

**DIRECCION DE CONTROL**



**INFORME  
IV  
TRIMESTRE**

**AÑO 2023**

**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>                                 |               |
| SUB ITEM INGRESOS   |               |
| 03 Cuentas por Cobrar Tributos sobre el uso de Bienes.....        | 4             |
| 05 Cuentas por Cobrar Transferencias Corrientes.....              | 5             |
| 06 Cuentas por Cobrar Rentas de la Propiedad.....                 | 5             |
| 08 Cuentas por Cobrar Otros Ingresos Corrientes.....              | 5             |
| 12 Cuentas por Cobrar Recuperación de Préstamos.....              | 6             |
| 13 Cuentas por Cobrar Transferencias para Gastos de Capital.....  | 6             |
| 15 Saldo Inicial de Caja.....                                     | 7             |
| Cuadro IMA. – GASTOS CONSOLIDADO.....                             | 8             |
| Gráfico IMA. – GASTOS CONSOLIDADO.....                            | 10            |
| Cuadro IMA. – GASTOS PROGRAMAS CONSOLIDADOS.....                  | 11            |
| Gráfico IMA. – GASTOS PROGRAMAS CONSOLIDADOS.....                 | 12            |
| Cuadro IMA. – GASTOS GESTION INTERNA MUNICIPAL.....               | 13            |
| Gráfico IMA. – GASTOS GESTION INTERNA MUNICIPAL.....              | 15            |
| SUB ITEM GASTOS   |               |
| 21 Gastos en Personal.....  | 16            |
| 22 Cuentas por Pagar Bienes y Servicios de Consumo.....           | 18            |
| 23 Cuentas por Pagar Prestaciones de Seguridad Social.....        | 20            |
| 24 Cuentas por Pagar Transferencias Corrientes.....               | 20            |
| 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..... | 21            |
| 30 Cuentas por Pagar Adquisiciones de Activos Financieros.....    | 21            |
| 31 Cuentas por Pagar Iniciativas de Inversión.....                | 21            |
| 32 Cuentas por Pagar Préstamos.....                               | 21            |
| 33 Cuentas por Pagar Transferencia de Capital.....                | 21            |
| 34 Cuentas por Pagar Servicio de la Deuda.....                    | 21            |
| 35 Saldo Final de Caja.....                                       | 21            |
| Cuadro IMA. – GASTOS PROGRAMAS DE SERVICIOS COMUNITARIOS.....     | 22            |
| Gráfico IMA. – GASTOS PROGRAMAS DE SERVICIOS COMUNITARIOS.....    | 24            |
| SUB ITEM GASTOS   |               |
| 22 Cuentas por Pagar Bienes y Servicios de Consumo.....           | 25            |
| 24 Cuentas por Pagar Transferencias Corrientes.....               | 26            |
| 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.....             | 29 |
| 34 Cuentas por Pagar Servicio de la Deuda.....                  | 29 |
| 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.....                   | 35 |
| SUB ITEM GASTOS   |    |
| 21 Cuentas por Pagar Gastos en Personal.....                    | 36 |
| 22 Cuentas por Pagar Bienes y Servicios de Consumo.....         | 36 |
| 24 Cuentas por Pagar Transferencias Corrientes.....             | 37 |
| 29 Cuentas por Pagar Activos no Financieros.....                | 37 |
| 31 Cuentas por Pagar Iniciativas de Inversión.....              | 37 |
| 34 Cuentas por Pagar Servicio de la Deuda.....                  | 37 |
| Cuadro IMA. – GASTOS PROGRAMAS RECREACIONALES.....              | 38 |
| Gráfico IMA. – GASTOS PROGRAMAS RECREACIONALES.....             | 39 |
| SUB ITEM GASTOS   |    |
| 21 Cuentas por Pagar Gastos en Personal.....                    | 40 |
| 22 Cuentas por Pagar Bienes y Servicios de Consumo.....         | 40 |
| 24 Cuentas por Pagar Transferencias Corrientes.....             | 41 |
| 29 Cuentas por Pagar de Activos No Financieros.....             | 41 |
| 34 Cuentas por Pagar Servicio de la Deuda.....                  | 41 |
| Cuadro IMA. – GASTOS PROGRAMAS CULTURALES.....                  | 42 |
| Gráfico IMA. – GASTOS PROGRAMAS CULTURALES.....                 | 43 |
| SUB ITEM GASTOS   |    |
| 21 Gastos en Personal.....                                      | 44 |
| 22 Cuentas por Pagar Bienes y Servicios de Consumo.....         | 44 |
| 24 Cuentas por Pagar Transferencias Corrientes.....             | 45 |
| 29 Cuentas por Pagar de Activos No Financieros.....             | 45 |
| 31 Cuentas por Pagar Iniciativas de Inversión.....              | 45 |
| 34 Cuentas por Pagar Servicio de la Deuda.....                  | 45 |
| II Subvenciones y Aportes Municipales.....                      | 46 |
| III Situación Financiera IMA .....                              | 47 |
| IV Situación Cotizaciones Previsionales IMA.....                | 48 |
| V Aporte al Fondo Común Municipal.....                          | 49 |
| VI Pasivos Contingentes.....                                    | 51 |
| VII Indicadores Presupuestarios.....                            | 56 |

## DEMUCE

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

### I SITUACION PRESUPUESTARIA

#### SUB ITEM INGRESOS

|  |    |
|--|----|
| 05 Cuentas por Cobrar Transferencias Corrientes..... | 60 |
| 06 Cuentas por Cobrar Rentas de la propiedad.....    | 60 |
| 07 Cuentas por Cobrar Ingresos de Operación.....     | 60 |
| 08 Cuentas por Cobrar Ingresos Corrientes.....       | 60 |
| 12 Cuentas por Cobrar Recuperación de Préstamos..... | 60 |
| 15 Saldo Inicial de Caja.....                        | 61 |
| Cuadro DEMUCE GASTOS.....                            | 62 |
| Gráfico DEMUCE GASTOS.....                           | 64 |

#### SUB ITEM GASTOS

|   |    |
|---|----|
| 21 Gastos en Personal.....  | 65 |
| 22 Cuentas por Pagar Bienes y Servicios de Consumo.....           | 65 |
| 23 Cuentas por Pagar Prestaciones de Seguridad.....               | 65 |
| 26 Cuentas por Pagar Otros Gastos Corrientes.....                 | 65 |
| 29 Cuentas por Pagar Adquisiciones de Activos no Financieros..... | 65 |
| 34 Cuentas por Pagar Servicio de la Deuda .....                   | 65 |
| II Situación Financiera DEMUCE.....                               | 66 |
| III Situación Cotizaciones Previsionales DEMUCE.....              | 67 |
| IV Pasivos Contingentes.....                                      | 68 |
| V Indicadores Presupuestarios: Superávit y Déficit.....           | 69 |

## DISAM

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

### I Situación Presupuestaria

#### SUB ITEM INGRESOS

|  |    |
|--|----|
| 05 Cuentas por Cobrar Transferencias Corrientes..... | 73 |
| 07 Cuentas por Cobrar Ingresos de Operaciones.....   | 73 |
| 08 Cuentas por Cobrar Otros Ingresos Corrientes..... | 74 |
| 12 Cuentas por Cobrar Recuperación de Préstamo ..... | 74 |
| 15 Saldo Inicial de Caja.....                        | 74 |
| Cuadro DISAM GASTOS.....                             | 75 |
| Gráfico DISAM GASTOS.....                            | 77 |

|                        |   |
|------------------------|---|
| <b>SUB ITEM GASTOS</b> |   |
| 21                     | Gastos en Personal..... 78                                      |
| 22                     | Cuentas por Pagar Bienes y Servicios de Consumo..... 78         |
| 23                     | Cuentas por Pagar Prestaciones de Seguridad..... 79             |
| 25                     | Cuentas por Pagar Otros Íntegros al Fisco..... 79               |
| 26                     | Cuentas por Pagar Gastos Corrientes..... 79                     |
| 29                     | Cuentas por Pagar Adquisición de Activos no Financieros..... 79 |
| 34                     | Cuentas por Pagar Servicio de la Deuda..... 79                  |
| II                     | Situación Financiera DISAM..... 80                              |
| III                    | Situación Cotizaciones Previsionales DISAM..... 81              |
| IV                     | Pasivos Contingentes..... 82                                    |
| V                      | Superávit y Déficit Presupuestarios..... 83                     |

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

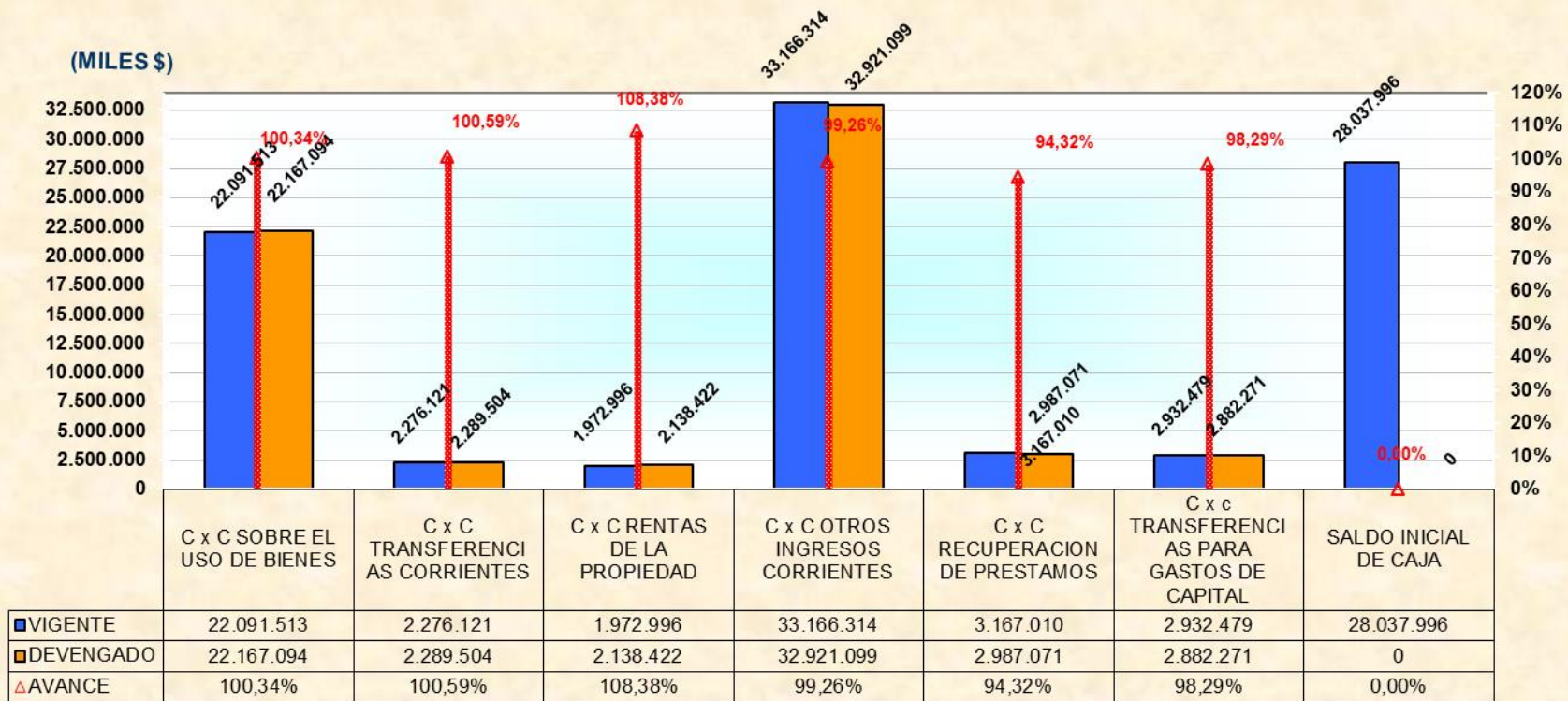
|     |                                    |
|-----|------------------------------------|
| I   | Constitución..... 85               |
| II  | Socios de la Corporación..... 86   |
| III | Aporte Municipal..... 87           |
| IV  | Cotizaciones Previsionales..... 88 |

## I. M. A. INGRESOS MUNICIPALES AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2023

| SUB ITEM  | NOMBRE DE CUENTA   | INICIAL        | VIGENTE        | DEVENGADO      | SALDO         | % TOTAL<br>INGRESOS<br>PPTO. | AVANCE  |
|-----------|--|----------------|----------------|----------------|---------------|------------------------------|---------|
| <i>03</i> | <i>C x C SOBRE EL USO DE BIENES</i>                                | 17.604.640.000 | 22.091.513.000 | 22.167.093.674 | -75.580.674   | 23,59%                       | 100,34% |
| 01        | PATENTES Y TASAS POR DERECHO                                       | 7.909.911.000  | 10.686.659.000 | 9.384.273.360  | 1.302.385.640 | 11,41%                       | 87,81%  |
| 02        | PERMISOS Y LICENCIAS   | 4.976.173.000  | 6.422.441.000  | 6.559.918.650  | -137.477.650  | 6,86%                        | 102,14% |
| 03        | PARTICIPACION EN IMPTO. TERRITORIAL-ART.37 D.L. N° 3063 DE 1979    | 4.708.556.000  | 4.972.413.000  | 6.221.773.212  | 1.249.360.212 | 5,31%                        | 125,13% |
| 99        | OTROS TRIBUTOS   | 10.000.000     | 10.000.000     | 1.128.452      | 8.871.548     | 0,01%                        | 11,28%  |
| <i>05</i> | <i>C x C TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>                             | 1.390.530.000  | 2.276.121.000  | 2.289.503.730  | -13.382.730   | 2,43%                        | 100,59% |
| 01        | DEL SECTOR PRIVADO   | 0              | 0              | 0              | 0             | 0,00%                        | N/A     |
| 03        | DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS  | 1.390.530.000  | 2.276.121.000  | 2.289.503.730  | -13.382.730   | 2,43%                        | 100,59% |
| <i>06</i> | <i>C x C RENTAS DE LA PROPIEDAD</i>                                | 639.842.000    | 1.972.996.000  | 2.138.421.543  | -165.425.543  | 2,11%                        | 108,38% |
| 01        | ARRIENDO DE ACTIVOS NO FINANCIEROS                                 | 63.842.000     | 81.612.000     | 76.769.995     | 4.842.005     | 0,09%                        | 94,07%  |
| 02        | DIVIDENDO  | 0              | 0              | 0              | 0             | 0,00%                        | N/A     |
| 03        | INTERESES  | 576.000.000    | 1.891.384.000  | 2.061.651.548  | -170.267.548  | 2,02%                        | 109,00% |
| <i>08</i> | <i>C x C OTROS INGRESOS CORRIENTES</i>                             | 26.518.713.000 | 33.166.314.000 | 32.921.098.787 | 245.215.213   | 35,42%                       | 99,26%  |
| 01        | RECUPERACIONES Y REEMBOLSOS POR LICENCIAS MEDICAS                  | 142.945.000    | 563.596.000    | 555.342.571    | 8.253.429     | 0,60%                        | 98,54%  |
| 02        | MULTAS SANCIONES PECUNIARIAS                                       | 3.046.113.000  | 4.012.076.000  | 3.689.512.770  | 322.563.230   | 4,28%                        | 91,96%  |
| 03        | PARTICIPACION EN EL FONDO COMUN MUNICIPAL-ART.38 D.L. 3063 DE 1979 | 23.058.474.000 | 28.064.332.000 | 28.372.476.561 | -308.144.561  | 29,97%                       | 101,10% |
| 04        | FONDOS DE TERCEROS   | 11.181.000     | 26.181.000     | 23.361.860     | 2.819.140     | 0,03%                        | 89,23%  |
| 99        | OTROS  | 260.000.000    | 500.129.000    | 280.405.025    | 219.723.975   | 0,53%                        | 56,07%  |
| <i>12</i> | <i>C x C RECUPERACION DE PRESTAMOS</i>                             | 778.010.000    | 3.167.010.000  | 2.987.070.585  | 179.939.415   | 3,38%                        | 94,32%  |
| 06        | POR ANTICIPIOS A CONTRATISTAS                                      | 10.000         | 10.000         | 0              | 10.000        | 0,00%                        | 0,00%   |
| 10        | INGRESOS POR PERCIBIR  | 778.000.000    | 3.167.000.000  | 2.987.070.585  | 179.929.415   | 3,38%                        | 94,32%  |

|                   |  |                       |                       |                       |                    |                |               |
|-------------------|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------|----------------|---------------|
| 13                | <i>C x c TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL</i> | 2.150.000.000         | 2.932.479.000         | 2.882.271.328         | 50.207.672         | 3,13%          | 98,29%        |
| 03                | DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS                        | 1.100.000.000         | 1.644.895.000         | 1.594.688.142         | 50.206.858         | 1,76%          | 96,95%        |
| 04                | DE EMPRESAS PUBLICAS NO FINANCIERAS                | 1.050.000.000         | 1.287.584.000         | 1.287.583.186         | 814                | 1,37%          | 100,00%       |
| 15                | <i>SALDO INICIAL DE CAJA</i>                       | 1.500.000.000         | 28.037.996.000        | 0                     | 0                  | 29,94%         | 0,00%         |
| 01                | SALDO INICIAL DE CAJA MUNICIPAL                    | 1.500.000.000         | 28.037.996.000        | 0                     | 0                  | 29,94%         | 0,00%         |
| <b>TOTALES \$</b> |  | <b>50.581.735.000</b> | <b>93.644.429.000</b> | <b>65.385.459.647</b> | <b>220.973.353</b> | <b>100,00%</b> | <b>69,82%</b> |

### I.M.A. INGRESOS 31 DE DICIEMBRE 2023



#### 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\$ 22.167.094 equivalentes al 100,34% 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 87,81% 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 95,76% 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\$ 2.307.075 con un 97,41% 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\$ 2.514.446 con un avance del 70,16%.

DERECHOS DE EXPLOTACION: Que comprende el ingreso por concesiones (Piscina olímpica, Casino Municipal Arica, Biblioteca Pública Municipal y Complejo Epicentro N° 1) por M\$ 252.247. El mayor monto devengado por estos ingresos, históricamente correspondía al Casino Municipal Arica, sin embargo, con ocasión del cierre de este establecimiento durante este año se considera ingresos por M\$45.072, con avance de un 100%, en circunstancia que la concesión está terminada. Los Derechos de Explotación tiene un presupuesto asignado de M\$ 232.763.

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\$ 6.559.919 con un avance del 102,14% de lo proyectado. A nivel de asignación se tiene:

PERMISOS DE CIRCULACION: Esta asignación tuvo un avance de lo presupuestado en un 100,91, con un monto de M\$ 5.513.689. Las sub asignaciones comprenden los permisos de circulación de beneficio municipal con un monto de M\$ 2.067.636 y los de beneficio del Fondo Común Municipal con M\$ 3.446.053.

- LICENCIAS DE CONDUCIR Y SIMILARES: Asignación por la que se percibieron M\$ 1.046.478, o sea, un 109,16% 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\$ 6.221.773, representando un 125,13% de lo presupuestado.
- 99 OTROS TRIBUTOS: Son tributos no especificados en ninguna de las categorías anteriores por los que se percibieron M\$ 1.128 representando un avance por sobre lo presupuestado de un 11,28%.
- 05 CUENTAS POR COBRAR TRANSFERENCIAS CORRIENTES: Durante el trimestre del presente año se han devengado M\$ 2.289.504 con presupuesto vigente de M\$ 2.276.121 representando un avance del 100,59%.
- 03 DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS: Se recibieron recursos por M\$ 2.289.504, de los cuales M\$ 817.838 provienen de la Subsecretaría de Desarrollo Regional y Administrativo, M\$ 1.365.178 provienen del Tesoro Público, M\$ 94.799 de Otras Entidades Públicas, M\$ 11.688 de Otras Municipalidades.
- 06 CUENTAS POR COBRAR RENTAS DE LA PROPIEDAD: Durante el trimestre informado esta partida tuvo un avance de 108,38% de lo presupuestado con un devengamiento total de M\$ 2.138.422.
- 01 En las asignaciones con avance se encuentra la asignación "Arriendo de Activos no Financieros" con M\$ 76.770 (94,07%), que corresponde a los arriendos de los diversos inmuebles municipales como: Mercado Central, Restaurant El Tambo, Taller Casa Poblado Artesanal, Taller Poblado Artesanal, Otros Arriendos como Arriendo locales Terminal Internacional, entre otros.
- 03 La asignación "Intereses" tuvo un monto percibido de M\$ 2.061.652, que representa un 109,00% de lo presupuestado. En esta asignación se registran los intereses ganados en el mercado de capitales (108,04%) y los ganados por Licitaciones (111,03%).
- 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 99,26% con un monto de M\$ 32.921.099. Destacan las siguientes asignaciones:
- 01 RECUPERACIONES Y REEMBOLSOS POR LICENCIAS MEDICAS: Para esta asignación se presupuestó un monto de M\$ 563.596, informándose que se han recuperado M\$ 555.343 al término del presente trimestre, lo que equivale a un 98,54% 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 91,96% con un monto de M\$ 3.689.513. 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 101,10% de lo presupuestado reflejado en M\$28.064.332, 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\$ 23.362, para el cual no se tenía presupuesto asignado, 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\$500.129, alcanzando un avance del 56,07%, esto es M\$ 280.405. La asignación 001 "Devoluciones y reintegros" tiene presupuesto vigente por M\$ 164.315 y se percibieron M\$ 84.129 durante este trimestre. La asignación 999 "Otros" tiene un presupuesto de M\$ 335.814 de los cuales muestra un avance de 58,45% reflejado en M\$ 196.276.
- 12 CUENTAS POR COBRAR RECUPERACION DE PRESTAMOS: Ingresos provenientes de los Dividendos de las viviendas Pre-Básicas, Infraestructuras Sanitarias e Ingresos por Percibir de operaciones de años anteriores, al término del presente período se devengaron M\$2.987.071 correspondiente al 94,32% de avance presupuestario, ya que el presupuesto total para el período fue de M\$ 3.167.010.
- 13 CUENTAS POR COBRAR TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL: De un total de M\$ 2.932.479 vigente en el presupuesto municipal, se presenta un avance de M\$ 2.882.271, correspondiente al 98,29%. 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 presupuesto asignado por M\$1.644.895 y presenta un avance al presente trimestre de M\$1.594.688. Dentro de la misma asignación 005 "Del Tesoro Público" que contempla el ingreso por concepto de "Patentes Mineras Ley N° 19.143", que fue presupuestada por M\$ 200.000 y que durante el presente trimestre tuvo

un avance de 87,01%, además la cuenta "Casinos de Juegos Ley 19.995", que tiene un presupuesto de M\$1.215.000, y un avance de un 98,94%.

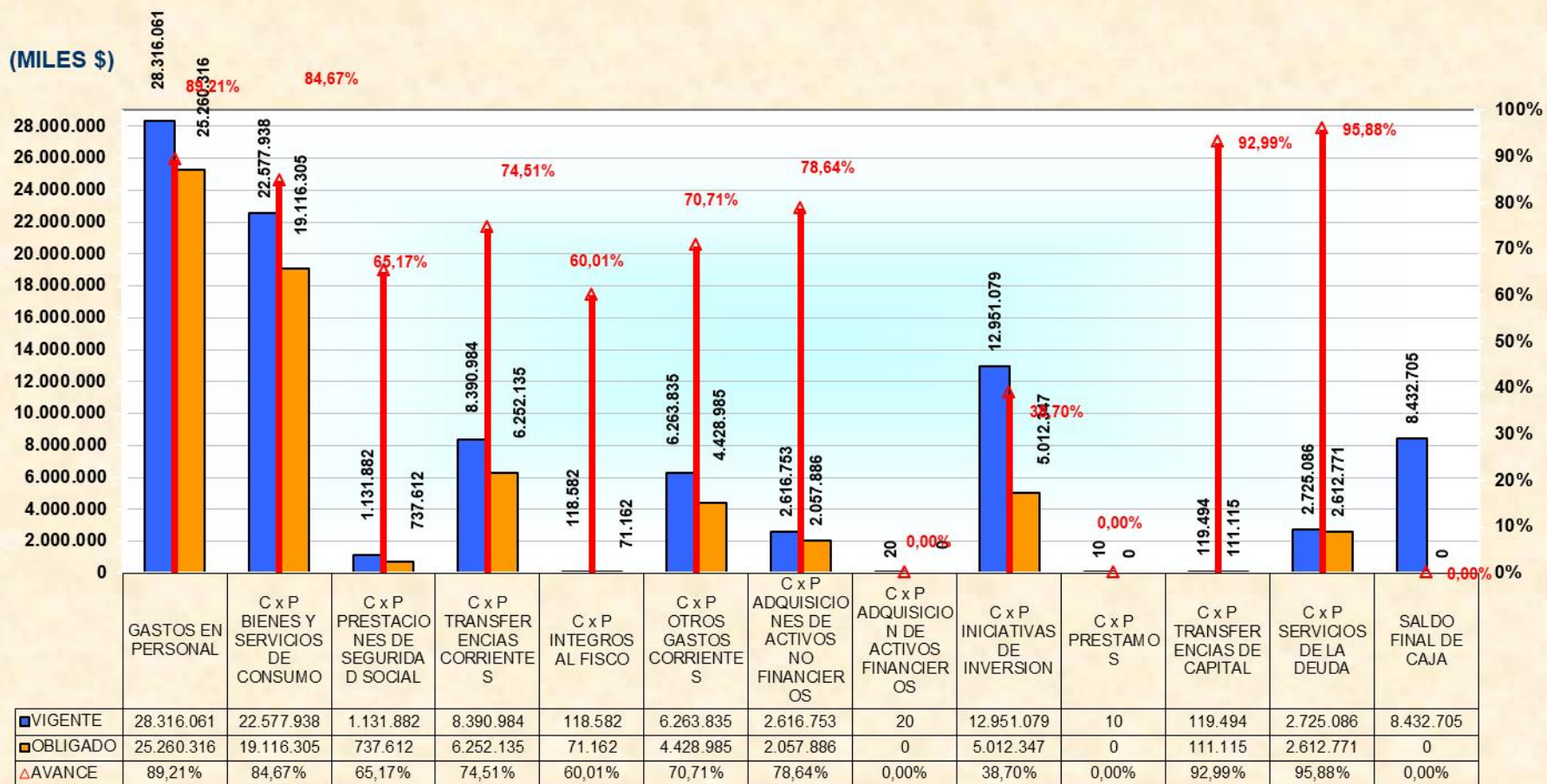
- 04 DE EMPRESAS PUBLICAS NO FINANCIERAS: En esta cuenta se contabiliza el aporte de las Zona Franca de Iquique S.A. recibiendo la suma de M\$ 1.287.583, lo que representa un 100%.
- 15 SALDO INICIAL DE CAJA: Recursos provenientes del saldo final de caja del ejercicio anterior por M\$ 28.037.996, que 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 2023

| SUB ITEM  | NOMBRE DE CUENTA                              | INICIAL               | VIGENTE               | OBLIGADO              | SALDO                | % TOTAL GASTOS PPTO. | AVANCE        |
|-----------|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|---------------|
| <b>21</b> | <b>GASTOS EN PERSONAL</b>                     | <b>24.234.307.000</b> | <b>28.316.061.000</b> | <b>25.260.316.386</b> | <b>3.055.744.614</b> | <b>30,24%</b>        | <b>89,21%</b> |
| 01        | PERSONAL DE PLANTA                            | 11.414.831.000        | 12.493.674.000        | 10.090.874.681        | 2.402.799.319        | 13,34%               | 80,77%        |
| 02        | PERSONAL A CONTRATA                           | 4.560.932.000         | 7.728.512.000         | 7.656.348.856         | 72.163.144           | 8,25%                | 99,07%        |
| 03        | OTRAS REMUNERACIONES                          | 3.195.286.000         | 2.529.285.000         | 2.178.399.964         | 350.885.036          | 2,70%                | 86,13%        |
| 04        | OTROS GASTOS EN PERSONAL                      | 5.063.258.000         | 5.564.590.000         | 5.334.692.885         | 229.897.115          | 5,94%                | 95,87%        |
| <b>22</b> | <b>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</b>    | <b>16.090.047.000</b> | <b>22.577.938.000</b> | <b>19.116.305.172</b> | <b>3.461.632.828</b> | <b>24,11%</b>        | <b>84,67%</b> |
| 01        | ALIMENTOS Y BEBIDAS                           | 144.388.000           | 323.968.000           | 186.534.178           | 137.433.822          | 0,35%                | 57,58%        |
| 02        | TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO                 | 176.741.000           | 349.126.000           | 221.888.587           | 127.237.413          | 0,37%                | 63,56%        |
| 03        | COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES                    | 740.000.000           | 767.234.000           | 727.206.904           | 40.027.096           | 0,82%                | 94,78%        |
| 04        | MATERIALES DE USO O CONSUMO                   | 1.317.121.000         | 1.903.006.000         | 1.752.716.138         | 150.289.862          | 2,03%                | 92,10%        |
| 05        | SERVICIOS BASICOS                             | 2.323.260.000         | 2.532.325.000         | 2.518.091.550         | 14.233.450           | 2,70%                | 99,44%        |
| 06        | MANTENIMIENTO Y REPARACIONES                  | 220.174.000           | 355.477.000           | 208.528.629           | 146.948.371          | 0,38%                | 58,66%        |
| 07        | PUBLICIDAD Y DIFUSION                         | 161.177.000           | 314.463.000           | 267.554.745           | 46.908.255           | 0,34%                | 85,08%        |
| 08        | SERVICIO GENERALES                            | 8.673.217.000         | 12.839.745.000        | 10.901.057.785        | 1.938.687.215        | 13,71%               | 84,90%        |
| 09        | ARRIENDOS                                     | 1.733.860.000         | 2.157.468.000         | 1.657.897.435         | 499.570.565          | 2,30%                | 76,84%        |
| 10        | SERVICIOS FINANCIEROS Y DE SEGUROS            | 10.000.000            | 16.621.000            | 1.767.976             | 14.853.024           | 0,02%                | 10,64%        |
| 11        | SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES            | 278.000.000           | 523.484.000           | 320.719.494           | 202.764.506          | 0,56%                | 61,27%        |
| 12        | OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO | 312.109.000           | 495.021.000           | 352.341.751           | 142.679.249          | 0,53%                | 71,18%        |
| <b>23</b> | <b>C x P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL</b> | <b>514.000.000</b>    | <b>1.131.882.000</b>  | <b>737.612.303</b>    | <b>394.269.697</b>   | <b>1,21%</b>         | <b>65,17%</b> |
| 01        | PRESTACIONES PREVISIONALES                    | 74.000.000            | 268.994.000           | 81.912.840            | 187.081.160          | 0,29%                | 30,45%        |
| 03        | PRESTACIONES SOCIALES DEL EMPLEADOR           | 440.000.000           | 862.888.000           | 655.699.463           | 207.188.537          | 0,92%                | 75,99%        |
| <b>24</b> | <b>C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>        | <b>6.284.442.000</b>  | <b>8.390.984.000</b>  | <b>6.252.134.765</b>  | <b>2.138.849.235</b> | <b>8,96%</b>         | <b>74,51%</b> |
| 01        | AL SECTOR PRIVADO                             | 2.004.950.000         | 2.881.078.000         | 2.129.581.351         | 751.496.649          | 3,08%                | 73,92%        |
| 03        | A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS                    | 4.279.492.000         | 5.509.906.000         | 4.122.553.414         | 1.387.352.586        | 5,88%                | 74,82%        |
| <b>25</b> | <b>C x P INTEGROS AL FISCO</b>                | <b>10.000</b>         | <b>118.582.000</b>    | <b>71.162.412</b>     | <b>47.419.588</b>    | <b>0,13%</b>         | <b>60,01%</b> |
| 01        | IMPUESTOS                                     | 0                     | 618.000               | 0                     | 618.000              | 0,00%                | 0,00%         |
| 99        | OTROS INTEGROS AL FISCO                       | 10.000                | 117.964.000           | 71.162.412            | 46.801.588           | 0,13%                | 60,33%        |

|                   |  |                       |                       |                       |                       |                |               |
|-------------------|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------|---------------|
| 26                | <i>C x P OTROS GASTOS CORRIENTES</i>                   | 110.000.000           | 6.263.835.000         | 4.428.984.899         | 1.834.850.101         | 6,69%          | 70,71%        |
| 01                | DEVOLUCIONES   | 10.000.000            | 1.909.457.000         | 921.868.445           | 987.588.555           | 2,04%          | 48,28%        |
| 02                | COMPENSACIONES POR DAÑOS A TERCEROS Y/O A LA PROPIEDAD | 100.000.000           | 4.326.439.000         | 3.485.990.132         | 840.448.868           | 4,62%          | 80,57%        |
| 04                | APLICACIÓN FONDOS DE TERCEROS                          | 0                     | 27.939.000            | 21.126.322            | 6.812.678             | 0,03%          | 75,62%        |
| 29                | <i>C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i>   | 798.869.000           | 2.616.753.000         | 2.057.886.060         | 558.866.940           | 2,79%          | 78,64%        |
| 03                | VEHICULOS  | 140.000.000           | 1.075.444.000         | 945.535.785           | 129.908.215           | 1,15%          | 87,92%        |
| 04                | MOBILIARIO Y OTROS                                     | 163.117.000           | 264.236.000           | 166.784.091           | 97.451.909            | 0,28%          | 63,12%        |
| 05                | MAQUINAS Y EQUIPOS                                     | 167.017.000           | 368.779.000           | 357.275.877           | 11.503.123            | 0,39%          | 96,88%        |
| 06                | EQUIPOS INFORMATICOS                                   | 139.025.000           | 377.017.000           | 292.772.374           | 84.244.626            | 0,40%          | 77,65%        |
| 07                | PROGRAMAS INFORMATICOS                                 | 189.700.000           | 531.247.000           | 295.517.933           | 235.729.067           | 0,57%          | 55,63%        |
| 99                | OTROS ACTIVOS NO FINANCIEROS                           | 10.000                | 30.000                | 0                     | 30.000                | 0,00%          | 0,00%         |
| 30                | <i>C x P ADQUISICION DE ACTIVOS FINANCIEROS</i>        | 10.000                | 20.000                | 0                     | 20.000                | 0,00%          | 0,00%         |
| 01                | COMPRA DE TITULOS Y VALORES                            | 10.000                | 20.000                | 0                     | 20.000                | 0,00%          | 0,00%         |
| 31                | <i>C x P INICIATIVAS DE INVERSION</i>                  | 2.150.010.000         | 12.951.079.000        | 5.012.346.502         | 7.938.732.498         | 13,83%         | 38,70%        |
| 01                | ESTUDIOS BASICOS                                       | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     | 0,00%          | N/A           |
| 02                | PROYECTOS  | 2.150.010.000         | 12.951.079.000        | 5.012.346.502         | 7.938.732.498         | 13,83%         | 38,70%        |
| 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>                 | 20.000                | 119.494.000           | 111.114.592           | 8.379.408             | 0,13%          | 92,99%        |
| 01                | AL SECTOR PRIVADO                                      | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     | 0,00%          | N/A           |
| 03                | A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS                             | 20.000                | 119.494.000           | 111.114.592           | 8.379.408             | 0,13%          | 92,99%        |
| 34                | <i>C x P SERVICIOS DE LA DEUDA</i>                     | 400.000.000           | 2.725.086.000         | 2.612.771.151         | 112.314.849           | 2,91%          | 95,88%        |
| 07                | DEUDA FLOTANTE   | 400.000.000           | 2.725.086.000         | 2.612.771.151         | 112.314.849           | 2,91%          | 95,88%        |
| 35                | <i>SALDO FINAL DE CAJA</i>                             | 10.000                | 8.432.705.000         | 0                     | 8.432.705.000         | 9,01%          | 0,00%         |
| <b>TOTALES \$</b> |  | <b>50.581.735.000</b> | <b>93.644.429.000</b> | <b>65.660.634.242</b> | <b>27.983.794.758</b> | <b>100,00%</b> | <b>70,12%</b> |

### I.M.A. GASTOS CONSOLIDADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2023



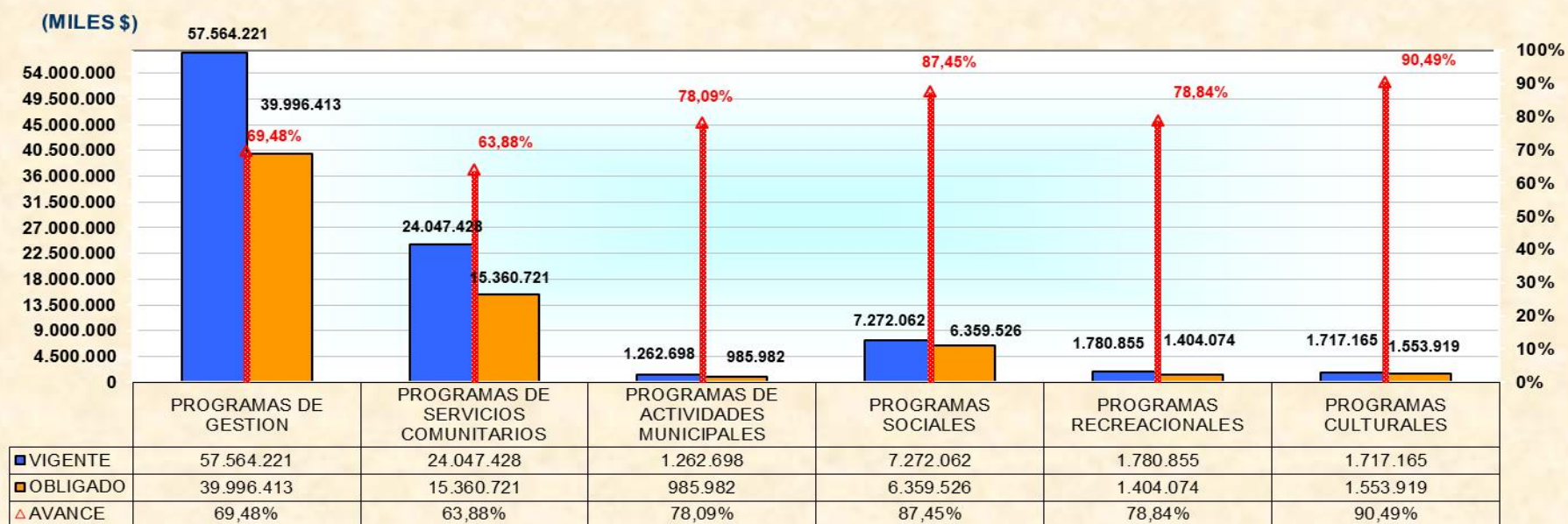
SUBTITULOS

## I.M.A. GASTOS PROGRAMAS CONSOLIDADOS DEL MUNICIPIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2023

| N°                              | NOMBRE DE PROGRAMA                   | INICIAL               | VIGENTE               | OBLIGADO              | SALDO                 | % TOTAL GASTOS PPTO. | AVANCE        |
|---------------------------------|--------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|---------------|
| 1                               | PROGRAMAS DE GESTION                 | 31.423.841.000        | 57.564.221.000        | 39.996.412.996        | 17.567.808.004        | 61,47%               | 69,48%        |
| 2                               | PROGRAMAS DE SERVICIOS COMUNITARIOS  | 10.643.352.000        | 24.047.428.000        | 15.360.720.567        | 8.686.707.433         | 25,68%               | 63,88%        |
| 3                               | PROGRAMAS DE ACTIVIDADES MUNICIPALES | 1.403.785.000         | 1.262.698.000         | 985.981.775           | 276.716.225           | 1,35%                | 78,09%        |
| 4                               | PROGRAMAS SOCIALES                   | 5.859.319.000         | 7.272.062.000         | 6.359.526.286         | 912.535.714           | 7,77%                | 87,45%        |
| 5                               | PROGRAMAS RECREACIONALES             | 813.630.000           | 1.780.855.000         | 1.404.073.744         | 376.781.256           | 1,90%                | 78,84%        |
| 6                               | PROGRAMAS CULTURALES                 | 437.808.000           | 1.717.165.000         | 1.553.918.874         | 163.246.126           | 1,83%                | 90,49%        |
| <b>TOTAL GASTOS MUNICIPALES</b> |                                      | <b>50.581.735.000</b> | <b>93.644.429.000</b> | <b>65.660.634.242</b> | <b>27.983.794.758</b> | <b>100,00%</b>       | <b>70,12%</b> |



### I.M.A. GASTOS RESUMEN PROGRAMAS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2023



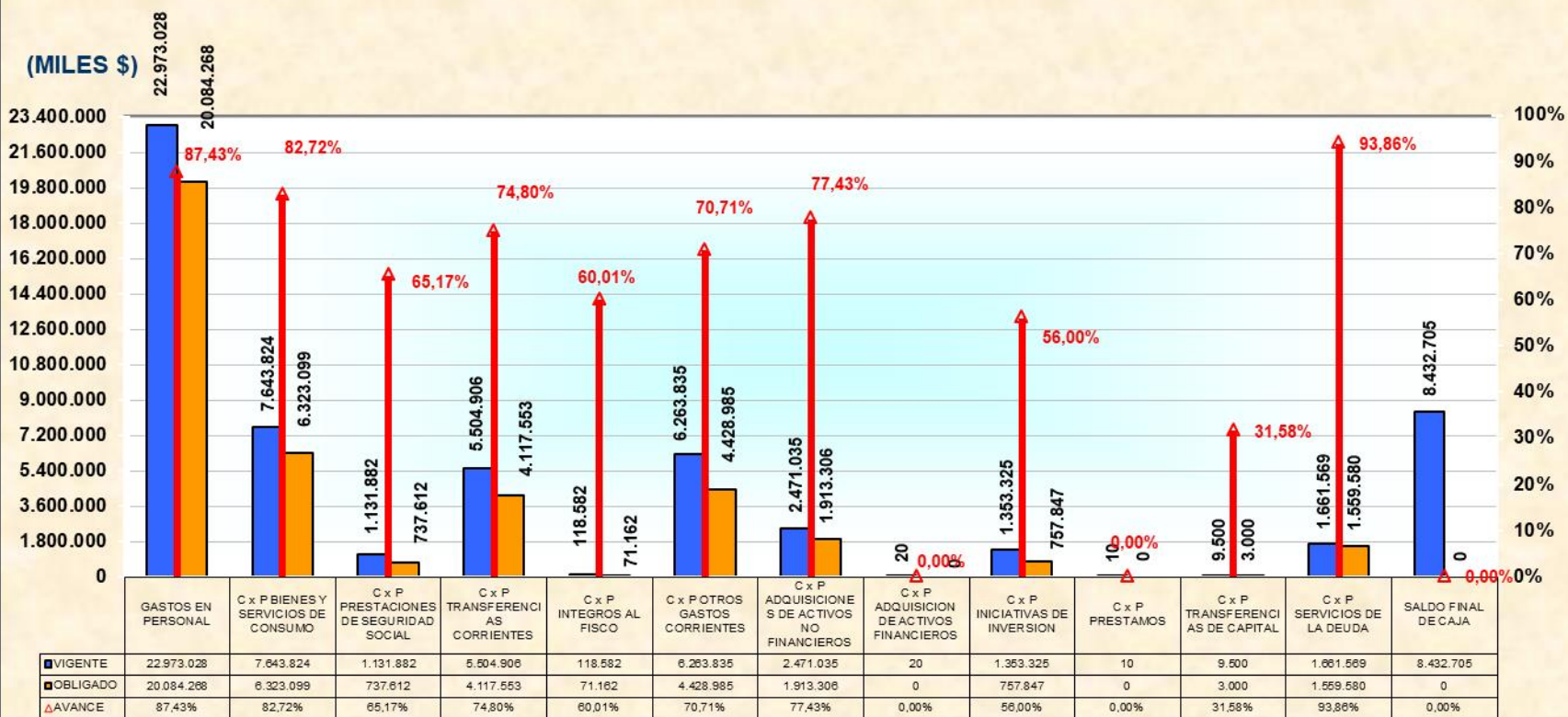
### DISTRIBUCION SEGÚN PROGRAMAS MUNICIPALES

## I.M.A. GASTOS PROGRAMAS DE GESTION INTERNA MUNICIPAL AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2023

| SUB | ITEM | NOMBRE DE CUENTA                              | INICIAL        | VIGENTE        | OBLIGADO       | SALDO         | % TOTAL GASTOS PPTO. | AVANCE  |
|-----|------|---|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------------|---------|
| 21  |      | <i>GASTOS EN PERSONAL</i>                     | 19.373.289.000 | 22.973.028.000 | 20.084.267.857 | 2.888.760.143 | 39,91%               | 87,43%  |
|     | 01   | PERSONAL DE PLANTA                            | 11.414.831.000 | 12.493.674.000 | 10.090.874.681 | 2.402.799.319 | 21,70%               | 80,77%  |
|     | 02   | PERSONAL A CONTRATA                           | 4.560.932.000  | 7.728.512.000  | 7.656.348.856  | 72.163.144    | 13,43%               | 99,07%  |
|     | 03   | OTRAS REMUNERACIONES                          | 3.195.286.000  | 2.529.285.000  | 2.178.399.964  | 350.885.036   | 4,39%                | 86,13%  |
|     | 04   | OTROS GASTOS EN PERSONAL                      | 202.240.000    | 221.557.000    | 158.644.356    | 62.912.644    | 0,38%                | 71,60%  |
| 22  |      | <i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i>    | 5.948.151.000  | 7.643.824.000  | 6.323.098.558  | 1.320.725.442 | 13,28%               | 82,72%  |
|     | 01   | ALIMENTOS Y BEBIDAS                           | 0              | 90.000         | 90.000         | 0             | 0,00%                | 100,00% |
|     | 02   | TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO                 | 0              | 236.271.000    | 194.462.062    | 41.808.938    | 0,41%                | 82,30%  |
|     | 03   | COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES                    | 740.000.000    | 767.234.000    | 727.206.904    | 40.027.096    | 1,33%                | 94,78%  |
|     | 04   | MATERIALES DE USO O CONSUMO                   | 943.061.000    | 1.325.303.000  | 1.231.342.918  | 93.960.082    | 2,30%                | 92,91%  |
|     | 05   | SERVICIOS BASICOS                             | 655.260.000    | 741.947.000    | 728.174.766    | 13.772.234    | 1,29%                | 98,14%  |
|     | 06   | MANTENIMIENTO Y REPARACIONES                  | 220.174.000    | 309.662.000    | 203.992.345    | 105.669.655   | 0,54%                | 65,88%  |
|     | 07   | PUBLICIDAD Y DIFUSION                         | 129.822.000    | 178.423.000    | 148.845.891    | 29.577.109    | 0,31%                | 83,42%  |
|     | 08   | SERVICIO GENERALES                            | 1.123.510.000  | 1.428.360.000  | 1.070.157.567  | 358.202.433   | 2,48%                | 74,92%  |
|     | 09   | ARRIENDOS                                     | 1.606.360.000  | 1.918.824.000  | 1.536.735.551  | 382.088.449   | 3,33%                | 80,09%  |
|     | 10   | SERVICIOS FINANCIEROS Y DE SEGUROS            | 10.000.000     | 16.621.000     | 1.767.976      | 14.853.024    | 0,03%                | 10,64%  |
|     | 11   | SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES            | 278.000.000    | 327.240.000    | 176.227.595    | 151.012.405   | 0,57%                | 53,85%  |
|     | 12   | OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO | 241.964.000    | 393.849.000    | 304.094.983    | 89.754.017    | 0,68%                | 77,21%  |
| 23  |      | <i>C x P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL</i> | 514.000.000    | 1.131.882.000  | 737.612.303    | 394.269.697   | 1,97%                | 65,17%  |
|     | 01   | PRESTACIONES PREVISIONALES                    | 74.000.000     | 268.994.000    | 81.912.840     | 187.081.160   | 0,47%                | 30,45%  |
|     | 03   | PRESTACIONES SOCIALES DEL EMPLEADOR           | 440.000.000    | 862.888.000    | 655.699.463    | 207.188.537   | 1,50%                | 75,99%  |
| 24  |      | <i>C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>        | 4.279.492.000  | 5.504.906.000  | 4.117.553.414  | 1.387.352.586 | 9,56%                | 74,80%  |
|     | 01   | AL SECTOR PRIVADO                             | 0              | 0              | 0              | 0             | 0,00%                | N/A     |
|     | 03   | A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS                    | 4.279.492.000  | 5.504.906.000  | 4.117.553.414  | 1.387.352.586 | 9,56%                | 74,80%  |
| 25  |      | <i>C x P INTEGROS AL FISCO</i>                | 10.000         | 118.582.000    | 71.162.412     | 47.419.588    | 0,21%                | 60,01%  |
|     | 01   | IMPUESTOS                                     | 0              | 618.000        | 0              | 618.000       | 0,00%                | 0,00%   |
|     | 99   | OTROS INTEGROS AL FISCO                       | 10.000         | 117.964.000    | 71.162.412     | 46.801.588    | 0,20%                | 60,33%  |

|                   |  |                       |                       |                       |                       |                |               |
|-------------------|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------|---------------|
| 26                | <i>C x P OTROS GASTOS CORRIENTES</i>                   | 110.000.000           | 6.263.835.000         | 4.428.984.899         | 1.834.850.101         | 10,88%         | 70,71%        |
| 01                | DEVOLUCIONES   | 10.000.000            | 1.909.457.000         | 921.868.445           | 987.588.555           | 3,32%          | 48,28%        |
| 02                | COMPENSACIONES POR DAÑOS A TERCEROS Y/O A LA PROPIEDAD | 100.000.000           | 4.326.439.000         | 3.485.990.132         | 840.448.868           | 7,52%          | 80,57%        |
| 04                | APLICACIÓN FONDOS DE TERCEROS                          | 0                     | 27.939.000            | 21.126.322            | 6.812.678             | 0,05%          | 75,62%        |
| 29                | <i>C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i>   | 798.869.000           | 2.471.035.000         | 1.913.306.237         | 557.728.763           | 4,29%          | 77,43%        |
| 02                | EDIFICIOS  | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     | 0,00%          | N/A           |
| 03                | VEHICULOS  | 140.000.000           | 1.075.146.000         | 945.238.285           | 129.907.715           | 1,87%          | 87,92%        |
| 04                | MOBILIARIO Y OTROS                                     | 163.117.000           | 211.084.000           | 114.746.626           | 96.337.374            | 0,37%          | 54,36%        |
| 05                | MAQUINAS Y EQUIPOS                                     | 167.017.000           | 276.511.000           | 265.031.019           | 11.479.981            | 0,48%          | 95,85%        |
| 06                | EQUIPOS INFORMATICOS                                   | 139.025.000           | 377.017.000           | 292.772.374           | 84.244.626            | 0,65%          | 77,65%        |
| 07                | PROGRAMAS INFORMATICOS                                 | 189.700.000           | 531.247.000           | 295.517.933           | 235.729.067           | 0,92%          | 55,63%        |
| 99                | OTROS ACTIVOS FINANCIEROS                              | 10.000                | 30.000                | 0                     | 30.000                | 0,00%          | 0,00%         |
| 30                | <i>C x P ADQUISICION DE ACTIVOS FINANCIEROS</i>        | 10.000                | 20.000                | 0                     | 20.000                | 0,00%          | 0,00%         |
| 01                | COMPRA DE TITULOS Y VALORES                            | 10.000                | 20.000                | 0                     | 20.000                | 0,00%          | 0,00%         |
| 31                | <i>C x P INICIATIVAS DE INVERSION</i>                  | 0                     | 1.353.325.000         | 757.847.401           | 595.477.599           | 2,35%          | 56,00%        |
| 01                | ESTUDIOS BASICOS                                       | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     | 0,00%          | N/A           |
| 02                | PROYECTOS  | 0                     | 1.353.325.000         | 757.847.401           | 595.477.599           | 2,35%          | 56,00%        |
| 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                     | 9.500.000             | 3.000.000             | 6.500.000             | 0,02%          | 31,58%        |
| 01                | AL SECTOR PRIVADO                                      | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     | 0,00%          | N/A           |
| 03                | A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS                             | 0                     | 9.500.000             | 3.000.000             | 6.500.000             | 0,02%          | 31,58%        |
| 34                | <i>C x P SERVICIOS DE LA DEUDA</i>                     | 400.000.000           | 1.661.569.000         | 1.559.579.915         | 101.989.085           | 2,89%          | 93,86%        |
| 07                | DEUDA FLOTANTE   | 400.000.000           | 1.661.569.000         | 1.559.579.915         | 101.989.085           | 2,89%          | 93,86%        |
| 35                | <i>SALDO FINAL DE CAJA</i>                             | 10.000                | 8.432.705.000         | 0                     | 8.432.705.000         | 14,65%         | 0,00%         |
| <b>TOTALES \$</b> |  | <b>31.423.841.000</b> | <b>57.564.221.000</b> | <b>39.996.412.996</b> | <b>17.567.808.004</b> | <b>100,00%</b> | <b>69,48%</b> |

### I.M.A. GASTOS PROGRAMAS GESTION INTERNA 31 DE DICIEMBRE DEL 2023



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\$20.084.268, lo que representa el 87,43% 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 80,77%. 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\$ 10.518.255 y un avance del 79,38%.

APORTES DEL EMPLEADOR: Esta asignación tuvo un avance de 79,34%, con obligaciones de M\$ 302.142 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\$ 858.528, contando con un presupuesto de M\$ 940.351, lo cual representa un porcentaje de 91,30%.

REMUNERACIONES VARIABLES: Con un avance del 88,24%, con una obligación durante el trimestre de M\$ 344.496. Está compuesta por los trabajos extraordinarios cuyo presupuesto es de M\$ 315.000 y obligación por M\$ 300.754 lo que representa un 95,48%, el ítem "Comisiones de Servicios en el país" durante este trimestre se obligó por M\$ 33.337 con un avance del 52,93% de lo presupuestado, "Comisiones de Servicio en el Exterior" con un avance del 83,87%, "Aguinaldo y Bonos" con una obligación de M\$ 236.116 y avance del 89,49% 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\$ 7.656.349 con un avance del total presupuestado del 99,07%. Entre las cuentas de este ítem se encuentran:

SUELDOS Y SOBRESUELDOS: 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 99,24% con una obligación del M\$ 6.303.014.

APORTES DEL EMPLEADOR: Esta sub asignación tuvo un avance del 96,68% del monto total presupuestado, obligándose en el período M\$230.533.

ASIGNACIONES POR DESEMPEÑO: De los M\$ 573.141 presupuestados, tuvo movimiento por la suma de M\$ 567.683 durante este trimestre, que representa un 99,05%.

REMUNERACIONES VARIABLES: Refleja con avance del 98,81% de lo presupuestado, con una obligación durante el período de M\$ 297.978.

AGUINALDOS Y BONOS: Cuenta que al término del presente trimestre tiene obligado M\$ 257.141 con un avance del 97,38%. El total anual presupuestado es de M\$ 264.068.

- 03 OTRAS REMUNERACIONES: Corresponden a los Honorarios a Suma Alzada, asimilados a grado y remuneraciones de los funcionarios regidos por el Código del Trabajo. Esta asignación tiene un presupuesto total de M\$ 2.529.285, de los cuales durante el trimestre se obligaron M\$ 2.178.400, con un avance del 86,13%. 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\$ 629.571, durante el trimestre tuvo un avance del 90,43% con una obligación de M\$569.304.

REMUNERACIONES REGULADOS POR EL CODIGO DEL TRABAJO: Cuenta que contempla a Médicos Gabinete Psicotécnico, Inspectores Playa Turismo, Salvavidas y Otras. Durante el trimestre se obligó la suma de M\$ 1.243.495 cuyo avance es de 84,01%. Cabe hacer presente que la cuenta del personal "Médicos Gabinete Psicotécnico" presenta un avance del 91,21% con un monto de M\$ 91.213, la cuenta "Inspectores Playa Turismo" no presenta movimiento durante este trimestre, la cuenta "Salvavidas" presenta un avance del 99,22% con un monto de M\$ 67.469, la cuenta "Otras" presenta un avance del 50,35% con un monto de M\$ 88.906, y la cuenta "Remuneraciones y bonificaciones código del trabajo Educación" presenta un avance de un 99,48 de lo presupuestado por M\$ 930.099.

- 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\$ 221.257, al trimestre tuvo una obligación de M\$ 158.644, con un avance del 71,60%. En esta partida se encuentra el ítem "Dieta a Concejales" con presupuesto de M\$ 162.240, una obligación de M\$ 122.166 y un avance de 75,30%, "Gastos por Comisiones" con presupuesto de M\$ 38.715, una obligación de M\$24.752 y un avance de

63,94%, "Otros Gastos (Inscripción y otros)" con un presupuesto de M\$ 20.602, una obligación de M\$ 11.725 y un avance del 56,91%.

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 2º de la Ley 18.883 fija el límite del 42% del rendimiento estimado de los ingresos propios (modificado por el artículo 5º de la Ley 20.922). Al 31 de Diciembre del 2022 el tope máximo para gasto en personal es de M\$ 19.818.622, el cual comparado con el gasto presupuestado del Subtítulo 21 depurado arrojó un porcentaje de 39,72% de los ingresos propios percibidos del año anterior.
- 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 61,86%, según la base de cálculo que considera el Dictamen 30.013/94.

Se encuentra incorporado en este porcentaje el gasto de personal a contrata, que fue traspasado de honorarios a esta calidad, por aplicación de la Ley N° 20.922 artículo transitorio 13º y que no debería ser considerado para este límite, sin embargo, en el tercer informe representa a un 7,97%, lo que fue informado a la autoridad edilicia mediante nuestro Ord. N° 1009 de fecha 22/11/2023, el cual fue de 7,93%.

A mayor información se informa que la Dirección de Administración y Finanzas mediante su Certificado N° 833/2023, señala que el costo del personal a contrata representa un 61,86%, sobre el costo de personal de Planta.

- 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 2023 el porcentaje es de un 5,04%.

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 82,72% de lo presupuestado. Este subtítulo se encuentra compuesto por:

- 01 ALIMENTOS Y BEBIDAS: Ítem de gastos con avance del 100% durante el trimestre, con un monto obligado de M\$ 90.
- 02 TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO: Ítem de gastos con avance del 82,30% durante el trimestre, con un monto obligado de M\$ 194.462.

- 03 COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES: Con un avance del 94,78% del total presupuestado y una obligación de M\$ 727.207.
- 04 MATERIALES DE USO O CONSUMO: Ítem de gastos con avance del 92,91% durante el trimestre, con un monto obligado de M\$ 1.231.343.
- 05 SERVICIOS BASICOS: Corresponden a los consumos básicos como luz, agua, teléfono, gas, correo, celulares, Internet, etc., esta partida tuvo un avance del 98,14% del total presupuestado, con un monto obligado de M\$ 728.175.
- 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 65,88% para el trimestre y un monto obligado de M\$ 203.992.
- 07 PUBLICIDAD Y DIFUSION: Contempla los servicios de publicación y publicidad televisivo, radial y escrito, de impresión, esta partida tuvo un avance del 83,42%, con una obligación de M\$ 148.846.
- 08 SERVICIOS GENERALES: Esta partida tuvo un avance del 74,92%, con una obligación de M\$ 1.070.158. Dentro de esta partida se incorporan los gastos por concepto de "Servicios de Aseo" con una obligación de M\$63.681.
- Además, se incluyen los gastos por concepto de Servicios de Vigilancia (91,35%), Pasaje, Fletes y Bodegajes (75,79%), Salas cunas y/o Jardines Infantiles (88,74%), Servicios de Pago y Cobranza (100%), Servicio de Suscripción y Similares (0%), Servicios de Producción y Desarrollo de Eventos (5,83%), Otros (24,57%).
- 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 80,09%, con una obligación de M\$ 1.536.735. Se observa que entre las asignaciones de mayor avance se encuentran "Arriendo de Edificios" con 96,93% y que corresponden a una obligación de M\$ 810.754, "Arriendo de Vehículos" con un monto presupuestado de M\$ 3.650 y movimiento durante este trimestre de un 23,67%.
- 10 SERVICIOS FINANCIEROS Y DE SEGUROS: Corresponde a los gastos por contratación de primas y pólizas de seguros. Tiene un presupuesto de M\$ 16.621 y una obligación de M\$ 1.768.
- 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 53,85% y una obligación de M\$ 175.228.



- 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 77,21% con una obligación de M\$ 304.095.
- 23 CUENTAS POR PAGAR PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL: Comprende los gastos por concepto de desahucios e indemnizaciones, y retenciones sociales del empleador, con un avance del 75,99% y una obligación de M\$ 655.699.

Dentro de este subtítulo los desahucios e indemnizaciones, tiene una obligación por M\$ 81.913 y avance de 30,45%, y las Prestaciones Sociales del Empleador una obligación por M\$ 655.699 y un avance del 75,99%.

- 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 74,80%, con una obligación de M\$4.117.553.

TRANSFERENCIAS A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS: El 74,80% de avance registrado equivalente a M\$ 4.117.553, representan diferentes montos de Aportes, tales como:

| ENTIDAD PUBLICA                         | MONTO PRESUPUESTADO | AVANCE  |
|---|---------------------|---------|
| * A los Servicios de Salud              | 77.842.000          | 25,75%  |
| * A las Asociaciones                    | 50.863.000          | 70,07%  |
| * Al Fondo Común Municipal – P.C.V.     | 3.978.048.000       | 71,13%  |
| * Al Fondo Común Municipal – Multas     | 67.944.000          | 54,58%  |
| * A Otras Municipalidades               | 377.822.000         | 64,27%  |
| * A Servicios Incorporados a su Gestión | 952.387.000         | 100,00% |

- 25 CUENTAS POR PAGAR ÍNTEGROS AL FISCO: Esta partida tiene un monto presupuestado de M\$ 118.582, durante el trimestre tuvo un avance de M\$ 71.162, o sea un 60,01% del presupuesto.

- 26 CUENTAS POR PAGAR OTROS GASTOS CORRIENTES: Partida que en total presenta un avance del 70,71% con avance de M\$ 4.428.985. Entre los ítems que componentes de estas 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 48,28% y un monto presupuestado de M\$ 1.909.457.

COMPENSACIONES POR DAÑOS A TERCEROS Y/O A LA PROPIEDAD: partida con un presupuesto de M\$ 4.326.439, en el trimestre tuvo un avance del 80,57%.

APLICACIÓN FONDOS DE TERCEROS: Esta partida mantiene un presupuesto vigente de M\$ 27.939, con un avance del 75,62%.

29 CUENTAS POR PAGAR ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS: Partida que comprende adquisiciones como terrenos, edificios, mobiliarios, equipos informáticos y programas informáticos. Esta partida en general, tuvo un avance del 77,43%, con una obligación de M\$ 1.913.306.

30 CUENTAS POR PAGAR ADQUISICION DE ACTIVOS FINANCIEROS: Esta partida se inició con un presupuesto de M\$ 20, está compuesta por "Compra de Títulos y Valores" (Depósitos a Plazo), sin embargo, durante el presente trimestre no tuvo movimiento.

31 CUENTAS POR PAGAR INICIATIVAS DE INVERSION: Corresponde a los gastos por concepto de estudios básicos, proyectos y programas de inversión. Esta partida tuvo un avance del 56,00%, con un presupuesto vigente de M\$ 1.353.325.

PROYECTOS: Con un avance del 56%. Ítem que comprende "Consultorías" con un 23,88%, y obligación de M\$ 18.913.

OBRAS CIVILES: Tiene un presupuesto para el año de M\$ 777.733 y un avance de M\$ 388.449, representando un 49,95%

32 CUENTAS POR PAGAR PRESTAMOS: Corresponde a los gastos por concepto de "Anticipos a Contratista", ésta tiene un presupuesto vigente de M\$ 10 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 un presupuesto de M\$ 9.500, con un avance durante este trimestre de 31,58%.

34 CUENTAS POR PAGAR SERVICIO DE LA DEUDA: Comprende los gastos por concepto de las deudas flotantes, entre las que figuran las "Deudas Exigibles" del subtítulo 21, 22, 23, 24, 25, 26, 29, 31 y 33. Esta partida tiene un presupuesto de M\$ 1.661.569, de los cuales se obligó el 93,86% de lo presupuestado.

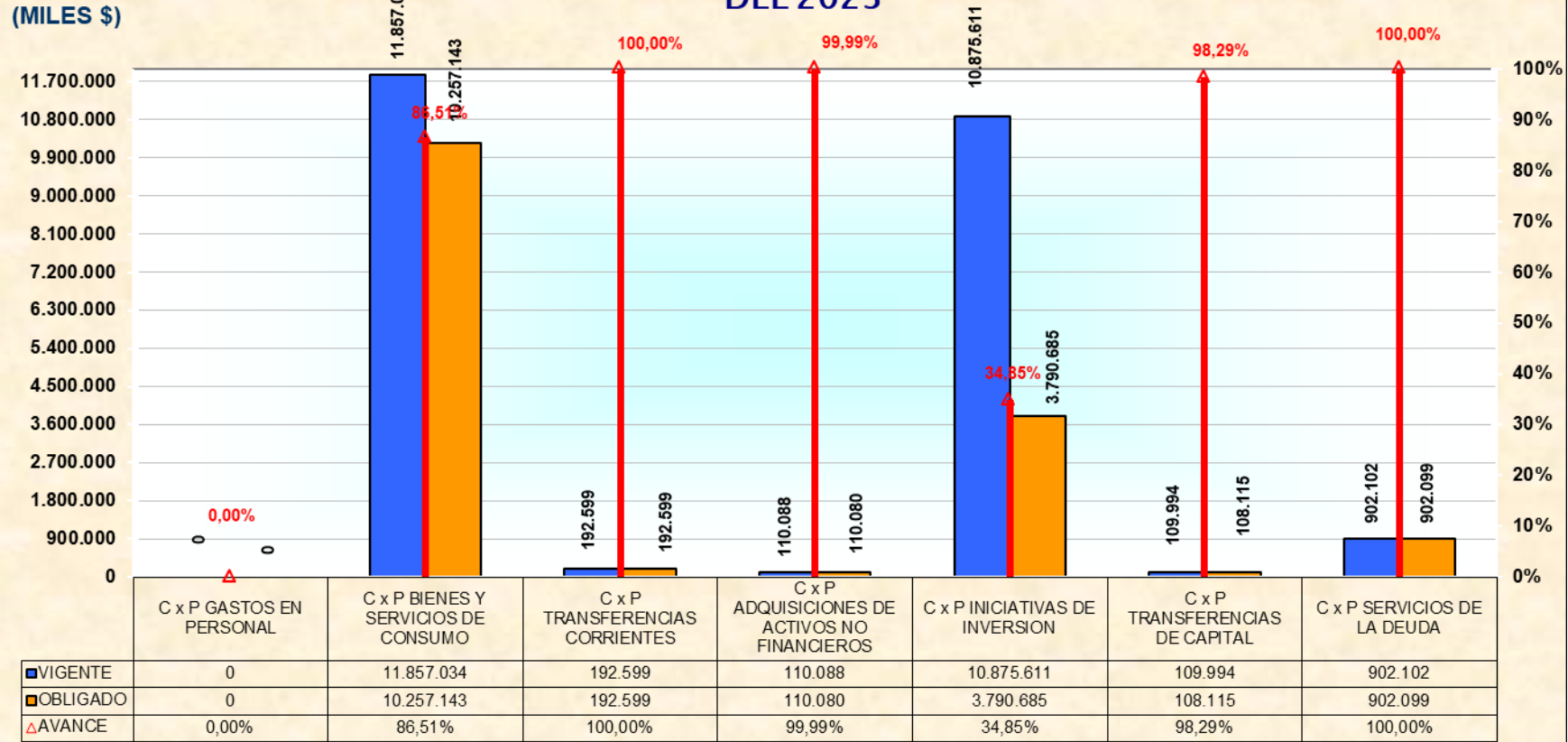
35 SALDO FINAL DE CAJA: Cuenta que al término del trimestre tiene presupuesto vigente de M\$ 8.432.705. Al igual que el saldo inicial de caja, de acuerdo al dictamen 13807/80, esta cuenta se utiliza para efectos presupuestarios, ya que no procede su contabilización de ejecución presupuestaria como obligación, obligación devengada y pago.

## I.M.A. GASTOS PROGRAMAS DE SERVICIOS COMUNITARIOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2023

| SUB ITEM  | NOMBRE DE CUENTA                                     | INICIAL       | VIGENTE        | OBLIGADO       | SALDO         | % TOTAL GASTOS PPTO. | AVANCE  |
|-----------|--|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------------|---------|
| <b>21</b> | <b>C x P GASTOS EN PERSONAL</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>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</b>           | 8.493.322.000 | 11.857.034.000 | 10.257.142.969 | 1.599.891.031 | 49,31%               | 86,51%  |
| 02        | TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO                        | 0             | 240.000        | 0              | 240.000       | 0,00%                | 0,00%   |
| 04        | MATERIALES DE USO O CONSUMO                          | 21.690.000    | 445.345.000    | 427.387.660    | 17.957.340    | 1,85%                | 95,97%  |
| 05        | SERVICIOS BASICOS                                    | 1.632.000.000 | 1.748.514.000  | 1.748.052.853  | 461.147       | 7,27%                | 99,97%  |
| 06        | MANTENIMIENTO Y REPARACIONES                         | 0             | 43.015.000     | 1.736.290      | 41.278.710    | 0,18%                | 4,04%   |
| 07        | PUBLICIDAD Y DIFUSION                                | 0             | 0              | 0              | 0             | 0,00%                | N/A     |
| 08        | SERVICIO GENERALES                                   | 6.839.632.000 | 9.523.371.000  | 8.055.709.166  | 1.467.661.834 | 39,60%               | 84,59%  |
| 09        | ARRIENDOS  | 0             | 95.699.000     | 24.157.000     | 71.542.000    | 0,40%                | 25,24%  |
| 11        | SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES                   | 0             | 750.000        | 0              | 750.000       | 0,00%                | 0,00%   |
| 12        | OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIO DE CONSUMO         | 0             | 100.000        | 100.000        | 0             | 0,00%                | 100,00% |
| <b>24</b> | <b>C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>               | 0             | 192.599.000    | 192.598.686    | 314           | 0,80%                | 100,00% |
| 01        | AL SECTOR PRIVADO                                    | 0             | 192.599.000    | 192.598.686    | 314           | 0,80%                | 100,00% |
| 03        | A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS                           | 0             | 0              | 0              | 0             | 0,00%                | N/A     |
| <b>29</b> | <b>C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</b> | 0             | 110.088.000    | 110.080.355    | 7.645         | 0,46%                | 99,99%  |
| 04        | MOBILIARIOS Y OTROS                                  | 0             | 20.980.000     | 20.973.155     | 6.845         | 0,09%                | 99,97%  |
| 05        | MAQUINAS E EQUIPOS                                   | 0             | 89.108.000     | 89.107.200     | 800           | 0,37%                | 100,00% |
| <b>31</b> | <b>C x P INICIATIVAS DE INVERSION</b>                | 2.150.010.000 | 10.875.611.000 | 3.790.684.951  | 7.084.926.049 | 45,23%               | 34,85%  |
| 01        | ESTUDIOS BASICOS                                     | 0             | 0              | 0              | 0             | 0,00%                | N/A     |
| 02        | PROYECTOS  | 2.150.010.000 | 10.875.611.000 | 3.790.684.951  | 7.084.926.049 | 45,23%               | 34,85%  |
| <b>33</b> | <b>C x P TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</b>               | 20.000        | 109.994.000    | 108.114.592    | 1.879.408     | 0,46%                | 98,29%  |
| 03        | A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS                           | 20.000        | 109.994.000    | 108.114.592    | 1.879.408     | 0,46%                | 98,29%  |

|                   |                             |                       |                       |                       |                      |                |               |
|-------------------|-----------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|----------------|---------------|
| 34                | C x P SERVICIOS DE LA DEUDA | 0                     | 902.102.000           | 902.099.014           | 2.986                | 3,75%          | 100,00%       |
| 07                | DEUDA FLOTANTE              | 0                     | 902.102.000           | 902.099.014           | 2.986                | 3,75%          | 100,00%       |
| <b>TOTALES \$</b> |                             | <b>10.643.352.000</b> | <b>24.047.428.000</b> | <b>15.360.720.567</b> | <b>8.686.707.433</b> | <b>100,00%</b> | <b>63,88%</b> |

### I.M.A. GASTOS PROGRAMAS SERVICIOS COMUNITARIOS 31 DE DICIEMBRE DEL 2023



SUBTITULOS

## **02 : GASTOS DE PROGRAMAS SERVICIOS COMUNITARIOS**

### **SUB ITEM GASTOS**

- 22 Cuentas por pagar bienes y servicios de consumo: Comprende los gastos por adquisiciones de bienes y servicios no personales, necesarios para el cumplimiento de las funciones y actividades comunitarias del municipio. Este subtítulo alcanzó a un 86,51% de lo presupuestado. Este subtítulo se encuentra compuesto por:
- 02 TEXTILES VESTUARIO Y CALZADO: Esta cuenta tiene asignado un presupuesto de M\$ 240 sin que tenga movimiento en este período.
  - 04 MATERIALES DE USO O CONSUMO: Ítem de gastos con avance del 95,97% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$427.388.
  - 05 SERVICIOS BASICOS: Corresponden a los consumos básicos como luz, agua, teléfono, gas, correo, celulares, Internet, etc., esta partida tuvo un avance del 99,97% el total presupuestado, con un monto obligado de M\$1.748.053.
  - 06 MANTENIMIENTO Y REPARACIONES: Ítem de gastos con avance del 4,04% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$1.736.
  - 08 SERVICIOS GENERALES: Esta partida tuvo un avance del 84,59%, con una obligación de M\$ 8.055.709.  
  
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\$ 3.664.446 y un avance del 89,04%. También se incluye la partida "Servicios de Mantenimiento de Jardines" con una obligación de \$ 3.954.740, que representa un avance del 83,18%.  
  
Además, se incluyen los gastos por concepto de Servicios Mantenimiento de Alumbrado, Mantenimiento 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\$ 95.699 y un avance del 25,24%.
  - 11 SERVICIOS TÉCNICOS Y PROFESIONALES: Esta partida tiene un monto presupuestado de M\$ 750, y sin avance durante el presente trimestre.
  - 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\$ 100 y un avance del 100% en el trimestre.

- 24 Cuentas por pagar transferencias corrientes: Esta partida tiene un monto presupuestado de M\$ 192.599 y un avance durante este trimestre del 100%.
- 29 Cuentas por pagar adquisición de activos no financieros: Esta partida tiene un monto presupuestado de M\$ 110.088, con un 99,99% de avance.
- 31 Cuentas por pagar iniciativas de inversión: Esta partida tiene un monto presupuestado de M\$ 10.875.611, durante el presente trimestre tuvo una obligación de M\$ 3.790.685 y un avance del 34,85%.

PROYECTOS: Que incluye "Consultorías", con avance del 20,65%, de lo presupuestado y una obligación de M\$ 132.895, "Obras Civiles" con avance de 35,75% y una obligación de M\$ 3.657.790, y la cuenta de "Vehículos" con presupuesto de M\$ 0.- sin movimiento durante este trimestre. 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:

| ITEM             | CUENTA   | PPTO. VIGENTE  | DEVENGADO     | % AVANCE |
|------------------|--|----------------|---------------|----------|
| 31               | C x P Iniciativas de Inversión                       | 10.875.611.000 | 3.790.684.951 | 34,85%   |
| 31.02            | Proyectos  | 10.875.611.000 | 3.790.684.951 | 34,85%   |
| 31.02.002        | Consultorías   | 643.632.000    | 132.895.046   | 20,65%   |
| 31.02.002.001    | Consultorias   | 80.762.000     | 35.405.778    | 43,84%   |
| 31.02.002.014    | Consultoría Estudio de Rediseño Parque Las Améri     | 28.900.000     | 14.400.000    | 49,83%   |
| 31.02.002.018    | Consultoria Estadios de Calidad de Aire y Evaluaci   | 5.690.000      | 3.990.000     | 70,12%   |
| 31.02.002.019    | Consultoria Estadio de Medio Humano, del Estudio     | 20.000.000     | 20.000.000    | 100,00%  |
| 31.02.002.020    | Consultoria Estudios de Hidrología,Hidrogeología,C   | 25.000.000     | 0             | 0,00%    |
| 31.02.002.021    | Consultoría de Mecánica de Suelo y Matriz Pública    | 12.200.000     | 9.099.268     | 74,58%   |
| 31.02.002.022    | Consultoría Estudio CESFAM Petruccelli               | 50.000.000     | 39.000.000    | 78,00%   |
| 31.02.002.023    | PMU Estudio de Factibilidad de Alcantarillado Sect   | 60.000.000     | 0             | 0,00%    |
| 31.02.002.024    | Consultoría Instalación Red Incendio Soporte Técni   | 60.000.000     | 0             | 0,00%    |
| 31.02.002.025    | Estudio de Diagnóstico y Remediación Vereda/Puer     | 15.000.000     | 11.000.000    | 73,33%   |
| 31.02.002.026    | Consultoría plaza de bolsillo mercado central_Finar  | 36.080.000     | 0             | 0,00%    |
| 31.02.002.030    | Consultoria Centro de tratamiento integral de residu | 250.000.000    | 0             | 0,00%    |
| 31.02.004        | Obras Civiles  | 10.231.979.000 | 3.657.789.905 | 35,75%   |
| 31.02.004.032    | Iluminación Artística con Eficiencia Energética para | 4.490.000      | 0             | 0,00%    |
| 31.02.004.063    | Proy.Reparac.y Recuperac.Pileta Parque V.Macker      | 400.000.000    | 0             | 0,00%    |
| 31.02.004.094    | Proyecto Mejoramiento Sala de Concejo Municipal      | 179.000        | 0             | 0,00%    |
| 31.02.004.095    | Proyecto Complejo Deportivo Aurora de Chile I Et     | 42.000.000     | 0             | 0,00%    |
| 31.02.004.128    | Proyecto Mejoramiento y Normalización Fortín So      | 42.680.000     | 23.800.000    | 55,76%   |
| 31.02.004.149    | Proy.Mej.de Patio de Básica del Liceo J.Naranjo Fe   | 34.193.000     | 0             | 0,00%    |
| 31.02.004.153    | Proyecto Normalización de Infraestructura Liceo O    | 3.767.000      | 0             | 0,00%    |
| 31.02.004.153.00 | O.Civiles:Proy.Normaliz.Infraestr.Liceo Octavio P    | 3.767.000      | 0             | 0,00%    |
| 31.02.004.160    | Proy.Construcción Escenario y Equipam.Plaza Los      | 19.555.000     | 0             | 0,00%    |
| 31.02.004.194    | Proy.Estudio, Fact., Diseño, Alcantarillado Sector   | 21.948.000     | 15.480.000    | 70,53%   |
| 31.02.004.195    | Proy.Constr.Red Colect.Calles B.Arana y Raúl del     | 1.614.000      | 0             | 0,00%    |

| ITEM              | CUENTA  | PPTO. VIGENTE | DEVENGADO   | % AVANC |
|-------------------|---|---------------|-------------|---------|
| 31.02.004.199     | Proyecto Construcción Sold.Eleodoro Gutierrez Ar      | 54.291.000    | 52.293.466  | 96,32%  |
| 31.02.004.206     | Proy.Activación y Habilitación Oficina de Barrios C   | 22.313.000    | 0           | 0,00%   |
| 31.02.004.207     | Proy.Reparac., Mantenc. y Ornamentac.Bandejone        | 50.000.000    | 49.384.260  | 98,77%  |
| 31.02.004.208     | Proyecto Reposición de Juegos Infantiles Parque B     | 1.000         | 0           | 0,00%   |
| 31.02.004.209     | Proyecto Mejoramiento de Barrios 2020, Barrios L      | 147.030.000   | 0           | 0,00%   |
| 31.02.004.210     | Proyecto Mejoramiento Extracción y Procesamient       | 50.000.000    | 26.488.472  | 52,98%  |
| 31.02.004.212     | Proy.PMU Mejoramiento y Rep.Centro Deportivo          | 1.000         | 0           | 0,00%   |
| 31.02.004.213     | Proy.PMB Normalización de Instalaciones Eléctric      | 1.000         | 0           | 0,00%   |
| 31.02.004.214     | Proyecto Construcción Plaza Población Chile           | 76.329.000    | 64.944.181  | 85,08%  |
| 31.02.004.215     | Proyecto Mejoramiento Plaza Central                   | 1.698.000     | 0           | 0,00%   |
| 31.02.004.216     | Proy.Evaluación Aguas Servidas Escuela G-117, Se      | 3.662.000     | 0           | 0,00%   |
| 31.02.004.217     | Proyecto cierre perimetral del patio cultural Crispie | 2.839.000     | 0           | 0,00%   |
| 31.02.004.219     | Proy. Reposicion Multicancha Alborada                 | 5.491.000     | 0           | 0,00%   |
| 31.02.004.220     | Proy.Mejoramiento Paseo Peatonal Yungay               | 45.916.000    | 0           | 0,00%   |
| 31.02.004.221     | Proy PMU Mejoram. y Recparac. Multicancha Fle         | 1.000         | 0           | 0,00%   |
| 31.02.004.226     | Proy.PMU. Mejoram. Conjunto Habitacional Puca         | 70.387.000    | 0           | 0,00%   |
| 31.02.004.229     | Proy.Movilidad en Pandemia Ciclovía Avda.D.Port       | 1.110.000     | 0           | 0,00%   |
| 31.02.004.233     | Proy.PMU EMO2019 Reposic.Señalét.Verticales C         | 1.000         | 0           | 0,00%   |
| 31.02.004.234     | Estudio de Factibilidad y Diseño de Alcantarillado,   | 12.649.000    | 12.647.882  | 99,99%  |
| 31.02.004.235     | Estudio de Factibilidad y Diseño de Alcantarillado,   | 11.749.000    | 11.747.882  | 99,99%  |
| 31.02.004.236     | Construcción Red Colector Calle B.Arana y Pje.11.     | 18.023.000    | 0           | 0,00%   |
| 31.02.004.237     | Proy.PRBIPE Centro de Innovación Social S.Marce       | 25.588.000    | 11.699.573  | 45,72%  |
| 31.02.004.243     | Proy.PMU Mejoram.Multicancha Las Vizcachas            | 1.476.000     | 0           | 0,00%   |
| 31.02.004.244     | Proy.PMU Mejoram.Plaza Mercado Tucapel                | 116.000       | 0           | 0,00%   |
| 31.02.004.248     | Proy.Const.Colectores Calles B.Arana, Pje.9 y Pje.    | 38.653.800    | 27.351.644  | 70,76%  |
| 31.02.004.248.001 | Proy.Const.Colectores Calles B.Arana, Pje.9 y Pje.    | 675.800       | 674.714     | 99,84%  |
| 31.02.004.248.002 | Proy.Const.Colectores Calles B.Arana, Pje.9 y Pje.    | 37.978.000    | 26.676.930  | 70,24%  |
| 31.02.004.250     | Proy.PMB Normalización de Instalaciones Domici        | 16.471.800    | 11.676.745  | 70,89%  |
| 31.02.004.253     | Proy.Rep.Postes dañados, Luis Beretta Porcel, Play    | 59.670.400    | 59.670.253  | 100,00% |
| 31.02.004.254     | Proy. Adq. e Ints.de Butacas Recinto Deportivo Fe     | 26.000.000    | 23.149.189  | 89,04%  |
| 31.02.004.255     | Proy. Cierre perimetral y mantención de cubiertas T   | 107.648.000   | 89.429.690  | 83,08%  |
| 31.02.004.256     | Proy.Constr.Red Colect.Calle J.A.Rios y Pje Sgto.I    | 253.505.000   | 250.000.000 | 98,62%  |
| 31.02.004.257     | Proy.Constr.Red Colect.Calle B.Arana, Psje 8 y Ps     | 250.209.000   | 237.999.962 | 95,12%  |
| 31.02.004.259     | Proy.Plazoleta Cerrillos                              | 63.360.000    | 0           | 0,00%   |
| 31.02.004.260     | Proy.Multicancha Orozimbo Barbosa                     | 24.942.000    | 24.233.792  | 97,16%  |
| 31.02.004.261     | Proy.Mej. Plaza Amarilla Oriente                      | 73.000.000    | 0           | 0,00%   |
| 31.02.004.262     | Proy. Conectividad de Plaza Barrio Loa                | 65.271.000    | 0           | 0,00%   |
| 31.02.004.263     | Proy. Mej. Alumbrado Público Avenida Eilat, Com       | 199.898.000   | 199.896.910 | 100,00% |
| 31.02.004.264     | Proy. Mej. Alumbrado Público Avenida Consistori       | 127.002.000   | 126.618.975 | 99,70%  |
| 31.02.004.265     | Proy. Mej. Alumbrado Público Avenida Comandan         | 183.750.000   | 183.500.869 | 99,86%  |
| 31.02.004.266     | Obras Extraordinarias Complejo Cardenal Raúl Silv     | 706.629.000   | 6.443.666   | 0,91%   |
| 31.02.004.267     | Proy. Obra de confianza barrio "Héroes de la Conce    | 73.000.000    | 29.700.046  | 40,68%  |
| 31.02.004.268     | Proy. Mej. de S.S.H.H. de damas y varones estadio     | 67.000.000    | 66.999.999  | 100,00% |
| 31.02.004.270     | Mejoramiento alumbrado público casco histórico A      | 272.210.000   | 0           | 0,00%   |
| 31.02.004.271     | Mejoramiento de alumbrado público Avda. Tambo         | 311.713.000   | 308.429.213 | 98,95%  |
| 31.02.004.271.001 | Mejoramiento de alumbrado público Avda. Tambo         | 231.713.000   | 231.713.000 | 100,00% |
| 31.02.004.271.002 | Mejoramiento de alumbrado público Avda. Tambo         | 80.000.000    | 76.716.213  | 95,90%  |
| 31.02.004.272     | Mejoramiento de alumbrado público Avda. España        | 166.221.000   | 165.848.147 | 99,78%  |
| 31.02.004.273     | Mejoramiento multicancha Jerusalén.SUBDERE Re         | 74.740.000    | 74.197.988  | 99,27%  |
| 31.02.004.274     | Mejoramiento y Rep. espacio público y luminaria r     | 75.000.000    | 74.217.504  | 98,96%  |



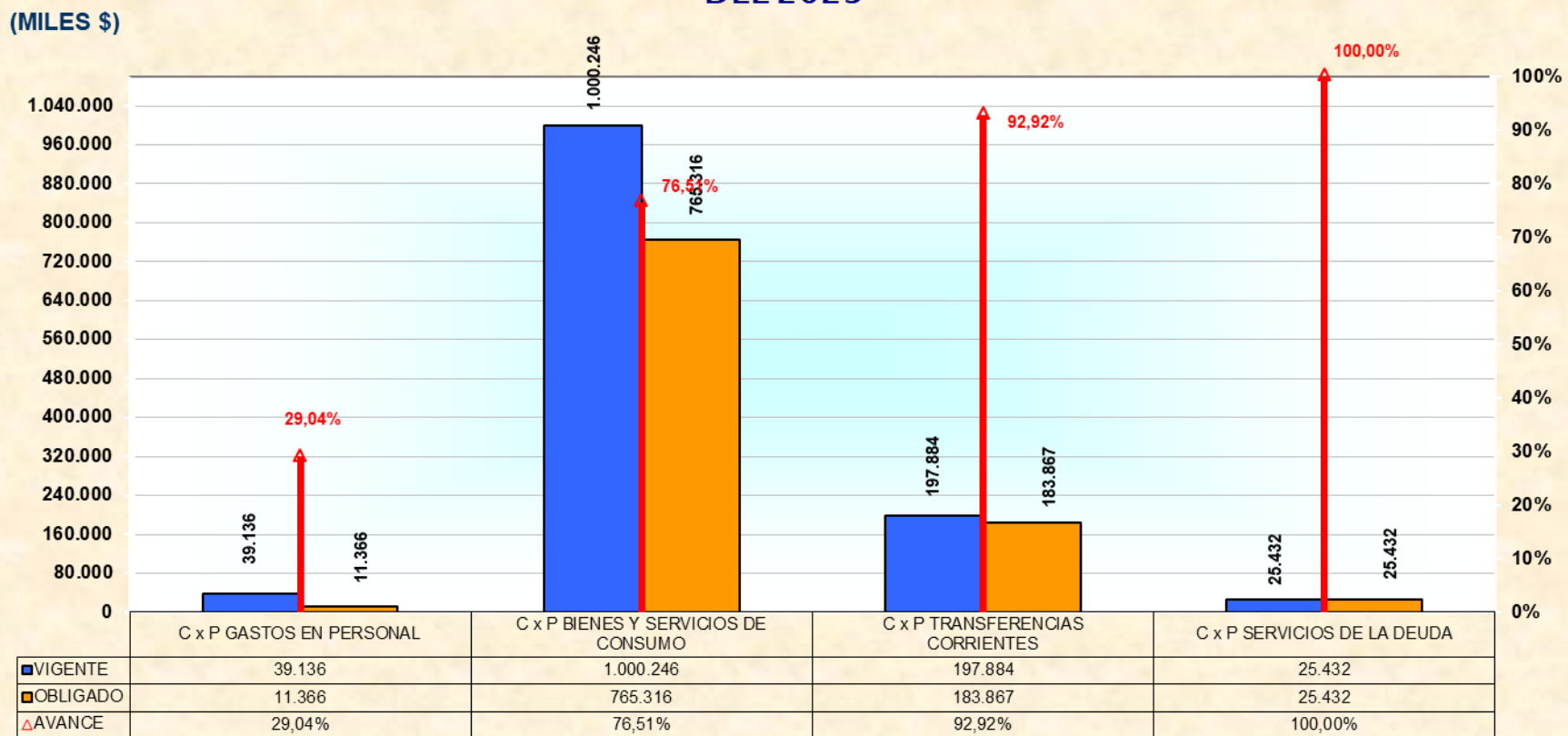
| ITEM             | CUENTA   | PPTO.<br>VIGENTE | DEVENGAD<br>O | %<br>AVANCE |
|------------------|--|------------------|---------------|-------------|
| 31.02.004.275    | Mejoramiento y Rep. Multicancha Santa Rosa.SUBDER          | 74.768.000       | 74.677.201    | 99,88%      |
| 31.02.004.276    | Mejoramiento plaza de los neumáticos.SUBDERE Reso          | 74.921.000       | 74.479.511    | 99,41%      |
| 31.02.004.277    | Mejoramiento y Rep. multicancha los Sauces, Pobl. Chil     | 74.997.000       | 74.988.503    | 99,99%      |
| 31.02.004.278    | Mejoramiento y Rep. Plazoleta Cristina Arriet Iturra, A    | 74.932.000       | 74.809.621    | 99,84%      |
| 31.02.004.279    | Rep. y Mejoramiento del entorno multicancha Juan Pabl      | 74.992.000       | 74.695.371    | 99,60%      |
| 31.02.004.280    | PMB Intalac.Alumbrado Publ.Ruta A-27 lado Norte,KN         | 142.508.000      | 139.746.969   | 98,06%      |
| 31.02.004.281    | PMB Construccion Red Colectores en calle J.A.Rios des      | 277.880.000      | 277.797.313   | 99,97%      |
| 31.02.004.281.00 | PMB Constr.red colectores calle J.A.Rios de Pje.Stgo.G     | 254.880.000      | 254.879.000   | 100,00%     |
| 31.02.004.281.00 | PMB Constr.red colectores calle J.A.Rios de Pje.Stgo.G     | 23.000.000       | 22.918.313    | 99,64%      |
| 31.02.004.282    | PMB Constr.Red Colectores en calle J.A.Rios desde Pje      | 262.668.000      | 0             | 0,00%       |
| 31.02.004.283    | PMB Constr.Red Colectores en calle J.A.RÍOS,desde Ri       | 243.595.000      | 0             | 0,00%       |
| 31.02.004.284    | Mejoramiento Plaza de la Cultura Chinchorro                | 70.000.000       | 68.118.575    | 97,31%      |
| 31.02.004.285    | Proy.Habilitacion sistema de televigilancia seguridad barr | 271.913.000      | 271.796.000   | 99,96%      |
| 31.02.004.286    | Proy.Mej.y recambio de muretes en espacios ´públic., C     | 74.983.000       | 0             | 0,00%       |
| 31.02.004.286.00 | Proy. mej. y recambio de muretes en espacios públicos c    | 15.000.000       | 0             | 0,00%       |
| 31.02.004.286.00 | Proy. mej. y recambio de muretes en espacios públicos c    | 59.983.000       | 0             | 0,00%       |
| 31.02.004.291    | PRBIPE Activación Gastronómica Cultural Inmuebles P        | 34.526.000       | 0             | 0,00%       |
| 31.02.004.292    | PRBIPE Concurso Arte y Muralismo Casco Histórico A         | 43.590.000       | 0             | 0,00%       |
| 31.02.004.293    | PRBIPE Fondo Concursable Revitalización Económica y        | 112.500.000      | 0             | 0,00%       |
| 31.02.004.294    | PRBIPE Fondo Concursable Casco Histórico Arica Cód.        | 112.500.000      | 0             | 0,00%       |
| 31.02.004.295    | PRBIPE Habilitación Mercado Costumbrista Primera Ve        | 20.563.000       | 0             | 0,00%       |
| 31.02.004.296    | PRBIPE Ludobarrio Cód.15101221802 financiamiento S         | 19.189.000       | 0             | 0,00%       |
| 31.02.004.297    | PRBIPE Okuplaza del Reciclaje Cód.15101221803              | 29.681.000       | 0             | 0,00%       |
| 31.02.004.299    | Proy.PMU habilit.Acceso p/personas con movil.reducid       | 20.000.000       | 0             | 0,00%       |
| 31.02.004.301    | Proy.PMU SPD-Ampliac.Sistema de Teleprotección Co          | 74.899.000       | 74.851.000    | 99,94%      |
| 31.02.004.302    | Proyecto Construccion nichos adultos San Miguel de Az      | 100.000.000      | 0             | 0,00%       |
| 31.02.004.303    | Proyecto normalización e instalacion red de incendio sop   | 40.000.000       | 0             | 0,00%       |
| 31.02.004.304    | Proyecto Construcción segundo piso DIDI                    | 60.000.000       | 0             | 0,00%       |
| 31.02.004.305    | Proyecto ejecución de normaliz.de partidas electricas TD   | 25.000.000       | 0             | 0,00%       |
| 31.02.004.307    | PMU Ampliacion de Camaras de Teleproteccion en aver        | 74.892.000       | 0             | 0,00%       |
| 31.02.004.308    | PRBIPE_Activacion Patio Colegio Integrado                  | 77.136.000       | 0             | 0,00%       |
| 31.02.004.309    | Proy.FRIL"Construcción espacio recreativo villa esperar    | 19.000.000       | 18.921.000    | 99,58%      |
| 31.02.004.311    | Proyecto "Construcción Plaza las Gredas"                   | 258.630.000      | 0             | 0,00%       |
| 31.02.004.312    | Proyecto "Sistema eléctrico plaza bolsillo, baños mercad   | 30.161.000       | 0             | 0,00%       |
| 31.02.004.313    | Proy.Mejoramiento Cesfam Dr. Remigio Sapunar Marin         | 135.547.000      | 132.832.486   | 98,00%      |
| 31.02.004.314    | Proyecto "Construccion cierre perimetral plazoleta JJVV    | 25.000.000       | 0             | 0,00%       |
| 31.02.004.315    | Proyecto de Monopostes Inteligentes                        | 37.809.000       | 0             | 0,00%       |
| 31.02.004.317    | Proy.Constr.Red Colect.Calle B.Arana, Psje 8 y Psje.Ch     | 6.300.000        | 6.236.542     | 98,99%      |
| 31.02.004.318    | Proy. Mejoramiento, Mant.y Rep.Centro Deportivo Au         | 20.000.000       | 5.990.460     | 29,95%      |
| 31.02.004.319    | PRBIPE Ludobarrio Cód.15101221802 Financiamiento I         | 7.000.000        | 0             | 0,00%       |
| 31.02.004.320    | Proyecto Estadio de Playa Modular                          | 450.000.000      | 0             | 0,00%       |
| 31.02.004.321    | Proyecto paseo la Chimba                                   | 1.400.000.000    | 0             | 0,00%       |
| 31.02.004.322    | Construcción estructura árbol de navidad                   | 60.000.000       | 59.999.045    | 100,00%     |
| 31.02.004.325    | Adquisición de módulos comerciales para el mercado cen     | 170.000.000      | 0             | 0,00%       |
| 31.02.004.335    | Proy.Plan de mejoramiento del Serv.de recolección y ma     | 110.000.000      | 0             | 0,00%       |
| 31.02.004.336    | Proy.Cambio de reja cierre perimetral del Estadio C.Ditt   | 200.000.000      | 0             | 0,00%       |
| 31.02.004.337    | Proy.Cambio techumbre,gimnacio deportivo Pedro Lago        | 150.000.000      | 0             | 0,00%       |
| 31.02.004.997    | Cta.P/Distribución (Fondo de Incentivo al Mejoramiento     | 0                | 0             | #¡DIV/0!    |
| 31.02.004.998    | Cuenta p/Distribución (Ingresos Ley de Casinos Nro.19.     | 182.907.000      | 0             | 0,00%       |
| 31.02.004.999    | CTA.P/DISTRIBUCION (Obras Civiles)                         | 0                | 0             | #¡DIV/0!    |
| 31.02.007        | Vehículos  | 0                | 0             | #¡DIV/0!    |
| 31.02.007.001    | Proyecto de inversion Direccion de Medioambiente, Ase      | 0                | 0             | #¡DIV/0!    |

- 33 CUENTAS POR PAGAR TRANSFERENCIA DE CAPITAL: Con un presupuesto vigente de M\$ 109.994 y un avance de M\$ 108.115, reflejado en un 98,29%. 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 22, 23, 24, 31, 33. Esta partida tiene una obligación de M\$ 902.099, reflejado en un avance del 100%.

## I.M.A. GASTOS PROGRAMAS DE ACTIVIDADES MUNICIPALES AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2023

| SUB ITEM          | NOMBRE DE CUENTA                              | INICIAL              | VIGENTE              | OBLIGADO           | SALDO              | % TOTAL<br>GASTOS<br>PPTO. | AVANCE        |
|-------------------|---|----------------------|----------------------|--------------------|--------------------|----------------------------|---------------|
| 21                | <i>C x P GASTOS EN PERSONAL</i>               | 302.103.000          | 39.136.000           | 11.366.279         | 27.769.721         | 3,10%                      | 29,04%        |
| 04                | OTROS GASTOS EN PERSONAL                      | 302.103.000          | 39.136.000           | 11.366.279         | 27.769.721         | 3,10%                      | 29,04%        |
| 22                | <i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i>    | 786.732.000          | 1.000.246.000        | 765.316.356        | 234.929.644        | 79,21%                     | 76,51%        |
| 01                | ALIMENTOS Y BEBIDAS                           | 29.212.000           | 167.662.000          | 132.433.248        | 35.228.752         | 13,28%                     | 78,99%        |
| 02                | TEXTILES, VESTUARIOS Y CALZADOS               | 176.741.000          | 82.513.000           | 6.283.200          | 76.229.800         | 6,53%                      | 7,61%         |
| 04                | MATERIALES DE USO O CONSUMO                   | 284.450.000          | 31.395.000           | 28.248.489         | 3.146.511          | 2,49%                      | 89,98%        |
| 07                | PUBLICIDAD Y DIFUSION                         | 15.677.000           | 2.695.000            | 2.195.550          | 499.450            | 0,21%                      | 81,47%        |
| 08                | SERVICIO GENERALES                            | 83.007.000           | 621.829.000          | 577.694.996        | 44.134.004         | 49,25%                     | 92,90%        |
| 09                | ARRIENDOS                                     | 127.500.000          | 55.096.000           | 10.095.200         | 45.000.800         | 4,36%                      | 18,32%        |
| 12                | OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO | 70.145.000           | 39.056.000           | 8.365.673          | 30.690.327         | 3,09%                      | 21,42%        |
| 24                | <i>C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>        | 314.950.000          | 197.884.000          | 183.867.448        | 14.016.552         | 15,67%                     | 92,92%        |
| 01                | AL SECTOR PRIVADO                             | 314.950.000          | 197.884.000          | 183.867.448        | 14.016.552         | 15,67%                     | 92,92%        |
| 34                | <i>C x P SERVICIOS DE LA DEUDA</i>            | 0                    | 25.432.000           | 25.431.692         | 308                | 2,01%                      | 100,00%       |
| 07                | DEUDA FLOTANTE                                | 0                    | 25.432.000           | 25.431.692         | 308                | 2,01%                      | 100,00%       |
| <b>TOTALES \$</b> |   | <b>1.403.785.000</b> | <b>1.262.698.000</b> | <b>985.981.775</b> | <b>276.716.225</b> | <b>100,00%</b>             | <b>78,09%</b> |

### I.M.A. GASTOS PROGRAMAS ACTIVIDADES MUNICIPALES 31 DE DICIEMBRE DEL 2023



SUBTITULOS

**03 : GASTOS DE PROGRAMAS DE ACTIVIDADES MUNICIPALES**

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

Cumplido el período en análisis, el gasto obligado ha sido de M\$11.366, lo que representa el 29,04% 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 76,51% 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 78,99%, con una obligación de M\$132.433.

02 TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO: Ítem de gastos con avance de un 7,61% durante el presente trimestre, mantiene un presupuesto de M\$ 82.513.

04 MATERIALES DE USO O CONSUMO: Ítem de gastos con avance del 89,98% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$28.248.

07 PUBLICIDAD Y DIFUSION: Contempla los servicios de publicación y publicidad televisivo, radial y escrito, de impresión. Esta partida tiene un presupuesto de M\$ 2.695 y tuvo un avance en el trimestre del 81,47%.

08 SERVICIOS GENERALES: Esta partida tuvo un avance del 92,90%, con un presupuesto de M\$ 621.829.

Dentro de esta partida se incorporan los gastos por concepto de "Servicios de Producción y Eventos", con un presupuesto de M\$389.996 y movimiento durante el presente trimestre de un 98,24%, y "Otros Servicios Generales" con una obligación de M\$ 184.519, equivalente al 99,85% del presupuesto.

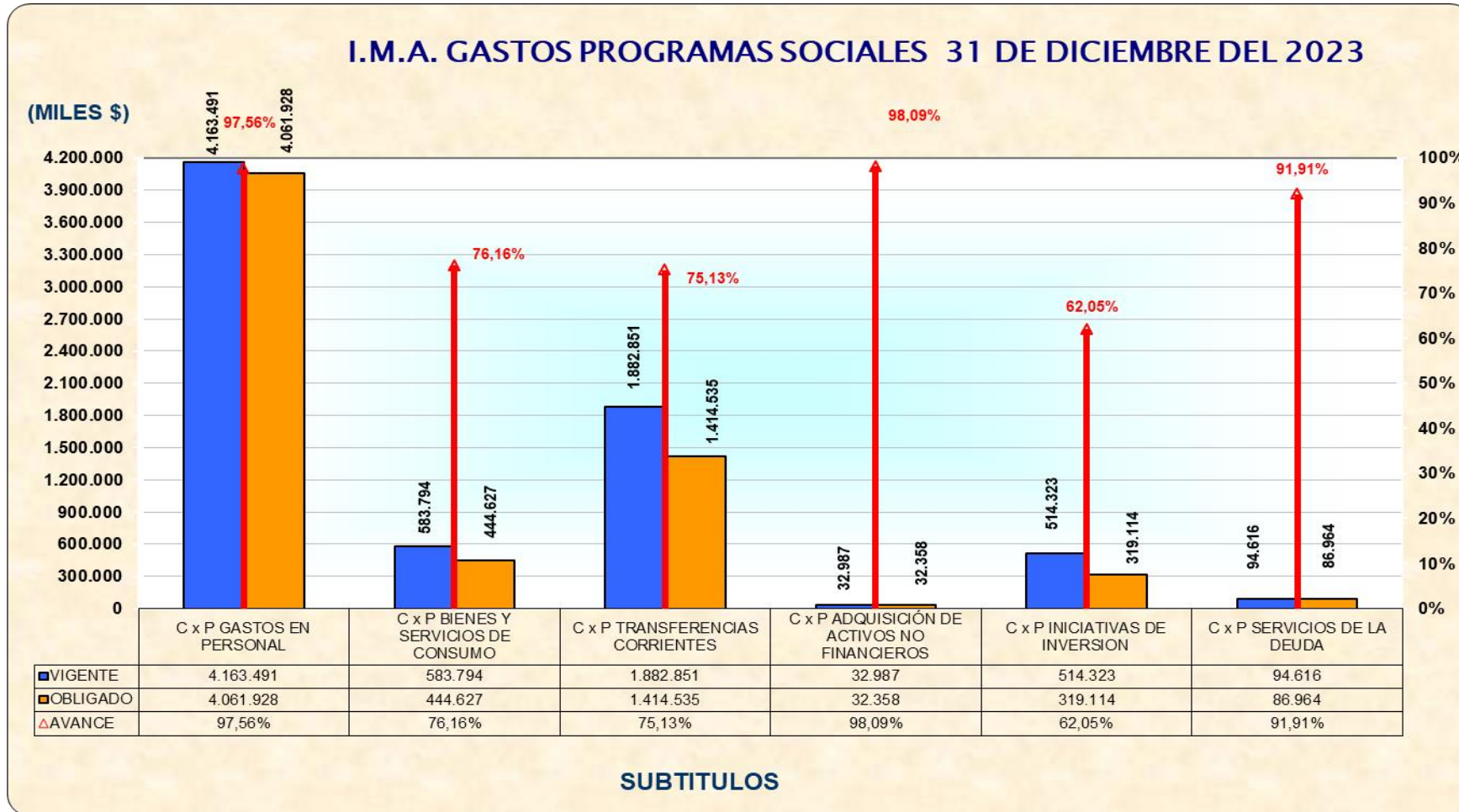
09 ARRIENDOS: Comprende los gastos por concepto de arriendo de vehículos, arriendo de mobiliarios, arriendo de máquinas y equipos. Esta partida tiene un presupuesto de M\$ 55.096 y un avance durante este trimestre del 18,32%.

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 21,42% con una obligación de M\$ 8.366.

- 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 tiene un presupuesto de M\$ 197.884 y con avance durante el presente trimestre de un 92,92%.
- 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 y 22. Esta partida tiene una obligación de M\$25.432, reflejado en un avance del 100%.

## I.M.A. GASTOS PROGRAMAS SOCIALES AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2023

| SUB ITEM          | NOMBRE DE CUENTA                                   | INICIAL              | VIGENTE              | OBLIGADO             | SALDO              | % TOTAL<br>GASTOS<br>PPTO. | AVANCE        |
|-------------------|--|----------------------|----------------------|----------------------|--------------------|----------------------------|---------------|
| 21                | <i>C x P GASTOS EN PERSONAL</i>                    | 4.488.903.000        | 4.163.491.000        | 4.061.928.076        | 101.562.924        | 57,25%                     | 97,56%        |
| 04                | OTROS GASTOS EN PERSONAL                           | 4.488.903.000        | 4.163.491.000        | 4.061.928.076        | 101.562.924        | 57,25%                     | 97,56%        |
| 22                | <i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i>         | 80.416.000           | 583.794.000          | 444.627.416          | 139.166.584        | 8,03%                      | 76,16%        |
| 01                | ALIMENTOS Y BEBIDAS                                | 2.000.000            | 24.065.000           | 17.181.058           | 6.883.942          | 0,33%                      | 71,39%        |
| 02                | TEXTILES VESTUARIO Y CALZADO                       | 0                    | 12.973.000           | 10.526.885           | 2.446.115          | 0,18%                      | 81,14%        |
| 04                | MATERIALES DE USO O CONSUMO                        | 32.920.000           | 42.127.000           | 29.535.254           | 12.591.746         | 0,58%                      | 70,11%        |
| 05                | SERVICIOS BASICOS                                  | 36.000.000           | 41.864.000           | 41.863.931           | 69                 | 0,58%                      | 100,00%       |
| 06                | MANTENIMIENTO Y REPARACIONES                       | 0                    | 2.800.000            | 2.799.994            | 6                  | 0,04%                      | 100,00%       |
| 07                | PUBLICIDAD Y DIFUSION                              | 0                    | 66.810.000           | 65.168.681           | 1.641.319          | 0,92%                      | 97,54%        |
| 08                | SERVICIO GENERALES                                 | 9.496.000            | 171.084.000          | 120.735.493          | 50.348.507         | 2,35%                      | 70,57%        |
| 09                | ARRIENDOS  | 0                    | 2.173.000            | 1.457.750            | 715.250            | 0,03%                      | 67,08%        |
| 11                | SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES                 | 0                    | 193.649.000          | 144.391.899          | 49.257.101         | 2,66%                      | 74,56%        |
| 12                | OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO      | 0                    | 26.249.000           | 10.966.471           | 15.282.529         | 0,36%                      | 41,78%        |
| 24                | <i>C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>             | 1.290.000.000        | 1.882.851.000        | 1.414.534.637        | 468.316.363        | 25,89%                     | 75,13%        |
| 01                | AL SECTOR PRIVADO                                  | 1.290.000.000        | 1.877.851.000        | 1.409.534.637        | 468.316.363        | 25,82%                     | 75,06%        |
| 03                | A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS                         | 0                    | 5.000.000            | 5.000.000            | 0                  | 0,07%                      | 100,00%       |
| 29                | <i>C x P ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i> | 0                    | 32.987.000           | 32.358.063           | 628.937            | 0,45%                      | 98,09%        |
| 03                | VEHICULOS  | 0                    | 298.000              | 297.500              | 500                | 0,00%                      | 99,83%        |
| 04                | MOBILIARIO Y OTROS                                 | 0                    | 30.005.000           | 29.398.310           | 606.690            | 0,41%                      | 97,98%        |
| 05                | MAQUINAS Y EQUIPOS                                 | 0                    | 2.684.000            | 2.662.253            | 21.747             | 0,04%                      | 99,19%        |
| 31                | <i>C x P INICIATIVAS DE INVERSION</i>              | 0                    | 514.323.000          | 319.114.150          | 195.208.850        | 7,07%                      | 62,05%        |
| 02                | PROYECTOS  | 0                    | 514.323.000          | 319.114.150          | 195.208.850        | 7,07%                      | 62,05%        |
| 34                | <i>C x P SERVICIOS DE LA DEUDA</i>                 | 0                    | 94.616.000           | 86.963.944           | 7.652.056          | 1,30%                      | 91,91%        |
| 07                | DEUDA FLOTANTE                                     | 0                    | 94.616.000           | 86.963.944           | 7.652.056          | 1,30%                      | 91,91%        |
| <b>TOTALES \$</b> |  | <b>5.859.319.000</b> | <b>7.272.062.000</b> | <b>6.359.526.286</b> | <b>912.535.714</b> | <b>100,00%</b>             | <b>87,45%</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\$4.061.928, lo que representa el 97,56% de avance de acuerdo a lo proyectado.

04 PRESTACIONES DE SERVICIOS COMUNITARIOS: Encasillada como asignación 004. Corresponde al pago de honorarios de las diferentes oficinas municipales, que guardan directa relación con programas de actividades municipales. Esta partida tiene un presupuesto vigente de M\$ 4.163.491 y un avance del 97,56%.

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 76,16% 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 71,39%, con una obligación de M\$17.181.

02 TEXTILES Y VESTUARIOS: Con un presupuesto anual de M\$ 12.973 y durante el presente trimestre tuvo un avance de un 81,14%.

04 MATERIALES DE USO O CONSUMO: Ítem de gastos con avance del 70,11% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$29.535.

05 SERVICIOS BASICOS: Ítem de gastos con avance del 100% durante el presente trimestre, con un monto obligado M\$ 41.864.

06 MANTENIMIENTO Y REPARACIONES. Tiene un avance de un 100% sobre lo presupuestado de M\$ 2.800.

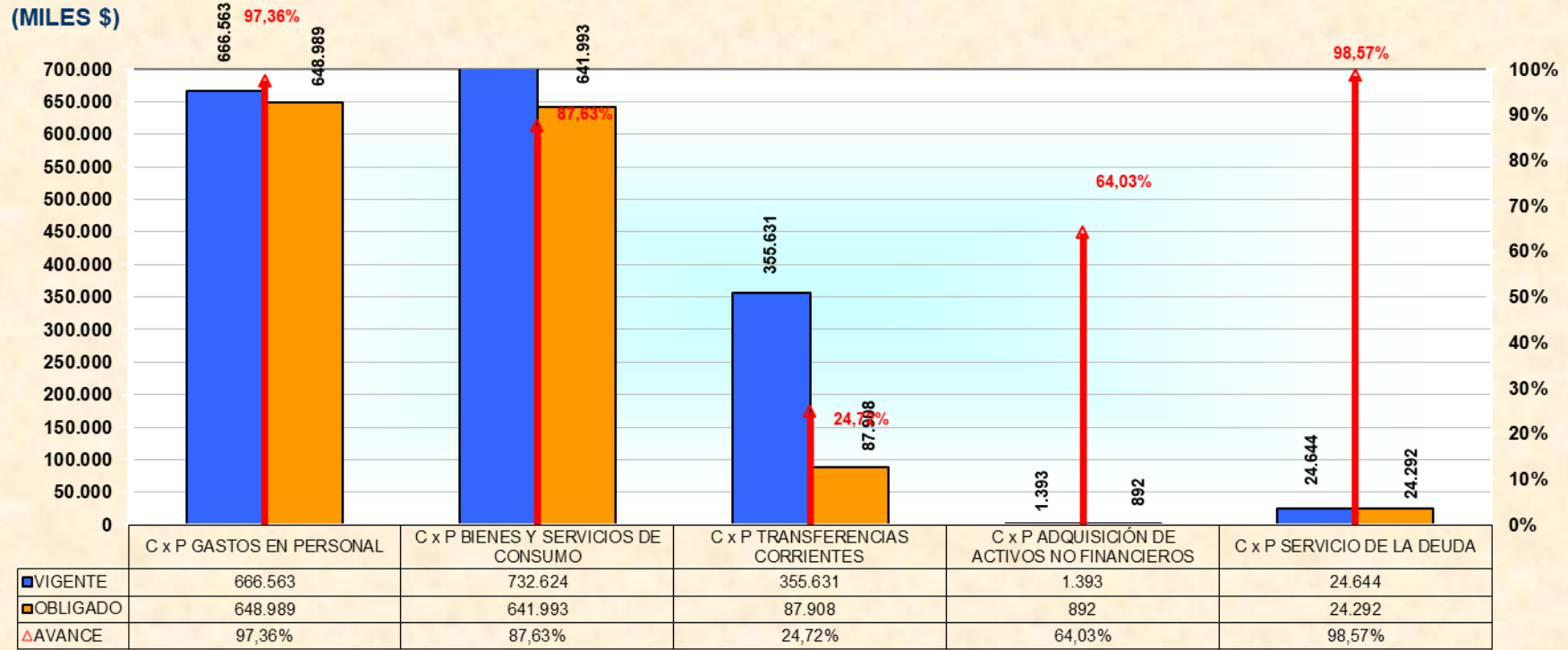
07 PUBLICIDAD Y DIFUSION: Ítem de gastos con avance del 97,54% durante el presente trimestre, se han obligado M\$ 65.169.

- 08 SERVICIOS GENERALES: Esta partida tiene un presupuesto vigente de M\$ 171.084, con un avance del 70,57%.
- 09 ARRIENDOS: Comprende un presupuesto vigente de M\$ 2.173 y un avance del 67,08% durante este trimestre.
- 11 SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES: Esta partida tiene un presupuesto vigente de M\$ 193.649, con un avance del 74,56%.
- 12 OTROS GASTOS EN BIENES DE CONSUMO: Cuenta con un presupuesto de M\$ 26.249 y un avance durante este trimestre del 41,78%.
- 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 75,13%, con una obligación de M\$ 1.414.535.
- 29 CUENTAS POR PAGAR DE ACTIVOS NO FINANCIEROS: Cuenta con un presupuesto de M\$ 32.987 y un avance del 98,09%.
- 31 CUENTAS POR PAGAR INICIATIVAS DE INVERSION: Cuenta con un presupuesto de M\$ 514.323 y un avance del 62,05%. Dentro de la desagregación del ítem "Proyectos", se encuentra "Consultorías" con un avance de 45,73% y obligación por M\$ 108.033, y la cuenta "Obras Civiles" con avance de 75,91% siendo la obligación por un monto de M\$ 211.081.
- 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 y 24. Esta partida tiene un presupuesto de M\$ 94.616, de los cuales se obligó el 91,91% de lo presupuestado.

## I.M.A. GASTOS PROGRAMAS RECREACIONALES AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2023

| SUB ITEM | NOMBRE DE CUENTA                                   | INICIAL            | VIGENTE              | OBLIGADO             | SALDO              | % TOTAL GASTOS PPTO. | AVANCE        |
|----------|--|--------------------|----------------------|----------------------|--------------------|----------------------|---------------|
| 21       | <i>C x P GASTOS EN PERSONAL</i>                    | 70.012.000         | 666.563.000          | 648.988.744          | 17.574.256         | 37,43%               | 97,36%        |
| 04       | OTROS GASTOS EN PERSONAL                           | 70.012.000         | 666.563.000          | 648.988.744          | 17.574.256         | 37,43%               | 97,36%        |
| 22       | <i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i>         | 343.618.000        | 732.624.000          | 641.993.025          | 90.630.975         | 41,14%               | 87,63%        |
| 01       | ALIMENTOS Y BEBIDAS                                | 91.956.000         | 82.925.000           | 19.270.673           | 63.654.327         | 4,66%                | 23,24%        |
| 02       | TEXTILES, VESTUARIOS Y CALZADOS                    | 0                  | 10.748.000           | 8.774.320            | 1.973.680          | 0,60%                | 81,64%        |
| 03       | COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES                         | 0                  | 0                    | 0                    | 0                  | 0,00%                | N/A           |
| 04       | MATERIALES DE USO O CONSUMO                        | 35.000.000         | 26.422.000           | 17.853.634           | 8.568.366          | 1,48%                | 67,57%        |
| 05       | SERVICIOS BASICOS                                  | 0                  | 0                    | 0                    | 0                  | 0,00%                | N/A           |
| 06       | MANTENIMIENTO Y REPARACIONES                       | 0                  | 0                    | 0                    | 0                  | 0,00%                | N/A           |
| 07       | PUBLICIDAD Y DIFUSION                              | 0                  | 44.909.000           | 33.756.661           | 11.152.339         | 2,52%                | 75,17%        |
| 08       | SERVICIO GENERALES                                 | 216.662.000        | 548.320.000          | 546.010.349          | 2.309.651          | 30,79%               | 99,58%        |
| 09       | ARRIENDOS  | 0                  | 3.985.000            | 3.865.671            | 119.329            | 0,22%                | 97,01%        |
| 11       | SERVICIO TECNICOS Y PROFESIONALES                  | 0                  | 100.000              | 100.000              | 0                  | 0,01%                | 100,00%       |
| 12       | OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVIICOS DE CONSUMO      | 0                  | 15.215.000           | 12.361.717           | 2.853.283          | 0,85%                | 81,25%        |
| 24       | <i>C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>             | 400.000.000        | 355.631.000          | 87.907.792           | 267.723.208        | 19,97%               | 24,72%        |
| 01       | AL SECTOR PRIVADO                                  | 400.000.000        | 355.631.000          | 87.907.792           | 267.723.208        | 19,97%               | 24,72%        |
| 29       | <i>C x P ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i> | 0                  | 1.393.000            | 891.905              | 501.095            | 0,08%                | 64,03%        |
| 04       | MOBILIARIO   | 0                  | 917.000              | 416.500              | 500.500            | 0,05%                | 45,42%        |
| 05       | MÁQUINAS Y EQUIPOS                                 | 0                  | 476.000              | 475.405              | 595                | 0,03%                | 99,88%        |
| 34       | <i>C x P SERVICIO DE LA DEUDA</i>                  | 0                  | 24.644.000           | 24.292.278           | 351.722            | 1,38%                | 98,57%        |
| 07       | DEUDA FLOTANTE                                     | 0                  | 24.644.000           | 24.292.278           | 351.722            | 1,38%                | 98,57%        |
|          | <b>TOTALES \$</b>                                  | <b>813.630.000</b> | <b>1.780.855.000</b> | <b>1.404.073.744</b> | <b>376.781.256</b> | <b>100,00%</b>       | <b>78,84%</b> |

### I.M.A. GASTOS PROGRAMAS RECREACIONALES 31 DE DICIEMBRE DEL 2023



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\$648.989, lo que representa el 97,36% 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\$ 666.563.

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 87,63% de lo presupuestado. Mantiene un presupuesto vigente de M\$ 732.624. 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 23,24%, con una obligación de M\$19.271.

- 02 TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO: Ítem de gastos con un presupuesto vigente de M\$ 10.748 y avance durante este trimestre de 81,64%.

- 04 MATERIALES DE USO O CONSUMO: Ítem de gastos con avance del 67,57% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$17.854.

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.

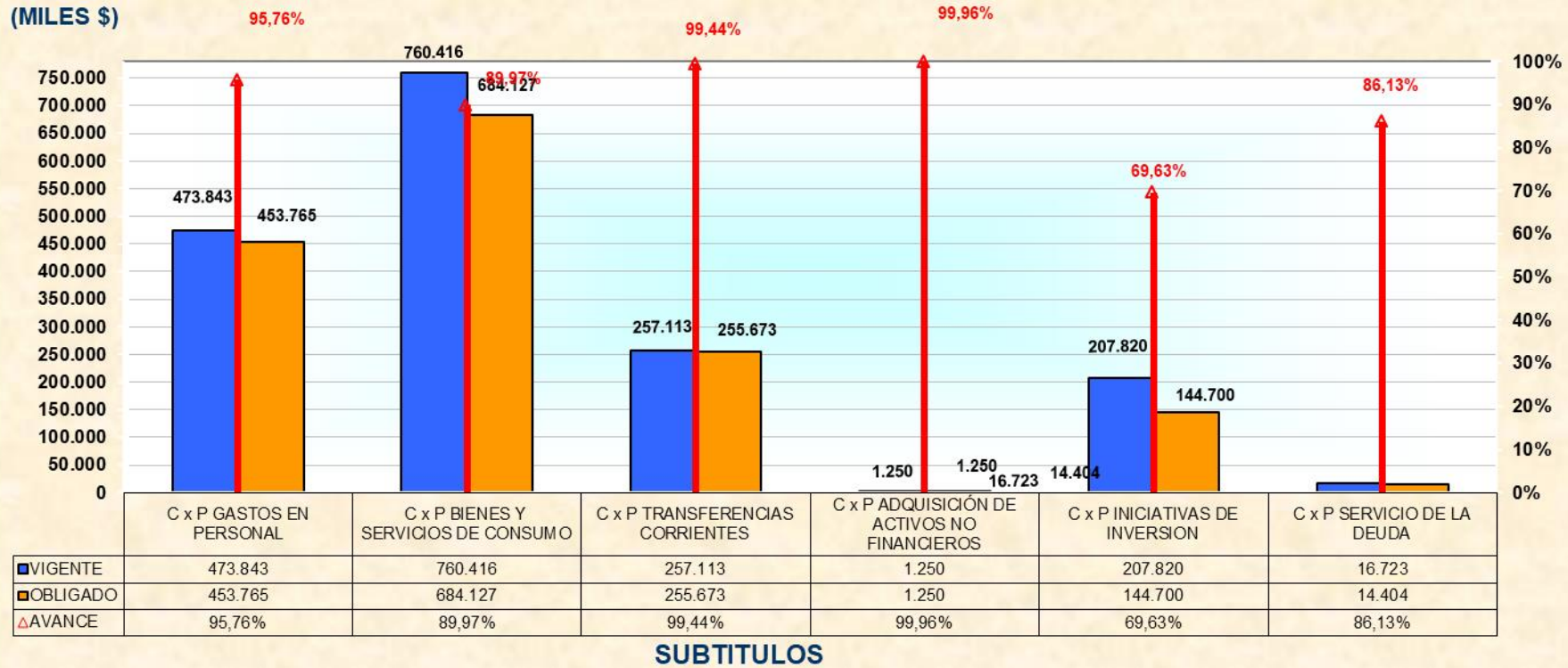
- 07 PUBLICIDAD Y DIFUSION: Comprende los gastos por concepto de servicios de impresión y otros. Este ítem mantiene un presupuesto de M\$ 44.909, con un avance de 75,17%.

- 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\$548.320 con un avance de 99,58%.
- 09 ARRIENDOS: Partida que incluye los gastos en arriendo de mobiliarios y arriendo de implementaciones varias para la ejecución de los programas recreativos. Esta partida tiene un presupuesto vigente de M\$3.985 y un avance de 97,01%.
- 11 SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES: Esta partida contempla el gasto en servicios de filmación, con presupuesto de M\$ 100 y un avance del 100% 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\$ 15.215 y un avance del 81,25%.
- 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 tiene un presupuesto de M\$ 355.631 y tuvo movimiento de un 24,72% durante este trimestre.
- 29 CUENTAS POR PAGAR DE ACTIVOS NO FINANCIEROS: Esta partida considera de máquinas y equipos para dicho programa. Tiene un presupuesto de M\$ 1.393 y durante este período tuvo avance de un 64,03%.
- 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 y 24. Esta partida tiene un presupuesto de M\$ 24.644, de los cuales se obligó el 98,57% de lo presupuestado.

## I.M.A. GASTOS PROGRAMAS CULTURALES AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2023

| SUB ITEM          | NOMBRE DE CUENTA                                   | INICIAL            | VIGENTE              | OBLIGADO             | SALDO              | % TOTAL<br>GASTOS<br>PPTO. | AVANCE        |
|-------------------|--|--------------------|----------------------|----------------------|--------------------|----------------------------|---------------|
| 21                | <i>C x P GASTOS EN PERSONAL</i>                    | 0                  | 473.843.000          | 453.765.430          | 20.077.570         | 27,59%                     | 95,76%        |
| 04                | OTROS GASTOS EN PERSONAL                           | 0                  | 473.843.000          | 453.765.430          | 20.077.570         | 27,59%                     | 95,76%        |
| 22                | <i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i>         | 437.808.000        | 760.416.000          | 684.126.848          | 76.289.152         | 44,28%                     | 89,97%        |
| 01                | ALIMENTOS Y BEBIDAS                                | 21.220.000         | 49.226.000           | 17.559.199           | 31.666.801         | 2,87%                      | 35,67%        |
| 02                | TEXTILES, VESTUARIOS Y CALZADOS                    | 0                  | 6.381.000            | 1.842.120            | 4.538.880          | 0,37%                      | 28,87%        |
| 04                | MATERIALES DE USO O CONSUMO                        | 0                  | 32.414.000           | 18.348.183           | 14.065.817         | 1,89%                      | 56,61%        |
| 07                | PUBLICIDAD Y DIFUSION                              | 15.678.000         | 21.626.000           | 17.587.962           | 4.038.038          | 1,26%                      | 81,33%        |
| 08                | SERVICIO GENERALES                                 | 400.910.000        | 546.781.000          | 530.750.214          | 16.030.786         | 31,84%                     | 97,07%        |
| 09                | ARRIENDOS  | 0                  | 81.691.000           | 81.586.263           | 104.737            | 4,76%                      | 99,87%        |
| 11                | SERVICIO TECNICOS Y PROFESIONALES                  | 0                  | 1.745.000            | 0                    | 1.745.000          | 0,10%                      | 0,00%         |
| 12                | OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVIICOS DE CONSUMO      | 0                  | 20.552.000           | 16.452.907           | 4.099.093          | 1,20%                      | 80,06%        |
| 24                | <i>C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>             | 0                  | 257.113.000          | 255.672.788          | 1.440.212          | 14,97%                     | 99,44%        |
| 01                | AL SECTOR PRIVADO                                  | 0                  | 257.113.000          | 255.672.788          | 1.440.212          | 14,97%                     | 99,44%        |
| 29                | <i>C x P ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i> | 0                  | 1.250.000            | 1.249.500            | 500                | 0,07%                      | 99,96%        |
| 04                | MOBILIARIOS Y OTROS                                | 0                  | 1.250.000            | 1.249.500            | 500                | 0,07%                      | 99,96%        |
| 31                | <i>C x P INICIATIVAS DE INVERSION</i>              | 0                  | 207.820.000          | 144.700.000          | 63.120.000         | 12,10%                     | 69,63%        |
| 02                | PROYECTOS  | 0                  | 207.820.000          | 144.700.000          | 63.120.000         | 12,10%                     | 69,63%        |
| 34                | <i>C x P SERVICIO DE LA DEUDA</i>                  | 0                  | 16.723.000           | 14.404.308           | 2.318.692          | 0,97%                      | 86,13%        |
| 07                | DEUDA FLOTANTE                                     | 0                  | 16.723.000           | 14.404.308           | 2.318.692          | 0,97%                      | 86,13%        |
| <b>TOTALES \$</b> |  | <b>437.808.000</b> | <b>1.717.165.000</b> | <b>1.553.918.874</b> | <b>163.246.126</b> | <b>100,00%</b>             | <b>90,49%</b> |

### I.M.A. GASTOS PROGRAMAS CULTURALES 31 DE DICIEMBRE DEL 2023





**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\$ 453.765, lo que representa el 95,76% 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\$ 473.843.
- 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 89,97% de lo presupuestado. Mantiene un presupuesto vigente de M\$ 760.416. 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 35,67%, con un presupuesto de M\$ 49.226.
- 02 TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO: Ítem de gastos con un presupuesto vigente de M\$ 6.381 y con un avance de 28,87% durante este trimestre.
- 04 MATERIALES DE USO O CONSUMO: Ítem de gastos con un presupuesto de M\$ 32.414 y con movimiento de M\$ 18.348 que representa un 56,61%.
- 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 81,33% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$ 17.588.
- 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\$546.781 y una obligación de M\$ 530.750, reflejado en un 97,07%.

- 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\$ 81.691 y un avance de 99,87%.
- 11 SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES: Tiene un presupuesto vigente de M\$ 1.745 sin que exista movimiento a este trimestre.
- 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\$ 20.552 y una obligación de M\$ 16.453 al presente trimestre, con un avance del 80,06%.
- 24 CUENTAS POR PAGAR TRANSFERENCIAS CORRIENTES: Corresponde a aportes al sector privado en premios y otros, la partida mantiene un presupuesto vigente de M\$ 257.113 y con un avance del 99,44% durante el presente período.
- 29 CUENTAS POR PAGAR ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS: La partida mantiene un presupuesto vigente de M\$ 1.250 y con un avance del 99,96% durante el presente período.
- 31 CUENTAS POR PAGAR INICIATIVAS DE INVERSION: Corresponde a proyecto de diseño de la 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, 23, 24, 26 y 29. Esta partida tiene un presupuesto de M\$ 16.723, de los cuales se obligó el 86,13% 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 |   |                      | 93.644.429.000 |
|---------------------|---|----------------------|----------------|
| <b>SUBVENCIONES</b> |   |                      |                |
| ITEM                | NOMBRE CUENTA                                     | PRESUPUESTO VIGENTE  |                |
| 24.01.004           | Organizaciones Comunitarias                       | 218.051.000          |                |
| 24.01.006           | Voluntariado                                      | 50.000.000           |                |
| 24.01.999           | Otras Transferencias al Sector Privado            | 1.513.817.000        |                |
|                     | <b>TOTAL SUBVENCIONES</b>                         | <b>1.781.868.000</b> | 1,90%          |
| <b>APORTES</b>      |   |                      |                |
| ITEM                | NOMBRE CUENTA                                     | PRESUPUESTO VIGENTE  |                |
| 24.03.002           | A los Servicios de Salud                          | 77.842.000           |                |
| 24.03.080           | A las Asociaciones                                | 50.863.000           |                |
| 24.03.099           | A Otras Entidades Públicas                        | 5.000.000            |                |
| 24.03.100           | A Otras Municipalidades                           | 377.822.000          |                |
|                     | <b>TOTAL APORTES</b>                              | <b>511.527.000</b>   | 0,55%          |
|                     | <b>TOTAL PORCENTAJE DE SUBVENCIONES Y APORTES</b> |                      | <b>2,45%</b>   |

Al 31 de Diciembre del 2023, el porcentaje de subvenciones y aportes es de 2,45%, sobre el presupuesto vigente.

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

Al 31 de Diciembre del 2023, 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>33.319.618.541</b> |
| <b>Más</b>             | <b>Cuentas por Cobrar</b>  |                       | <b>7.970.398.288</b>  |
| 113                    | Fondos Especiales  | 0                     |                       |
| 115                    | Cuentas por Cobrar   | 6.345.152.204         |                       |
| 11408                  | Otros Deudores Financieros   | 1.040.708.502         |                       |
| 11409                  | Tarjetas de Crédito  | 469.459.902           |                       |
| 11601                  | Documentos Protestados   | 13.390.424            |                       |
| 11602                  | Detrimentos de Recursos Disponible                                     | 0                     |                       |
| 12101                  | Deudores   | 52.354.283            |                       |
| 12192                  | Cuentas por Cobrar de Ingresos Preupuestarios                          | 49.332.973            |                       |
| <b>Menos</b>           | <b>Deuda Corriente</b>   |                       | <b>-8.827.798.159</b> |
| 215                    | Cuentas por Pagar Gastos Presupuestarios                               | 1.730.262.995         |                       |
| 21404                  | Garantías Recibidas  | 219.943.046           |                       |
| 21406                  | Depósitos Previsionales  | 120.521.399           |                       |
| 21407                  | Recaudación Sistema Financiero   | 284                   |                       |
| 21409                  | Otras Obligaciones Financieras   | 2.108.867.051         |                       |
| 21410                  | Retenciones Previsionales  | 7.572                 |                       |
| 21411                  | Retenciones Tributarias  | 162.789.588           |                       |
| 21412                  | Retenciones Voluntarias  | 14.618.341            |                       |
| 21413                  | Retenciones Judiciales y Similares                                     | 4.820.230             |                       |
| 21601                  | Documentos Caducados   | 726.808.150           |                       |
| 22101                  | Acreedores   | 153.595.111           |                       |
| 22111                  | Acreedores x Transf. Reintegrables                                     | 3.585.564.392         |                       |
| 22192                  | Ctas. x Pagar de Gastos Presupuestarios                                | 0                     |                       |
| 22501                  | Arriendo de Inmuebles  | 0                     |                       |
| <b>Menos</b>           | <b>Fondos de Terceros</b>  |                       | <b>-2.384.047.601</b> |
| 22104                  | Obligaciones con el F.C.M. por Anticipos Obtenidos                     | 0                     |                       |
| 22107                  | Obligaciones por Aportes al F.C.M.                                     | 1.531.878.044         |                       |
| 22108                  | Obligaciones con Registro Multas de Tránsito                           | 49.758.195            |                       |
| 22109                  | Obligaciones con Registro Multas de Tránsito (TAG)                     | 2.165.876             |                       |
| 22110                  | Obligaciones Varias por Recaudación de Multas de Otras Municipalidades | 800.245.486           |                       |
| <b>Menos</b>           | <b>Fondos Recibidos en Administración</b>                              |                       | <b>-2.132.376.812</b> |
| 21405                  | Administración de Fondos   | 2.132.376.812         |                       |
| 11405                  | Aplicación de Fondos en Administración                                 | 0                     |                       |
|                        |  |                       |                       |
|                        | <b>SUPERAVIT FINANCIERO</b>  |                       | <b>27.945.794.257</b> |

**NOTA:** Este análisis no considera:

- 1) Cuentas por cobrar de Años Anteriores.
- 2) Obligaciones no devengadas de los subtítulos de Gastos 21, 22, 24, 26, 29, 31 y 34 por un monto de \$ 6.777.760.006.
- 3) Gastos no obligados ni registrados en la contabilidad.

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

Al 31 de Diciembre del 2023, 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 31/12/2023:

|        |   |            |
|--------|---|------------|
| 214.10 | Obligaciones con Instituciones de Previsión | \$ 7.572.- |
|--------|---|------------|

Se recibió el Certificado N° 1 de fecha 15 de Enero del 2024, de la Encargada de la Unidad de Remuneraciones, en que consta que estado de las cotizaciones previsionales al 31 de Diciembre del 2023, del personal de planta, contrata, código del trabajo y recintos complementarios, se encuentran al día, por lo que no existen pagos pendientes.

## V APOORTE AL FONDO COMUN MUNICIPAL

Al 31 de Diciembre del 2023, 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                |
|--|-----------|--------------------|----------------------|
| 09/01/2023   | 17001     | Diciembre          | 43.901.506           |
| 07/02/2023   | 17002     | Enero              | 20.960.216           |
| 06/03/2023   | 17003     | Febrero            | 124.747.854          |
| 10/04/2023   | 17004     | Marzo              | 1.007.373.789        |
| 08/05/2023   | 17005     | Abril              | 500.019.615          |
| 06/06/2023   | 17007     | Mayo               | 229.218.192          |
| 07/07/2023   | 17008     | Junio              | 110.510.386          |
| 07/08/2023   | 17010     | Julio              | 80.559.204           |
| 07/09/2023   | 17012     | Agosto             | 104.163.916          |
| 06/10/2023   | 17014     | Septiembre         | 207.540.981          |
| 06/11/2023   | 17016     | Octubre            | 143.816.496          |
| 06/12/2023   | 17019     | Noviembre          | 86.398.016           |
| <b>SUB TOTAL APOORTE AÑO VIGENTE ENVIADO AL 31/12/2023</b>     |           |                    | <b>2.659.210.171</b> |
|  |           |                    |                      |
| FECHA  | N° EGRESO | MES DE RECAUDACION | MONTO                |
| 09/01/2023   | 17001     | Diciembre          | 3.666.760            |
| 07/02/2023   | 17002     | Enero              | 26.762.820           |
| 06/03/2023   | 17003     | Febrero            | 16.154.403           |
| 10/04/2023   | 17004     | Marzo              | 30.708.146           |
| 08/05/2023   | 17005     | Abril              | 23.932.929           |
| 06/06/2023   | 17007     | Mayo               | 16.717.252           |
| 07/07/2023   | 17008     | Junio              | 11.466.195           |
| 07/08/2023   | 17010     | Julio              | 10.043.286           |
| 07/09/2023   | 17012     | Agosto             | 10.972.936           |
| 06/10/2023   | 17014     | Septiembre         | 7.761.948            |
| 06/11/2023   | 17016     | Octubre            | 5.050.546            |
| 06/12/2023   | 17019     | Noviembre          | 7.142.067            |
| <b>SUB TOTAL APOORTE AÑOS ANTERIORES ENVIADO AL 31/12/2023</b> |           |                    | <b>170.379.288</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. | 323.070.306           |
| <b>TOTAL FONDOS POR COBRAR AL 31/12/2023</b> |                                  | <b>\$ 323.070.306</b> |

### **3. FONDOS DISPONIBLES**

Al 31/12/2023 en la cuenta contable 111.08.01 "Fondos por Enterar al F.C.M.", existe un disponible de \$ 63.445.767.

### **4. OBLIGACIONES**

Al 31/12/2023 en la cuenta contable 221.07.01 "Obligaciones por aportes al F.C.M.", es de \$ 1.531.031.282.

## 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".

El Director (S) de la Dirección de Administración y Finanzas, mediante el certificado N° 199, de fecha 25 de Enero de 2024, comunica deuda por concepto de multas aplicadas al ex Departamento de Educación Municipal (DAEM) que debe ser pagada a la Secretaría Regional de Educación de Arica y Parinacota, por un total de 3.302 UTM equivalente a \$ 214.047.960 al 31/12/2023, y gastos rechazados por un total de \$ 104.308.657, perteneciente al fondo FAEP 2017.

Además, se cuenta con una deuda pendiente por concepto de honorarios y proveedores por un total de \$ 9.188.552.

Respecto de la Unidad de Asesoría Jurídica, se informa que dicha unidad envió la información solicitada, mediante su Ord. N° 18 de fecha 8 de Enero del 2024, 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 1a. INSTANCIA | CARATULADO  | RESUMEN                                  | CUANTÍA          | ESTIMACIÓN FECHA DE PAGO |
|----------------|-------------------|---|--|------------------|--------------------------|
| ORDINARIO      | C-1053-2023       | SANCHEZ / ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ARICA          | INDEMNIZACIÓN DE PERJUICIOS              | \$ 65.176.000    | ago-24                   |
| ORDINARIO      | C-129-2023        | ALVAREZ / ESPÍNDOLA                               | INDEMNIZACIÓN DE PERJUICIOS              | \$ 56.100.799    | 2025                     |
| EJECUTIVO      | C-1304-2022       | AGUAS DEL ALTIPLANO S.A./ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE | COBRO FACTURAS                           | \$ 491.400       | Para abandono            |
| JUICIO SUMARIO | C-1130-2022       | VELOZO / ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ARICA           | INDEMNIZACIÓN DE PERJUICIOS              | \$ 186.006.143   | ene-24                   |
| ORDINARIO      | C-404-2022        | GUTIÉRREZ / ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ARICA        | INDEMNIZACIÓN DE PERJUICIOS              | \$ 68.729.702    | dic-24                   |
| ORDINARIO      | C-1755-2021       | MONTALBA CON ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ARICA       | COSTAS / PRESCRIPCIÓN                    | -                | -                        |
| ORDINARIO      | C-1316-2021       | PAISAJISMO CORDILLERA/ IMA                        | INDEMNIZACIÓN DE PERJUICIOS              | \$ 2.500.000.000 | Para abandono            |
| ORDINARIO      | C-707-2021        | LASESAM SpA / ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ARICA      | COSTAS                                   | AUN SIN REGULAR  | -                        |
| ORDINARIO      | C-2269-2016 D     | ACF Capital SA/MUNICIPALIDAD DE ARICA             | COBRO FACTURAS (Liquidación de Créditos) | \$ 13.121.198    | Para abandono            |
| ORDINARIO      | C-1505-2015 P     | ZAPATA / VARGAS Y OTROS                           | DAÑO MORAL                               | \$ 200.000.000   | Para abandono            |



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

| PROCEDIMIENTO | ROL 1a.<br>INSTANCIA | CARATULADO  | RESUMEN                     | CUANTÍA                                      | ESTIMACIÓN<br>FECHA DE PAGO |
|---------------|----------------------|---|-----------------------------|--|-----------------------------|
| ORDINARIO     | C-3103-2023          | SKY AIRLINES S.A. / ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ARICA                            | COBRO FACTURAS              | \$ 29.204.324                                | -                           |
| ORDINARIO     | C-403-2023           | CONSTRUCCIONES MODULARES LIMITADA/ILUSTRE MUNICIPIO                           | INDEMNIZACIÓN DE PERJUICIOS | INDETERMINADA                                | dic-24                      |
| ORDINARIO     | C-2537-2022          | CAVIEDES/ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ARICA                                       | INDEMNIZACIÓN DE PERJUICIOS | \$ 194.199.000                               | abr-24                      |
| ORDINARIO     | C-2012-2022          | DOMINGUEZ / ESPÍNDOLA   | PRESCRIPCIÓN / COSTAS       | AUN SIN REGULAR                              | -                           |
| ORDINARIO     | C-1560-2022          | SOCIEDAD CONSULTORA Y COMERCIAL GEONORTE LTDA/ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ARICA  | COBRO FACTURAS              | Pendiente por posible Liquidación de Crédito | -                           |
| EJECUTIVO     | C-1285-2022          | AGUAS DEL ALTIPLANO S.A./ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE                             | COBRO FACTURAS              | \$ 461.900                                   | Para abandono               |
| ORDINARIO     | C-1284-2022          | CONSTRUCTORA CLAUDIO HERNAN ABARCA ORMAZABAL E.I.R / MUNICIPALIDAD DE ARICA   | COBRO DE PESOS              | Pendiente por posible Liquidación de Crédito | -                           |
| EJECUTIVO     | C-813-2022           | CONSTRUCTORA CLAUDIO HERNAN ABARCA ORMAZABAL E.I.R.L / MUNICIPALIDAD DE ARICA | COBRO FACTURAS              | \$ 200.000                                   | -                           |
| ORDINARIO     | C-752-2021           | AGUAS DEL ALTIPLANO S.A./ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE                             | COBRO FACTURAS              | \$ 2.189.856                                 | Para abandono               |
| ORDINARIO     | C-581-2021           | ANTEQUERA/FISCO DE CHILE  | INDEMNIZACIÓN DE PERJUICIOS | \$ 1.361.678.323                             | ene-24                      |
| ORDINARIO     | C-300-2021           | FINAMERIS SERVICIOS FINANCIEROS S.A./ILUSTRE MUNIC                            | COBRO FACTURAS              | \$ 270.512.499                               | ene-24                      |
| ORDINARIO     | C-2298-2020          | XPERT SOLUCIONES INTEGRALES LIMITADA/ILUSTRE MUNIC                            | COBRO FACTURAS              | \$ 23.681.000                                | Para abandono               |
| ORDINARIO     | C-1543-2020          | FACTORCLICK. S.A./ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ARICA                              | COBRO FACTURAS              | \$ 3.451.000                                 | Para abandono               |
| ORDINARIO     | C-2389-2014          | PONCE / ILUSTRE MUNICIPALIDAD ARICA (CONSTRUCTORA ELPA S.A)                   | INDEMNIZACIÓN DE PERJUICIOS | \$ 336.324.225                               | Para abandono               |

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

| PROCEDIMIENTO | ROL 1a. INSTANCIA | CARATULADO  | RESUMEN                                 | CUANTÍA  | ESTIMACIÓN FECHA DE       |
|---------------|-------------------|---|---|--|---------------------------|
| EJECUTIVO     | C-1166-2022       | SOCIEDAD CONSULTORA Y COMERCIAL GEONORTE LTDA/ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ARICA      | COBRO FACTURAS                          | Pendiente posible nueva liquidación de crédito | -                         |
| ORDINARIO     | C-497-2022        | SARTORI / IMA Y OTRO  | INDEMNIZACIÓN DE PERJUICIOS             | \$ 32.000.000                                  | Rechazada en 1a Instancia |
| ORDINARIO     | C-414-2022        | ARRIAGADA ILABACA / ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ARICA                                | INDEMNIZACIÓN DE PERJUICIOS             | \$ 18.090.000                                  | ene-24                    |
| EJECUTIVO     | C-131-2022        | ROJAS/ ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ARICA   | COBRO FACTURAS                          | \$ 19.278.000                                  | ene-24                    |
| EJECUTIVO     | C-1665-2021       | AGENCIA CLICK SPA / ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ARICA                                | COBRO FACTURAS                          | \$ 3.388.189                                   | Para abandono             |
| ORDINARIO     | C-1433-2021       | MORENO/ ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ARICA  | INDEMNIZACIÓN DE PERJUICIOS             | \$ 11.050.000                                  | Para abandono             |
| ORDINARIO     | C-867-2021        | CANEPA / IMA  | RESPONSABILIDAD EXTRA CONTRACTUAL       | \$ 63.502.593                                  | feb-24                    |
| EJECUTIVO     | C-205-2021        | FORTUNATO Y ASOCIADOS / ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ARICA                            | COBRO FACTURAS                          | \$ 14.000.000                                  | Para abandono             |
| EJECUTIVO     | C-2844-2020       | BANCO DE CHILE / ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ARICA                                   | COBRO FACTURAS                          | \$ 189.999.999                                 | ene-24                    |
| ORDINARIO     | C-2677-2020       | ARQUIMED/IMA  | COBRO                                   | \$ 454.563.935                                 | ene-24                    |
| EJECUTIVO     | C-2142-2020       | ACF CAPITAL S A / ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ARICA                                  | COBRO FACTURAS (LIQUIDACIÓN DE CRÉDITO) | \$ 183.778.319                                 | ene-24                    |
| EJECUTIVO     | C-1935-2020       | COMERCIAL DE VALORES FACTORING SPA / ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ARICA               | COBRO FACTURAS                          | \$ 31.267.511                                  | Para abandono             |
| EJECUTIVO     | C-1841-2020       | ANDINO TRADE FACTORING SERVICIOS FINANCIEROS S A / ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ARICA | COBRO FACTURAS (LIQUIDACIÓN DE CRÉDITO) | Pendiente posible nueva liquidación de crédito | -                         |
| ORDINARIO     | C-1154-2020       | JUNTA NACIONAL DE JARDINES INFANTILES (JUNJI) REGI                                | COBRO DE PESOS                          | \$ 89.495.333                                  | jul-24                    |
| EJECUTIVO     | C-24-2020         | INTERFACTOR S.A. / ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ARICA                                 | COBRO FACTURAS                          | \$ 1.345.890                                   | Para abandono             |
| ORDINARIO     | C-99-2019         | PAISAJISMO CORDILLERA S A / ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ARICA                        | COBRO FACTURAS                          | \$ 172.577.641                                 | ago-24                    |

| PROCEDIMIENTO | ROL 1a. INSTANCIA | CARATULADO   | RESUMEN                     | CUANTÍA  | ESTIMACIÓN FECHA DE PAGO |
|---------------|-------------------|--|-----------------------------|--|--------------------------|
| ORDINARIO     | C-2294-2018       | HERRERA VEGA Y OTRA / ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ARI | INDEMNIZACIÓN DE PERJUICIOS | Pendiente retiro saldo a favor municipalidad   | -                        |
| ORDINARIO     | C-1266-2017       | SOCIEDAD ASEVERTRANS LIMITADA/MUNICIPALIDAD DE ARI | COBRO DE PESOS              | Pendiente posible nueva liquidación de crédito | -                        |
| ORDINARIO     | C-1865-2015       | CITELUZ / MUNICIPALIDAD DE ARICA                   | INDEMNIZACIÓN DE PERJUICIOS | \$ 64.489.812                                  | Para abandono            |

### Causas: 21° Juzgado de Letras en lo Civil de Santiago

| PROCEDIMIENTO | ROL 1a. INSTANCIA | CARATULADO                                      | RESUMEN        | CUANTÍA       | ESTIMACIÓN FECHA DE PAGO |
|---------------|-------------------|---|----------------|---------------|--------------------------|
| ORDINARIO     | C-17919-2023      | FISCO DE CHILE / ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ARICA | COBRO DE PESOS | \$ 57.415.558 | -                        |

### Causas: 2° Juzgado de Policía Local

| PROCEDIMIENTO | ROL 1a. INSTANCIA | CARATULADO  | RESUMEN                     | CUANTÍA      | ESTIMACIÓN FECHA DE PAGO |
|---------------|-------------------|---|-----------------------------|--------------|--------------------------|
| QUERRELLA     | 186-2021-MO       | COLEGIO ALEMAN ARICA / ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ARICA | INDEMNIZACIÓN DE PERJUICIOS | \$ 1.672.069 | Para abandono            |

**Causas: Juzgado Laboral**

| PROCEDIMIENTO | ROL 1a. INSTANCIA | CARATULADO  | RESUMEN   | CUANTÍA                                 | ESTIMACION FECHA DE            |
|---------------|-------------------|---|---|---|--------------------------------|
| ORDINARIO     | O-310-2023        | GARCÍA CARTAGENA / ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ARICA | COBRO PRESTACIONES                              | \$ 13.052.231                           | mar-24                         |
| ORDINARIO     | O-307-2023        | LOPEZ / ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ARICA            | HONORARIOS-CT.                                  | \$ 11.812.482                           | ene-24                         |
| ORDINARIO     | O-297-2023        | SANTANDER / ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ARICA        | HONORARIOS-CT.                                  | \$ 3.008.333                            | feb-24                         |
| ORDINARIO     | O-253-2023        | LOPEZ / ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ARICA            | HONORARIOS-CT.                                  | \$ 15.567.148                           | mar-24                         |
| ORDINARIO     | O-126-2023        | CASTILLO / ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ARICA         | HONORARIOS-CT.                                  | \$ 12.826.847                           | jul-24                         |
| TUTELA        | O-76-2023         | DÍAZ / ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ARICA             | COBRO PRESTACIONES + TUTELA                     | \$ 14.497.835                           | ene-24                         |
| TUTELA        | O-75-2023         | ANTOIGNONI / ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ARICA       | COBRO PRESTACIONES + TUTELA                     | \$ 10.891.335                           | Rechazada en 1a y 2a Instancia |
| TUTELA        | O-74-2023         | DÍAZ / ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ARICA             | COBRO PRESTACIONES + TUTELA                     | \$ 11.381.624                           | ene-24                         |
| TUTELA        | O-73-2023         | ALFARO / ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ARICA           | COBRO PRESTACIONES + TUTELA                     | \$ 11.250.115                           | Rechazada en 1a y 2a Instancia |
| TUTELA        | O-72-2023         | NECUL / ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ARICA            | COBRO PRESTACIONES + TUTELA                     | \$ 13.363.405                           | ene-24                         |
| TUTELA        | T-36-2023         | /ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ARICA                   | TUTELA LABORAL                                  | \$ 45.000.000                           | Rechazada en 1a y 2a Instancia |
| TUTELA        | T-29-2023         | / ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ARICA                  | TUTELA LABORAL                                  | \$ 32.416.510                           | may-24                         |
| ORDINARIO     | O-329-2022        | SOLOAGA CON CASINO PUERTA NORTE S.A.              | SUBCONTRATACIÓN                                 | \$ 122.575.405                          | mar-24                         |
| ORDINARIO     | O-281-2022        | ESPÍNDOLA / CASINO PUERTA NORTE                   | SUBCONTRATACIÓN                                 | \$ 86.515.718                           | may-24                         |
| ORDINARIO     | O-122-2021        | ZARZURI Y OTRAS / ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ARICA  | COBRO PRESTACIONES                              | \$ 170.441.309                          | dic-24                         |
| ORDINARIO     | O-167-2020        | PIZARRO / EVD Y OTRO                              | SUBCONTRATACIÓN                                 | \$ 19.800.000 (+)                       | Archivadas                     |
| ORDINARIO     | O-166-2020        | MORALES ROJO CON ESPACIOS VERDES Y                | SUBCONTRATACIÓN                                 | \$ 19.800.000                           | Archivadas                     |
| ORDINARIO     | O-113-2023        | TORRES / ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ARICA           | CUMPLIMIENTO SENTENCIA                          | \$ 7.990.675 (+)                        | ene-24                         |
| ORDINARIO     | O-90-2023         | MARCHANT / ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ARICA         | CUMPLIMIENTO SENTENCIA                          | \$ 467.814                              | ene-24                         |
| EJECUTIVO     | C-54-2023         | /ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ARICA                   | CUMPLIMIENTO SENTENCIA                          | PENDIENTE POR POSIBLE NUEVA LIQUIDACIÓN | -                              |
| EJECUTIVO     | C-24-2023         | ARAVENA / ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ARICA          | CUMPLIMIENTO SENTENCIA                          | PENDIENTE POR POSIBLE NUEVA LIQUIDACIÓN | -                              |
| EJECUTIVO     | C-17-2023         | ZEPEDA/ESPACIOS VERDES Y DEPORTIVOS S.P.A.        | CUMPLIMIENTO SENTENCIA (Liquidación de Crédito) | \$ 158.227.394                          | ene-24                         |
| EJECUTIVO     | C-94-2022         | ROMERO / ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ARICA           | CUMPLIMIENTO SENTENCIA                          | PENDIENTE POR POSIBLE NUEVA LIQUIDACIÓN | -                              |
| EJECUTIVO     | C-78-2022         | CARRIZO CON ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ARICA        | CUMPLIMIENTO SENTENCIA                          | PENDIENTE POR POSIBLE NUEVA LIQUIDACIÓN | -                              |
| EJECUTIVO     | C-58-2022         | BELTRAN / ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ARICA          | CUMPLIMIENTO SENTENCIA                          | \$ 3.360.517                            | -                              |
| EJECUTIVO     | P-77-2022         | ADM. DE FONDOS DE CESANTIA CHILE II S.A. CON IMA  | COBRO COTIZACIONES                              | \$ 877.381                              | Autos de Prueba                |
| EJECUTIVO     | C-4-2017          | RIVERA / ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ARICA           | HONORARIOS-CT.                                  | \$ 58.742.750                           | -                              |
| EJECUTIVO     | A-3-2016          | AFP CAPITAL S.A. / ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ARICA | COBRO COTIZACIONES                              | \$ 1.025.930                            | Se interpone Incidente         |

**VII INDICADORES PRESUPUESTARIOS****CALCULO DE SUPERAVIT Y DEFICIT**  
**MUNICIPALIDAD DE ARICA AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2023**

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 2023 | 93.644.429.000  |
| (-) GASTOS TOTALES EN EL PRESUPUESTO APROBADO AL | 31 de Diciembre del 2023 | -93.644.429.000 |
| <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 2023</b>     | <b>28.037.996.000</b> |
| MAS: INGRESOS DEVENGADOS AL      | 31 de Diciembre del 2023        | 65.385.459.647        |
| MENOS: GASTOS DEVENGADOS AL      | 31 de Diciembre del 2023        | -58.882.874.236       |
| <b>(=) RESULTADO AL</b>          | <b>31 DE DICIEMBRE DEL 2023</b> | <b>34.540.581.411</b> |

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

| CONCEPTO                    | PERIODO                         | VALOR                 |
|-----------------------------|---------------------------------|-----------------------|
| SALDO INICIAL DE CAJA AL    | 01 DE ENERO DE 2023             | 28.037.996.000        |
| MAS: INGRESOS PERCIBIDOS AL | 31 de Diciembre del 2023        | 59.040.307.443        |
| MENOS: GASTOS DEVENGADOS AL | 31 de Diciembre del 2023        | -58.882.874.236       |
| <b>(=) RESULTADO AL</b>     | <b>31 de Diciembre del 2023</b> | <b>28.195.429.207</b> |

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

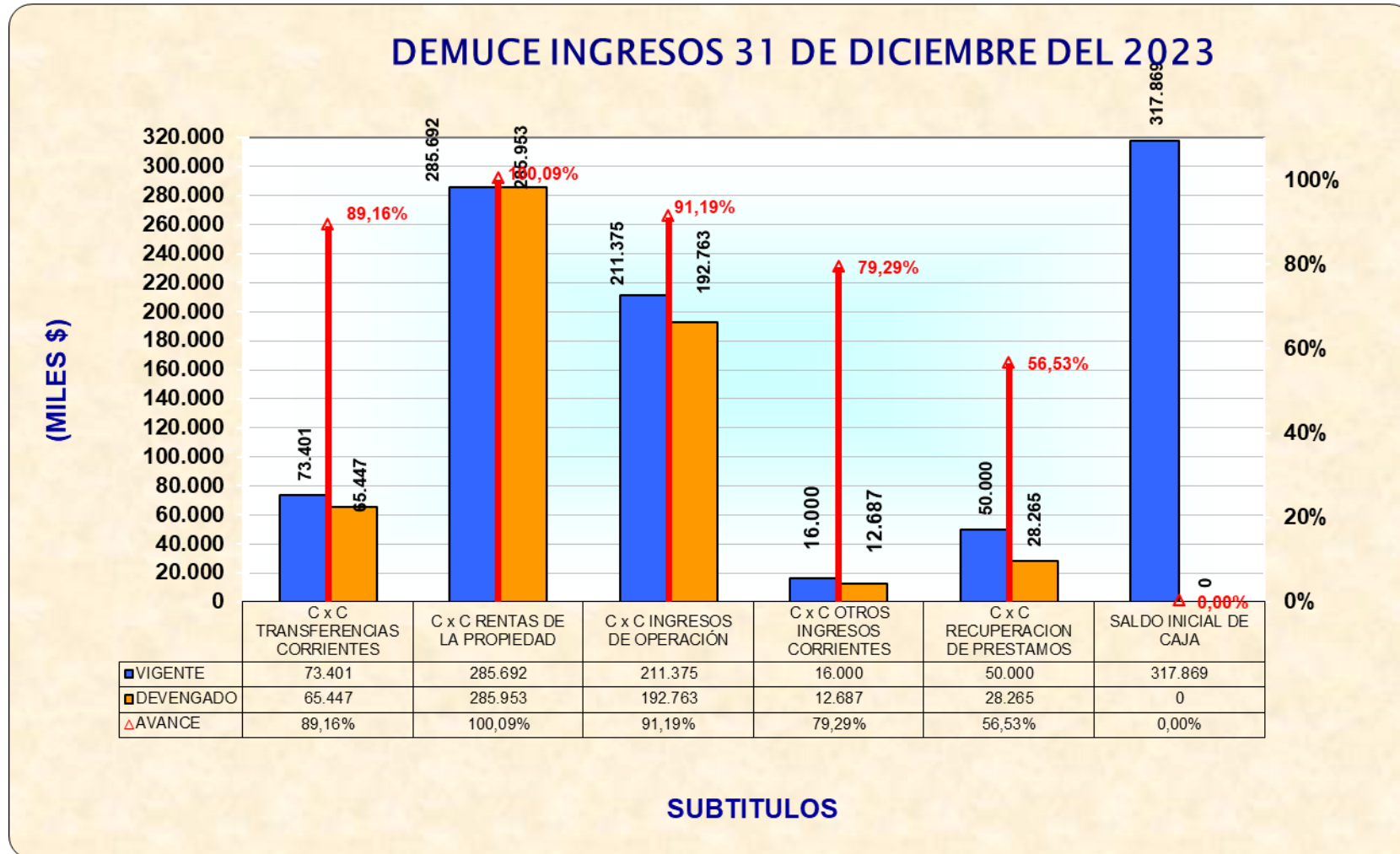
| CONCEPTO                               | PERIODO / MONTO                 | VALOR                 |
|--|---------------------------------|-----------------------|
| SALDO FINAL DE CAJA AL:                | 31 DE DICIEMBRE DEL 2023        | 29.925.691.841        |
| <b><u>OBLIGACIONES PENDIENTES:</u></b> |                                 |                       |
| CUENTAS SUBGRUPO (CONTABLE)            |                                 |                       |
| SUB GRUPO 215                          | -1.730.262.995                  |                       |
| SUB GRUPO 221                          | -6.123.207.104                  |                       |
| SUB GRUPO 222                          | 0                               |                       |
| SUB GRUPO 231                          | 0                               | -7.853.470.099        |
| CUENTAS SUBGRUPO (PRESUPUESTARIO)      |                                 |                       |
| SUBGRUPO 215                           | -6.777.760.006                  | -6.777.760.006        |
| <b>(=) RESULTADO AL:</b>               | <b>31 DE DICIEMBRE DEL 2023</b> | <b>15.294.461.736</b> |

#### **CUADRO 5: SUPERÁVIT / DEFICIT ANUAL AL 31 DE DICIEMBRE EN BASE A EFECTIVO MODIFICADO.**

| CONCEPTO  | VALOR                 |
|---|-----------------------|
| Saldo Inicial de Caja al 1° de Enero del 2023   | 28.037.996.000        |
| <b><u>MÁS:</u></b>  |                       |
| Ingresos Devengados y Percibidos en el año  | 59.040.307.443        |
| <b><u>MÁS:</u></b>  |                       |
| Ingresos Devengados en el año y no percibidos, pero de Alta Cobrabilidad (Correo DAF 28/02/2024)                                  | 807.634.660           |
| <b><u>MENOS:</u></b>  |                       |
| Gastos Devengados en el período en el año   | -58.882.874.236       |
| <b><u>MENOS:</u></b>  |                       |
| Gastos u Obligaciones no registrados en los Sistemas Contables (Certificado N° 199/2024) (Sec. Educación, Honorarios y FAEP 2017) | -327.545.169          |
| Obligaciones Pendientes   | -6.777.760.006        |
| <b>SUPERÁVIT / DEFICIT AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2023</b>  | <b>21.897.758.692</b> |

## DEMUCE INGRESOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2023

| SUB               | ITEM | NOMBRE DE CUENTA                       | INICIAL            | VIGENTE            | DEVENGADO          | SALDO             | % TOTAL INGRESOS PPTO. | AVANCE        |
|-------------------|------|--|--------------------|--------------------|--------------------|-------------------|------------------------|---------------|
| 05                |      | <i>C x C TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i> | 73.401.000         | 73.401.000         | 65.446.845         | 7.954.155         | 7,69%                  | 89,16%        |
|                   | 03   | DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS            | 73.401.000         | 73.401.000         | 65.446.845         | 7.954.155         | 7,69%                  | 89,16%        |
| 06                |      | <i>C x C RENTAS DE LA PROPIEDAD</i>    | 307.160.000        | 285.692.000        | 285.953.166        | -261.166          | 29,94%                 | 100,09%       |
|                   | 01   | ARRIENDO DE ACTIVOS NO FINANCIEROS     | 303.160.000        | 283.160.000        | 283.421.966        | -261.966          | 29,67%                 | 100,09%       |
|                   | 03   | INTERESES                              | 4.000.000          | 2.532.000          | 2.531.200          | 800               | 0,27%                  | 99,97%        |
| 07                |      | <i>C x C INGRESOS DE OPERACIÓN</i>     | 188.907.000        | 211.375.000        | 192.763.427        | 18.611.573        | 22,15%                 | 91,19%        |
|                   | 01   | VENTA DE BIENES                        | 101.595.000        | 134.063.000        | 121.188.901        | 12.874.099        | 14,05%                 | 90,40%        |
|                   | 02   | VENTA DE SERVICIOS                     | 87.312.000         | 77.312.000         | 71.574.526         | 5.737.474         | 8,10%                  | 92,58%        |
| 08                |      | <i>C x C OTROS INGRESOS CORRIENTES</i> | 17.000.000         | 16.000.000         | 12.686.525         | 3.313.475         | 1,68%                  | 79,29%        |
|                   | 01   | RECUPERACION Y REEMBOLSOS              | 2.000.000          | 1.000.000          | 0                  | 1.000.000         | 0,10%                  | 0,00%         |
|                   | 99   | OTROS                                  | 15.000.000         | 15.000.000         | 12.686.525         | 2.313.475         | 1,57%                  | 84,58%        |
| 12                |      | <i>C x C RECUPERACION DE PRESTAMOS</i> | 50.000.000         | 50.000.000         | 28.265.175         | 21.734.825        | 5,24%                  | 56,53%        |
|                   | 10   | INGRESOS POR PERCIBIR                  | 50.000.000         | 50.000.000         | 28.265.175         | 21.734.825        | 5,24%                  | 56,53%        |
| 15                |      | <i>SALDO INICIAL DE CAJA</i>           | 150.000.000        | 317.868.995        | 0                  | 0                 | 33,31%                 | 0,00%         |
| <b>TOTALES \$</b> |      |  | <b>786.468.000</b> | <b>954.336.995</b> | <b>585.115.138</b> | <b>51.352.862</b> | <b>100,00%</b>         | <b>61,31%</b> |





## **DEMUC E**

### **I SITUACION PRESUPUESTARIA**

#### **SUBT ITEM INGRESOS**

- 05 CUENTAS POR COBRAR TRANSFERENCIAS CORRIENTES: Durante el trimestre del presente año se han devengado M\$ 65.447, con presupuesto vigente de M\$ 73.401 representando un avance del 89,16%.
- 03 DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS: Se recibieron recursos por M\$ 65.447 los que provienen del Ministerio de Hacienda, por concepto de Bono de Vacaciones y otros y principalmente del aporte municipal de aprobado de M\$ 50.000. Esta cuenta mantiene un presupuesto general de M\$ 73.401.
- 06 CUENTAS POR COBRAR RENTAS DE LA PROPIEDAD: Durante el trimestre informado esta partida tuvo un avance de 100,09% de lo presupuestado con un devengamiento total de M\$ 285.953.
- 01 En las asignaciones con avance se encuentra la asignación "Arriendo de Activos no Financieros Cementerio Arica" con un avance de M\$ 178.307 (100,16%), "Arriendos de Activos no Financieros Cementerio Azapa" con avance de M\$ 98.254 (99,99%), "Arriendo de Pérgolas de Cementerios Arica" con avance de M\$ 4.931 (99,82%) y "Arriendo de Pérgolas Cementerios Azapa" con avance de \$ 1.930 (99,99%), 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 tuvo avance de 99,97% y mantiene un presupuesto vigente de M\$ 2.532.
- 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\$ 211.375 y durante el presente trimestre tuvo un avance de M\$ 192.763, representado en un 91,19%.
- 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 79,29% con un monto de M\$ 12.687, y un presupuesto vigente de M\$ 16.000.
- 12 C x C RECUPERACION DE PRESTAMOS: Ítem que considera los ingresos por percibir de deudas contraídas, por usuarios, en años anteriores, tanto

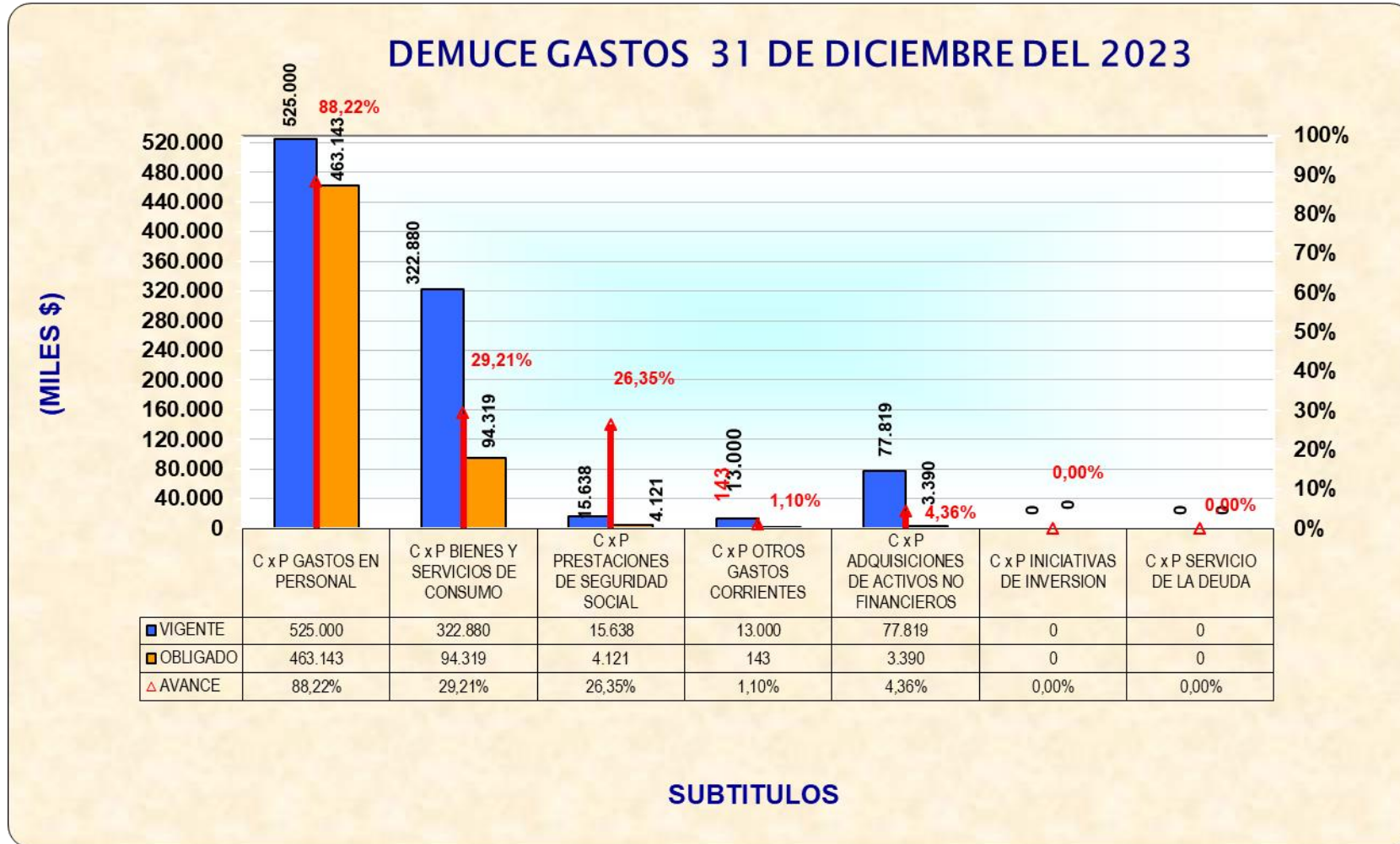
del Cementerio de Arica, como el de Azapa. Mantiene un presupuesto vigente de M\$ 50.000, con un monto devengado por M\$ 28.265, que representa un avance del 56,53%.

- 15 SALDO INICIAL DE CAJA: Recursos provenientes del saldo final de caja del ejercicio anterior. Monto con presupuesto vigente de \$ 317.869, 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 2023

| SUB | ITEM | NOMBRE DE CUENTA                                     | INICIAL     | VIGENTE     | OBLIGADO    | SALDO       | % TOTAL GASTOS PPTO. | AVANCE |
|-----|------|--|-------------|-------------|-------------|-------------|----------------------|--------|
| 21  |      | <i>C x P GASTOS EN PERSONAL</i>                      | 495.000.000 | 525.000.000 | 463.142.526 | 61.857.474  | 55,01%               | 88,22% |
|     | 03   | OTRAS REMUNERACIONES                                 | 495.000.000 | 525.000.000 | 463.142.526 | 61.857.474  | 55,01%               | 88,22% |
| 22  |      | <i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i>           | 222.830.000 | 322.880.000 | 94.318.811  | 228.561.189 | 33,83%               | 29,21% |
|     | 01   | ALIMENTOS Y BEBIDAS                                  | 0           | 0           | 0           | 0           | 0,00%                | N/A    |
|     | 02   | TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO                        | 22.000.000  | 22.000.000  | 7.743.092   | 14.256.908  | 2,31%                | 35,20% |
|     | 04   | MATERIALES DE USO O CONSUMO                          | 120.000.000 | 191.000.000 | 61.365.398  | 129.634.602 | 20,01%               | 32,13% |
|     | 05   | SERVICIOS BASICOS                                    | 13.650.000  | 14.700.000  | 9.705.634   | 4.994.366   | 1,54%                | 66,02% |
|     | 06   | MANTENIMIENTO Y REPARACIONES                         | 22.000.000  | 22.000.000  | 3.786.937   | 18.213.063  | 2,31%                | 17,21% |
|     | 07   | PUBLICIDAD Y DIFUSION                                | 7.000.000   | 7.000.000   | 104.530     | 6.895.470   | 0,73%                | 1,49%  |
|     | 08   | SERVICIOS GENERALES                                  | 7.000.000   | 7.000.000   | 0           | 7.000.000   | 0,73%                | 0,00%  |
|     | 09   | ARRIENDO   | 9.000.000   | 9.000.000   | 0           | 9.000.000   | 0,94%                | 0,00%  |
|     | 11   | SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES                   | 13.000.000  | 35.000.000  | 5.460.420   | 29.539.580  | 3,67%                | 15,60% |
|     | 12   | OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO        | 9.180.000   | 15.180.000  | 6.152.800   | 9.027.200   | 1,59%                | 40,53% |
| 23  |      | <i>C x P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL</i>        | 15.638.000  | 15.638.000  | 4.120.700   | 11.517.300  | 1,64%                | 26,35% |
|     | 01   | PRESTACIONES PREVISIONALES                           | 15.638.000  | 15.638.000  | 4.120.700   | 11.517.300  | 1,64%                | 26,35% |
|     | 03   | PRESTACIONES SOCIALES DEL EMPLEADOR                  | 0           | 0           | 0           | 0           | 0,00%                | N/A    |
| 26  |      | <i>C x P OTROS GASTOS CORRIENTES</i>                 | 13.000.000  | 13.000.000  | 143.420     | 12.856.580  | 1,36%                | 1,10%  |
|     | 01   | DEVOLUCIONES   | 4.000.000   | 4.000.000   | 143.420     | 3.856.580   | 0,42%                | 3,59%  |
|     | 02   | COMPENSACION POR DAÑOS A TERCEROS Y/O A LA PROPIEDAD | 9.000.000   | 9.000.000   | 0           | 9.000.000   | 0,94%                | 0,00%  |
| 29  |      | <i>C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i> | 38.000.000  | 77.818.995  | 3.390.310   | 74.428.685  | 8,15%                | 4,36%  |
|     | 03   | VEHICULOS  | 0           | 30.000.000  | 0           | 30.000.000  | 3,14%                | 0,00%  |
|     | 04   | MOBILIARIO Y OTROS                                   | 8.000.000   | 8.000.000   | 3.390.310   | 4.609.690   | 0,84%                | 42,38% |
|     | 05   | MAQUINARIA Y EQUIPOS                                 | 14.000.000  | 19.318.995  | 0           | 19.318.995  | 2,02%                | 0,00%  |

|                   |                                       |                    |                    |                    |                    |                |               |
|-------------------|---------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|----------------|---------------|
| 06                | EQUIPOS INFORMATICOS                  | 8.000.000          | 12.500.000         | 0                  | 12.500.000         | 1,31%          | 0,00%         |
| 07                | PROGRAMAS INFORMATICOS                | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0,00%          | N/A           |
| 99                | OTROS ACTIVOS NO FINANCIEROS          | 8.000.000          | 8.000.000          | 0                  | 8.000.000          | 0,84%          | 0,00%         |
| <b>31</b>         | <b>C x P INICIATIVAS DE INVERSION</b> | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0,00%</b>   | <b>N/A</b>    |
| 02                | PROYECTOS                             | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0,00%          | N/A           |
| <b>34</b>         | <b>C x P SERVICIO DE LA DEUDA</b>     | <b>2.000.000</b>   | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0,00%</b>   | <b>N/A</b>    |
| 07                | DEUDA FLOTANTE                        | 2.000.000          | 0                  | 0                  | 0                  | 0,00%          | N/A           |
| <b>TOTALES \$</b> |                                       | <b>786.468.000</b> | <b>954.336.995</b> | <b>565.115.767</b> | <b>389.221.228</b> | <b>100,00%</b> | <b>59,22%</b> |



**SUBT ITEM GASTOS**

- 21 GASTOS DE PERSONAL: Transcurrido el período de estudio, la obligación registrada ha sido de M\$ 463.143, equivalente al 88,22% de presupuesto asignado. Esta partida cuenta con un presupuesto vigente de M\$ 525.000, 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 29,21% de avance, porcentaje que corresponde a M\$ 94.318 de los M\$ 322.880 presupuestado para el año 2023. 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\$ 15.638 y tiene un avance durante el presente trimestre de 26,35%.
- 26 CUENTAS POR PAGAR OTROS GASTOS CORRIENTES: Ítem que tiene un presupuesto vigente de M\$ 13.000 y que durante el presente tuvo un avance de un 1,10%.
- 29 CUENTAS POR PAGAR ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS: Ítem que tiene un presupuesto de M\$ 77.819 y durante el presente trimestre tuvo un avance de 4,36%. Esta cuenta corresponde a adquisición vehículos, 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 la deuda flotante. Esta partida tiene un presupuesto vigente de M\$ 0.

**II SITUACION FINANCIERA DEMUCE**

Al 31 de Diciembre del 2023, la situación financiera que presenta el Departamento 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>2.435.750</b>   |
| <b>11103</b>                | <b>Disponibilidad de Fondos</b>           |                | <b>226.467.265</b> |
| <b>Más</b>                  | <b>Cuentas por Cobrar</b>                 |                | <b>118.903.492</b> |
| 115                         | Cuentas por cobrar                        | 36.765.173     |                    |
| 11408                       | Otros Deudores Financieros                | 5.544.185      |                    |
| 11409                       | Tarjetas de Crédito                       | 75.800.553     |                    |
| 11601                       | Documentos Protestados                    | 793.581        |                    |
| <b>Menos</b>                | <b>Deuda Corriente</b>                    |                | <b>-9.938.155</b>  |
| 215                         | Cuentas por Pagar Gastos Preupuestarios   | 1.543.508      |                    |
| 21404                       | Garantías Recibidas                       | 685.210        |                    |
| 21409                       | Otras Obligaciones Financieras            | 5.648.834      |                    |
| 21601                       | Documentos Caducados                      | 2.060.603      |                    |
| 22101                       | Acreedores                                | 0              |                    |
| <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>337.868.352</b> |

**NOTA:** Este análisis no considera:

- 1) Cuentas por cobrar de Años Anteriores.
- 2) Obligaciones no devengadas de los subtítulos de Gastos 22 por un monto de \$143.200.
- 3) Gastos no obligados ni registrados en la contabilidad.

**III SITUACION COTIZACIONES PREVISIONALES DEMUCE**

Al 31 de Diciembre del 2023, 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 8 de Enero del 2024 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 2023.



#### **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 8 de Enero del 2024, 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 2023

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 2023 | 954.336.995  |
| (-) Gastos Totales en el Presupuesto Aprobado al | 31 de Diciembre del 2023 | -954.336.995 |
| <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 2023            | 317.868.995        |
| MAS: INGRESOS DEVENGADOS AL | 31 de Diciembre del 2023        | 585.115.138        |
| MENOS: GASTOS DEVENGADOS AL | 31 de Diciembre del 2023        | -564.972.567       |
| <b>(=) RESULTADO AL</b>     | <b>31 DE DICIEMBRE DEL 2023</b> | <b>338.011.566</b> |

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

| CONCEPTO                     | PERIODO                         | VALOR              |
|------------------------------|---------------------------------|--------------------|
| SALDO INICIAL DE CAJA AL     | 01 DE ENERO DEL 2023            | 317.868.995        |
| MAS: INGRESOS PERCIBIDOS AL  | 31 de Diciembre del 2023        | 548.349.965        |
| MENOS : GASTOS DEVENGADOS AL | 31 de Diciembre del 2023        | -564.972.567       |
| <b>(=) RESULTADO AL</b>      | <b>31 DE DICIEMBRE DEL 2023</b> | <b>301.246.393</b> |

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

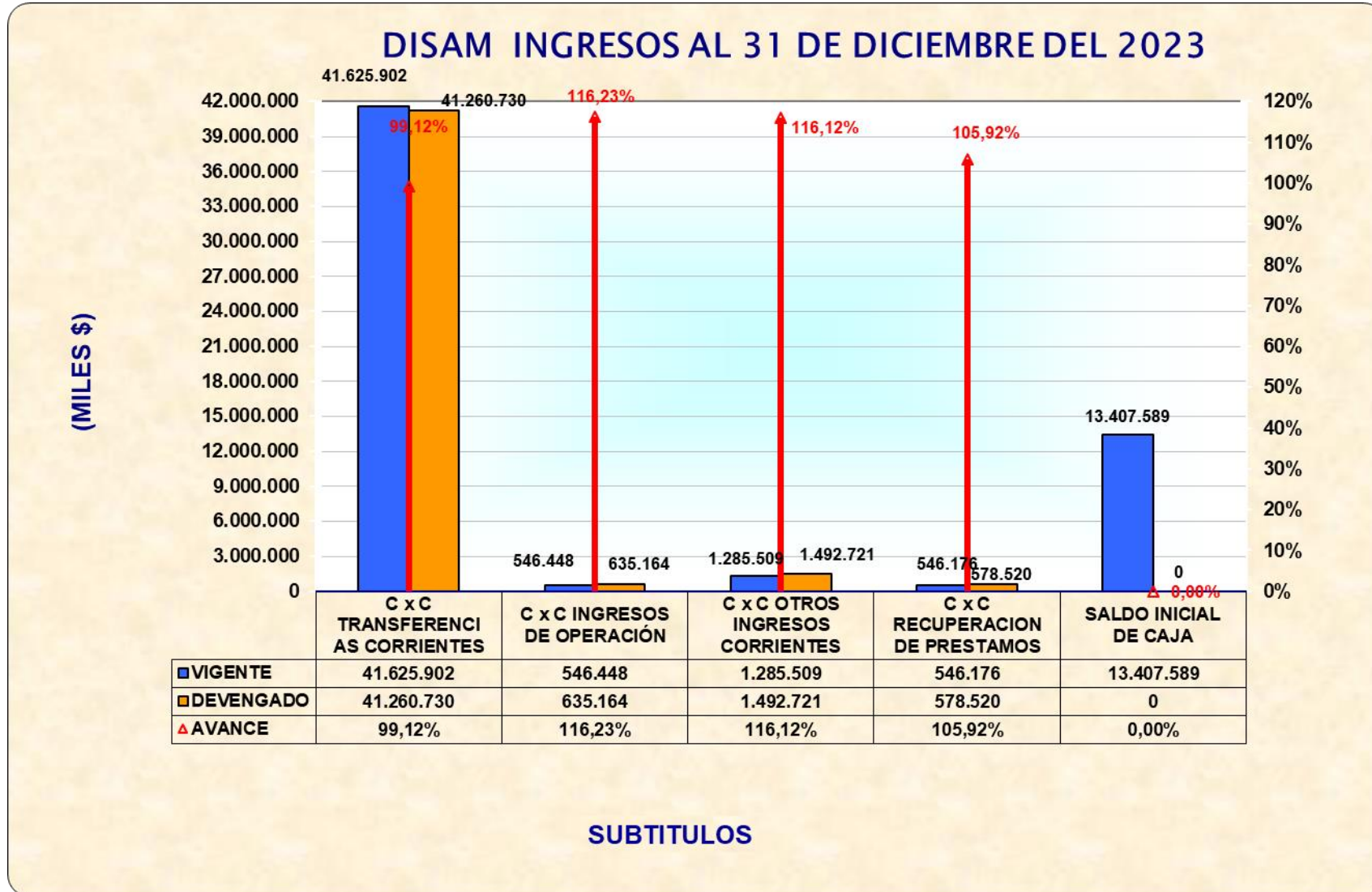
|                                   |                                 |                    |
|-----------------------------------|---------------------------------|--------------------|
| <b>SALDO FINAL DE CAJA AL:</b>    | 31 DE DICIEMBRE DEL 2023        | 302.789.887        |
| <b>OBLIGACIONES PENDIENTES:</b>   |                                 |                    |
| CUENTAS SUBGRUPO (CONTABLE)       |                                 |                    |
| SUB GRUPO 215                     | -1.543.508                      |                    |
| SUB GRUPO 221                     | 0                               |                    |
| SUB GRUPO 222                     | 0                               |                    |
| SUB GRUPO 231                     | 0                               | -1.543.508         |
| CUENTAS SUBGRUPO (PRESUPUESTARIO) |                                 |                    |
| SUB GRUPO 215                     | -143.200                        | -143.200           |
| <b>(=) RESULTADO AL:</b>          | <b>31 DE DICIEMBRE DEL 2023</b> | <b>301.103.179</b> |

**CUADRO 5: SUPERAVIT / DÉFICIT ANUAL AL 31 DE DICIEMBRE EN BASE A EFECTIVO MODIFICADO**

| CONCEPTO   | VALOR              |
|--|--------------------|
| Saldo inicial de Caja al 1° de Enero del 2023  | 317.868.995        |
| <b>MÁS:</b>  |                    |
| Ingresos Devengados y Percibidos en el año   | 548.349.965        |
| <b>MÁS:</b>  |                    |
| Ingresos Devengados en el año y no Percibidos, pero de alta Cobrabilidad (pueden ser corroborables) Certificado N° 03/2024. (Tarjetas débito, crédito y Transbank) | 75.800.553         |
| <b>MENOS:</b>  |                    |
| Gastos Devengados en el período en el año.   | -564.972.567       |
| <b>MENOS:</b>  |                    |
| Gastos u Obligaciones no registrados en los Sistemas Contables (Certificado N° 04/2024)  | 0                  |
| Obligaciones Pendientes  | -143.200           |
| <b>SUPERÁVIT / DÉFICIT AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2023</b>   | <b>376.903.746</b> |

## DISAM INGRESOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2023

| SUB               | ITEM | NOMBRE DE CUENTA                                  | INICIAL               | VIGENTE               | DEVENGADO             | SALDO             | % TOTAL<br>INGRESOS<br>PPTO. | AVANCE        |
|-------------------|------|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------|------------------------------|---------------|
| 05                |      | <i>C x C TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>            | 34.749.646.600        | 41.625.902.000        | 41.260.730.007        | 365.171.993       | 72,50%                       | 99,12%        |
|                   | 03   | DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS                       | 34.749.646.600        | 41.625.902.000        | 41.260.730.007        | 365.171.993       | 72,50%                       | 99,12%        |
| 07                |      | <i>C x C INGRESOS DE OPERACIÓN</i>                | 546.448.000           | 546.448.000           | 635.163.720           | -88.715.720       | 0,95%                        | 116,23%       |
|                   | 01   | VENTA DE BIENES                                   | 501.000.000           | 501.000.000           | 521.499.896           | -20.499.896       | 0,87%                        | 104,09%       |
|                   | 02   | VENTA DE SERVICIOS                                | 45.448.000            | 45.448.000            | 113.663.824           | -68.215.824       | 0,08%                        | 250,10%       |
| 08                |      | <i>C x C OTROS INGRESOS CORRIENTES</i>            | 578.000.000           | 1.285.509.000         | 1.492.721.314         | 207.212.314       | 2,24%                        | 116,12%       |
|                   | 01   | RECUPERACIONES Y REEMBOLSOS POR LICENCIAS MEDICAS | 504.000.000           | 1.211.509.000         | 1.444.250.878         | 232.741.878       | 2,11%                        | 119,21%       |
|                   | 99   | OTROS   | 74.000.000            | 74.000.000            | 48.470.436            | 25.529.564        | 0,13%                        | 65,50%        |
| 12                |      | <i>C x C RECUPERACION DE PRESTAMOS</i>            | 110.000.000           | 546.176.000           | 578.520.385           | -32.344.385       | 0,95%                        | 105,92%       |
|                   | 10   | INGRESOS POR PERCIBIR                             | 110.000.000           | 546.176.000           | 578.520.385           | -32.344.385       | 0,95%                        | 105,92%       |
| 15                |      | <i>SALDO INICIAL DE CAJA</i>                      | 9.015.905.400         | 13.407.589.000        | 0                     | 0                 | 23,35%                       | 0,00%         |
| <b>TOTALES \$</b> |      |   | <b>45.000.000.000</b> | <b>57.411.624.000</b> | <b>43.967.135.426</b> | <b>36.899.574</b> | <b>100,00%</b>               | <b>76,58%</b> |



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

05 C x C TRANSFERENCIAS CORRIENTES: Al término del trimestre se han percibido M\$ 41.260.730 correspondiendo al 99,12% 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     | MONTO PERCIBIDO       | AVANCE        |
|------------------------------|-----------------------|-----------------------|---------------|
| Atención Primaria Ley 19.378 | 30.117.098.000        | 30.117.097.952        | 100,00%       |
| Aportes Afectados            | 7.660.695.000         | 7.490.890.980         | 97,78%        |
| Anticipos Aportes Estatales  | 536.930.000           | 536.826.179           | 99,98%        |
| <b>TOTAL</b>                 | <b>38.314.723.000</b> | <b>38.144.815.111</b> | <b>99,56%</b> |

OTRAS ENTIDADES PUBLICAS: En este concepto se incluye "Del Ministerio del Interior, Bonos, Aguinaldos", que mantenía un presupuesto de M\$ 2.408.792 con un devengado de M\$ 2.213.528, con un avance del 91,89%.

DE SERVICIOS INCORPORADOS A LA GESTION: Ítem que comprende los aportes comprometidos por parte del municipio, el que asciende a M\$902.387, con un avance de M\$ 902.387, además este año se percibirá un aporte al Bienestar del Personal del DISAM por un monto presupuestado de M\$ 240.760, de los cuales durante el presente trimestre se ha otorgado un 99,27%.

07 C x C INGRESOS DE OPERACIÓN: Ítem que en el trimestre tuvo un avance del 116,23 con un monto de M\$ 635.164. Este ítem incluye la "Venta de Servicios" por recaudación Médico-Dental, cobros beneficiarios Isapre/Fonasa, que a nivel de Consultorio tiene el siguiente detalle:

| Consultorio                         | Total Presupuestado | Total Percibido   | Avance        |
|-------------------------------------|---------------------|-------------------|---------------|
| Consultorio Victor Bertín Soto      | 178.000             | 0                 | 0,00%         |
| Consultorio Iris Véliz Hume         | 139.000             | 356.570           | 256,53%       |
| Consultorio Amador Neghme Rodríguez | 739.000             | 197.000           | 26,66%        |
| Cobros S.A.P.U                      | 5.262.000           | 4.104.880         | 78,01%        |
| Consultorio Remigio Sapunar         | 182.000             | 225.230           | 123,75%       |
| Consultorio Eugenio Petrucelli      | 572.000             | 282.430           | 49,38%        |
| Cobros S.A.R. IVH                   | 15.376.000          | 6.509.200         | 42,33%        |
| Cobros Cesfam Rosa Vascope Zarzola  | 0                   | 100.410           | #iDIV/0!      |
| <b>TOTAL</b>                        | <b>22.448.000</b>   | <b>11.775.720</b> | <b>52,46%</b> |

CONVENIO CAMPO CLINICO: Ítem que comprende ingresos por concepto del ámbito de salud y que serán integrados al presupuesto vigente. Para el año 2023 se presupuestaron M\$ 23.000, con un avance de un 442,99%.

08 C x C OTROS INGRESOS CORRIENTES: Ítem que tiene un presupuesto vigente de M\$ 1.285.509, de los cuales se han percibido M\$ 1.492.721 que representa un 116,12% 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     | 46.038.000           | 66.384.257           | 144,19%        |
| Recuperación Art. 12 Ley 18.196 | 1.165.471.000        | 1.377.866.621        | 118,22%        |
| <b>TOTALES</b>                  | <b>1.211.509.000</b> | <b>1.444.250.878</b> | <b>119,21%</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\$ 74.000, percibiendo en el trimestre M\$ 48.470, lo que representa un 65,50% de lo presupuestado.

12 C x C RECUPERACION DE PRESTAMOS: Ítem que tiene presupuesto vigente de M\$ 546.176, sin embargo, se han obligado M\$ 578.521, que representa un 105,92%.

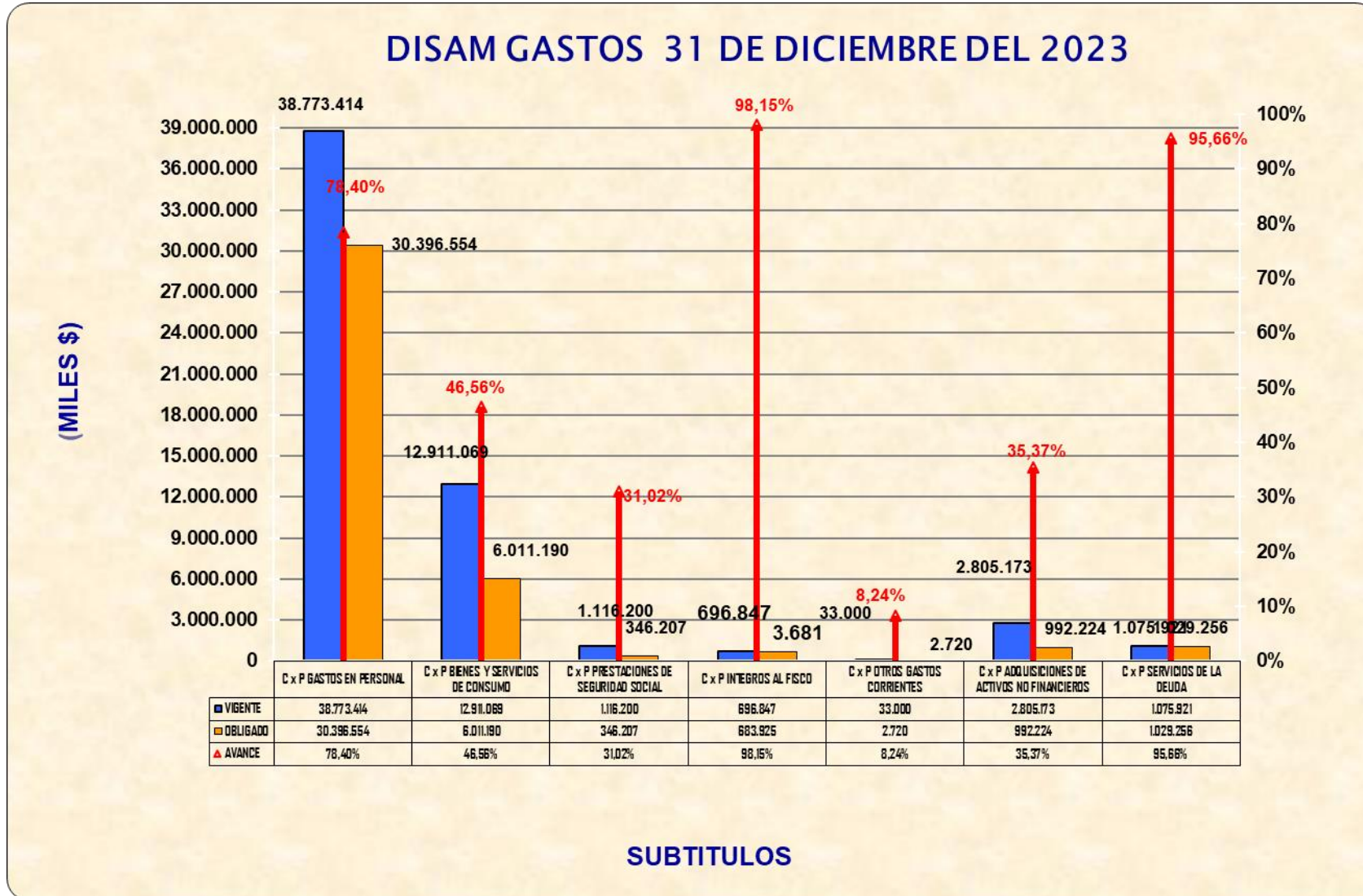
15 SALDO INICIAL DE CAJA: Recursos provenientes del saldo final de caja del ejercicio anterior, por M\$ 13.407.589, que de acuerdo al Dictamen N° 13.807/80, esta cuenta solo se formula para efectos presupuestarios, ya que no procede su contabilización en el subsistema de ejecución presupuestaria, como obligación, obligación devengada y pago.

## DISAM GASTOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2023

| SUB | ITEM | NOMBRE DE CUENTA                              | INICIAL        | VIGENTE        | OBLIGADO       | SALDO         | % TOTAL GASTOS PPTO. | AVANCE |
|-----|------|---|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------------|--------|
| 21  |      | <i>C x P GASTOS EN PERSONAL</i>               | 31.668.500.000 | 38.773.414.000 | 30.396.554.363 | 8.376.859.637 | 67,54%               | 78,40% |
|     | 01   | PERSONAL DE PLANTA                            | 20.182.461.000 | 22.695.636.000 | 21.301.762.237 | 1.393.873.763 | 39,53%               | 93,86% |
|     | 02   | PERSONAL A CONTRATA                           | 9.424.999.000  | 11.174.860.000 | 6.570.025.081  | 4.604.834.919 | 19,46%               | 58,79% |
|     | 03   | OTRAS REMUNERACIONES                          | 2.061.040.000  | 4.902.918.000  | 2.524.767.045  | 2.378.150.955 | 8,54%                | 51,50% |
| 22  |      | <i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i>    | 9.190.700.000  | 12.911.069.000 | 6.011.190.354  | 6.899.878.646 | 22,49%               | 46,56% |
|     | 01   | ALIMENTOS Y BEBIDAS                           | 30.000.000     | 40.733.000     | 10.571.351     | 30.161.649    | 0,07%                | 25,95% |
|     | 02   | TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO                 | 135.000.000    | 174.486.000    | 40.501.262     | 133.984.738   | 0,30%                | 23,21% |
|     | 03   | COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES                    | 235.000.000    | 285.573.000    | 106.288.686    | 179.284.314   | 0,50%                | 37,22% |
|     | 04   | MATERIALES DE USO O CONSUMO                   | 5.388.500.000  | 7.295.825.000  | 3.573.468.297  | 3.722.356.703 | 12,71%               | 48,98% |
|     | 05   | SERVICIOS BASICOS                             | 682.000.000    | 843.421.000    | 384.959.329    | 458.461.671   | 1,47%                | 45,64% |
|     | 06   | MANTENIMIENTO Y REPARACIONES                  | 570.000.000    | 873.767.000    | 150.216.523    | 723.550.477   | 1,52%                | 17,19% |
|     | 07   | PUBLICIDAD Y DIFUSION                         | 249.000.000    | 442.123.000    | 97.091.873     | 345.031.127   | 0,77%                | 21,96% |
|     | 08   | SERVICIOS GENERALES                           | 1.152.973.000  | 1.678.162.000  | 977.858.305    | 700.303.695   | 2,92%                | 58,27% |
|     | 09   | ARRIENDOS                                     | 524.527.000    | 680.941.000    | 469.469.994    | 211.471.006   | 1,19%                | 68,94% |
|     | 10   | SERVICIOS FINANCIEROS Y DE SEGUROS            | 1.500.000      | 1.500.000      | 672.700        | 827.300       | 0,00%                | 44,85% |
|     | 11   | SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES            | 115.000.000    | 486.756.000    | 134.090.484    | 352.665.516   | 0,85%                | 27,55% |
|     | 12   | OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO | 107.200.000    | 107.782.000    | 66.001.550     | 41.780.450    | 0,19%                | 61,24% |
| 23  |      | <i>C x P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL</i> | 1.116.200.000  | 1.116.200.000  | 346.206.811    | 769.993.189   | 1,94%                | 31,02% |
|     | 01   | PRESTACIONES PREVISIONALES                    | 572.600.000    | 572.600.000    | 172.945.279    | 399.654.721   | 1,00%                | 30,20% |
|     | 03   | PRESTACIONES SOCIALES DEL EMPLEADOR           | 543.600.000    | 543.600.000    | 173.261.532    | 370.338.468   | 0,95%                | 31,87% |



|                   |   |                       |                       |                       |                       |                |               |
|-------------------|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------|---------------|
| <b>25</b>         | <b><i>C x P INTEGROS AL FISCO</i></b>                       | <b>372.600.000</b>    | <b>696.847.000</b>    | <b>683.924.640</b>    | <b>12.922.360</b>     | <b>1,21%</b>   | <b>98,15%</b> |
| 99                | OTROS INTEGROS AL FISCO                                     | 372.600.000           | 696.847.000           | 683.924.640           | 12.922.360            | 1,21%          | 98,15%        |
| <b>26</b>         | <b><i>C x P OTROS GASTOS CORRIENTES</i></b>                 | <b>33.000.000</b>     | <b>33.000.000</b>     | <b>2.719.587</b>      | <b>30.280.413</b>     | <b>0,06%</b>   | <b>8,24%</b>  |
| 01                | DEVOLUCIONES  | 16.000.000            | 16.000.000            | 2.719.587             | 13.280.413            | 0,03%          | 17,00%        |
| 02                | COMPENSACION POR DAÑOS A TERCEROS Y/O A LA PROPIEDAD        | 17.000.000            | 17.000.000            | 0                     | 17.000.000            | 0,03%          | 0,00%         |
| <b>29</b>         | <b><i>C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i></b> | <b>1.619.000.000</b>  | <b>2.805.173.000</b>  | <b>992.224.217</b>    | <b>1.812.948.783</b>  | <b>4,89%</b>   | <b>35,37%</b> |
| 02                | EDIFICIOS   | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     | 0,00%          | N/A           |
| 03                | VEHICULOS   | 350.000.000           | 650.000.000           | 50.180.000            | 599.820.000           | 1,13%          | 7,72%         |
| 04                | MOBILIARIO Y OTROS  | 200.000.000           | 365.527.000           | 205.257.365           | 160.269.635           | 0,64%          | 56,15%        |
| 05                | MAQUINARIA Y EQUIPOS  | 500.000.000           | 891.938.000           | 171.894.625           | 720.043.375           | 1,55%          | 19,27%        |
| 06                | EQUIPOS INFORMATICOS  | 280.000.000           | 490.927.000           | 408.226.633           | 82.700.367            | 0,86%          | 83,15%        |
| 07                | PROGRAMAS INFORMATICOS                                      | 289.000.000           | 406.781.000           | 156.665.594           | 250.115.406           | 0,71%          | 38,51%        |
| <b>34</b>         | <b><i>C x P SERVICIO DE LA DEUDA</i></b>                    | <b>1.000.000.000</b>  | <b>1.075.921.000</b>  | <b>1.029.256.383</b>  | <b>46.664.617</b>     | <b>1,87%</b>   | <b>95,66%</b> |
| 07                | DEUDA FLOTANTE  | 1.000.000.000         | 1.075.921.000         | 1.029.256.383         | 46.664.617            | 1,87%          | 95,66%        |
| <b>TOTALES \$</b> |   | <b>45.000.000.000</b> | <b>57.411.624.000</b> | <b>39.462.076.355</b> | <b>17.949.547.645</b> | <b>100,00%</b> | <b>68,74%</b> |



**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\$ 30.396.554 monto que representa al 78,40% del total proyectado. A nivel de ítem, tenemos:

Ítem 01 "Personal de Planta" el avance fue de 93,86% con M\$21.301.762.

Ítem 02 "Personal a Contrata" indica un 58,79% de avance con M\$6.570.025.

Con relación a las restricciones legales, el artículo 14° 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° 10.882 del 26/12/2022 aprueba la dotación para el año 2023 un total de 72.482 horas. Según cuadro resumen, extendido por el Encargado del Departamento de Personal, el total de horas contratadas a plazo fijo al 31/12/2023 es de 18.986 horas lo que equivale al 26,19% de la dotación, excediendo la norma aludida.

Ítem 03 "Otras Remuneraciones" indica un 51,50% de avance, con una obligación de M\$ 2.524.767. 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\$ 6.011.190, el cual representa al 46,56% de avance. Los ítems con mayor relevancia son:

| CONCEPTO                           | PRESUPUESTO           | OBLIGADO             | AVANCE        |
|------------------------------------|-----------------------|----------------------|---------------|
| Alimentos y Bebidas                | 40.733.000            | 10.571.351           | 25,95%        |
| Textiles, Vestuario y Calzado      | 174.486.000           | 40.501.262           | 23,21%        |
| Combustibles y Lubricantes         | 285.573.000           | 106.288.686          | 37,22%        |
| Materiales de Uso y Consumo        | 7.295.825.000         | 3.573.468.297        | 48,98%        |
| Servicio Básicos                   | 843.421.000           | 384.959.329          | 45,64%        |
| Mantenimiento y Reparaciones       | 873.767.000           | 150.216.523          | 17,19%        |
| Publicidad y Difusión              | 442.123.000           | 97.091.873           | 21,96%        |
| Servicios Generales                | 1.678.162.000         | 977.858.305          | 58,27%        |
| Arriendos                          | 680.941.000           | 469.469.994          | 68,94%        |
| Servicios Financieros y de Seguros | 1.500.000             | 672.700              | 44,85%        |
| Servicios Técnicos y Profesionales | 486.756.000           | 134.090.484          | 27,55%        |
| Otros Gastos en Bienes y Servicios | 107.782.000           | 66.001.550           | 61,24%        |
| <b>TOTAL ITEM</b>                  | <b>12.911.069.000</b> | <b>6.011.190.354</b> | <b>46,56%</b> |
|                                    |                       |                      |               |

- 23 C x P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL: Este ítem comprende los desahucios e indemnizaciones, con un presupuesto de M\$ 1.116.200, y durante el presente trimestre tuvo un avance de un 31,02%.
- 25 C x P ÍNTEGROS AL FISCO: Este ítem comprende los gastos a reintegrar al fisco, con un presupuesto de M\$ 696.847, y con un avance del 98,15%.
- 26 C x P OTROS GASTOS CORRIENTES: Este ítem comprende los gastos como devoluciones de convenios, con un presupuesto de M\$ 33.000, y un avance durante el presente trimestre de 8,24%.
- 29 C x P ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS: Ítem que comprende un presupuesto vigente de M\$ 2.805.173, de los cuales se han obligado este trimestre M\$ 992.224, reflejado en un avance del 35,37%. En este ítem se incluye:
- 03 VEHICULOS: Con un presupuesto vigente de M\$ 650.000 y con avance de un 7,72% durante el presente trimestre.
  - 04 MOBILIARIO Y OTROS: Con un presupuesto vigente de M\$ 365.527, de los cuales se encuentran obligados M\$ 205.257 con un avance del 56,15%.
  - 05 MAQUINARIAS Y EQUIPOS: Con un presupuesto de M\$ 891.938, de los cuales se han obligado en este trimestre M\$ 171.895, con un avance del 19,27%.
  - 06 EQUIPOS INFORMATICOS: Con un presupuesto de M\$ 490.927, de los cuales se han obligado en este trimestre M\$ 408.227, con un avance del 83,15%.
  - 07 PROGRAMAS INFORMATICOS: Con un presupuesto vigente de M\$ 406.781, de los cuales se encuentran obligados M\$ 156.666, con un avance del 38,51%.
- 34 C x P SERVICIO DE LA DEUDA: Este ítem comprende la deuda flotante proveniente del período anterior, de los cuales se presupuestó M\$ 1.075.921, de los cuales se ha obligado un 95,66% en este trimestre, que representa un monto de M\$ 1.029.256.

**II SITUACION FINANCIERA DISAM.**

Al 31 de Diciembre del 2023, 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>19.781.230.090</b> |
| <b>Más</b>             | <b>Cuentas por Cobrar</b>                       |                       | <b>1.058.173.365</b>  |
| 115                    | Cuentas por Cobrar                              | 966.030.250           |                       |
| 11408                  | Otros Deudores Financieros                      | 3.242.061             |                       |
| 11409                  | Tarjetas de Crédito                             | 0                     |                       |
| 11602                  | Detrimentos de Recursos Disponible              | 19.609.025            |                       |
| 12101                  | Deudores  | 62.032.361            |                       |
| 12103                  | IVA Crédito Fiscal                              | 7.259.668             |                       |
| <b>Menos</b>           | <b>Deuda Corriente</b>                          |                       | <b>-4.150.880.116</b> |
| 215                    | Cuentas por Pagar Gastos Presupuestarios        | 728.685.043           |                       |
| 21404                  | Garantías Recibidas                             | 0                     |                       |
| 21406                  | Depósitos Previsionales                         | 0                     |                       |
| 21407                  | Recaudación Sistema Financiero                  | 609                   |                       |
| 21409                  | Otras Obligaciones Financieras                  | 68.882.993            |                       |
| 21410                  | Retenciones Previsionales                       | 525.848.372           |                       |
| 21411                  | Retenciones Tributarias                         | 88.915.021            |                       |
| 21412                  | Retenciones Voluntarias                         | 143.151.603           |                       |
| 21413                  | Retenciones Judiciales y Similares              | 49.807.116            |                       |
| 21601                  | Documentos Caducados                            | 3.841.679             |                       |
| 22103                  | IVA - Débito Fiscal                             | 6.848.532             |                       |
| 22106                  | Obligaciones c/Serv. Salud x Anticipo Obtenidos | 693.449.999           |                       |
| 22111                  | Acreedores por Transferencias Reintegrables     | 1.839.824.019         |                       |
| 22192                  | Cuentas por Pagar Gastos Presupuestarios        | 0                     |                       |
| 22407                  | Otras Provisiones a Corto Plazo                 | 1.625.130             |                       |
| <b>Menos</b>           | <b>Fondos Recibidos en Administración</b>       |                       | <b>-29.629.381</b>    |
| 21405                  | Administración de Fondos                        | 29.629.381            |                       |
| 11405                  | Aplicación de Fondos en Administración          | 0                     |                       |
|                        | <b>SUPERAVIT FINANCIERO</b>                     |                       | <b>16.658.893.958</b> |

**NOTA:** Este análisis no considera:

- 1) Obligaciones no devengadas de los subtítulos de Gastos 21, 22 y 29 por un monto de \$ 1.227.483.068.
- 2) Gastos no obligados ni registrados en la contabilidad.

**III SITUACION COTIZACIONES PREVISIONALES DISAM**

Al 31 de Diciembre del 2023, 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               | \$ | 525.484.372 |    |                    |
| <b>TOTAL COTIZACIONES PREVISIONALES</b> |    |             | \$ | <b>525.484.372</b> |
|   |    |             |    |                    |

Mediante Certificado N° 22, de 10 de Enero del 2024, extendido por la Jefa 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 2023.

#### **IV PASIVOS CONTINGENTES**

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

De esta forma, mediante Certificado N° 02 de fecha 08 de Enero del 2024, la Directora de Salud Municipal ratifica lo señalado en Memo adjunto N° 11/2024 del Departamento de Jurídico, que se mantienen pendientes las siguientes causas:

- 1) 217-2019 (CS) (2° JPL): Carátula: IMA con Patricio Aran Cabezas; Querella Infraccional y demanda de indemnización de perjuicios; Solicita: Condena a infracción de tránsito y pago de indemnización y perjuicios; Monto \$ 1.500.000; Estado: En etapa de cumplimiento.
- 2) C-200-21 AM: Carátula: Se desconoce; Querella 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.
- 3) C-83-2023 AM: Carátula: IMA/Tito; Querella Infraccional y demanda indemnización de perjuicios; Solicita: Condena a infracción de tránsito y pago de indemnización de perjuicios; Monto: \$ 116.616; Estado: Convenio de Pago N° 170.896.
- 4) C-123-2023: Carátula: IMA/Bugueño; Querella Infraccional y demanda indemnización de perjuicios; Solicita: Condena a infracción de tránsito y pago de indemnización de perjuicios; Monto: \$ 795.000; Estado: Convenio de Pago N° 17.966.
- 5) C-243-2023: Carátula: IMA/Transporte Bello e Hijos Ltda.; Querella Infraccional y demanda indemnización de perjuicios; Solicita: Condena a infracción de tránsito y pago de indemnización de perjuicios; Monto: \$ 202.300; Estado: En tramitación.

Respecto de demandas judiciales y deudas con proveedores y empresas de servicios y entidades públicas que puedan incurrir en un pasivo contingente y afectar al presupuesto anual, la DISAM no presenta deuda, según es señalado en Certificado N° 02/2024 de la Directora de Salud Municipal.

## V SUPERAVIT Y DEFICIT DIRECCION DE SALUD MUNICIPAL AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2023

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 2023 | 57.411.624.000  |
| (-) Gastos Totales en el Presupuesto Aprobado al | 31 de Diciembre del 2023 | -57.411.624.000 |
| <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                 |
|-----------------------------|---------------------------------|-----------------------|
| SALDO INICIAL DE CAJA AL    | 01 DE ENERO DEL 2023            | 13.407.589.000        |
| MAS: INGRESOS DEVENGADOS AL | 31 de Diciembre del 2023        | 43.967.136.426        |
| MENOS: GASTOS DEVENGADOS AL | 31 de Diciembre del 2023        | -38.234.593.287       |
| <b>(=) RESULTADO AL</b>     | <b>31 DE DICIEMBRE DEL 2023</b> | <b>19.140.132.139</b> |



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

| CONCEPTO                    | PERIODO                         | VALOR                 |
|-----------------------------|---------------------------------|-----------------------|
| SALDO INICIAL DE CAJA AL    | 01 DE ENERO DEL 2023            | 13.407.589.000        |
| MAS: INGRESOS PERCIBIDOS AL | 31 de Diciembre del 2023        | 43.001.106.176        |
| MENOS: GASTOS DEVENGADOS AL | 31 de Diciembre del 2023        | -38.234.593.287       |
| <b>(=) RESULTADO AL</b>     | <b>31 DE DICIEMBRE DEL 2023</b> | <b>18.174.101.889</b> |

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

| CONCEPTO   | PERIODO / MONTO                 | VALOR                 |
|--|---------------------------------|-----------------------|
| <b>SALDO FINAL DE CAJA AL:</b>                         | 31 DE DICIEMBRE DEL 2023        | 18.902.787.230        |
| <b><u>OBLIGACIONES PENDIENTES (Contables)</u></b>      |                                 |                       |
| SUB GRUPO 215  | -728.685.043                    |                       |
| SUB GRUPO 221  | -2.540.122.550                  |                       |
| SUB GRUPO 222  | 0                               |                       |
| SUB GRUPO 231  | 0                               | -3.268.807.593        |
| <b><u>OBLIGACIONES PENDIENTES (Presupuestario)</u></b> |                                 |                       |
| SUB GRUPO 215  | -1.227.483.068                  |                       |
| SUB GRUPO 221  | 0                               | -1.227.483.068        |
| <b>(=) RESULTADO AL:</b>                               | <b>31 DE DICIEMBRE DEL 2023</b> | <b>14.406.496.569</b> |

**CUADRO 5: SUPERAVIT / DÉFICIT ANUAL AL 31 DE DICIEMBRE EN BASE A EFECTIVO MODIFICADO**

| CONCEPTO  | VALOR                 |
|---|-----------------------|
| Saldo inicial de Caja al 1° de Enero del 2023   | 13.407.589.000        |
| <b>MÁS:</b>   |                       |
| Ingresos Devengados y Percibidos en el año  | 43.001.106.176        |
| <b>MÁS:</b>   |                       |
| Ingresos Devengados en el año y no Percibidos, pero de alta Cobrabilidad (pueden ser corroborables) Ord. N° 120/2024. | 337.127.197           |
| <b>MENOS:</b>   |                       |
| Gastos Devengados en el período en el año.  | -38.234.593.287       |
| <b>MENOS:</b>   |                       |
| Gastos u Obligaciones no registrados en los Sistemas Contables (Ord. N° 120/2024)                                     | 0                     |
| Obligaciones Pendientes   | -1.227.483.068        |
| <b>SUPERÁVIT / DÉFICIT AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2023</b>  | <b>17.283.746.018</b> |

**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 vigente fue elegido el 02 de mayo del 2022, con una duración de 2 años, la cual está constituido por las siguientes personas:

|                  |   |                                     |
|------------------|---|-------------------------------------|
| 1) Presidente    | : | Gerardo Alfredo Espíndola Rojas     |
| 2) Secretorio    | : | Gonzalo Alonso Ramos Araya          |
| 3) Tesorero      | : | Dominique Cristina Rivera Henríquez |
| 4) 1er. Director | : | Cristian Aníbal Leiva Blanco        |
| 5) 2do. Director | : | Miguel Ángel Maldonado Bozo         |

**II.- Socios de la Corporación**

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

| <b>Nº</b> | <b>Nombre Socio</b>   | <b>R.U.T.</b> | <b>Nombre Representante</b>   |
|-----------|---|---------------|-------------------------------|
| 1         | Cámara de Turismo   | 71.042.000-9  | Alejandra Acevedo             |
| 2         | Soc. Comercial de Transporte Internacional Aritac Ltda.                               | 76.522.350-4  | Francisco Yañez Burgos        |
| 3         | Hotel Las Taguas - Amaru  |               | Miguel Maldonado Bozo         |
| 4         | Comercial Pío Nono Ltda.  | 84.265.600-1  | Hernan Mancilla Campos        |
| 5         | Serv. Turísticos Ximena Viviana Alamos Moreno E.I.R.L. (Chile Excursiones)            | 76.302.824-0  | Ximena Alamos Moreno          |
| 6         | Restaurant Rayú   | 76.335.047-9  | Raúl Muena Cerda              |
| 7         | Servicios Turísticos Chile Spa (Chilex)   | 76.688.503-9  | Sergio Draguicevic Monzón     |
| 8         | Empresa Portuaria Arica   | 61.945.700-5  | Rodrigo Pinto                 |
| 9         | Hotel Plaza Colón   | 76.973.810-3  | Cristian Leiva Blanco         |
| 10        | Hacienda Piemonte S.A. (Agropiemonte)   | 76.440.307-K  | Raúl Lombardi Fiora del Fabro |
| 11        | Agrupación Social Medioambiental de Observadores de Aves de Arica                     | 76.257.052-1  | Julio Silva Pérez             |
| 12        | Cámara de Comercio, Industria, Servicios y Turismo de Arica A.G. (Cámara de Comercio) | 70.407.601-0  | Aldo González Viveros         |
| 13        | Ilustre Municipalidad de Arica  | 69.010.100-9  | Gerardo Espíndola Rojas       |
| 14        | Cámara Chilena de la Construcción   | 81.458.500-K  | Isis Barrera Reyes            |
| 15        | Inacap  | 72.012.000-3  | Daniel Uribe Mella            |

### **III.- Aporte Municipal**

Mediante Decreto Alcaldicio N° 818/2023 se aprueba otorgamiento de aporte municipal, por un monto de \$ 770.000.000, para el año 2023, siendo sancionado el respectivo convenio mediante el DA N° 858 de fecha 23 de enero de 2023.

El avance de este aporte se detalla de la siguiente manera:

- 1) Mediante decreto de pago N° 258, de 24/01/2023, se efectúa un pago por un 50% del aporte anual, por la suma de \$ 385.000.000.
- 2) Mediante decreto de pago N° 3458, de 27/07/2023, se efectúa un pago por el saldo del aporte anual, por la suma de \$ 385.000.000.

Al cierre del presente informe, se indica que la Corporación ha recibido el 100% del aporte comprometido, según Sistema de Contabilidad.

#### **IV.- Cotizaciones Previsionales**

De acuerdo a las planillas de cotizaciones previsionales remitidas por la corporación, a través de su Oficio N° 03 de fecha 08 de Enero del 2024, los pagos de las cotizaciones retenidas los meses de Octubre a Diciembre del 2023, 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. Al oficio señalado, se encuentran adjuntas copia de las planillas previsionales pagadas.