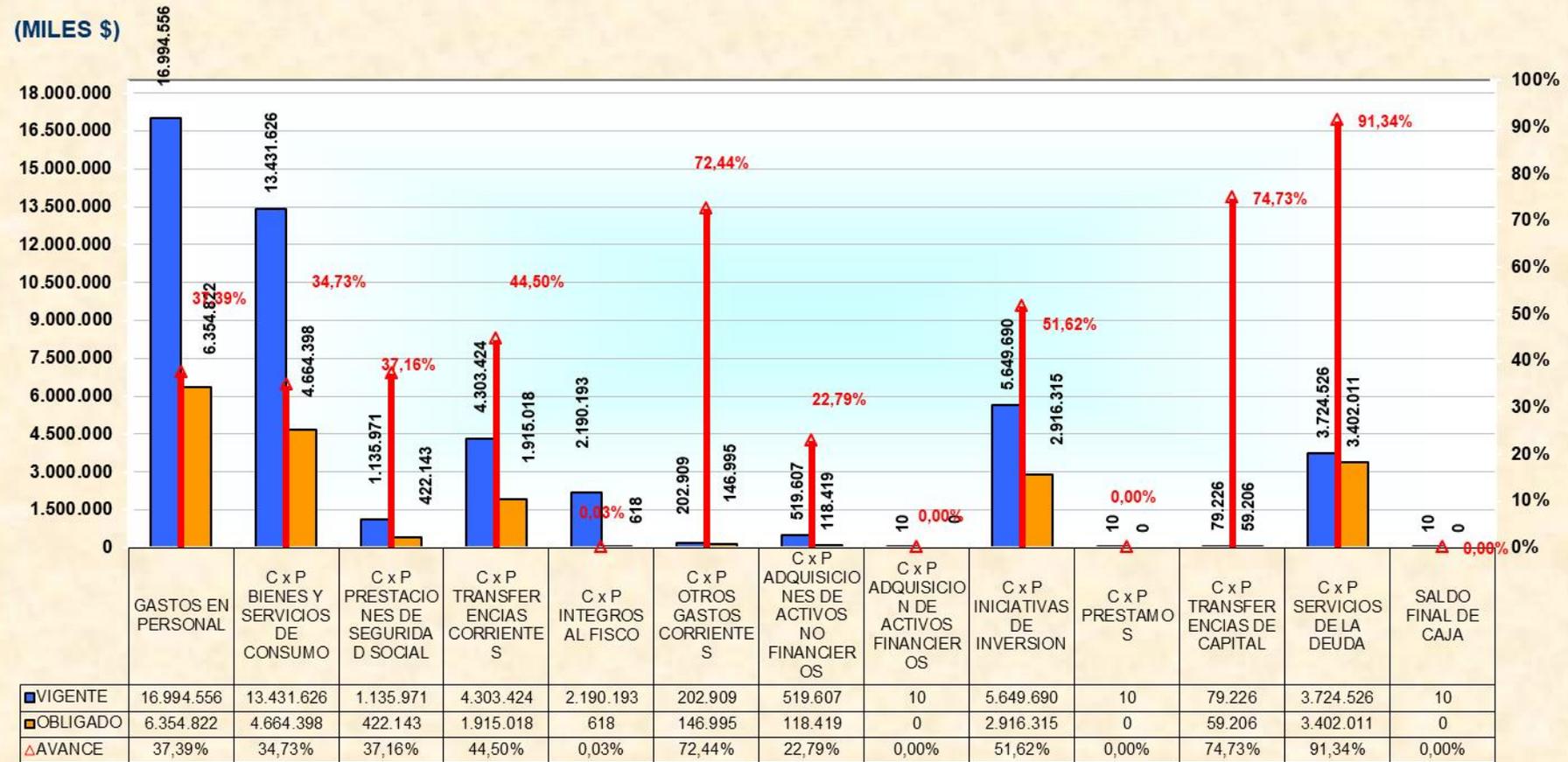
- 04 DE EMPRESAS PUBLICAS NO FINANCIERAS: En esta cuenta se contabiliza el aporte de las Zona Franca de Iquique S.A. recibiendo la suma de M\$ 740.885, lo que representa un 100% respecto de lo presupuestado.
- 15 SALDO INICIAL DE CAJA: Recursos provenientes del saldo final de caja del ejercicio anterior por M\$ 12.497.141, 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 MARZO DEL 2021

| SUB ITEM | NOMBRE DE CUENTA | INICIAL | VIGENTE | OBLIGADO | SALDO | % TOTAL GASTOS PPTO. | AVANCE |
|-----------|---|-----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|---------------|
| 21 | GASTOS EN PERSONAL | 16.563.625.000 | 16.994.556.000 | 6.354.822.098 | 10.639.733.902 | 35,24% | 37,39% |
| 01 | PERSONAL DE PLANTA | 8.120.898.000 | 8.133.905.000 | 1.815.783.946 | 6.318.121.054 | 16,86% | 22,32% |
| 02 | PERSONAL A CONTRATA | 2.785.309.000 | 2.906.856.000 | 912.062.491 | 1.994.793.509 | 6,03% | 31,38% |
| 03 | OTRAS REMUNERACIONES | 2.293.800.000 | 2.414.897.000 | 1.445.957.452 | 968.939.548 | 5,01% | 59,88% |
| 04 | OTROS GASTOS EN PERSONAL | 3.363.618.000 | 3.538.898.000 | 2.181.018.209 | 1.357.879.791 | 7,34% | 61,63% |
| 22 | C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO | 11.051.516.000 | 13.431.626.000 | 4.664.398.127 | 8.767.227.873 | 27,85% | 34,73% |
| 01 | ALIMENTOS Y BEBIDAS | 10.000.000 | 87.699.000 | 22.101.539 | 65.597.461 | 0,18% | 25,20% |
| 02 | TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO | 90.000.000 | 132.935.000 | 37.520.629 | 95.414.371 | 0,28% | 28,22% |
| 03 | COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES | 348.000.000 | 368.256.000 | 102.516.498 | 265.739.502 | 0,76% | 27,84% |
| 04 | MATERIALES DE USO O CONSUMO | 766.000.000 | 1.069.885.000 | 312.211.476 | 757.673.524 | 2,22% | 29,18% |
| 05 | SERVICIOS BASICOS | 2.534.400.000 | 2.702.596.000 | 560.022.635 | 2.142.573.365 | 5,60% | 20,72% |
| 06 | MANTENIMIENTO Y REPARACIONES | 55.500.000 | 267.811.000 | 36.210.966 | 231.600.034 | 0,56% | 13,52% |
| 07 | PUBLICIDAD Y DIFUSION | 31.100.000 | 149.793.000 | 77.640.079 | 72.152.921 | 0,31% | 51,83% |
| 08 | SERVICIO GENERALES | 5.532.400.000 | 6.260.414.000 | 2.344.904.343 | 3.915.509.657 | 12,98% | 37,46% |
| 09 | ARRIENDOS | 1.438.616.000 | 1.707.689.000 | 708.265.086 | 999.423.914 | 3,54% | 41,48% |
| 10 | SERVICIOS FINANCIEROS Y DE SEGUROS | 5.000.000 | 5.000.000 | 722.940 | 4.277.060 | 0,01% | 14,46% |
| 11 | SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES | 65.500.000 | 210.187.000 | 107.031.239 | 103.155.761 | 0,44% | 50,92% |
| 12 | OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO | 175.000.000 | 469.361.000 | 355.250.697 | 114.110.303 | 0,97% | 75,69% |
| 23 | C x P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL | 717.010.000 | 1.135.971.000 | 422.142.718 | 713.828.282 | 2,36% | 37,16% |
| 01 | PRESTACIONES PREVISIONALES | 717.000.000 | 749.357.000 | 73.388.459 | 675.968.541 | 1,55% | 9,79% |
| 03 | PRESTACIONES SOCIALES DEL EMPLEADOR | 10.000 | 386.614.000 | 348.754.259 | 37.859.741 | 0,80% | 90,21% |
| 24 | C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 3.479.422.000 | 4.303.424.000 | 1.915.017.723 | 2.388.406.277 | 8,92% | 44,50% |
| 01 | AL SECTOR PRIVADO | 727.000.000 | 1.301.002.000 | 504.105.351 | 796.896.649 | 2,70% | 38,75% |
| 03 | A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS | 2.752.422.000 | 3.002.422.000 | 1.410.912.372 | 1.591.509.628 | 6,22% | 46,99% |
| 25 | C x P INTEGROS AL FISCO | 10.000 | 2.190.193.000 | 617.821 | 2.189.575.179 | 4,54% | 0,03% |
| 01 | IMPUESTOS | 0 | 618.000 | 617.821 | 179 | 0,00% | 99,97% |
| 99 | OTROS INTEGROS AL FISCO | 10.000 | 2.189.575.000 | 0 | 2.189.575.000 | 4,54% | 0,00% |

| | | | | | | | |
|----|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------|---------------|
| 26 | <i>C x P OTROS GASTOS CORRIENTES</i> | 34.742.000 | 202.909.000 | 146.995.461 | 55.913.539 | 0,42% | 72,44% |
| 01 | DEVOLUCIONES | 5.000.000 | 147.000.000 | 124.929.750 | 22.070.250 | 0,30% | 84,99% |
| 02 | COMPENSACIONES POR DAÑOS A TERCEROS Y/O A LA PROPIEDAD | 20.000.000 | 40.000.000 | 21.119.921 | 18.880.079 | 0,08% | 52,80% |
| 04 | APLICACIÓN FONDOS DE TERCEROS | 9.742.000 | 15.909.000 | 945.790 | 14.963.210 | 0,03% | 5,94% |
| 29 | <i>C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i> | 60.000 | 519.607.000 | 118.419.027 | 401.187.973 | 1,08% | 22,79% |
| 02 | EDIFICIOS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00% | N/A |
| 03 | VEHICULOS | 10.000 | 125.349.000 | 0 | 125.349.000 | 0,26% | 0,00% |
| 04 | MOBILIARIO Y OTROS | 10.000 | 52.999.000 | 3.875.995 | 49.123.005 | 0,11% | 7,31% |
| 05 | MAQUINAS Y EQUIPOS | 10.000 | 108.870.000 | 39.721.815 | 69.148.185 | 0,23% | 36,49% |
| 06 | EQUIPOS INFORMATICOS | 10.000 | 90.092.000 | 26.693.872 | 63.398.128 | 0,19% | 29,63% |
| 07 | PROGRAMAS INFORMATICOS | 10.000 | 142.287.000 | 48.127.345 | 94.159.655 | 0,30% | 33,82% |
| 99 | OTROS ACTIVOS NO FINANCIEROS | 10.000 | 10.000 | 0 | 10.000 | 0,00% | 0,00% |
| 30 | <i>C x P ADQUISICION DE ACTIVOS FINANCIEROS</i> | 10.000 | 10.000 | 0 | 10.000 | 0,00% | 0,00% |
| 01 | COMPRA DE TITULOS Y VALORES | 10.000 | 10.000 | 0 | 10.000 | 0,00% | 0,00% |
| 31 | <i>C x P INICIATIVAS DE INVERSION</i> | 399.940.000 | 5.649.690.000 | 2.916.315.018 | 2.733.374.982 | 11,71% | 51,62% |
| 01 | ESTUDIOS BASICOS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00% | N/A |
| 02 | PROYECTOS | 399.940.000 | 5.649.690.000 | 2.916.315.018 | 2.733.374.982 | 11,71% | 51,62% |
| 32 | <i>C x P PRESTAMOS</i> | 10.000 | 10.000 | 0 | 10.000 | 0,00% | 0,00% |
| 06 | POR ANTICIPOS A CONTRATISTAS | 10.000 | 10.000 | 0 | 10.000 | 0,00% | 0,00% |
| 33 | <i>C x P TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</i> | 0 | 79.226.000 | 59.205.815 | 20.020.185 | 0,16% | 74,73% |
| 01 | AL SECTOR PRIVADO | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00% | N/A |
| 03 | A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS | 0 | 79.226.000 | 59.205.815 | 20.020.185 | 0,16% | 74,73% |
| 34 | <i>C x P SERVICIOS DE LA DEUDA</i> | 500.000.000 | 3.724.526.000 | 3.402.010.821 | 322.515.179 | 7,72% | 91,34% |
| 07 | DEUDA FLOTANTE | 500.000.000 | 3.724.526.000 | 3.402.010.821 | 322.515.179 | 7,72% | 91,34% |
| 35 | <i>SALDO FINAL DE CAJA</i> | 10.000 | 10.000 | 0 | 10.000 | 0,00% | 0,00% |
| | TOTALES \$ | 32.746.355.000 | 48.231.758.000 | 19.999.944.629 | 28.231.813.371 | 100,00% | 41,47% |

I.M.A. GASTOS CONSOLIDADOS AL 31 MARZO 2021

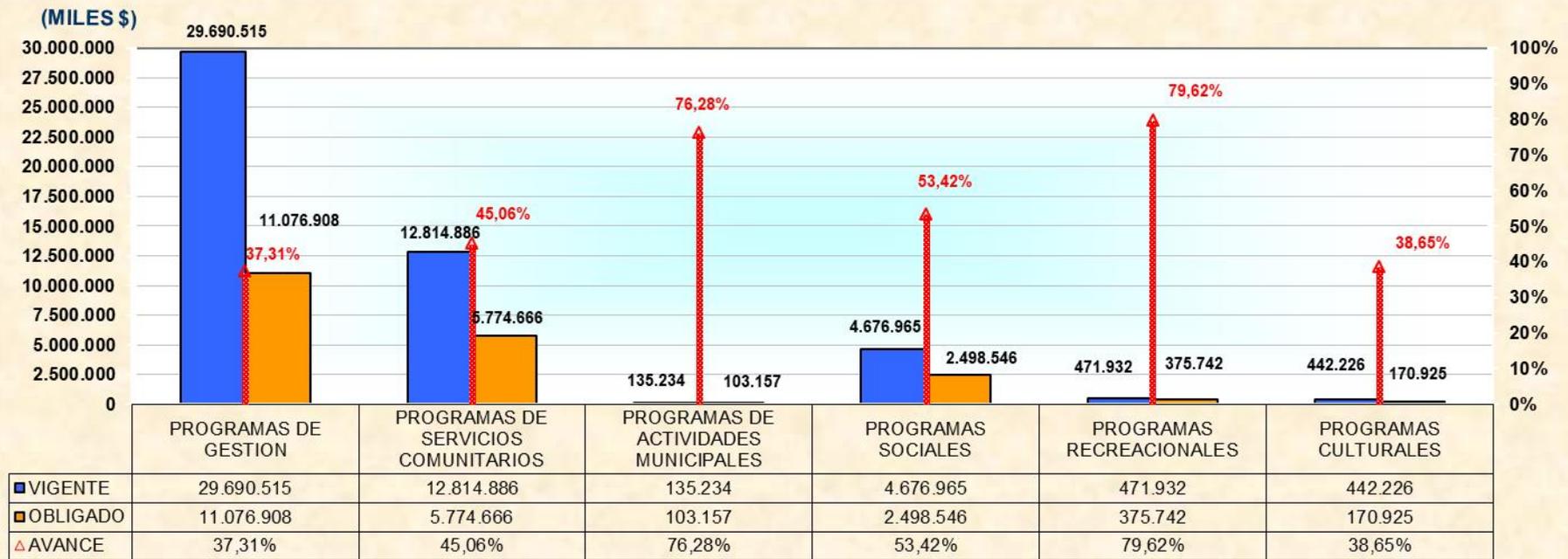


SUBTITULOS

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS CONSOLIDADOS DEL MUNICIPIO AL 31 DE MARZO DEL 2021

| N° | NOMBRE DE PROGRAMA | INICIAL | VIGENTE | OBLIGADO | SALDO | % TOTAL GASTOS PPTO. | AVANCE |
|---------------------------------|--------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------------|---------------|
| 1 | PROGRAMAS DE GESTION | 21.489.347.000 | 29.690.515.000 | 11.076.908.002 | 18.613.606.998 | 61,56% | 37,31% |
| 2 | PROGRAMAS DE SERVICIOS COMUNITARIOS | 6.867.040.000 | 12.814.886.000 | 5.774.666.494 | 7.040.219.506 | 26,57% | 45,06% |
| 3 | PROGRAMAS DE ACTIVIDADES MUNICIPALES | 100.000.000 | 135.234.000 | 103.157.380 | 32.076.620 | 0,28% | 76,28% |
| 4 | PROGRAMAS SOCIALES | 4.024.968.000 | 4.676.965.000 | 2.498.545.787 | 2.178.419.213 | 9,70% | 53,42% |
| 5 | PROGRAMAS RECREACIONALES | 49.500.000 | 471.932.000 | 375.742.158 | 96.189.842 | 0,98% | 79,62% |
| 6 | PROGRAMAS CULTURALES | 215.500.000 | 442.226.000 | 170.924.808 | 271.301.192 | 0,92% | 38,65% |
| TOTAL GASTOS MUNICIPALES | | 32.746.355.000 | 48.231.758.000 | 19.999.944.629 | 28.231.813.371 | 100,00% | 41,47% |

I.M.A. GASTOS RESUMEN PROGRAMAS AL 31 MARZO 2021



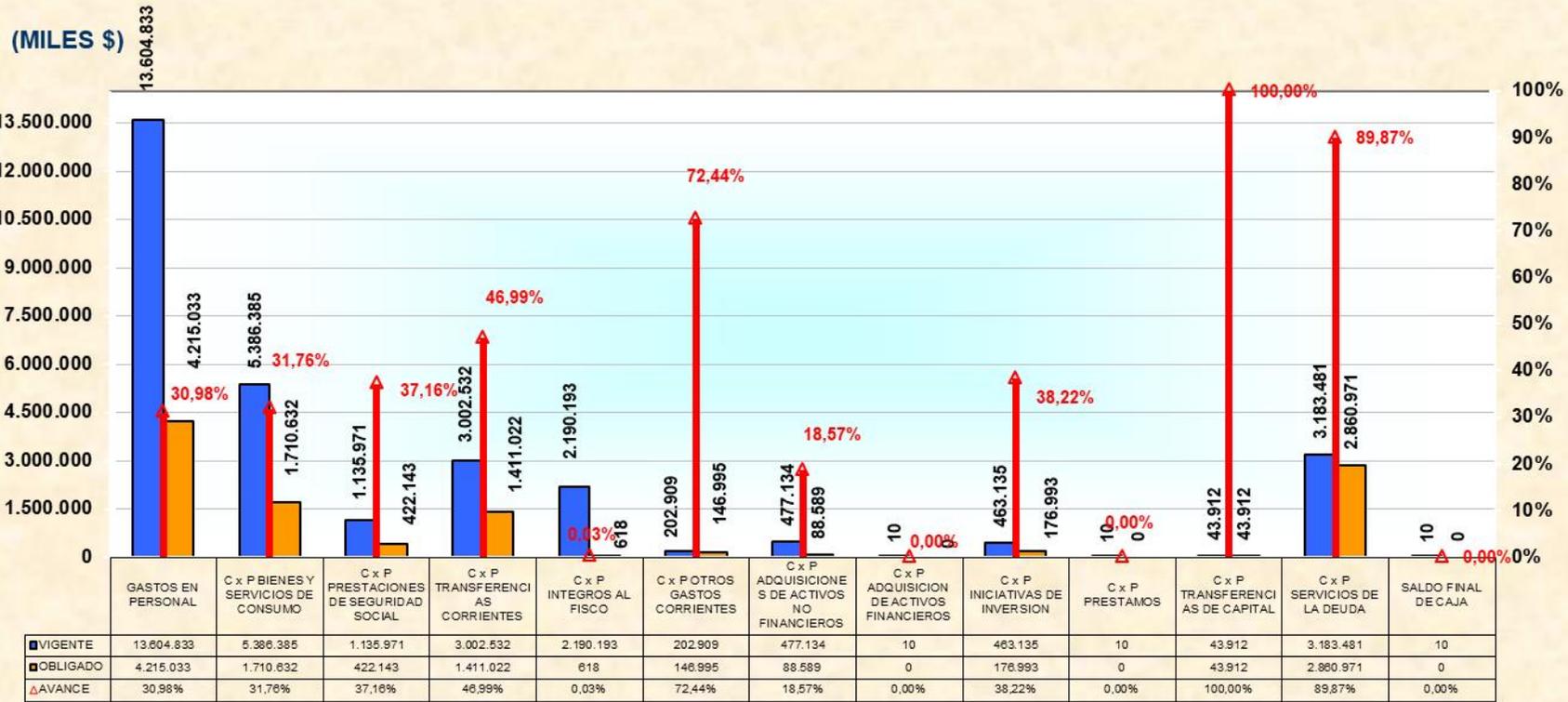
DISTRIBUCION SEGÚN PROGRAMAS MUNICIPALES

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS DE GESTION INTERNA MUNICIPAL AL 31 DE MARZO DEL 2021

| SUB ITEM | NOMBRE DE CUENTA | INICIAL | VIGENTE | OBLIGADO | SALDO | % TOTAL GASTOS PPTO. | AVANCE |
|-----------|---|-----------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|---------------|
| 21 | GASTOS EN PERSONAL | 13.340.007.000 | 13.604.833.000 | 4.215.032.562 | 9.389.800.438 | 45,82% | 30,98% |
| 01 | PERSONAL DE PLANTA | 8.120.898.000 | 8.133.905.000 | 1.815.783.946 | 6.318.121.054 | 27,40% | 22,32% |
| 02 | PERSONAL A CONTRATA | 2.785.309.000 | 2.906.856.000 | 912.062.491 | 1.994.793.509 | 9,79% | 31,38% |
| 03 | OTRAS REMUNERACIONES | 2.293.800.000 | 2.414.897.000 | 1.445.957.452 | 968.939.548 | 8,13% | 59,88% |
| 04 | OTROS GASTOS EN PERSONAL | 140.000.000 | 149.175.000 | 41.228.673 | 107.946.327 | 0,50% | 27,64% |
| 22 | C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO | 4.145.066.000 | 5.386.385.000 | 1.710.631.766 | 3.675.753.234 | 18,14% | 31,76% |
| 01 | ALIMENTOS Y BEBIDAS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00% | N/A |
| 02 | TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO | 78.750.000 | 114.261.000 | 33.842.049 | 80.418.951 | 0,38% | 29,62% |
| 03 | COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES | 348.000.000 | 368.256.000 | 102.516.498 | 265.739.502 | 1,24% | 27,84% |
| 04 | MATERIALES DE USO O CONSUMO | 639.300.000 | 632.984.000 | 159.135.134 | 473.848.866 | 2,13% | 25,14% |
| 05 | SERVICIOS BASICOS | 890.400.000 | 957.092.000 | 140.521.371 | 816.570.629 | 3,22% | 14,68% |
| 06 | MANTENIMIENTO Y REPARACIONES | 55.500.000 | 244.153.000 | 32.553.032 | 211.599.968 | 0,82% | 13,33% |
| 07 | PUBLICIDAD Y DIFUSION | 23.600.000 | 98.170.000 | 53.713.863 | 44.456.137 | 0,33% | 54,72% |
| 08 | SERVICIO GENERALES | 472.400.000 | 805.972.000 | 232.220.125 | 573.751.875 | 2,71% | 28,81% |
| 09 | ARRIENDOS | 1.391.616.000 | 1.648.108.000 | 651.876.713 | 996.231.287 | 5,55% | 39,55% |
| 10 | SERVICIOS FINANCIEROS Y DE SEGUROS | 5.000.000 | 5.000.000 | 722.940 | 4.277.060 | 0,02% | 14,46% |
| 11 | SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES | 65.500.000 | 206.947.000 | 104.987.739 | 101.959.261 | 0,70% | 50,73% |
| 12 | OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO | 175.000.000 | 305.442.000 | 198.542.302 | 106.899.698 | 1,03% | 65,00% |
| 23 | C x P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL | 717.010.000 | 1.135.971.000 | 422.142.718 | 713.828.282 | 3,83% | 37,16% |
| 01 | PRESTACIONES PREVISIONALES | 717.000.000 | 749.357.000 | 73.388.459 | 675.968.541 | 2,52% | 9,79% |
| 03 | PRESTACIONES SOCIALES DEL EMPLEADOR | 10.000 | 386.614.000 | 348.754.259 | 37.859.741 | 1,30% | 90,21% |
| 24 | C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 2.752.422.000 | 3.002.532.000 | 1.411.022.372 | 1.591.509.628 | 10,11% | 46,99% |
| 01 | AL SECTOR PRIVADO | 0 | 110.000 | 110.000 | 0 | 0,00% | 100,00% |
| 03 | A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS | 2.752.422.000 | 3.002.422.000 | 1.410.912.372 | 1.591.509.628 | 10,11% | 46,99% |
| 25 | C x P INTEGROS AL FISCO | 10.000 | 2.190.193.000 | 617.821 | 2.189.575.179 | 7,38% | 0,03% |
| 01 | IMPUESTOS | 0 | 618.000 | 617.821 | 179 | 0,00% | 99,97% |
| 99 | OTROS INTEGROS AL FISCO | 10.000 | 2.189.575.000 | 0 | 2.189.575.000 | 7,37% | 0,00% |

| | | | | | | | |
|-------------------|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------|---------------|
| 26 | <i>C x P OTROS GASTOS CORRIENTES</i> | 34.742.000 | 202.909.000 | 146.995.461 | 55.913.539 | 0,68% | 72,44% |
| 01 | DEVOLUCIONES | 5.000.000 | 147.000.000 | 124.929.750 | 22.070.250 | 0,50% | 84,99% |
| 02 | COMPENSACIONES POR DAÑOS A TERCEROS Y/O A LA PROPIEDAD | 20.000.000 | 40.000.000 | 21.119.921 | 18.880.079 | 0,13% | 52,80% |
| 04 | APLICACIÓN FONDOS DE TERCEROS | 9.742.000 | 15.909.000 | 945.790 | 14.963.210 | 0,05% | 5,94% |
| 29 | <i>C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i> | 60.000 | 477.134.000 | 88.589.106 | 388.544.894 | 1,61% | 18,57% |
| 02 | EDIFICIOS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00% | N/A |
| 03 | VEHICULOS | 10.000 | 125.349.000 | 0 | 125.349.000 | 0,42% | 0,00% |
| 04 | MOBILIARIO Y OTROS | 10.000 | 41.597.000 | 3.661.795 | 37.935.205 | 0,14% | 8,80% |
| 05 | MAQUINAS Y EQUIPOS | 10.000 | 79.072.000 | 11.378.847 | 67.693.153 | 0,27% | 14,39% |
| 06 | EQUIPOS INFORMATICOS | 10.000 | 88.819.000 | 25.421.119 | 63.397.881 | 0,30% | 28,62% |
| 07 | PROGRAMAS INFORMATICOS | 10.000 | 142.287.000 | 48.127.345 | 94.159.655 | 0,48% | 33,82% |
| 99 | OTROS ACTIVOS FINANCIEROS | 10.000 | 10.000 | 0 | 10.000 | 0,00% | 0,00% |
| 30 | <i>C x P ADQUISICION DE ACTIVOS FINANCIEROS</i> | 10.000 | 10.000 | 0 | 10.000 | 0,00% | 0,00% |
| 01 | COMPRA DE TITULOS Y VALORES | 10.000 | 10.000 | 0 | 10.000 | 0,00% | 0,00% |
| 31 | <i>C x P INICIATIVAS DE INVERSION</i> | 0 | 463.135.000 | 176.993.445 | 286.141.555 | 1,56% | 38,22% |
| 01 | ESTUDIOS BASICOS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00% | N/A |
| 02 | PROYECTOS | 0 | 463.135.000 | 176.993.445 | 286.141.555 | 1,56% | 38,22% |
| 32 | <i>C x P PRESTAMOS</i> | 10.000 | 10.000 | 0 | 10.000 | 0,00% | 0,00% |
| 06 | POR ANTICIPOS A CONTRATISTAS | 10.000 | 10.000 | 0 | 10.000 | 0,00% | 0,00% |
| 33 | <i>C x P TRANSFERENCIA DE CAPITAL</i> | 0 | 43.912.000 | 43.912.000 | 0 | 0,15% | 100,00% |
| 01 | AL SECTOR PRIVADO | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00% | N/A |
| 03 | A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS | 0 | 43.912.000 | 43.912.000 | 0 | 0,15% | 100,00% |
| 34 | <i>C x P SERVICIOS DE LA DEUDA</i> | 500.000.000 | 3.183.481.000 | 2.860.970.751 | 322.510.249 | 10,72% | 89,87% |
| 07 | DEUDA FLOTANTE | 500.000.000 | 3.183.481.000 | 2.860.970.751 | 322.510.249 | 10,72% | 89,87% |
| 35 | <i>SALDO FINAL DE CAJA</i> | 10.000 | 10.000 | 0 | 10.000 | 0,00% | 0,00% |
| TOTALES \$ | | 21.489.347.000 | 29.690.515.000 | 11.076.908.002 | 18.613.606.998 | 100,00% | 37,31% |

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS GESTION INTERNA 31 MARZO 2021



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\$ 4.215.033, lo que representa el 30,98% 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 22,32%. En este subtítulo se analizarán aquellas partidas con algún riesgo en el cumplimiento presupuestario, respecto del personal de planta:

SUELDOS Y SOBRESUELDOS: Corresponde al sueldo base, a las asignaciones, bonificaciones, y otros correspondientes al personal de planta, con un presupuesto de M\$ 6.916.530 y un avance del 22,90%.

APORTES DEL EMPLEADOR: Esta asignación tuvo un avance de 50,69%, con obligaciones de M\$ 124.890 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\$ 1.370, contando con un presupuesto de M\$ 740.985, lo cual representa un porcentaje de 0,18%.

REMUNERACIONES VARIABLES: Con un avance del 49,47%, con una obligación durante el trimestre de M\$ 44.527. Está compuesta por los trabajos extraordinarios cuyo presupuesto es de M\$ 37.000 y obligación por M\$ 31.524 lo que representa un 85,20%, el ítem "Comisiones de Servicios en el país" durante este trimestre se obligó por M\$ 10.317 con un avance del 25,59% de lo presupuestado, "Comisiones de Servicio en el Exterior" con un avance del 21,17%, "Aguinaldo y Bonos" con una obligación de M\$ 60.981 y avance del 43,56% 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\$ 912.062 con un avance del total presupuestado del 31,38%. 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 31,78% con una obligación del M\$ 794.035.

APORTES DEL EMPLEADOR: Esta sub asignación tuvo un avance del 55,66% del monto total presupuestado, obligándose en el período M\$ 60.650.

ASIGNACIONES POR DESEMPEÑO: De los M\$ 204.779 presupuestados, tuvo avance presupuestario de 0,14%.

REMUNERACIONES VARIABLES: Refleja con avance del 53,45% de lo presupuestado, con una obligación durante el período de M\$ 34.547.

AGUINALDOS Y BONOS: Cuenta que al término del presente trimestre tiene obligado M\$ 38.618 con un avance del 64,36%. El total anual presupuestado es de M\$ 60.000.

- 03 OTRAS REMUNERACIONES: Corresponden a los Honorarios a Suma Alzada, asimilados a grado y remuneraciones de los funcionarios regidos por el Código del Trabajo. Esta asignación tiene un presupuesto total de M\$ 2.414.897, de los cuales durante el trimestre se obligaron M\$ 1.445.957, con un avance del 55,88%. 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\$ 813.391, durante el trimestre tuvo un avance del 81,05% con una obligación de M\$659.287.

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\$ 784.673 cuyo avance es de 49,21%. Cabe hacer presente que la cuenta del personal "Médicos Gabinete Psicotécnico" presenta un avance del 27,22% con un monto de M\$ 19.056, la cuenta "Inspectores Playa Turismo" presenta un avance de 32,26% con un monto de M\$ 14.517, la cuenta "Salvavidas" presenta un avance del 59,21% con un monto de M\$ 62.175 y la cuenta "Otras" presenta un avance del 37,48% con un monto de M\$ 345.079.

- 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\$ 149.175, al trimestre tuvo una obligación de M\$ 41.229, con un avance del 27,64%. En esta partida se encuentra el ítem "Dieta de Concejales" con presupuesto de M\$ 110.400, una obligación de M\$ 27.150 y un avance de 24,59%, "Gastos por Comisiones" con presupuesto de M\$ 25.349, una obligación de M\$ 9.033 y un avance de 35,63%, "Otros Gastos (Inscripción y otros)" con un presupuesto de M\$ 13.426, una obligación de M\$ 5.046 y un avance del 37,58%.

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 2020 el tope máximo para gasto en personal es de M\$ 14.193.751, el cual comparado con el gasto presupuestado del Subtítulo 21 arrojó un porcentaje de 32,92% 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 35,74%, 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 Marzo del 2021 el porcentaje es de un 10%, el que indica que el gasto se encuentra en el límite máximo de contratación por este concepto.

22 CUENTAS POR PAGAR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO: Comprende los gastos por adquisiciones de bienes y servicios no personales, necesarios para el cumplimiento de las funciones y actividades propias del municipio. Este subtítulo alcanzó a un 31,76% de lo presupuestado. Este subtítulo se encuentra compuesto por:

- 02 TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO: Ítem de gastos con avance del 29,62% durante el trimestre, con un monto obligado de M\$ 33.842.
- 03 COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES: Con un avance del 27,84% del total presupuestado y una obligación de M\$ 102.516.
- 04 MATERIALES DE USO O CONSUMO: Ítem de gastos con avance del 25,14% durante el trimestre, con un monto obligado de M\$ 159.135.
- 05 SERVICIOS BASICOS: Corresponden a los consumos básicos como luz, agua, teléfono, gas, correo, celulares, Internet, etc., esta partida tuvo un avance del 14,68% del total presupuestado, con un monto obligado de M\$ 140.521.
- 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 13,33% para el trimestre y un monto obligado de M\$ 32.553.

- 07 PUBLICIDAD Y DIFUSION: Contempla los servicios de publicación y publicidad televisivo, radial y escrito, de impresión, esta partida tuvo un avance del 54,72%, con una obligación de M\$ 53.714.
- 08 SERVICIOS GENERALES: Esta partida tuvo un avance del 28,81%, con una obligación de M\$ 232.220. Dentro de esta partida se incorporan los gastos por concepto de "Servicios de Aseo" con una obligación de M\$19.818.
- 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 39,55%, con una obligación de M\$ 651.877. Se observa que entre las asignaciones de mayor avance se encuentran "Arriendo de Edificios" con 40,65% y que corresponden a una obligación de M\$ 276.315, "Arriendo de Vehículos" con 9,60% correspondiente a una obligación de M\$ 2.653.
- 10 SERVICIOS FINANCIEROS Y DE SEGUROS: Corresponde a los gastos por contratación de primas y pólizas de seguros. Tiene un presupuesto de M\$ 5.000 y una obligación de M\$ 723.
- 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 50,73% y una obligación de M\$ 104.988.
- 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 65% con una obligación de M\$ 198.542.
- 23 CUENTAS POR PAGAR PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL: Comprende los gastos por concepto de desahucios e indemnizaciones, con un avance del 37,16% y una obligación de M\$ 422.143.
- 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 46,99%, con una obligación de M\$ 1.411.022.

TRANSFERENCIAS SECTOR PRIVADO: Aportes que han sido entregados de acuerdo al programa de caja de este Municipio. Se han entregado M\$ 110, correspondiente a un 100% de lo presupuestado. Forman parte de este ítem los "Fondos de Emergencia", "Premios y Otros"

TRANSFERENCIAS A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS: El 46,99% de avance registrado equivalente a M\$ 1.410.912, representan diferentes montos de Aportes, tales como:

| ENTIDAD PUBLICA | MONTO PRESUPUESTADO | AVANCE |
|---|--------------------------------|---------------|
| * A los Servicios de Salud | 21.507.000 | 16,52% |
| * A las Asociaciones | 25.010.000 | 48,76% |
| * Al Fondo Común Municipal – P.C.V. | 1.711.603.000 | 11,45% |
| * Al Fondo Común Municipal – Multas | 16.161.000 | 15,51% |
| * A Otras Municipalidades | 58.141.000 | 46,00% |
| * A Servicios Incorporados a su Gestión | 1.170.000.000 | 100,00% |

25 **CUENTAS POR PAGAR ÍNTEGROS AL FISCO:** Esta partida tiene un monto presupuestado de M\$ 2.190.193, durante el trimestre tuvo un avance de M\$ 618.

26 **CUENTAS POR PAGAR OTROS GASTOS CORRIENTES:** Partida que en total presenta un avance del 72,44% con M\$ 146.995. 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 84,99% con una obligación de M\$ 124.930.

COMPENSACIONES POR DAÑOS A TERCEROS Y/O A LA PROPIEDAD: partida con un presupuesto de M\$ 40.000, en el trimestre tuvo un avance del 52,80%.

APLICACIÓN FONDOS DE TERCEROS: Esta partida mantiene un presupuesto vigente de M\$ 15.909, con un avance del 5,94%.

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 18,57%, con una obligación de M\$ 88.589.

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

31 **CUENTAS POR PAGAR INICIATIVAS DE INVERSION:** Corresponde a los gastos por concepto de estudios básicos, proyectos y programas de

inversión. Esta partida tuvo un avance del 38,22%, con un presupuesto vigente de M\$ 463.135.

PROYECTOS: Con un avance del 38,22%. Ítem que comprende "Consultorías" con un 47,02%, y obligación de M\$ 47.258.

- 32 CUENTAS POR PAGAR PRESTAMOS: Corresponde a los gastos por concepto de "Anticipos a Contratista", ésta tiene un presupuesto vigente de M\$ 10.000 y durante el presente trimestre no tuvo movimiento.
- 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\$ 3.183.481, de los cuales se obligó el 89,87% 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.

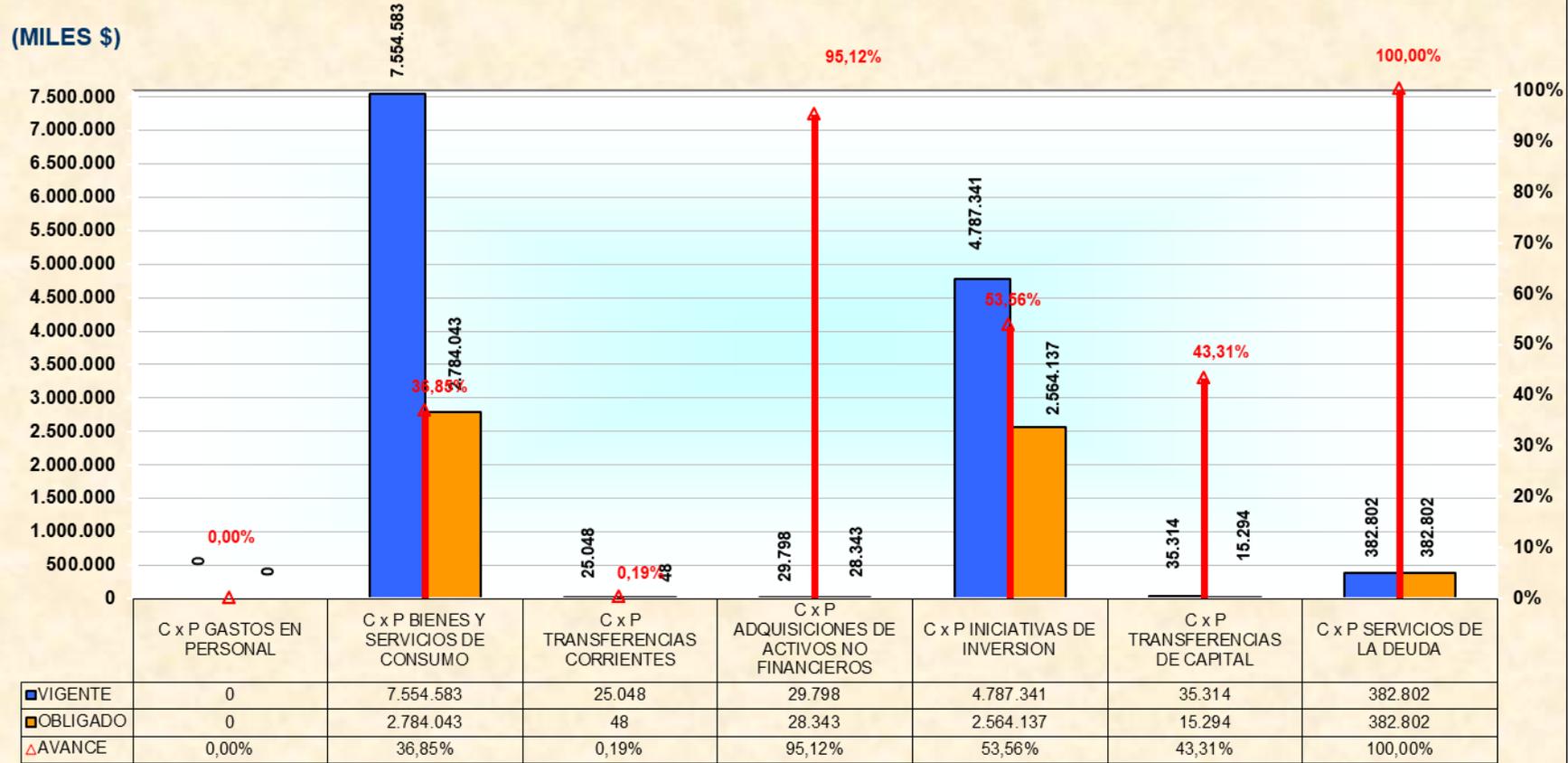
I.M.A. GASTOS PROGRAMAS DE SERVICIOS COMUNITARIOS AL 31 DE MARZO DEL 2021

| SUB ITEM | NOMBRE DE CUENTA | INICIAL | VIGENTE | OBLIGADO | SALDO | % TOTAL GASTOS PPTO. | AVANCE |
|-----------|--|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------------|--------|
| 21 | C x P GASTOS EN PERSONAL | 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 | C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO | 6.442.100.000 | 7.554.583.000 | 2.784.043.006 | 4.770.539.994 | 58,95% | 36,85% |
| 01 | ALIMENTOS Y BEBIDAS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00% | N/A |
| 04 | MATERIALES DE USO O CONSUMO | 25.100.000 | 264.286.000 | 126.832.270 | 137.453.730 | 2,06% | 47,99% |
| 05 | SERVICIOS BASICOS | 1.644.000.000 | 1.725.504.000 | 411.574.564 | 1.313.929.436 | 13,46% | 23,85% |
| 06 | MANTENIMIENTO Y REPARACIONES | 0 | 22.158.000 | 2.157.934 | 20.000.066 | 0,17% | 9,74% |
| 07 | PUBLICIDAD Y DIFUSION | 1.000.000 | 1.000.000 | 0 | 1.000.000 | 0,01% | 0,00% |
| 08 | SERVICIO GENERALES | 4.772.000.000 | 5.336.690.000 | 2.042.025.832 | 3.294.664.168 | 41,64% | 38,26% |
| 09 | ARRIENDOS | 0 | 54.175.000 | 50.982.873 | 3.192.127 | 0,42% | 94,11% |
| 12 | OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIO DE CONSUMO | 0 | 150.770.000 | 150.469.533 | 300.467 | 1,18% | 99,80% |
| 24 | C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 25.000.000 | 25.048.000 | 47.505 | 25.000.495 | 0,20% | 0,19% |
| 01 | AL SECTOR PRIVADO | 25.000.000 | 25.048.000 | 47.505 | 25.000.495 | 0,20% | 0,19% |
| 29 | C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS | 0 | 29.798.000 | 28.342.968 | 1.455.032 | 0,23% | 95,12% |
| 04 | MOBILIARIOS Y OTROS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00% | N/A |
| 05 | MAQUINAS E EQUIPOS | 0 | 29.798.000 | 28.342.968 | 1.455.032 | 0,23% | 95,12% |
| 31 | C x P INICIATIVAS DE INVERSION | 399.940.000 | 4.787.341.000 | 2.564.137.452 | 2.223.203.548 | 37,36% | 53,56% |
| 01 | ESTUDIOS BASICOS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00% | N/A |
| 02 | PROYECTOS | 399.940.000 | 4.787.341.000 | 2.564.137.452 | 2.223.203.548 | 37,36% | 53,56% |
| 33 | C x P TRANSFERENCIAS DE CAPITAL | 0 | 35.314.000 | 15.293.815 | 20.020.185 | 0,28% | 43,31% |
| 03 | A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS | 0 | 35.314.000 | 15.293.815 | 20.020.185 | 0,28% | 43,31% |

| | | | | | | | |
|-------------------|-----------------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|----------------|---------------|
| 34 | C x P SERVICIOS DE LA DEUDA | 0 | 382.802.000 | 382.801.748 | 252 | 2,99% | 100,00% |
| 07 | DEUDA FLOTANTE | 0 | 382.802.000 | 382.801.748 | 252 | 2,99% | 100,00% |
| TOTALES \$ | | 6.867.040.000 | 12.814.886.000 | 5.774.666.494 | 7.040.219.506 | 100,00% | 45,06% |

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS SERVICIOS COMUNITARIOS 31 MARZO 2021

(MILES \$)



SUBTITULOS

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

- 22 CUENTAS POR PAGAR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO: Comprende los gastos por adquisiciones de bienes y servicios no personales, necesarios para el cumplimiento de las funciones y actividades comunitarias del municipio. Este subtítulo alcanzó a un 36,85% de lo presupuestado. Este subtítulo se encuentra compuesto por:
- 04 MATERIALES DE USO O CONSUMO: Ítem de gastos con avance del 47,99% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$ 126.832.
- 05 SERVICIOS BASICOS: Corresponden a los consumos básicos como luz, agua, teléfono, gas, correo, celulares, Internet, etc., esta partida tuvo un avance del 23,85% el total presupuestado, con un monto obligado de M\$ 411.575.
- 06 MANTENIMIENTO Y REPARACIONES: Ítem de gastos con avance del 9,74% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$ 2.158.
- 07 PUBLICIDAD Y DIFUSION: Ítem de gastos sin movimiento durante el presente trimestre, con un monto presupuestado de M\$ 1.000.
- 08 SERVICIOS GENERALES: Esta partida tuvo un avance del 38,26%, con una obligación de M\$ 2.042.026.
- 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 Aseo en la ciudad de Arica" con una obligación de M\$ 695.876 y un avance del 33,65%. También se incluye la partida "Servicios de Mantención de Jardines" con una obligación de \$ 1.327.527, que representa un avance del 41,53%.
- Además, se incluyen los gastos por concepto de Servicios Mantención de Señalizaciones 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\$ 54.175 y un avance del 94,11%.
- 12 OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO: En esta partida se considera el servicio de ornamentación de plazas y avenidas, por un monto presupuestado de M\$ 150.770 y un avance del 99,80%.
- 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 0,19% durante este trimestre con una obligación de M\$ 48.

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\$ 25.048.

29 **CUENTAS POR PAGAR ADQUISICION DE ACTIVO NO FINANCIEROS:** Esta partida tiene un presupuesto vigente de M\$ 29.798 y un avance durante el presente trimestre de 95,12%.

31 **CUENTAS POR PAGAR INICIATIVAS DE INVERSION:** Esta partida tiene un monto presupuestado de M\$ 4.787.341, durante el presente trimestre tuvo una obligación de M\$ 2.564.137 y un avance del 53,56%.

PROYECTOS: Que incluye "Consultorías", con avance del 92,39%, de lo presupuestado y una obligación de M\$ 96.023; "Obras Civiles", con avance del 52,59% de lo presupuestado y una obligación de M\$ 2.457.865. 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 DE CUENTA | VIGENTE | DEVENGADO | % AVANCE |
|-------------------|--|---------------|---------------|----------|
| 31.02.004 | Obras Civiles | 4.673.758.000 | 2.457.864.841 | 52,59% |
| 31.02.004.029 | Proyecto,habilitación de Cancha N°3 y Obras Anexas al Est | 813.000 | 812.931 | 99,99% |
| 31.02.004.032 | Iluminación Artística con Eficiencia Energética para la Cate | 64.490.000 | 64.489.812 | 100,00% |
| 31.02.004.036 | Construcc.y Habitac.Pasto Sintético Cancha N°2 E.C.Dittbh | 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% |
| 31.02.004.078 | Proy.Construcc.Cierre Perimetral Antena Repetidora y Elect | 11.080.000 | 0 | 0,00% |
| 31.02.004.080 | PMU-IRAL Construcc.y Reposic.Aceras y Soleras E.C.Ditt | 329.000 | 328.440 | 99,83% |
| 31.02.004.080.004 | Elem.Protec.: Construcc.y Reposic.Aceras y Soleras E.C.Dit | 329.000 | 328.440 | 99,83% |
| 31.02.004.088 | Proy. PMU, Mejoramiento y Pintado Escuela Esmeralda , A | 625.000 | 624.750 | 99,96% |
| 31.02.004.088.003 | Elem-Protecc: Proy. PMU, Mejoramiento y Pintado Escuela | 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% |
| 31.02.004.121 | Proy.PMU Construcc.y Reposición de Comedor, Cocina y I | 9.232.000 | 0 | 0,00% |
| 31.02.004.126 | Proy.Adq.e Inst.Sistema de Audio, Conferencia, Grabación | 30.000.000 | 0 | 0,00% |
| 31.02.004.128 | Proyecto Mejoramiento y Normalización Fortín Sotomayor | 12.680.000 | 12.679.960 | 100,00% |
| 31.02.004.135 | Proy.PMU Reparaciones Menores de Urgencia Esc.D-18 | 10.124.000 | 0 | 0,00% |
| 31.02.004.138 | Proy:PMU:Const.Reposición de Comedor Conin y Bodega | 25.495.000 | 0 | 0,00% |
| 31.02.004.149 | Proy.Mej.de Patio de Básica del Liceo J.Naranjo Fernández | 34.193.000 | 34.192.493 | 100,00% |
| 31.02.004.153 | Proyecto Normalización de Infraestructura Liceo Octavio Pa | 431.686.000 | 414.106.415 | 95,93% |

| CUENTA | NOMBRE CUENTA | VIGENTE | DEVENGADO | % AVANCE |
|------------------|---|-------------|-------------|----------|
| 31.02.004.153.00 | O.Civiles:Proy.Normaliz.Infraestr.Liceo Octavio Palma | 424.459.000 | 406.879.595 | 95,86% |
| 31.02.004.154 | Proy.Mej.Red Alcantar.y Const.Planta Tratam.Aguas S | 6.000.000 | 0 | 0,00% |
| 31.02.004.156 | Proy.Construcción Nichos Cementerio Municipal de A | 1.234.000 | 0 | 0,00% |
| 31.02.004.160 | Proy.Construcción Escenario y Equipam.Plaza Los Ber | 19.555.000 | 19.554.141 | 100,00% |
| 31.02.004.165 | Proy.Hab.Red de Alumb.Publ., Sect.*El Morro y Porve | 24.226.000 | 0 | 0,00% |
| 31.02.004.166 | Proy.Instalación y Provisión de Alarmas Comunitarias | 30.000.000 | 0 | 0,00% |
| 31.02.004.168 | Proy.Mejoram.Iluminac.de Rotondas y Playas de la Ciu | 92.483.000 | 0 | 0,00% |
| 31.02.004.176 | Proy.Mej.Parque Lauca, Tramo P.A.Cerda - Azola, Aric | 40.896.000 | 0 | 0,00% |
| 31.02.004.181 | Proyecto Pre-Habilitación Territorio Activo Patio Crisp | 2.283.000 | 1.214.802 | 53,21% |
| 31.02.004.184 | Conserv.de Señalizac., Demarcac. y Seg.Vial, Ciudad d | 7.224.000 | 0 | 0,00% |
| 31.02.004.185 | Conserv.de Señalizac., Demarcac. y Seg.Vial, Ciudad d | 13.157.000 | 0 | 0,00% |
| 31.02.004.186 | Conserv.de Señalizac., Demarcac. y Seg.Vial, Ciudad d | 13.349.000 | 0 | 0,00% |
| 31.02.004.188 | Proy.Reparac.Multicancha Local Poconchile | 4.492.000 | 0 | 0,00% |
| 31.02.004.190 | Proy.Mejoram.Reparac.Multicancha Población Pacífico | 8.453.000 | 8.452.868 | 100,00% |
| 31.02.004.191 | Proy.Mejoram.Recup.Espacios Comunes Conj.Habit.M | 60.000.000 | 0 | 0,00% |
| 31.02.004.192 | Proy.Mejoram.Reparac.Multicancha 7 de Junio | 11.554.000 | 11.553.854 | 100,00% |
| 31.02.004.193 | Proy.Evacuac.Aguas Servidas Escuela G-117, Sector L | 21.833.000 | 20.492.632 | 93,86% |
| 31.02.004.194 | Proy.Estudio, Fact., Diseño, Alcantarillado Sector Albe | 35.493.000 | 29.025.000 | 81,78% |
| 31.02.004.195 | Proy.Constr.Red Colect.Calles B.Arana y Raúl del Cant | 1.614.000 | 0 | 0,00% |
| 31.02.004.197 | Proyecto Mejoramiento Plaza Jerusalem | 73.942.000 | 73.941.760 | 100,00% |
| 31.02.004.199 | Proyecto Construcción Sold.Eleodoro Gutierrez Arica | 54.290.000 | 52.293.466 | 96,32% |
| 31.02.004.203 | Proy.Mant.y Reparac.Baños Públicos Morro de Arica | 24.079.000 | 24.078.665 | 100,00% |
| 31.02.004.204 | Proyecto Espacio Público Recreativo | 13.891.000 | 13.890.968 | 100,00% |
| 31.02.004.207 | Proy.Reparac., Mantenc. y Ornamentac.Bandejones Ce | 47.000.000 | 0 | 0,00% |
| 31.02.004.208 | Proyecto Reposición de Juegos Infantiles Parque Bras | 54.646.000 | 0 | 0,00% |
| 31.02.004.209 | Proyecto Mejoramiento de Barrios 2020, Barrios Las V | 147.030.000 | 0 | 0,00% |
| 31.02.004.210 | Proyecto Mejoramiento Extracción y Procesamiento A | 50.000.000 | 0 | 0,00% |
| 31.02.004.211 | Proyecto Mejoramiento Techumbre DIMAO | 14.000.000 | 0 | 0,00% |
| 31.02.004.212 | Proy.PMU Mejoramiento y Rep.Centro Deportivo Agu | 59.926.000 | 0 | 0,00% |
| 31.02.004.213 | Proy.PMB Normalización de Instalaciones Eléctricas D | 51.444.000 | 44.213.369 | 85,94% |
| 31.02.004.214 | Proyecto Construcción Plaza Población Chile | 50.000.000 | 0 | 0,00% |
| 31.02.004.215 | Proyecto Mejoramiento Plaza Central | 60.001.000 | 58.303.204 | 97,17% |
| 31.02.004.216 | Proy.Evaluación Aguas Servidas Escuela G-117, Secto | 3.662.000 | 0 | 0,00% |
| 31.02.004.217 | Proyecto cierre perimetral del patio cultural Crispieri | 45.000.000 | 42.161.950 | 93,69% |
| 31.02.004.219 | Proy. Reposicion Multicancha Alborada | 5.491.000 | 0 | 0,00% |
| 31.02.004.220 | Proy.Mejoramiento Paseo Peatonal Yungay | 234.550.000 | 231.357.420 | 98,64% |
| 31.02.004.221 | Proy PNU Mejoram. y Recparac. Multicancha Flor del | 59.999.000 | 55.694.125 | 92,83% |
| 31.02.004.222 | Proy. PMU Mejoram.t reoarac. Multicancha Patria Nue | 60.000.000 | 57.114.363 | 95,19% |
| 31.02.004.223 | Proy. PMU Mejoram.y Reparac.Multicancha Salar de s | 24.033.000 | 14.128.787 | 58,79% |
| 31.02.004.224 | Proy. PMU.mejoram.y Reparac.Multicancha Villa Nuev | 35.020.000 | 33.715.735 | 96,28% |
| 31.02.004.225 | Proy.PMU. Mejoraam. y Reparac. Multicancha Lautarc | 59.999.000 | 58.744.800 | 97,91% |
| 31.02.004.226 | Proy.PMU. Mejoram. Conjunto Habitacional Pucarani | 59.994.000 | 0 | 0,00% |
| 31.02.004.227 | Proy.PMU Habilit.Acceso p/Personas con Movilidad E | 32.166.000 | 31.037.778 | 96,49% |
| 31.02.004.228 | Proyecto Construcción Sede Social, J.Vecinos Villa Pri | 500.000 | 499.800 | 99,96% |
| 31.02.004.229 | Proy.Movilidad en Pandemia Ciclovía Avda.D.Portales | 37.314.000 | 36.205.000 | 97,03% |
| 31.02.004.230 | Proy.PMU EMO 2019 Reposición y Reubicación Cáma | 59.440.000 | 59.381.000 | 99,90% |
| 31.02.004.232 | Proy.PRBIPE Diagnóstico y Plan de Acción Comercio | 41.500.000 | 37.000.000 | 89,16% |
| 31.02.004.233 | Proy.PMU EMO2019 Reposic.Señalét.Verticales Ciuda | 31.237.000 | 14.800.000 | 47,38% |
| 31.02.004.234 | Estudio de Factibilidad y Diseño de Alcantarillado, Sed | 30.052.000 | 26.500.000 | 88,18% |
| 31.02.004.235 | Estudio de Factibilidad y Diseño de Alcantarillado, Sed | 30.052.000 | 26.500.000 | 88,18% |
| 31.02.004.236 | Construcción Red Colector Calle B.Arana y Pje.11, Aric | 97.818.000 | 0 | 0,00% |
| 31.02.004.237 | Proy.PRBIPE Centro de Innovación Social S.Marcos 5 | 248.347.000 | 0 | 0,00% |
| 31.02.004.238 | Proy.PMU Hab.Zonas Espera Ensancham.Accesos T.A | 19.906.000 | 17.244.616 | 86,63% |
| 31.02.004.240 | Proy.Adq.e Instalac.de Pagodas en el Borde C.Sur de A | 96.450.000 | 0 | 0,00% |
| 31.02.004.242 | Proy.PMU Habilit.Ciclovía Temporal 18 Septiembre y C | 42.307.000 | 0 | 0,00% |
| 31.02.004.243 | Proy.PMU Mejoram.Multicancha Las Vizcachas | 42.000.000 | 0 | 0,00% |
| 31.02.004.244 | Proy.PMU Mejoram.Plaza Mercado Tucapel | 41.981.000 | 0 | 0,00% |

| CUENTA | NOMBRE CUENTA | VIGENTE | DEVENGADO | %AVANCE |
|-------------------|--|-------------|------------|---------|
| 31.02.004.246 | Proyecto Mejoramiento Casa Crispieri (Aporte IMA) | 4.995.000 | 0 | 0,00% |
| 31.02.004.247 | Proyecto Regularización Empalme Balneario El Laucho | 12.000.000 | 0 | 0,00% |
| 31.02.004.998 | Cuenta p/Distribución (Ingresos Ley de Casinos Nro.19.995) | 8.413.000 | 0 | 0,00% |
| 31.02.004.999 | CTA.P/DISTRIBUCION (Obras Civiles) | 634.463.000 | 0 | 0,00% |
| 31.02.999 | Otros Gastos | 17.560.000 | 17.553.058 | 99,96% |
| 31.02.999.100 | Proyect.Lim.y Barrido de Calles y Playas de la Com.Arica A | 9.637.000 | 9.636.144 | 99,99% |
| 31.02.999.100.002 | Insu-Herra:Proyect.Lim.y Barrido de Calles y Playas de la C | 639.000 | 638.554 | 99,93% |
| 31.02.999.100.003 | Máq-Fletes:Proyect.Lim.y Barrido de Calles y Playas de la C | 8.998.000 | 8.997.590 | 100,00% |
| 31.02.999.103 | PMU,Const.de muro de contec.p/mant.operativas cancha N° | 1.025.000 | 1.024.590 | 99,96% |
| 31.02.999.103.003 | Maq-Fletes:PMU,Const.de muro de contec.p/mant.operativa | 1.025.000 | 1.024.590 | 99,96% |
| 31.02.999.105 | Prog.Lim.del Cauce Lecho Río San José y Desembocadura | 1.478.000 | 1.477.980 | 100,00% |
| 31.02.999.105.003 | Máq-Fletes:Prog.Lim.del Cauce Lecho Río San José y Desen | 1.478.000 | 1.477.980 | 100,00% |
| 31.02.999.107 | PMU:Construc.de Pavim.de Adocretos y Areas Verdes Sect | 300.000 | 299.880 | 99,96% |
| 31.02.999.107.004 | Elem.Protecc.:Construc.de Pavim.de Adocretos y Areas Verd | 300.000 | 299.880 | 99,96% |
| 31.02.999.108 | PMU:Construc.de Aceras y Soleras,Camino de Acceso Sect | 268.000 | 267.750 | 99,91% |
| 31.02.999.108.002 | Insu.-Mat:Construc.de Aceras y Soleras,Camino de Acceso | 268.000 | 267.750 | 99,91% |
| 31.02.999.115 | Normaliz.y Codif.Señalét.Vías de Evacuac.Com.Arica IEt. (FF | 68.000 | 67.830 | 99,75% |
| 31.02.999.115.004 | Elem.Protec.:Normaliz.y Codif.Señalét.Vías de Evacuac.Com.A | 68.000 | 67.830 | 99,75% |
| 31.02.999.117 | Construc.Aceras Circuito Dept.y Calle del Deporte Int.E.C.D | 200.000 | 199.920 | 99,96% |
| 31.02.999.117.004 | Elem.Protec.:Construc.Aceras Circuito Dept.y Calle del Depo | 200.000 | 199.920 | 99,96% |
| 31.02.999.118 | Proy.FRIL:Constr.A.Verde Dest.a Estac.Ejerc.Hoyad.p/Planta | 1.036.000 | 1.034.705 | 99,88% |
| 31.02.999.118.002 | Insu-Mat:Constr.A.Verde Dest.a Estac.Ejerc.Hoyad.p/Plantac | 274.000 | 273.105 | 99,67% |
| 31.02.999.118.005 | Máq.-Flete:Constr.A.Verde Dest.a Estac.Ejerc.Hoyad.p/Planta | 762.000 | 761.600 | 99,95% |
| 31.02.999.123 | PMU:Proy.Construcc.Pavim.Hormig.Zona Acceso Escalera I | 77.000 | 76.755 | 99,68% |
| 31.02.999.123.004 | Elem.Protecc.:PMU:Proy.Construcc.Pavim.Hormig.Zona Acc | 77.000 | 76.755 | 99,68% |
| 31.02.999.124 | Proy.(FRIL):Reparación U.Vecinales Nros. 20, 24, 25, 35, 36, 3 | 1.456.000 | 1.455.598 | 99,97% |
| 31.02.999.124.003 | Elem.Protecc.:Reparación U.Vecinales Nros. 20, 24, 25, 35, 36, | 1.386.000 | 1.385.598 | 99,97% |
| 31.02.999.124.005 | Máq.-Flete:Reparación U.Vecinales Nros. 20, 24, 25, 35, 36, 3 | 70.000 | 70.000 | 100,00% |
| 31.02.999.125 | Proy.(FRIL):Reparación U.Vecinales Nros. 41, 39, 48 y 69, Ar | 105.000 | 105.000 | 100,00% |
| 31.02.999.125.005 | Máq.-Flete:Reparación U.Vecinales Nros. 41, 39, 48 y 69, Ari | 105.000 | 105.000 | 100,00% |
| 31.02.999.126 | Proy.(FRIL):Reparación Fachadas Escuelas D-21, E-30, D-7 y | 239.000 | 238.573 | 99,82% |
| 31.02.999.126.003 | Herram.:Reparación Fachadas Escuelas D-21, E-30, D-7 y D-9 | 239.000 | 238.573 | 99,82% |
| 31.02.999.129 | Proy.Construcc.A.Verdes y Muro de Contenc.de Jardinerias | 43.000 | 42.888 | 99,74% |
| 31.02.999.129.003 | Elem.Protecc.:Proy.Construcc.A.Verdes y Muro de Contenc. | 43.000 | 42.888 | 99,74% |
| 31.02.999.133 | Proy.FRIL, Construcc. Pavimentac. E.C.Dittborn, Comuna de | 481.000 | 480.641 | 99,93% |
| 31.02.999.133.004 | Elem.Protecc.:Proy.FRIL, Construcc. Pavimentac. E.C.Dittbo | 481.000 | 480.641 | 99,93% |
| 31.02.999.135 | Proy.FRIL, Construcc.Muretes Contención Bandejón Central | 757.000 | 756.364 | 99,92% |
| 31.02.999.135.004 | Elem.Protecc.:Proy.FRIL, Construcc.Muretes Contención Ban | 757.000 | 756.364 | 99,92% |
| 31.02.999.138 | Proy.Pintado de Edificios, J. de Vecinos y Mant.Urbana en la | 162.000 | 161.388 | 99,62% |
| 31.02.999.138.002 | Insu-Herra:Proy.Pintado de Edificios, J. de Vecinos y Mant.U | 162.000 | 161.388 | 99,62% |
| 31.02.999.140 | Proy.PMU "Mejoramiento Soleras Tramo Sta. María, Tucape | 62.000 | 61.761 | 99,61% |
| 31.02.999.140.002 | Insu-Mat.:Proy.PMU "Mejoramiento Soleras Tramo Sta. Ma | 62.000 | 61.761 | 99,61% |
| 31.02.999.144 | Proy.PMU, Constr.Muretes Contenc.C.Avalos, entre Rotond | 166.000 | 165.291 | 99,57% |
| 31.02.999.144.002 | Insu-Mat:Proy.PMU, Constr.Muret.Contenc.C.Avalos e/Rot | 166.000 | 165.291 | 99,57% |

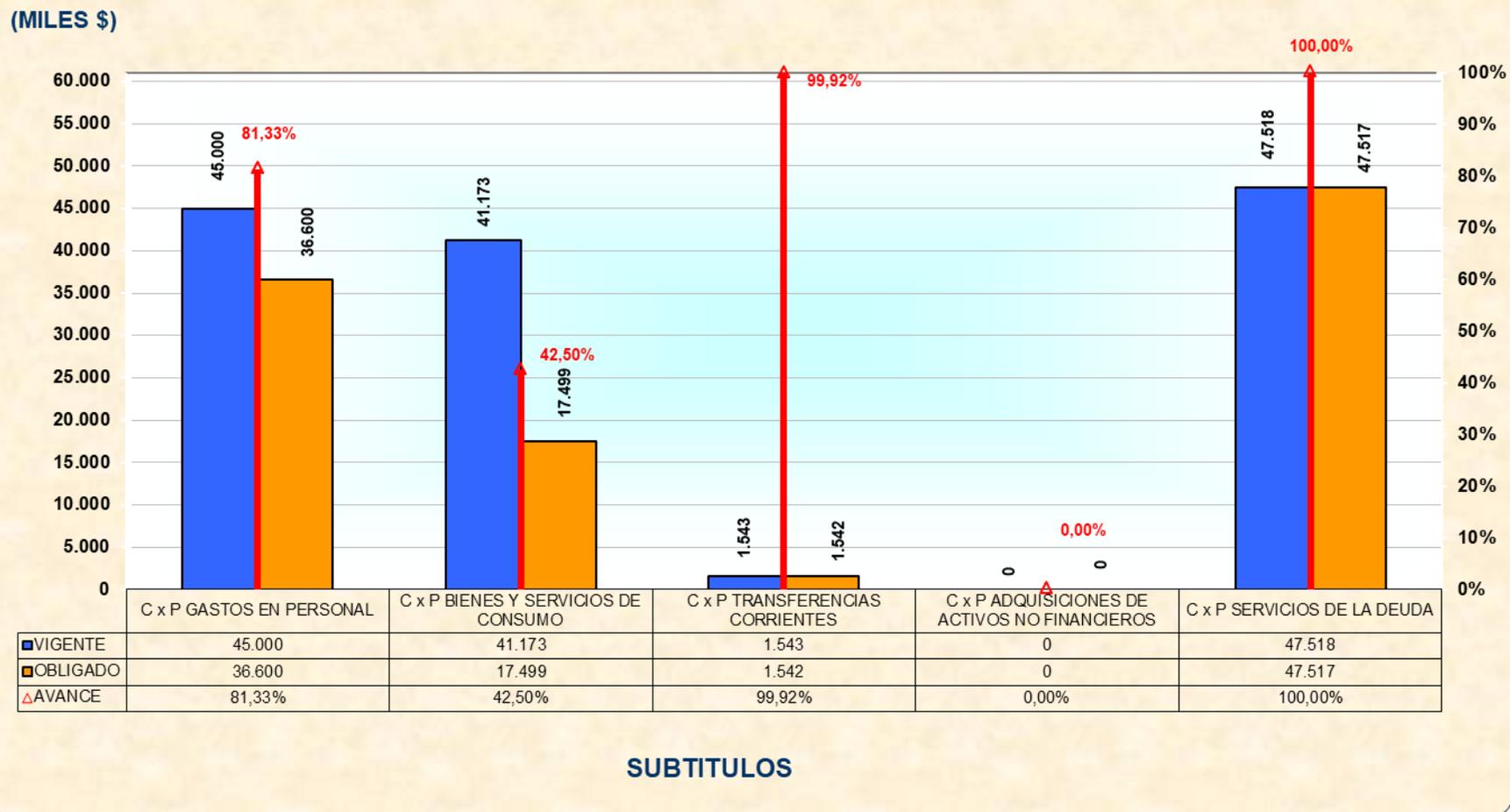
33 CUENTAS POR PAGAR TRANSFERENCIA DE CAPITAL: Con un presupuesto vigente de M\$ 35.314 y un avance de M\$ 15.294, reflejado en un 43,31%. Esta partida incorpora el programa de Mejoramiento de Viviendas y Barrios y el Proyecto Habilitación camino Acceso al Vertedero Municipal de Arica.

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\$ 382.802, reflejado en un avance del 100%.

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS DE ACTIVIDADES MUNICIPALES AL 31 DE MARZO DEL 2021

| SUB | ITEM | NOMBRE DE CUENTA | INICIAL | VIGENTE | OBLIGADO | SALDO | % TOTAL GASTOS PPTO. | AVANCE |
|-------------------|------|--|--------------------|--------------------|--------------------|-------------------|----------------------------|---------------|
| 21 | | <i>C x P GASTOS EN PERSONAL</i> | 0 | 45.000.000 | 36.599.994 | 8.400.006 | 33,28% | 81,33% |
| | 04 | OTROS GASTOS EN PERSONAL | 0 | 45.000.000 | 36.599.994 | 8.400.006 | 33,28% | 81,33% |
| 22 | | <i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i> | 100.000.000 | 41.173.000 | 17.498.506 | 23.674.494 | 30,45% | 42,50% |
| | 01 | ALIMENTOS Y BEBIDAS | 4.500.000 | 7.624.000 | 2.458.832 | 5.165.168 | 5,64% | 32,25% |
| | 02 | TEXTILES, VESTUARIOS Y CALZADOS | 500.000 | 750.000 | 248.525 | 501.475 | 0,55% | 33,14% |
| | 04 | MATERIALES DE USO O CONSUMO | 15.000.000 | 18.655.000 | 3.654.281 | 15.000.719 | 13,79% | 19,59% |
| | 07 | PUBLICIDAD Y DIFUSION | 3.000.000 | 4.134.000 | 2.923.348 | 1.210.652 | 3,06% | 70,71% |
| | 08 | SERVICIO GENERALES | 30.000.000 | 5.760.000 | 4.760.000 | 1.000.000 | 4,26% | 82,64% |
| | 09 | ARRIENDOS | 47.000.000 | 2.043.000 | 2.042.500 | 500 | 1,51% | 99,98% |
| | 12 | OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO | 0 | 2.207.000 | 1.411.020 | 795.980 | 1,63% | 63,93% |
| 24 | | <i>C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i> | 0 | 1.543.000 | 1.541.705 | 1.295 | 1,14% | 99,92% |
| | 01 | AL SECTOR PRIVADO | 0 | 1.543.000 | 1.541.705 | 1.295 | 1,14% | 99,92% |
| 29 | | <i>C x P ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i> | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00% | N/A |
| | 04 | MOBILIARIO Y OTROS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00% | N/A |
| | 05 | MAQUINAS Y EQUIPOS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00% | N/A |
| 34 | | <i>C x P SERVICIOS DE LA DEUDA</i> | 0 | 47.518.000 | 47.517.175 | 825 | 35,14% | 100,00% |
| | 07 | DEUDA FLOTANTE | 0 | 47.518.000 | 47.517.175 | 825 | 35,14% | 100,00% |
| TOTALES \$ | | | 100.000.000 | 135.234.000 | 103.157.380 | 32.076.620 | 100,00% | 76,28% |

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS ACTIVIDADES MUNICIPALES 31 MARZO 2021



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\$ 45.000, lo que representa el 81,33% 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 42,50% 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 32,25%, con una obligación de M\$ 2.459.

- 02 Textiles, vestuario y calzado: Ítem de gastos con avance del 33,14% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$249.

- 04 Materiales de uso o consumo: Ítem de gastos con avance del 19,59% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$ 3.654.

- 07 Publicidad y difusión: Contempla los servicios de publicación y publicidad televisivo, radial y escrito, de impresión, esta partida tuvo un avance del 70,71%, con una obligación de M\$ 2.923.

- 08 Servicios generales: Esta partida tuvo un avance del 82,64%, con un presupuesto de M\$ 5.760.

Dentro de esta partida se incorporan los gastos por concepto de "Servicios de Producción y Eventos" sin movimiento durante el presente trimestre, y "Otros Servicios Generales" con una obligación de M\$ 4.760, equivalente al 100% del presupuesto.

- 09 Arriendos: Comprende los gastos por concepto de arriendo de vehículos, arriendo de mobiliarios, arriendo de máquinas y equipos. Esta partida tiene un presupuesto de M\$ 2.043 y un avance del 99,98%.

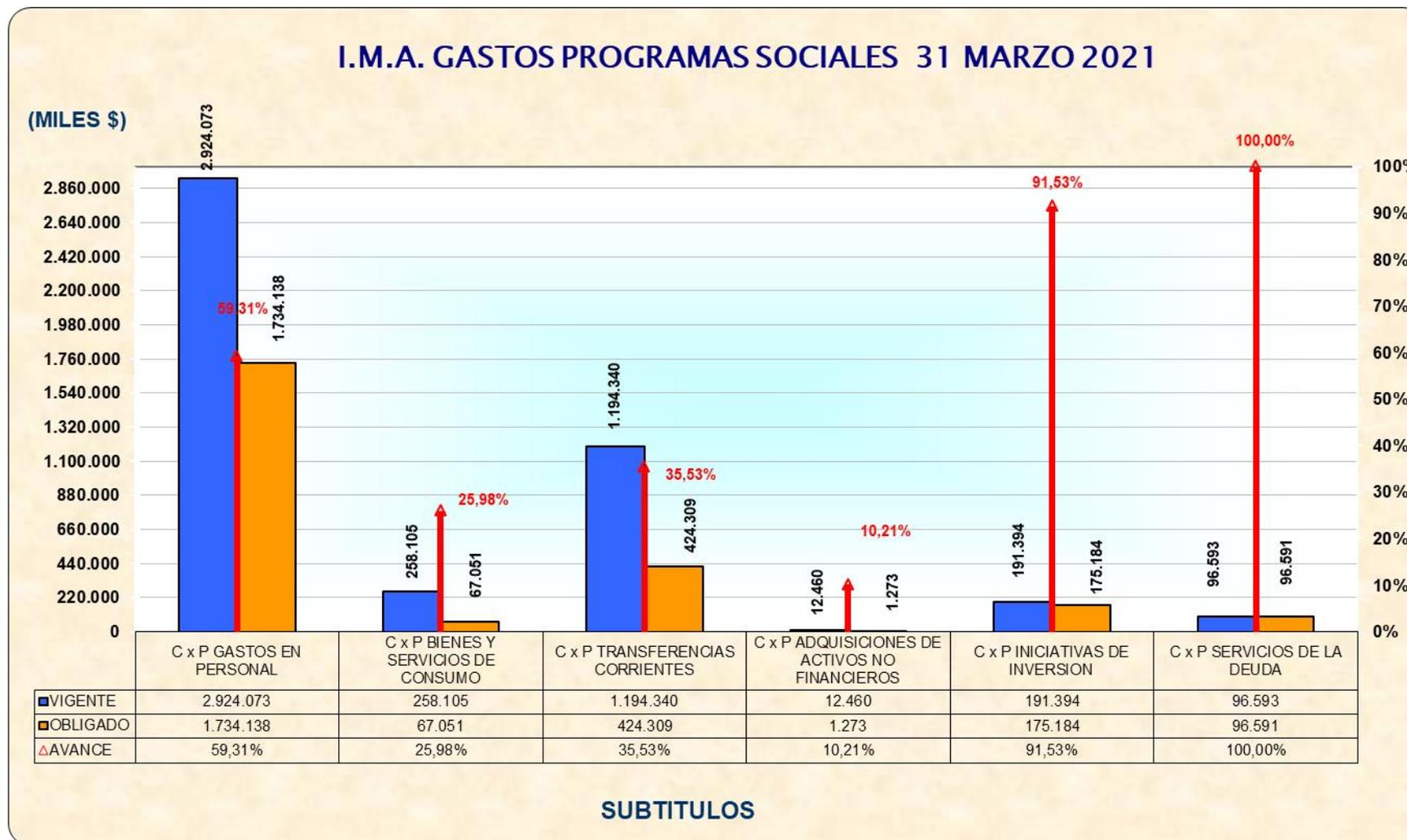
- 12 Otros gastos en bienes y servicios de consumo: Ítem que corresponde a los "Gastos Menores", "Gastos de Representación" los que corresponden exclusivamente a los inherentes al Alcalde, según normativa vigente y "Otros" donde se incluye alojamiento y demás. Este ítem tuvo un avance del 63,93% con una obligación de M\$ 1.411.

- 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 99,92%, con una obligación de M\$ 1.542.
- 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\$ 47.517, reflejado en un avance del 100%.

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS SOCIALES AL 31 DE MARZO DEL 2021

| SUB ITEM | NOMBRE DE CUENTA | INICIAL | VIGENTE | OBLIGADO | SALDO | % TOTAL GASTOS PPTO. | AVANCE |
|-----------|--|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------------|---------|
| <i>21</i> | <i>C x P GASTOS EN PERSONAL</i> | 3.223.618.000 | 2.924.073.000 | 1.734.138.061 | 1.189.934.939 | 62,52% | 59,31% |
| 04 | OTROS GASTOS EN PERSONAL | 3.223.618.000 | 2.924.073.000 | 1.734.138.061 | 1.189.934.939 | 62,52% | 59,31% |
| <i>22</i> | <i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i> | 102.350.000 | 258.105.000 | 67.051.110 | 191.053.890 | 5,52% | 25,98% |
| 01 | ALIMENTOS Y BEBIDAS | 0 | 45.604.000 | 9.507.959 | 36.096.041 | 0,98% | 20,85% |
| 02 | TEXTILES VESTUARIO Y CALZADO | 3.500.000 | 9.576.000 | 996.815 | 8.579.185 | 0,20% | 10,41% |
| 04 | MATERIALES DE USO O CONSUMO | 52.350.000 | 115.000.000 | 13.964.918 | 101.035.082 | 2,46% | 12,14% |
| 05 | SERVICIOS BASICOS | 0 | 20.000.000 | 7.926.700 | 12.073.300 | 0,43% | 39,63% |
| 06 | MANTENIMIENTO Y REPARACIONES | 0 | 1.500.000 | 1.500.000 | 0 | 0,03% | 100,00% |
| 07 | PUBLICIDAD Y DIFUSION | 0 | 31.032.000 | 8.279.970 | 22.752.030 | 0,66% | 26,68% |
| 08 | SERVICIO GENERALES | 46.500.000 | 25.454.000 | 19.542.991 | 5.911.009 | 0,54% | 76,78% |
| 09 | ARRIENDOS | 0 | 1.318.000 | 1.318.000 | 0 | 0,03% | 100,00% |
| 11 | SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES | 0 | 3.140.000 | 1.943.500 | 1.196.500 | 0,07% | 61,89% |
| 12 | OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO | 0 | 5.481.000 | 2.070.257 | 3.410.743 | 0,12% | 37,77% |
| <i>24</i> | <i>C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i> | 699.000.000 | 1.194.340.000 | 424.308.578 | 770.031.422 | 25,54% | 35,53% |
| 01 | AL SECTOR PRIVADO | 699.000.000 | 1.194.340.000 | 424.308.578 | 770.031.422 | 25,54% | 35,53% |
| 03 | A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00% | N/A |
| <i>29</i> | <i>C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i> | 0 | 12.460.000 | 1.272.753 | 11.187.247 | 0,27% | 10,21% |
| 03 | VEHICULOS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00% | N/A |
| 04 | MOBILIARIO Y OTROS | 0 | 11.187.000 | 0 | 11.187.000 | 0,24% | 0,00% |
| 05 | MAQUINARIAS Y EQUIPOS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00% | N/A |
| 06 | EQUIPOS INFORMATICOS | 0 | 1.273.000 | 1.272.753 | 247 | 0,03% | 99,98% |
| 07 | PROGRAMAS INFORMATICOS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00% | N/A |
| <i>31</i> | <i>C x P INICIATIVAS DE INVERSION</i> | 0 | 191.394.000 | 175.184.121 | 16.209.879 | 4,09% | 91,53% |
| 02 | PROYECTOS | 0 | 191.394.000 | 175.184.121 | 16.209.879 | 4,09% | 91,53% |

| | | | | | | | |
|-------------------|-----------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------|---------------|
| 34 | C x P SERVICIOS DE LA DEUDA | 0 | 96.593.000 | 96.591.164 | 1.836 | 2,07% | 100,00% |
| 07 | DEUDA FLOTANTE | 0 | 96.593.000 | 96.591.164 | 1.836 | 2,07% | 100,00% |
| TOTALES \$ | | 4.024.968.000 | 4.676.965.000 | 2.498.545.787 | 2.178.419.213 | 100,00% | 53,42% |



04 : GASTOS DE PROGRAMAS SOCIALES

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

Cumplido el período en análisis, el gasto obligado ha sido de M\$ 1.734.138, lo que representa el 59,31% de avance de acuerdo a lo proyectado.

- 04 PRESTACIONES DE SERVICIOS COMUNITARIOS: Encasillada como asignación 004. Corresponde al pago de honorarios de las diferentes oficinas municipales, que guardan directa relación con programas de actividades municipales. Esta partida tiene un presupuesto vigente de M\$ 2.924.073 y un avance del 59,31%.

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 25,98% de lo presupuestado. Este subtítulo se encuentra compuesto por:

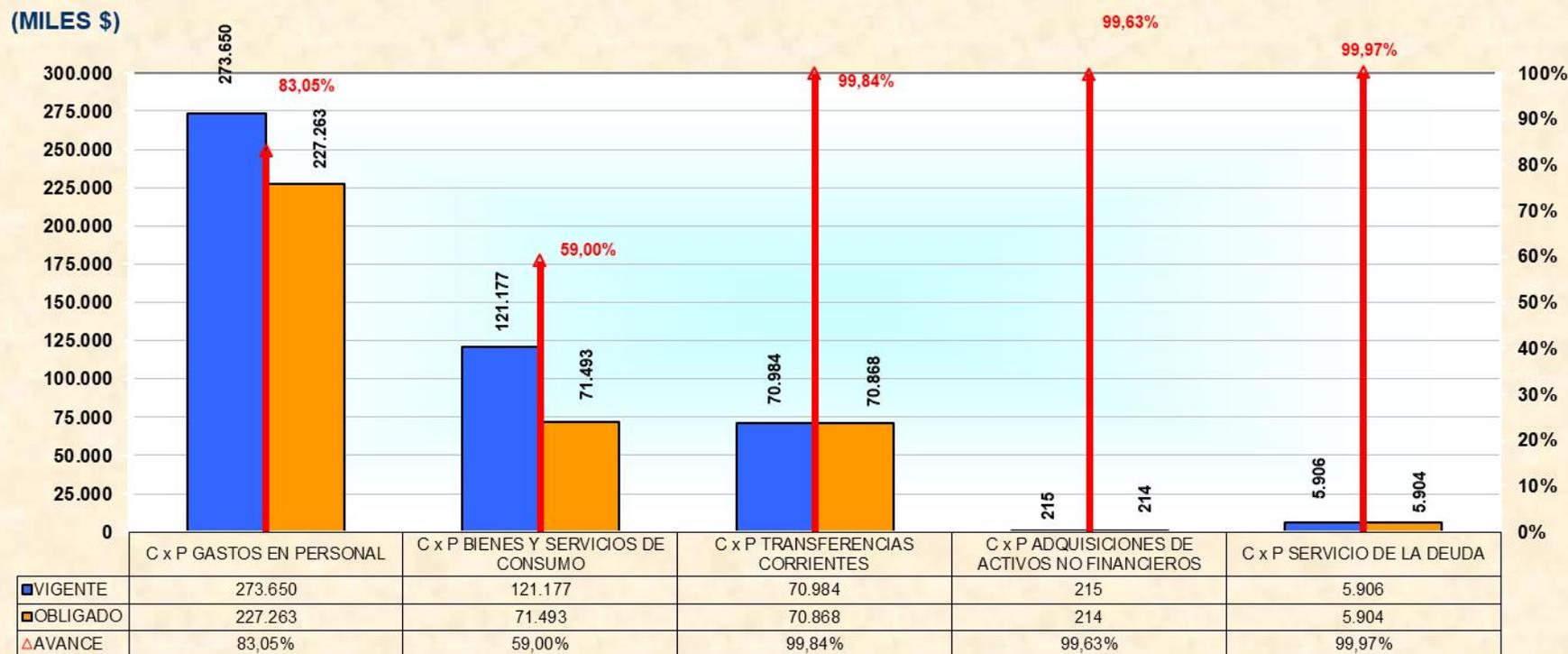
- 01 ALIMENTOS Y BEBIDAS: Se incluyen los gastos por concepto de alimentos y bebidas para personas y también para animales. Esta asignación tuvo un avance del 20,85%, con una obligación de M\$ 9.508.
- 02 TEXTILES Y VESTUARIOS: Con un avance del 10,41% y un presupuesto anual de M\$ 9.576.
- 04 MATERIALES DE USO O CONSUMO: Ítem de gastos con avance del 12,14% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$ 13.965.
- 05 SERVICIOS BASICOS: Ítem de gastos con avance del 39,63% durante el presente trimestre, con un monto obligado M\$ 7.927.
- 06 MANTENIMIENTO Y REPARACIONES: Ítem de gastos con avance del 100% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$ 1.500.

- 07 PUBLICIDAD Y DIFUSION: Ítem de gastos con avance del 26,68% durante el presente trimestre, se han obligado M\$ 8.280.
- 08 SERVICIOS GENERALES: Esta partida tiene un presupuesto vigente de M\$ 25.454, con un avance del 76,78%.
- 09 ARRIENDOS: Comprende los gastos por concepto de arriendo de implementaciones varias, con un avance del 100% y un presupuesto vigente de M\$ 1.318.
- 11 SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES: Esta partida tiene un presupuesto vigente de M\$ 3.140, con un avance del 61,89%.
- 12 OTROS GASTOS EN BIENES DE CONSUMO: Cuenta con un presupuesto de M\$ 5.481 y un avance durante este trimestre del 37,77%.
- 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 35,53%, con una obligación de M\$ 424.309.
- 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\$ 12.460 y un avance del 10,21% durante este trimestre.
- 31 CUENTAS POR PAGAR INICIATIVAS DE INVERSION: Cuenta con un presupuesto de M\$ 191.394 y un avance del 91,53%.
- 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\$ 96.593, de los cuales se obligó el 100% de lo presupuestado.

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS RECREACIONALES AL 31 DE MARZO DEL 2021

| SUB | ITEM | NOMBRE DE CUENTA | INICIAL | VIGENTE | OBLIGADO | SALDO | % TOTAL GASTOS PPTO. | AVANCE |
|-----|------|--|-------------------|--------------------|--------------------|-------------------|----------------------------|---------------|
| 21 | | <i>C x P GASTOS EN PERSONAL</i> | 0 | 273.650.000 | 227.262.955 | 46.387.045 | 57,99% | 83,05% |
| | 04 | OTROS GASTOS EN PERSONAL | 0 | 273.650.000 | 227.262.955 | 46.387.045 | 57,99% | 83,05% |
| 22 | | <i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i> | 48.500.000 | 121.177.000 | 71.493.005 | 49.683.995 | 25,68% | 59,00% |
| | 01 | ALIMENTOS Y BEBIDAS | 5.500.000 | 28.606.000 | 7.185.937 | 21.420.063 | 6,06% | 25,12% |
| | 02 | TEXTILES, VESTUARIOS Y CALZADOS | 3.750.000 | 4.145.000 | 1.731.140 | 2.413.860 | 0,88% | 41,76% |
| | 03 | COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00% | N/A |
| | 04 | MATERIALES DE USO O CONSUMO | 22.250.000 | 27.750.000 | 7.949.323 | 19.800.677 | 5,88% | 28,65% |
| | 06 | MANTENIMIENTO Y REPARACIONES | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00% | N/A |
| | 07 | PUBLICIDAD Y DIFUSION | 500.000 | 10.090.000 | 9.338.022 | 751.978 | 2,14% | 92,55% |
| | 08 | SERVICIO GENERALES | 16.500.000 | 45.430.000 | 42.505.583 | 2.924.417 | 9,63% | 93,56% |
| | 09 | ARRIENDOS | 0 | 1.860.000 | 1.860.000 | 0 | 0,39% | 100,00% |
| | 11 | SERVICIO TECNICOS Y PROFESIONALES | 0 | 100.000 | 100.000 | 0 | 0,02% | 100,00% |
| | 12 | OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVIICOS DE CONSUMO | 0 | 3.196.000 | 823.000 | 2.373.000 | 0,68% | 25,75% |
| 24 | | <i>C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i> | 1.000.000 | 70.984.000 | 70.867.563 | 116.437 | 15,04% | 99,84% |
| | 01 | AL SECTOR PRIVADO | 1.000.000 | 70.984.000 | 70.867.563 | 116.437 | 15,04% | 99,84% |
| 29 | | <i>C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i> | 0 | 215.000 | 214.200 | 800 | 0,05% | 99,63% |
| | 04 | MOBILIARIO Y OTROS | 0 | 215.000 | 214.200 | 800 | 0,05% | 99,63% |
| | 05 | MAQUINARIAS Y EQUIPOS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00% | N/A |
| 34 | | <i>C x P SERVICIO DE LA DEUDA</i> | 0 | 5.906.000 | 5.904.435 | 1.565 | 1,25% | 99,97% |
| | 07 | DEUDA FLOTANTE | 0 | 5.906.000 | 5.904.435 | 1.565 | 1,25% | 99,97% |
| | | TOTALES \$ | 49.500.000 | 471.932.000 | 375.742.158 | 96.189.842 | 100,00% | 79,62% |

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS RECREACIONALES 31 MARZO 2021



SUBTITULOS

05 : GASTOS DE PROGRAMAS RECREACIONALES

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

Cumplido el período en análisis, el gasto obligado ha sido de M\$ 227.263, lo que representa el 83,05% 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\$ 273.650.

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 59,00% de lo presupuestado. Mantiene un presupuesto vigente de M\$ 121.177. 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 25,12%, con una obligación de M\$ 7.186.

- 02 TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO: Ítem de gastos con un presupuesto vigente de M\$ 4.145 y un avance durante este trimestre de 41,76%, tuvo una obligación de M\$ 1.731.

- 04 MATERIALES DE USO O CONSUMO: Ítem de gastos con avance del 28,65% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$ 7.949.

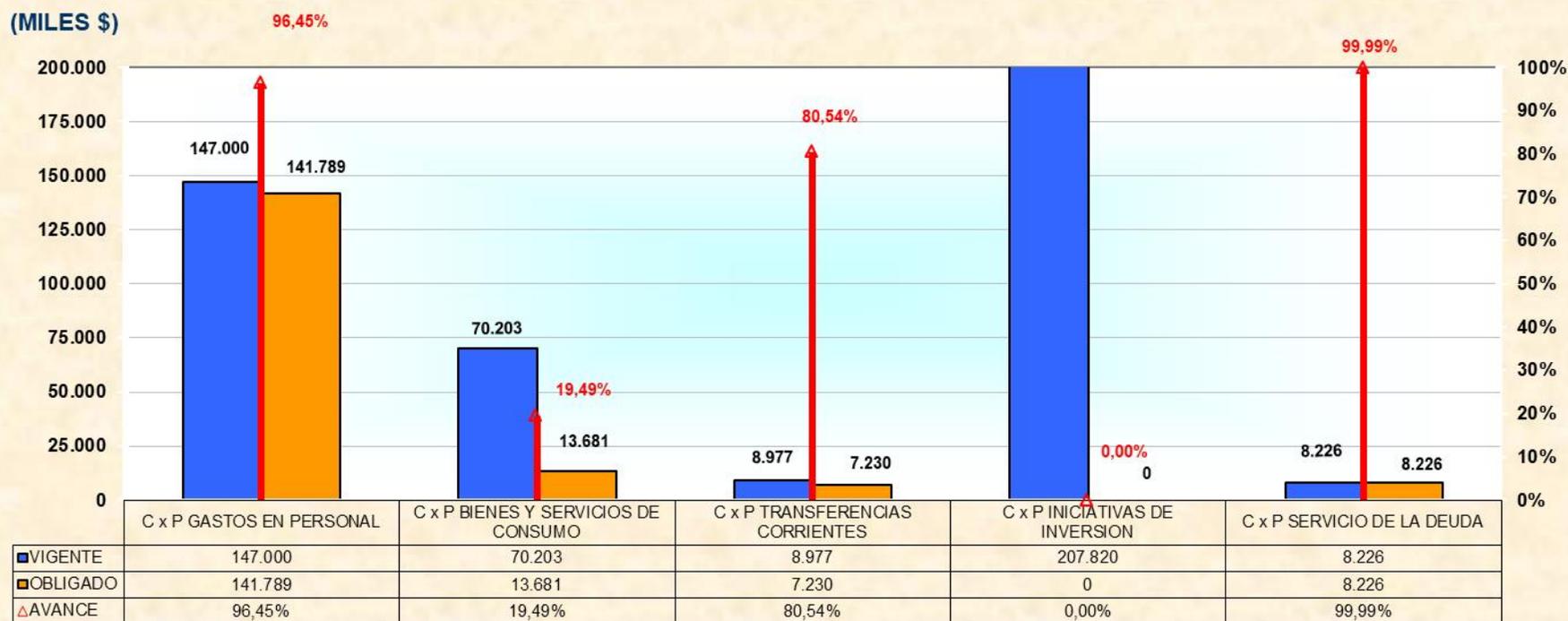
Dentro de esta partida se encuentran los ítems de Materiales para mantenimiento y reparaciones de Inmuebles y además el de Otros Materiales, repuestos y útiles diversos.

- 07 PUBLICIDAD Y DIFUSION: Comprende los gastos por concepto de servicios de impresión y otros. Este ítem mantiene un presupuesto de M\$ 10.090, con un avance de 92,55%.
- 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\$ 45.430 con un avance de 93,56%.
- 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\$ 1.860 y un avance de 100%.
- 11 SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES: Esta partida contempla el gasto en servicios de filmación, con presupuesto de M\$ 100 y 100% 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\$ 3.196 y un avance del 25,75%.
- 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 99,84%, con una obligación de M\$ 70.868.
- 29 CUENTAS POR PAGAR ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS: Para el caso de los Programas Recreacionales solo se considerar los ítems "03 Vehículos" y "04 Mobiliarios y Otros", tiene un presupuesto vigente de M\$ 215, con un avance durante el presente trimestre de 99,63%.
- 33 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\$ 5.906, de los cuales se obligó el 99,97% de lo presupuestado.

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS CULTURALES AL 31 DE MARZO DEL 2021

| SUB | ITEM | NOMBRE DE CUENTA | INICIAL | VIGENTE | OBLIGADO | SALDO | % TOTAL GASTOS PPTO. | AVANCE |
|-------------------|------|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|----------------------|---------------|
| 21 | | <i>C x P GASTOS EN PERSONAL</i> | 0 | 147.000.000 | 141.788.526 | 5.211.474 | 33,24% | 96,45% |
| | 04 | OTROS GASTOS EN PERSONAL | 0 | 147.000.000 | 141.788.526 | 5.211.474 | 33,24% | 96,45% |
| 22 | | <i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i> | 213.500.000 | 70.203.000 | 13.680.734 | 56.522.266 | 15,87% | 19,49% |
| | 01 | ALIMENTOS Y BEBIDAS | 0 | 5.865.000 | 2.948.811 | 2.916.189 | 1,33% | 50,28% |
| | 02 | TEXTILES, VESTUARIOS Y CALZADOS | 3.500.000 | 4.203.000 | 702.100 | 3.500.900 | 0,95% | 16,70% |
| | 04 | MATERIALES DE USO O CONSUMO | 12.000.000 | 11.210.000 | 675.550 | 10.534.450 | 2,53% | 6,03% |
| | 07 | PUBLICIDAD Y DIFUSION | 3.000.000 | 5.367.000 | 3.384.876 | 1.982.124 | 1,21% | 63,07% |
| | 08 | SERVICIO GENERALES | 195.000.000 | 41.108.000 | 3.849.812 | 37.258.188 | 9,30% | 9,37% |
| | 09 | ARRIENDOS | 0 | 185.000 | 185.000 | 0 | 0,04% | 100,00% |
| | 11 | SERVICIO TECNICOS Y PROFESIONALES | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00% | N/A |
| | 12 | OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVIICOS DE CONSUMO | 0 | 2.265.000 | 1.934.585 | 330.415 | 0,51% | 85,41% |
| 24 | | <i>C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i> | 2.000.000 | 8.977.000 | 7.230.000 | 1.747.000 | 2,03% | 80,54% |
| | 01 | AL SECTOR PRIVADO | 2.000.000 | 8.977.000 | 7.230.000 | 1.747.000 | 2,03% | 80,54% |
| 31 | | <i>C x P INICIATIVAS DE INVERSION</i> | 0 | 207.820.000 | 0 | 207.820.000 | 46,99% | 0,00% |
| | 02 | PROYECTOS | 0 | 207.820.000 | 0 | 207.820.000 | 46,99% | 0,00% |
| 34 | | <i>C x P SERVICIO DE LA DEUDA</i> | 0 | 8.226.000 | 8.225.548 | 452 | 1,86% | 99,99% |
| | 07 | DEUDA FLOTANTE | 0 | 8.226.000 | 8.225.548 | 452 | 1,86% | 99,99% |
| TOTALES \$ | | | 215.500.000 | 442.226.000 | 170.924.808 | 271.301.192 | 100,00% | 38,65% |

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS CULTURALES 31 MARZO 2021



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\$ 147.000, lo que representa el 96,45% 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\$ 147.000.

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 19,49% de lo presupuestado. Mantiene un presupuesto vigente de M\$ 70.203. 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 50,28%, con un presupuesto de M\$ 5.865.

- 02 TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO: Ítem de gastos con un presupuesto vigente de M\$ 4.203 y un avance de un 16,70% durante este trimestre.

- 04 MATERIALES DE USO O CONSUMO: Ítem de gastos con avance del 6,03% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$ 676.

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 63,07% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$ 3.385.

- 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\$ 41.108 y una obligación de M\$ 3.850, reflejado en un 9,37%.
- 09 ARRIENDOS: Partida que incluye los gastos en arriendo de fotocopadoras para la ejecución de los programas culturales. Esta partida tiene un presupuesto vigente de M\$ 185 y un avance de 100%.
- 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\$ 2.265 y una obligación de M\$ 1.935 al presente trimestre, con un avance del 85,41%.
- 24 CUENTAS POR PAGAR TRANSFERENCIAS CORRIENTES: Corresponde a aportes al sector privado en premios y otros, la partida tuvo un avance del 80,54%, con una obligación de M\$ 7.230, mantiene un presupuesto vigente de M\$ 8.977.
- 31 CUENTAS POR PAGAR INICIATIVAS DE INVERSION: Corresponde Al proyecto del Diseño Centro Cultural Crispieri, con un presupuesto vigente de M\$ 207.820, sin movimiento durante el presente trimestre.
- 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\$ 8.226, de los cuales se obligó el 99,99% 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 | | | 48.231.758.000 |
| SUBVENCIONES | | | |
| ITEM | NOMBRE CUENTA | PRESUPUESTO VIGENTE | |
| 24.01.004 | Organizaciones Comunitarias | 100.000.000 | |
| 24.01.006 | Valuntariado | 0 | |
| 24.01.999 | Otras Transferencias al Sector Privado | 634.667.000 | |
| | TOTAL SUBVENCIONES | 734.667.000 | 1,52% |
| APORTES | | | |
| ITEM | NOMBRE CUENTA | PRESUPUESTO VIGENTE | |
| 24.03.002 | A los Servicios de Salud | 21.507.000 | |
| 24.03.080 | A las Asociaciones | 25.010.000 | |
| 24.03.099 | A Otras Entidades Públicas | 0 | |
| 24.03.100 | A Otras Municipalidades | 58.141.000 | |
| | TOTAL APORTES | 104.658.000 | 0,22% |
| | TOTAL PORCENTAJE DE SUBVENCIONES Y APORTES | | 1,74% |

Al 31 de Marzo del 2021, el porcentaje de subvenciones y aportes es de 1,74%, sobre el presupuesto vigente.

III SITUACION FINANCIERA I.M.A.

Al 31 de Marzo del año 2021, 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 | | 15.961.743.161 |
| | | | |
| Más | Cuentas por Cobrar | | 4.519.976.177 |
| 113 | Fondos Especiales | 0 | |
| 115 | Cuentas por Cobrar | 3.252.150.582 | |
| 11408 | Otros Deudores Financieros | 931.222.801 | |
| 11409 | Tarjetas de Crédito | 280.239.495 | |
| 11601 | Documentos Protestados | 12.790.005 | |
| 11602 | Detrimentos de Recursos Disponible | 0 | |
| 12101 | Deudores | 43.573.294 | |
| | | | |
| Menos | Deuda Corriente | | -4.333.603.793 |
| 215 | Cuentas por Pagar Gastos Presupuestarios | 1.774.032.791 | |
| 21404 | Garantías Recibidas | 279.700.078 | |
| 21406 | Depósitos Previsionales | 241.967.998 | |
| 21407 | Recaudación Sistema Financiero | 138 | |
| 21409 | Otras Obligaciones Financieras | 1.034.272.539 | |
| 21410 | Retenciones Previsionales | 438.372 | |
| 21411 | Retenciones Tributarias | 96.441.257 | |
| 21412 | Retenciones Voluntarias | 14.618.341 | |
| 21413 | Retenciones Judiciales y Similares | 4.820.230 | |
| 21601 | Documentos Caducados | 884.434.493 | |
| 22101 | Acreedores | 2.877.556 | |
| 22103 | I.V.A. Débito Fiscal | 0 | |
| 22201 | Pasivos por Clasificar | 0 | |
| 22501 | Arriendo de Inmuebles | 0 | |
| | | | |
| Menos | Fondos de Terceros | | -2.239.665.962 |
| 22104 | Obligaciones con el F.C.M. por Anticipos Obtenidos | 0 | |
| 22107 | Obligaciones por Aportes al F.C.M. | 1.617.465.590 | |
| 22108 | Obligaciones con Registro Multas de Tránsito | 50.267.903 | |
| 22109 | Obligaciones con Registro Multas de Tránsito (TAG) | 3.007.057 | |
| 22110 | Obligaciones Varias por Recaudación de Multas de Otras Municipalidades | 568.925.412 | |
| | | | |
| Menos | Fondos Recibidos en Administración | | -1.896.539.149 |
| 21405 | Administración de Fondos | 1.905.057.570 | |
| 11405 | Aplicación de Fondos en Administración | -8.518.421 | |
| | | | |
| | SUPERAVIT FINANCIERO | | 12.011.910.434 |
| | | | |

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 \$ 7.178.415.116.
- 3) Gastos no obligados ni registrados en la contabilidad.

IV SITUACION COTIZACIONES PREVISIONALES I.M.A.

Al 31 de Marzo del año 2021, la situación de las Cotizaciones Previsionales (Fondo de Pensiones y Salud) del personal regido por la Ley 18.883 "Estatuto para Funcionarios Municipales" del Subtítulo 21 Gasto en Personal, exceptuando al personal del Código del Trabajo, es la siguiente:

→ Cotizaciones del mes de Septiembre se encuentran pendientes de pago, según Situación Contable al 31/03/2021:

| | | |
|--------|---|--------------|
| 214.10 | Obligaciones con Instituciones de Previsión | \$ 438.372.- |
|--------|---|--------------|

Se recibió el Certificado N° 04 de fecha 12 de Abril del 2021, del Encargado de la Oficina de Remuneraciones, en que consta que estado de las cotizaciones previsionales al 31 de Marzo del 2021, del personal de planta, contrata, extinción, código del trabajo, recintos complementarios y concejales de la comuna, se encuentran al día, por lo que no existen pagos pendientes.

V APOORTE AL FONDO COMUN MUNICIPAL

Al 31 de Marzo del año 2021, la situación del aporte que realizó la Municipalidad de Arica al Fondo Común Municipal, es la siguiente:

1. ENVIADOS AL F.C.M.:

| FECHA | N° EGRESO | MES DE RECAUDACION | MONTO |
|--|-----------|--------------------|--------------------|
| 07/01/2021 | 17001 | Diciembre | 46.530.291 |
| 05/02/2021 | 17002 | Enero | 44.054.145 |
| 05/03/2021 | 17003 | Febrero | 93.545.756 |
| SUB TOTAL APOORTE AÑO VIGENTE ENVIADO AL 31/03/2021 | | | 184.130.192 |
| | | | |
| FECHA | N° EGRESO | MES DE RECAUDACION | MONTO |
| 07/01/2021 | 17001 | Diciembre | 978.283 |
| 05/02/2021 | 17002 | Enero | 8.274.557 |
| 05/03/2021 | 17003 | Febrero | 2.530.263 |
| SUB TOTAL APOORTE AÑOS ANTERIORES ENVIADO AL 31/03/2021 | | | 11.783.103 |

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

| CODIGO | NOMBRE CUENTA | MONTO (\$) |
|--|----------------------------------|----------------------|
| 1151210002 | Operación Años Anteriores F.C.M. | 65.685.940 |
| TOTAL FONDOS POR COBRAR AL 31/03/2021 | | \$ 65.685.940 |

3. FONDOS DISPONIBLES

Al 31/03/2021 en la cuenta contable 111.08 "Fondos por Enterar al F.C.M.", existe un disponible de \$ 665.861.473.

4. OBLIGACIONES

Al 31/03/2021 en la cuenta contable 221.07 "Obligaciones por aportes al F.C.M.", es de \$ 1.617.465.590.

VI PASIVOS CONTINGENTES

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

De esta forma mediante Certificado N° 251/2021 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. Sin embargo, informa que la Municipalidad de Arica, cuenta correspondiente a gastos rechazados por un total de \$ 176.970.608 y gastos no rendidos por un total de \$ 271.098.405 pertenecientes al FAEP 2017.

Respecto de la Unidad de Asesoría Jurídica, se informa que la información fue solicitada mediante nuestro Ord. N° 248 de fecha 01/04/2021 y reiterada con Ord. N° 275 de fecha 13/04/2021. Por parte de dicha Unidad Asesora, se recibió correo electrónico de fecha 03 de mayo del 2021, el cual adjunta nómina de causas pendientes y que no pueden ser servidas en el marco del presupuesto anual y cuyo detalle es el que sigue:

Causas: Primer Juzgado de Letras en lo Civil

| PROCEDIMIENTO | TRIBUNAL | ROL 1ra | CUANTIA | PARTES | RESUMEN |
|---------------|-------------------|-------------|-------------|----------------------------|--------------------------------------|
| EJECUTIVO | 1° CIVIL ARICA | C-2025-2020 | 123.583.864 | BL CAPITAL SPA/IMA | COBRO DE PESOS |
| ORDINARIO | 1° CIVIL ARICA | C-880-2018 | 15.863.148 | ANA IGLESIAS/IMA | RESPONSABILIDAD EXTRA CONTRACTUAL |
| ORDINARIO | 1° CIVIL ARICA | C-950-2018 | 25.107.396 | PATRICIA WILLIAMSON/IMA | RESPONSABILIDAD EXTRA CONTRACTUAL |

Causas: Segundo Juzgado de Letras en lo Civil

| PROCEDIMIENTO | TRIBUNAL | ROL 1ra | CUANTIA | PARTES | RESUMEN |
|-------------------------|-------------------|-----------------|-------------|------------------------------|--------------------------------------|
| ORDINARIO | 2° CIVIL ARICA | C-1894- 2019 | 46.016.000 | ALVAREZ/IMA | RESPONSABILIDAD EXTRA CONTRACTUAL |
| EJECUTIVO | 2° CIVIL ARICA | 16.436.130 | 16.436.130 | PAISAJISMO CORDILLERA/IMA | COBRO DE PESOS |
| ORDINARIO | 2° CIVIL ARICA | C-2868- 2017 | 70.000.000 | MEDINA/IMA | RESPONSABILIDAD EXTRA CONTRACTUAL |
| GESTION PREPARATORIA | 2° CIVIL ARICA | C-2177- 2020 | 454.563.935 | ARQUIMED/IMA | CONFESIÓN DE DEUDA |
| EJECUTIVO | 2° CIVIL ARICA | C-1775- 2020 | 190.000.001 | BCI FACTORING/IMA | COBRO DE PESOS |
| EJECUTIVO | 2° CIVIL ARICA | C-1543- 2020 | 3.451.000 | FACTORCLICK/IMA | COBRO DE PESOS |

| | | | | | |
|----------------------|----------------|-------------|------------|---------------------------------|----------------------------------|
| EJECUTIVO | 2° CIVIL ARICA | C-1594-2020 | 1.489.924 | FERNANDEZ/IMA | COBRO DE PESOS |
| GESTION PREPARATORIA | 2° CIVIL ARICA | C-2147-2020 | 4.209.331 | TRAVEL SECURITY/IMA | NOTIFICACIÓN JUDICIAL DE FACTURA |
| ORDINARIO | 2° CIVIL ARICA | C-2298-2020 | 23.681.000 | XPERT SOLUCIONES INTEGRALES/IMA | COBRO DE PESOS |
| GESTION PREPARATORIA | 2° CIVIL ARICA | C-2555-2020 | 1.180.000 | INMOBILIARIA SAN FRANCISCO/IMA | NOTIFICACIÓN JUDICIAL DE FACTURA |

Causas: Tercer Juzgado de Letras en lo Civil

| PROCEDIMIENTO | TRIBUNAL | ROL 1ra | CUANTIA | PARTES | RESUMEN |
|---------------|----------------|-------------|-------------|----------------------------|----------------------------------|
| ORDINARIO | 3° CIVIL ARICA | C-99-2010 | 172.577.641 | PAISAJISMO CORDILLERA/IMA | COBRO DE PESOS |
| ORDINARIO | 3° CIVIL ARICA | C-2294-2018 | 600.000.000 | HERRERA/IMA | DAÑO MORAL |
| ORDINARIO | 3° CIVIL ARICA | C-1266-2017 | 779.166.607 | ASEVERTRANS/IMA | COBRO DE PESOS |
| ORDINARIO | 3° CIVIL ARICA | C-2764-2017 | 66.657.799 | BECERRA/IMA | RESPONSABILIDAD EXTRACONTRACTUAL |
| ORDINARIO | 3° CIVIL ARICA | C-1154-2020 | 89.495.333 | JUNJI/IMA | COBRO DE PESOS |
| EJECUTIVO | 3° CIVIL ARICA | C-1841-2013 | 37.186.724 | ANDINO TRADE FACTORING/IMA | COBRO DE PESOS |
| EJECUTIVO | 3° CIVIL ARICA | C-1726-2020 | 4.805.494 | 7 CUMBRES FACTORING/IMA | COBRO DE PESOS |
| EJECUTIVO | 3° CIVIL ARICA | C-1674-2020 | 4.398.526 | COVAL/IMA | COBRO DE PESOS |
| EJECUTIVO | 3° CIVIL ARICA | C-1935-2020 | 31.267.511 | COVAL/IMA | COBRO DE PESOS |
| EJECUTIVO | 3° CIVIL ARICA | C-2142-2020 | 190.000.001 | ACF CAPITAL S.A | COBRO DE PESOS |
| EJECUTIVO | 3° CIVIL ARICA | C-205-2021 | 14.000.000 | FORTUNATO/IMA | COBRO DE FACTURA |
| EJECUTIVO | 3° CIVIL ARICA | C-24-2020 | 1.345.890 | INTERFACTOR/IMA | COBRO DE FACTURA |
| ORDINARIO | 3° CIVIL ARICA | C-2577-2020 | 454.563.935 | ARQUIMED/IMA | COBRO DE PESOS |
| EJECUTIVO | 3° CIVIL ARICA | C-300-2021 | 189.999.999 | FINAMERIS/IMA | COBRO DE PESOS |

Causas: Juzgado Laboral

| PROCEDIMIENTO | TRIBUNAL | ROL 1ra | CUANTIA | PARTES | RESUMEN |
|---------------|------------------|------------|---------------|-------------|------------------------|
| ORDINARIO | TRIBUNAL LABORAL | O-142-2020 | 10.537.027(+) | JARA/IMA | HONORARIOS |
| ORDINARIO | TRIBUNAL LABORAL | O-123-2020 | 45.424.777 | GOMEZ/IMA | ACCIDENTE DEL TRABAJO |
| ORDINARIO | TRIBUNAL LABORAL | O-120-2020 | 50.000.000 | DIAZ/IMA | ACCIDENTE DEL TRABAJO |
| ORDINARIO | TRIBUNAL LABORAL | O-112-2020 | 50.000.000 | CASTILLO/MA | ENFERMEDAD PROFESIONAL |

| | | | | | |
|-----------|------------------|------------|---------------------------|---|-------------------------|
| MONITORIO | TRIBUNAL LABORAL | M-51-2020 | 149.918 | TAUCARE/IMA | COBRO DE PESOS |
| ORDINARIO | TRIBUNAL LABORAL | O-95-2020 | 4.758.457 | QUISBERT/SLE-IMA | COBRO DE PESOS |
| MONITORIO | TRIBUNAL LABORAL | M-146-2020 | 1.981.684 | MORENO/SLE-IMA | COBRO DE PESOS |
| ORDINARIO | TRIBUNAL LABORAL | I-4-2020 | 15.383.130 | IMA/INSPECCIÓN DEL TRABAJO | RECLAMACIÓN MULTA |
| ORDINARIO | TRIBUNAL LABORAL | O-74-2020 | 249.584.655 | DIDIER/IMA | DESPIDO INJUSTIFICADO |
| ORDINARIO | TRIBUNAL LABORAL | O-67-2020 | 670.933 | PEREZ/EVD-IMA | SUBCONTRATAACION |
| ORDINARIO | TRIBUNAL LABORAL | O-44-2020 | 50.000.000 | BRICEÑO/IMA | ENFERMEDAD PROFESIONAL |
| ORDINARIO | TRIBUNAL LABORAL | O-65-2020 | 22.449.652 | SANCHEZ/IMA | DESPIDO INJUSTIFICADO |
| ORDINARIO | TRIBUNAL LABORAL | O-62-2020 | 2.911.472 | MATAMALA/IMA | DESPIDO INJUSTIFICADO |
| TUTELA | TRIBUNAL LABORAL | T-4-2020 | 6 a 11 remuneraciones | MOROSO/SLE-IMA | VULNERACIÓN DE DERECHOS |
| TUTELA | TRIBUNAL LABORAL | T-77-2019 | 1.114.652 | AZOCAR/IMA-SLE | ACOSO LABORAL |
| TUTELA | TRIBUNAL LABORAL | T-1-2020 | 8.000.000 | VILCA/IMA-SLE | ACOSO LABORAL |
| TUTELA | TRIBUNAL LABORAL | T-29-2020 | Reincorporación + sueldos | MARAMBIO/IMA | ACOSO LABORAL |
| ORDINARIO | TRIBUNAL LABORAL | O-166-2020 | 19.800.000 (+) | MORALES/EVD Y OTRO | SUBCONTRATAACION |
| ORDINARIO | TRIBUNAL LABORAL | O-167-2020 | 19.800.000 (+) | PIZARRO/EVD Y OTRO | SUBCONTRATAACION |
| ORDINARIO | TRIBUNAL LABORAL | O-187-2020 | 3.055.553 | PINOCHET/IMA | HONORARIOS-CT. |
| ORDINARIO | TRIBUNAL LABORAL | M-142-2020 | 2.433.100 | ABARCA/MUÑOZ Y OTRO | SUBCONTRATAACION |
| ORDINARIO | TRIBUNAL LABORAL | O-213-2020 | 3.944.875 | MIRANDA/MUÑOZ Y OTRO | SUBCONTRATAACION |
| TUTELA | TRIBUNAL LABORAL | T-81-2019 | 15.224.000 | CONSUELO LEMO/IMA | ACOSO LABORAL |
| TUTELA | TRIBUNAL LABORAL | T-2-2020 | 6.000.000 | ORIELE OLAVE/IMA | ACOSO LABORAL |
| ORDINARIO | TRIBUNAL LABORAL | O-18-2020 | 2.667.869 | JUAN JIMENEZ/IMA | COBRO DE PRESTACIONES |
| ORDINARIO | TRIBUNAL LABORAL | O-59-2020 | 5.023.052 | EDUARDO ROMERO/IMA | COBRO DE PRESTACIONES |
| ORDINARIO | TRIBUNAL LABORAL | O-64-2020 | 1.997.747 | ANDRES GONZALEZ/IMA | COBRO DE PRESTACIONES |
| ORDINARIO | TRIBUNAL LABORAL | O-66-2020 | 1.508.000 | MANUEL ORDENES/IMA | COBRO DE PRESTACIONES |
| ORDINARIO | TRIBUNAL LABORAL | O-68-2020 | 1.588.266 | ALEJANDRO GUZMAN/IMA | COBRO DE PRESTACIONES |
| ORDINARIO | TRIBUNAL LABORAL | O-71-2020 | 23.398.538 (+) | M.CASTILLO/ M.ROMAN/ N.CONTRERAS /IMA | HONORARIOS |
| MONITORIO | TRIBUNAL LABORAL | M-59-2020 | 814.150 | JOSE HEREDIA/IMA | COBRO DE PRESTACIONES |
| ORDINARIO | TRIBUNAL LABORAL | O-4-2021 | 109.517.960 | SANDRA BASCOUR/IMA | COBRO DE PRESTACIONES |
| MONITORIO | TRIBUNAL LABORAL | M-20-2021 | 2.843.136 (+) | MAURICIO VEGA/IMA | HONORARIOS |

| | | | | | |
|-----------|------------------|------------|--------------|--------------------|-----------------------|
| ORDINARIO | TRIBUNAL LABORAL | O-238-2020 | 190.000.000 | ZEPEDA/EVD Y OTRO | DESPIDO INJUSTIFICADO |
| ORDINARIO | TRIBUNAL LABORAL | O-12-2021 | 19296775(+) | AGUIRRE/EVD Y OTRO | SUBCONTRATAACION |
| ORDINARIO | TRIBUNAL LABORAL | O-30-2021 | 2.959.244(+) | CORDOVA/IMA | HONORARIOS-CT. |
| ORDINARIO | TRIBUNAL LABORAL | O-50-2021 | 7.699.289(+) | SAEZ/IMA | HONORARIOS-CT. |
| TUTELA | TRIBUNAL LABORAL | O-64-2021 | 8.544.000 | GONZALEZ/IMA | ACOSO LABORAL |

Causas: Juzgado de Cobranza Laboral

| PROCEDIMIENTO | TRIBUNAL | ROL 1ra | CUANTIA | PARTES | RESUMEN |
|---------------|-----------------------------|------------|---------------|-------------------|------------------------|
| EJECUTIVO | JUZGADO DE COBRANZA LABORAL | C-3-2019 | 19.231.959(+) | IBARRA/IMA | CUMPLIMIENTO SENTENCIA |
| EJECUTIVO | JUZGADO DE COBRANZA LABORAL | C-71-2020 | 11.784.864 | UTRERAS/IMA | CUMPLIMIENTO SENTENCIA |
| EJECUTIVO | JUZGADO DE COBRANZA LABORAL | A-3-2017 | 4.394.414 | AFP HABITAT/IMA | COBRO COTIZACIONES |
| EJECUTIVO | JUZGADO DE COBRANZA LABORAL | P-490-2012 | 50.182 | AFP PLANVITAL/IMA | COBRO COTIZACIONES |
| EJECUTIVO | JUZGADO DE COBRANZA LABORAL | C-71-2020 | | UTRERAS/IMA | CUMPLIMIENTO SENTENCIA |

VII INDICADORES PRESUPUESTARIOS**CALCULO DE SUPERAVIT Y DEFICIT**
MUNICIPALIDAD DE ARICA AL 31 DE MARZO DEL 2021

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

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

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

| CONCEPTO | PERIODO | VALOR \$ |
|--|---------------------|-----------------|
| INGRESOS TOTALES EN EL PRESUPUESTO APROBADO AL | 31 DE MARZO DE 2021 | 48.231.758.000 |
| (-) GASTOS TOTALES EN EL PRESUPUESTO APROBADO AL | 31 DE MARZO DE 2021 | -48.231.758.000 |
| (=) EQUILIBRIO PRESUPUESTARIO | | 0 |

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

CUADRO 2: DEFICIT/SUPERAVIT ACUMULADO TRIMESTRAL EN BASE DEVENGADO

| CONCEPTO | PERIODO | VALOR \$ |
|----------------------------------|-----------------------------|-----------------------|
| SALDO INICIAL DE CAJA AL: | 01 DE ENERO DEL 2021 | 12.497.141.000 |
| MAS: INGRESOS DEVENGADOS AL | 31 DE MARZO DEL 2021 | 15.194.695.378 |
| MENOS: GASTOS DEVENGADOS AL | 31 DE MARZO DEL 2021 | -12.821.529.513 |
| (=) RESULTADO AL | 31 DE MARZO DEL 2021 | 14.870.306.865 |

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

| CONCEPTO | PERIODO | VALOR \$ |
|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------|
| SALDO INICIAL DE CAJA AL | 01 DE ENERO DE 2021 | 12.497.141.000 |
| MAS: INGRESOS PERCIBIDOS AL | 31 DE MARZO DEL 2021 | 11.942.544.796 |
| MENOS: GASTOS DEVENGADOS A | 31 DE MARZO DEL 2021 | -12.821.529.513 |
| (=) RESULTADO AL | 31 DE MARZO DEL 2021 | 11.618.156.283 |

CUADRO 4: DEFICIT/SUPERAVIT FINANCIERO ACUMULADO TRIMESTRAL

| CONCEPTO | PERIODO / MONTO | VALOR |
|------------------------------------|-----------------------------|----------------------|
| SALDO FINAL DE CAJA AL: | 31 DE MARZO DEL 2021 | 13.392.711.406 |
| OBLIGACIONES PENDIENTES: | | |
| SUB GRUPO 215 | -1.774.032.791 | |
| SUB GRUPO 221 | -3.959.531.404 | |
| SUB GRUPO 222 | 0 | |
| SUB GRUPO 231 | 0 | -5.733.564.195 |
| (=) RESULTADO AL: | 31 DE MARZO DEL 2021 | 7.659.147.211 |
| CUENTAS SUB GRUPO (PRESUPUESTARIO) | | |
| SUB GRUPO 215 | 7.178.414.946 | |

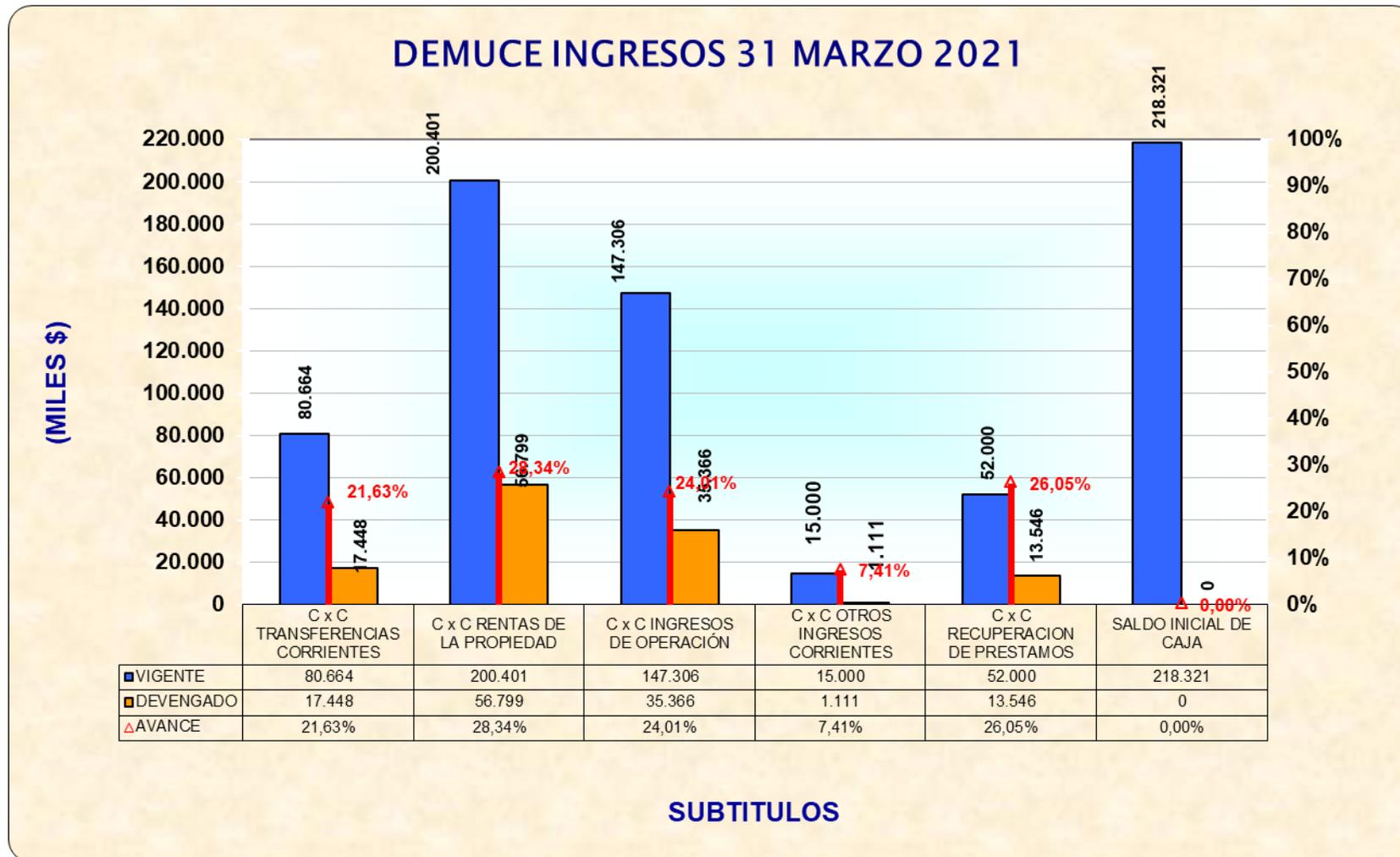
VIII.- DESVINCULACION PERSONAL CODIGO DEL TRABAJO

Mediante nuestro Ord. N° 245, de fecha 1 de Abril del 2021, en el punto N°11, y reiterado mediante Ord. N° 274 de fecha 13/04/2021 se solicitó a la Dirección de Administración y Finanzas, la certificación de avance del programa de desvinculación del personal regido por el Código del Trabajo, al 31/03/2021, cuyo compromiso, se encuentra plasmado en Ord. N° 3503/2015 de la autoridad edilicia, ante la Contraloría Regional de Arica y Parinacota, consistente en desvincular un 20% anual de este personal desde el año 2016 hasta el año 2020.

Respecto de este punto, se informa que al cierre del presente informe el Director de Administración y Finanzas no se ha recibido respuesta a estos antecedentes solicitados.

DEMUCE INGRESOS AL 31 DE MARZO DEL 2021

| SUB | ITEM | NOMBRE DE CUENTA | INICIAL | VIGENTE | DEVENGADO | SALDO | % TOTAL INGRESOS PPTO. | AVANCE |
|-------------------|------|--|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|------------------------|---------------|
| 05 | | <i>C x C TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i> | 80.663.500 | 80.663.500 | 17.447.512 | 63.215.988 | 11,30% | 21,63% |
| | 03 | DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS | 80.663.500 | 80.663.500 | 17.447.512 | 63.215.988 | 11,30% | 21,63% |
| 06 | | <i>C x C RENTAS DE LA PROPIEDAD</i> | 200.401.000 | 200.401.000 | 56.798.737 | 143.602.263 | 28,08% | 28,34% |
| | 01 | ARRIENDO DE ACTIVOS NO FINANCIEROS | 196.401.000 | 196.401.000 | 56.798.737 | 139.602.263 | 27,52% | 28,92% |
| | 03 | INTERESES | 4.000.000 | 4.000.000 | 0 | 4.000.000 | 0,56% | 0,00% |
| 07 | | <i>C x C INGRESOS DE OPERACIÓN</i> | 147.306.000 | 147.306.000 | 35.365.694 | 111.940.306 | 20,64% | 24,01% |
| | 01 | VENTA DE BIENES | 76.806.000 | 76.806.000 | 23.015.153 | 53.790.847 | 10,76% | 29,97% |
| | 02 | VENTA DE SERVICIOS | 70.500.000 | 70.500.000 | 12.350.541 | 58.149.459 | 9,88% | 17,52% |
| 08 | | <i>C x C OTROS INGRESOS CORRIENTES</i> | 15.000.000 | 15.000.000 | 1.111.311 | 13.888.689 | 2,10% | 7,41% |
| | 01 | RECUPERACION Y REEMBOLSOS | 2.000.000 | 2.000.000 | 0 | 2.000.000 | 0,28% | 0,00% |
| | 99 | OTROS | 13.000.000 | 13.000.000 | 1.111.311 | 11.888.689 | 1,82% | 8,55% |
| 12 | | <i>C x C RECUPERACION DE PRESTAMOS</i> | 52.000.000 | 52.000.000 | 13.545.528 | 38.454.472 | 7,29% | 26,05% |
| | 10 | INGRESOS POR PERCIBIR | 52.000.000 | 52.000.000 | 13.545.528 | 38.454.472 | 7,29% | 26,05% |
| 15 | | <i>SALDO INICIAL DE CAJA</i> | 100.000.000 | 218.321.069 | 0 | 0 | 30,59% | 0,00% |
| TOTALES \$ | | | 595.370.500 | 713.691.569 | 124.268.782 | 371.101.718 | 100,00% | 17,41% |



DEMUC E

I SITUACION PRESUPUESTARIA

SUBT ITEM INGRESOS

- 05 CUENTAS POR COBRAR TRANSFERENCIAS CORRIENTES: Durante el trimestre del presente año se han devengado M\$ 17.448, con presupuesto vigente de M\$ 80.664 representando un avance del 21,63%.
- 03 DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS: Se recibieron recursos por M\$ 17.448 los que provienen del Ministerio de Hacienda, por concepto de Bono de Vacaciones y otros y principalmente por aporte municipal de M\$ 10.000. Esta cuenta mantiene un presupuesto general de M\$ 80.664.
- 06 CUENTAS POR COBRAR RENTAS DE LA PROPIEDAD: Durante el trimestre informado esta partida tuvo un avance de 28,34% de lo presupuestado con un devengamiento total de M\$ 56.799.
- 01 En las asignaciones con avance se encuentra la asignación "Arriendo de Activos no Financieros Cementerio Arica" con un avance de M\$ 37.918 (26,06%), "Arriendos de Activos no Financieros Cementerio Azapa" con avance de M\$ 17.405 (38,34%), "Arriendo de Pérgolas de Cementerios Arica" con avance de M\$ 1.075 (26,87%) y "Arriendo de Pérgolas Cementerios Azapa" con avance de \$ 401 (26,71%), que corresponde a los arriendos de los inmuebles, como nichos, fracciones de terreno para sepultación.
- 03 La asignación "Intereses", registra los intereses ganados en el mercado de capitales, durante el presente trimestre no tuvo movimiento y mantiene un presupuesto vigente de M\$ 4.000.
- 07 CUENTAS POR COBRAR INGRESOS DE OPERACIÓN: Se registran los recursos provenientes de la venta de bienes, o sea terrenos perpetuos y además la venta de servicios como; encimado de nichos temporales y perpetuos, derechos de sepultaciones en mausoleos familiares e institucionales, de enajenación, colocación de lápidas, de construcción, de exhumación, de traslados, emisión de certificados. Este ítem cuenta con un presupuesto vigente de M\$ 147.306 y durante el presente trimestre tuvo un avance de M\$ 35.366, representado en un 24,01%.
- 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 7,41% con un monto de M\$ 1.111, y un presupuesto vigente de M\$ 15.000.
- 12 C x C RECUPERACION DE PRESTAMOS: Ítem que considera los ingresos por percibir de deudas contraídas, por usuarios, en años anteriores,

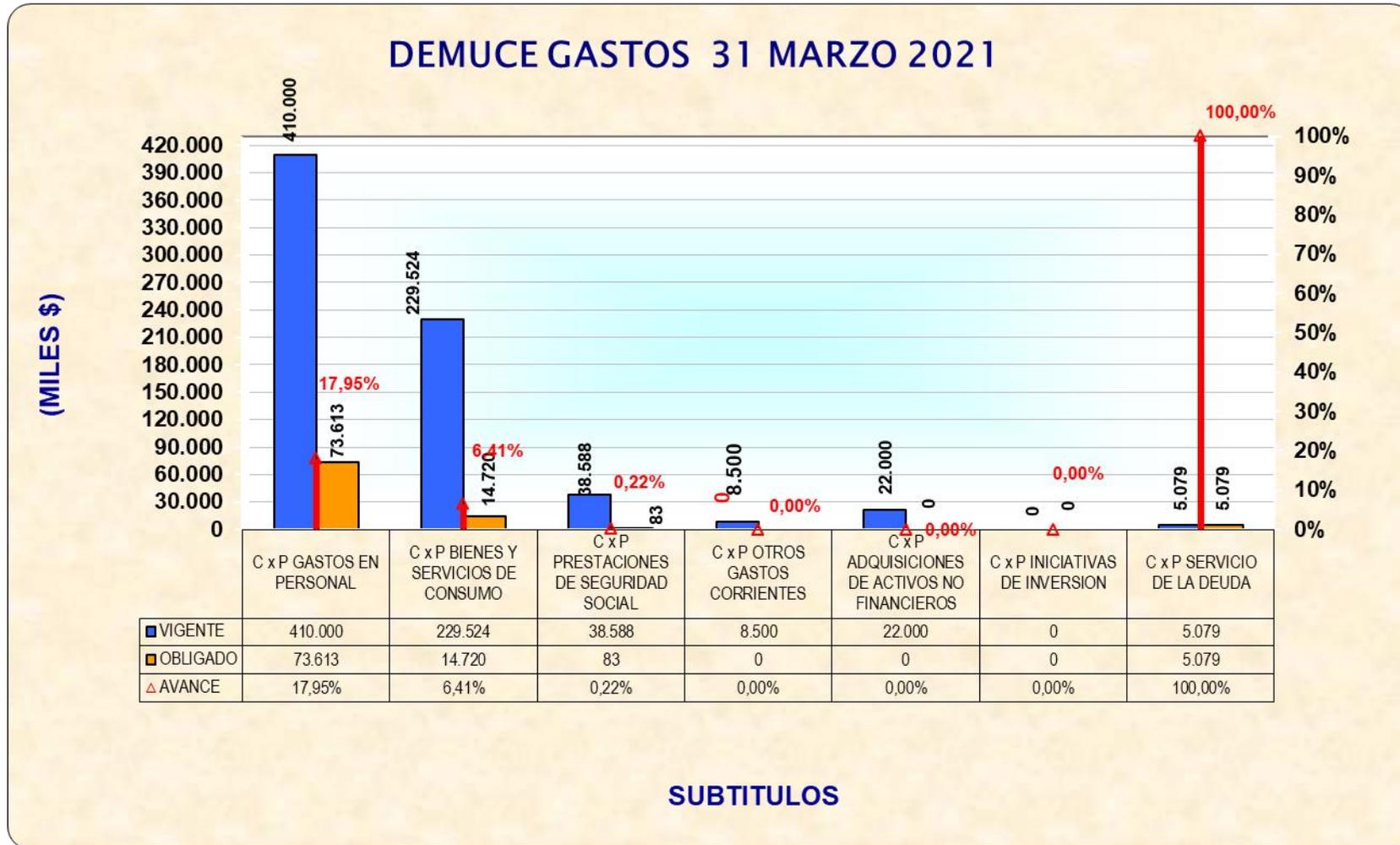
tanto del Cementerio de Arica, como el de Azapa. Mantiene un presupuesto vigente de M\$ 52.000, con un monto devengado por M\$ 13.546, que representa un avance del 26,05%.

- 15 SALDO INICIAL DE CAJA: Recursos provenientes del saldo final de caja del ejercicio anterior. Monto con presupuesto vigente de \$ 218.321, 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 MARZO DEL 2021

| SUB | ITEM | NOMBRE DE CUENTA | INICIAL | VIGENTE | OBLIGADO | SALDO | % TOTAL GASTOS PPTO. | AVANCE |
|-----|------|--|-------------|-------------|------------|-------------|----------------------|--------|
| 21 | | <i>C x P GASTOS EN PERSONAL</i> | 395.000.000 | 410.000.000 | 73.613.459 | 336.386.541 | 57,45% | 17,95% |
| | 03 | OTRAS REMUNERACIONES | 395.000.000 | 410.000.000 | 73.613.459 | 336.386.541 | 57,45% | 17,95% |
| 22 | | <i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i> | 153.870.500 | 229.524.427 | 14.720.076 | 214.804.351 | 32,16% | 6,41% |
| | 01 | ALIMENTOS Y BEBIDAS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00% | N/A |
| | 02 | TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO | 17.000.000 | 17.000.000 | 0 | 17.000.000 | 2,38% | 0,00% |
| | 04 | MATERIALES DE USO O CONSUMO | 75.000.000 | 144.703.927 | 10.861.415 | 133.842.512 | 20,28% | 7,51% |
| | 05 | SERVICIOS BASICOS | 12.850.000 | 13.800.000 | 1.891.611 | 11.908.389 | 1,93% | 13,71% |
| | 06 | MANTENIMIENTO Y REPARACIONES | 32.060.500 | 37.060.500 | 827.050 | 36.233.450 | 5,19% | 2,23% |
| | 07 | PUBLICIDAD Y DIFUSION | 4.000.000 | 4.000.000 | 0 | 4.000.000 | 0,56% | 0,00% |
| | 08 | SERVICIOS GENERALES | 4.300.000 | 4.300.000 | 0 | 4.300.000 | 0,60% | 0,00% |
| | 09 | ARRIENDO | 4.000.000 | 4.000.000 | 0 | 4.000.000 | 0,56% | 0,00% |
| | 11 | SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00% | N/A |
| | 12 | OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO | 4.660.000 | 4.660.000 | 1.140.000 | 3.520.000 | 0,65% | 24,46% |
| 23 | | <i>C x P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL</i> | 14.500.000 | 38.588.081 | 83.335 | 38.504.746 | 5,41% | 0,22% |
| | 01 | PRESTACIONES PREVISIONALES | 14.500.000 | 14.500.000 | 83.335 | 14.416.665 | 2,03% | 0,57% |
| | 03 | PRESTACIONES SOCIALES DEL EMPLEADOR | 0 | 24.088.081 | 0 | 24.088.081 | 3,38% | 0,00% |
| 26 | | <i>C x P OTROS GASTOS CORRIENTES</i> | 8.500.000 | 8.500.000 | 0 | 8.500.000 | 1,19% | 0,00% |
| | 01 | DEVOLUCIONES | 3.000.000 | 3.000.000 | 0 | 3.000.000 | 0,42% | 0,00% |
| | 02 | COMPENSACION POR DAÑOS A TERCEROS Y/O A LA PROPIEDAD | 5.500.000 | 5.500.000 | 0 | 5.500.000 | 0,77% | 0,00% |
| 29 | | <i>C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i> | 22.000.000 | 22.000.000 | 0 | 22.000.000 | 3,08% | 0,00% |
| | 04 | MOBILIARIO Y OTROS | 5.000.000 | 8.000.000 | 0 | 8.000.000 | 1,12% | 0,00% |
| | 05 | MAQUINARIA Y EQUIPOS | 9.000.000 | 0 | 0 | 0 | 0,00% | N/A |
| | 06 | EQUIPOS INFORMATICOS | 3.000.000 | 9.000.000 | 0 | 9.000.000 | 1,26% | 0,00% |

| | | | | | | | |
|-------------------|---------------------------------------|--------------------|--------------------|-------------------|--------------------|----------------|---------------|
| 07 | PROGRAMAS INFORMATICOS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00% | N/A |
| 99 | OTROS ACTIVOS NO FINANCIEROS | 5.000.000 | 5.000.000 | 0 | 5.000.000 | 0,70% | 0,00% |
| 31 | <i>C x P INICIATIVAS DE INVERSION</i> | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00% | N/A |
| 02 | PROYECTOS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00% | N/A |
| 34 | <i>C x P SERVICIO DE LA DEUDA</i> | 1.500.000 | 5.079.061 | 5.079.061 | 0 | 1,15% | 100,00% |
| 07 | DEUDA FLOTANTE | 1.500.000 | 5.079.061 | 5.079.061 | 0 | 1,15% | 100,00% |
| TOTALES \$ | | 595.370.500 | 713.691.569 | 93.495.931 | 620.195.638 | 100,00% | 13,10% |



SUBT ITEM GASTOS

- 21 GASTOS DE PERSONAL: Transcurrido el período de estudio, la obligación registrada ha sido de M\$ 73.613, equivalente al 17,95% de presupuesto asignado. Esta partida cuenta con un presupuesto vigente de M\$ 410.000, 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 6,41% de avance, porcentaje que corresponde a M\$ 14.720 de los M\$ 229.524 presupuestado para el año 2021. 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\$ 38.588 y con un avance del 0,22%.
- 26 CUENTAS POR PAGAR OTROS GASTOS CORRIENTES: Ítem que tiene un presupuesto vigente de M\$ 8.500 y que durante el presente trimestre no registra movimiento.
- 29 CUENTAS POR PAGAR ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS: Ítem que tiene un presupuesto de M\$ 22.000 y sin movimiento durante el presente trimestre. 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 vigente de M\$ 5.079, con un avance del 100%.

II SITUACION FINANCIERA DEMUCE

Al 31 de Marzo del año 2021, 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:

| CONTABLE | DETALLE | PARCIALES (\$) | TOTALES (\$) |
|--------------|---|----------------|--------------------|
| 11101 | Caja | | 931.612 |
| 11103 | Disponibilidad de Fondos | | 211.952.978 |
| Más | Cuentas por Cobrar | | 18.755.875 |
| 115 | Cuentas por cobrar | 11.882.610 | |
| 11408 | Otros Deudores Financieros | 5.461.816 | |
| 11601 | Documentos Protestados | 1.411.449 | |
| Menos | Deuda Corriente | | -9.912.645 |
| 215 | Cuentas por Pagar Gastos Preupuestarios | 212.253 | |
| 21404 | Garantias Recibidas | 595.820 | |
| 21409 | Otras Obligaciones Financieras | 7.043.969 | |
| 21601 | Documentos Caducados | 2.060.603 | |
| Menos | Fondos de Terceros | | 0 |
| Menos | Fondos Recibidos en Administración | | 0 |
| | SUPERAVIT FINANCIERO | | 221.727.820 |

NOTA: Este análisis no considera:

- 1) Obligaciones no devengadas de los subtítulos de Gastos 22 por un monto de \$ 4.273.220.
- 2) Gastos no obligados ni registrados en la contabilidad.

III SITUACION COTIZACIONES PREVISIONALES DEMUCE

Al 31 de Marzo del 2021, las cotizaciones previsionales (Fondo de Pensiones y Salud) del personal regido por el Código del Trabajo del Servicio Municipal del Cementerio, es la siguiente:

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

De acuerdo a Certificado N° 7 del 6 de Abril del 2021 emitido por el Administrador del Servicio Municipal de Cementerios, señala que no existen pagos pendientes de cotizaciones previsionales de remuneraciones al 31 de Marzo del 2021.

IV PASIVOS CONTINGENTES

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

De esta forma, mediante Certificado N° 8 de fecha 6 de Abril del 2021, el Administrador del Servicio Municipal de Cementerios señala que no tienen deudas pendientes con proveedores, empresas de servicios y otras entidades públicas, que no puedan ser servidas en el marco del presupuesto anual.

V SUPERAVIT Y DEFICIT DEPARTAMENTO DE CEMENTERIOS DE ARICA AL 31 DE MARZO DEL 2021

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

INSTANCIA 1: Cumplimiento del Principio de Sanidad y Equilibrio Presupuestario.

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

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

| CONCEPTO | PERIODO | VALOR |
|--|----------------------|--------------|
| Ingresos Totales en el Presupuesto Aprobado al | 31 de Marzo del 2021 | 713.691.569 |
| (-) Gastos Totales en el Presupuesto Aprobado al | 31 de Marzo del 2021 | -713.691.569 |
| (=) EQUILIBRIO PRESUPUESTARIO | | 0 |

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

CUADRO 2: DEFICIT/SUPERAVIT ACUMULADO TRIMESTRAL EN BASE DEVENGADO.

| CONCEPTO | PERIODO | VALOR |
|-----------------------------|-----------------------------|--------------------|
| SALDO INICIAL DE CAJA AL | 01 DE ENERO DEL 2021 | 218.321.069 |
| MAS: INGRESOS DEVENGADOS AL | 31 DE MARZO DEL 2021 | 124.268.782 |
| MENOS: GASTOS DEVENGADOS AL | 31 DE MARZO DEL 2021 | -89.222.711 |
| (=) RESULTADO AL | 31 DE MARZO DEL 2021 | 253.367.140 |

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

| CONCEPTO | PERIODO | VALOR |
|-----------------------------|-----------------------------|--------------------|
| SALDO INICIAL DE CAJA AL | 01 DE ENERO DEL 2021 | 218.321.069 |
| MAS: INGRESOS PERCIBIDOS AL | 31 DE MARZO DEL 2021 | 112.386.172 |
| MENOS: GASTOS DEVENGADOS AL | 31 DE MARZO DEL 2021 | -89.222.711 |
| (=) RESULTADO AL | 31 DE MARZO DEL 2021 | 241.484.530 |

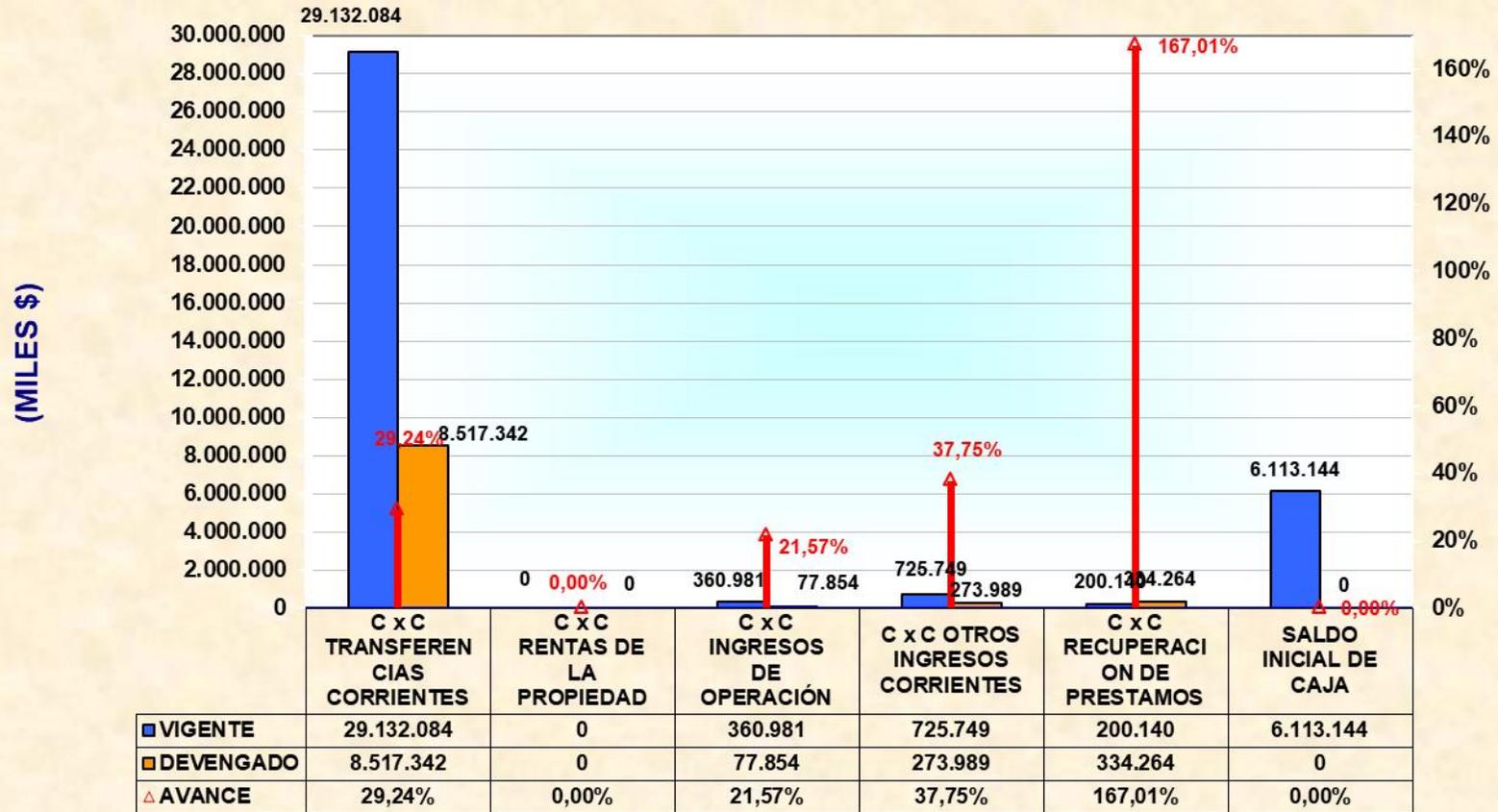
CUADRO 4: DEFICIT/SUPERAVIT FINANCIERO ACUMULADO TRIMESTRAL

| CONCEPTO | PERIODO / MONTO | VALOR |
|------------------------------------|-----------------------------|--------------------|
| SALDO FINAL DE CAJA AL: | 31 DE MARZO DEL 2021 | 241.696.783 |
| OBLIGACIONES PENDIENTES: | | |
| SUB GRUPO 215 | -212.253 | |
| SUB GRUPO 221 | -46.972 | |
| SUB GRUPO 222 | 0 | |
| SUB GRUPO 231 | 0 | -259.225 |
| (=) RESULTADO AL: | 31 DE MARZO DEL 2021 | 241.437.558 |
| CUENTAS SUBGRUPO (PRESUPUESTARIAS) | | |
| SUB GRUPO 215 | 4.273.220 | |

DISAM INGRESOS AL 31 DE MARZO DEL DEL 2021

| SUB | ITEM | NOMBRE DE CUENTA | INICIAL | VIGENTE | DEVENGADO | SALDO | % TOTAL INGRESOS PPTO. | AVANCE |
|-----|------|---|-----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|------------------------------|---------------|
| 05 | | <i>C x C TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i> | 27.553.443.000 | 29.132.084.000 | 8.517.341.679 | 20.614.742.321 | 79,74% | 29,24% |
| | 03 | DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS | 27.553.443.000 | 29.132.084.000 | 8.517.341.679 | 20.614.742.321 | 79,74% | 29,24% |
| 06 | | <i>C x C RENTAS DE LA PROPIEDAD</i> | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00% | N/A |
| | 03 | INTERESES | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00% | N/A |
| 07 | | <i>C x C INGRESOS DE OPERACIÓN</i> | 360.981.000 | 360.981.000 | 77.853.720 | 283.127.280 | 0,99% | 21,57% |
| | 02 | VENTA DE SERVICIOS | 360.981.000 | 360.981.000 | 77.853.720 | 283.127.280 | 0,99% | 21,57% |
| 08 | | <i>C x C OTROS INGRESOS CORRIENTES</i> | 725.749.000 | 725.749.000 | 273.988.859 | 451.760.141 | 1,99% | 37,75% |
| | 01 | RECUPERACIONES Y REEMBOLSOS POR LICENCIAS MEDICAS | 685.391.000 | 685.391.000 | 265.818.062 | 419.572.938 | 1,88% | 38,78% |
| | 99 | OTROS | 40.358.000 | 40.358.000 | 8.170.797 | 32.187.203 | 0,11% | 20,25% |
| 12 | | <i>C x C RECUPERACION DE PRESTAMOS</i> | 200.140.000 | 200.140.000 | 334.263.708 | -134.123.708 | 0,55% | 167,01% |
| | 10 | INGRESOS POR PERCIBIR | 200.140.000 | 200.140.000 | 334.263.708 | -134.123.708 | 0,55% | 167,01% |
| 15 | | <i>SALDO INICIAL DE CAJA</i> | 800.000.000 | 6.113.144.000 | 0 | 0 | 16,73% | 0,00% |
| | | TOTALES \$ | 29.640.313.000 | 36.532.098.000 | 9.203.447.966 | 21.215.506.034 | 100,00% | 25,19% |

DISAM INGRESOS AL 31 MARZO 2021



SUBTITULOS

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

05 C x C TRANSFERENCIAS CORRIENTES: Al término del trimestre se han percibido M\$ 8.517.342 correspondiendo al 29,24% 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 |
|------------------------------|--------------------------|------------------------|---------------|
| Atención Primaria Ley 19.378 | 20.488.466 | 5.420.038 | 26,45% |
| Aportes Afectados | 4.840.752 | 1.251.045 | 25,84% |
| Anticipos Aporte Estatal | 1.060.000 | 331.732 | 31,30% |
| TOTAL | 26.389.218 | 7.002.816 | 26,54% |

OTRAS ENTIDADES PUBLICAS: En este concepto se incluye "Del Ministerio del Interior, Bonos, Aguinaldos", que mantenía un presupuesto de M\$ 1.592.866 con un devengado de M\$ 835.049, con un avance del 52,42%.

DE SERVICIOS INCORPORADOS A LA GESTION: Ítem que comprende los aportes comprometidos por parte del municipio, el que asciende a M\$ 1.150.000, con un avance de M\$ 679.477, además este año se percibirá un aporte al Bienestar del Personal del DISAM por un monto presupuestado de M\$ 183.693, de los cuales durante el presente trimestre se ha otorgado un 97,78%.

07 C x C INGRESOS DE OPERACIÓN: Ítem que en el trimestre tuvo un avance del 21,57% con un monto de M\$ 77.854. 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 Percibido | Avance |
|-------------------------------------|---------------------|-------------------|---------------|
| Consultorio Victor Bertín Soto | 121.000 | 47.450 | 39,21% |
| Consultorio Iris Véliz Hume | 191.000 | 99.790 | 52,25% |
| Consultorio Amador Neghme Rodríguez | 246.000 | 0 | 0,00% |
| SAPU Marco Carvajal | 5.374.000 | 471.000 | 8,76% |
| Consultorio Remigio Sapunar | 0 | 203.150 | #j DIV/O! |
| Consultorio Eugenio Petrucelli | 403.000 | 74.180 | 18,41% |
| S.A.R. I.V.H. | 12.882.000 | 2.567.240 | 19,93% |
| Farmacia Comunal | 283.590.000 | 74.390.910 | 26,23% |
| TOTAL | 302.807.000 | 77.853.720 | 25,71% |

CONVENIO CAMPO CLINICO: Ítem que comprende ingresos por concepto del ámbito de salud y que serán integrados al presupuesto vigente. Para el año 2021 se presupuestaron M\$ 58.174, y al presente trimestre no ha tenido movimiento.

08 C x C OTROS INGRESOS CORRIENTES: Ítem que tiene un presupuesto vigente de M\$ 725.749, de los cuales se han percibido M\$ 273.989 que representa un 37,75% 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 | 4.306.000 | 36.872.353 | 856,30% |
| Recuperación Art. 12 Ley 18.196 | 681.085.000 | 228.945.709 | 33,61% |
| TOTALES | 685.391.000 | 265.818.062 | 38,78% |

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\$ 40.358, percibiendo en el trimestre M\$ 8.171, lo que representa un 20,25% de lo presupuestado.

12 C x C RECUPERACION DE PRESTAMOS: Ítem que tiene presupuesto vigente de M\$ 200.140, sin embargo se han percibido M\$ 334.264.

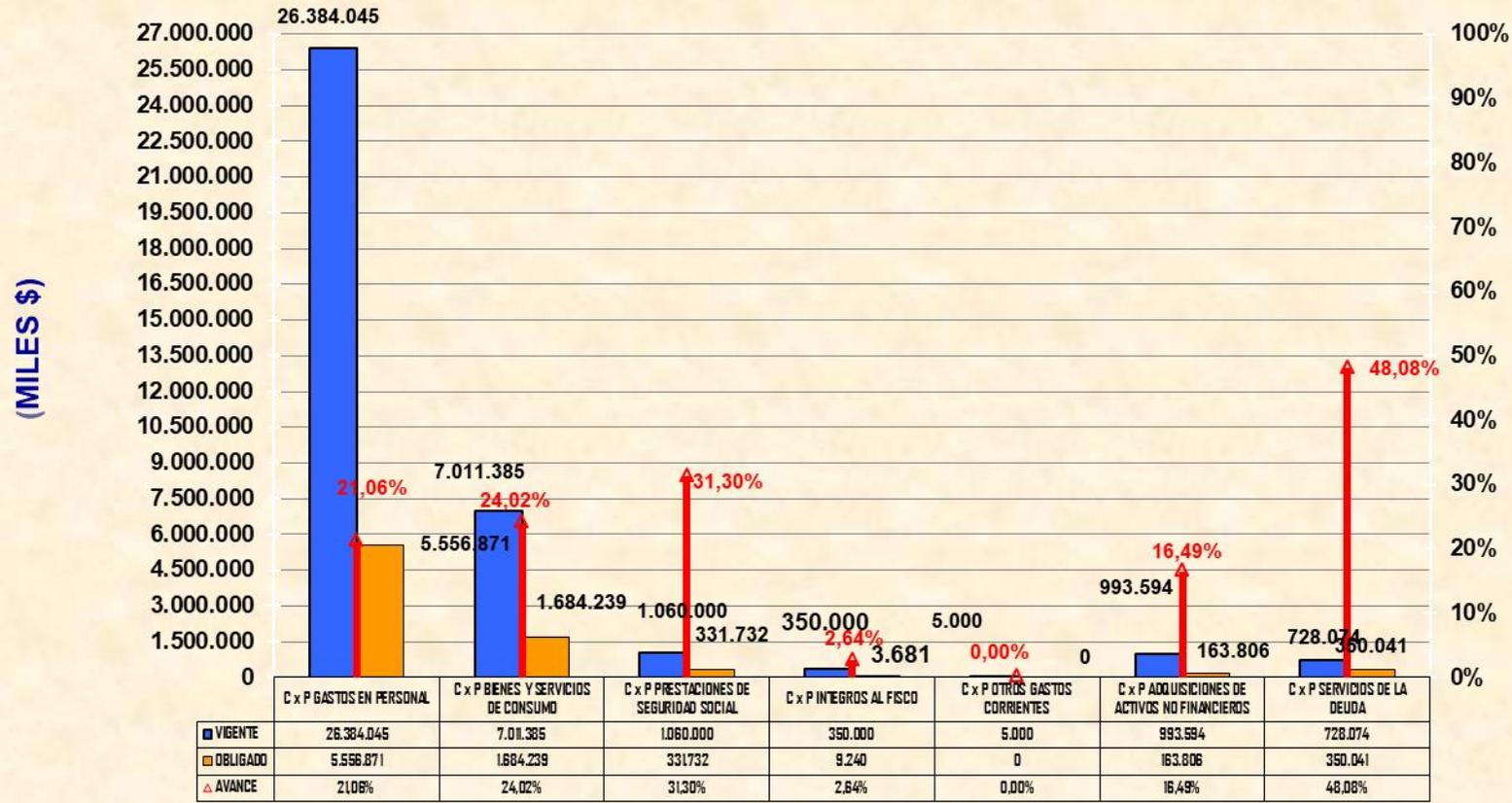
15 SALDO INICIAL DE CAJA: Recursos provenientes del saldo final de caja del ejercicio anterior, por M\$ 6.113.144, que de acuerdo al Dictamen N° 13.807/80, esta cuenta solo se formula para efectos presupuestarios, ya que no procede su contabilización en el subsistema de ejecución presupuestaria, como obligación, obligación devengada y pago.

DISAM GASTOS AL 31 DE MARZO DEL 2021

| SUB | ITEM | NOMBRE DE CUENTA | INICIAL | VIGENTE | OBLIGADO | SALDO | % TOTAL GASTOS PPTO. | AVANCE |
|-----|------|---|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------------|--------|
| 21 | | <i>C x P GASTOS EN PERSONAL</i> | 22.753.649.000 | 26.384.045.000 | 5.556.870.626 | 20.827.174.374 | 72,22% | 21,06% |
| | 01 | PERSONAL DE PLANTA | 13.063.049.000 | 13.968.401.000 | 2.750.694.516 | 11.217.706.484 | 38,24% | 19,69% |
| | 02 | PERSONAL A CONTRATA | 8.223.015.000 | 8.826.490.000 | 1.961.536.217 | 6.864.953.783 | 24,16% | 22,22% |
| | 03 | OTRAS REMUNERACIONES | 1.467.585.000 | 3.589.154.000 | 844.639.893 | 2.744.514.107 | 9,82% | 23,53% |
| 22 | | <i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i> | 5.079.664.000 | 7.011.385.000 | 1.684.239.432 | 5.327.145.568 | 19,19% | 24,02% |
| | 01 | ALIMENTOS Y BEBIDAS | 1.000.000 | 2.143.000 | 0 | 2.143.000 | 0,01% | 0,00% |
| | 02 | TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO | 76.500.000 | 91.884.000 | 32.386.082 | 59.497.918 | 0,25% | 35,25% |
| | 03 | COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES | 98.000.000 | 98.000.000 | 0 | 98.000.000 | 0,27% | 0,00% |
| | 04 | MATERIALES DE USO O CONSUMO | 2.992.700.000 | 3.686.845.000 | 943.676.306 | 2.743.168.694 | 10,09% | 25,60% |
| | 05 | SERVICIOS BASICOS | 374.000.000 | 469.675.000 | 71.038.680 | 398.636.320 | 1,29% | 15,13% |
| | 06 | MANTENIMIENTO Y REPARACIONES | 111.600.000 | 326.015.000 | 69.983.511 | 256.031.489 | 0,89% | 21,47% |
| | 07 | PUBLICIDAD Y DIFUSION | 21.000.000 | 43.380.000 | 21.383.669 | 21.996.331 | 0,12% | 49,29% |
| | 08 | SERVICIOS GENERALES | 836.500.000 | 1.045.322.000 | 256.485.845 | 788.836.155 | 2,86% | 24,54% |
| | 09 | ARRIENDOS | 424.764.000 | 455.079.000 | 88.510.905 | 366.568.095 | 1,25% | 19,45% |
| | 10 | SERVICIOS FINANCIEROS Y DE SEGUROS | 1.000.000 | 1.337.000 | 396.300 | 940.700 | 0,00% | 29,64% |
| | 11 | SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES | 71.500.000 | 570.538.000 | 154.411.080 | 416.126.920 | 1,56% | 27,06% |
| | 12 | OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO | 71.100.000 | 221.167.000 | 45.967.054 | 175.199.946 | 0,61% | 20,78% |
| 23 | | <i>C x P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL</i> | 1.060.000.000 | 1.060.000.000 | 331.731.647 | 728.268.353 | 2,90% | 31,30% |
| | 01 | PRESTACIONES PREVISIONALES | 590.000.000 | 590.000.000 | 156.305.875 | 433.694.125 | 1,62% | 26,49% |
| | 03 | PRESTACIONES SOCIALES DEL EMPLEADOR | 470.000.000 | 470.000.000 | 175.425.772 | 294.574.228 | 1,29% | 37,32% |
| 25 | | <i>C x P INTEGROS AL FISCO</i> | 0 | 350.000.000 | 9.239.510 | 340.760.490 | 0,96% | 2,64% |
| | 99 | OTROS INTEGROS AL FISCO | 0 | 350.000.000 | 9.239.510 | 340.760.490 | 0,96% | 2,64% |

| | | | | | | | |
|-------------------|--|-----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|----------------|---------------|
| 26 | C x P OTROS GASTOS CORRIENTES | 5.000.000 | 5.000.000 | 0 | 5.000.000 | 0,01% | 0,00% |
| 01 | DEVOLUCIONES | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00% | N/A |
| 02 | COMPENSACION POR DAÑOS A TERCEROS Y/O A LA PROPIEDAD | 5.000.000 | 5.000.000 | 0 | 5.000.000 | 0,01% | 0,00% |
| 29 | C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS | 292.000.000 | 993.594.000 | 163.806.481 | 829.787.519 | 2,72% | 16,49% |
| 03 | VEHICULOS | 18.000.000 | 135.446.000 | 18.396.686 | 117.049.314 | 0,37% | 13,58% |
| 04 | MOBILIARIO Y OTROS | 50.000.000 | 274.551.000 | 41.577.387 | 232.973.613 | 0,75% | 15,14% |
| 05 | MAQUINARIA Y EQUIPOS | 50.000.000 | 224.274.000 | 50.437.766 | 173.836.234 | 0,61% | 22,49% |
| 06 | EQUIPOS INFORMATICOS | 124.000.000 | 240.379.000 | 45.545.996 | 194.833.004 | 0,66% | 18,95% |
| 07 | PROGRAMAS INFORMATICOS | 50.000.000 | 118.944.000 | 7.848.646 | 111.095.354 | 0,33% | 6,60% |
| 34 | C x P SERVICIO DE LA DEUDA | 450.000.000 | 728.074.000 | 350.040.928 | 378.033.072 | 1,99% | 48,08% |
| 07 | DEUDA FLOTANTE | 450.000.000 | 728.074.000 | 350.040.928 | 378.033.072 | 1,99% | 48,08% |
| TOTALES \$ | | 29.640.313.000 | 36.532.098.000 | 8.095.928.624 | 28.436.169.376 | 100,00% | 22,16% |

DISAM GASTOS 31 MARZO 2021



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\$ 5.556.871 monto que representa al 21,06% del total proyectado. A nivel de ítem, tenemos:

Ítem 01 "Personal de Planta" el avance fue de 19,69% con M\$ 2.750.695.

Ítem 02 "Personal a Contrata" indica un 22,22% de avance con M\$ 1.961.536.

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° 7246 del 19/11/2020 aprueba la dotación para el año 2021 un total de 49.896 horas. Según cuadro resumen, extendido por el Encargado del Departamento de Personal, el total de horas contratadas a plazo fijo al 31/03/2021 es de 21.087 horas lo que equivale al 42,26% de la dotación, excediendo significativamente la norma aludida.

Ítem 03 "Otras Remuneraciones" indica un 23,53% de avance, con una obligación de M\$ 844.640 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\$ 1.684.239, el cual representa al 24,02% de avance. Los ítems con mayor relevancia son:

| CONCEPTO | PRESUPUESTO | OBLIGADO | AVANCE |
|------------------------------------|----------------------|----------------------|---------------|
| Alimentos y Bebidas | 2.143.000 | 0 | 0,00% |
| Textiles, Vestuario y Calzado | 91.884.000 | 32.386.082 | 35,25% |
| Combustibles y Lubricantes | 98.000.000 | 0 | 0,00% |
| Materiales de Uso y Consumo | 3.686.845.000 | 943.676.306 | 25,60% |
| Servicio Básicos | 469.675.000 | 71.038.680 | 15,13% |
| Mantenimiento y Reparaciones | 326.015.000 | 69.983.511 | 21,47% |
| Publicidad y Difusión | 43.380.000 | 21.383.669 | 49,29% |
| Servicios Generales | 1.045.322.000 | 256.485.845 | 24,54% |
| Arriendos | 455.079.000 | 88.510.905 | 19,45% |
| Servicios Financieros y de Seguros | 1.337.000 | 396.300 | 29,64% |
| Servicios Técnicos y Profesionales | 570.538.000 | 154.411.080 | 27,06% |
| Otros Gastos en Bienes y Servicios | 221.167.000 | 45.967.054 | 20,78% |
| TOTAL ITEM | 7.011.385.000 | 1.684.239.432 | 24,02% |
| | | | |

- 23 C x P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL: Este ítem comprende los desahucios e indemnizaciones, con un presupuesto de M\$ 1.060.000, y con avance durante el presente trimestre de \$ 331.732, que representa un 31,30%.
- 25 C x P Íntegros al Fisco: Este ítem comprende los gastos a reintegrar al fisco, con un presupuesto de M\$ 350.000, y con un avance del 2,64%.
- 26 C x P OTROS GASTOS CORRIENTES: Este ítem comprende los gastos como devoluciones de convenios, con un presupuesto de M\$ 5.000, y sin avance durante el presente trimestre.
- 29 C x P ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS: Ítem que comprende un presupuesto vigente de M\$ 993.594, de los cuales se han obligado este trimestre M\$ 163.806, reflejado en un avance del 16,49%. En este ítem se incluye:
- 03 VEHICULOS: Con un presupuesto vigente de M\$ 135.446 y un avance del 13,58%.
 - 04 MOBILIARIO Y OTROS: Con un presupuesto vigente de M\$ 274.551, de los cuales se encuentran obligados M\$ 41.577 con un avance del 15,14%.
 - 05 MAQUINARIAS Y EQUIPOS: Con un presupuesto de M\$ 224.274, de los cuales se han obligado en este trimestre M\$ 50.438, con un avance del 22,49%.
 - 06 EQUIPOS INFORMATICOS: Con un presupuesto de M\$ 240.379, de los cuales se han obligado en este trimestre M\$ 45.546, con un avance del 18,95%.
 - 07 PROGRAMAS INFORMATICOS: Con un presupuesto vigente de M\$ 118.944, de los cuales se encuentran obligados M\$ 7.849, con un avance del 6,60%.
- 34 C x P SERVICIO DE LA DEUDA: Este ítem comprende la deuda flotante proveniente del período anterior, de los cuales se presupuestó M\$ 728.074, de los cuales se ha obligado un 48,08% en este trimestre.

II SITUACION FINANCIERA DISAM.

Al 31 de Marzo del año 2021, 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 (\$) |
|------------------------|---|-----------------------|-----------------------|
| 111 | Disponibilidad de Fondos | | 8.566.308.718 |
| | | | |
| Más | Cuentas por Cobrar | | 489.626.811 |
| 115 | Cuentas por Cobrar | 430.409.411 | |
| 11408 | Otros Deudores Financieros | 1.584.731 | |
| 11409 | Tarjetas de Crédito | 0 | |
| 11601 | Documentos Protestados | 3.712.666 | |
| 11602 | Detrimentos de Recursos Disponible | 0 | |
| 12101 | Deudores | 53.920.003 | |
| | | | |
| Menos | Deuda Corriente | | -2.361.970.923 |
| 215 | Cuentas por Pagar Gastos Presupuestarios | 375.043.836 | |
| 21404 | Garantías Recibidas | 1 | |
| 21406 | Depósitos Previsionales | 686.490 | |
| 21407 | Recaudación Sistema Financiero | 45 | |
| 21409 | Otras Obligaciones Financieras | 9.514.003 | |
| 21410 | Retenciones Previsionales | 279.721.347 | |
| 21411 | Retenciones Tributarias | 43.722.830 | |
| 21412 | Retenciones Voluntarias | 71.109.578 | |
| 21413 | Retenciones Judiciales y Similares | 7.544.471 | |
| 21601 | Documentos Caducados | 12.911.332 | |
| 22101 | Acreedores | 0 | |
| 22111 | Acreedores por Transferencias Reintegrables | 1.561.716.990 | |
| 22192 | Cuentas por Pagar Gastos Presupuestarios | 0 | |
| 22501 | Arriendo de Inmuebles | 0 | |
| | | | |
| Menos | Fondos de Terceros | | -77.406 |
| 22102 | Fondos de Terceros | 77.406 | |
| | | | |
| Menos | Fondos Recibidos en Administración | | -32.969.965 |
| 21405 | Administración de Fondos | 32.969.965 | |
| 11405 | Aplicación de Fondos en Administración | 0 | |
| | | | |
| | SUPERAVIT FINANCIERO | | 6.660.917.235 |

NOTA: Este análisis no considera:

- 1) Obligaciones no devengadas de los subtítulos de Gastos 21, 22, 29 y 34 por un monto de \$ 954.507.885.
- 2) Gastos no obligados ni registrados en la contabilidad.

III SITUACION COTIZACIONES PREVISIONALES DISAM

Al 31 de Marzo del 2021, 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 | \$ | 279.721.347 | | |
| TOTAL COTIZACIONES PREVISIONALES | | | \$ | 279.721.347 |
| | | | | |

Mediante Certificado N° 236 de fecha 13 de Abril del 2021, 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 Marzo del 2021.

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° 08 de fecha 08 de Abril del 2021, la Jefa de la Dirección de Salud Municipal señala que según, Memo N° 77/2021 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 recurso de casación en el fondo ante la 3ª Sala Corte Suprema. Rol Civil 92171-2020.
- 2) C-71-2020 J.L. del Trabajo (Rol 29.599-2019 Corte Suprema): Sergio Utreras Barrales con IMA, demanda de despido injustificado y nulidad del despido; Solicita: Condenar a pago de indemnización; Monto: \$ 13.500.000; Estado: Fallada en etapa de cumplimiento.
- 3) 217-2019 (CS) (2° JPL): Querrela IMA con Patricio Aran Cabezas; Querrela Infraccional y demanda de indemnización de perjuicios; Solicita: Condena a infracción de tránsito y pago de indemnización y perjuicios; Monto \$ 1.500.000; Estado: En etapa de cumplimiento.

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° 08/2021 de la Directora de Salud Municipal.

V SUPERAVIT Y DEFICIT DIRECCION DE SALUD MUNICIPAL AL 31 DE MARZO DEL 2021

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

INSTANCIA 1: Cumplimiento del Principio de Sanidad y Equilibrio Presupuestario.

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

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

| CONCEPTO | PERIODO | VALOR |
|--|----------------------|-----------------|
| Ingresos Totales en el Presupuesto Aprobado al | 01 de Marzo del 2021 | 36.532.098.000 |
| (-) Gastos Totales en el Presupuesto Aprobado al | 01 de Marzo del 2021 | -36.532.098.000 |
| (=) EQUILIBRIO PRESUPUESTARIO | | 0 |

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

CUADRO 2: DEFICIT/SUPERAVIT ACUMULADO TRIMESTRAL EN BASE DEVENGADO.

| CONCEPTO | PERIODO | VALOR |
|-----------------------------|-----------------------------|----------------------|
| SALDO INICIAL DE CAJA AL | 01 DE ENERO DEL 2021 | 6.113.144.000 |
| MAS: INGRESOS DEVENGADOS AL | 31 DE MARZO DEL 2021 | 9.203.447.966 |
| MENOS: GASTOS DEVENGADOS AL | 31 DE MARZO DEL 2021 | -7.142.048.027 |
| (=) RESULTADO AL | 31 DE MARZO DEL 2021 | 8.174.543.939 |

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

| CONCEPTO | PERIODO | VALOR |
|-----------------------------|-----------------------------|----------------------|
| SALDO INICIAL DE CAJA AL | 01 DE ENERO DEL 2021 | 6.113.144.000 |
| MAS: INGRESOS PERCIBIDOS AL | 31 DE MARZO DEL 2021 | 8.773.038.555 |
| MENOS: GASTOS DEVENGADOS AL | 31 DE MARZO DEL 2021 | -7.142.048.027 |
| (=) RESULTADO AL | 31 DE MARZO DEL 2021 | 7.744.134.528 |

CUADRO 4: DEFICIT/SUPERAVIT FINANCIERO ACUMULADO TRIMESTRAL

| CONCEPTO | PERIODO / MONTO | VALOR |
|---------------------------------|-----------------------------|----------------------|
| SALDO FINAL DE CAJA AL: | 31 DE MARZO DEL 2021 | 8.119.865.158 |
| OBLIGACIONES PENDIENTES: | | |
| SUB GRUPO 215 | -375.043.836 | |
| SUB GRUPO 221 | -1.561.794.396 | |
| SUB GRUPO 222 | 0 | |
| SUB GRUPO 231 | 0 | -1.936.838.232 |
| (=) RESULTADO AL: | 31 DE MARZO DEL 2021 | 6.183.026.926 |
| SUB GRUPO (PRESUPUESTARIO) | | |
| SUBGRUPO 215 | 954.507.885 | |

CORPORACION MUNICIPAL
DE FOMENTO PRODUCTIVO ARICA O
CORPORACION MUNICIPAL COSTA CHINCHORRO

I.- Constitución

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

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

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

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

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

II.- Socios de la Corporación

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

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

III.- Aporte Municipal

Mediante Decreto Alcaldicio N° 577/2021 se aprueba otorgamiento de aporte municipal, por un monto de \$ 250.000.000, para el año 2021. Los avances de este aporte se detallan de la siguiente manera:

- 1) Primer abono: Mediante decreto de pago N° 277, el 28/01/2021, por un monto de \$ 80.000.000.
- 2) Segundo abono: Mediante decreto de pago N° 458, el 22/02/2021, por un monto de \$ 50.000.000.
- 3) Tercer abono: Mediante decreto de pago N° 754, el 15/03/2021, por un monto de \$ 50.000.000.

V.- Cotizaciones Previsionales

De acuerdo a las planillas de cotizaciones previsionales remitidas por la corporación, a través de correo electrónico, los pagos de las cotizaciones retenidas los meses de Enero a Marzo del 2021, 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.