

DIRECCION DE CONTROL



**INFORME
II
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 Integros al Fisco.....	20
26 Cuentas por Pagar Otros Gastos Corrientes.....	20
29 Cuentas por Pagar Adquisiciones de Activos no Financieros.....	20
30 Cuentas por Pagar Adquisiciones de Activos Financieros.....	20
31 Cuentas por Pagar Iniciativas de Inversión.....	21
32 Cuentas por Pagar Préstamos.....	21
34 Cuentas por Pagar Servicio de la Deuda.....	21
35 Saldo Final de Caja.....	21
Cuadro IMA. – GASTOS PROGRAMAS DE SERVICIOS COMUNITARIOS.....	22
Gráfico IMA. – GASTOS PROGRAMAS DE SERVICIOS COMUNITARIOS.....	23
SUB ITEM GASTOS	
22 Cuentas por Pagar Bienes y Servicios de Consumo.....	24
24 Cuentas por Pagar Transferencias Corrientes.....	24
29 Cuentas por Pagar Adquisiciones de Activos no Financieros.....	25
31 Cuentas por Pagar Iniciativas de Inversión.....	25
33 Cuentas por Pagar Transferencia de Capital.....	27

34 Cuentas por Pagar Servicio de la Deuda.....	27
Cuadro IMA. – GASTOS PROGRAMAS DE ACTIVIDADES MUNICIPALES.....	28
Gráfico IMA. – GASTOS PROGRAMAS DE ACTIVIDADES MUNICIPALES.....	29
SUB ITEM GASTOS	
21 Cuentas por Pagar Gastos en Personal.....	30
22 Cuentas por Pagar Bienes y Servicios de Consumo.....	30
24 Cuentas por Pagar Transferencias Corrientes.....	31
34 Cuentas por Pagar Servicio de la Deuda.....	31
Cuadro IMA. – GASTOS PROGRAMAS SOCIALES.....	32
Gráfico IMA. – GASTOS PROGRAMAS SOCIALES.....	34
SUB ITEM GASTOS	
21 Cuentas por Pagar Gastos en Personal.....	35
22 Cuentas por Pagar Bienes y Servicios de Consumo.....	35
24 Cuentas por Pagar Transferencias Corrientes.....	36
29 Cuentas por Pagar Adquisiciones de Activos no Financieros.....	36
31 Cuentas por Pagar Iniciativas de Inversión.....	36
34 Cuentas por Pagar Servicio de la Deuda.....	36
Cuadro IMA. – GASTOS PROGRAMAS RECREACIONALES.....	37
Gráfico IMA. – GASTOS PROGRAMAS RECREACIONALES.....	38
SUB ITEM GASTOS	
21 Cuentas por Pagar Gastos en Personal.....	39
22 Cuentas por Pagar Bienes y Servicios de Consumo.....	39
24 Cuentas por Pagar Transferencias Corrientes.....	40
29 Cuentas por Pagar Adquisición Activos no Financieros.....	40
34 Cuentas por Pagar Servicio de la Deuda.....	40
Cuadro IMA. – GASTOS PROGRAMAS CULTURALES.....	41
Gráfico IMA. – GASTOS PROGRAMAS CULTURALES.....	42
SUB ITEM GASTOS	
21 Gastos en Personal.....	43
22 Cuentas por Pagar Bienes y Servicios de Consumo.....	43
24 Cuentas por Pagar Transferencias Corrientes.....	44
31 Cuentas por Pagar iniciativas de inversión.....	44
34 Cuentas por Pagar Servicio de la Deuda.....	44
II Subvenciones y Aportes Municipales.....	45
III Situación Financiera IMA	46
IV Situación Cotizaciones Previsionales IMA.....	48
V Aporte al Fondo Común Municipal.....	49
VI Pasivos Contingentes.....	51
VII Indicadores Presupuestarios.....	55

DEMUCE

Cuadro DEMUCE INGRESOS.....	57
Gráfico DEMUCE INGRESOS.....	58

I SITUACION PRESUPUESTARIA

SUB ITEM INGRESOS

05 Cuentas por Cobrar Transferencias Corrientes.....	59
06 Cuentas por Cobrar Rentas de la propiedad.....	59
07 Cuentas por Cobrar Ingresos de Operación.....	59
08 Cuentas por Cobrar Ingresos Corrientes.....	59
12 Cuentas por Cobrar Recuperación de Préstamos.....	59
15 Saldo Inicial de Caja.....	60

Cuadro DEMUCE GASTOS.....	61
Gráfico DEMUCE GASTOS.....	63

SUB ITEM GASTOS

21 Gastos en Personal.....	64
22 Cuentas por Pagar Bienes y Servicios de Consumo.....	64
23 Cuentas por Pagar Prestaciones de Seguridad.....	64
26 Cuentas por Pagar Otros Gastos Corrientes.....	64
29 Cuentas por Pagar Adquisiciones de Activos no Financieros.....	64
34 Cuentas por Pagar Servicio de la Deuda	64

II Situación Financiera DEMUCE.....	65
III Situación Cotizaciones Previsionales DEMUCE.....	66
IV Pasivos Contingentes.....	67
V Indicadores Presupuestarios: Superávit y Déficit.....	68

DISAM

Cuadro DISAM INGRESOS.....	70
Gráfico DISAM INGRESOS.....	71

I Situación Presupuestaria

SUB ITEM INGRESOS

05 Cuentas por Cobrar Transferencias Corrientes.....	72
07 Cuentas por Cobrar Ingresos de Operaciones.....	72
08 Cuentas por Cobrar Otros Ingresos Corrientes.....	73
12 Cuentas por Cobrar Recuperación de Préstamo	73
15 Saldo Inicial de Caja.....	73

Cuadro DISAM GASTOS.....	74
Gráfico DISAM GASTOS.....	76

SUB ITEM GASTOS

21 Gastos en Personal.....	77
----------------------------	----

22	Cuentas por Pagar Bienes y Servicios de Consumo.....	77
23	Cuentas por Pagar Prestaciones de Seguridad.....	78
26	Cuentas por Pagar Gastos Corrientes.....	78
29	Cuentas por Pagar Adquisición de Activos no Financieros.....	78
34	Cuentas por Pagar Servicio de la Deuda.....	78
II	Situación Financiera DISAM.....	79
III	Situación Cotizaciones Previsionales DISAM.....	80
IV	Pasivos Contingentes.....	81
V	Superávit y Déficit Presupuestarios.....	82

CORPORACION MUNICIPAL DE FOMENTO PRODUCTIVO ARICA

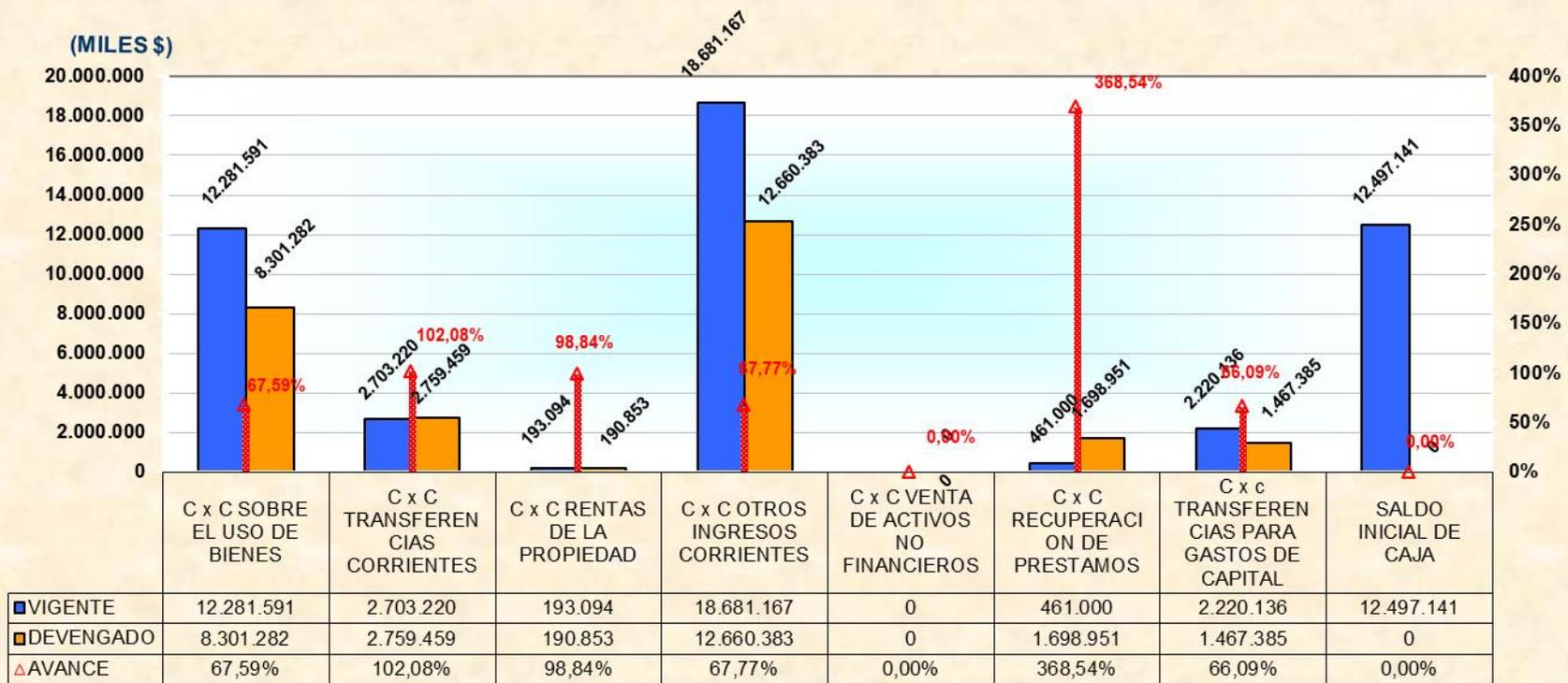
I	Constitución.....	86
II	Socios de la Corporación.....	84
III	Aporte Municipal.....	85
IV	Cotizaciones Previsionales.....	86

I. M. A. INGRESOS MUNICIPALES AL 30 DE JUNIO 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	8.301.281.541	3.980.309.459	25,05%	67,59%
01	PATENTES Y TASAS POR DERECHO	5.707.764.000	5.707.764.000	3.436.347.678	2.271.416.322	11,64%	60,20%
02	PERMISOS Y LICENCIAS	3.240.406.000	3.240.406.000	3.252.080.480	-11.674.480	6,61%	100,36%
03	PARTICIPACION EN IMPTO. TERRITORIAL-ART.37 D.L. N° 3063 DE 1979	3.323.421.000	3.323.421.000	1.612.319.875	1.711.101.125	6,78%	48,51%
99	OTROS TRIBUTOS	10.000.000	10.000.000	533.508	9.466.492	0,02%	5,34%
05	C x C TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1.160.000.000	2.703.220.000	2.759.459.147	-56.239.147	5,51%	102,08%
01	DEL SECTOR PRIVADO	0	0	0	0	0,00%	N/A
03	DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	1.160.000.000	2.703.220.000	2.759.459.147	-56.239.147	5,51%	102,08%
06	C x C RENTAS DE LA PROPIEDAD	115.891.000	193.094.000	190.853.246	2.240.754	0,39%	98,84%
01	ARRIENDO DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	75.891.000	75.891.000	5.780.417	70.110.583	0,15%	7,62%
02	DIVIDENDO	0	0	103.664	-103.664	0,00%	N/A
03	INTERESES	40.000.000	117.203.000	184.969.165	-67.766.165	0,24%	157,82%
08	C x C OTROS INGRESOS CORRIENTES	18.327.863.000	18.681.167.000	12.660.383.048	6.020.783.952	38,10%	67,77%
01	RECUPERACIONES Y REEMBOLSOS POR LICENCIAS MEDICAS	105.783.000	105.783.000	207.338.705	-101.555.705	0,22%	196,00%
02	MULTAS SANCIONES PECUNIARIAS	1.059.367.000	1.080.733.000	1.296.207.984	-215.474.984	2,20%	119,94%
03	PARTICIPACION EN EL FONDO COMUN MUNICIPAL-ART.38 D.L. 3063 DE 1979	17.080.710.000	17.412.648.000	10.822.150.896	6.590.497.104	35,51%	62,15%
04	FONDOS DE TERCEROS	9.742.000	9.742.000	5.241.980	4.500.020	0,02%	53,81%
99	OTROS	72.261.000	72.261.000	329.443.483	-257.182.483	0,15%	455,91%
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	<i>C x C RECUPERACION DE PRESTAMOS</i>	461.000.000	461.000.000	1.698.950.536	1.237.950.536	0,94%	368,54%
06	POR ANTICIPIOS A CONTRATISTAS	0	0	0	0	0,00%	N/A
10	INGRESOS POR PERCIBIR	461.000.000	461.000.000	1.698.950.536	1.237.950.536	0,94%	368,54%
13	<i>C x c TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL</i>	400.000.000	2.220.136.000	1.467.385.119	752.750.881	4,53%	66,09%
03	DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	30.000.000	1.479.251.000	726.500.199	752.750.801	3,02%	49,11%
04	DE EMPRESAS PUBLICAS NO FINANCIERAS	370.000.000	740.885.000	740.884.920	80	1,51%	100,00%
15	<i>SALDO INICIAL DE CAJA</i>	10.000	12.497.141.000	0	0	25,48%	0,00%
01	SALDO INICIAL DE CAJA MUNICIPAL	10.000	12.497.141.000	0	0	25,48%	0,00%
TOTALES \$		32.746.355.000	49.037.349.000	27.078.312.637	9.461.895.363	100,00%	55,22%

I.M.A. INGRESOS 30 DE JUNIO 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\$ 8.301.281 equivalentes al 67,59% 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 60,20% 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 56,72% 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\$ 321.086 con un 60,26% de avance durante el trimestre.

OTROS DERECHOS: En esta asignación comprende los derechos urbanización y construcción, propaganda, transferencia de vehículos y otros similares, con un total ingresado de M\$ 1.115.816 con un avance del 66,77%.

DERECHOS DE EXPLOTACION: Que comprende el ingreso por concesiones (Piscina olímpica, Casino Municipal Arica, Biblioteca Pública Municipal y Complejo Epicentro Nº 1) por M\$ 18.756. 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 un monto de M\$ 3.252.080 con un avance del 100,36% de lo proyectado. A nivel de asignación se tiene:

PERMISOS DE CIRCULACION: Esta asignación tuvo un avance de lo presupuestado en un 112,34%, con un monto de M\$ 3.078.512. Las sub asignaciones comprenden los permisos de circulación de beneficio municipal con un monto de M\$ 1.154.436 y los de beneficio del Fondo Común Municipal con M\$ 1.924.076.

- LICENCIAS DE CONDUCIR Y SIMILARES: Asignación por la que se percibieron M\$ 173.567, o sea, un 34,71% de lo proyectado.
- 03 PARTICIPACION EN IMPUESTO TERRITORIAL ART. 37 D.L. 3.063, DE 1979: De esta asignación se devengaron en el trimestre M\$ 1.612.319, representando un 48,51% de lo presupuestado.
- 99 OTROS TRIBUTOS: Son tributos no especificados en ninguna de las categorías anteriores por los que se percibieron M\$ 533 representando un avance por sobre lo presupuestado de un 5,34%.
- 05 CUENTAS POR COBRAR TRANSFERENCIAS CORRIENTES: Durante el trimestre del presente año se han devengado M\$ 2.759.459 con presupuesto vigente de M\$ 2.703.220 representando un avance del 102,08%.
- 03 DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS: Se recibieron recursos por M\$ 2.759.459, de los cuales M\$ 701.482 provienen del Tesoro Público. Esta cuenta mantiene un presupuesto general de M\$ 2.703.220.
- 06 CUENTAS POR COBRAR RENTAS DE LA PROPIEDAD: Durante el trimestre informado esta partida tuvo un avance de 98,84% de lo presupuestado con un devengamiento total de M\$ 190.853.
- 01 En las asignaciones con avance se encuentra la asignación "Arriendo de Activos no Financieros" con M\$ 5.780 (7,62%), 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\$ 184.969, 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 67,77% con un monto de M\$ 12.660.383. Destacan las siguientes asignaciones:
- 01 RECUPERACIONES Y REEMBOLSOS POR LICENCIAS MÉDICAS: Para esta asignación se presupuestó un monto de M\$ 105.783, informándose que se han recuperado M\$ 207.338 al término del presente trimestre, lo que equivale a un 196,00% 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 119,94% con un monto de M\$ 1.296.207. 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 62,15% de lo presupuestado reflejado en M\$10.822.150, 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\$ 5.241, que corresponde a un avance de lo presupuestado del 53,81%, a la asignación 001 de este ítem es "Arancel al registro de Multas de Tránsito No Pagadas".
- 99 OTROS: Este ítem está constituido por devoluciones y reintegros, daños a bienes municipales, etc., presenta un presupuesto ascendente a M\$ 72.261, alcanzando un avance del 455,91%, esto es M\$ 329.443. La asignación 001 "Devoluciones y reintegros" tiene presupuesto vigente por M\$ 70.219, y se percibieron M\$ 17.126 durante este trimestre. La asignación 999 "Otros" tiene un presupuesto de M\$ 2.042 de los cuales muestra un avance de 15294,67% reflejado en M\$ 312.317.
- 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\$1.698.950 correspondiente al 368,54% 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\$ 2.220.136 vigente en el presupuesto municipal, se presenta un avance de M\$ 1.467.385, correspondiente al 66,09%. 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\$ 842.346, con avance al presente trimestre de M\$ 323.841. 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\$ 115.175 y que durante el presente trimestre tuvo un avance de 106,84%.

- 04 DE EMPRESAS PÚBLICAS 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.

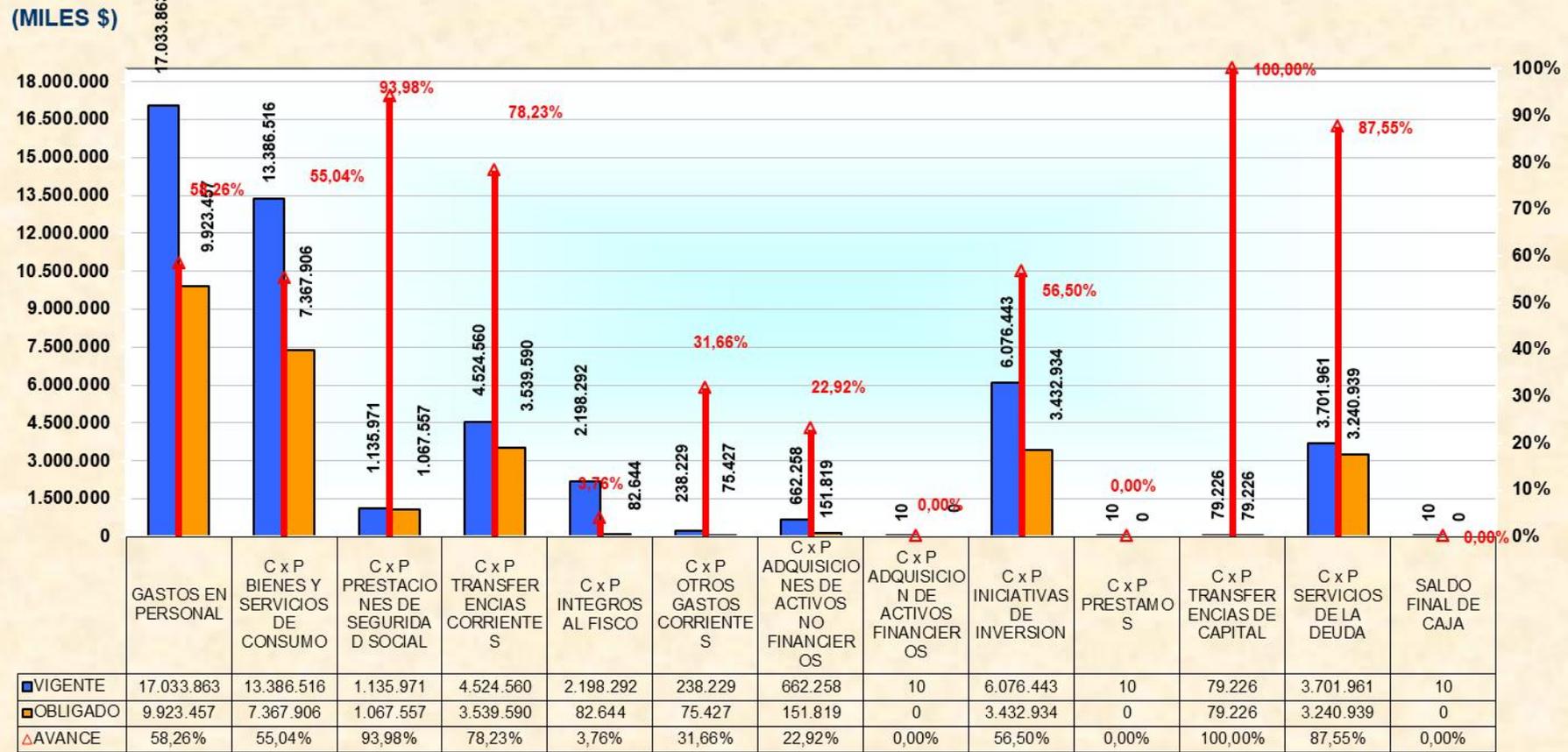
- 15 SALDO INICIAL DE CAJA: Recursos provenientes del saldo final de caja del ejercicio anterior por M\$ 12.497.141, que de acuerdo el Dictamen N° 13.807/80, esta cuenta solo se formula para efectos presupuestarios, ya que no procede su contabilización en el subsistema de ejecución presupuestaria, como obligación, obligación devengada y pago.

I.M.A. GASTOS CONSOLIDADOS DEL MUNICIPIO AL 30 DE JUNIO DEL 2021

SUB	ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	OBLIGADO	SALDO	% TOTAL GASTOS PPTO.	AVANCE
21		<i>GASTOS EN PERSONAL</i>	16.563.625.000	17.033.863.000	9.923.457.277	7.110.405.723	34,74%	58,26%
	01	PERSONAL DE PLANTA	8.120.898.000	8.152.615.000	3.706.555.215	4.446.059.785	16,63%	45,46%
	02	PERSONAL A CONTRATA	2.785.309.000	2.917.663.000	1.900.857.245	1.016.805.755	5,95%	65,15%
	03	OTRAS REMUNERACIONES	2.293.800.000	2.416.897.000	2.029.907.109	386.989.891	4,93%	83,99%
	04	OTROS GASTOS EN PERSONAL	3.363.618.000	3.546.688.000	2.286.137.708	1.260.550.292	7,23%	64,46%
22		<i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i>	11.051.516.000	13.386.516.000	7.367.905.643	6.018.610.357	27,30%	55,04%
	01	ALIMENTOS Y BEBIDAS	10.000.000	88.159.000	15.699.797	72.459.203	0,18%	17,81%
	02	TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO	90.000.000	132.935.000	24.777.412	108.157.588	0,27%	18,64%
	03	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	348.000.000	368.256.000	207.145.020	161.110.980	0,75%	56,25%
	04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	766.000.000	1.058.485.000	421.699.778	636.785.222	2,16%	39,84%
	05	SERVICIOS BASICOS	2.534.400.000	2.702.596.000	1.112.006.242	1.590.589.758	5,51%	41,15%
	06	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	55.500.000	262.811.000	192.833.533	69.977.467	0,54%	73,37%
	07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	31.100.000	149.193.000	76.921.674	72.271.326	0,30%	51,56%
	08	SERVICIO GENERALES	5.532.400.000	6.230.094.000	3.650.012.732	2.580.081.268	12,70%	58,59%
	09	ARRIENDOS	1.438.616.000	1.707.689.000	1.117.341.232	590.347.768	3,48%	65,43%
	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	151.431.139	58.755.861	0,43%	72,05%
	12	OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	175.000.000	471.111.000	397.314.144	73.796.856	0,96%	84,34%
23		<i>C x P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL</i>	717.010.000	1.135.971.000	1.067.556.830	68.414.170	2,32%	93,98%
	01	PRESTACIONES PREVISIONALES	717.000.000	749.357.000	718.802.571	30.554.429	1,53%	95,92%
	03	PRESTACIONES SOCIALES DEL EMPLEADOR	10.000	386.614.000	348.754.259	37.859.741	0,79%	90,21%
24		<i>C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>	3.479.422.000	4.524.560.000	3.539.590.254	984.969.746	9,23%	78,23%
	01	AL SECTOR PRIVADO	727.000.000	1.478.207.000	784.388.837	693.818.163	3,01%	53,06%
	03	A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	2.752.422.000	3.046.353.000	2.755.201.417	291.151.583	6,21%	90,44%
25		<i>C x P INTEGROS AL FISCO</i>	10.000	2.198.292.000	82.644.040	2.115.647.960	4,48%	3,76%
	01	IMPUESTOS	0	618.000	617.821	179	0,00%	99,97%
	99	OTROS INTEGROS AL FISCO	10.000	2.197.674.000	82.026.219	2.115.647.781	4,48%	3,73%

26	<i>C x P OTROS GASTOS CORRIENTES</i>	34.742.000	238.229.000	75.427.034	162.801.966	0,49%	31,66%
01	DEVOLUCIONES	5.000.000	147.000.000	4.217.936	142.782.064	0,30%	2,87%
02	COMPENSACIONES POR DAÑOS A TERCEROS Y/O A LA PROPIEDAD	20.000.000	75.320.000	66.598.808	8.721.192	0,15%	88,42%
04	APLICACIÓN FONDOS DE TERCEROS	9.742.000	15.909.000	4.610.290	11.298.710	0,03%	28,98%
29	<i>C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i>	60.000	662.258.000	151.818.953	510.439.047	1,35%	22,92%
02	EDIFICIOS	0	0	0	0	0,00%	N/A
03	VEHICULOS	10.000	268.000.000	0	268.000.000	0,55%	0,00%
04	MOBILIARIO Y OTROS	10.000	52.999.000	16.052.527	36.946.473	0,11%	30,29%
05	MAQUINAS Y EQUIPOS	10.000	108.870.000	49.244.081	59.625.919	0,22%	45,23%
06	EQUIPOS INFORMATICOS	10.000	90.092.000	28.193.094	61.898.906	0,18%	31,29%
07	PROGRAMAS INFORMATICOS	10.000	142.287.000	58.329.251	83.957.749	0,29%	40,99%
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	6.076.443.000	3.432.933.572	2.643.509.428	12,39%	56,50%
01	ESTUDIOS BASICOS	0	0	0	0	0,00%	N/A
02	PROYECTOS	399.940.000	6.076.443.000	3.432.933.572	2.643.509.428	12,39%	56,50%
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	79.225.815	185	0,16%	100,00%
01	AL SECTOR PRIVADO	0	0	0	0	0,00%	N/A
03	A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	0	79.226.000	79.225.815	185	0,16%	100,00%
34	<i>C x P SERVICIOS DE LA DEUDA</i>	500.000.000	3.701.961.000	3.240.939.008	461.021.992	7,55%	87,55%
07	DEUDA FLOTANTE	500.000.000	3.701.961.000	3.240.939.008	461.021.992	7,55%	87,55%
35	<i>SALDO FINAL DE CAJA</i>	10.000	10.000	0	10.000	0,00%	0,00%
TOTALES \$		32.746.355.000	49.037.349.000	28.961.498.426	20.075.850.574	100,00%	59,06%

I.M.A. GASTOS CONSOLIDADOS AL 30 DE JUNIO 2021

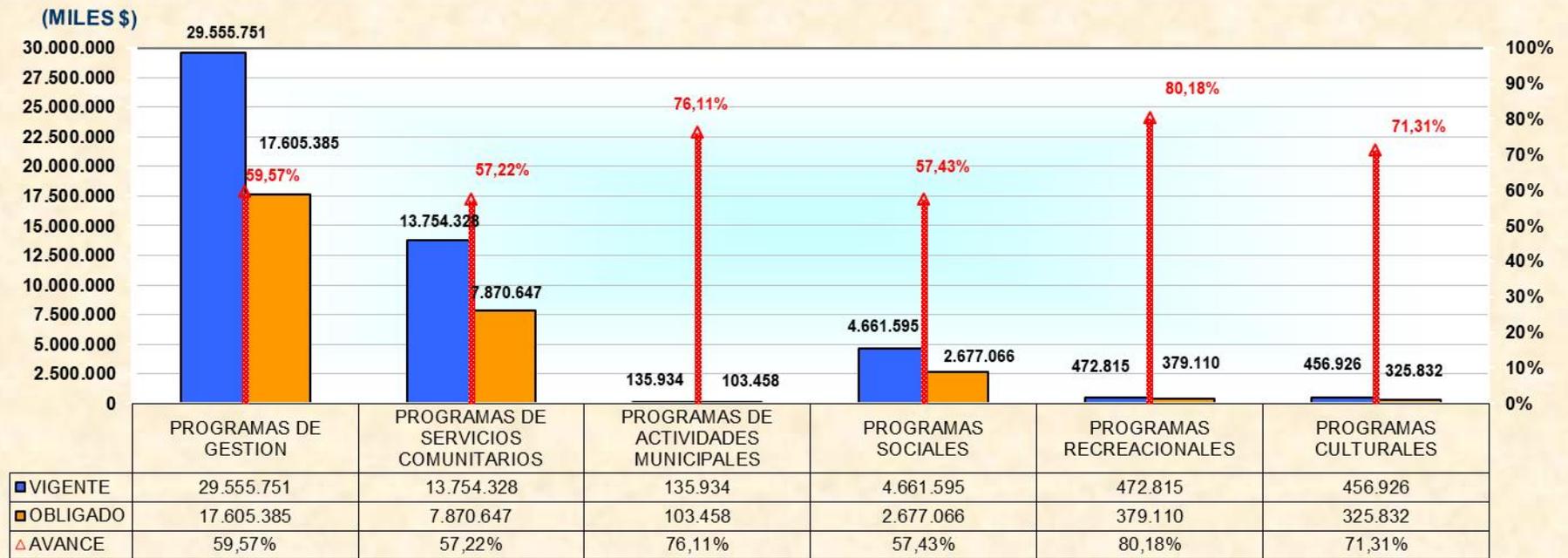


SUBTITULOS

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS CONSOLIDADOS DEL MUNICIPIO AL 30 JUNIO DEL 2021

N°	NOMBRE DE PROGRAMA	INICIAL	VIGENTE	OBLIGADO	SALDO	% TOTAL GASTOS PPTO.	AVANCE
1	PROGRAMAS DE GESTION	21.489.347.000	29.555.751.000	17.605.385.353	11.950.365.647	60,27%	59,57%
2	PROGRAMAS DE SERVICIOS COMUNITARIOS	6.867.040.000	13.754.328.000	7.870.646.778	5.883.681.222	28,05%	57,22%
3	PROGRAMAS DE ACTIVIDADES MUNICIPALES	100.000.000	135.934.000	103.458.437	32.475.563	0,28%	76,11%
4	PROGRAMAS SOCIALES	4.024.968.000	4.661.595.000	2.677.066.184	1.984.528.816	9,51%	57,43%
5	PROGRAMAS RECREACIONALES	49.500.000	472.815.000	379.110.185	93.704.815	0,96%	80,18%
6	PROGRAMAS CULTURALES	215.500.000	456.926.000	325.831.509	131.094.491	0,93%	71,31%
TOTAL GASTOS MUNICIPALES		32.746.355.000	49.037.349.000	28.961.498.446	20.075.850.554	100,00%	59,06%

I.M.A. GASTOS RESUMEN PROGRAMAS AL 30 DE JUNIO 2021



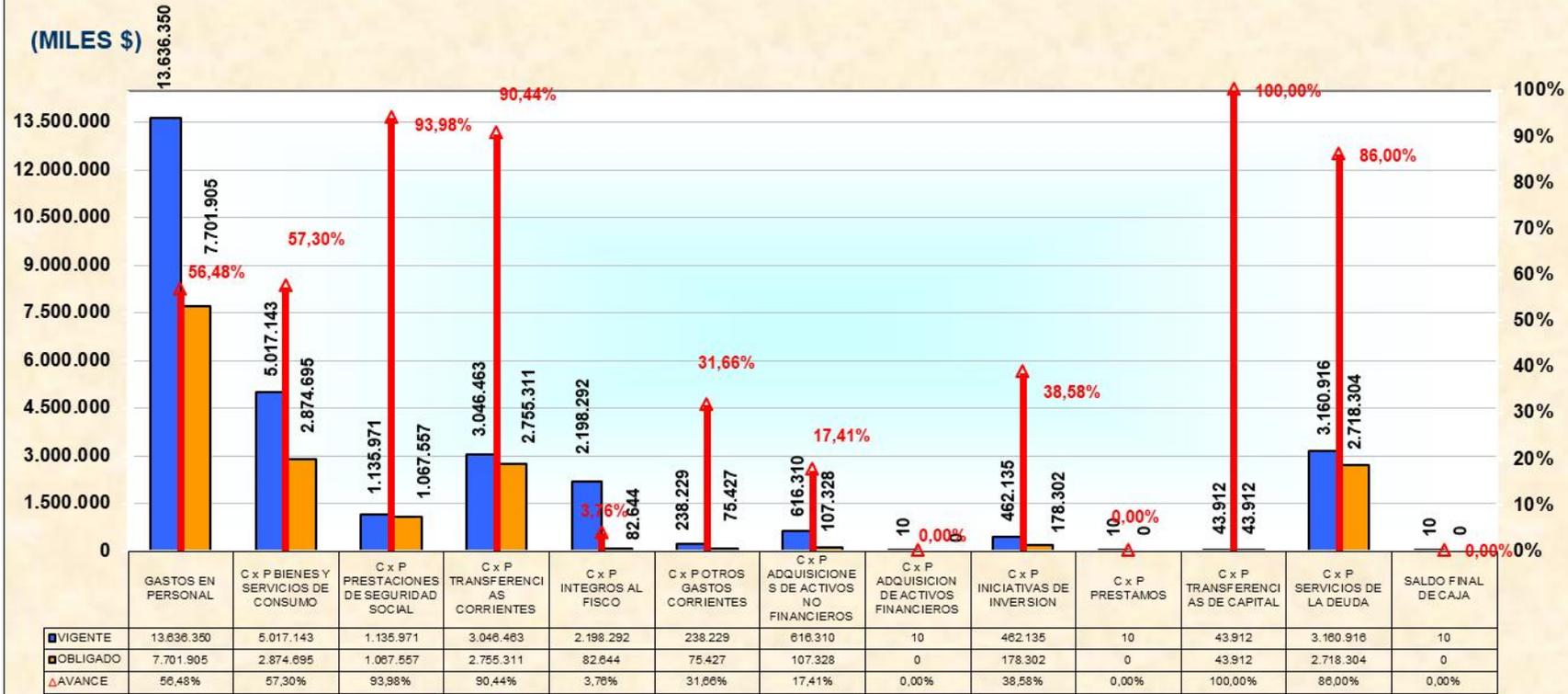
DISTRIBUCION SEGÚN PROGRAMAS MUNICIPALES

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS DE GESTION INTERNA MUNICIPAL AL 30 DE JUNIO DEL 2021

SUB ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	OBLIGADO	SALDO	% TOTAL GASTOS PPTO.	AVANCE
21	<i>GASTOS EN PERSONAL</i>	13.340.007.000	13.636.350.000	7.701.905.330	5.934.444.670	46,14%	56,48%
01	PERSONAL DE PLANTA	8.120.898.000	8.152.615.000	3.706.555.215	4.446.059.785	27,58%	45,46%
02	PERSONAL A CONTRATA	2.785.309.000	2.917.663.000	1.900.857.245	1.016.805.755	9,87%	65,15%
03	OTRAS REMUNERACIONES	2.293.800.000	2.416.897.000	2.029.907.109	386.989.891	8,18%	83,99%
04	OTROS GASTOS EN PERSONAL	140.000.000	149.175.000	64.585.761	84.589.239	0,50%	43,30%
22	<i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i>	4.145.066.000	5.017.143.000	2.874.694.661	2.142.448.339	16,98%	57,30%
01	ALIMENTOS Y BEBIDAS	0	0	0	0	0,00%	N/A
02	TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO	78.750.000	115.385.000	21.198.832	94.186.168	0,39%	18,37%
03	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	348.000.000	368.256.000	207.145.020	161.110.980	1,25%	56,25%
04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	639.300.000	621.990.000	253.226.339	368.763.661	2,10%	40,71%
05	SERVICIOS BASICOS	890.400.000	872.555.000	280.702.900	591.852.100	2,95%	32,17%
06	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	55.500.000	237.668.000	187.690.599	49.977.401	0,80%	78,97%
07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	23.600.000	98.635.000	55.371.936	43.263.064	0,33%	56,14%
08	SERVICIO GENERALES	472.400.000	537.097.000	417.549.848	119.547.152	1,82%	77,74%
09	ARRIENDOS	1.391.616.000	1.648.108.000	1.060.952.859	587.155.141	5,58%	64,37%
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	149.387.639	57.559.361	0,70%	72,19%
12	OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	175.000.000	305.502.000	240.745.749	64.756.251	1,03%	78,80%
23	<i>C x P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL</i>	717.010.000	1.135.971.000	1.067.556.830	68.414.170	3,84%	93,98%
01	PRESTACIONES PREVISIONALES	717.000.000	749.357.000	718.802.571	30.554.429	2,54%	95,92%
03	PRESTACIONES SOCIALES DEL EMPLEADOR	10.000	386.614.000	348.754.259	37.859.741	1,31%	90,21%
24	<i>C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>	2.752.422.000	3.046.463.000	2.755.311.417	291.151.583	10,31%	90,44%
01	AL SECTOR PRIVADO	0	110.000	110.000	0	0,00%	100,00%
03	A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	2.752.422.000	3.046.353.000	2.755.201.417	291.151.583	10,31%	90,44%
25	<i>C x P INTEGROS AL FISCO</i>	10.000	2.198.292.000	82.644.040	2.115.647.960	7,44%	3,76%
01	IMPUESTOS	0	618.000	617.821	179	0,00%	99,97%

99	OTROS INTEGROS AL FISCO	10.000	2.197.674.000	82.026.219	2.115.647.781	7,44%	3,73%
26	C x P OTROS GASTOS CORRIENTES	34.742.000	238.229.000	75.427.034	162.801.966	0,81%	31,66%
01	DEVOLUCIONES	5.000.000	147.000.000	4.217.936	142.782.064	0,50%	2,87%
02	COMPENSACIONES POR DAÑOS A TERCEROS Y/O A LA PROPIEDAD	20.000.000	75.320.000	66.598.808	8.721.192	0,25%	88,42%
04	APLICACIÓN FONDOS DE TERCEROS	9.742.000	15.909.000	4.610.290	11.298.710	0,05%	28,98%
29	C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	60.000	616.310.000	107.327.637	508.982.363	2,09%	17,41%
02	EDIFICIOS	0	0	0	0	0,00%	N/A
03	VEHICULOS	10.000	268.000.000	0	268.000.000	0,91%	0,00%
04	MOBILIARIO Y OTROS	10.000	38.122.000	1.176.932	36.945.068	0,13%	3,09%
05	MAQUINAS Y EQUIPOS	10.000	79.072.000	20.901.113	58.170.887	0,27%	26,43%
06	EQUIPOS INFORMATICOS	10.000	88.819.000	26.920.341	61.898.659	0,30%	30,31%
07	PROGRAMAS INFORMATICOS	10.000	142.287.000	58.329.251	83.957.749	0,48%	40,99%
99	OTROS ACTIVOS FINANCIEROS	10.000	10.000	0	10.000	0,00%	0,00%
30	C x P ADQUISICION DE ACTIVOS FINANCIEROS	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	C x P INICIATIVAS DE INVERSION	0	462.135.000	178.302.445	283.832.555	1,56%	38,58%
01	ESTUDIOS BASICOS	0	0	0	0	0,00%	N/A
02	PROYECTOS	0	462.135.000	178.302.445	283.832.555	1,56%	38,58%
32	C x P PRESTAMOS	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	C x P TRANSFERENCIA DE CAPITAL	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	C x P SERVICIOS DE LA DEUDA	500.000.000	3.160.916.000	2.718.303.959	442.612.041	10,69%	86,00%
07	DEUDA FLOTANTE	500.000.000	3.160.916.000	2.718.303.959	442.612.041	10,69%	86,00%
35	SALDO FINAL DE CAJA	10.000	10.000	0	10.000	0,00%	0,00%
TOTALES \$		21.489.347.000	29.555.751.000	17.605.385.353	11.950.365.647	100,00%	59,57%

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS GESTION INTERNA 30 DE JUNIO 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\$ 7.701.905, lo que representa el 56,48% de avance de acuerdo a lo proyectado.

01 PERSONAL DE PLANTA: Esta asignación comprende todo el gasto imputado al personal de planta permanente del municipio, con avance de un 45,46%. 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\$ 6.882.530 y un avance del 46,74%.

APORTES DEL EMPLEADOR: Esta asignación tuvo un avance de 67,98%, con obligaciones de M\$ 167.486 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\$ 172.532, contando con un presupuesto de M\$ 740.985, lo cual representa un porcentaje de 23,28%.

REMUNERACIONES VARIABLES: Con un avance del 62,49%, con una obligación durante el trimestre de M\$ 77.495. Está compuesta por los trabajos extraordinarios cuyo presupuesto es de M\$ 71.000 y obligación por M\$ 64.668 lo que representa un 91,08%, el ítem "Comisiones de Servicios en el país" durante este trimestre se obligó por M\$ 10.140 con un avance del 25,15% de lo presupuestado, "Comisiones de Servicio en el Exterior" con un avance del 21,17%, "Aguinaldo y Bonos" con una obligación de M\$ 72.293 y avance del 45,55% del presupuesto total.

02 PERSONAL A CONTRATA: Corresponde a la imputación correspondiente al personal de la planta a Contrata. Esta asignación tuvo durante el trimestre una obligación por M\$ 1.900.857 con un avance del total presupuestado del 65,15%. 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 66,65% con una obligación del M\$ 1.654.957.

APORTES DEL EMPLEADOR: Esta sub asignación tuvo un avance del 78,76% del monto total presupuestado, obligándose en el período M\$ 85.820.

ASIGNACIONES POR DESEMPEÑO: De los M\$ 204.779 presupuestados, tuvo avance presupuestario de 41,01%.

REMUNERACIONES VARIABLES: Refleja con avance del 63,42% de lo presupuestado, con una obligación durante el período de M\$ 31.421.

AGUINALDOS Y BONOS: Cuenta que al término del presente trimestre tiene obligado M\$ 44.686 con un avance del 62,67%. El total anual presupuestado es de M\$ 71.307.

- 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\$ 2.416.897, de los cuales durante el trimestre se obligaron M\$ 2.029.907, con un avance del 83,99%. 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\$ 815.391, durante el trimestre tuvo un avance del 76,02% con una obligación de M\$619.859.

REMUNERACIONES REGULADOS POR EL CODIGO DEL TRABAJO: Cuenta que contempla a Médicos Gabinete Psicotécnico, Inspectores Playa Turismo, Salvavidas y Otras. Durante el trimestre se obligó la suma de M\$ 1.407.696 cuyo avance es de 88,30%. Cabe hacer presente que la cuenta del personal "Médicos Gabinete Psicotécnico" presenta un avance del 55,35% con un monto de M\$ 38.748, la cuenta "Inspectores Playa Turismo" presenta un avance de 60,64% con un monto de M\$ 27.288, la cuenta "Salvavidas" presenta un avance del 81,83% con un monto de M\$ 85.925 y la cuenta "Otras" presenta un avance del 85,80% con un monto de M\$ 619.206, y "remuneraciones y bonificaciones código del trabajo", con un 99,92% de avance respecto a lo presupuestado de un M\$512.200.

- 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\$ 64.586, con un avance del 43,30%. En esta partida se encuentra el ítem "Dieta de Concejales" con presupuesto de M\$ 110.400, una obligación de M\$ 50.507 y un avance de 45,75%, "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 33,01% 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 35,79%, según la base de cálculo que considera el Dictamen 30.013/94.
- c) 10% Personal a Honorarios. El artículo 13º de la Ley 19.280, que modifica la Ley 18.695, establece que las normas que cada municipalidad destine anualmente al pago de honorarios, no podrán exceder el 10% del gasto contemplado en el presupuesto municipal por concepto de remuneraciones de su personal a planta, al 30 de junio del 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 57,30% de lo presupuestado. Este subtítulo se encuentra compuesto por:
- 02 TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO: Ítem de gastos con avance del 18,37% durante el trimestre, con un monto obligado de M\$ 21.199.
 - 03 COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES: Con un avance del 56,25% del total presupuestado y una obligación de M\$ 207.145.
 - 04 MATERIALES DE USO O CONSUMO: Ítem de gastos con avance del 40,71% durante el trimestre, con un monto obligado de M\$ 253.226.
 - 05 SERVICIOS BASICOS: Corresponden a los consumos básicos como luz, agua, teléfono, gas, correo, celulares, Internet, etc., esta partida tuvo un avance del 32,17% del total presupuestado, con un monto obligado de M\$ 280.703.
 - 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 78,97% para el trimestre y un monto obligado de M\$ 187.691.

- 07 PUBLICIDAD Y DIFUSION: Contempla los servicios de publicación y publicidad televisivo, radial y escrito, de impresión, esta partida tuvo un avance del 56.14%, con una obligación de M\$ 55.372.
- 08 SERVICIOS GENERALES: Esta partida tuvo un avance del 77,74%, con una obligación de M\$ 417.550. Dentro de esta partida se incorporan los gastos por concepto de "Servicios de Aseo" con una obligación de M\$29.337.
- 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 64,37%, con una obligación de M\$ 1.060.953. Se observa que entre las asignaciones de mayor avance se encuentran "Arriendo de Edificios" con 72,89% y que corresponden a una obligación de M\$ 495.512, "Arriendo de Vehículos" con 49,11% correspondiente a una obligación de M\$3.369.
- 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 72,19% y una obligación de M\$ 149.388.
- 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 78,80% con una obligación de M\$ 240.746.
- 23 CUENTAS POR PAGAR PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL: Comprende los gastos por concepto de desahucios e indemnizaciones, con un avance del 93,98% y una obligación de M\$ 1.067.557.
- 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 90,44%, con una obligación de M\$ 2.755.311.

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 90,44% de avance registrado equivalente a M\$ 2.755.201, representan diferentes montos de Aportes, tales como:

ENTIDAD PUBLICA	MONTO PRESUPUESTADO	AVANCE
* A los Servicios de Salud	21.507.000	45,82%
* A las Asociaciones	47.575.000	73,06%
* Al Fondo Común Municipal – P.C.V.	1.674.235.000	86,85%
* Al Fondo Común Municipal – Multas	24.254.000	43,70%
* A Otras Municipalidades	108.782.000	69,76%
* 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\$ 2.198.292, durante el trimestre tuvo un avance de M\$ 82.644.

26 **CUENTAS POR PAGAR OTROS GASTOS CORRIENTES:** Partida que en total presenta un avance del 31,66% con M\$ 75.427. 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 2,87% con una obligación de M\$ 4.218.

COMPENSACIONES POR DAÑOS A TERCEROS Y/O A LA PROPIEDAD: partida con un presupuesto de M\$ 75.320, en el trimestre tuvo un avance del 88,42%.

APLICACIÓN FONDOS DE TERCEROS: Esta partida mantiene un presupuesto vigente de M\$ 15.909, con un avance del 28,98%.

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 17,41%, con una obligación de M\$ 107.328.

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.

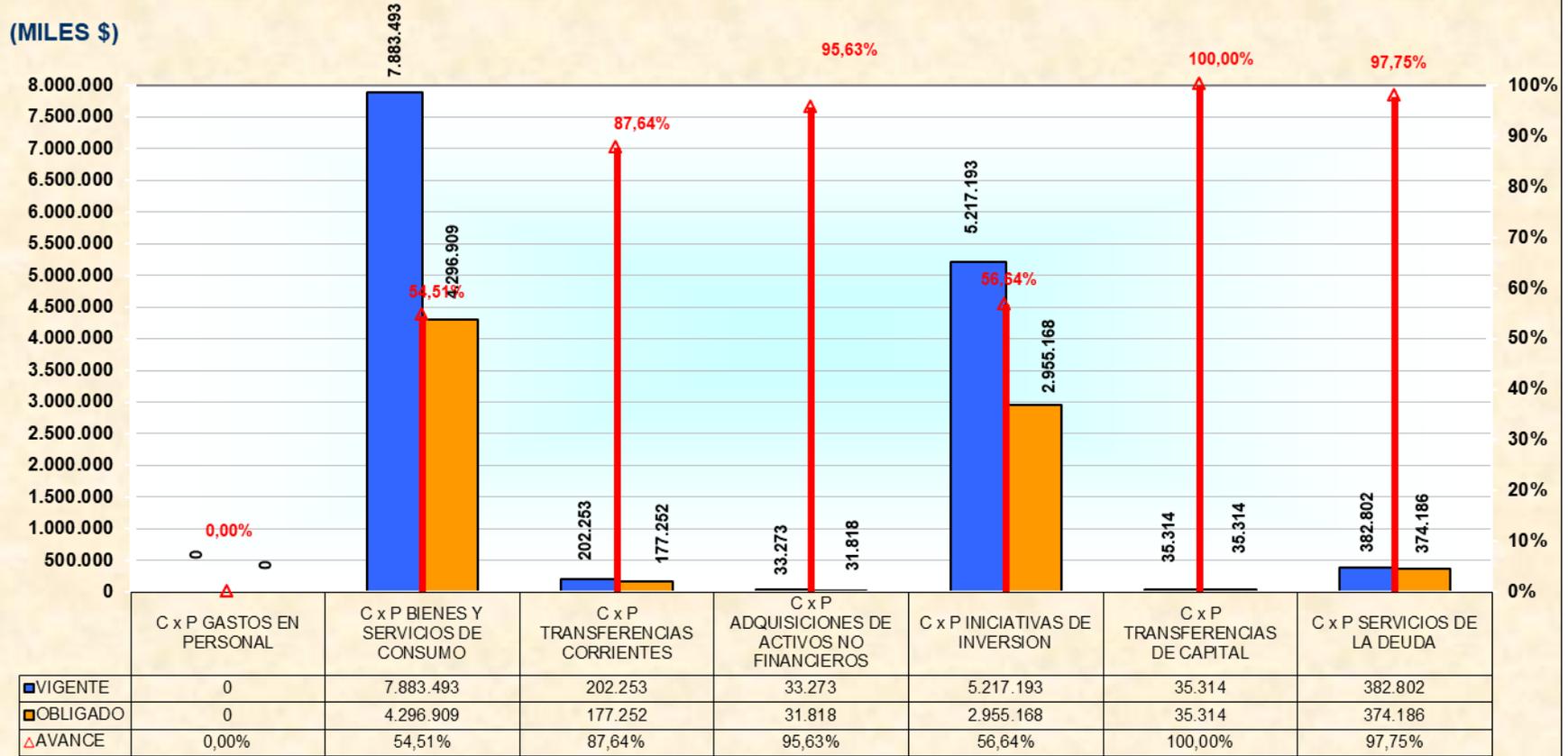
- 31 Cuentas por pagar INICIATIVAS DE INVERSIÓN: Corresponde a los gastos por concepto de estudios básicos, proyectos y programas de inversión. Esta partida tuvo un avance del 38,58%, con un presupuesto vigente de M\$ 178.302.
- PROYECTOS: Con un avance del 38,58%. Ítem que comprende "Consultorías" con un 47,49%, 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\$ 3.160.916, de los cuales se obligó el 86,00% de lo presupuestado.
- 35 SALDO FINAL DE CAJA: Cuenta que al término del trimestre tiene presupuesto vigente de M\$ 10. Al igual que el saldo inicial de caja, de acuerdo al dictamen 13807/80, esta cuenta se utiliza para efectos presupuestarios, ya que no procede su contabilización de ejecución presupuestaria como obligación, obligación devengada y pago.

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS DE SERVICIOS COMUNITARIOS AL 30 DE JUNIO DEL 2021

SUB ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	OBLIGADO	SALDO	% TOTAL GASTOS PPTO.	AVANCE
21	<i>C x P GASTOS EN PERSONAL</i>	0	0	0	0	0,00%	N/A
03	OTRAS REMUNERACIONES	0	0	0	0	0,00%	N/A
04	OTROS GASTOS EN PERSONAL	0	0	0	0	0,00%	N/A
22	<i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i>	6.442.100.000	7.883.493.000	4.296.909.247	3.586.583.753	57,32%	54,51%
01	ALIMENTOS Y BEBIDAS	0	0	0	0	0,00%	N/A
04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	25.100.000	275.932.000	134.024.930	141.907.070	2,01%	48,57%
05	SERVICIOS BASICOS	1.644.000.000	1.810.246.000	814.609.842	995.636.158	13,16%	45,00%
06	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	0	22.158.000	2.157.934	20.000.066	0,16%	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	5.569.212.000	3.144.664.135	2.424.547.865	40,49%	56,47%
09	ARRIENDOS	0	54.175.000	50.982.873	3.192.127	0,39%	94,11%
12	OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIO DE CONSUMO	0	150.770.000	150.469.533	300.467	1,10%	99,80%
24	<i>C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>	25.000.000	202.253.000	177.251.730	25.001.270	1,47%	87,64%
01	AL SECTOR PRIVADO	25.000.000	202.253.000	177.251.730	25.001.270	1,47%	87,64%
29	<i>C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i>	0	33.273.000	31.817.768	1.455.232	0,24%	95,63%
04	MOBILIARIOS Y OTROS	0	3.475.000	3.474.800	200	0,03%	99,99%
05	MAQUINAS E EQUIPOS	0	29.798.000	28.342.968	1.455.032	0,22%	95,12%
31	<i>C x P INICIATIVAS DE INVERSION</i>	399.940.000	5.217.193.000	2.955.168.320	2.262.024.680	37,93%	56,64%
01	ESTUDIOS BASICOS	0	0	0	0	0,00%	N/A
02	PROYECTOS	399.940.000	5.217.193.000	2.955.168.320	2.262.024.680	37,93%	56,64%
33	<i>C x P TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</i>	0	35.314.000	35.313.815	185	0,26%	100,00%
03	A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	0	35.314.000	35.313.815	185	0,26%	100,00%
34	<i>C x P SERVICIOS DE LA DEUDA</i>	0	382.802.000	374.185.898	8.616.102	2,78%	97,75%
07	DEUDA FLOTANTE	0	382.802.000	374.185.898	8.616.102	2,78%	97,75%
TOTALES \$		6.867.040.000	13.754.328.000	7.870.646.778	5.883.681.222	100,00%	57,22%

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS SERVICIOS COMUNITARIOS 30 DE JUNIO 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 54,51% de lo presupuestado. Este subtítulo se encuentra compuesto por:
- 04 MATERIALES DE USO O CONSUMO: Ítem de gastos con avance del 48,57% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$ 134.025.
 - 05 SERVICIOS BASICOS: Corresponden a los consumos básicos como luz, agua, teléfono, gas, correo, celulares, Internet, etc., esta partida tuvo un avance del 45,00% el total presupuestado, con un monto obligado de M\$ 814.609.
 - 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 tiene un presupuesto de M\$ 1.000. y durante el presente trimestre no tuvo movimientos.
 - 08 SERVICIOS GENERALES: Esta partida tuvo un avance del 56,47%, con una obligación de M\$ 3.144.664.

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\$ 1.303.430 y un avance del 56,08%. También se incluye la partida "Servicios de Mantención de Jardines" con una obligación de \$ 1.792.902, que representa un avance del 56,09%.

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 87,64%, durante este trimestre y un presupuesto de M\$ 202.253.

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\$ 177.251 y el presupuesto vigente es de M\$ 202.253.

29 CUENTAS POR PAGAR ADQUISICION DE ACTIVO NO FINANCIEROS: Esta partida tiene un presupuesto vigente de M\$ 33.273 y un avance durante el presente trimestre de 95,63%.

31 CUENTAS POR PAGAR INICIATIVAS DE INVERSION: Esta partida tiene un monto presupuestado de M\$ 5.217.193, durante el presente trimestre tuvo una obligación de M\$ 2.955.168 y un avance del 56,64%.

PROYECTOS: Que incluye "Consultorías", con avance del 92,34%, de lo presupuestado y una obligación de M\$ 89.589; "Obras Civiles", con avance del 55,82% de lo presupuestado y una obligación de M\$ 2.848.026. 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	C x P Iniciativas de Inversión	5.217.193.000	2.955.168.320	56,64%
31.02	Proyectos	5.217.193.000	2.955.168.320	56,64%
31.02.002	Consultorías	97.023.000	89.589.553	92,34%
31.02.002.001	Consultorias	81.523.000	81.392.389	99,84%
31.02.002.010	Honorarios Asistencia Técnica(Financ IMA)	1.500.000	1.500.000	100,00%
31.02.002.012	Consultoría Estudio de Mecánica de Suelo *Parque Centenario*	14.000.000	6.697.164	47,84%
31.02.004	Obras Civiles	5.102.610.000	2.848.025.709	55,82%
31.02.004.029	Proyecto,habilitación de Cancha N°3 y Obras Anexas al Estadio Car	813.000	812.931	99,99%
31.02.004.032	Iluminación Artística con Eficiencia Energética para la Catedral San	64.490.000	64.489.812	100,00%
31.02.004.036	Construcc.y Habitac.Pasto Sintético Cancha N°2 E.C.Dittborn	124.006.000	124.005.265	100,00%
31.02.004.043	Proy.Remodelac.P.Centenario de Arica, I Etapa	665.347.000	665.346.910	100,00%
31.02.004.063	Proy.Reparac.y Recuperac.Pileta Parque V.Mackena	18.696.000	0	0,00%
31.02.004.078	Proy.Construcc.Cierre Perimetral Antena Repetidora y Electricaci	11.080.000	0	0,00%
31.02.004.080	PMU-IRAL Construcc.y Reposic.Aceras y Soleras E.C.Dittborn, Ari	329.000	328.440	99,83%
31.02.004.080.004	Elem.Protecc.: Construcc.y Reposic.Aceras y Soleras E.C.Dittborn, A	329.000	328.440	99,83%
31.02.004.088	Proy. PMU, Mejoramiento y Pintado Escuela Esmeralda , Arica	625.000	624.750	99,96%
31.02.004.088.003	Elem-Protecc: Proy. PMU, Mejoramiento y Pintado Escuela Esmer	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 Bodega, E	9.232.000	0	0,00%

CUENTA	NOMBRE CUENTA	VIGENTE	DEVENGADO	% AVANCE
31.02.004.126	Proy.Adq.e Inst.Sistema de Audio, Conferencia, Grabación y V	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 A-	34.193.000	34.192.493	100,00%
31.02.004.153	Proyecto Normalización de Infraestructura Liceo Octavio Palr	431.686.000	426.781.735	98,86%
31.02.004.153.00	Consultorias:Proy.Normaliz.Infraestr.Liceo Octavio Palma P.	19.903.000	19.902.140	100,00%
31.02.004.153.00	O.Civiles:Proy.Normaliz.Infraestr.Liceo Octavio Palma P.	411.783.000	406.879.595	98,81%
31.02.004.154	Proy.Mej.Red Alcantar.y Const.Planta Tratam.Aguas Serv.To	6.000.000	0	0,00%
31.02.004.156	Proy.Construcción Nichos Cementerio Municipal de Arica	1.234.000	0	0,00%
31.02.004.160	Proy.Construcción Escenario y Equipam.Plaza Los Benjamines	19.555.000	19.554.141	100,00%
31.02.004.165	Proy.Hab.Red de Alumb.Publ., Sect.*El Morro y Porvenir*, V.	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.Illuminac.de Rotondas y Playas de la Ciudad de A	92.483.000	0	0,00%
31.02.004.176	Proy.Mej.Parque Lauca, Tramo P.A.Cerda - Azola, Arica	40.896.000	0	0,00%
31.02.004.181	Proyecto Pre-Habilitación Territorio Activo Patio Crispieri	2.283.000	1.214.802	53,21%
31.02.004.184	Conserv.de Señalizac., Demarcac. y Seg.Vial, Ciudad de Arica A	7.224.000	0	0,00%
31.02.004.185	Conserv.de Señalizac., Demarcac. y Seg.Vial, Ciudad de Arica S	13.157.000	0	0,00%
31.02.004.186	Conserv.de Señalizac., Demarcac. y Seg.Vial, Ciudad de Arica S	13.349.000	0	0,00%
31.02.004.188	Proy.Reparac.Multicancha Local Poconchile	4.492.000	0	0,00%
31.02.004.189	Proy.Mejoram.Reparac.Habilit.Entorno Multicancha Daniel C	926.000	0	0,00%
31.02.004.190	Proy.Mejoram.Reparac.Multicancha Población Pacífico	11.650.000	8.452.868	72,56%
31.02.004.191	Proy.Mejoram.Recup.Espacios Comunes Conj.Habit.Mirador I	60.000.000	0	0,00%
31.02.004.192	Proy.Mejoram.Reparac.Multicancha 7 de Junio	14.357.000	11.553.854	80,48%
31.02.004.193	Proy.Evacuac.Aguas Servidas Escuela G-117, Sector Los Molin	24.155.000	20.492.632	84,84%
31.02.004.194	Proy.Estudio, Fact., Diseño, Alcantarillado Sector Alberto Jor	35.493.000	29.025.000	81,78%
31.02.004.195	Proy.Constr.Red Colect.Calles B.Arana y Raúl del Canto, Arica	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 Centrales,	47.000.000	0	0,00%
31.02.004.208	Proyecto Reposición de Juegos Infantiles Parque Brasil	73.605.000	0	0,00%
31.02.004.209	Proyecto Mejoramiento de Barrios 2020, Barrios Las Villas y I	147.030.000	0	0,00%
31.02.004.210	Proyecto Mejoramiento Extracción y Procesamiento Agua P.I	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 Augusto Zub	59.926.000	59.925.657	100,00%
31.02.004.213	Proy.PMB Normalización de Instalaciones Eléctricas Domicili	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, Sector Molino	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.Mejoramamiento Paseo Peatonal Yungay	234.550.000	231.357.420	98,64%
31.02.004.221	Proy PMU Mejoram. y Recparac. Multicancha Flor del Inca	59.999.000	55.694.125	92,83%
31.02.004.222	Proy. PMU Mejoram.t reoarac. Multicancha Patria Nueva	60.000.000	57.114.363	95,19%
31.02.004.223	Proy. PMU Mejoram.y Reparac.Multicancha Salar de surire	24.033.000	14.128.787	58,79%
31.02.004.224	Proy. PMU.mejoram.y Reparac.Multicancha Villa Nueva Espe	35.020.000	33.715.735	96,28%
31.02.004.225	Proy.PMU. Mejoraam. y Reparac. Multicancha Lautaro Conde	59.999.000	58.744.800	97,91%
31.02.004.226	Proy.PMU. Mejoram.. Conjunto Habitacional Pucarani	59.994.000	59.857.000	99,77%
31.02.004.227	Proy.PMU Habilit.Acceso p/Personas con Movilidad Reducida	32.166.000	0	0,00%
31.02.004.228	Proyecto Construcción Sede Social, J.Vecinos Villa Primavera,	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 Cámaras de S	59.440.000	59.381.000	99,90%
31.02.004.232	Proy.PRBIPE Diagnóstico y Plan de Acción Comercio Irregula	41.500.000	37.000.000	89,16%
31.02.004.233	Proy.PMU EMO2019 Reposic.Señalét.Verticales Ciudad de Ar	15.618.000	14.800.000	94,76%
31.02.004.234	Estudio de Factibilidad y Diseño de Alcantarillado, Sector Linde	30.052.000	26.500.000	88,18%

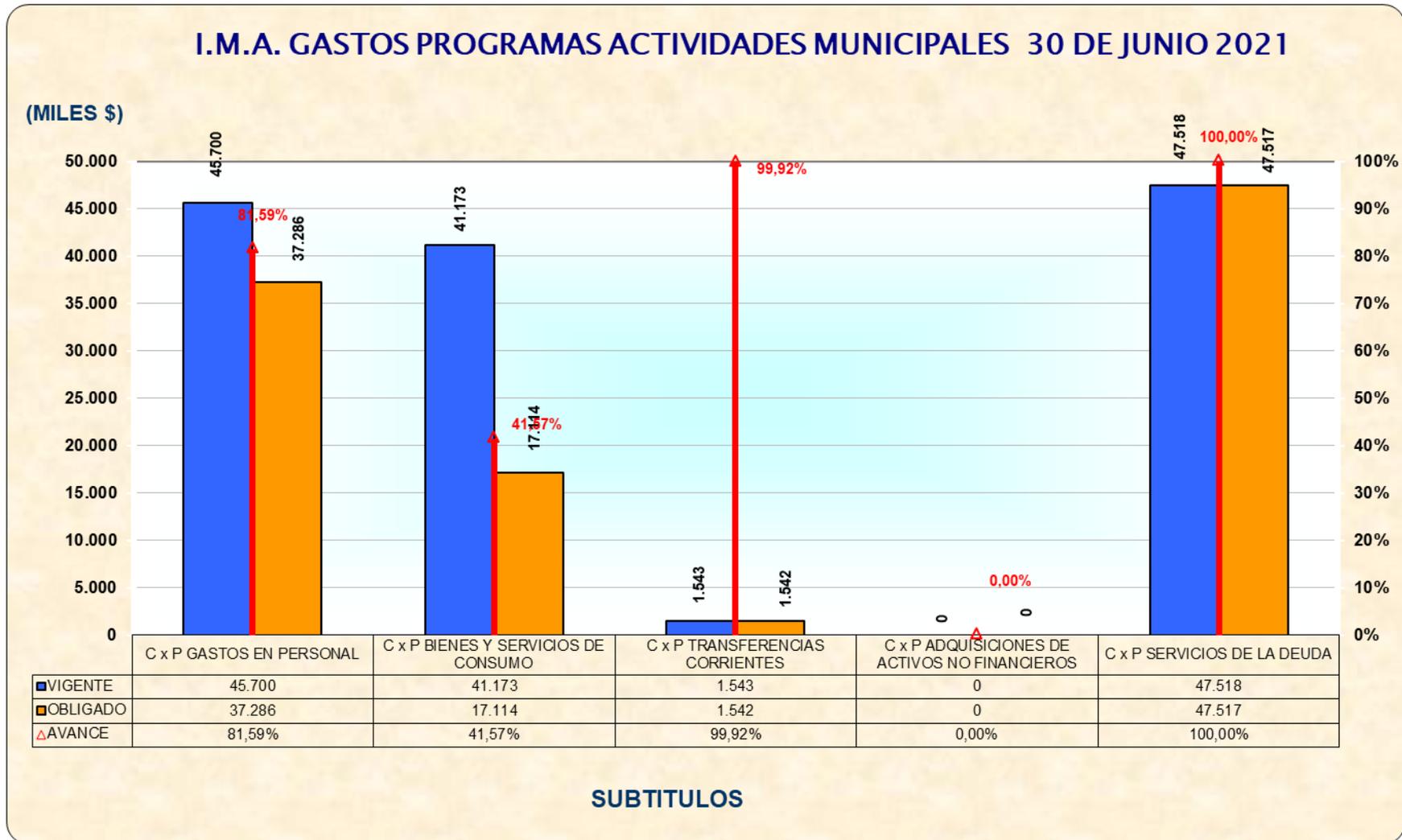
CUENTA	NOMBRE CUENTA	VIGENTE	DEVENGADO	%AVANCE
31.02.004.235	Estudio de Factibilidad y Diseño de Alcantarillado, Sector Poconchile	30.052.000	26.500.000	88,18%
31.02.004.236	Construcción Red Colector Calle B.Arana y Pje.11, Arica	244.545.000	0	0,00%
31.02.004.237	Proy.PRBIPE Centro de Innovación Social S.Marcos 570	248.347.000	248.300.926	99,98%
31.02.004.238	Proy.PMU Hab.Zonas Espera Ensancham.Accesos T.Asoagro	19.906.000	17.244.616	86,63%
31.02.004.240	Proy.Adq.e Instalac.de Pagodas en el Borde C.Sur de Arica	96.450.000	0	0,00%
31.02.004.242	Proy.PMU Habilit.Ciclovia Temporal 18 Septiembre y Chiloe	42.307.000	40.439.743	95,59%
31.02.004.243	Proy.PMU Mejoram.Multicancha Las Vizcachas	60.000.000	0	0,00%
31.02.004.244	Proy.PMU Mejoram.Plaza Mercado Tucapel	59.973.000	0	0,00%
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%
31.02.004.248	Proy.Const.Colectores Calles B.Arana, Pje.9 y Pje.Julet Bordet-SUBI	227.978.000	0	0,00%
31.02.004.998	Cuenta p/Distribución (Ingresos Ley de Casinos Nro.19.995)	90.044.000	0	0,00%
31.02.004.999	CTA.P/DISTRIBUCION (Obras Civiles)	558.399.000	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 Año 2010	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 Com.Arica	639.000	638.554	99,93%
31.02.999.100.003	Máq-Fletes:Proyect.Lim.y Barrido de Calles y Playas de la Com.Arica	8.998.000	8.997.590	100,00%
31.02.999.103	PMU,Const.de muro de contec.p/mant.operativas cancha N°5 E.Carle	1.025.000	1.024.590	99,96%
31.02.999.103.003	Maq-Fletes:PMU,Const.de muro de contec.p/mant.operativas cancha	1.025.000	1.024.590	99,96%
31.02.999.105	Prog.Lim.del Cauce Lecho Río San José y Desembocadura	1.478.000	1.477.980	100,00%
31.02.999.105.003	Máq-Fletes:Prog.Lim.del Cauce Lecho Río San José y Desembocadura	1.478.000	1.477.980	100,00%
31.02.999.107	PMU:Construc.de Pavim.de Adocretos y Areas Verdes Sector Cancha	300.000	299.880	99,96%
31.02.999.107.004	Elem.Protecc.:Construc.de Pavim.de Adocretos y Areas Verdes Secto	300.000	299.880	99,96%
31.02.999.108	PMU:Construc.de Aceras y Soleras,Camino de Acceso Sector Cancha	268.000	267.750	99,91%
31.02.999.108.002	Insu.-Mat:Construc.de Aceras y Soleras,Camino de Acceso Sector Car	268.000	267.750	99,91%
31.02.999.115	Normaliz.y Codif.Señalét.Vías de Evacuac.Com.Arica IET. (FRIL-IMA	68.000	67.830	99,75%
31.02.999.115.004	Elem.Protec:Normaliz.y Codif.Señalét.Vías de Evacuac.Com.Arica IE	68.000	67.830	99,75%
31.02.999.117	Construc.Aceras Circuito Dept.y Calle del Deporte Int.E.C.Dittborn (200.000	199.920	99,96%
31.02.999.117.004	Elem.Protec:Construc.Aceras Circuito Dept.y Calle del Deporte Int.E	200.000	199.920	99,96%
31.02.999.118	Proy.FRIL:Constr.A.VerdeDest.a Estac.Ejerc.Hoyad.p/Plantac.Ficus E	1.036.000	1.034.705	99,88%
31.02.999.118.002	Insu-Mat:Constr.A.VerdeDest.a Estac.Ejerc.Hoyad.p/Plantac.Ficus E	274.000	273.105	99,67%
31.02.999.118.005	Máq.-Flete:Constr.A.VerdeDest.a Estac.Ejerc.Hoyad.p/Plantac.Ficus E	762.000	761.600	99,95%
31.02.999.123	PMU:Proy.Construcc.Pavim.Hormig.Zona Acceso Escalera Principal	77.000	76.755	99,68%
31.02.999.123.004	Elem.Protecc.:PMU:Proy.Construcc.Pavim.Hormig.Zona Acceso Esc	77.000	76.755	99,68%
31.02.999.124	Proy.(FRIL):Reparación U.Vecinales Nros. 20, 24, 25, 35, 36, 37 y 4	1.456.000	1.455.598	99,97%
31.02.999.124.003	Elem.Protecc:Reparación U.Vecinales Nros. 20, 24, 25, 35, 36, 37 y	1.386.000	1.385.598	99,97%
31.02.999.124.005	Máq.-Flete:Reparación U.Vecinales Nros. 20, 24, 25, 35, 36, 37 y 46	70.000	70.000	100,00%
31.02.999.125	Proy.(FRIL):Reparación U.Vecinales Nros. 41, 39, 48 y 69, Arica.	105.000	105.000	100,00%
31.02.999.125.005	Máq.-Flete:Reparación U.Vecinales Nros. 41, 39, 48 y 69, Arica Proy	105.000	105.000	100,00%
31.02.999.126	Proy.(FRIL):Reparación Fachadas Escuelas D-21, E-30, D-7 y D-91,	239.000	238.573	99,82%
31.02.999.126.003	Herram.:Reparación Fachadas Escuelas D-21, E-30, D-7 y D-91, Aric	239.000	238.573	99,82%
31.02.999.129	Proy.Construcc.A.Verdes y Muro de Contenc.de Jardinerias en Sect.A	43.000	42.888	99,74%
31.02.999.129.003	Elem.Protecc.:Proy.Construcc.A.Verdes y Muro de Contenc.de Jardín	43.000	42.888	99,74%
31.02.999.133	Proy.FRIL, Construcc. Pavimentac. E.C.Dittborn, Comuna de Arica	481.000	480.641	99,93%
31.02.999.133.004	Elem.Protecc.:Proy.FRIL, Construcc. Pavimentac. E.C.Dittborn, Co	481.000	480.641	99,93%
31.02.999.135	Proy.FRIL,Construcc.Muretes Contención Bandedón Central,Las Gre	757.000	756.364	99,92%
31.02.999.135.004	Elem.Protecc.:Proy.FRIL,Construcc.Muretes Contención Bandedón C	757.000	756.364	99,92%
31.02.999.138	Proy.Pintado de Edificios, J. de Vecinos y Mant.Urbana en la Comuna	162.000	161.388	99,62%
31.02.999.138.002	Insu-Herra:Proy.Pintado de Edificios, J. de Vecinos y Mant.Urbana en	162.000	161.388	99,62%
31.02.999.140	Proy.PMU "Mejoramiento Soleras Tramo Sta. María, Tucapel y Azo	62.000	61.761	99,61%
31.02.999.140.002	Insu-Mat.:Proy.PMU "Mejoramiento Soleras Tramo Sta. María, Tuc	62.000	61.761	99,61%
31.02.999.144	Proy.PMU, Constr.Muretes Contenc.C.Avalos, entre Rotond.A.Aren	166.000	165.291	99,57%
31.02.999.144.002	Insu-Mat:Proy.PMU, Constr.Muret.Contenc.C.Avalos e/Rotond.A.A	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\$ 35.314, reflejado en un 100,00%. 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 97,75%.

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS DE ACTIVIDADES MUNICIPALES AL 30 DE JUNIO 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	45.700.000	37.285.961	8.414.039	33,62%	81,59%
	04	OTROS GASTOS EN PERSONAL	0	45.700.000	37.285.961	8.414.039	33,62%	81,59%
22		<i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i>	100.000.000	41.173.000	17.113.596	24.059.404	30,29%	41,57%
	01	ALIMENTOS Y BEBIDAS	4.500.000	7.624.000	2.073.922	5.550.078	5,61%	27,20%
	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	13,72%	19,59%
	07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	3.000.000	4.134.000	2.923.348	1.210.652	3,04%	70,71%
	08	SERVICIO GENERALES	30.000.000	5.760.000	4.760.000	1.000.000	4,24%	82,64%
	09	ARRIENDOS	47.000.000	2.043.000	2.042.500	500	1,50%	99,98%
	12	OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	0	2.207.000	1.411.020	795.980	1,62%	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	34,96%	100,00%
	07	DEUDA FLOTANTE	0	47.518.000	47.517.175	825	34,96%	100,00%
TOTALES \$			100.000.000	135.934.000	103.458.437	32.475.563	100,00%	76,11%



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\$ 37.285, lo que representa el 81,59% 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 41,57% 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 27,20%, con una obligación de M\$ 2.073.

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 DIFUSION: 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%.

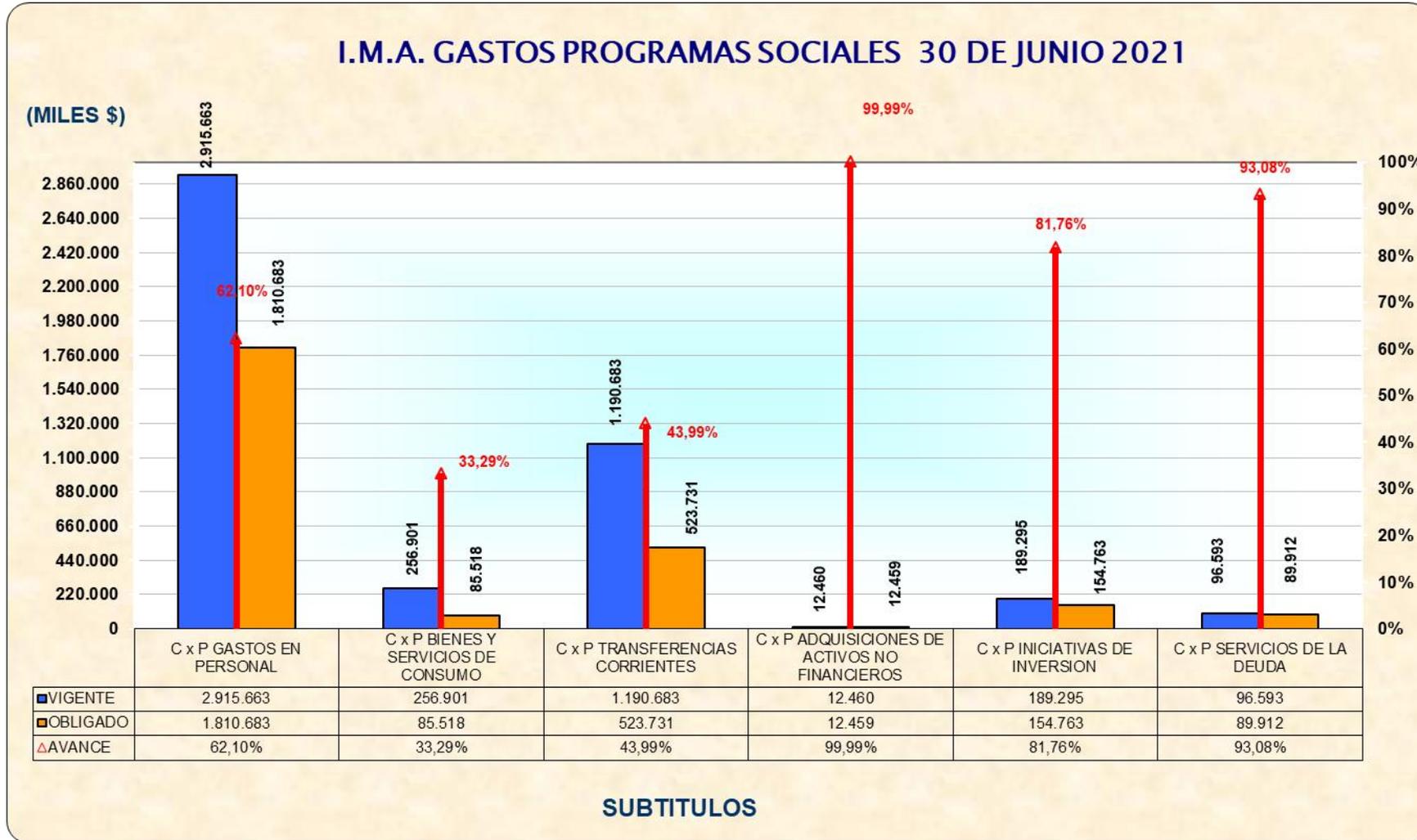
12 OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO: Ítem que corresponde a los "Gastos Menores", "Gastos de Representación" los que corresponden exclusivamente a los inherentes al Alcalde, según normativa vigente y "Otros" donde se incluye alojamiento y demás. Este ítem tuvo un avance del 63,93% con una 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 30 DE JUNIO 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	2.915.663.000	1.810.682.571	1.104.980.429	62,55%	62,10%
04	OTROS GASTOS EN PERSONAL	3.223.618.000	2.915.663.000	1.810.682.571	1.104.980.429	62,55%	62,10%
<i>22</i>	<i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i>	102.350.000	256.901.000	85.518.453	171.382.547	5,51%	33,29%
01	ALIMENTOS Y BEBIDAS	0	46.064.000	3.222.945	42.841.055	0,99%	7,00%
02	TEXTILES VESTUARIO Y CALZADO	3.500.000	8.552.000	996.815	7.555.185	0,18%	11,66%
04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	52.350.000	105.290.000	22.519.355	82.770.645	2,26%	21,39%
05	SERVICIOS BASICOS	0	19.795.000	16.693.500	3.101.500	0,42%	84,33%
06	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	0	2.985.000	2.985.000	0	0,06%	100,00%
07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	0	29.967.000	8.402.492	21.564.508	0,64%	28,04%
08	SERVICIO GENERALES	46.500.000	32.559.000	25.646.589	6.912.411	0,70%	78,77%
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	7.231.000	1.790.257	5.440.743	0,16%	24,76%
<i>24</i>	<i>C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>	699.000.000	1.190.683.000	523.731.012	666.951.988	25,54%	43,99%
01	AL SECTOR PRIVADO	699.000.000	1.190.683.000	523.731.012	666.951.988	25,54%	43,99%
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	12.459.348	652	0,27%	99,99%
03	VEHICULOS	0	0	0	0	0,00%	N/A
04	MOBILIARIO Y OTROS	0	11.187.000	11.186.595	405	0,24%	100,00%
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	189.295.000	154.762.807	34.532.193	4,06%	81,76%
02	PROYECTOS	0	189.295.000	154.762.807	34.532.193	4,06%	81,76%

34	C x P SERVICIOS DE LA DEUDA	0	96.593.000	89.911.993	6.681.007	2,07%	93,08%
07	DEUDA FLOTANTE	0	96.593.000	89.911.993	6.681.007	2,07%	93,08%
TOTALES \$		4.024.968.000	4.661.595.000	2.677.066.184	1.984.528.816	100,00%	57,43%



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\$ 1.810.682, lo que representa el 62,10% 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\$ 2.915.663 y un avance del 62,10%.

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 33,29% 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 7,00%, con una obligación de M\$ 3.222.

- 02 TEXTILES Y VESTUARIOS: Con un avance del 11,66% y un presupuesto anual de M\$ 8.552.

- 04 MATERIALES DE USO O CONSUMO: Ítem de gastos con avance del 21,39% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$ 22.519.

- 05 SERVICIOS BASICOS: Ítem de gastos con avance del 84,33% durante el presente trimestre, con un monto obligado M\$ 16.693.

- 06 MANTENIMIENTO Y REPARACIONES: Ítem de gastos con avance del 100% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$ 2.985.

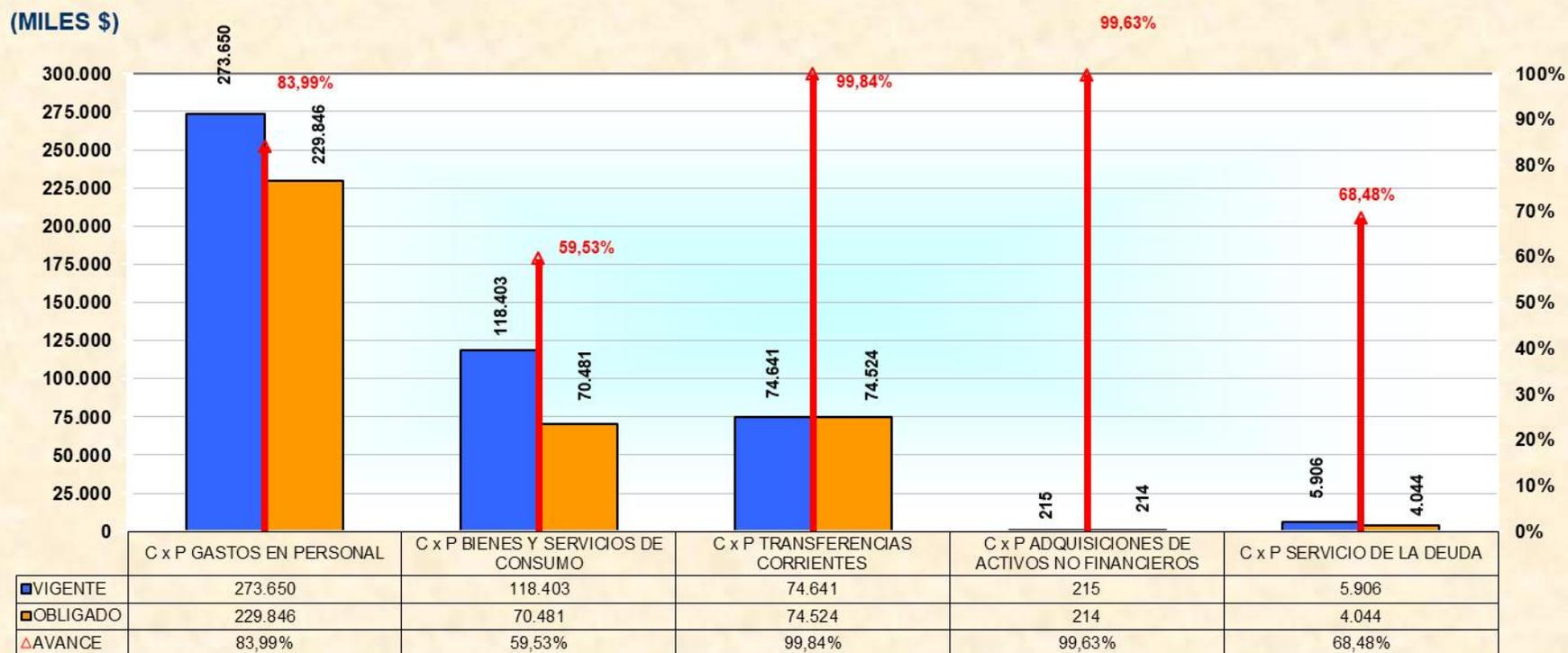
- 07 PUBLICIDAD Y DIFUSION: Ítem de gastos con avance del 28,04% durante el presente trimestre, se han obligado M\$ 8.402.

- 08 SERVICIOS GENERALES: Esta partida tiene un presupuesto vigente de M\$ 25.646, con un avance del 78,77%.
- 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\$ 7.231 y un avance durante este trimestre del 24,76%.
- 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 43,99%, con una obligación de M\$ 523.731.
- 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 99,99% durante este trimestre.
- 31 CUENTAS POR PAGAR INICIATIVAS DE INVERSION: Cuenta con un presupuesto de M\$ 189.295 y un avance del 81,76%.
- 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 93.08% de lo presupuestado.

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS RECREACIONALES AL 30 DE JUNIO 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	229.846.288	43.803.712	57,88%	83,99%
	04	OTROS GASTOS EN PERSONAL	0	273.650.000	229.846.288	43.803.712	57,88%	83,99%
22		<i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i>	48.500.000	118.403.000	70.480.852	47.922.148	25,04%	59,53%
	01	ALIMENTOS Y BEBIDAS	5.500.000	28.606.000	7.454.119	21.151.881	6,05%	26,06%
	02	TEXTILES, VESTUARIOS Y CALZADOS	3.750.000	4.045.000	1.631.140	2.413.860	0,86%	40,32%
	03	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	0	0	0	0	0,00%	N/A
	04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	22.250.000	26.208.000	7.599.323	18.608.677	5,54%	29,00%
	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	2,13%	92,55%
	08	SERVICIO GENERALES	16.500.000	44.358.000	41.535.248	2.822.752	9,38%	93,64%
	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	3.136.000	963.000	2.173.000	0,66%	30,71%
24		<i>C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>	1.000.000	74.641.000	74.524.410	116.590	15,79%	99,84%
	01	AL SECTOR PRIVADO	1.000.000	74.641.000	74.524.410	116.590	15,79%	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	4.044.435	1.861.565	1,25%	68,48%
	07	DEUDA FLOTANTE	0	5.906.000	4.044.435	1.861.565	1,25%	68,48%
		TOTALES \$	49.500.000	472.815.000	379.110.185	93.704.815	100,00%	80,18%

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS RECREACIONALES 30 DE JUNIO 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\$ 229.846, lo que representa el 83,99% 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 59,53% de lo presupuestado. Mantiene un presupuesto vigente de M\$ 118.403. Este subtítulo se encuentra compuesto por:

- 01 ALIMENTOS Y BEBIDAS: Se incluyen los gastos por concepto de alimentos y bebidas para personas y también para animales. Esta asignación tuvo un avance del 26,06%, con una obligación de M\$ 7.454.

- 02 TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO: Ítem de gastos con un presupuesto vigente de M\$ 4.145 y un avance durante este trimestre de 40,32%, tuvo una obligación de M\$ 1.631

- 04 MATERIALES DE USO O CONSUMO: Ítem de gastos con avance del 29,00% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$ 7.599.

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.

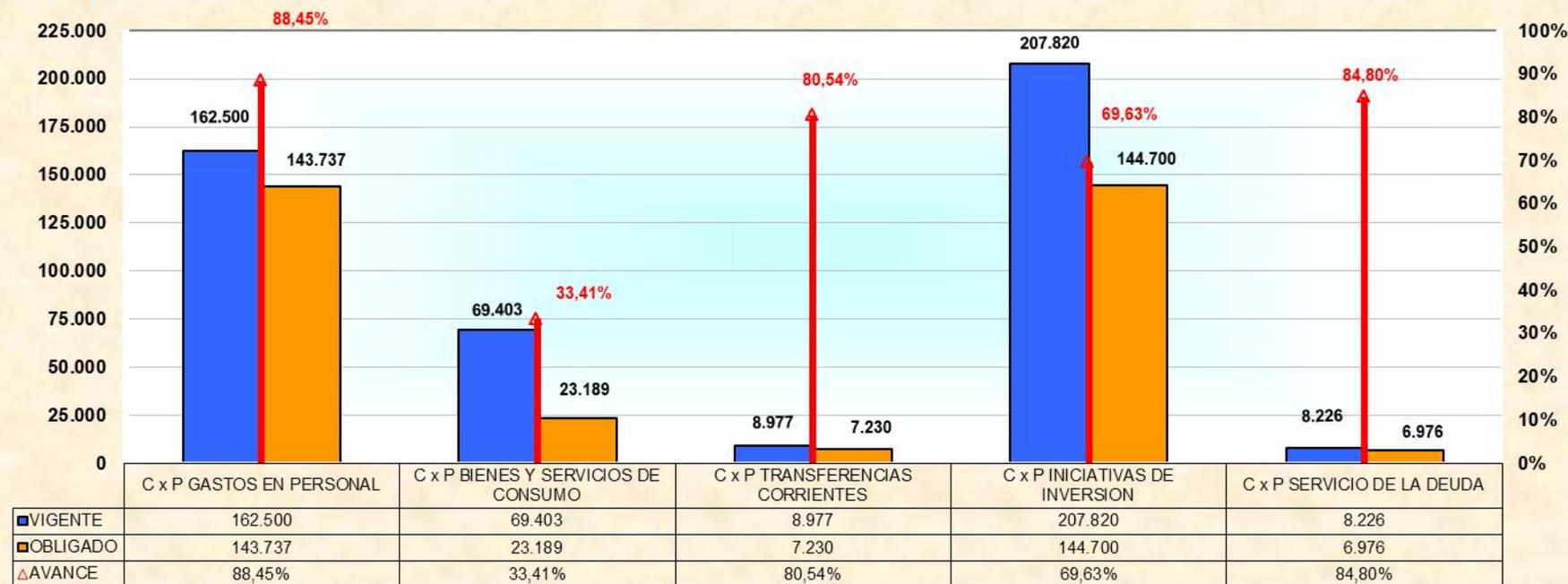
- 07 PUBLICIDAD Y DIFUSION: Comprende los gastos por concepto de servicios de impresión y otros. Este ítem mantiene un presupuesto de M\$ 10.090, con un avance de 92,55%.
- 08 SERVICIOS GENERALES: Esta partida refleja el gasto para programas recreativos de pasajes, fletes y bodegaje y además los servicios de producción y eventos. Este ítem tiene un presupuesto vigente de M\$ 45.358 con un avance de 93,64%.
- 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\$ 3.136 y un avance del 30,71%.
- 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\$ 74.524.
- 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%.
- 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\$ 5.906, de los cuales se obligó el 68,48% de lo presupuestado.

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS CULTURALES AL 30 DE JUNIO 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	162.500.000	143.737.127	18.762.873	35,56%	88,45%
	04	OTROS GASTOS EN PERSONAL	0	162.500.000	143.737.127	18.762.873	35,56%	88,45%
22		<i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i>	213.500.000	69.403.000	23.188.834	46.214.166	15,19%	33,41%
	01	ALIMENTOS Y BEBIDAS	0	5.865.000	2.948.811	2.916.189	1,28%	50,28%
	02	TEXTILES, VESTUARIOS Y CALZADOS	3.500.000	4.203.000	702.100	3.500.900	0,92%	16,70%
	04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	12.000.000	10.410.000	675.550	9.734.450	2,28%	6,49%
	07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	3.000.000	5.367.000	885.876	4.481.124	1,17%	16,51%
	08	SERVICIO GENERALES	195.000.000	41.108.000	15.856.912	25.251.088	9,00%	38,57%
	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	0,50%	85,41%
24		<i>C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>	2.000.000	8.977.000	7.230.000	1.747.000	1,96%	80,54%
	01	AL SECTOR PRIVADO	2.000.000	8.977.000	7.230.000	1.747.000	1,96%	80,54%
31		<i>C x P INICIATIVAS DE INVERSION</i>	0	207.820.000	144.700.000	63.120.000	45,48%	69,63%
	02	PROYECTOS	0	207.820.000	144.700.000	63.120.000	45,48%	69,63%
34		<i>C x P SERVICIO DE LA DEUDA</i>	0	8.226.000	6.975.548	1.250.452	1,80%	84,80%
	07	DEUDA FLOTANTE	0	8.226.000	6.975.548	1.250.452	1,80%	84,80%
TOTALES \$			215.500.000	456.926.000	325.831.509	131.094.491	100,00%	71,31%

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS CULTURALES 30 DE JUNIO 2021

(MILES \$)



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\$ 143.737, lo que representa el 88,45% 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\$ 162.500.

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 33,41% de lo presupuestado. Mantiene un presupuesto vigente de M\$ 69.403. 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 6,49% 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 16,51% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$ 886.

- 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\$ 15.856, reflejado en un 38,57%.
- 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, la partida tuvo un avance del 69,63%, con una obligación de M\$ 144.700 al 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 84,80% 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**49.037.349.000****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	811.872.000	
	TOTAL SUBVENCIONES	911.872.000	1,86%

APORTES

ITEM	NOMBRE CUENTA	PRESUPUESTO VIGENTE	
24.03.002	A los Servicios de Salud	21.507.000	
24.03.080	A las Asociaciones	47.575.000	
24.03.099	A Otras Entidades Públicas	0	
24.03.100	A Otras Municipalidades	108.782.000	
	TOTAL APORTES	177.864.000	0,36%
	TOTAL PORCENTAJE DE SUBVENCIONES Y APORTES		2,22%

Al 30 de Junio del 2021, el porcentaje de subvenciones y aportes es de 2,22%, sobre el presupuesto vigente.

III SITUACION FINANCIERA I.M.A.

Al 30 de Junio 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		18.325.739.561
Más	Cuentas por Cobrar		3.777.498.429
113	Fondos Especiales	0	
115	Cuentas por Cobrar	2.763.965.569	
11408	Otros Deudores Financieros	931.004.186	
11409	Tarjetas de Crédito	25.564.956	
11601	Documentos Protestados	13.390.424	
11602	Detrimentos de Recursos Disponible	0	
12101	Deudores	43.573.294	
Menos	Deuda Corriente		-4.224.790.728
215	Cuentas por Pagar Gastos Presupuestarios	1.557.273.725	
21404	Garantías Recibidas	240.726.784	
21406	Depósitos Previsionales	232.364.445	
21407	Recaudación Sistema Financiero	136	
21409	Otras Obligaciones Financieras	1.102.514.652	
21410	Retenciones Previsionales	438.372	
21411	Retenciones Tributarias	56.244.413	
21412	Retenciones Voluntarias	14.618.341	
21413	Retenciones Judiciales y Similares	5.342.346	
21601	Documentos Caducados	888.128.233	
22101	Acreedores	127.139.281	
22103	I.V.A. Débito Fiscal	0	
22201	Pasivos por Clasificar	0	
22501	Arriendo de Inmuebles	0	
Menos	Fondos de Terceros		-1.677.761.321
22104	Obligaciones con el F.C.M. por Anticipos Obtenidos	331.937.573	
22107	Obligaciones por Aportes al F.C.M.	718.363.481	
22108	Obligaciones con Registro Multas de Tránsito	46.208.608	
22109	Obligaciones con Registro Multas de Tránsito (TAG)	249.679	
22110	Obligaciones Varias por Recaudación de Multas de Otras Municipalidades	581.001.980	
Menos	Fondos Recibidos en Administración		-1.965.606.324
21405	Administración de Fondos	1.974.124.745	
11405	Aplicación de Fondos en Administración	-8.518.421	
	SUPERAVIT FINANCIERO		14.235.079.617

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, 31 y 34 por un monto de \$ 5.985.244.688.
- 3) Gastos no obligados ni registrados en la contabilidad.

IV SITUACION COTIZACIONES PREVISIONALES I.M.A.

Al 30 de Junio 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 se encuentran pagadas, según Situación Contable al 30/06/2021.

Se recibió el Certificado N° 004 de fecha 27 de Julio del 2021, del Encargado de la Oficina de Remuneraciones, en que consta que estado de las cotizaciones previsionales al 30 de Junio 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 30 de Junio 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
08/04/2021	17004	Marzo	655.960.927
07/05/2021	17006	Abril	398.078.241
04/06/2021	17008	Mayo	189.700.706
SUB TOTAL APOORTE AÑO VIGENTE ENVIADO AL 30/06/2021			1.427.870.066

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
08/04/2021	17004	Marzo	6.373.618
07/05/2021	17006	Abril	5.559.150
04/06/2021	17008	Mayo	2.511.101
SUB TOTAL APOORTE AÑOS ANTERIORES ENVIADO AL 30/06/2021			26.226.972

TOTAL ENVIADA	1.454.097.038
----------------------	----------------------

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

CODIGO	NOMBRE CUENTA	MONTO (\$)
1151210002	Operación Años Anteriores F.C.M.	57.592.830
TOTAL FONDOS POR COBRAR AL 30/06/2021		\$ 57.592.830

3. FONDOS DISPONIBLES

Al 31/03/2021 en la cuenta contable 111.08 "Fondos por Enterar al F.C.M.", existe un disponible de \$126.973.967.

4. OBLIGACIONES

Al 30/06/2021 en la cuenta contable 221.07 "Obligaciones por aportes al F.C.M.", es de \$ 718.363.481.

VI PASIVOS CONTINGENTES

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

De esta forma mediante Certificado N°463/2021 el Director de Administración y Finanzas (S), 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, al cierre de la confección del presente informe, dicha unidad no envió la información por lo que no es posible informar las causas pendientes que no puedan ser servidas en el marco del presupuesto anual. La información fue solicitada mediante nuestro Ord. N° 457 de fecha 01/07/2021 y reiterada con Ord. N° 494 de fecha 19/07/2021.

Por parte de la Unidad de Asesoría, se recibió correo electrónico de fecha 02/08/2021, junto al cual se adjunta nómina de causas pendientes y que no pueden ser servidas en el marco del presupuesto anual.

Causas: Primer Juzgado de Letras en lo Civil

1º JUZGADO DE LETRAS EN LO CIVIL			
ROL	CARATULA	LEYENDA	CUANTIA
C-2025-2020	BL CAPITAL SPA/IMA	COBRO DE PESOS	123.583.864
C-880-2018	ANA IGLESIAS/IMA	RESPONSABILIDAD EXTRACONTRACTUAL	15.863.148
C-950-2018	PATRICIA WILLIAMSON/IMA	RESPONSABILIDAD EXTRACONTRACTUAL	25.107.396

Causas: Segundo Juzgado de Letras en lo Civil

2° JUZGADO DE LETRAS EN LO CIVIL			
ROL	CARATULA	LEYENDA	CUANTIA
C-1894-2019	ALVAREZ/IMA	RESPONSABILIDAD EXTRACONTRACTUAL	46.016.000
16.436.130	PAISAJISMO CORDILLERA/IMA	COBRO DE PESOS	16.436.130
C-2868-2017	MEDINA/IMA	RESPONSABILIDAD EXTRACONTRACTUAL	70.000.000
C-2177-2020	ARQUIMED/IMA	CONFESIÓN DE DEUDA	454.563.935
C-1775-2020	BCI FACTORING/IMA	COBRO DE PESOS	190.000.001
C-1543-2020	FACTORCLICK/IMA	COBRO DE PESOS	3.451.000
C-1594-2020	FERNANDEZ/IMA	COBRO DE PESOS	1.489.924
C-2147-2020	TRAVEL SECURITY/IMA	NOTIFICACIÓN JUDICIAL DE FACTURA	4.209.331
C-2298-2020	XPERT SOLUCIONES INTEGRALES/IMA	COBRO DE PESOS	23.681.000
C-2555-2020	INMOBILIARIA SAN FRANCISCO/IMA	NOTIFICACIÓN JUDICIAL DE FACTURA	1.180.000
C-752-2021	AGUAS DEL ALTIPLANO/IMA	COBRO DE PESOS	2.189.850
C-710-2021	AGUAS DEL ALTIPLANO/IMA	COBRO DE PESOS	814.902
581-2021	ANTEQUERA/IMA	RESPONSABILIDAD EXTRACONTRACTUAL	1.361.678.323

Causas: Tercer Juzgado de Letras en lo Civil

3° JUZGADO DE LETRAS EN LO CIVIL			
ROL	CARATULA	LEYENDA	CUANTIA
C-99-2010	PAISAJISMO CORDILLERA/IMA	COBRO DE PESOS	172.577.641
C-2294-2018	HERRERA/IMA	DAÑO MORAL	600.000.000
C-1266-2017	ASEVERTRANS/IMA	COBRO DE PESOS	779.166.607
C-2764-2017	BECERRA/IMA	RESPONSABILIDAD EXTRACONTRACTUAL	66.657.799
C-1154-2020	JUNJI/IMA	COBRO DE PESOS	89.495.333
C-1841-2013	ANDINO TRADE FACTORING/IMA	COBRO DE PESOS	37.186.724
C-1726-2020	7 CUMBRES FACTORING/IMA	COBRO DE PESOS	4.805.494
C-1674-2020	COVAL/IMA	COBRO DE PESOS	4.398.526
C-1935-2020	COVAL/IMA	COBRO DE PESOS	31.267.511
C-2142-2020	ACF CAPITAL S.A	COBRO DE PESOS	190.000.001
C-205-2021	FORTUNATO/IMA	COBRO DE FACTURA	14.000.000
C-24-2020	INTERFACTOR/IMA	COBRO DE FACTURA	1.345.890
C-2577-2020	ARQUIMED/IMA	COBRO DE PESOS	454.563.935
C-300-2021	FINAMERIS/IMA	COBRO DE PESOS	189.999.999
C-867-2021	CANEPA/IMA	RESPONSABILIDAD EXTRACONTRACTUAL	63.502.593

Causas: Juzgado Laboral

JUZGADO LABORAL			
ROL	CARATULA	DEPENDIENTE	CUANTIA
A-3-2017	AFP HABITAT	IMA	4.394.414
P-490-2012	AFP PLANVITAL	IMA	50.182
O-123-2020	GOMEZ	IMA	45.424.777
O-112-2020	CASTILLO	MA	50.000.000
M-51-2020	TAUCARE	IMA	149.918
O-95-2020	QUISBERT/SLE	IMA	4.758.457
M-146-2020	MORENO/SLE	IMA	1.981.684
O-74-2020(acumulada)	DIDIER	IMA	249.584.655
O-67-2020	PEREZ/EVD	IMA	670.933
O-44-2020	BRICEÑO	IMA	50.000.000
O-62-2020	MATAMALA	IMA	2.911.472
T-77-2019	AZOCAR/SLE	IMA	1.114.652
T-1-2020	VILCA/SLE	IMA	8.000.000
T-29-2020	MARAMBIO	IMA	Reincorporación sueldos
O-166-2020	MORALES/EVD Y OTRO	-	19.800.000 (+)
O-167-2020	PIZARRO/ EVD Y OTROS	-	19.800.000 (+)
O-62-2020(acumulada)	MATAMALA	IMA	2.911.472
T-81-2019	CONSUELO LEMO	IMA	15.224.000
T-2-2020	ORIELE OLAVE	IMA	6.000.000
O-18-2020	JUAN JIMENEZ	IMA	2.667.869
O-59-2020(acumulada)	EDUARDO ROMERO	IMA	5.023.052
O-64-2020	ANDRES GONZALEZ	IMA	1.997.747
O-66-2020	MANUEL ORDENES	IMA	1.508.000
O-68-2020	ALEJANDRO GUZMAN	IMA	1.588.266
O-71-2020	M.CASTILLO/M.ROMAN/N.CONTRERAS	IMA	23.398.538 (+)
M-59-2020	JOSE HEREDIA	IMA	814.150
O-4-2021	SANDRA BASCOUR	IMA	109.517.960
M-20-2021	MAURICIO VEGA	IMA	2.843.136 (+)
O-238-2020	ZEPEDA/EVD Y OTRO	-	190.000.000
O-12-2021	AGUIRRE/EVD Y OTROS	-	19296775(+)
O-30-2021	CORDOVA	IMA	2.959.244(+)
O-64-2021	GONZALEZ	IMA	8.544.000
M-83-2021	ALARCON/SERVICIOS INTEGRALES Y OTRO	-	2.915.520
O-108-2021	OLAVE	IMA	27.971.844

VII INDICADORES PRESUPUESTARIOS**CALCULO DE SUPERAVIT Y DEFICIT
MUNICIPALIDAD DE ARICA AL 30 DE JUNIO 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	30 D EJUNIO DEL 2021	49.037.349.000
(-) GASTOS TOTALES EN EL PRESUPUESTO APROBADO AL	30 DE JUNIO DEL 2021	-49.037.349.000
(=) 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	30 de Junio del 2021	27.078.312.637
MENOS: GASTOS DEVENGADOS AL	30 de Junio del 2021	-22.976.253.758
(=) RESULTADO AL	30 DE JUNIO DEL 2021	16.599.199.879

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

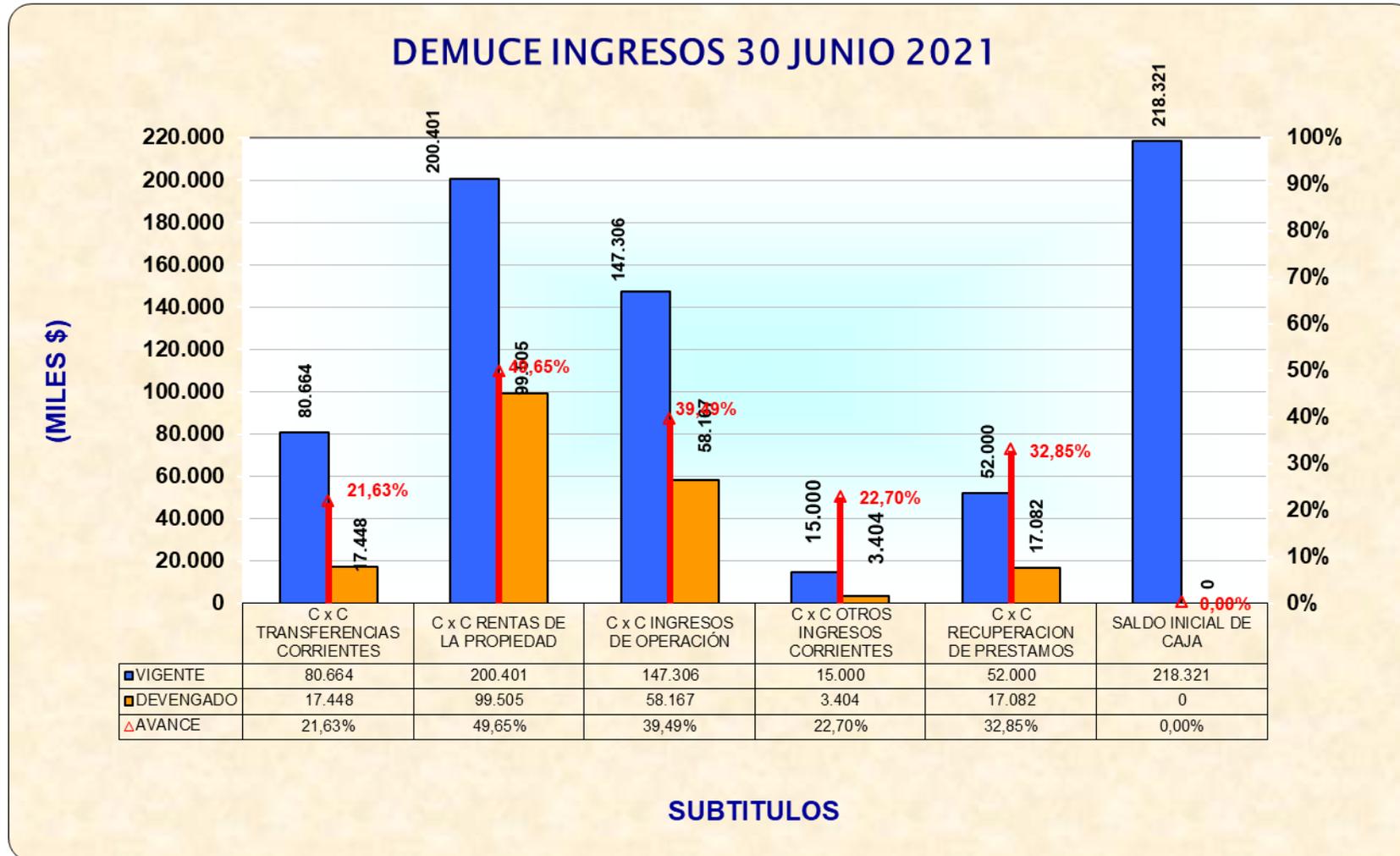
CONCEPTO	PERIODO	VALOR
SALDO INICIAL DE CAJA AL	01 DE ENERO DE 2021	12.497.141.000
MAS: INGRESOS PERCIBIDOS AL	30 de Junio del 2021	24.314.347.068
MENOS: GASTOS DEVENGADOS AL	30 de Junio del 2021	-22.976.253.758
(=) RESULTADO AL	30 DE JUNIO DEL 2021	13.835.234.310

CUADRO 4: DEFICIT/SUPERAVIT FINANCIERO ACUMULADO TRIMESTRAL

CONCEPTO	PERIODO / MONTO	VALOR
SALDO FINAL DE CAJA AL:	30 DE JUNIO 2021	15.392.508.251
OBLIGACIONES PENDIENTES:		
SUB GRUPO (CONTABLE)		
SUB GRUPO 215	-1.557.273.725	
SUB GRUPO 221	-3.221.420.642	
SUB GRUPO 222	0	
SUB GRUPO 231	0	-4.778.694.367
SUB GRUPO (PRESUPUESTARIA)		
SUB GRUPO 215	-5.985.244.688	-5.985.244.688
(=) RESULTADO AL:	30 DE JUNIO DE 2021	4.628.569.196

DEMUCE INGRESOS AL 30 DE JUNIO 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	99.505.409	100.895.591	28,08%	49,65%
		ARRIENDO DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	196.401.000	196.401.000	99.505.409	96.895.591	27,52%	50,66%
	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	58.166.633	89.139.367	20,64%	39,49%
	01	VENTA DE BIENES	76.806.000	76.806.000	34.707.210	42.098.790	10,76%	45,19%
	02	VENTA DE SERVICIOS	70.500.000	70.500.000	23.459.423	47.040.577	9,88%	33,28%
08		<i>C x C OTROS INGRESOS CORRIENTES</i>	15.000.000	15.000.000	3.404.338	11.595.662	2,10%	22,70%
	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	3.404.338	9.595.662	1,82%	26,19%
12		<i>C x C RECUPERACION DE PRESTAMOS</i>	52.000.000	52.000.000	17.082.324	34.917.676	7,29%	32,85%
	10	INGRESOS POR PERCIBIR	52.000.000	52.000.000	17.082.324	34.917.676	7,29%	32,85%
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	195.606.216	299.764.284	100,00%	27,41%



DEMUC

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\$ 7.448 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 49,65% de lo presupuestado con un devengamiento total de M\$ 99.505.
- 01 En las asignaciones con avance se encuentra la asignación "Arriendo de Activos no Financieros Cementerio Arica" con un avance de M\$ 65.079 (44,73%), "Arriendos de Activos no Financieros Cementerio Azapa" con avance de M\$ 31.420 (69,20%), "Arriendo de Pérgolas de Cementerios Arica" con avance de M\$ 2.166 (54,16%) y "Arriendo de Pérgolas Cementerios Azapa" con avance de \$ 841 (56,05%), 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\$ 58.167, representado en un 39,49%.
- 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 22,70% con un monto de M\$ 3.404, 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,

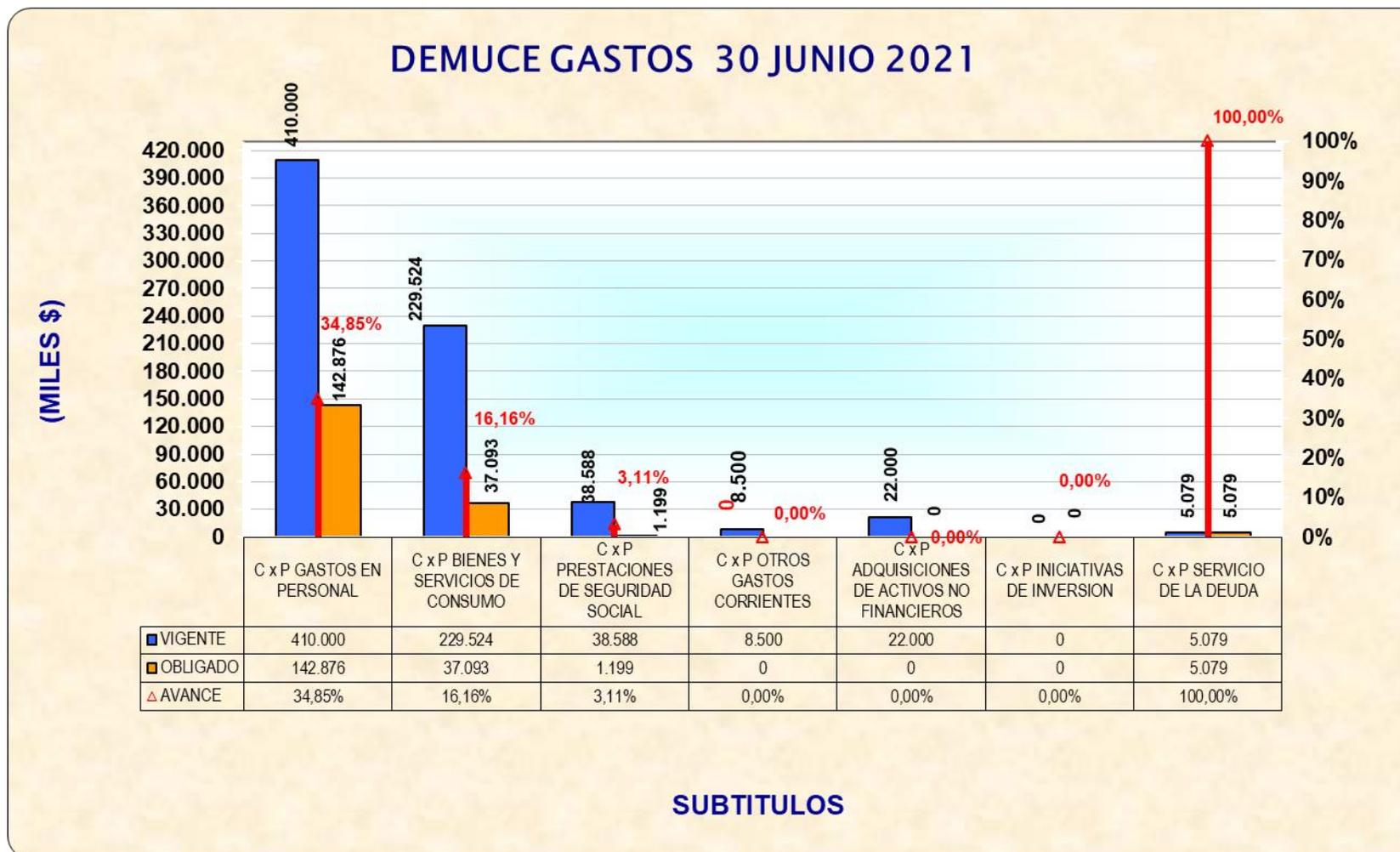
tanto del Cementerio de Arica, como el de Azapa. Mantiene un presupuesto vigente de M\$ 52.000, con un monto devengado por M\$ 17.082, que representa un avance del 32,85%.

- 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 30 DE JUNIO 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	142.876.213	267.123.787	57,45%	34,85%
	03	OTRAS REMUNERACIONES	395.000.000	410.000.000	142.876.213	267.123.787	57,45%	34,85%
22		<i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i>	153.870.500	229.524.427	37.093.076	192.431.351	32,16%	16,16%
	01	ALIMENTOS Y BEBEIDAS	0	0	0	0	0,00%	N/A
	02	TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO	17.000.000	17.000.000	2.913.477	14.086.523	2,38%	17,14%
	04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	75.000.000	144.703.927	27.447.928	117.255.999	20,28%	18,97%
	05	SERVICIOS BASICOS	12.850.000	13.800.000	3.624.621	10.175.379	1,93%	26,27%
	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	2.280.000	2.380.000	0,65%	48,93%
23		<i>C x P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL</i>	14.500.000	38.588.081	1.198.623	37.389.458	5,41%	3,11%
	01	PRESTACIONES PREVISIONALES	14.500.000	14.500.000	1.198.623	13.301.377	2,03%	8,27%
	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%
<i>31</i>	<i>C x P INICIATIVAS DE INVERSION</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0,00%</i>	<i>N/A</i>
02	PROYECTOS	0	0	0	0	0,00%	N/A
<i>34</i>	<i>C x P SERVICIO DE LA DEUDA</i>	<i>1.500.000</i>	<i>5.079.061</i>	<i>5.079.061</i>	<i>0</i>	<i>1,15%</i>	<i>100,00%</i>
07	DEUDA FLOTANTE	1.500.000	5.079.061	5.079.061	0	1,15%	100,00%
TOTALES \$		595.370.500	713.691.569	186.246.973	527.444.596	100,00%	26,10%



SUBT ITEM GASTOS

- 21 GASTOS DE PERSONAL: Transcurrido el período de estudio, la obligación registrada ha sido de M\$ 142.876, equivalente al 34,85% 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 16,16% de avance, porcentaje que corresponde a M\$ 37.093 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 3,11%.
- 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 30 de Junio 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		1.851.820
11103	Disponibilidad de Fondos		190.469.332
Más	Cuentas por Cobrar		17.109.030
115	Cuentas por cobrar	10.863.831	
11408	Otros Deudores Financieros	5.451.618	
11601	Documentos Protestados	793.581	
Menos	Deuda Corriente		-27.773.833
215	Cuentas por Pagar Gastos Preupuestarios	321.083	
21404	Garantías recibidas	595.820	
21409	Otras Obligaciones Financieras	24.796.327	
21601	Documentos Caducados	2.060.603	
Menos	Fondos de Terceros		0
Menos	Fondos Recibidos en Administración		0
SUPERAVIT FINANCIERO			181.656.349

NOTA: Este análisis no considera:

- 1) Obligaciones no devengadas de los subtítulos de Gastos 22 por un monto de \$ 4.834.965.
- 2) Gastos no obligados ni registrados en la contabilidad.

III SITUACION COTIZACIONES PREVISIONALES DEMUCE

Al 30 de Junio 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° 17 del 05 de julio del 2021 emitido por el Administrador del Servicio Municipal de Cementerios, señala que no existen pagos pendientes de cotizaciones previsionales de remuneraciones al 30 de Junio del 2021.

IV PASIVOS CONTINGENTES

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

De esta forma, mediante Certificado N° 18 de fecha 05 de Julio 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 30 DE JUNIO 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	30 de Junio del 2021	713.691.569
(-) Gastos Totales en el Presupuesto Aprobado al	30 de Junio 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	30 DE JUNIO DEL 2021	195.606.216
MENOS: GASTOS DEVENGADOS AL	30 DE JUNIO DEL 2021	181.412.008
(=) RESULTADO AL	30 DE JUNIO DEL 2021	232.515.277

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 DEVENGADOS AL	30 DE JUNIO DEL 2021	184.242.385
MENOS: GASTOS DEVENGADOS AL	30 DE JUNIO DEL 2021	-181.412.008
(=) RESULTADO AL	30 DE JUNIO DEL 2021	221.151.446

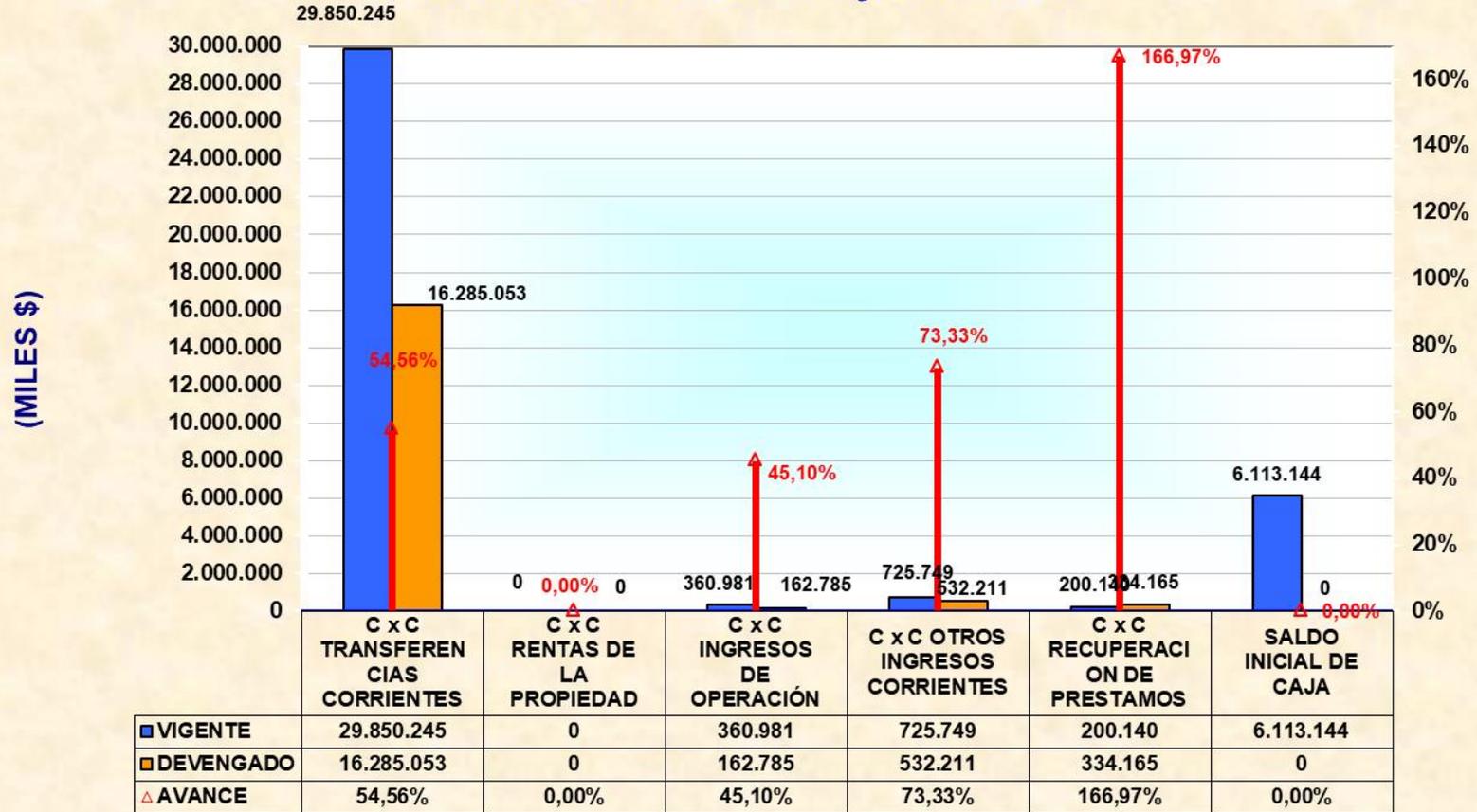
CUADRO 4: DEFICIT/SUPERAVIT FINANCIERO ACUMULADO TRIMESTRAL

CONCEPTO	PERIODO / MONTO	VALOR
SALDO FINAL DE CAJA AL:	30 DE JUNIO DEL 2021	221.472.529
OBLIGACIONES PENDIENTES:		
SUB GRUPO (CONTABLE)		
SUB GRUPO 215	-321.083	
SUB GRUPO 221	-46.972	
SUB GRUPO 222	0	
SUB GRUPO 231	0	
SUB GRUPO (PRESUPUESTARIO)		
SUB GRUPO 215	-4.834.965	
		-5.203.020
(=) RESULTADO AL:	30 DE JUNIO DEL 2021	216.269.509

DISAM INGRESOS AL 30 DE JUNIO 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	29.850.245.000	16.285.053.446	13.565.191.554	80,13%	54,56%
	03	DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	27.553.443.000	29.850.245.000	16.285.053.446	13.565.191.554	80,13%	54,56%
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	162.784.666	198.196.334	0,97%	45,10%
	02	VENTA DE SERVICIOS	360.981.000	360.981.000	162.784.666	198.196.334	0,97%	45,10%
08		<i>C x C OTROS INGRESOS CORRIENTES</i>	725.749.000	725.749.000	532.211.133	193.537.867	1,95%	73,33%
	01	RECUPERACIONES Y REEMBOLSOS POR LICENCIAS MEDICAS	685.391.000	685.391.000	518.303.238	167.087.762	1,84%	75,62%
	99	OTROS	40.358.000	40.358.000	13.907.895	26.450.105	0,11%	34,46%
12		<i>C x C RECUPERACION DE PRESTAMOS</i>	200.140.000	200.140.000	334.165.064	-134.025.064	0,54%	166,97%
	10	INGRESOS POR PERCIBIR	200.140.000	200.140.000	334.165.064	-134.025.064	0,54%	166,97%
15		<i>SALDO INICIAL DE CAJA</i>	800.000.000	6.113.144.000	0	0	16,41%	0,00%
TOTALES \$			29.640.313.000	37.250.259.000	17.314.214.309	13.822.900.691	100,00%	46,48%

DISAM INGRESOS AL 30 JUNIO 2021



SUBTITULOS

DISAM**I SITUACION PRESUPUESTARIA****SUBT ITEM INGRESOS**

05 C x C TRANSFERENCIAS CORRIENTES: Al término del trimestre se han percibido M\$ 16.285.053 correspondiendo al 54,56% 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	10.851.922	52,97%
Aportes Afectados	5.298.913	2.994.404	56,51%
TOTAL	25.787.379	13.846.326	53,69%

OTRAS ENTIDADES PUBLICAS: En este concepto se incluye "Del Ministerio del Interior, Bonos, Aguinaldos", que mantenía un presupuesto de M\$ 1.852.866 con un devengado de M\$ 1.284.879, con un avance del 69,35%.

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\$ 836.332, 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 45,10% con un monto de M\$ 162.785. 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	149.350	123,43%
Consultorio Iris Véliz Hume	191.000	196.830	103,05%
Consultorio Amador Neghme Rodríguez	246.000	0	0,00%
SAPU Marco Carvajal	5.374.000	896.640	16,68%
Consultorio Remigio Sapunar	0	313.400	#j DIV/0!
Consultorio Eugenio Petrucelli	403.000	239.240	59,36%
S.A.R. I.V.H.	12.882.000	5.733.240	44,51%
Farmacia Comunal	283.590.000	155.255.336	54,75%
TOTAL	302.807.000	162.784.036	53,76%

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\$ 532.211 que representa un 73,33% 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	51.278.253	1190,86%
Recuperación Art. 12 Ley 18.196	681.085.000	467.024.985	68,57%
TOTALES	685.391.000	518.303.238	75,62%

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\$ 13.908, lo que representa un 34,46% de lo presupuestado.

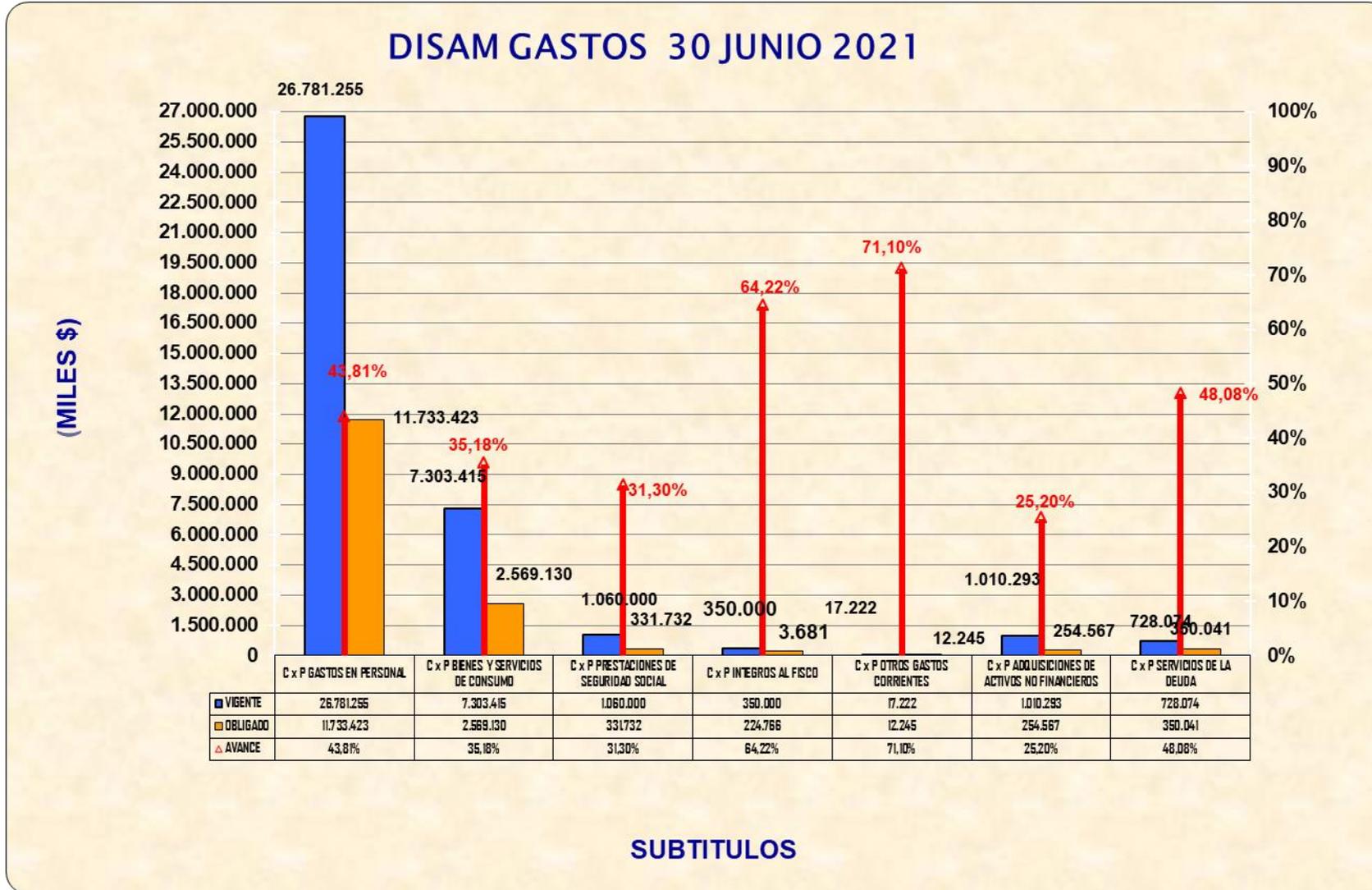
12 C x C RECUPERACION DE PRESTAMOS: Ítem que tiene presupuesto vigente de M\$ 200.140, sin embargo se han percibido M\$ 334.165, que representa un 166,97%.

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 30 DE JUNIO 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	26.781.255.000	11.733.422.890	15.047.832.110	71,90%	43,81%
	01	PERSONAL DE PLANTA	13.063.049.000	13.968.400.800	5.894.025.737	8.074.375.063	37,50%	42,20%
	02	PERSONAL A CONTRATA	8.223.015.000	8.826.490.200	4.158.270.800	4.668.219.400	23,70%	47,11%
	03	OTRAS REMUNERACIONES	1.467.585.000	3.986.364.000	1.681.126.353	2.305.237.647	10,70%	42,17%
22		<i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i>	5.079.664.000	7.303.415.000	2.569.130.081	4.734.284.919	19,61%	35,18%
	01	ALIMENTOS Y BEBIDAS	1.000.000	3.093.000	0	3.093.000	0,01%	0,00%
	02	TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO	76.500.000	92.884.000	33.128.642	59.755.358	0,25%	35,67%
	03	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	98.000.000	98.000.000	20.578.085	77.421.915	0,26%	21,00%
	04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	2.992.700.000	3.823.188.000	1.428.603.159	2.394.584.841	10,26%	37,37%
	05	SERVICIOS BASICOS	374.000.000	475.570.000	209.020.974	266.549.026	1,28%	43,95%
	06	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	111.600.000	326.015.000	83.158.440	242.856.560	0,88%	25,51%
	07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	21.000.000	87.278.000	40.992.060	46.285.940	0,23%	46,97%
	08	SERVICIOS GENERALES	836.500.000	1.184.213.000	395.164.058	789.048.942	3,18%	33,37%
	09	ARRIENDOS	424.764.000	455.079.000	186.446.365	268.632.635	1,22%	40,97%
	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	535.591.000	90.614.550	444.976.450	1,44%	16,92%
	12	OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	71.100.000	221.167.000	81.027.448	140.139.552	0,59%	36,64%
23		<i>C x P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL</i>	1.060.000.000	1.060.000.000	331.731.647	728.268.353	2,85%	31,30%
	01	PRESTACIONES PREVISIONALES	590.000.000	590.000.000	156.305.875	433.694.125	1,58%	26,49%
	03	PRESTACIONES SOCIALES DEL EMPLEADOR	470.000.000	470.000.000	175.425.772	294.574.228	1,26%	37,32%
25		<i>C x P INTEGROS AL FISCO</i>	0	350.000.000	224.765.614	125.234.386	0,94%	64,22%
	99	OTROS INTEGROS AL FISCO	0	350.000.000	224.765.614	125.234.386	0,94%	64,22%

26	<i>C x P OTROS GASTOS CORRIENTES</i>	5.000.000	17.222.000	12.244.865	4.977.135	0,05%	71,10%
01	DEVOLUCIONES	0	12.245.000	12.244.865	135	0,03%	100,00%
02	COMPENSACION POR DAÑOS A TERCEROS Y/O A LA PROPIEDAD	5.000.000	4.977.000	0	4.977.000	0,01%	0,00%
29	<i>C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i>	292.000.000	1.010.293.000	254.567.230	755.725.770	2,71%	25,20%
03	VEHICULOS	18.000.000	135.446.000	57.781.878	77.664.122	0,36%	42,66%
04	MOBILIARIO Y OTROS	50.000.000	275.305.000	49.799.340	225.505.660	0,74%	18,09%
05	MAQUINARIA Y EQUIPOS	50.000.000	235.619.000	86.327.919	149.291.081	0,63%	36,64%
06	EQUIPOS INFORMATICOS	124.000.000	244.329.000	51.762.128	192.566.872	0,66%	21,19%
07	PROGRAMAS INFORMATICOS	50.000.000	119.594.000	8.895.965	110.698.035	0,32%	7,44%
34	<i>C x P SERVICIO DE LA DEUDA</i>	450.000.000	728.074.000	350.040.928	378.033.072	1,95%	48,08%
07	DEUDA FLOTANTE	450.000.000	728.074.000	350.040.928	378.033.072	1,95%	48,08%
TOTALES \$		29.640.313.000	37.250.259.000	15.475.903.255	21.774.355.745	100,00%	41,55%



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\$ 11.733.423 monto que representa al 43,81% del total proyectado. A nivel de ítem, tenemos:

Ítem 01 "Personal de Planta" el avance fue de 42,20% con M\$ 5.894.026.

Ítem 02 "Personal a Contrata" indica un 47,11% de avance con M\$ 4.158.271.

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 30/06/2021 es de 23.771 horas lo que equivale al 47,64% de la dotación, excediendo significativamente la norma aludida.

Ítem 03 "Otras Remuneraciones" indica un 42,17% de avance, con una obligación de M\$ 1.681.126. En este ítem se contemplan los honorarios a suma alzada y reemplazos.

- 22 C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO: Como puede observarse al finalizar el período en análisis, el gasto obligado ha sido de M\$ 2.569.130, el cual representa al 35,18% de avance. Los ítems con mayor relevancia son:

CONCEPTO	PRESUPUESTO	OBLIGADO	AVANCE
Alimentos y Bebidas	3.093.000	0	0,00%
Textiles, Vestuario y Calzado	92.884.000	33.128.642	35,67%
Combustibles y Lubricantes	98.000.000	20.578.085	21,00%
Materiales de Uso y Consumo	3.823.188.000	1.428.603.159	37,37%
Servicio Básicos	475.570.000	209.020.974	43,95%
Mantenimiento y Reparaciones	326.015.000	83.158.440	25,51%
Publicidad y Difusión	87.278.000	40.992.060	46,97%
Servicios Generales	1.184.213.000	395.164.058	33,37%
Arriendos	455.079.000	186.446.365	40,97%
Servicios Financieros y de Seguros	1.337.000	396.300	29,64%
Servicios Técnicos y Profesionales	535.591.000	90.614.550	16,92%
Otros Gastos en Bienes y Servicios	221.167.000	81.027.448	36,64%
TOTAL ITEM	7.303.415.000	2.569.130.081	35,18%

- 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 64,22%.
- 26 C x P OTROS GASTOS CORRIENTES: Este ítem comprende los gastos como devoluciones de convenios, con un presupuesto de M\$ 17.222, y un avance durante el presente trimestre de 71,10%.
- 29 C x P ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS: Ítem que comprende un presupuesto vigente de M\$ 1.010.293, de los cuales se han obligado este trimestre M\$ 254.567, reflejado en un avance del 25,20%. En este ítem se incluye:
- 03 VEHICULOS: Con un presupuesto vigente de M\$ 135.446 y un avance del 42,66%.
 - 04 MOBILIARIO Y OTROS: Con un presupuesto vigente de M\$ 275.305, de los cuales se encuentran obligados M\$ 49.799 con un avance del 18,09%.
 - 05 MAQUINARIAS Y EQUIPOS: Con un presupuesto de M\$ 235.619, de los cuales se han obligado en este trimestre M\$ 86.328, con un avance del 36,64%.
 - 06 EQUIPOS INFORMATICOS: Con un presupuesto de M\$ 244.329, de los cuales se han obligado en este trimestre M\$ 51.762, con un avance del 21,19%.
 - 07 PROGRAMAS INFORMATICOS: Con un presupuesto vigente de M\$ 119.594, de los cuales se encuentran obligados M\$ 8.896, con un avance del 7,44%.
- 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 30 de Junio 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		9.000.387.836
Más	Cuentas por Cobrar		622.405.303
115	Cuentas por Cobrar	566.713.644	
11408	Otros Deudores Financieros	1.771.656	
11409	Tarjetas de Crédito	0	
11601	Documentos Protestados	0	
11602	Detrimentos de Recursos Disponible	0	
12101	Deudores	53.920.003	
Menos	Deuda Corriente		-2.424.524.779
215	Cuentas por Pagar Gastos Presupuestarios	425.415.725	
21404	Garantías Recibidas	1	
21406	Depósitos Previsionales	686.490	
21407	Recaudación Sistema Financiero	45	
21409	Otras Obligaciones Financieras	6.455.379	
21410	Retenciones Previsionales	362.809.465	
21411	Retenciones Tributarias	73.026.051	
21412	Retenciones Voluntarias	68.894.758	
21413	Retenciones Judiciales y Similares	10.753.176	
21601	Documentos Caducados	13.251.370	
22101	Acreedores	0	
22102	Fondo de terceros	77.406	
22111	Acreedores por Transferencias Reintegrables	1.463.154.913	
22192	Cuentas por Pagar Gastos Presupuestarios	0	
22501	Arriendo de Inmuebles	0	
Menos	Fondos Recibidos en Administración		-32.969.965
21405	Administración de Fondos	32.969.965	
11405	Aplicación de Fondos en Administración	0	
SUPERAVIT FINANCIERO			7.165.298.395

NOTA: Este análisis no considera:

- 1) Obligaciones no devengadas de los subtítulos de Gastos 21, 22, 29 y 34 por un monto de \$ 631.326.247.
- 2) Gastos no obligados ni registrados en la contabilidad.

III SITUACION COTIZACIONES PREVISIONALES DISAM

Al 30 de Junio 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	\$	362.809.465		
TOTAL COTIZACIONES PREVISIONALES			\$	362.809.465

Mediante Certificado N° 474 de fecha 09 de junio 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 junio 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° 028 de fecha 07 de Julio del 2021, la Jefa de la Dirección de Salud Municipal señala que según, Memo N° 140/2021 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° 028/2021 de la Directora de Salud Municipal.

V SUPERAVIT Y DEFICIT DIRECCION DE SALUD MUNICIPAL AL 30 DE JUNIO 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	30 de Junio del 2021	37.250.259.000
(-) Gastos Totales en el Presupuesto Aprobado al	30de Junio del 2021	-37.250.259.000
(=) 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	30 de Junio del 2021	17.314.214.309
MENOS: GASTOS DEVENGADOS AL	30 de Junio del 2021	-14.846.925.287
(=) RESULTADO AL	30 DE JUNIO DEL 2021	8.580.433.022

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	30 de Junio del 2021	16.747.500.665
MENOS: GASTOS DEVENGADOS AL	30 de Junio del 2021	-14.846.925.287
(=) RESULTADO AL	30 DE JUNIO DEL 2021	8.013.719.378

CUADRO 4: DEFICIT/SUPERAVIT FINANCIERO ACUMULADO TRIMESTRAL

CONCEPTO	PERIODO / MONTO	VALOR
SALDO FINAL DE CAJA AL:	30 DE JUNIO DEL 2021	8.439.135.362
<u>OBLIGACIONES PENDIENTES:</u>		
SUB GRUPO (CONTABLE)		
SUB GRUPO 215	-425.525.725	
SUB GRUPO 221	-1.619.595.506	
SUB GRUPO 222	0	
SUB GRUPO 231	0	
		-2.045.121.231
SUB GRUPO (PRESUPUESTARIO)		
SUB GRUPO 215	-631.326.247	-631.326.247
(=) RESULTADO AL:	30 DE JUNIO DEL 2021	5.762.687.884

**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.
- 4) Cuarto abono: Mediante decreto de pago N° 1292, el 21/04/2021, por un monto de \$ 50.000.000.
- 5) Quinto abono: Mediante decreto de pago N° 1628, el 24/05/2021, por un monto de \$ 20.000.000.

V.- Cotizaciones Previsionales

De acuerdo a las planillas de cotizaciones previsionales remitidas por la corporación, a través de Oficio N° 18/2021, los pagos de las cotizaciones retenidas los meses de Enero a Junio 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.