

**DIRECCION DE CONTROL**



**INFORME  
IV  
TRIMESTRE**

**AÑO 2021**

**I. MUNICIPALIDAD DE ARICA**

## INDICE

<b>MATERIA</b>	<b>PAGINA</b>
<b>I.MA.</b>	
Cuadro IMA – INGRESOS.....	1
Gráfico IMA – INGRESOS.....	3
<b>I SITUACION PRESUPUESTARIA</b>	
<b>SUB ITEM INGRESOS</b>	
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
<b>SUB ITEM GASTOS</b>	
21 Gastos en Personal.....	16
22 Cuentas por Pagar Bienes y Servicios de Consumo.....	18
23 Cuentas por Pagar Prestaciones de Seguridad Social.....	19
24 Cuentas por Pagar Transferencias Corrientes.....	19
25 Cuentas por Pagar Integros al Fisco.....	20
26 Cuentas por Pagar Otros Gastos Corrientes.....	20
29 Cuentas por Pagar Adquisiciones de Activos no Financieros.....	20
30 Cuentas por Pagar Adquisiciones de Activos Financieros.....	20
31 Cuentas por Pagar Iniciativas de Inversión.....	21
32 Cuentas por Pagar Préstamos.....	21
33 Cuentas por Pagar Transferencia de Capital.....	21
34 Cuentas por Pagar Servicio de la Deuda.....	21
35 Saldo Final de Caja.....	21
Cuadro IMA. – GASTOS PROGRAMAS DE SERVICIOS COMUNITARIOS.....	22
Gráfico IMA. – GASTOS PROGRAMAS DE SERVICIOS COMUNITARIOS.....	24
<b>SUB ITEM GASTOS</b>	
22 Cuentas por Pagar Bienes y Servicios de Consumo.....	25
24 Cuentas por Pagar Transferencias Corrientes.....	25
29 Cuentas por Pagar Adquisiciones de Activos no Financieros.....	26
31 Cuentas por Pagar Iniciativas de Inversión.....	26
33 Cuentas por Pagar Transferencias de Capital.....	28

34 Cuentas por Pagar Servicio de la Deuda.....	28
Cuadro IMA. – GASTOS PROGRAMAS DE ACTIVIDADES MUNICIPALES.....	30
Gráfico IMA. – GASTOS PROGRAMAS DE ACTIVIDADES MUNICIPALES.....	31
SUB ITEM GASTOS	
21 Cuentas por Pagar Gastos en Personal.....	32
22 Cuentas por Pagar Bienes y Servicios de Consumo.....	32
24 Cuentas por Pagar Transferencias Corrientes.....	33
34 Cuentas por Pagar Servicio de la Deuda.....	33
Cuadro IMA. – GASTOS PROGRAMAS SOCIALES.....	34
Gráfico IMA. – GASTOS PROGRAMAS SOCIALES.....	36
SUB ITEM GASTOS	
21 Cuentas por Pagar Gastos en Personal.....	37
22 Cuentas por Pagar Bienes y Servicios de Consumo.....	37
24 Cuentas por Pagar Transferencias Corrientes.....	38
29 Cuentas por Pagar Adquisiciones de Activos no Financieros.....	38
31 Cuentas por Pagar Iniciativas de Inversión.....	38
34 Cuentas por Pagar Servicio de la Deuda.....	38
Cuadro IMA. – GASTOS PROGRAMAS RECREACIONALES.....	39
Gráfico IMA. – GASTOS PROGRAMAS RECREACIONALES.....	40
SUB ITEM GASTOS	
21 Cuentas por Pagar Gastos en Personal.....	41
22 Cuentas por Pagar Bienes y Servicios de Consumo.....	41
24 Cuentas por Pagar Transferencias Corrientes.....	42
29 Cuentas por Pagar Adquisición Activos no Financieros.....	42
34 Cuentas por Pagar Servicio de la Deuda.....	42
Cuadro IMA. – GASTOS PROGRAMAS CULTURALES.....	43
Gráfico IMA. – GASTOS PROGRAMAS CULTURALES.....	44
SUB ITEM GASTOS	
21 Gastos en Personal.....	45
22 Cuentas por Pagar Bienes y Servicios de Consumo.....	45
24 Cuentas por Pagar Transferencias Corrientes.....	46
29 Cuentas por Pagar Adquisiciones de Activos no Financieros.....	46
31 Cuentas por Pagar Iniciativas de Inversión.....	46
34 Cuentas por Pagar Servicio de la Deuda.....	46
II Subvenciones y Aportes Municipales.....	47
III Situación Financiera IMA .....	48
IV Situación Cotizaciones Previsionales IMA.....	50
V Aporte al Fondo Común Municipal.....	51
VI Pasivos Contingentes.....	53
VII Indicadores Presupuestarios.....	59

## DEMUCE

Cuadro DEMUCE INGRESOS.....	62
Gráfico DEMUCE INGRESOS.....	63

### I SITUACION PRESUPUESTARIA

#### SUB ITEM INGRESOS

05 Cuentas por Cobrar Transferencias Corrientes.....	64
06 Cuentas por Cobrar Rentas de la propiedad.....	64
07 Cuentas por Cobrar Ingresos de Operación.....	64
08 Cuentas por Cobrar Ingresos Corrientes.....	64
12 Cuentas por Cobrar Recuperación de Préstamos.....	65
15 Saldo Inicial de Caja.....	65

Cuadro DEMUCE GASTOS.....	66
Gráfico DEMUCE GASTOS.....	68

#### SUB ITEM GASTOS

21 Gastos en Personal.....	69
22 Cuentas por Pagar Bienes y Servicios de Consumo.....	69
23 Cuentas por Pagar Prestaciones de Seguridad.....	69
26 Cuentas por Pagar Otros Gastos Corrientes.....	69
29 Cuentas por Pagar Adquisiciones de Activos no Financieros.....	69
34 Cuentas por Pagar Servicio de la Deuda .....	69

II Situación Financiera DEMUCE.....	70
III Situación Cotizaciones Previsionales DEMUCE.....	71
IV Pasivos Contingentes.....	72
V Indicadores Presupuestarios: Superávit y Déficit.....	73

## DISAM

Cuadro DISAM INGRESOS.....	75
Gráfico DISAM INGRESOS.....	76

### I Situación Presupuestaria

#### SUB ITEM INGRESOS

05 Cuentas por Cobrar Transferencias Corrientes.....	77
07 Cuentas por Cobrar Ingresos de Operaciones.....	77
08 Cuentas por Cobrar Otros Ingresos Corrientes.....	78
12 Cuentas por Cobrar Recuperación de Préstamo .....	78
15 Saldo Inicial de Caja.....	78

Cuadro DISAM GASTOS.....	79
Gráfico DISAM GASTOS.....	81

#### SUB ITEM GASTOS

21 Gastos en Personal.....	82
----------------------------	----

22	Cuentas por Pagar Bienes y Servicios de Consumo.....	82
23	Cuentas por Pagar Prestaciones de Seguridad.....	83
26	Cuentas por Pagar Gastos Corrientes.....	83
29	Cuentas por Pagar Adquisición de Activos no Financieros.....	83
34	Cuentas por Pagar Servicio de la Deuda.....	83
II	Situación Financiera DISAM.....	84
III	Situación Cotizaciones Previsionales DISAM.....	85
IV	Pasivos Contingentes.....	86
V	Superávit y Déficit Presupuestarios.....	87

### **CORPORACION MUNICIPAL DE FOMENTO PRODUCTIVO ARICA**

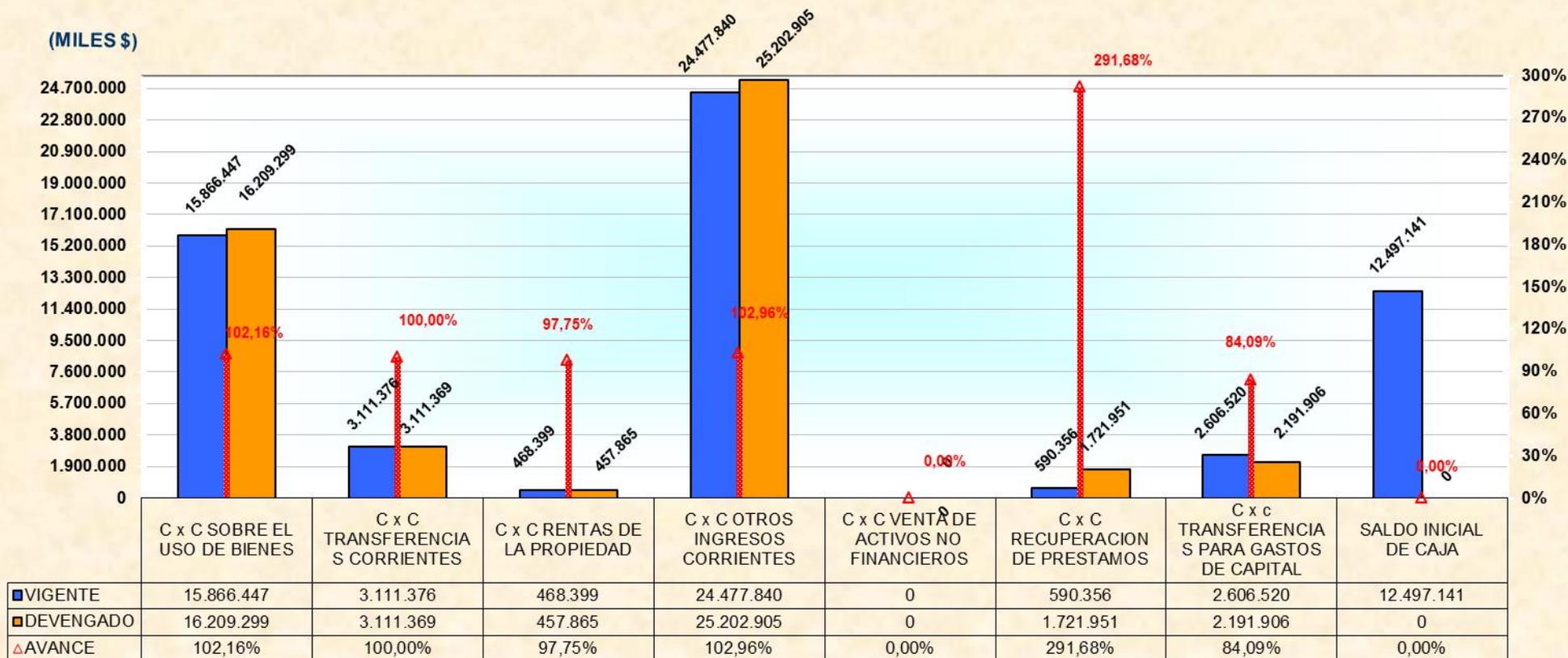
I	Constitución.....	89
II	Socios de la Corporación.....	89
III	Aporte Municipal.....	90
IV	Cotizaciones Previsionales.....	91

## I. M. A. INGRESOS MUNICIPALES AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021

SUB ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	DEVENGADO	SALDO	% TOTAL INGRESOS PPTO.	AVANCE
<b>03</b>	<b>C x C SOBRE EL USO DE BIENES</b>	12.281.591.000	15.866.447.000	16.209.299.191	-342.852.191	26,61%	102,16%
01	PATENTES Y TASAS POR DERECHO	5.707.764.000	7.202.514.000	7.244.965.552	-42.451.552	12,08%	100,59%
02	PERMISOS Y LICENCIAS	3.240.406.000	4.457.370.000	4.525.666.997	-68.296.997	7,48%	101,53%
03	PARTICIPACION EN IMPTO. TERRITORIAL-ART.37 D.L. N° 3063 DE 1979	3.323.421.000	4.196.563.000	4.434.610.279	-238.047.279	7,04%	105,67%
99	OTROS TRIBUTOS	10.000.000	10.000.000	4.056.363	5.943.637	0,02%	40,56%
<b>05</b>	<b>C x C TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	1.160.000.000	3.111.376.000	3.111.368.769	7.231	5,22%	100,00%
01	DEL SECTOR PRIVADO	0	0	0	0	0,00%	N/A
03	DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	1.160.000.000	3.111.376.000	3.111.368.769	7.231	5,22%	100,00%
<b>06</b>	<b>C x C RENTAS DE LA PROPIEDAD</b>	115.891.000	468.399.000	457.864.593	10.534.407	0,79%	97,75%
01	ARRIENDO DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	75.891.000	36.074.000	16.711.455	19.362.545	0,06%	46,33%
02	DIVIDENDO	0	122.000	121.945	55	0,00%	99,95%
03	INTERESES	40.000.000	432.203.000	441.031.193	-8.828.193	0,72%	102,04%
<b>08</b>	<b>C x C OTROS INGRESOS CORRIENTES</b>	18.327.863.000	24.477.840.000	25.202.904.908	-725.064.908	41,06%	102,96%
	RECUPERACIONES Y REEMBOLSOS POR LICENCIAS						
01	MEDICAS	105.783.000	397.106.000	417.879.351	-20.773.351	0,67%	105,23%
02	MULTAS SANCIONES PECUNIARIAS	1.059.367.000	2.729.514.000	2.885.555.072	-156.041.072	4,58%	105,72%
03	PARTICIPACION EN EL FONDO COMUN MUNICIPAL-ART.38 D.L. 3063 DE 1979	17.080.710.000	20.941.686.000	21.297.491.672	-355.805.672	35,13%	101,70%
04	FONDOS DE TERCEROS	9.742.000	9.742.000	9.407.275	334.725	0,02%	96,56%
99	OTROS	72.261.000	399.792.000	592.571.538	-192.779.538	0,67%	148,22%
<b>10</b>	<b>C x C VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</b>	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	590.356.000	1.721.951.149	1.131.595.149	-	0,99%	291,68%
06	POR ANTICIPIOS A CONTRATISTAS	0	0	0	0	0	0,00%	N/A
10	INGRESOS POR PERCIBIR	461.000.000	590.356.000	1.721.951.149	1.131.595.149	-	0,99%	291,68%
13	<i>C x c TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL</i>	400.000.000	2.606.520.000	2.191.906.185	414.613.815	-	4,37%	84,09%
03	DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	30.000.000	1.865.635.000	1.451.021.265	414.613.735	-	3,13%	77,78%
04	DE EMPRESAS PUBLICAS NO FINANCIERAS	370.000.000	740.885.000	740.884.920	80	-	1,24%	100,00%
15	<i>SALDO INICIAL DE CAJA</i>	10.000	12.497.141.000	0	0	-	20,96%	0,00%
01	SALDO INICIAL DE CAJA MUNICIPAL	10.000	12.497.141.000	0	0	-	20,96%	0,00%
<b>TOTALES \$</b>		<b>32.746.355.000</b>	<b>59.618.079.000</b>	<b>48.895.294.795</b>	<b>1.774.356.795</b>	<b>-</b>	<b>100,00%</b>	<b>82,01%</b>

### I.M.A. INGRESOS AL 31 DE DICIEMBRE 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\$ 16.209.299 equivalentes al 102,16% 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 100,59% y a nivel de asignación se tiene:

PATENTES MUNICIPALES: Ingresos que son percibidos por concepto de derechos municipales, en que se autoriza para el ejercicio de ciertas actividades económicas, además de la obtención de ciertos servicios. Al finalizar el trimestre se alcanzó un 99,94% 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\$ 661.547 con un 100,48% de avance durante el trimestre.

OTROS DERECHOS: En esta asignación comprende los derechos urbanización y construcción, propaganda, transferencia de vehículos y otros similares, con un total ingresado de M\$ 2.489.649 con un avance del 101,76%.

DERECHOS DE EXPLOTACION: Que comprende el ingreso por concesiones (Piscina olímpica, Casino Municipal Arica, Biblioteca Pública Municipal y Complejo Epicentro N° 1) por M\$ 214.396. El mayor monto devengado por estos ingresos, históricamente correspondía al Casino Municipal Arica, sin embargo a la fecha existen ingresos de esta concesión por solo M\$ 152.143, debido a que por la cuarentena sanitaria a nivel nacional, permaneció prácticamente cerrado. Esta cuenta tiene un presupuesto asignado de M\$ 215.805.

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\$ 4.525.667 con un avance del 101,53% de lo proyectado. A nivel de asignación se tiene:

PERMISOS DE CIRCULACION: Esta asignación tuvo un avance de lo presupuestado en un 100,79%, con un monto de M\$ 4.100.699. Las sub asignaciones comprenden los permisos de circulación de beneficio municipal con un monto de M\$ 1.537.758 y los de beneficio del Fondo Común Municipal con M\$ 2.562.941.

- LICENCIAS DE CONDUCIR Y SIMILARES: Asignación por la que se percibieron M\$ 424.968, o sea, un 109,34 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\$ 4.434.610, representando un 105,67% de lo presupuestado.
- 99 OTROS TRIBUTOS: Son tributos no especificados en ninguna de las categorías anteriores por los que se percibieron M\$ 4.056 representando un avance por sobre lo presupuestado de un 40,56%.
- 05 CUENTAS POR COBRAR TRANSFERENCIAS CORRIENTES: Durante el trimestre del presente año se han devengado M\$ 3.111.369 con presupuesto vigente de M\$ 3.111.369 representando un avance del 100%.
- 03 DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS: Se recibieron recursos por M\$ 3.111.369, de los cuales M\$ 741.050 provienen de la SUBDERE y M\$ 1.049.981 del Tesoro Público.
- 06 CUENTAS POR COBRAR RENTAS DE LA PROPIEDAD: Durante el trimestre informado esta partida tuvo un avance de 97,75% de lo presupuestado con un devengamiento total de M\$ 457.865.
- 01 En las asignaciones con avance se encuentra la asignación "Arriendo de Activos no Financieros" con M\$ 16.711 (46,33%), 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.
- 02 La asignación "Dividendos" tuvo un monto percibido de M\$ 122, y con presupuesto vigente de M\$ 122.
- 03 La asignación "Intereses" tuvo un monto percibido de M\$ 441.031, 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 102,96% con un monto de M\$ 25.202.905. Destacan las siguientes asignaciones:
- 01 RECUPERACIONES Y REEMBOLSOS POR LICENCIAS MEDICAS: Para esta asignación se presupuestó un monto de M\$ 397.106, informándose que se han recuperado M\$ 417.879 al término del presente trimestre, lo que equivale a un 105,23 de avance.

- 02 MULTAS Y SANCIONES PECUNIARIAS: Son los ingresos por pagos obligatorios por parte de terceros por incumplimiento de las leyes, normas administrativas u obligaciones. Esta asignación tuvo un avance de lo presupuestado de un 105,72% con un monto de M\$ 2.885.555. 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 101,70% de lo presupuestado reflejado en M\$21.297.492, 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\$ 9.407, que corresponde a un avance de lo presupuestado del 96,56%, 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\$ 399.792, alcanzando un avance del 148,22%, esto es M\$ 592.572. La asignación 001 "Devoluciones y reintegros" tiene presupuesto vigente por M\$ 38.687, y se percibieron M\$ 38.250 durante este trimestre. La asignación 999 "Otros" tiene un presupuesto de M\$ 361.105 de los cuales muestra un avance de 153,51% reflejado en M\$ 554.322.
- 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\$1.721.951 correspondiente al 291,68% de avance presupuestario, ya que el presupuesto total para el período fue de M\$ 590.356.
- 13 CUENTAS POR COBRAR TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL: De un total de M\$ 2.606.520 vigente en el presupuesto municipal, se presenta un avance de M\$ 2.191.906, correspondiente al 84,09%. 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\$ 1.051.310, con avance al presente trimestre de M\$ 802.319. Dentro de

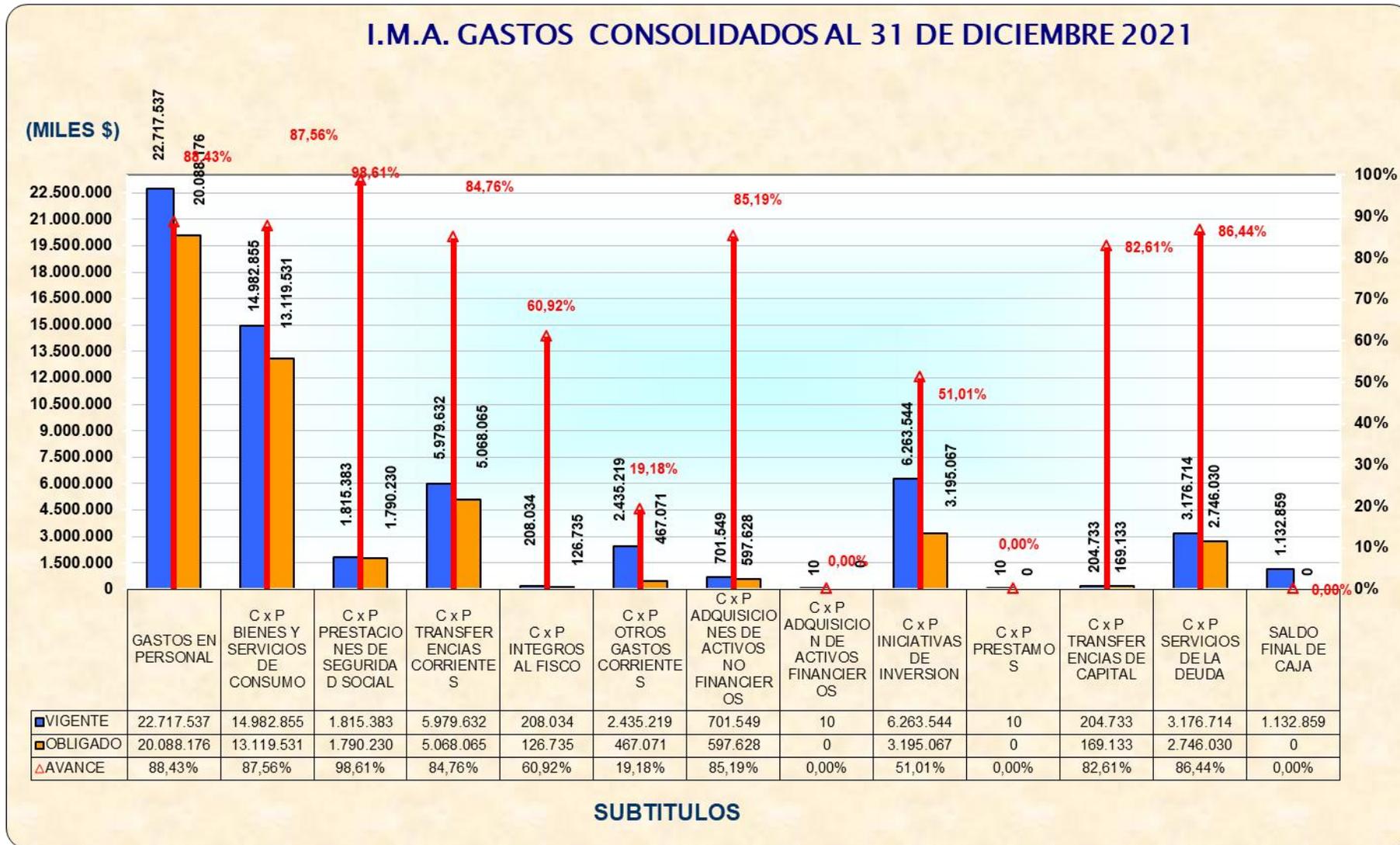
la misma asignación 005 "Del Tesoro Público" que contempla el ingreso por concepto de "Patentes Mineras ley N° 19.143", y el Casino de Juegos ley 19.995, que fue presupuestada por M\$ 382.639 y que durante el presente trimestre tuvo un avance de 122,55%.

- 04 DE EMPRESAS PUBLICAS NO FINANCIERAS: En esta cuenta se contabiliza el aporte de las Zona Franca de Iquique S.A. recibiendo la suma de M\$ 740.885, lo que representa un 100% respecto de lo presupuestado.
- 15 SALDO INICIAL DE CAJA: Recursos provenientes del saldo final de caja del ejercicio anterior por M\$ 12.497.141, que de acuerdo el Dictamen N° 13.807/80, esta cuenta solo se formula para efectos presupuestarios, ya que no procede su contabilización en el subsistema de ejecución presupuestaria, como obligación, obligación devengada y pago.

## I.M.A. GASTOS CONSOLIDADOS DEL MUNICIPIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021

SUB ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	OBLIGADO	SALDO	% TOTAL GASTOS PPTO.	AVANCE
<b>21</b>	<b>GASTOS EN PERSONAL</b>	<b>16.563.625.000</b>	<b>22.717.537.000</b>	<b>20.088.176.470</b>	<b>2.629.360.530</b>	<b>38,11%</b>	<b>88,43%</b>
01	PERSONAL DE PLANTA	8.120.898.000	10.361.050.000	7.870.064.781	2.490.985.219	17,38%	75,96%
02	PERSONAL A CONTRATA	2.785.309.000	4.143.798.000	4.113.229.042	30.568.958	6,95%	99,26%
03	OTRAS REMUNERACIONES	2.293.800.000	3.965.007.000	3.882.140.382	82.866.618	6,65%	97,91%
04	OTROS GASTOS EN PERSONAL	3.363.618.000	4.247.682.000	4.222.742.265	24.939.735	7,12%	99,41%
<b>22</b>	<b>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</b>	<b>11.051.516.000</b>	<b>14.982.855.000</b>	<b>13.119.531.264</b>	<b>1.863.323.736</b>	<b>25,13%</b>	<b>87,56%</b>
01	ALIMENTOS Y BEBIDAS	10.000.000	88.159.000	13.110.953	75.048.047	0,15%	14,87%
02	TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO	90.000.000	138.935.000	16.776.693	122.158.307	0,23%	12,08%
03	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	348.000.000	398.256.000	398.255.556	444	0,67%	100,00%
04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	766.000.000	1.053.485.000	946.802.370	106.682.630	1,77%	89,87%
05	SERVICIOS BASICOS	2.534.400.000	2.732.596.000	2.339.784.731	392.811.269	4,58%	85,62%
06	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	55.500.000	757.216.000	550.325.374	206.890.626	1,27%	72,68%
07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	31.100.000	134.193.000	77.262.681	56.930.319	0,23%	57,58%
08	SERVICIO GENERALES	5.532.400.000	7.277.826.000	6.789.049.937	488.776.063	12,21%	93,28%
09	ARRIENDOS	1.438.616.000	1.607.689.000	1.396.855.653	210.833.347	2,70%	86,89%
10	SERVICIOS FINANCIEROS Y DE SEGUROS	5.000.000	5.000.000	1.514.740	3.485.260	0,01%	30,29%
11	SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES	65.500.000	269.855.000	160.400.367	109.454.633	0,45%	59,44%
12	OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	175.000.000	519.645.000	429.392.209	90.252.791	0,87%	82,63%
<b>23</b>	<b>C x P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL</b>	<b>717.010.000</b>	<b>1.815.383.000</b>	<b>1.790.229.701</b>	<b>25.153.299</b>	<b>3,05%</b>	<b>98,61%</b>
01	PRESTACIONES PREVISIONALES	717.000.000	999.357.000	975.686.131	23.670.869	1,68%	97,63%
03	PRESTACIONES SOCIALES DEL EMPLEADOR	10.000	816.026.000	814.543.570	1.482.430	1,37%	99,82%
<b>24</b>	<b>C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>3.479.422.000</b>	<b>5.979.632.000</b>	<b>5.068.065.357</b>	<b>911.566.643</b>	<b>10,03%</b>	<b>84,76%</b>
01	AL SECTOR PRIVADO	727.000.000	1.790.707.000	1.333.664.520	457.042.480	3,00%	74,48%
03	A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	2.752.422.000	4.188.925.000	3.734.400.837	454.524.163	7,03%	89,15%
<b>25</b>	<b>C x P INTEGROS AL FISCO</b>	<b>10.000</b>	<b>208.034.000</b>	<b>126.734.792</b>	<b>81.299.208</b>	<b>0,35%</b>	<b>60,92%</b>
01	IMPUESTOS	0	618.000	617.821	179	0,00%	99,97%
99	OTROS INTEGROS AL FISCO	10.000	207.416.000	126.116.971	81.299.029	0,35%	60,80%

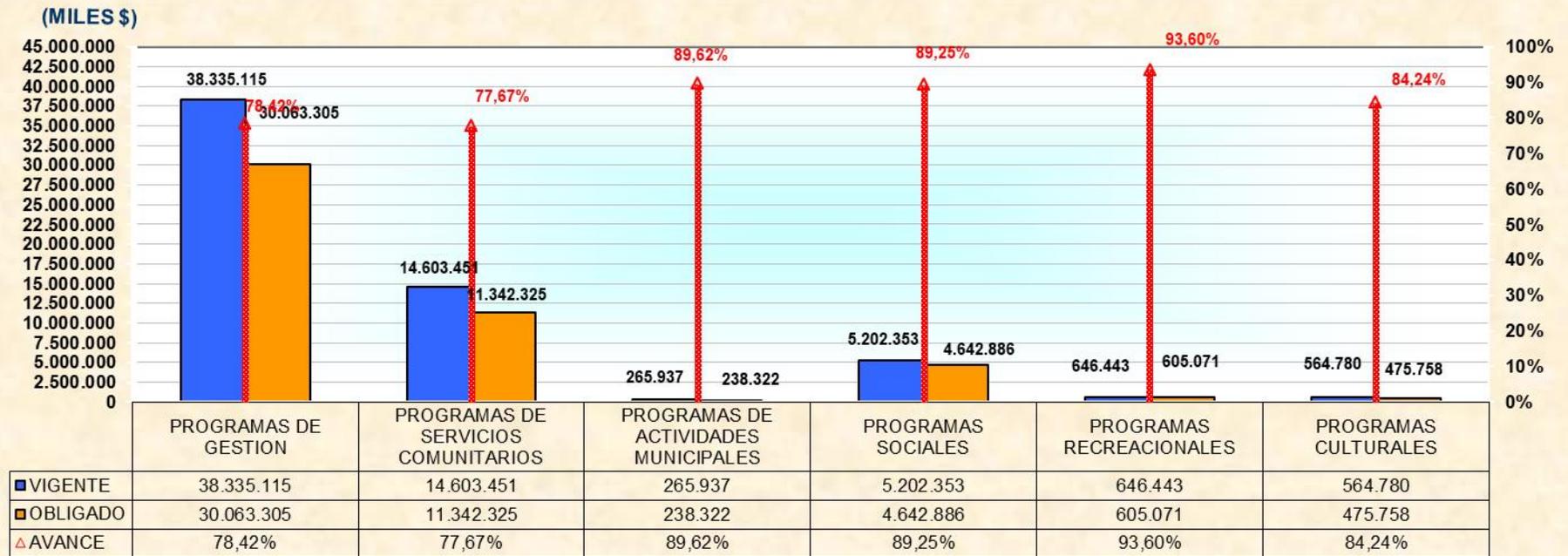
26	<i>C x P OTROS GASTOS CORRIENTES</i>	34.742.000	2.435.219.000	467.071.244	1.968.147.756	4,08%	19,18%
01	DEVOLUCIONES	5.000.000	2.173.256.000	272.241.001	1.901.014.999	3,65%	12,53%
02	COMPENSACIONES POR DAÑOS A TERCEROS Y/O A LA PROPIEDAD	20.000.000	246.054.000	184.991.933	61.062.067	0,41%	75,18%
04	APLICACIÓN FONDOS DE TERCEROS	9.742.000	15.909.000	9.838.310	6.070.690	0,03%	61,84%
29	<i>C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i>	60.000	701.549.000	597.628.234	103.920.766	1,18%	85,19%
02	EDIFICIOS	0	0	0	0	0,00%	N/A
03	VEHICULOS	10.000	268.000.000	234.430.000	33.570.000	0,45%	87,47%
04	MOBILIARIO Y OTROS	10.000	52.999.000	44.362.625	8.636.375	0,09%	83,70%
05	MAQUINAS Y EQUIPOS	10.000	108.870.000	97.880.910	10.989.090	0,18%	89,91%
06	EQUIPOS INFORMATICOS	10.000	129.383.000	79.892.030	49.490.970	0,22%	61,75%
07	PROGRAMAS INFORMATICOS	10.000	142.287.000	141.062.669	1.224.331	0,24%	99,14%
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	6.263.544.000	3.195.067.086	3.068.476.914	10,51%	51,01%
01	ESTUDIOS BASICOS	0	0	0	0	0,00%	N/A
02	PROYECTOS	399.940.000	6.263.544.000	3.195.067.086	3.068.476.914	10,51%	51,01%
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	204.733.000	169.132.815	35.600.185	0,34%	82,61%
01	AL SECTOR PRIVADO	0	0	0	0	0,00%	N/A
03	A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	0	204.733.000	169.132.815	35.600.185	0,34%	82,61%
34	<i>C x P SERVICIOS DE LA DEUDA</i>	500.000.000	3.176.714.000	2.746.029.657	430.684.343	5,33%	86,44%
07	DEUDA FLOTANTE	500.000.000	3.176.714.000	2.746.029.657	430.684.343	5,33%	86,44%
35	<i>SALDO FINAL DE CAJA</i>	10.000	1.132.859.000	0	1.132.859.000	1,90%	0,00%
<b>TOTALES \$</b>		<b>32.746.355.000</b>	<b>59.618.079.000</b>	<b>47.367.666.620</b>	<b>12.250.412.380</b>	<b>100,00%</b>	<b>79,45%</b>



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

N°	NOMBRE DE PROGRAMA	INICIAL	VIGENTE	OBLIGADO	SALDO	% TOTAL GASTOS PPTO.	AVANCE
1	PROGRAMAS DE GESTION	21.489.347.000	38.335.115.000	30.063.305.413	8.271.809.587	64,30%	78,42%
2	PROGRAMAS DE SERVICIOS COMUNITARIOS	6.867.040.000	14.603.451.000	11.342.324.946	3.261.126.054	24,50%	77,67%
3	PROGRAMAS DE ACTIVIDADES MUNICIPALES	100.000.000	265.937.000	238.321.616	27.615.384	0,45%	89,62%
4	PROGRAMAS SOCIALES	4.024.968.000	5.202.353.000	4.642.885.840	559.467.160	8,73%	89,25%
5	PROGRAMAS RECREACIONALES	49.500.000	646.443.000	605.071.209	41.371.791	1,08%	93,60%
6	PROGRAMAS CULTURALES	215.500.000	564.780.000	475.757.596	89.022.404	0,95%	84,24%
<b>TOTAL GASTOS MUNICIPALES</b>		<b>32.746.355.000</b>	<b>59.618.079.000</b>	<b>47.367.666.620</b>	<b>12.250.412.380</b>	<b>100,00%</b>	<b>79,45%</b>

### I.M.A. GASTOS RESUMEN PROGRAMAS AL 31 DE DICIEMBRE 2021



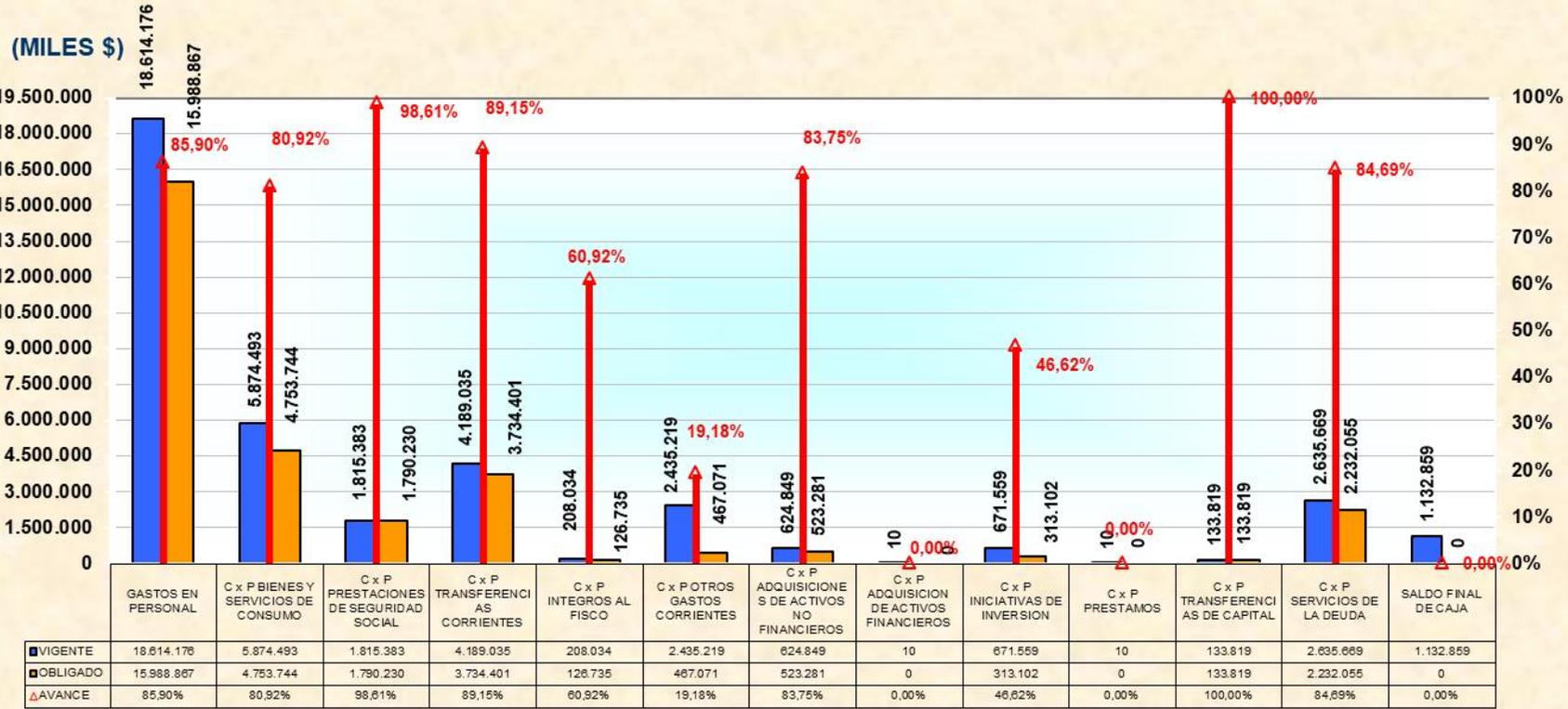
### DISTRIBUCION SEGÚN PROGRAMAS MUNICIPALES

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

SUB ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	OBLIGADO	SALDO	% TOTAL GASTOS PPTO.	AVANCE
<b>21</b>	<b>GASTOS EN PERSONAL</b>	<b>13.340.007.000</b>	<b>18.614.176.000</b>	<b>15.988.867.174</b>	<b>2.625.308.826</b>	<b>48,56%</b>	<b>85,90%</b>
01	PERSONAL DE PLANTA	8.120.898.000	10.361.050.000	7.870.064.781	2.490.985.219	27,03%	75,96%
02	PERSONAL A CONTRATA	2.785.309.000	4.143.798.000	4.113.229.042	30.568.958	10,81%	99,26%
03	OTRAS REMUNERACIONES	2.293.800.000	3.965.007.000	3.882.140.382	82.866.618	10,34%	97,91%
04	OTROS GASTOS EN PERSONAL	140.000.000	144.321.000	123.432.969	20.888.031	0,38%	85,53%
<b>22</b>	<b>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</b>	<b>4.145.066.000</b>	<b>5.874.493.000</b>	<b>4.753.744.229</b>	<b>1.120.748.771</b>	<b>15,32%</b>	<b>80,92%</b>
01	ALIMENTOS Y BEBIDAS	0	0	0	0	0,00%	N/A
02	TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO	78.750.000	124.043.000	16.291.693	107.751.307	0,32%	13,13%
03	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	348.000.000	398.256.000	398.255.556	444	1,04%	100,00%
04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	639.300.000	655.252.000	577.257.389	77.994.611	1,71%	88,10%
05	SERVICIOS BASICOS	890.400.000	793.055.000	699.050.899	94.004.101	2,07%	88,15%
06	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	55.500.000	746.937.000	542.205.524	204.731.476	1,95%	72,59%
07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	23.600.000	101.831.000	61.661.387	40.169.613	0,27%	60,55%
08	SERVICIO GENERALES	472.400.000	885.409.000	680.800.692	204.608.308	2,31%	76,89%
09	ARRIENDOS	1.391.616.000	1.550.108.000	1.348.778.153	201.329.847	4,04%	87,01%
10	SERVICIOS FINANCIEROS Y DE SEGUROS	5.000.000	5.000.000	1.514.740	3.485.260	0,01%	30,29%
11	SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES	65.500.000	266.615.000	158.356.867	108.258.133	0,70%	59,40%
12	OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	175.000.000	347.987.000	269.571.329	78.415.671	0,91%	77,47%
<b>23</b>	<b>C x P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL</b>	<b>717.010.000</b>	<b>1.815.383.000</b>	<b>1.790.229.701</b>	<b>25.153.299</b>	<b>4,74%</b>	<b>98,61%</b>
01	PRESTACIONES PREVISIONALES	717.000.000	999.357.000	975.686.131	23.670.869	2,61%	97,63%
03	PRESTACIONES SOCIALES DEL EMPLEADOR	10.000	816.026.000	814.543.570	1.482.430	2,13%	99,82%
<b>24</b>	<b>C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>2.752.422.000</b>	<b>4.189.035.000</b>	<b>3.734.400.837</b>	<b>454.634.163</b>	<b>10,93%</b>	<b>89,15%</b>
01	AL SECTOR PRIVADO	0	110.000	0	110.000	0,00%	0,00%
03	A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	2.752.422.000	4.188.925.000	3.734.400.837	454.524.163	10,93%	89,15%
<b>25</b>	<b>C x P INTEGROS AL FISCO</b>	<b>10.000</b>	<b>208.034.000</b>	<b>126.734.792</b>	<b>81.299.208</b>	<b>0,54%</b>	<b>60,92%</b>
01	IMPUESTOS	0	618.000	617.821	179	0,00%	99,97%
99	OTROS INTEGROS AL FISCO	10.000	207.416.000	126.116.971	81.299.029	0,54%	60,80%

26	<i>C x P OTROS GASTOS CORRIENTES</i>	34.742.000	2.435.219.000	467.071.244	1.968.147.756	6,35%	19,18%
01	DEVOLUCIONES	5.000.000	2.173.256.000	272.241.001	1.901.014.999	5,67%	12,53%
02	COMPENSACIONES POR DAÑOS A TERCEROS Y/O A LA PROPIEDAD	20.000.000	246.054.000	184.991.933	61.062.067	0,64%	75,18%
04	APLICACIÓN FONDOS DE TERCEROS	9.742.000	15.909.000	9.838.310	6.070.690	0,04%	61,84%
29	<i>C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i>	60.000	624.849.000	523.280.961	101.568.039	1,63%	83,75%
02	EDIFICIOS	0	0	0	0	0,00%	N/A
03	VEHICULOS	10.000	268.000.000	234.430.000	33.570.000	0,70%	87,47%
04	MOBILIARIO Y OTROS	10.000	36.022.000	28.216.110	7.805.890	0,09%	78,33%
05	MAQUINAS Y EQUIPOS	10.000	50.420.000	39.680.152	10.739.848	0,13%	78,70%
06	EQUIPOS INFORMATICOS	10.000	128.110.000	79.892.030	48.217.970	0,33%	62,36%
07	PROGRAMAS INFORMATICOS	10.000	142.287.000	141.062.669	1.224.331	0,37%	99,14%
99	OTROS ACTIVOS FINANCIEROS	10.000	10.000	0	10.000	0,00%	0,00%
30	<i>C x P ADQUISICION DE ACTIVOS FINANCIEROS</i>	10.000	10.000	0	10.000	0,00%	0,00%
01	COMPRA DE TITULOS Y VALORES	10.000	10.000	0	10.000	0,00%	0,00%
31	<i>C x P INICIATIVAS DE INVERSION</i>	0	671.559.000	313.102.445	358.456.555	1,75%	46,62%
01	ESTUDIOS BASICOS	0	0	0	0	0,00%	N/A
02	PROYECTOS	0	671.559.000	313.102.445	358.456.555	1,75%	46,62%
32	<i>C x P PRESTAMOS</i>	10.000	10.000	0	10.000	0,00%	0,00%
06	POR ANTICIPOS A CONTRATISTAS	10.000	10.000	0	10.000	0,00%	0,00%
33	<i>C x P TRANSFERENCIA DE CAPITAL</i>	0	133.819.000	133.819.000	0	0,35%	100,00%
01	AL SECTOR PRIVADO	0	0	0	0	0,00%	N/A
03	A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	0	133.819.000	133.819.000	0	0,35%	100,00%
34	<i>C x P SERVICIOS DE LA DEUDA</i>	500.000.000	2.635.669.000	2.232.055.030	403.613.970	6,88%	84,69%
07	DEUDA FLOTANTE	500.000.000	2.635.669.000	2.232.055.030	403.613.970	6,88%	84,69%
35	<i>SALDO FINAL DE CAJA</i>	10.000	1.132.859.000	0	1.132.859.000	2,96%	0,00%
<b>TOTALES \$</b>		<b>21.489.347.000</b>	<b>38.335.115.000</b>	<b>30.063.305.413</b>	<b>8.271.809.587</b>	<b>100,00%</b>	<b>78,42%</b>

### I.M.A. GASTOS PROGRAMAS GESTION INTERNA 31 DE DICIEMBRE 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\$ 15.988.867, lo que representa el 85,90% 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 75,96%. 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\$ 8.907.055 y un avance del 74,45%.

APORTES DEL EMPLEADOR: Esta asignación tuvo un avance de 98,28%, con obligaciones de M\$ 259.842 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\$ 662.005, contando con un presupuesto de M\$ 740.985, lo cual representa un porcentaje de 89,34%.

REMUNERACIONES VARIABLES: Con un avance del 83,04%, con una obligación durante el trimestre de M\$ 152.797. Esta compuesta por los trabajos extraordinarios cuyo presupuesto es de M\$ 140.000 y obligación por M\$ 139.214 lo que representa un 99,44%, el ítem "Comisiones de Servicios en el país" durante este trimestre se obligó por M\$ 10.897 con un avance del 34,79% de lo presupuestado, "Comisiones de Servicio en el Exterior" con un avance del 21,17%, "Aguinaldo y Bonos" con una obligación de M\$ 164.154 y avance del 62,03% 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\$ 4.113.229 con un avance del total presupuestado del 99,26%. Entre las cuentas de este ítem se encuentran:

SUELDOS Y SOBRESUELOS: En el que se imputan los sueldos base y demás asignaciones que al igual que el personal de la planta permanente, percibe el personal a contrata. Esta asignación tuvo un avance del 99,49% con una obligación del M\$ 3.470.981.

APORTES DEL EMPLEADOR: Esta sub asignación tuvo un avance del 99,15% del monto total presupuestado, obligándose en el período M\$ 142.251.

ASIGNACIONES POR DESEMPEÑO: De los M\$ 332.779 presupuestados, tuvo avance presupuestario de 99,44%, representado en un 332.907.

REMUNERACIONES VARIABLES: Refleja con avance del 91,49% de lo presupuestado, con una obligación durante el período de M\$ 59.968.

AGUINALDOS Y BONOS: Cuenta que al término del presente trimestre tiene obligado M\$ 107.122 con un avance del 96,40%. El total anual presupuestado es de M\$ 111.127.

- 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\$ 3.965.007, de los cuales durante el trimestre se obligaron M\$ 3.882.140, con un avance del 97,91%. En detalle se tiene la siguiente información de las cuentas:

HONORARIOS A SUMA ALZADA-PERSONAS NATURALES: Para esta cuenta se tiene un presupuesto total de M\$ 1.165.873, durante el trimestre tuvo un avance del 98,90% con una obligación de M\$1.165.873.

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\$ 2.693.335 cuyo avance es de 97,50%. Cabe hacer presente que la cuenta del personal "Médicos Gabinete Psicotécnico" presenta un avance del 99,68% con un monto de M\$ 77.155, la cuenta "Inspectores Playa Turismo" presenta un avance de 99,91% con un monto de M\$ 52.551, la cuenta "Salvavidas" presenta un avance del 95,68% con un monto de M\$ 127.256 y la cuenta "Otras" presenta un avance del 99,54% con un monto de M\$ 1.195.291.

- 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\$ 144.321, al trimestre tuvo una obligación de M\$ 123.433, con un avance del 85,53%. En esta partida se encuentra el ítem "Dieta a Concejales" con presupuesto de M\$ 108.069, una obligación de M\$ 107.338 y un avance de 99,32%, "Gastos por Comisiones" con presupuesto de M\$ 20.176, una obligación de M\$ 9.033 y un avance de 44,77%, "Otros Gastos (Inscripción y otros)" con un presupuesto de M\$ 16.076, una obligación de M\$ 7.063 y un avance del 43,93%.

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 46,35% de los ingresos propios, porcentaje que excedió el máximo permitido por la ley.
- 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 39,99%, según la base de cálculo que considera el Dictamen 30.013/94.
- c) 10% Personal a Honorarios. El artículo 13º de la Ley 19.280, que modifica la Ley 18.695, establece que las normas que cada municipalidad destine anualmente al pago de honorarios, no podrán exceder el 10% del gasto contemplado en el presupuesto municipal por concepto de remuneraciones de su personal a planta, al 31 de Diciembre del 2021 el porcentaje es de un 11,38%, el que indica que el gasto se encuentra por sobre 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 80,92% de lo presupuestado. Este subtítulo se encuentra compuesto por:

- 02 TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO: Ítem de gastos con avance del 13,13% durante el trimestre, con un monto obligado de M\$ 16.292.
- 03 COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES: Con un avance del 100% del total presupuestado y una obligación de M\$ 398.256.
- 04 MATERIALES DE USO O CONSUMO: Ítem de gastos con avance del 88,10% durante el trimestre, con un monto obligado de M\$ 577.257.
- 05 SERVICIOS BASICOS: Corresponden a los consumos básicos como luz, agua, teléfono, gas, correo, celulares, Internet, etc., esta partida tuvo un avance del 88,15% del total presupuestado, con un monto obligado de M\$ 699.051.
- 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 72,59% para el trimestre y un monto obligado de M\$ 542.206.

- 07 PUBLICIDAD Y DIFUSION: Contempla los servicios de publicación y publicidad televisivo, radial y escrito, de impresión, esta partida tuvo un avance del 60,55%, con una obligación de M\$ 61.661.
- 08 SERVICIOS GENERALES: Esta partida tuvo un avance del 76,89%, con una obligación de M\$ 680.801. Dentro de esta partida se incorporan los gastos por concepto de "Servicios de Aseo" con una obligación de M\$34.456.
- Además, se incluyen los gastos por concepto de Servicios de Vigilancia, Servicios Mantención de Alumbrado Público, Servicios de Mantención de Semáforos, Pasaje, Fletes y Bodegajes, Suscripciones Varias.
- 09 ARRIENDOS: Comprende los gastos por concepto de arriendo de inmuebles donde destacan: Edificio Sangra, Edificio Ex-PDI, Centro Comercial Colón, Gastos comunes, Avaluaciones S.I.I. y otros arriendos de diversas dependencias municipales. Esta partida tuvo un avance durante el trimestre del 87,01%, con una obligación de M\$ 1.348.778. Se observa que entre las asignaciones de mayor avance se encuentran "Arriendo de Edificios" con 92,85% y que corresponden a una obligación de M\$ 630.273, "Arriendo de Vehículos" con 13,35% correspondiente a una obligación de M\$ 716.
- 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\$ 1.515.
- 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 59,40% y una obligación de M\$ 158.357.
- 12 OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO: Ítem que corresponde a los "Gastos Menores", "Gastos de Representación" los que corresponden exclusivamente a los inherentes al Alcalde, según normativa vigente y "Derechos de Tasas". Este ítem tuvo un avance del 77,47% con una obligación de M\$ 269.571.
- 23 CUENTAS POR PAGAR PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL: Comprende los gastos por concepto de desahucios e indemnizaciones, con un avance del 98,61% y una obligación de M\$ 1.790.230.
- 24 CUENTAS POR PAGAR TRANSFERENCIAS CORRIENTES: Corresponde a aportes y subvenciones que el municipio otorga a diversas entidades tanto públicas como privadas. Entre las instituciones privadas se encuentran organizaciones comunitarias, voluntariados, de asistencialidad, las asociaciones de funcionarios municipales, Agrupación Cultural y otros similares. Entre las entidades públicas se destacan el Servicio de Salud, Fondo Común Municipal y otros. Esta

partida tuvo un avance del 89,15%, con una obligación de M\$ 3.734.401.

**TRANSFERENCIAS SECTOR PRIVADO:** Aportes que han sido entregados de acuerdo al programa de caja de este Municipio. Sin valores entregados a la comunidad de los M\$ 110 presupuestados. Forman parte de este ítem los "Fondos de Emergencia", "Premios y Otros"

**TRANSFERENCIAS A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS:** El 89,15% de avance registrado equivalente a M\$ 3.734.401, representan diferentes montos de Aportes, tales como:

<b>ENTIDAD PUBLICA</b>	<b>MONTO PRESUPUESTADO</b>	<b>AVANCE</b>
* A los Servicios de Salud	46.978.000	50,95%
* A las Asociaciones	99.526.000	98,19%
* Al Fondo Común Municipal – P.C.V.	2.557.506.000	86,22%
* Al Fondo Común Municipal – Multas	28.799.000	76,29%
* A Otras Municipalidades	286.116.000	75,37%
* 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\$ 208.034, durante el trimestre tuvo un avance de M\$ 126.735.

26 **CUENTAS POR PAGAR OTROS GASTOS CORRIENTES:** Partida que en total presenta un avance del 19,18% con M\$ 467.071. 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 12,53% con una obligación de M\$ 272.241.

**COMPENSACIONES POR DAÑOS A TERCEROS Y/O A LA PROPIEDAD:** partida con un presupuesto de M\$ 246.054, en el trimestre tuvo un avance del 75,18%.

**APLICACIÓN FONDOS DE TERCEROS:** Esta partida mantiene un presupuesto vigente de M\$ 15.909, con un avance del 61,84%.

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 83,75%, con una obligación de M\$ 523.281.

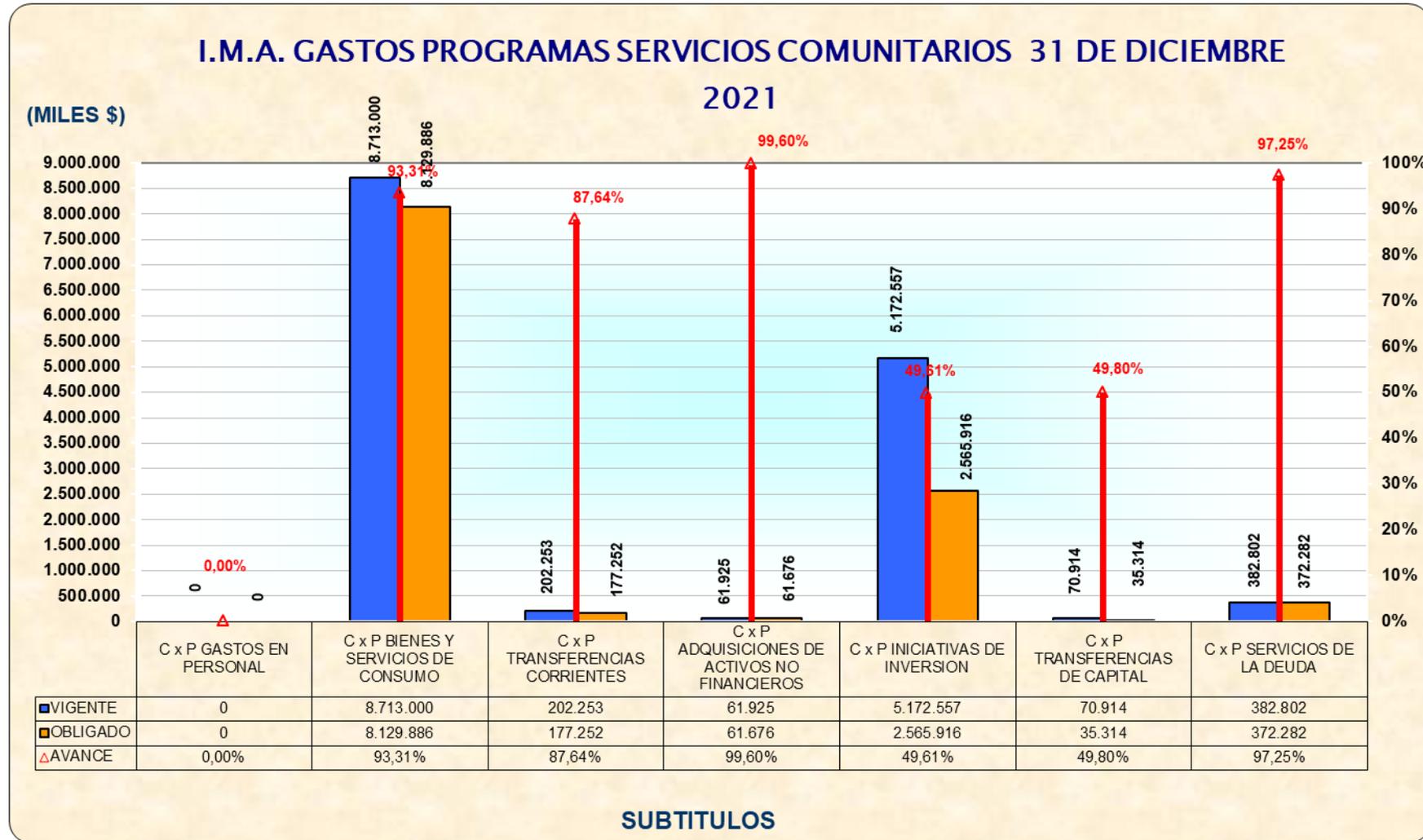
30 **CUENTAS POR PAGAR ADQUISICION DE ACTIVOS FINANCIEROS:** Esta partida se inició con un presupuesto de M\$ 10, está compuesta por "Compra de Títulos y Valores" (Depósitos a Plazo), sin embargo, durante el presente trimestre no tuvo movimiento.

- 31 CUENTAS POR PAGAR INICIATIVAS DE INVERSION: Corresponde a los gastos por concepto de estudios básicos, proyectos y programas de inversión. Esta partida tuvo un avance del 46,62%, con un presupuesto vigente de M\$ 313.102.
- PROYECTOS: Con un avance del 46,62%. Ítem que comprende "Consultorías" con un 67,02%, y obligación de M\$ 182.058.
- 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.
- 33 CUENTAS POR PAGAR TRANSFERENCIAS DE CAPITAL: Corresponde a gastos a Otras Entidades Públicas, en la que se encuentra el "Programa de Pavimentos Participativos", con una presupuesto de M\$ 133.819, con un avance del 100%.
- 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\$ 2.635.669, de los cuales se obligó el 84,69% de lo presupuestado.
- 35 SALDO FINAL DE CAJA: Cuenta que al término del trimestre tiene presupuesto vigente de M\$ 1.132.859. Al igual que el saldo inicial de caja, de acuerdo al dictamen 13807/80, esta cuenta se utiliza para efectos presupuestarios, ya que no procede su contabilización de ejecución presupuestaria como obligación, obligación devengada y pago.

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

SUB ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	OBLIGADO	SALDO	% TOTAL GASTOS PPTO.	AVANCE
<b>21</b>	<b><i>C x P GASTOS EN PERSONAL</i></b>	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
<b>22</b>	<b><i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i></b>	6.442.100.000	8.713.000.000	8.129.886.256	583.113.744	59,66%	93,31%
01	ALIMENTOS Y BEBIDAS	0	0	0	0	0,00%	N/A
04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	25.100.000	336.953.000	319.363.493	17.589.507	2,31%	94,78%
05	SERVICIOS BASICOS	1.644.000.000	1.905.246.000	1.608.486.925	296.759.075	13,05%	84,42%
06	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	0	7.294.000	5.134.850	2.159.150	0,05%	70,40%
07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	1.000.000	0	0	0	0,00%	N/A
08	SERVICIO GENERALES	4.772.000.000	6.260.562.000	5.999.407.455	261.154.545	42,87%	95,83%
09	ARRIENDOS	0	52.175.000	47.124.000	5.051.000	0,36%	90,32%
12	OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIO DE CONSUMO	0	150.770.000	150.369.533	400.467	1,03%	99,73%
<b>24</b>	<b><i>C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i></b>	25.000.000	202.253.000	177.251.730	25.001.270	1,38%	87,64%
01	AL SECTOR PRIVADO	25.000.000	202.253.000	177.251.730	25.001.270	1,38%	87,64%
<b>29</b>	<b><i>C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i></b>	0	61.925.000	61.675.558	249.442	0,42%	99,60%
04	MOBILIARIOS Y OTROS	0	3.475.000	3.474.800	200	0,02%	99,99%
05	MAQUINAS E EQUIPOS	0	58.450.000	58.200.758	249.242	0,40%	99,57%
<b>31</b>	<b><i>C x P INICIATIVAS DE INVERSION</i></b>	399.940.000	5.172.557.000	2.565.916.057	2.606.640.943	35,42%	49,61%
01	ESTUDIOS BASICOS	0	0	0	0	0,00%	N/A
02	PROYECTOS	399.940.000	5.172.557.000	2.565.916.057	2.606.640.943	35,42%	49,61%
<b>33</b>	<b><i>C x P TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</i></b>	0	70.914.000	35.313.815	35.600.185	0,49%	49,80%
03	A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	0	70.914.000	35.313.815	35.600.185	0,49%	49,80%

34	C x P SERVICIOS DE LA DEUDA	0	382.802.000	372.281.530	10.520.470	2,62%	97,25%
07	DEUDA FLOTANTE	0	382.802.000	372.281.530	10.520.470	2,62%	97,25%
<b>TOTALES \$</b>		<b>6.867.040.000</b>	<b>14.603.451.000</b>	<b>11.342.324.946</b>	<b>3.261.126.054</b>	<b>100,00%</b>	<b>77,67%</b>



## **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 93,31% de lo presupuestado. Este subtítulo se encuentra compuesto por:
- 04 MATERIALES DE USO O CONSUMO: Ítem de gastos con avance del 94,78% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$ 319.363.
- 05 SERVICIOS BASICOS: Corresponden a los consumos básicos como luz, agua, teléfono, gas, correo, celulares, Internet, etc., esta partida tuvo un avance del 84,42% el total presupuestado, con un monto obligado de M\$ 1.608.487.
- 06 MANTENIMIENTO Y REPARACIONES: Ítem de gastos con avance del 70,40% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$ 5.135.
- 07 PUBLICIDAD Y DIFUSION: Ítem de gastos sin movimiento durante el presente trimestre, con un monto presupuestado de M\$ 0.
- 08 SERVICIOS GENERALES: Esta partida tuvo un avance del 95,83%, con una obligación de M\$ 5.999.407.
- 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\$ 2.426.299 y un avance del 99,26%. También se incluye la partida "Servicios de Mantención de Jardines" con una obligación de \$ 3.341.948, que representa un avance del 95,86%.
- 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\$ 52.175 y un avance del 90,32%.
- 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 99,73%.
- 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\$ 177.252 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\$ 61.925 y un avance durante el presente trimestre de 99,60%.

31 CUENTAS POR PAGAR INICIATIVAS DE INVERSION: Esta partida tiene un monto presupuestado de M\$ 5.172.557, durante el presente trimestre tuvo una obligación de M\$ 2.565.916 y un avance del 49,61%.

PROYECTOS: Que incluye "Consultorías", con avance del 74,04%, de lo presupuestado y una obligación de M\$ 96.937; "Obras Civiles", con avance del 49,14% de lo presupuestado y una obligación de M\$ 2.468.979. 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	5.172.557.000	2.565.916.057	49,61%
31.02	Proyectos	5.172.557.000	2.565.916.057	49,61%
31.02.002	Consultorías	130.924.000	96.937.174	74,04%
31.02.002.001	Consultorias	90.233.000	87.549.010	97,03%
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%
31.02.002.014	Consultoría Estudio de Rediseño Parque Las Américas	24.000.000	0	0,00%
31.02.002.015	Consultoría Estudio Atraveso Peatonal Diaguitas	1.191.000	1.191.000	100,00%
31.02.004	Obras Civiles	5.024.073.000	2.468.978.883	49,14%
31.02.004.029	Proyecto,habilitación de Cancha N°3 y Obras Anexas al Estadio	813.000	0	0,00%
31.02.004.032	Iluminación Artística con Eficiencia Energética para la Catedral	64.490.000	64.489.812	100,00%
31.02.004.036	Construcc.y Habitac.Pasto Sintético Cancha N°2 E.C.Dittbhorst	124.006.000	0	0,00%
31.02.004.043	Proy.Remodelac.P.Centenario de Arica, I Etapa	665.347.000	0	0,00%
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 Electrificación	11.080.000	0	0,00%
31.02.004.080	PMU-IRAL Construcc.y Reposic.Aceras y Soleras E.C.Dittbhorst	329.000	0	0,00%
31.02.004.080.004	Elem.Protecc.: Construcc.y Reposic.Aceras y Soleras E.C.Dittbhorst	329.000	0	0,00%
31.02.004.088	Proy. PMU, Mejoramiento y Pintado Escuela Esmeralda , Arica	625.000	0	0,00%
31.02.004.088.003	Elem-Protecc: Proy. PMU, Mejoramiento y Pintado Escuela Esmeralda	625.000	0	0,00%
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	9.232.000	0	0,00%
31.02.004.126	Proy.Adq.e Inst.Sistema de Audio, Conferencia, Grabación y Video	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%

CUENTA	NOMBRE CUENTA	VIGENTE	DEVENGADO	% AVANCE
31.02.004.149	Proy.Mej.de Patio de Básica del Liceo J.Naranjo Fernández	34.193.000	34.192.493	100,00%
31.02.004.153	Proyecto Normalización de Infraestructura Liceo Octavio Pa	431.686.000	426.781.735	98,86%
31.02.004.153.00	Consultorias:Proy.Normaliz.Infraestr.Liceo Octavio Palma F	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.	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 Benjami	19.555.000	19.554.141	100,00%
31.02.004.165	Proy.Hab.Red de Alumb.Publ., Sect.*El Morro y Porvenir*	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	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 Aric	7.224.000	0	0,00%
31.02.004.185	Conserv.de Señalizac., Demarcac. y Seg.Vial, Ciudad de Aric	13.157.000	0	0,00%
31.02.004.186	Conserv.de Señalizac., Demarcac. y Seg.Vial, Ciudad de Aric	13.349.000	0	0,00%
31.02.004.188	Proy.Reparac.Multicancha Local Poconchile	1.000	0	0,00%
31.02.004.190	Proy.Mejoram.Reparac.Multicancha Población Pacífico	8.453.000	8.452.868	100,00%
31.02.004.191	Proy.Mejoram.Recup.Espacios Comunes Conj.Habit.Mirad	60.000.000	59.755.924	99,59%
31.02.004.192	Proy.Mejoram.Reparac.Multicancha 7 de Junio	11.554.000	11.553.854	100,00%
31.02.004.193	Proy.Evacuac.Aguas Servidas Escuela G-117, Sector Los M	20.493.000	20.492.632	100,00%
31.02.004.194	Proy.Estudio, Fact., Diseño, Alcantarillado Sector Alberto J	35.493.000	29.025.000	81,78%
31.02.004.195	Proy.Constr.Red Colect.Calles B.Arana y Raúl del Canto, A	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 Central	47.000.000	0	0,00%
31.02.004.208	Proyecto Reposición de Juegos Infantiles Parque Brasil	73.605.000	73.595.639	99,99%
31.02.004.209	Proyecto Mejoramiento de Barrios 2020, Barrios Las Villas	147.030.000	0	0,00%
31.02.004.210	Proyecto Mejoramiento Extracción y Procesamiento Agua P	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 Agosto	59.926.000	59.925.657	100,00%
31.02.004.213	Proy.PMB Normalización de Instalaciones Eléctricas Domic	51.444.000	44.213.369	85,94%
31.02.004.214	Proyecto Construcción Plaza Población Chile	65.000.000	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 Mol	3.662.000	0	0,00%
31.02.004.217	Proyecto cierre perimetral del patio cultural Crispieri	45.000.000	42.161.950	93,69%
31.02.004.219	Proy. Reposicion Multicancha Alborada	5.491.000	0	0,00%
31.02.004.220	Proy.Mejoramiento Paseo Peatonal Yungay	239.707.000	231.357.420	96,52%
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	57.115.000	57.114.363	100,00%
31.02.004.223	Proy. PMU Mejoram.y Reparac.Multicancha Salar de surire	14.129.000	14.128.787	100,00%
31.02.004.224	Proy. PMU.mejoram.y Reparac.Multicancha Villa Nueva Es	33.716.000	33.715.735	100,00%
31.02.004.225	Proy.PMU. Mejoraam. y Reparac. Multicancha Lautaro Co	58.745.000	58.744.800	100,00%
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 Reduc	32.166.000	31.996.387	99,47%
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	36.204.107	97,03%
31.02.004.230	Proy.PMU EMO 2019 Reposición y Reubicación Cámaras	59.381.000	59.381.000	100,00%
31.02.004.232	Proy.PRBIPE Diagnóstico y Plan de Acción Comercio Irreg	41.500.000	37.000.000	89,16%
31.02.004.233	Proy.PMU EMO2019 Reposic.Señalét.Verticales Ciudad de	15.618.000	14.800.000	94,76%
31.02.004.234	Estudio de Factibilidad y Diseño de Alcantarillado, Sector L	30.052.000	26.500.000	88,18%
31.02.004.235	Estudio de Factibilidad y Diseño de Alcantarillado, Sector P	30.052.000	26.500.000	88,18%
31.02.004.236	Construcción Red Colector Calle B.Arana y Pje.11, Arica	259.545.000	230.088.748	88,65%
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.Asoag	17.245.000	17.244.616	100,00%
31.02.004.240	Proy.Adq.e Instalac.de Pagodas en el Borde C.Sur de Arica	76.750.000	0	0,00%

CUENTA	NOMBRE CUENTA	VIGENTE	DEVENGADO	%AVANCE
31.02.004.242	Proy.PMU Habilit.Ciclovía 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	17.000.000	16.635.665	97,86%
31.02.004.248	Proy.Const.Colectores Calles B.Arana, Pje.9 y Pje.Julet Bordet-SUBI	254.978.000	0	0,00%
31.02.004.248.001	Proy.Const.Colectores Calles B.Arana, Pje.9 y Pje.J.Bordet-SUBI	227.978.000	0	0,00%
31.02.004.248.002	Proy.Const.Colectores Calles B.Arana, Pje.9 y Pje.J.Bordet-SUBI	27.000.000	0	0,00%
31.02.004.249	Proyecto Cierre Perimetral del Recinto Deportivo Piscina Olímpica	20.000.000	0	0,00%
31.02.004.250	Proy.PMB Normalización de Instalaciones Domiciliarias en el Valle	57.453.000	0	0,00%
31.02.004.251	Proy.Adq.de Bancas y Bolardos para la Plazoleta Inclusiva Los Co	7.887.000	0	0,00%
31.02.004.998	Cuenta p/Distribución (Ingresos Ley de Casinos Nro.19.995)	99.806.000	0	0,00%
31.02.004.999	CTA.P/DISTRIBUCION (Obras Civiles)	370.449.000	0	0,00%
31.02.999	Otros Gastos	17.560.000	0	0,00%
31.02.999.100	Proyect.Lim.y Barrido de Calles y Playas de la Com.Arica Año 20	9.637.000	0	0,00%
31.02.999.100.002	Insu-Herra:Proyect.Lim.y Barrido de Calles y Playas de la Com.A	639.000	0	0,00%
31.02.999.100.003	Máq-Fletes:Proyect.Lim.y Barrido de Calles y Playas de la Com.	8.998.000	0	0,00%
31.02.999.103	PMU,Const.de muro de contec.p/mant.operativas cancha N°5 E.C	1.025.000	0	0,00%
31.02.999.103.003	Maq-Fletes:PMU,Const.de muro de contec.p/mant.operativas can	1.025.000	0	0,00%
31.02.999.105	Prog.Lim.del Cauce Lecho Río San José y Desembocadura	1.478.000	0	0,00%
31.02.999.105.003	Máq-Fletes:Prog.Lim.del Cauce Lecho Río San José y Desemboca	1.478.000	0	0,00%
31.02.999.107	PMU:Construc.de Pavim.de Adocretos y Areas Verdes Sector Car	300.000	0	0,00%
31.02.999.107.004	Elem.Protecc.:Construc.de Pavim.de Adocretos y Areas Verdes Se	300.000	0	0,00%
31.02.999.108	PMU:Construc.de Aceras y Soleras,Camino de Acceso Sector Can	268.000	0	0,00%
31.02.999.108.002	Insu.-Mat:Construc.de Aceras y Soleras,Camino de Acceso Sector	268.000	0	0,00%
31.02.999.115	Normaliz.y Codif.Señalét.Vías de Evacuac.Com.Arica IET. (FRIL-I	68.000	0	0,00%
31.02.999.115.004	Elem.Protec:Normaliz.y Codif.Señalét.Vías de Evacuac.Com.Arica	68.000	0	0,00%
31.02.999.117	Construc.Aceras Circuito Dept.y Calle del Deporte Int.E.C.Dittbo	200.000	0	0,00%
31.02.999.117.004	Elem.Protec:Construc.Aceras Circuito Dept.y Calle del Deporte Ir	200.000	0	0,00%
31.02.999.118	Proy.FRIL:Constr.A.Verde.Dest.a Estac.Ejerc.Hoyad.p/Plantac.Fic	1.036.000	0	0,00%
31.02.999.118.002	Insu-Mat:Constr.A.Verde.Dest.a Estac.Ejerc.Hoyad.p/Plantac.Ficu	274.000	0	0,00%
31.02.999.118.005	Máq.-Flete:Constr.A.Verde.Dest.a Estac.Ejerc.Hoyad.p/Plantac.Fic	762.000	0	0,00%
31.02.999.123	PMU:Proy.Construcc.Pavim.Hormig.Zona Acceso Escalera Princi	77.000	0	0,00%
31.02.999.123.004	Elem.Protecc.:PMU:Proy.Construcc.Pavim.Hormig.Zona Acceso	77.000	0	0,00%
31.02.999.124	Proy.(FRIL):Reparación U.Vecinales Nros. 20, 24, 25, 35, 36, 37 y	1.456.000	0	0,00%
31.02.999.124.003	Elem.Protecc:Reparación U.Vecinales Nros. 20, 24, 25, 35, 36, 37	1.386.000	0	0,00%
31.02.999.124.005	Máq.-Flete:Reparación U.Vecinales Nros. 20, 24, 25, 35, 36, 37 y	70.000	0	0,00%
31.02.999.125	Proy.(FRIL):Reparación U.Vecinales Nros. 41, 39, 48 y 69, Arica	105.000	0	0,00%
31.02.999.125.005	Máq.-Flete:Reparación U.Vecinales Nros. 41, 39, 48 y 69, Arica P	105.000	0	0,00%
31.02.999.126	Proy.(FRIL):Reparación Fachadas Escuelas D-21, E-30, D-7 y D-	239.000	0	0,00%
31.02.999.126.003	Herram.:Reparación Fachadas Escuelas D-21, E-30, D-7 y D-91, A	239.000	0	0,00%
31.02.999.129	Proy.Construcc.A.Verdes y Muro de Contenc.de Jardinerías en Se	43.000	0	0,00%
31.02.999.129.003	Elem.Protecc.:Proy.Construcc.A.Verdes y Muro de Contenc.de Ja	43.000	0	0,00%
31.02.999.133	Proy.FRIL, Construcc. Pavimentac. E.C.Dittborn, Comuna de Aric	481.000	0	0,00%
31.02.999.133.004	Elem.Protecc.:Proy.FRIL, Construcc. Pavimentac. E.C.Dittborn, C	481.000	0	0,00%
31.02.999.135	Proy.FRIL, Construcc.Muretes Contención Bandejón Central,Las C	757.000	0	0,00%
31.02.999.135.004	Elem.Protecc.:Proy.FRIL, Construcc.Muretes Contención Bandejón	757.000	0	0,00%
31.02.999.138	Proy.Pintado de Edificios, J. de Vecinos y Mant.Urbana en la Com	162.000	0	0,00%
31.02.999.138.002	Insu-Herra:Proy.Pintado de Edificios, J. de Vecinos y Mant.Urban	162.000	0	0,00%
31.02.999.140	Proy.PMU "Mejoramiento Soleras Tramo Sta. María, Tucapel y A	62.000	0	0,00%
31.02.999.140.002	Insu-Mat.:Proy.PMU "Mejoramiento Soleras Tramo Sta. María, T	62.000	0	0,00%
31.02.999.144	Proy.PMU, Constr.Muretes Contenc.C.Avalos, entre Rotond.A.A	166.000	0	0,00%
31.02.999.144.002	Insu-Mat:Proy.PMU, Constr.Muret.Contenc.C.Avalos e/Rotond.	166.000	0	0,00%

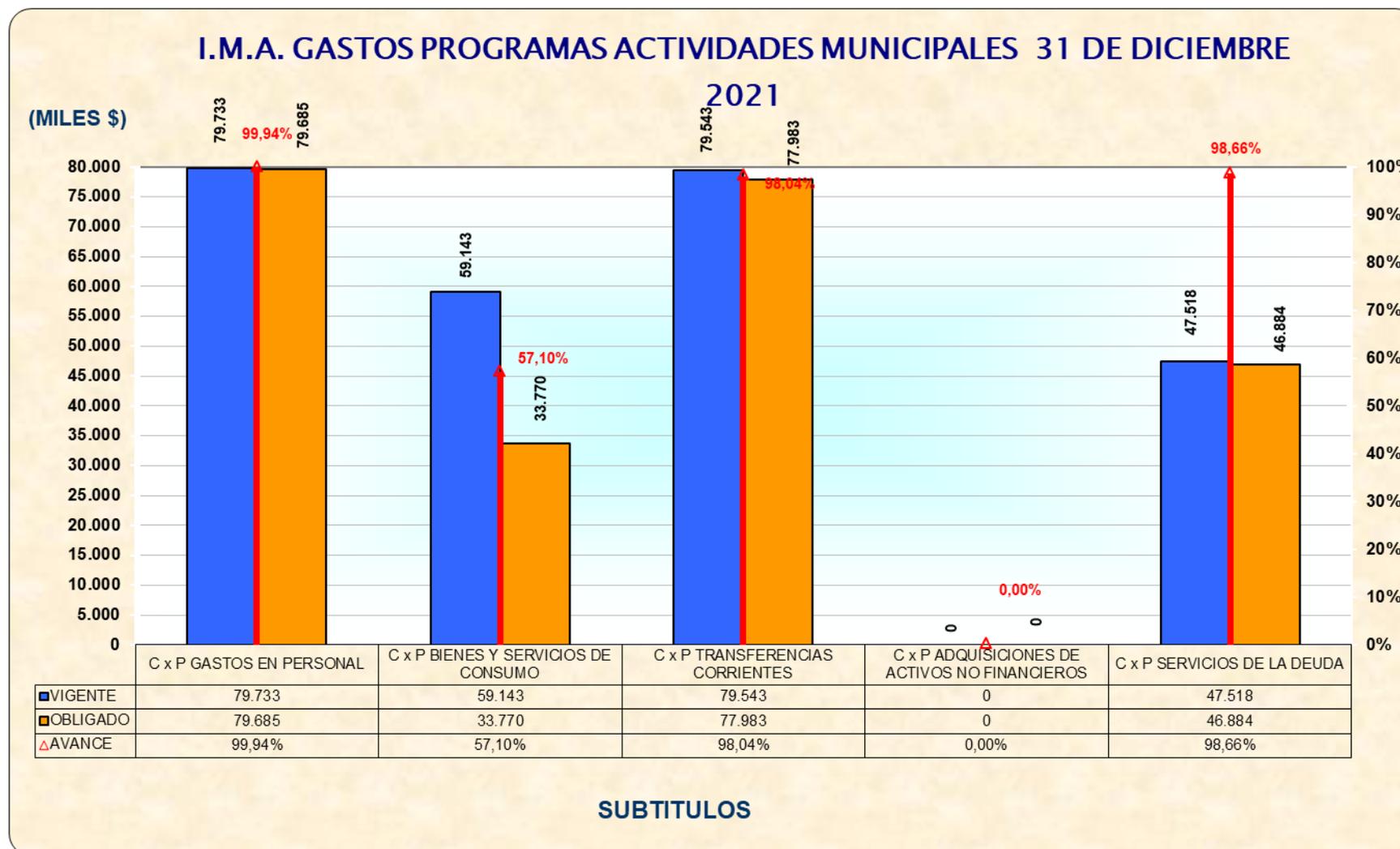
33 CUENTAS POR PAGAR TRANSFERENCIA DE CAPITAL: Con un presupuesto vigente de M\$ 70.914 y un avance de M\$ 35.314, reflejado en un 49,80%. Esta partida incorpora el programa de Mejoramiento de Viviendas y Barrios y el Proyecto Habilitación camino Acceso al Vertedero Municipal de Arica.

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 97.25%.

## I.M.A. GASTOS PROGRAMAS DE ACTIVIDADES MUNICIPALES AL 31 DE DICIEMBRE 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	79.733.000	79.685.155	47.845	29,98%	99,94%
	04	OTROS GASTOS EN PERSONAL	0	79.733.000	79.685.155	47.845	29,98%	99,94%
22		<i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i>	100.000.000	59.143.000	33.769.806	25.373.194	22,24%	57,10%
	01	ALIMENTOS Y BEBIDAS	4.500.000	7.624.000	2.117.250	5.506.750	2,87%	27,77%
	02	TEXTILES, VESTUARIOS Y CALZADOS	500.000	750.000	0	750.000	0,28%	0,00%
	04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	15.000.000	6.482.000	5.368.316	1.113.684	2,44%	82,82%
	07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	3.000.000	4.134.000	200.000	3.934.000	1,55%	4,84%
	08	SERVICIO GENERALES	30.000.000	32.884.000	23.300.000	9.584.000	12,37%	70,86%
	09	ARRIENDOS	47.000.000	2.043.000	773.500	1.269.500	0,77%	37,86%
	12	OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	0	5.226.000	2.010.740	3.215.260	1,97%	38,48%
24		<i>C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>	0	79.543.000	77.983.080	1.559.920	29,91%	98,04%
	01	AL SECTOR PRIVADO	0	79.543.000	77.983.080	1.559.920	29,91%	98,04%
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	46.883.575	634.425	17,87%	98,66%
	07	DEUDA FLOTANTE	0	47.518.000	46.883.575	634.425	17,87%	98,66%
<b>TOTALES \$</b>			<b>100.000.000</b>	<b>265.937.000</b>	<b>238.321.616</b>	<b>27.615.384</b>	<b>100,00%</b>	<b>89,62%</b>



**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\$ 79.685, lo que representa el 99,94% 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 57,10% 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 27,77%, con una obligación de M\$ 2.117.

- 02 Textiles, vestuario y calzado: Ítem de gastos sin avance durante el presente trimestre, mantiene un presupuesto de M\$ 750.

- 04 Materiales de uso o consumo: Ítem de gastos con avance del 82,82% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$ 5.368.

- 07 Publicidad y difusión: Contempla los servicios de publicación y publicidad televisivo, radial y escrito, de impresión, esta partida tuvo un avance del 4,84%, con una obligación de M\$ 200.

- 08 Servicios generales: Esta partida tuvo un avance del 70,86%, con un presupuesto de M\$ 32.884.

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\$ 19.760, 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 37,86%.

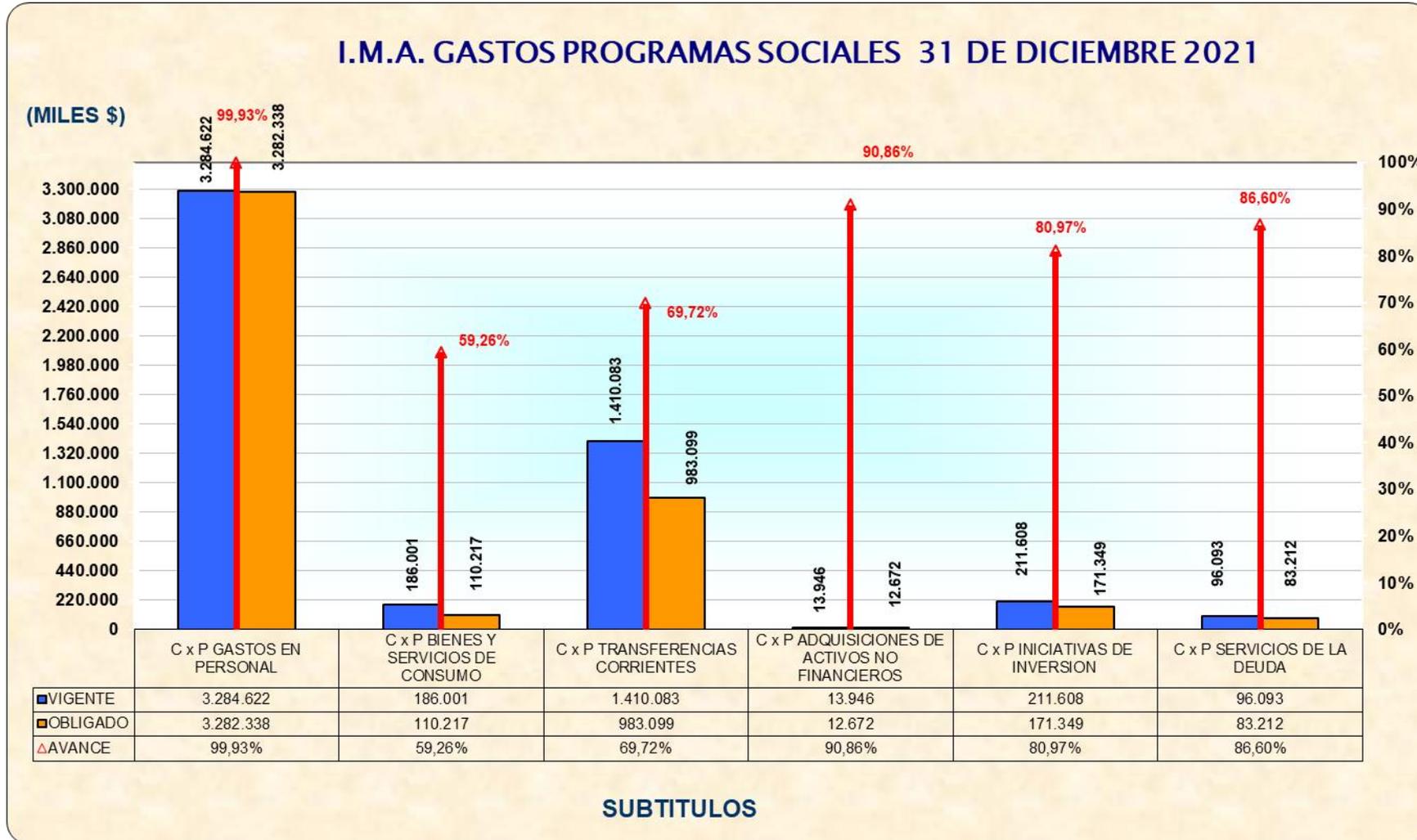
- 12 Otros gastos en bienes y servicios de consumo: Ítem que corresponde a los "Gastos Menores", "Gastos de Representación" los que corresponden exclusivamente a los inherentes al Alcalde, según normativa vigente y "Otros" donde se incluye alojamiento y demás. Este ítem tuvo un avance del 38,48% con una obligación de M\$ 2.011.

- 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 98,04%, con una obligación de M\$ 77.983.
- 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\$ 46.884, reflejado en un avance del 98,66%.

## I.M.A. GASTOS PROGRAMAS SOCIALES AL 31 DE DICIEMBRE 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	3.284.622.000	3.282.337.971	2.284.029	63,14%	99,93%
04	OTROS GASTOS EN PERSONAL	3.223.618.000	3.284.622.000	3.282.337.971	2.284.029	63,14%	99,93%
<i>22</i>	<i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i>	102.350.000	186.001.000	110.216.754	75.784.246	3,58%	59,26%
01	ALIMENTOS Y BEBIDAS	0	46.064.000	2.144.676	43.919.324	0,89%	4,66%
02	TEXTILES VESTUARIO Y CALZADO	3.500.000	8.352.000	0	8.352.000	0,16%	0,00%
04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	52.350.000	39.981.000	36.478.159	3.502.841	0,77%	91,24%
05	SERVICIOS BASICOS	0	34.295.000	32.246.907	2.048.093	0,66%	94,03%
06	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	0	2.985.000	2.985.000	0	0,06%	100,00%
07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	0	15.071.000	6.242.883	8.828.117	0,29%	41,42%
08	SERVICIO GENERALES	46.500.000	27.564.000	25.851.372	1.712.628	0,53%	93,79%
09	ARRIENDOS	0	1.318.000	0	1.318.000	0,03%	0,00%
11	SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES	0	3.140.000	1.943.500	1.196.500	0,06%	61,89%
12	OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	0	7.231.000	2.324.257	4.906.743	0,14%	32,14%
<i>24</i>	<i>C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>	699.000.000	1.410.083.000	983.098.902	426.984.098	27,10%	69,72%
01	AL SECTOR PRIVADO	699.000.000	1.410.083.000	983.098.902	426.984.098	27,10%	69,72%
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	13.946.000	12.671.715	1.274.285	0,27%	90,86%
03	VEHICULOS	0	0	0	0	0,00%	N/A
04	MOBILIARIO Y OTROS	0	12.673.000	12.671.715	1.285	0,24%	99,99%
05	MAQUINARIAS Y EQUIPOS	0	0	0	0	0,00%	N/A
06	EQUIPOS INFORMATICOS	0	1.273.000	0	1.273.000	0,02%	0,00%
07	PROGRAMAS INFORMATICOS	0	0	0	0	0,00%	N/A
<i>31</i>	<i>C x P INICIATIVAS DE INVERSION</i>	0	211.608.000	171.348.584	40.259.416	4,07%	80,97%
02	PROYECTOS	0	211.608.000	171.348.584	40.259.416	4,07%	80,97%

34	C x P SERVICIOS DE LA DEUDA	0	96.093.000	83.211.914	12.881.086	1,85%	86,60%
07	DEUDA FLOTANTE	0	96.093.000	83.211.914	12.881.086	1,85%	86,60%
<b>TOTALES \$</b>		<b>4.024.968.000</b>	<b>5.202.353.000</b>	<b>4.642.885.840</b>	<b>559.467.160</b>	<b>100,00%</b>	<b>89,25%</b>



**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\$ 3.282.338, lo que representa el 99,93% de avance de acuerdo a lo proyectado.

- 04 PRESTACIONES DE SERVICIOS COMUNITARIOS: Encasillada como asignación 004. Corresponde al pago de honorarios de las diferentes oficinas municipales, que guardan directa relación con programas de actividades municipales. Esta partida tiene un presupuesto vigente de M\$ 3.284.622 y un avance del 99,93%.

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 59,26% 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 4,66%, con una obligación de M\$ 2.145.

- 02 TEXTILES Y VESTUARIOS: Con un presupuesto anual de M\$ 8.352 y sin movimiento durante el presente trimestre.

- 04 MATERIALES DE USO O CONSUMO: Ítem de gastos con avance del 91,24% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$ 36.478.

- 05 SERVICIOS BASICOS: Ítem de gastos con avance del 94,03% durante el presente trimestre, con un monto obligado M\$ 32.247.

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

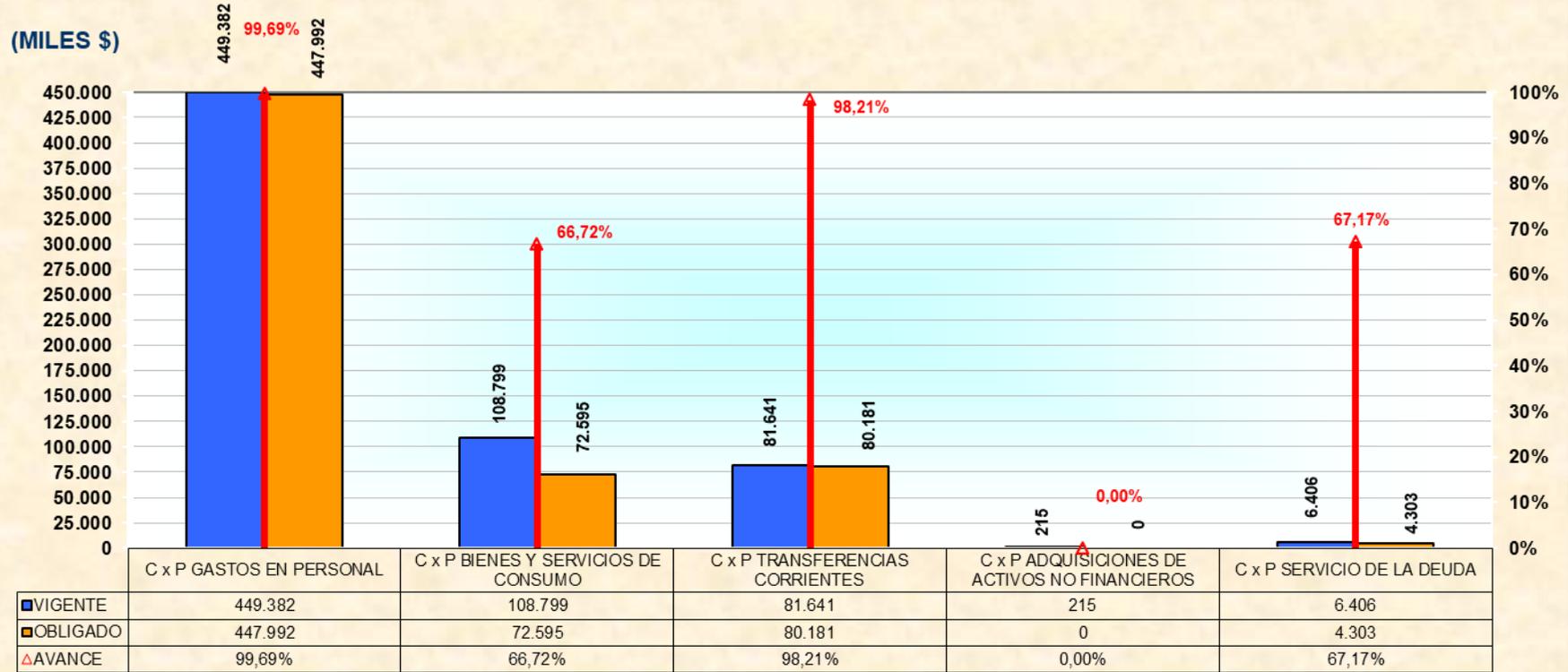
- 07 PUBLICIDAD Y DIFUSION: Ítem de gastos con avance del 41,42% durante el presente trimestre, se han obligado M\$ 6.243.

- 08 SERVICIOS GENERALES: Esta partida tiene un presupuesto vigente de M\$ 27.564, con un avance del 93,79%.
- 09 ARRIENDOS: Comprende un presupuesto vigente de M\$ 1.318 y sin movimiento durante este trimestre.
- 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 32,14%.
- 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 69,72%, con una obligación de M\$ 983.099.
- 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\$ 13.946 y un avance del 90,86% durante este trimestre.
- 31 CUENTAS POR PAGAR INICIATIVAS DE INVERSION: Cuenta con un presupuesto de M\$ 211.608 y un avance del 80,97%.
- 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\$ 96.093, de los cuales se obligó el 86,60% de lo presupuestado.

## I.M.A. GASTOS PROGRAMAS RECREACIONALES AL 31 DE DICIEMBRE 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	449.382.000	447.992.233	1.389.767	69,52%	99,69%
	04	OTROS GASTOS EN PERSONAL	0	449.382.000	447.992.233	1.389.767	69,52%	99,69%
22		<i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i>	48.500.000	108.799.000	72.595.004	36.203.996	16,83%	66,72%
	01	ALIMENTOS Y BEBIDAS	5.500.000	28.606.000	8.203.997	20.402.003	4,43%	28,68%
	02	TEXTILES, VESTUARIOS Y CALZADOS	3.750.000	2.245.000	485.000	1.760.000	0,35%	21,60%
	03	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	0	0	0	0	0,00%	N/A
	04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	22.250.000	13.324.000	7.564.978	5.759.022	2,06%	56,78%
	06	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	0	0	0	0	0,00%	N/A
	07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	500.000	10.790.000	9.058.411	1.731.589	1,67%	83,95%
	08	SERVICIO GENERALES	16.500.000	45.708.000	42.294.276	3.413.724	7,07%	92,53%
	09	ARRIENDOS	0	1.860.000	100.000	1.760.000	0,29%	5,38%
	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	6.166.000	4.788.342	1.377.658	0,95%	77,66%
24		<i>C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>	1.000.000	81.641.000	80.180.808	1.460.192	12,63%	98,21%
	01	AL SECTOR PRIVADO	1.000.000	81.641.000	80.180.808	1.460.192	12,63%	98,21%
29		<i>C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i>	0	215.000	0	215.000	0,03%	0,00%
	04	MOBILIARIO Y OTROS	0	215.000	0	215.000	0,03%	0,00%
	05	MAQUINARIAS Y EQUIPOS	0	0	0	0	0,00%	N/A
34		<i>C x P SERVICIO DE LA DEUDA</i>	0	6.406.000	4.303.164	2.102.836	0,99%	67,17%
	07	DEUDA FLOTANTE	0	6.406.000	4.303.164	2.102.836	0,99%	67,17%
		<b>TOTALES \$</b>	<b>49.500.000</b>	<b>646.443.000</b>	<b>605.071.209</b>	<b>41.371.791</b>	<b>100,00%</b>	<b>93,60%</b>

### I.M.A. GASTOS PROGRAMAS RECREACIONALES 31 DE DICIEMBRE 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\$ 447.992, lo que representa el 99,69% 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\$ 449.992.

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 66,72% de lo presupuestado. Mantiene un presupuesto vigente de M\$ 108.799. 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 28,68, con una obligación de M\$ 8.204.

- 02 TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO: Ítem de gastos con un presupuesto vigente de M\$ 2.245 y un avance durante este trimestre de 21,60%, tuvo una obligación de M\$ 485.

- 04 MATERIALES DE USO O CONSUMO: Ítem de gastos con avance del 56,78% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$ 7.565.

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.

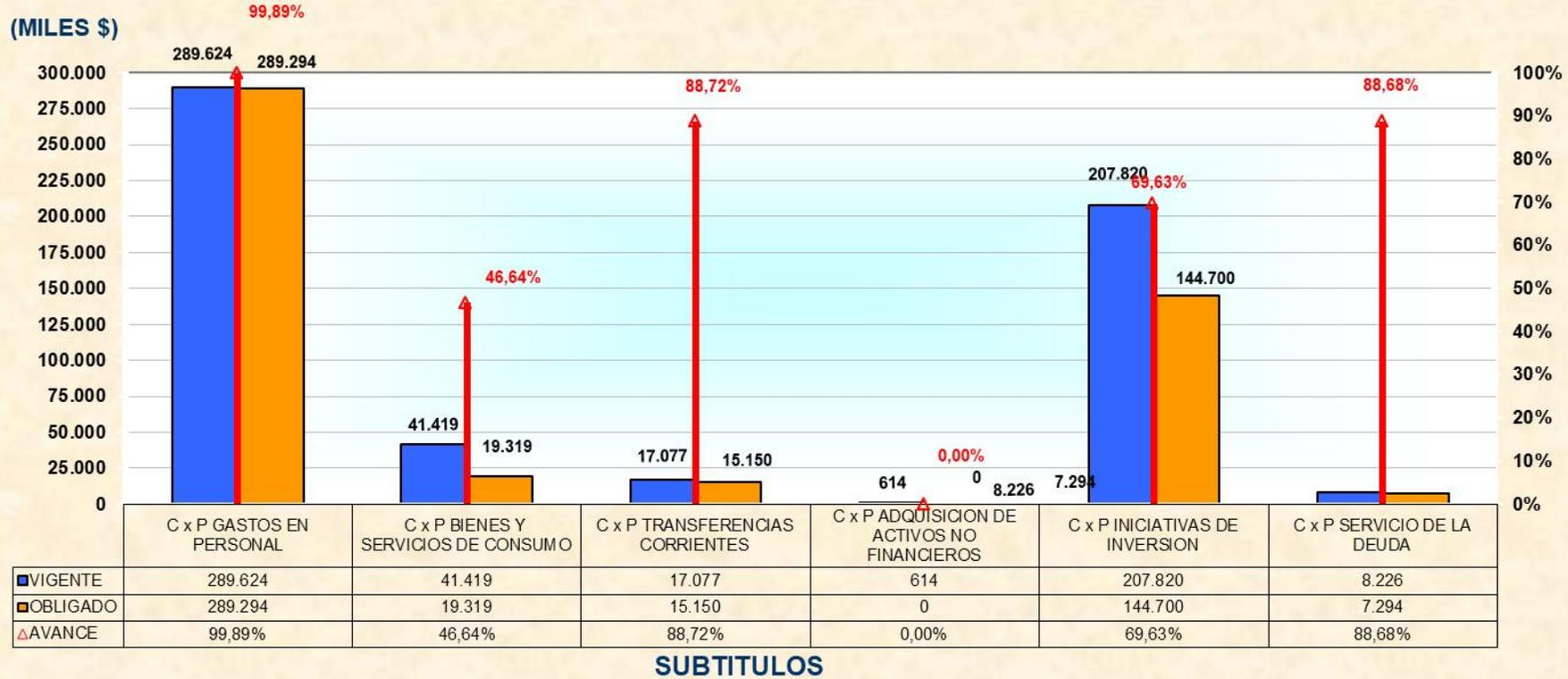
- 07 PUBLICIDAD Y DIFUSION: Comprende los gastos por concepto de servicios de impresión y otros. Este ítem mantiene un presupuesto de M\$ 10.790, con un avance de 83,95%.

- 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\$ 45.708 con un avance de 92,53%.
- 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 5,38%.
- 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\$ 6.166 y un avance del 77,66%.
- 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 98,21%, con una obligación de M\$ 80.180.
- 29 CUENTAS POR PAGAR ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS: Para el caso de los Programas Recreacionales solo se consideran los ítems "03 Vehículos" y "04 Mobiliarios y Otros", tiene un presupuesto vigente de M\$ 215, sin avance durante este 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, 24 y 29. Esta partida tiene un presupuesto de M\$ 6.406, de los cuales se obligó el 67,17% de lo presupuestado.

## I.M.A. GASTOS PROGRAMAS CULTURALES AL 31 DE DICIEMBRE 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	289.624.000	289.293.937	330.063	51,28%	99,89%
	04	OTROS GASTOS EN PERSONAL	0	289.624.000	289.293.937	330.063	51,28%	99,89%
22		<i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i>	213.500.000	41.419.000	19.319.215	22.099.785	7,33%	46,64%
	01	ALIMENTOS Y BEBIDAS	0	5.865.000	645.030	5.219.970	1,04%	11,00%
	02	TEXTILES, VESTUARIOS Y CALZADOS	3.500.000	3.545.000	0	3.545.000	0,63%	0,00%
	04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	12.000.000	1.493.000	770.035	722.965	0,26%	51,58%
	07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	3.000.000	2.367.000	100.000	2.267.000	0,42%	4,22%
	08	SERVICIO GENERALES	195.000.000	25.699.000	17.396.142	8.302.858	4,55%	67,69%
	09	ARRIENDOS	0	185.000	80.000	105.000	0,03%	43,24%
	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	328.008	1.936.992	0,40%	14,48%
24		<i>C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>	2.000.000	17.077.000	15.150.000	1.927.000	3,02%	88,72%
	01	AL SECTOR PRIVADO	2.000.000	17.077.000	15.150.000	1.927.000	3,02%	88,72%
29		<i>C x P ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i>	0	614.000	0	614.000	0,11%	0,00%
	04	MOBILIARIO Y OTROS	0	614.000	0	614.000	0,11%	0,00%
31		<i>C x P INICIATIVAS DE INVERSION</i>	0	207.820.000	144.700.000	63.120.000	36,80%	69,63%
	02	PROYECTOS	0	207.820.000	144.700.000	63.120.000	36,80%	69,63%
34		<i>C x P SERVICIO DE LA DEUDA</i>	0	8.226.000	7.294.444	931.556	1,46%	88,68%
	07	DEUDA FLOTANTE	0	8.226.000	7.294.444	931.556	1,46%	88,68%
<b>TOTALES \$</b>			<b>215.500.000</b>	<b>564.780.000</b>	<b>475.757.596</b>	<b>89.022.404</b>	<b>100,00%</b>	<b>84,24%</b>

### I.M.A. GASTOS PROGRAMAS CULTURALES 31 DE DICIEMBRE 2021



**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\$ 289.294, lo que representa el 99,89% 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\$ 289.624.

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 46,64% de lo presupuestado. Mantiene un presupuesto vigente de M\$ 41.419. 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 11,00%, con un presupuesto de M\$ 5.865.

- 02 TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO: Ítem de gastos con un presupuesto vigente de M\$ 3.545 y sin avance durante este trimestre.

- 04 MATERIALES DE USO O CONSUMO: Ítem de gastos con avance del 51,58% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$ 770.

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 4,22% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$ 100.

- 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\$ 25.699 y una obligación de M\$ 17.396, reflejado en un 67,69%.
- 09 ARRIENDOS: Partida que incluye los gastos en arriendo de fotocopiadoras para la ejecución de los programas culturales. Esta partida tiene un presupuesto vigente de M\$ 185 y un avance de 43,24%.
- 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\$ 328 al presente trimestre, con un avance del 14,48%.
- 24 CUENTAS POR PAGAR TRANSFERENCIAS CORRIENTES: Corresponde a aportes al sector privado en premios y otros, la partida tuvo un avance del 88,72%, con una obligación de M\$ 15.150, mantiene un presupuesto vigente de M\$ 17.077.
- 29 CUENTAS POR PAGAR ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS: Corresponde a la adquisición de mobiliarios y otros, con un presupuesto vigente de M\$ 614, y sin movimiento durante el período.
- 31 CUENTAS POR PAGAR INICIATIVAS DE INVERSION: Corresponde Al proyecto del Diseño Centro Cultural Crispieri, con un presupuesto vigente de M\$ 207.820, con un avance del 69,63%.
- 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 y 24. Esta partida tiene un presupuesto de M\$ 8.226, de los cuales se obligó el 88,68% 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			59.618.079.000
<b>SUBVENCIONES</b>			
ITEM	NOMBRE CUENTA	PRESUPUESTO VIGENTE	
24.01.004	Organizaciones Comunitarias	252.107.000	
24.01.006	Voluntariado	0	
24.01.999	Otras Transferencias al Sector Privado	894.265.000	
	<b>TOTAL SUBVENCIONES</b>	<b>1.146.372.000</b>	1,92%
<b>APORTES</b>			
ITEM	NOMBRE CUENTA	PRESUPUESTO VIGENTE	
24.03.002	A los Servicios de Salud	46.978.000	
24.03.080	A las Asociaciones	99.526.000	
24.03.099	A Otras Entidades Públicas	0	
24.03.100	A Otras Municipalidades	286.116.000	
	<b>TOTAL APORTES</b>	<b>432.620.000</b>	0,73%
	<b>TOTAL PORCENTAJE DE SUBVENCIONES Y APORTES</b>		<b>2,65%</b>

Al 31 de Diciembre del 2021, el porcentaje de subvenciones y aportes es de 2,65%, sobre el presupuesto vigente.

**III SITUACION FINANCIERA I.M.A.**

Al 31 de Diciembre 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.

<b>CODIGO CONTABLE</b>	<b>DETALLE</b>	<b>PARCIALES (\$)</b>	<b>TOTALES (\$)</b>
<b>111</b>	<b>Disponibilidad de Fondos</b>		<b>19.179.746.570</b>
<b>Más</b>	<b>Cuentas por Cobrar</b>		<b>4.375.011.356</b>
113	Fondos Especiales	0	
115	Cuentas por Cobrar	3.368.927.196	
11408	Otros Deudores Financieros	930.813.720	
11409	Tarjetas de Crédito	18.031.075	
11601	Documentos Protestados	13.390.424	
11602	Detrimentos de Recursos Disponible	0	
12101	Deudores	43.848.941	
<b>Menos</b>	<b>Deuda Corriente</b>		<b>-5.719.127.794</b>
215	Cuentas por Pagar Gastos Presupuestarios	1.199.930.203	
21404	Garantías Recibidas	263.763.400	
21406	Depósitos Previsionales	187.988.518	
21407	Recaudación Sistema Financiero	142	
21409	Otras Obligaciones Financieras	1.474.693.319	
21410	Retenciones Previsionales	438.372	
21411	Retenciones Tributarias	117.899.302	
21412	Retenciones Voluntarias	14.618.341	
21413	Retenciones Judiciales y Similares	4.820.230	
21601	Documentos Caducados	879.994.761	
22101	Acreedores	127.519.507	
22103	I.V.A. Débito Fiscal	0	
22111	Acreedore por Transferencias Reintegrables	1.447.461.699	
22201	Pasivos por Clasificar	0	
22501	Arriendo de Inmuebles	0	
<b>Menos</b>	<b>Fondos de Terceros</b>		<b>-1.584.710.883</b>
22104	Obligaciones con el F.C.M. por Anticipos Obtenidos	331.937.573	
22107	Obligaciones por Aportes al F.C.M.	596.187.920	
22108	Obligaciones con Registro Multas de Tránsito	45.604.043	
22109	Obligaciones c/ Registro Multas Tránsito(TAG)	1.202.616	
22110	Obligaciones Varias por Recaudación de Multas de Otras Municipalidades	609.778.731	
<b>Menos</b>	<b>Fondos Recibidos en Administración</b>		<b>-1.653.082.220</b>
21405	Administración de Fondos	1.654.956.465	
11405	Aplicación de Fondos en Administración	-1.874.245	
	<b>SUPERAVIT FINANCIERO</b>		<b>14.597.837.029</b>

**NOTA:** Este análisis no considera:

- 1) Cuentas por cobrar de Años Anteriores.
- 2) Obligaciones no devengadas de los subtítulos de Gastos 21, 22, 23, 24, 25, 26, 29, 31 y 34 por un monto de \$ 4.251.159.059.
- 3) Gastos no obligados ni registrados en la contabilidad.

**IV SITUACION COTIZACIONES PREVISIONALES I.M.A.**

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

→ Cotizaciones del mes de Septiembre se encuentran pendientes de pago, según Situación Contable al 31/12/2021:

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

Se recibió el Certificado N° 15 de fecha 13 de Enero del 2022, de la Directora de Administración y Finanzas, en que consta que estado de las cotizaciones previsionales al 31 de Diciembre del 2021, del personal de planta, contrata, extinción, código del trabajo, recintos complementarios y concejales de la comuna, se encuentran al día, por lo que no existen pagos pendientes.

## V APOORTE AL FONDO COMUN MUNICIPAL

Al 31 de Diciembre 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
07/07/2021	17009	Junio	124.494.651
05/08/2021	17010	Julio	108.354.076
07/09/2021	17011	Agosto	109.122.823
07/10/2021	17014	Septiembre	207.343.437
08/11/2021	17017	Octubre	124.930.766
07/12/2021	17021	Noviembre	68.278.157
<b>SUB TOTAL APOORTE AÑO VIGENTE ENVIADO AL 31/12/2021</b>			<b>2.170.393.976</b>
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
07/07/2021	17009	Junio	1.709.657
05/08/2021	17010	Julio	2.187.840
07/09/2021	17011	Agosto	1.197.046
07/10/2021	17014	Septiembre	1.392.548
08/11/2021	17017	Octubre	1.200.950
07/12/2021	17021	Noviembre	811.441
<b>SUB TOTAL APOORTE AÑOS ANTERIORES ENVIADO AL 31/12/2021</b>			<b>34.726.454</b>
<b>TOTAL APOORTE ENVIADO AL 31/12/2021</b>			<b>2.205.120.430</b>

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

CODIGO	NOMBRE CUENTA	MONTO (\$)
1151210002	Operación Años Anteriores F.C.M.	43.864.105
<b>TOTAL FONDOS POR COBRAR AL 31/12/2021</b>		<b>\$ 43.864.105</b>

### **3. FONDOS DISPONIBLES**

Al 31/12/2021 en la cuenta contable 111.08 "Fondos por Enterar al F.C.M.", existe un disponible de \$ 51.846.079.

### **4. OBLIGACIONES**

Al 31/12/2021 en la cuenta contable 221.07 "Obligaciones por aportes al F.C.M.", es de \$ 596.187.920.

## VI PASIVOS CONTINGENTES

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

De esta forma mediante Certificado N° 41/2022 la Directora de Administración y Finanzas, informa que no existen obligaciones con proveedores y empresas de servicios y entidades públicas, que puedan incurrir en un pasivo contingente y afectar el presupuesto anual de la Municipalidad. Sin embargo informa que la Municipalidad de Arica, cuenta con una deuda correspondiente a gastos rechazados por un total de \$ 257.772.361 pertenecientes al FAEP 2017, deuda proveniente del ex DAEM.

Respecto de la Unidad de Asesoría Jurídica, se informa que dicha unidad envió la información solicitada, mediante su Ord. N° 28 de fecha 10 de enero del 2022, de acuerdo a la nómina adjunta, las causas pendientes y que no pueden ser servidas en el marco del presupuesto anual, son las siguientes:

### Causas: Primer Juzgado de Letras en lo Civil

PROCEDIMIENTO	ROL 1ra Inst.	CARATULADO	RESUMEN	CUANTIA
JUICIO SUMARIO	C-1963-2021	ROJO / I. MUNICIPALIDAD DE ARICA	COBRO FACTURAS	\$ 129.092.898
ORDINARIO	C-950-2018	WILLIAMSON / I. MUNICIPALIDAD DE ARICA	INDEMNIZACIÓN DE PERJUICIOS	\$ 25.107.396
ORDINARIO	C-880-2018	IGLESIAS / I. MUNICIPALIDAD DE ARICA	INDEMNIZACIÓN DE PERJUICIOS	\$ 15.863.148
ORDINARIO	C-1316-2021	PAISAJISMO CORDILLERA / IMA	INDEMNIZACIÓN DE PERJUICIOS	\$ 2.500.000.000
ORDINARIO	C-2025-2020	BL CAPITAL SPA./ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ARICA	COBRO FACTURAS	\$ 123.583.864
ORDINARIO	C-2780-2019	FLORES/ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ARICA	RESPONSABILIDAD EXTRA CONTRACTUAL	\$ 21.687.670
ORDINARIO	C-2269-2016 D	ACF Capital SA/MUNICIPALIDAD DE ARICA	COBRO FACTURAS	\$ 13.121.198
ORDINARIO	C-1505-2015 P	ZAPATA / VARGAS Y OTROS	DAÑO MORAL	\$ 200.000.000

**Causas: Segundo Juzgado de Letras en lo Civil**

PROCEDIMIENTO	ROL 1ra Inst.	CARATULADO	RESUMEN	CUANTIA
ORDINARIO	C-752-2021	AGUAS DEL ALTIPLANO S.A./ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE	COBRO FACTURAS	\$ 2.189.856
ORDINARIO	C-581-2021	ANTEQUERA/FISCO DE CHILE	INDEMNIZACIÓN DE PERJUICIOS	\$ 1.361.678.323
ORDINARIO	C-300-2021	FINAMERIS SERVICIOS FINANCIEROS S.A./ILUSTRE MUNIC	COBRO FACTURAS	\$ 189.999.999
ORDINARIO	C-2298-2020	XPERT SOLUCIONES INTEGRALES LIMITADA/ILUSTRE MUNIC	COBRO FACTURAS	\$ 23.681.000
ORDINARIO	C-1775-2020	BCI FACTORING S.A./ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ARICA	COBRO FACTURAS	\$ 190.000.001
ORDINARIO	C-1543-2020	FACTORCLICK. S.A./ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ARICA	COBRO FACTURAS	\$ 3.451.000
ORDINARIO	C-1894-2019	ALVAREZ/ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ARICA	RESPONSABILIDAD EXTRACONTRACTU AL	\$ 46.016.000
ORDINARIO	C-2868-2017	MEDINA / IMA	RESPONSABILIDAD EXTRACONTRACTU AL	\$ 70.000.000
ORDINARIO	C-2389-2014	PONCE / IMA (constructora ELPA S.A.)	INDEMNIZACIÓN DE PERJUICIOS	336.324.225

**Causas: Tercer Juzgado de Letras en lo Civil**

PROCEDIMIENTO	ROL 1ra Inst.	CARATULADO	RESUMEN	CUANTIA
ORDINARIO	C-1433-2021	MORENO / ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ARICA	INDEMNIZACIÓN DE PERJUICIOS	\$ 11.050.000
EJECUTIVO	C-205-2021	FORTUNATO Y ASOCIADOS / ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ARICA	COBRO FACTURAS	\$ 14.000.000
EJECUTIVO	C-24-2020	INTERFACTOR S.A. / ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ARICA	COBRO FACTURAS	\$ 1.345.890
EJECUTIVO	C-1672-2021	BARYAN GÓMEZ SAN JUAN E.I.R.L. / ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ARICA	COBRO FACTURAS	\$ 30.677.637
ORDINARIO	C-1153-2021	CASANGA / ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ARICA	INDEMNIZACIÓN DE PERJUICIOS	\$ 25.404.838
ORDINARIO	C-867-2021	CANEPA / IMA	RESPONSABILIDAD EXTRA CONTRACTUAL	\$ 63.502.593
EJECUTIVO	C-2844-2020	BANCO DE CHILE / ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ARICA	COBRO FACTURAS	\$ 189.999.999
ORDINARIO	C-2142-2020	ACF CAPITAL S A / ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ARICA	COBRO FACTURAS	\$ 190.000.001
ORDINARIO	C-1935-2020	COMERCIAL DE VALORES FACTORING SPA / ILUSTRE MUNICIPALIDAD	COBRO FACTURAS	\$ 31.267.511
ORDINARIO	C-1841-2020	ANDINO TRADE FACTORING SERVICIOS FINANCIEROS S.A./	COBRO FACTURAS	\$ 27.186.724

PROCEDIMIENTO	ROL 1ra Inst.	CARATULADO	RESUMEN	CUANTIA
ORDINARIO	C-1154-2020	JUNTA NACIONAL DE JARDINES INFANTILES (JUNJI) REGI	COBRO DE PESOS	\$ 89.495.333
ORDINARIO	C-99-2019	PAISAJISMO CORDILLERA S A / I MUNICIPALIDAD ARICA	COBRO FACTURAS	\$ 172.577.641
ORDINARIO	C-2294-2018	HERRERA VEGA Y OTRA / ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ARICA	INDEMNIZACIÓN DE PERJUICIOS	\$ 600.000.000
ORDINARIO	C-1266-2017	SOCIEDAD ASEVERTRANS LIMITADA/MUNICIP ALIDAD DE ARI	COBRO DE PESOS	\$ 779.166.607
ORDINARIO	C-2677-2020	ARQUIMED / IMA	COBRO FACTURAS	\$ 454.563.935
ORDINARIO	C-1865-2015	CITELUZ / I. MUNICIPALIDAD DE ARICA	INDEMNIZACIÓN DE PERJUICIOS	\$ 64.489.812

**Causas: Juzgado Laboral**

PROCEDIMIENTO	ROL 1ra Inst.	CARATULADO	RESUMEN	CUANTIA
ORDINARIO	O-122-2021	ZARZURI Y OTRAS / I.MUNICIPALIDAD DE ARICA	COBRO PRESTACIONES	\$ 170.441.309
ORDINARIO	O-4-2021	BASCOUR / I. MUNICIPALIDAD DE ARICA	COBRO PRESTACIONES	\$ 109.517.960
MONITORIO	M-59-2020	HEREDIA / ESPACIOS VERDES Y DEPORTIVOS S.P.A.	DESPIDO INJUSTIFICADO	\$ 814.150
ORDINARIO	O-71-2020	CONTRERAS / I. MUNICIPALIDAD DE ARICA	HONORARIOS-CT.	\$ 10.192.036
ORDINARIO	O-66-2020	ORDENES / ESPACIOS VERDES Y DEPORTIVOS S.P.A.	DESPIDO INJUSTIFICADO	\$ 1.508.000
ORDINARIO	O-68-2020	GUZMÁN / ESPACIOS VERDES Y DEPORTIVOS S.P.A	DESPIDO INJUSTIFICADO	\$ 1.588.266
ORDINARIO	O-59-2020	ROMERO / I. MUNICIPALIDAD DE ARICA	DESPIDO INJUSTIFICADO	\$ 3.826.462
ORDINARIO	O-18-2020	PLAZA / ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ARICA	COBRO PRESTACIONES	\$ 2.667.869
TUTELA	T-2-2020	OLAVE / I. MUNICIPALIDAD DE ARICA	ACOSO LABORAL	\$ 6.000.000
EJECUTIVO	A-3-2017	A.F.P. HABITAT / I. MUNICIPALIDAD DE ARICA	COBRO COTIZACIONES	\$ 4.394.414
ORDINARIO	O-244-2021	BELTRAN / I. MUNICIPALIDAD DE ARICA	COBRO PRESTACIONES	\$ 3.360.517 (+)
ORDINARIO	O-233-2021	ORELLANA / MUNICIPALIDAD DE ARICA	COBRO PRESTACIONES + TUTELA	\$ 21.783.119 (+)
ORDINARIO	O-223-2021	HUERTA / I.MUNICIPALIDAD DE ARICA	HONORARIOS-CT.	\$ 12.777.776 (+)
ORDINARIO	O-230-2021	CORTES / I.MUNICIPALIDA DE ARICA	COBRO PRESTACIONES + TUTELA	\$ 11.006.255 (+)
ORDINARIO	O-173-2021	CHOQUE / I.MUNICIPALIDA DE ARICA	HONORARIOS-CT.	\$ 8.353.299
ORDINARIO	O-184-2021	PARDO / I.MUNICIPALIDA DE ARICA	HONORARIOS-CT.	\$ 40.978.530
TUTELA	T-42-2021	BRAVO / I.MUNICIPALIDA DE ARICA	TUTELA LABORAL	DE 6 A 11 MESES DE SUELDO
ORDINARIO	O-179-2021	PAEZ / I.MUNICIPALIDA DE ARICA	ACCIDENTE LABORAL	\$ 100.000.000
MONITORIO	M-100-2021	MALDONADO / IMA	DESPIDO INJUSTIFICADO	\$ 2.825.000

PROCEDIMIENTO	ROL 1ra Inst.	CARATULADO	RESUMEN	CUANTIA
ORDINARIO	O-12-2021	LEIVA/ESPACIOS VERDES Y DEPORTIVOS S.P.A.	SUBCONTRATACIÓN	\$ 19.296.775 (+)
ORDINARIO	O-238-2020	ZEPEDA/ESPACIOS VERDES Y DEPORTIVOS S.P.A.	SUBCONTRATACIÓN	\$ 190.000.000
ORDINARIO	O-167-2020	PIZARRO/ EVD Y OTRO	SUBCONTRATACIÓN	\$ 19.800.000 (+)
ORDINARIO	O-166-2020	MORALES ROJO CON ESPACIOS VERDES Y DEPORTIVOS SPA	HONORARIOS-CT.	\$ 19.800.000
ORDINARIO	O-123-2020	GÓMEZ/ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ARICA	ACCIDENTE LABORAL	\$ 45.424.777
ORDINARIO	O-74-2020	DIDIER/ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ARICA	SUBCONTRATACIÓN	\$ 249.584.655
ORDINARIO	O-67-2020	PÉREZ/ESPACIOS VERDES Y DEPORTIVOS S.P.A	SUBCONTRATACIÓN	\$ 670.933
TUTELA	T-77-2019	AZÓCAR/ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ARICA	TUTELA LABORAL	\$ 1.114.652
ORDINARIO	O-90-2019	CARRIZO/MUNICIPALIDAD DE ARICA	HONORARIOS-CT.	\$ 19.505.302

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

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

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

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

CONCEPTO	PERIODO	VALOR
INGRESOS TOTALES EN EL PRESUPUESTO APROBADO AL	31 DE DICIEMBRE DEL 2021	59.618.079.000
(-) GASTOS TOTALES EN EL PRESUPUESTO APROBADO AL	31 DE DICIEMBRE DEL 2021	-59.618.079.000
<b>(=) EQUILIBRIO PRESUPUESTARIO</b>		<b>0</b>

**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
<b>SALDO INICIAL DE CAJA AL:</b>	<b>01 DE ENERO DEL 2021</b>	<b>12.497.141.000</b>
MAS: INGRESOS DEVENGADOS AL	31 de Diciembre del 2021	48.895.294.795
MENOS: GASTOS DEVENGADOS AL	31 de Diciembre del 2021	-43.116.507.561
<b>(=) RESULTADO AL</b>	<b>31 DE DICIEMBRE DEL 2021</b>	<b>18.275.928.234</b>

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

CONCEPTO	PERIODO	VALOR
SALDO INICIAL DE CAJA AL	01 DE ENERO DE 2021	12.497.141.000
MAS: INGRESOS PERCIBIDOS AL	31 de Diciembre del 2021	45.526.367.599
MENOS: GASTOS DEVENGADOS A	31 de Diciembre del 2021	-43.116.507.561
<b>(=) RESULTADO AL</b>	<b>31 DE DICIEMBRE DEL 2021</b>	<b>14.907.001.038</b>

**CUADRO 4: DEFICIT/SUPERAVIT FINANCIERO ACUMULADO TRIMESTRAL**

CONCEPTO	PERIODO / MONTO	VALOR
<b>SALDO FINAL DE CAJA AL:</b>	31 DE DICIEMBRE 2021	16.106.931.457
<b><u>OBLIGACIONES PENDIENTES:</u></b>		
CUENTAS SUB GRUPO (CONTABLE)		
SUB GRUPO 215	-1.199.930.203	
SUB GRUPO 221	-3.159.692.089	
SUB GRUPO 222	0	
SUB GRUPO 231	0	-4.359.622.292
CUENTAS SUB GRUPO (PRESUPUEST.)		
SUB GRUPO 2015	-4.251.159.059	-4.251.159.059
<b>(=) RESULTADO AL:</b>	<b>31 DE DICIEMBRE DE 2021</b>	<b>7.496.150.106</b>

**CUADRO 5: DEFICIT/SUPERÁVIT ANUAL AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021 EN BASE A EFECTIVO MODIFICADO (Al cierre del año)**

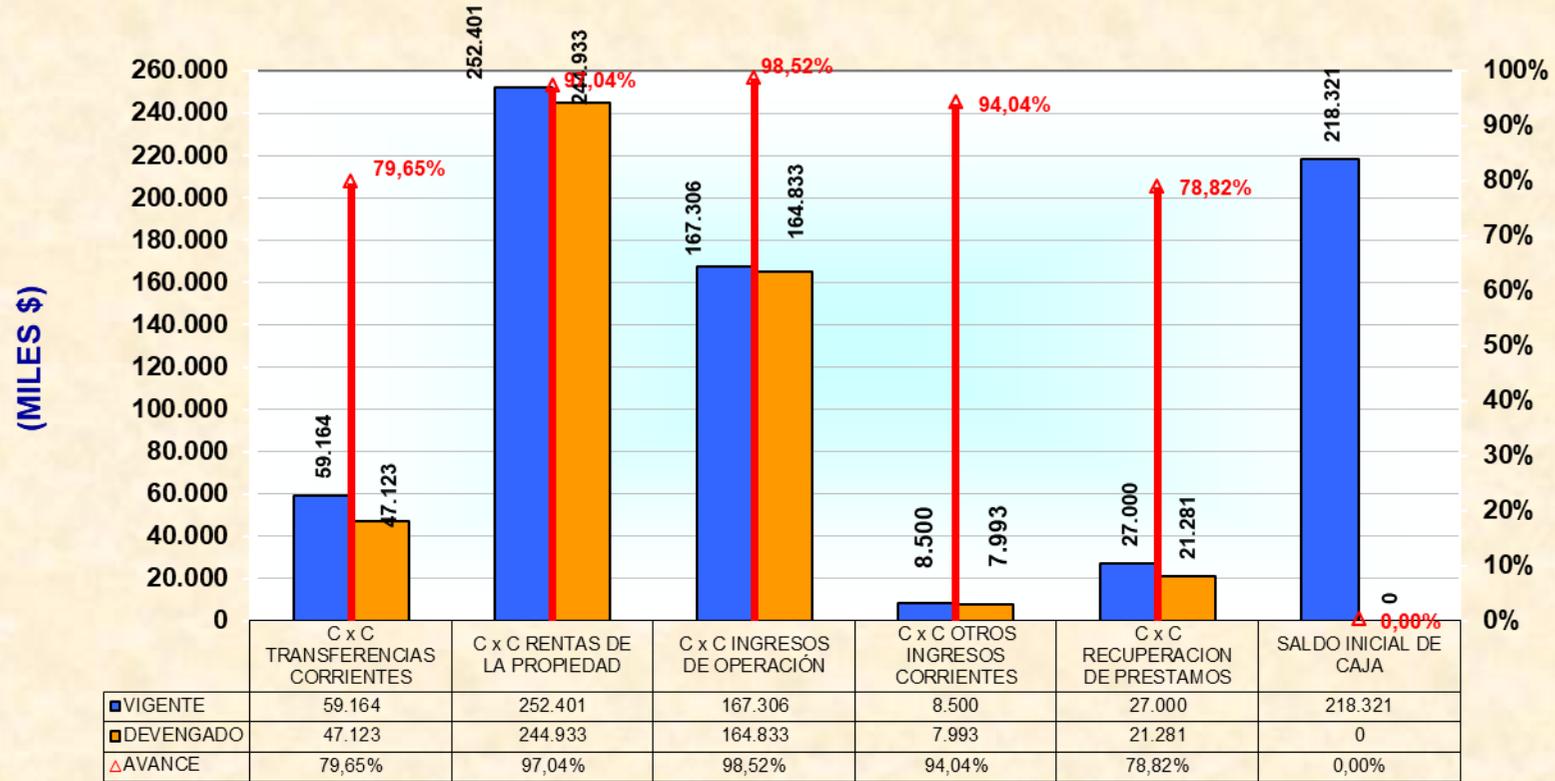
CONCEPTO	PERIODO	VALOR
SALDO INICIAL DE CAJA	AL 1 DE ENERO DEL 2021	12.497.141.000
MAS: INGRESOS DEVENGADOS Y PERCIBIDOS EN EL AÑO	AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021	45.526.367.599
MAS: INGRESOS DEVENGADOS EN EL AÑO Y NO PERCIBIDOS, PERO DE ALTA COBRABILIDAD (Que éstos puedan ser corroborables)	AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021	*
MENOS: GASTOS DEVENGADOS EN EL AÑO	AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021	-43.116.507.561
MENOS: GASTOS U OBLIGACIONES NO REGISTRADOS EN SUS SISTEMAS CONTABLES	AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021	*
<b>( = ) RESULTADO AL</b>	<b>31 DE DICIEMBRE DEL 2021</b>	<b>14.907.001.038</b>

(\*) A la fecha del informe, esta información no fue recepcionada en la Dirección, por lo que no es posible determinar este indicador con más precisión.

## DEMUCE INGRESOS AL 31 DE DICIEMBRE 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	59.163.500	47.122.980	12.040.520	8,07%	79,65%
	03	DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	80.663.500	59.163.500	47.122.980	12.040.520	8,07%	79,65%
06		<i>C x C RENTAS DE LA PROPIEDAD</i>	200.401.000	252.401.000	244.933.267	7.467.733	34,45%	97,04%
	01	ARRIENDO DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	196.401.000	252.401.000	244.933.267	7.467.733	34,45%	97,04%
	03	INTERESES	4.000.000	0	0	0	0,00%	N/A
07		<i>C x C INGRESOS DE OPERACIÓN</i>	147.306.000	167.306.000	164.832.616	2.473.384	22,83%	98,52%
	01	VENTA DE BIENES	76.806.000	109.806.000	109.120.849	685.151	14,99%	99,38%
	02	VENTA DE SERVICIOS	70.500.000	57.500.000	55.711.767	1.788.233	7,85%	96,89%
08		<i>C x C OTROS INGRESOS CORRIENTES</i>	15.000.000	8.500.000	7.993.115	506.885	1,16%	94,04%
	01	RECUPERACION Y REEMBOLSOS	2.000.000	500.000	0	500.000	0,07%	0,00%
	99	OTROS	13.000.000	8.000.000	7.993.115	6.885	1,09%	99,91%
12		<i>C x C RECUPERACION DE PRESTAMOS</i>	52.000.000	27.000.000	21.280.890	5.719.110	3,69%	78,82%
	10	INGRESOS POR PERCIBIR	52.000.000	27.000.000	21.280.890	5.719.110	3,69%	78,82%
15		<i>SALDO INICIAL DE CAJA</i>	100.000.000	218.321.069	0	0	29,80%	0,00%
<b>TOTALES</b>			596.370.500	732.691.569	486.162.868	28.207.632	100,00%	66,35%

### DEMUCE INGRESOS 31 DE DICIEMBRE 2021



SUBTITULOS

# **DEMUC**

## **I SITUACION PRESUPUESTARIA**

### **SUBT ITEM INGRESOS**

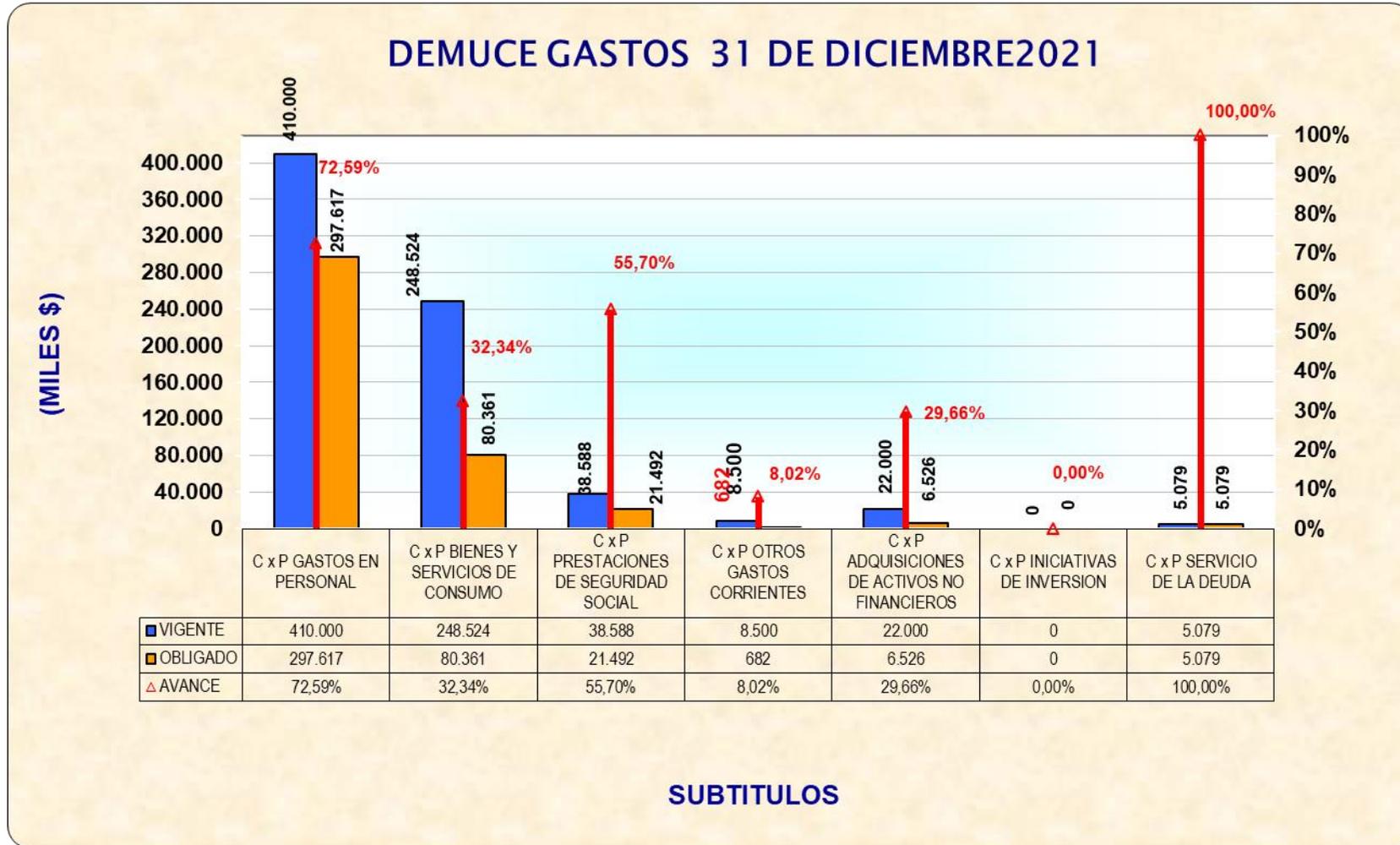
- 05 CUENTAS POR COBRAR TRANSFERENCIAS CORRIENTES: Durante el trimestre del presente año se han devengado M\$ 47.123, con presupuesto vigente de M\$ 59.164 representando un avance del 79,65%.
- 03 DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS: Se recibieron recursos por M\$ 47.122 los que provienen del Ministerio de Hacienda, por concepto de Bono de Vacaciones y otros y principalmente por aporte municipal de M\$ 20.000. Esta cuenta mantiene un presupuesto general de M\$ 59.163.
- 06 CUENTAS POR COBRAR RENTAS DE LA PROPIEDAD: Durante el trimestre informado esta partida tuvo un avance de 97,04% de lo presupuestado con un devengamiento total de M\$ 244.933.
- 01 En las asignaciones con avance se encuentra la asignación "Arriendo de Activos no Financieros Cementerio Arica" con un avance de M\$ 162.476 (97,94%), "Arriendos de Activos no Financieros Cementerio Azapa" con avance de M\$ 75.623 (95,97%), "Arriendo de Pérgolas de Cementerios Arica" con avance de M\$ 4.413 (95,94%) y "Arriendo de Pérgolas Cementerios Azapa" con avance de \$ 2.421 (78,09%), que corresponde a los arriendos de los inmuebles, como nichos, fracciones de terreno para sepultación.
- 03 La asignación "Intereses", registra los intereses ganados en el mercado de capitales, durante el presente trimestre no tuvo movimiento y mantiene un presupuesto vigente de M\$ 0.
- 07 CUENTAS POR COBRAR INGRESOS DE OPERACIÓN: Se registran los recursos provenientes de la venta de bienes, o sea terrenos perpetuos y además la venta de servicios como; encimado de nichos temporales y perpetuos, derechos de sepultaciones en mausoleos familiares e institucionales, de enajenación, colocación de lápidas, de construcción, de exhumación, de traslados, emisión de certificados. Este ítem cuenta con un presupuesto vigente de M\$ 167.306 y durante el presente trimestre tuvo un avance de M\$ 164.833, representado en un 98,52%.
- 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 94,04% con un monto de M\$ 7.993, y un presupuesto vigente de M\$ 8.500.

- 12 C x C RECUPERACION DE PRESTAMOS: Ítem que considera los ingresos por percibir de deudas contraídas, por usuarios, en años anteriores, tanto del Cementerio de Arica, como el de Azapa. Mantiene un presupuesto vigente de M\$ 27.000, con un monto devengado por M\$ 21.281, que representa un avance del 78,82%.
- 15 SALDO INICIAL DE CAJA: Recursos provenientes del saldo final de caja del ejercicio anterior. Monto con presupuesto vigente de \$ 218.321, que de acuerdo el Dictamen N° 13.807/80, esta cuenta solo se formula para efectos presupuestarios, ya que no procede su contabilización en el subsistema de ejecución presupuestaria, como obligación, obligación devengada y pago.

## DEMUCE GASTOS AL 31 DE DICIEMBRE 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	297.617.391	112.382.609	55,96%	72,59%
	03	OTRAS REMUNERACIONES	395.000.000	410.000.000	297.617.391	112.382.609	55,96%	72,59%
22		<i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i>	153.870.500	248.524.427	80.361.233	168.163.194	33,92%	32,34%
	01	ALIMENTOS Y BEBIDAS	0	0	0	0	0,00%	N/A
	02	TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO	17.000.000	17.000.000	10.679.727	6.320.273	2,32%	62,82%
	04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	75.000.000	163.703.927	54.101.037	109.602.890	22,34%	33,05%
	05	SERVICIOS BASICOS	12.850.000	13.800.000	6.805.037	6.994.963	1,88%	49,31%
	06	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	32.060.500	37.060.500	827.050	36.233.450	5,06%	2,23%
	07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	4.000.000	4.000.000	0	4.000.000	0,55%	0,00%
	08	SERVICIOS GENERALES	4.300.000	4.300.000	0	4.300.000	0,59%	0,00%
	09	ARRIENDO	4.000.000	4.000.000	3.388.382	611.618	0,55%	84,71%
	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	4.560.000	100.000	0,64%	97,85%
23		<i>C x P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL</i>	14.500.000	38.588.081	21.491.760	17.096.321	5,27%	55,70%
	01	PRESTACIONES PREVISIONALES	14.500.000	14.500.000	4.908.334	9.591.666	1,98%	33,85%
	03	PRESTACIONES SOCIALES DEL EMPLEADOR	0	24.088.081	16.583.426	7.504.655	3,29%	68,84%
26		<i>C x P OTROS GASTOS CORRIENTES</i>	8.500.000	8.500.000	681.921	7.818.079	1,16%	8,02%
	01	DEVOLUCIONES	3.000.000	3.000.000	681.921	2.318.079	0,41%	22,73%
	02	COMPENSACION POR DAÑOS A TERCEROS Y/O A LA PROPIEDAD	5.500.000	5.500.000	0	5.500.000	0,75%	0,00%
29		<i>C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i>	22.000.000	22.000.000	6.525.989	15.474.011	3,00%	29,66%
	04	MOBILIARIO Y OTROS	5.000.000	8.000.000	0	8.000.000	1,09%	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	3.127.473	5.872.527	1,23%	34,75%

07	PROGRAMAS INFORMATICOS	0	0	0	0	0,00%	N/A
99	OTROS ACTIVOS NO FINANCIEROS	5.000.000	5.000.000	3.398.516	1.601.484	0,68%	67,97%
31	<i>C x P INICIATIVAS DE INVERSION</i>	0	0	0	0	0,00%	N/A
02	PROYECTOS	0	0	0	0	0,00%	N/A
34	<i>C x P SERVICIO DE LA DEUDA</i>	1.500.000	5.079.061	5.079.061	0	0,90%	100,00%
07	DEUDA FLOTANTE	1.500.000	5.079.061	5.079.061	0	0,90%	100,00%
<b>TOTALES \$</b>		<b>595.370.500</b>	<b>732.691.569</b>	<b>411.757.355</b>	<b>320.934.214</b>	<b>100,00%</b>	<b>56,20%</b>



**SUBT ITEM GASTOS**

- 21 GASTOS DE PERSONAL: Transcurrido el período de estudio, la obligación registrada ha sido de M\$ 297.617, equivalente al 72,59% 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 32,34% de avance, porcentaje que corresponde a M\$ 80.361 de los M\$ 248.524 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 55,70%.
- 26 CUENTAS POR PAGAR OTROS GASTOS CORRIENTES: Ítem que tiene un presupuesto vigente de M\$ 8.500 y que durante el presente tuvo un avance de un 8,02%.
- 29 CUENTAS POR PAGAR ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS: Ítem que tiene un presupuesto de M\$ 22.000 y durante el presente trimestre tuvo un avance de un 29,66%. Esta cuenta corresponde a adquisición mobiliario, maquinarias, equipos informáticos, programas informáticos y otros activos no financieros.
- 34 CUENTAS POR PAGAR SERVICIO DE LA DEUDA: Comprende los gastos por concepto de las deudas flotantes, entre las que figuran las "Deuda Exigible" del subtítulo 22 Bienes y servicios de consumo. Esta partida tiene un presupuesto vigente de M\$ 5.079, con un avance del 100%.

**II SITUACION FINANCIERA DEMUCE**

Al 31 de Diciembre 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 (\$)
<b>11101</b>	<b>Caja</b>		<b>1.389.190</b>
<b>11103</b>	<b>Disponibilidad de Fondos</b>		<b>275.800.620</b>
<b>Más</b>	<b>Cuentas por Cobrar</b>		<b>23.521.901</b>
115	Cuentas por cobrar	17.278.947	
11408	Otros Deudores Financieros	5.449.373	
11601	Documentos Protestados	793.581	
<b>Menos</b>	<b>Deuda Corriente</b>		<b>-10.973.303</b>
215	Cuentas por Pagar Gastos Preupuestarios	0	
21404	Garantías Recibidas	595.820	
21409	Otras Obligaciones Financieras	5.470.622	
21601	Documentos Caducados	4.906.861	
<b>Menos</b>	<b>Fondos de Terceros</b>		<b>0</b>
<b>Menos</b>	<b>Fondos Recibidos en Administración</b>		<b>0</b>
	<b>SUPERAVIT FINANCIERO</b>		<b>289.738.408</b>

**NOTA:** Este análisis no considera:

- 1) Obligaciones no devengadas de los subtítulos no hay para este período.
- 2) Gastos no obligados ni registrados en la contabilidad.

**III SITUACION COTIZACIONES PREVISIONALES DEMUCE**

Al 31 de Diciembre 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
<b>Total Cotizaciones Previsionales</b>	<b>\$</b>	<b><u>0</u></b>

De acuerdo a Certificado N° 01 del 12 de Enero del 2022 emitido por el Administrador del Servicio Municipal de Cementerios, señala que no existen pagos pendientes de cotizaciones previsionales de remuneraciones al 31 de Diciembre del 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° 02 de fecha 12 de Enero del 2022, el Administrador del Servicio Municipal de Cementerios señala que no tienen deudas pendientes con proveedores, empresas de servicios y otras entidades públicas, que no puedan ser servidas en el marco del presupuesto anual.

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

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

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

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

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

CONCEPTO	PERIODO	VALOR
Ingresos Totales en el Presupuesto Aprobado al	31 de Diciembre del 2021	732.691.569
(-) Gastos Totales en el Presupuesto Aprobado al	31 de Diciembre del 2021	-732.691.569
<b>(=) EQUILIBRIO PRESUPUESTARIO</b>		<b>0</b>

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

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

CONCEPTO	PERIODO	VALOR
SALDO INICIAL DE CAJA AL	01 DE ENERO DEL 2021	218.321.069
MAS: INGRESOS DEVENGADOS AL	31 DE DICIEMBRE DEL 2021	486.162.868
MENOS: GASTOS DEVENGADOS AL	31 DE DICIEMBRE DEL 2021	-411.757.355
<b>(=) RESULTADO AL</b>	<b>31 DE DICIEMBRE DEL 2021</b>	<b>292.726.582</b>

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

CONCEPTO	PERIODO	VALOR
SALDO INICIAL DE CAJA AL	01 DE ENERO DEL 2021	218.321.069
MAS: INGRESOS PERCIBIDOS AL	31 DE DICIEMBRE DEL 2021	468.883.921
MENOS : GASTOS DEVENGADOS AL	31 DE DICIEMBRE DEL 2021	-411.757.355
<b>(=) RESULTADO AL</b>	<b>31 DE DICIEMBRE DEL 2021</b>	<b>275.447.635</b>

**CUADRO 4: DEFICIT/SUPERAVIT FINANCIERO ACUMULADO TRIMESTRAL**

<b>SALDO FINAL DE CAJA AL:</b>	31 DE DICIEMBRE DEL 2021	275.447.635
<b>OBLIGACIONES PENDIENTES:</b>		
SUB GRUPO 215	0	
SUB GRUPO 221	46.972	
SUB GRUPO 222	0	
SUB GRUPO 231	0	46.972
<b>(=) RESULTADO AL:</b>	<b>31 DE DICIEMBRE DEL 2021</b>	<b>275.400.663</b>

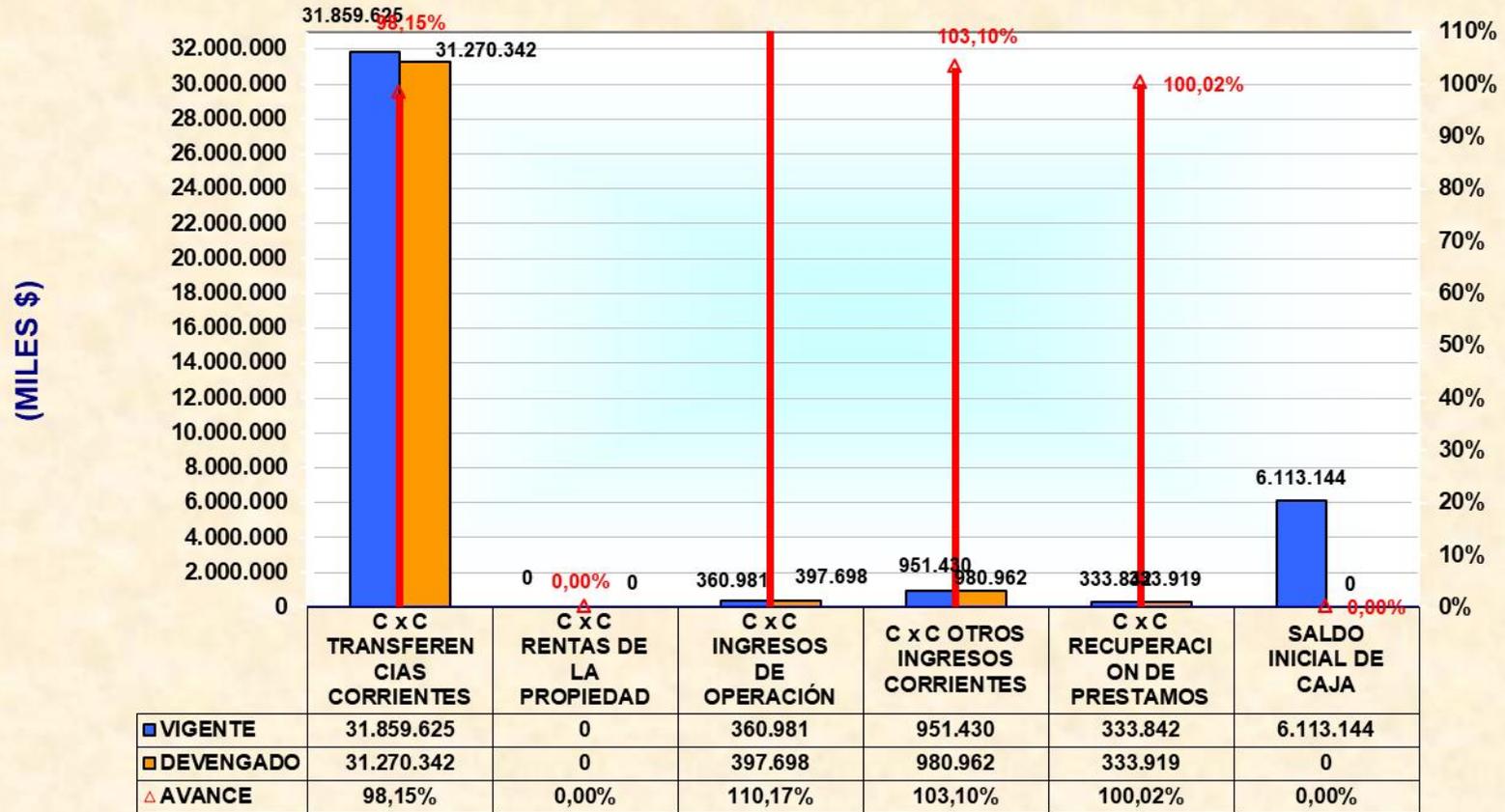
**CUADRO 5: DEFICIT/SUPERÁVIT ANUAL AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021 EN BASE A EFECTIVO MODIFICADO (Al cierre del año)**

CONCEPTO	PERIODO	VALOR
SALDO INICIAL DE CAJA	AL 1 DE ENERO DEL 2021	218.321.069
MAS: INGRESOS DEVENGADOS Y PERCIBIDOS EN EL AÑO	AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021	468.883.921
MAS: INGRESOS DEVENGADOS EN EL AÑO Y NO PERCIBIDOS, PERO DE ALTA COBRABILIDAD (Que éstos puedan ser corroborables)	AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021	0
MENOS: GASTOS DEVENGADOS EN EL AÑO	AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021	-411.757.355
MENOS: GASTOS U OBLIGACIONES NO REGISTRADOS EN SUS SISTEMAS CONTABLES	AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021	0
<b>( = ) RESULTADO AL</b>	<b>31 DE DICIEMBRE DEL 2021</b>	<b>275.447.635</b>

## DISAM INGRESOS AL 31 DE DICIEMBRE 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	31.859.625.300	31.270.342.243	589.283.057	80,41%	98,15%
03	DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	27.553.443.000	31.859.625.300	31.270.342.243	589.283.057	80,41%	98,15%
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	397.698.034	-36.717.034	0,91%	110,17%
02	VENTA DE SERVICIOS	360.981.000	360.981.000	397.698.034	-36.717.034	0,91%	110,17%
08	<i>C x C OTROS INGRESOS CORRIENTES</i>	725.749.000	951.430.000	980.961.830	-29.531.830	2,40%	103,10%
	RECUPERACIONES Y REEMBOLSOS POR LICENCIAS						
01	MEDICAS	685.391.000	916.522.000	948.864.452	-32.342.452	2,31%	103,53%
99	OTROS	40.358.000	34.908.000	32.097.378	2.810.622	0,09%	91,95%
12	<i>C x C RECUPERACION DE PRETAMOS</i>	200.140.000	333.842.000	333.918.799	-76.799	0,84%	100,02%
10	INGRESOS POR PERCIBIR	200.140.000	333.842.000	333.918.799	-76.799	0,84%	100,02%
15	<i>SALDO INICIAL DE CAJA</i>	800.000.000	6.113.144.000	0	0	15,43%	0,00%
<b>TOTALES \$</b>		<b>29.640.313.000</b>	<b>39.619.022.300</b>	<b>32.982.920.906</b>	<b>522.957.394</b>	<b>100,00%</b>	<b>83,25%</b>

### DISAM INGRESOS AL 31 DE DICIEMBRE 2021



SUBTITULOS

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

05 C x C TRANSFERENCIAS CORRIENTES: Al término del trimestre se han percibido M\$ 31.270.342 correspondiendo al 98,15% 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	21.673.046	21.736.117	100,29%
Aportes Afectados	5.605.669	5.642.182	100,65%
Anticipos del Aporte Estatal	1.033.658	416.277	40,27%
<b>TOTAL</b>	<b>28.312.373</b>	<b>27.794.576</b>	<b>98,17%</b>

OTRAS ENTIDADES PUBLICAS: En este concepto se incluye "Del Ministerio del Interior, Bonos, Aguinaldos", que mantenía un presupuesto de M\$ 2.397.211 con un devengado de M\$ 2.325.766, con un avance del 97,02%.

DE SERVICIOS INCORPORADOS A LA GESTION: Ítem que comprende los aportes comprometidos por parte del municipio, el que asciende a M\$ 1.150.042, con un avance de M\$ 1.150.000, además este año se percibió un aporte al Bienestar del Personal del DISAM por un monto presupuestado de M\$ 179.622, de los cuales durante el presente trimestre se ha otorgado un 100%.

07 C x C INGRESOS DE OPERACIÓN: Ítem que en el trimestre tuvo un avance del 110,17% con un monto de M\$ 397.698. 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	208.000	207.260	99,64%
Consultorio Iris Véliz Hume	291.000	290.850	99,95%
Consultorio Amador Neghme Rodríguez	46.000	0	0,00%
SAPU Marco Carvajal	4.452.000	4.085.840	91,78%
Consultorio Remigio Sapunar	687.000	686.670	99,95%
Consultorio Eugenio Petrucelli	651.000	668.480	102,69%
S.A.R. I.V.H.	12.882.000	15.200.240	118,00%
Farmacia Comunal	283.590.000	376.558.694	132,78%
<b>TOTAL</b>	<b>302.807.000</b>	<b>397.698.034</b>	<b>131,34%</b>

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\$ 951.430, de los cuales se han percibido M\$ 980.962 que representa un 103,10% 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	54.311.000	59.484.068	109,52%
Recuperación Art. 12 Ley 18.196	862.211.000	889.380.384	103,15%
<b>TOTALES</b>	<b>916.522.000</b>	<b>948.864.452</b>	<b>103,53%</b>

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\$ 34.908, percibiendo en el trimestre M\$ 32.097, lo que representa un 91,95% de lo presupuestado.

- 12 C x C RECUPERACION DE PRESTAMOS: Ítem que tiene presupuesto vigente de M\$ 333.842, sin embargo se han percibido M\$ 333.919, que representa un 100,02%.

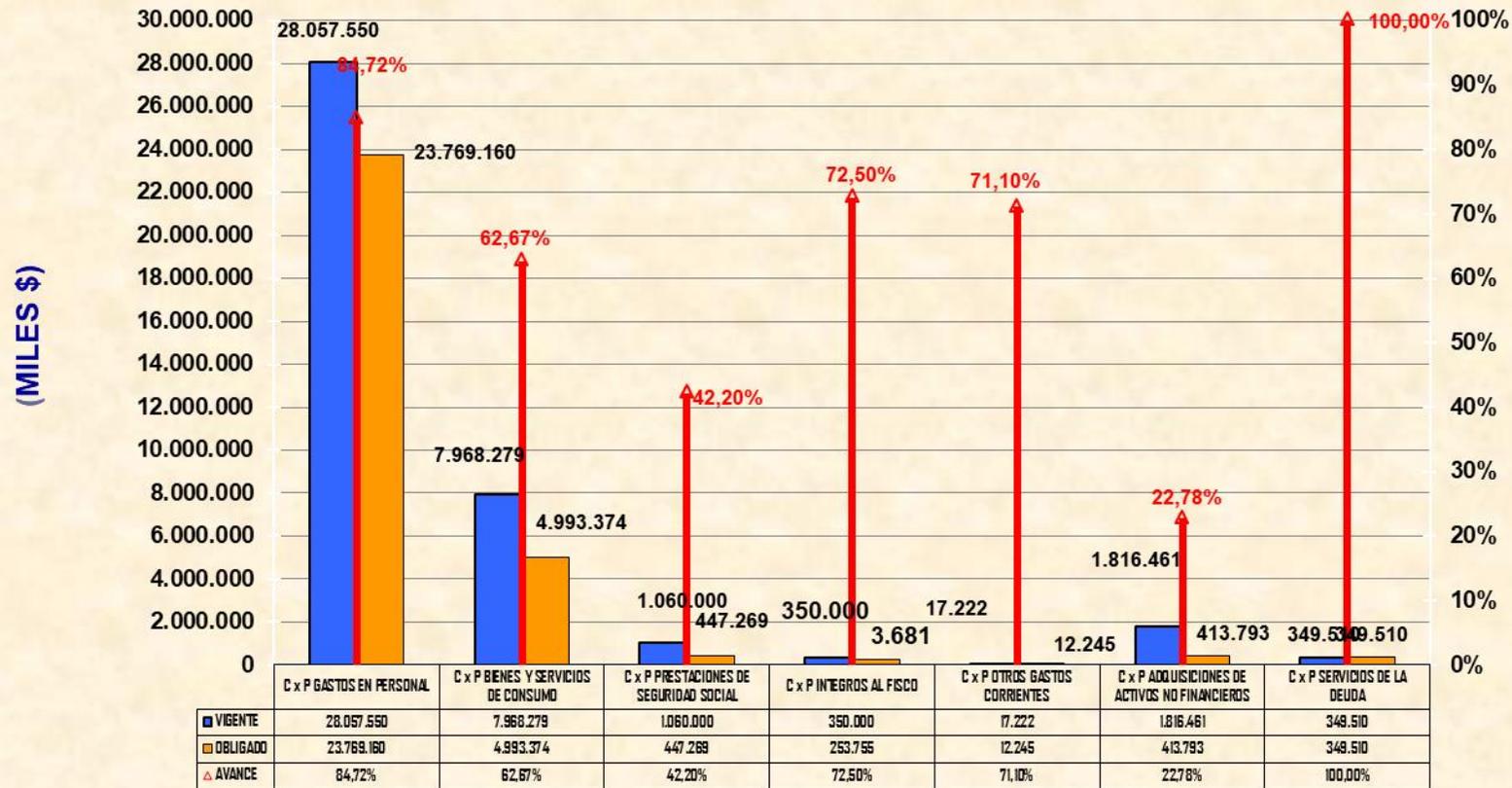
- 15 SALDO INICIAL DE CAJA: Recursos provenientes del saldo final de caja del ejercicio anterior, por M\$ 6.113.144, que de acuerdo al Dictamen N° 13.807/80, esta cuenta solo se formula para efectos presupuestarios, ya que no procede su contabilización en el subsistema de ejecución presupuestaria, como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

## DISAM GASTOS AL 31 DE DICIEMBRE 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	28.057.550.300	23.769.160.293	4.288.390.007	70,82%	84,72%
	01	PERSONAL DE PLANTA	13.063.049.000	14.630.785.800	11.999.103.147	2.631.682.653	36,93%	82,01%
	02	PERSONAL A CONTRATA	8.223.015.000	8.961.416.200	8.111.645.328	849.770.872	22,62%	90,52%
	03	OTRAS REMUNERACIONES	1.467.585.000	4.465.348.300	3.658.411.818	806.936.482	11,27%	81,93%
22		<i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i>	5.079.664.000	7.968.278.632	4.993.373.830	2.974.904.802	20,11%	62,67%
	01	ALIMENTOS Y BEBIDAS	1.000.000	17.726.000	587.265	17.138.735	0,04%	3,31%
	02	TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO	76.500.000	112.454.000	40.295.208	72.158.792	0,28%	35,83%
	03	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	98.000.000	98.000.000	42.092.091	55.907.909	0,25%	42,95%
	04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	2.992.700.000	4.110.674.632	2.764.394.691	1.346.279.941	10,38%	67,25%
	05	SERVICIOS BASICOS	374.000.000	489.867.000	345.653.729	144.213.271	1,24%	70,56%
	06	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	111.600.000	332.019.000	91.312.122	240.706.878	0,84%	27,50%
	07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	21.000.000	87.278.000	55.948.680	31.329.320	0,22%	64,10%
	08	SERVICIOS GENERALES	836.500.000	1.473.420.000	1.033.554.848	439.865.152	3,72%	70,15%
	09	ARRIENDOS	424.764.000	455.079.000	370.035.977	85.043.023	1,15%	81,31%
	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	554.061.000	156.772.934	397.288.066	1,40%	28,30%
	12	OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	71.100.000	236.363.000	92.329.985	144.033.015	0,60%	39,06%
23		<i>C x P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL</i>	1.060.000.000	1.060.000.000	447.268.748	612.731.252	2,68%	42,20%
	01	PRESTACIONES PREVISIONALES	590.000.000	590.000.000	210.866.139	379.133.861	1,49%	35,74%
	03	PRESTACIONES SOCIALES DEL EMPLEADOR	470.000.000	470.000.000	236.402.609	233.597.391	1,19%	50,30%
25		<i>C x P INTEGROS AL FISCO</i>	0	350.000.000	253.755.114	96.244.886	0,88%	72,50%
	99	OTROS INTEGROS AL FISCO	0	350.000.000	253.755.114	96.244.886	0,88%	72,50%

<b>26</b>	<b><i>C x P OTROS GASTOS CORRIENTES</i></b>	<b>5.000.000</b>	<b>17.222.000</b>	<b>12.244.865</b>	<b>4.977.135</b>	<b>0,04%</b>	<b>71,10%</b>
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%
<b>29</b>	<b><i>C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i></b>	<b>292.000.000</b>	<b>1.816.461.000</b>	<b>413.793.452</b>	<b>1.402.667.548</b>	<b>4,58%</b>	<b>22,78%</b>
02	EDIFICIOS	0	12.000.000	0	12.000.000	0,03%	0,00%
03	VEHICULOS	18.000.000	286.446.000	57.781.878	228.664.122	0,72%	20,17%
04	MOBILIARIO Y OTROS	50.000.000	364.514.000	83.308.838	281.205.162	0,92%	22,85%
05	MAQUINARIA Y EQUIPOS	50.000.000	703.320.000	171.945.651	531.374.349	1,78%	24,45%
06	EQUIPOS INFORMATICOS	124.000.000	312.752.000	77.961.267	234.790.733	0,79%	24,93%
07	PROGRAMAS INFORMATICOS	50.000.000	137.429.000	22.795.818	114.633.182	0,35%	16,59%
<b>34</b>	<b><i>C x P SERVICIO DE LA DEUDA</i></b>	<b>450.000.000</b>	<b>349.510.368</b>	<b>349.510.368</b>	<b>0</b>	<b>0,88%</b>	<b>100,00%</b>
07	DEUDA FLOTANTE	450.000.000	349.510.368	349.510.368	0	0,88%	100,00%
<b>TOTALES \$</b>		<b>29.640.313.000</b>	<b>39.619.022.300</b>	<b>30.239.106.670</b>	<b>9.379.915.630</b>	<b>100,00%</b>	<b>76,32%</b>

### DISAM GASTOS 31 DE DICIEMBRE 2021



SUBTITULOS

**SUBT ITEM GASTOS**

- 21 GASTOS DE PERSONAL: Bajo este concepto está considerado cubrir los compromisos de sueldos del personal, regidos por la Ley 19.378. Así se tiene registrada una obligación de M\$ 23.769.160 monto que representa al 84,72% del total proyectado. A nivel de ítem, tenemos:

Ítem 01 "Personal de Planta" el avance fue de 82,01% con M\$ 11.999.103.

Ítem 02 "Personal a Contrata" indica un 90,52% de avance con M\$ 8.111.645.

Con relación a las restricciones legales, el artículo 14º de la Ley 19.378, señala que el número de horas contratadas a través de plazo fijo no podrá ser superior al 20% de la dotación. Al respecto, el Decreto Alcaldicio N° 7246 del 19/11/2020 aprueba la dotación para el año 2021 un total de 49.896 horas. Según cuadro resumen, extendido por el Encargado del Departamento de Personal, el total de horas contratadas a plazo fijo al 31/12/2021 es de 22.473 horas lo que equivale al 45,04% de la dotación, excediendo significativamente la norma aludida.

Ítem 03 "Otras Remuneraciones" indica un 81,93% de avance, con una obligación de M\$ 3.658.412. 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\$ 4.993.279, el cual representa al 62,67% de avance. Los ítems con mayor relevancia son:

CONCEPTO	PRESUPUESTO	OBLIGADO	AVANCE
Alimentos y Bebidas	17.726.000	587.265	3,31%
Textiles, Vestuario y Calzado	112.454.000	40.295.208	35,83%
Combustibles y Lubricantes	98.000.000	42.092.091	42,95%
Materiales de Uso y Consumo	4.110.674.632	2.764.394.691	67,25%
Servicio Básicos	489.867.000	345.653.729	70,56%
Mantenimiento y Reparaciones	332.019.000	91.312.122	27,50%
Publicidad y Difusión	87.278.000	55.948.680	64,10%
Servicios Generales	1.473.420.000	1.033.554.848	70,15%
Arriendos	455.079.000	370.035.977	81,31%
Servicios Financieros y de Seguros	1.337.000	396.300	29,64%
Servicios Técnicos y Profesionales	554.061.000	156.772.934	28,30%
Otros Gastos en Bienes y Servicios	236.363.000	92.329.985	39,06%
<b>TOTAL ITEM</b>	<b>7.968.278.632</b>	<b>4.993.373.830</b>	<b>62,67%</b>

- 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 \$ 447.269, que representa un 42,20%.
- 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 72,50%.
- 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\$ 1.816.461, de los cuales se han obligado este trimestre M\$ 413.793, reflejado en un avance del 22,78%. En este ítem se incluye:
- 02 EDIFICIOS: Con un presupuesto vigente de M\$ 12.000 y sin movimiento durante este trimestre.
- 03 VEHICULOS: Con un presupuesto vigente de M\$ 286.446 y un avance del 20,17%.
- 04 MOBILIARIO Y OTROS: Con un presupuesto vigente de M\$ 364.514, de los cuales se encuentran obligados M\$ 83.309 con un avance del 22,85%.
- 05 MAQUINARIAS Y EQUIPOS: Con un presupuesto de M\$ 703.320, de los cuales se han obligado en este trimestre M\$ 171.946, con un avance del 24,45%.
- 06 EQUIPOS INFORMATICOS: Con un presupuesto de M\$ 312.752, de los cuales se han obligado en este trimestre M\$ 77.961, con un avance del 24,93%.
- 07 PROGRAMAS INFORMATICOS: Con un presupuesto vigente de M\$ 137.429, de los cuales se encuentran obligados M\$ 22.796, con un avance del 16,59%.
- 34 C x P SERVICIO DE LA DEUDA: Este ítem comprende la deuda flotante proveniente del período anterior, de los cuales se presupuestó M\$ 349.510, de los cuales se ha obligado un 100% en este trimestre.

**II SITUACION FINANCIERA DISAM.**

Al 31 de Diciembre 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:

<b>CODIGO CONTABLE</b>	<b>DETALLE</b>	<b>PARCIALES (\$)</b>	<b>TOTALES (\$)</b>
<b>111</b>	<b>Disponibilidad de Fondos</b>		<b>10.743.516.794</b>
<b>Más</b>	<b>Cuentas por Cobrar</b>		<b>497.721.404</b>
115	Cuentas por Cobrar	442.760.251	
11408	Otros Deudores Financieros	1.041.150	
11409	Tarjetas de Crédito	0	
11601	Documentos Protestados	0	
11602	Detrimentos de Recursos Disponible	0	
12101	Deudores	53.920.003	
<b>Menos</b>	<b>Deuda Corriente</b>		<b>-3.089.208.646</b>
215	Cuentas por Pagar Gastos Presupuestarios	978.818.449	
21404	Garantías Recibidas	1	
21406	Depósitos Previsionales	0	
21407	Recaudación Sistema Financiero	50	
21409	Otras Obligaciones Financieras	5.755.581	
21410	Retenciones Previsionales	367.262.671	
21411	Retenciones Tributarias	79.482.899	
21412	Retenciones Voluntarias	72.626.135	
21413	Retenciones Judiciales y Similares	10.573.301	
21601	Documentos Caducados	2.033.535	
22102	Fondo de Terceros	77.406	
22103	IVA -Debito Fiscal	5.918.316	
22106	Obligaciones c/Serv.Salud x Anticipos Obtenidos	194.146.884	
22111	Acreedores por Transferencias Reintegrables	1.372.513.418	
<b>Menos</b>	<b>Fondos Recibidos en Administración</b>		<b>-32.969.965</b>
21405	Administración de Fondos	32.969.965	
11405	Aplicación de Fondos en Administración	0	
	<b>SUPERAVIT FINANCIERO</b>		<b>8.119.059.587</b>

**NOTA:** Este análisis no considera:

- 1) Obligaciones no devengadas de los subtítulos de Gastos 21, 22 y 29 por un monto de \$ 789.151.458.
- 2) Gastos no obligados ni registrados en la contabilidad.

**III SITUACION COTIZACIONES PREVISIONALES DISAM**

Al 31 de Diciembre 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	\$	367.262.671		
<b>TOTAL COTIZACIONES PREVISIONALES</b>			\$	<b>367.262.671</b>

Mediante Certificado N° 40 de fecha 11 de Enero del 2022, extendido por el Coordinador del Departamento de Recursos Humanos de la Dirección de Salud Municipal, señala que dicha dirección mantiene al día las cotizaciones previsionales y de salud, incluyendo el mes de Diciembre del 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° 03 de fecha 14 de Enero del 2022, la Directora de Salud Municipal (S) señala que según, Memo N° 09/2022 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.
- 4) C-200-21AM: Querrela Infraccional y demanda de indemnización de perjuicios; Solicita: Condena a infracción de tránsito y pago de indemnización de perjuicios; Monto \$ 25.000; Estado: En tramitación.
- 5) C-276-21MO: Querrela Infraccional y demanda de indemnización de perjuicios; Solicita: Condena a infracción de tránsito y pago de indemnización de perjuicios; Monto \$ 50.000; Estado: En tramitación.
- 6) C-1963-21 (1er. Juzgado de Letras): Nefi Rojo /IMA. Demanda de terminación de contrato de arrendamiento; Solicita: Término de contrato por no pago de rentas, condena a pago de rentas pactadas y restitución del inmueble; Monto \$ 111.000.000; Estado: En tramitación.

Respecto de demandas judiciales y deudas con proveedores y empresas de servicios y entidades públicas que puedan incurrir en un pasivo contingente y afectar al presupuesto anual, la DISAM no presenta deuda, según es señalado en Certificado N° 03/2022 de la Directora de Salud Municipal (S).

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

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

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

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

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

CONCEPTO	PERIODO	VALOR
Ingresos Totales en el Presupuesto Aprobado al	31 de Diciembre del 2021	39.619.022.300
(-) Gastos Totales en el Presupuesto Aprobado al	31 de Diciembre del 2021	-39.619.022.300
<b>(=) EQUILIBRIO PRESUPUESTARIO</b>		<b>0</b>

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

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

CONCEPTO	PERIODO	VALOR
SALDO INICIAL DE CAJA AL	01 DE ENERO DEL 2021	6.113.144.000
MAS: INGRESOS DEVENGADOS AL	31 de Diciembre del 2021	32.982.920.906
MENOS: GASTOS DEVENGADOS AL	31 de Diciembre del 2021	-29.453.004.912
<b>(=) RESULTADO AL</b>	<b>31 DE DICIEMBRE DEL 2021</b>	<b>9.643.059.994</b>

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

CONCEPTO	PERIODO	VALOR
SALDO INICIAL DE CAJA AL	01 DE ENERO DEL 2021	6.113.144.000
MAS: INGRESOS PERCIBIDOS AL	31 de Diciembre del 2021	32.540.160.655
MENOS: GASTOS DEVENGADOS AL	31 de Diciembre del 2021	-29.453.004.912
<b>(=) RESULTADO AL</b>	<b>31 DE DICIEMBRE DEL 2021</b>	<b>9.200.299.743</b>

**CUADRO 4: DEFICIT/SUPERAVIT FINANCIERO ACUMULADO TRIMESTRAL**

CONCEPTO	PERIODO / MONTO	VALOR
<b>SALDO FINAL DE CAJA AL:</b>	31 DE DICIEMBRE DEL 2021	10.179.118.501
<b>OBLIGACIONES PENDIENTES:</b>		
SUB GRUPO (CONTABLE)		
SUB GRUPO 215	-978.818.449	
SUB GRUPO 221	-1.572.656.024	
SUB GRUPO 222	0	
SUB GRUPO 231	0	-2.551.474.473
SUB GRUPO (PRESUPUEST.)		
SUB GRUPO 215	-789.151.458	-789.151.458
<b>(=) RESULTADO AL:</b>	<b>31 DE DICIEMBRE DEL 2021</b>	<b>6.838.492.570</b>

**CUADRO: DEFICIT/SUPERÁVIT ANUAL AL 31 DE DICIEMBRE EN BASE A EFECTIVO MODIFICADO (Al cierre del año)**

CONCEPTO	PERIODO	VALOR
SALDO INICIAL DE CAJA	AL 1 DE ENERO DEL 2021	6.113.144.000
MAS: INGRESOS DEVENGADOS Y PERCIBIDOS EN EL AÑO	AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021	32.540.160.655
MAS: INGRESOS DEVENGADOS EN EL AÑO Y NO PERCIBIDOS, PERO DE ALTA COBRABILIDAD (Que éstos puedan ser corroborables)	AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021	*
MENOS: GASTOS DEVENGADOS EN EL AÑO	AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021	-29.453.004.912
MENOS: GASTOS U OBLIGACIONES NO REGISTRADOS EN SUS SISTEMAS CONTABLES	AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021	*
<b>( = ) RESULTADO AL</b>	<b>31 DE DICIEMBRE DEL 2021</b>	<b>9.200.299.743</b>

(\*) A la fecha del informe, esta información no fue recepcionada en la Dirección, por lo que no es posible determinar este indicador con más precisión.

**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.- Aportes 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.

Mediante Decreto Alcaldicio N° 4565/2021 se aprueba nuevo 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° 2234, el 22/07/2021, por un monto de \$ 44.006.667.
- 2) Segundo abono: Mediante decreto de pago N° 2567, el 30/08/2021, por un monto de \$ 205.993.333.

Mediante Decreto Alcaldicio N° 7381/2021 se aprueba nuevo aporte municipal, por un monto de \$ 70.496.732, para el año 2021, el cual se paga mediante decreto de pago N° 3476, el 22/11/2021.

Mediante Decreto Alcaldicio N° 7697/2021 se aprueba nuevo aporte municipal, por un monto de \$ 13.500.000, para el año 2021, el cual se paga mediante decreto de pago N° 3897, el 27/12/2021.

**V.- Cotizaciones Previsionales**

De acuerdo a las planillas de cotizaciones previsionales remitidas por la corporación, a través de su Oficio N° 01 de fecha 6 de Enero del 2022, los pagos de las cotizaciones retenidas los meses de Octubre a Diciembre 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.