

DIRECCION DE CONTROL



**INFORME
I
TRIMESTRE
AÑO 2024**

I. MUNICIPALIDAD DE ARICA

INDICE

MATERIA	PAGINA
I.M.A.	
Cuadro IMA – INGRESOS.....	1
Gráfico IMA – INGRESOS.....	3
I SITUACION PRESUPUESTARIA	
SUB ITEM INGRESOS	
03 Cuentas por Cobrar Tributos sobre el uso de Bienes.....	4
05 Cuentas por Cobrar Transferencias Corrientes.....	5
06 Cuentas por Cobrar Rentas de la Propiedad.....	5
08 Cuentas por Cobrar Otros Ingresos Corrientes.....	5
12 Cuentas por Cobrar Recuperación de Préstamos.....	6
13 Cuentas por Cobrar Transferencias para Gastos de Capital.....	6
15 Saldo Inicial de Caja.....	7
Cuadro IMA. – GASTOS CONSOLIDADO.....	8
Gráfico IMA. – GASTOS CONSOLIDADO.....	10
Cuadro IMA. – GASTOS PROGRAMAS CONSOLIDADOS.....	11
Gráfico IMA. – GASTOS PROGRAMAS CONSOLIDADOS.....	12
Cuadro IMA. – GASTOS GESTION INTERNA MUNICIPAL.....	13
Gráfico IMA. – GASTOS GESTION INTERNA MUNICIPAL.....	16
SUB ITEM GASTOS	
21 Gastos en Personal.....	17
22 Cuentas por Pagar Bienes y Servicios de Consumo.....	19
23 Cuentas por Pagar Prestaciones de Seguridad Social.....	21
24 Cuentas por Pagar Transferencias Corrientes.....	21
25 Cuentas por Pagar Integros al Fisco.....	21
26 Cuentas por Pagar Otros Gastos Corrientes.....	21
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.....	23
Gráfico IMA. – GASTOS PROGRAMAS DE SERVICIOS COMUNITARIOS.....	24
SUB ITEM GASTOS	
22 Cuentas por Pagar Bienes y Servicios de Consumo.....	25
29 Cuentas por Pagar Adquisiciones de Activos no Financieros.....	25
31 Cuentas por Pagar Iniciativas de Inversión.....	25
33 Cuentas por Pagar Transferencias de Capital.....	28

34 Cuentas por Pagar Servicio de la Deuda.....	28
Cuadro IMA. – GASTOS PROGRAMAS DE ACTIVIDADES MUNICIPALES.....	29
Gráfico IMA. – GASTOS PROGRAMAS DE ACTIVIDADES MUNICIPALES.....	30
SUB ITEM GASTOS	
21 Cuentas por Pagar Gastos en Personal.....	31
22 Cuentas por Pagar Bienes y Servicios de Consumo.....	31
24 Cuentas por Pagar Transferencias Corrientes.....	32
34 Cuentas por Pagar Servicio de la Deuda.....	32
Cuadro IMA. – GASTOS PROGRAMAS SOCIALES.....	33
Gráfico IMA. – GASTOS PROGRAMAS SOCIALES.....	34
SUB ITEM GASTOS	
21 Cuentas por Pagar Gastos en Personal.....	35
22 Cuentas por Pagar Bienes y Servicios de Consumo.....	35
24 Cuentas por Pagar Transferencias Corrientes.....	36
29 Cuentas por Pagar Activos no Financieros.....	36
31 Cuentas por Pagar Iniciativas de Inversión.....	36
34 Cuentas por Pagar Servicio de la Deuda.....	36
Cuadro IMA. – GASTOS PROGRAMAS RECREACIONALES.....	37
Gráfico IMA. – GASTOS PROGRAMAS RECREACIONALES.....	38
SUB ITEM GASTOS	
21 Cuentas por Pagar Gastos en Personal.....	39
22 Cuentas por Pagar Bienes y Servicios de Consumo.....	39
24 Cuentas por Pagar Transferencias Corrientes.....	40
34 Cuentas por Pagar Servicio de la Deuda.....	40
Cuadro IMA. – GASTOS PROGRAMAS CULTURALES.....	41
Gráfico IMA. – GASTOS PROGRAMAS CULTURALES.....	42
SUB ITEM GASTOS	
21 Gastos en Personal.....	43
22 Cuentas por Pagar Bienes y Servicios de Consumo.....	43
24 Cuentas por Pagar Transferencias Corrientes.....	44
29 Cuentas por Pagar de Activos No Financieros.....	44
31 Cuentas por Pagar Iniciativas de Inversión.....	44
34 Cuentas por Pagar Servicio de la Deuda.....	44
II Subvenciones y Aportes Municipales.....	45
III Situación Financiera IMA	46
IV Situación Cotizaciones Previsionales IMA.....	47
V Aporte al Fondo Común Municipal.....	48
VI Pasivos Contingentes.....	49
VII Indicadores Presupuestarios.....	54

DEMUCE

Cuadro DEMUCE INGRESOS.....	56
Gráfico DEMUCE INGRESOS.....	57

I SITUACION PRESUPUESTARIA

SUB ITEM INGRESOS

05 Cuentas por Cobrar Transferencias Corrientes.....	58
06 Cuentas por Cobrar Rentas de la propiedad.....	58
07 Cuentas por Cobrar Ingresos de Operación.....	58
08 Cuentas por Cobrar Ingresos Corrientes.....	58
12 Cuentas por Cobrar Recuperación de Préstamos.....	58
15 Saldo Inicial de Caja.....	59
Cuadro DEMUCE GASTOS.....	60
Gráfico DEMUCE GASTOS.....	62

SUB ITEM GASTOS

21 Gastos en Personal.....	63
22 Cuentas por Pagar Bienes y Servicios de Consumo.....	63
23 Cuentas por Pagar Prestaciones de Seguridad.....	63
26 Cuentas por Pagar Otros Gastos Corrientes.....	63
29 Cuentas por Pagar Adquisiciones de Activos no Financieros.....	63
34 Cuentas por Pagar Servicio de la Deuda	63
II Situación Financiera DEMUCE.....	64
III Situación Cotizaciones Previsionales DEMUCE.....	65
IV Pasivos Contingentes.....	66
V Indicadores Presupuestarios: Superávit y Déficit.....	67

DISAM

Cuadro DISAM INGRESOS.....	69
Gráfico DISAM INGRESOS.....	70

I Situación Presupuestaria

SUB ITEM INGRESOS

05 Cuentas por Cobrar Transferencias Corrientes.....	71
07 Cuentas por Cobrar Ingresos de Operaciones.....	71
08 Cuentas por Cobrar Otros Ingresos Corrientes.....	72
12 Cuentas por Cobrar Recuperación de Préstamo	72
15 Saldo Inicial de Caja.....	72
Cuadro DISAM GASTOS.....	73
Gráfico DISAM GASTOS.....	75

SUB ITEM GASTOS	
21	Gastos en Personal..... 76
22	Cuentas por Pagar Bienes y Servicios de Consumo..... 76
23	Cuentas por Pagar Prestaciones de Seguridad..... 77
25	Cuentas por Pagar Otros Íntegros al Fisco..... 77
26	Cuentas por Pagar Gastos Corrientes..... 77
29	Cuentas por Pagar Adquisición de Activos no Financieros..... 77
31	Cuentas Por Pagar Iniciativas de Inversión..... 77
34	Cuentas por Pagar Servicio de la Deuda..... 77
II	Situación Financiera DISAM..... 78
III	Situación Cotizaciones Previsionales DISAM..... 79
IV	Pasivos Contingentes..... 80
V	Superávit y Déficit Presupuestarios..... 81

CORPORACION MUNICIPAL DE FOMENTO PRODUCTIVO ARICA

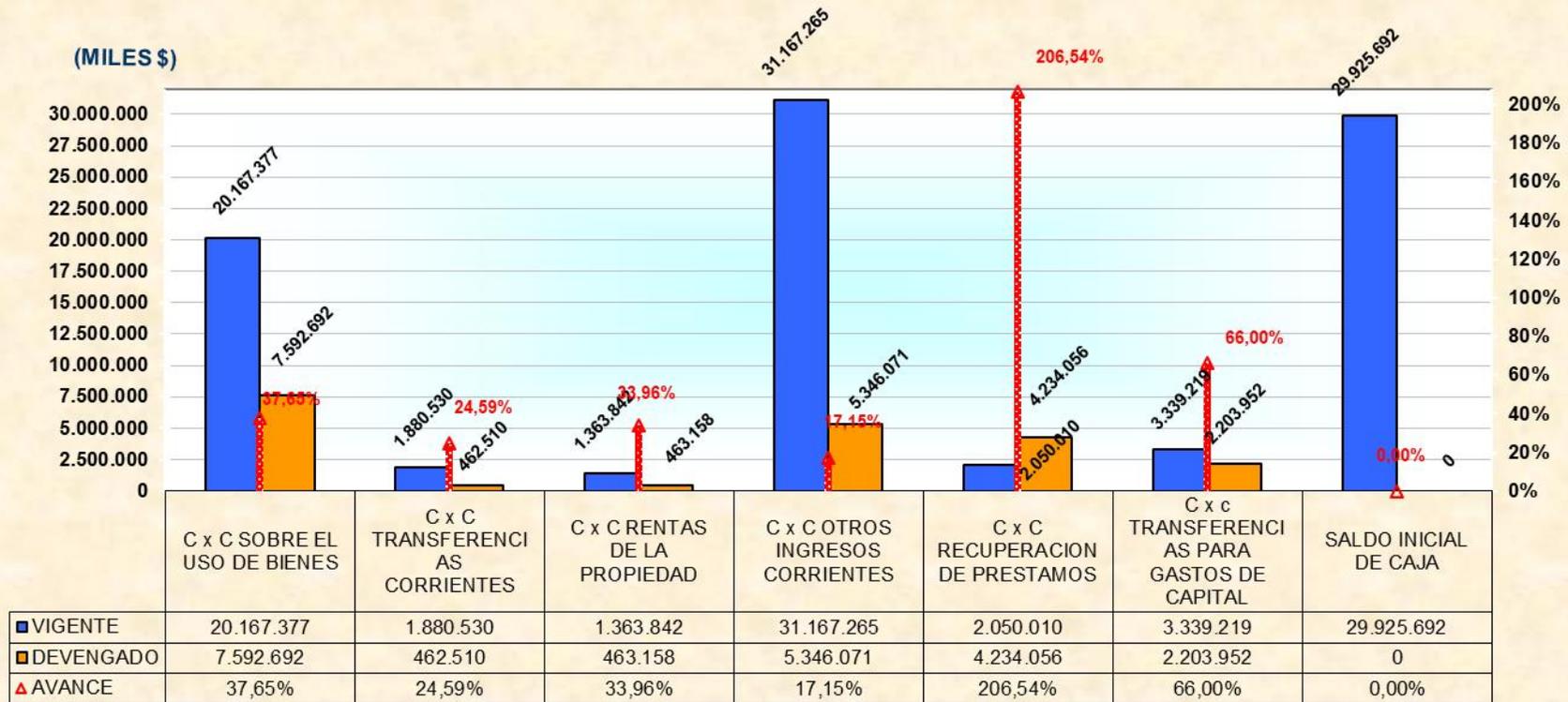
I	Constitución..... 83
II	Socios de la Corporación..... 84
III	Aporte Municipal..... 85
IV	Cotizaciones Previsionales..... 86

I. M. A. INGRESOS MUNICIPALES AL 31 DE MARZO DEL 2024

SUB ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	DEVENGADO	SALDO	% TOTAL INGRESOS PPTO.	AVANCE
03	<i>C x C SOBRE EL USO DE BIENES</i>	20.167.377.000	20.167.377.000	7.592.692.313	12.574.684.687	22,43%	37,65%
01	PATENTES Y TASAS POR DERECHO	7.837.300.000	7.837.300.000	3.170.952.122	4.666.347.878	8,72%	40,46%
02	PERMISOS Y LICENCIAS	5.926.603.000	5.926.603.000	4.000.597.453	1.926.005.547	6,59%	67,50%
03	PARTICIPACION EN IMPTO. TERRITORIAL-ART.37 D.L. N° 3063 DE 1979	6.393.474.000	6.393.474.000	421.123.283	5.972.350.717	7,11%	6,59%
99	OTROS TRIBUTOS	10.000.000	10.000.000	19.455	9.980.545	0,01%	0,19%
05	<i>C x C TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>	1.880.530.000	1.880.530.000	462.510.451	1.418.019.549	2,09%	24,59%
01	DEL SECTOR PRIVADO	0	0	0	0	0,00%	N/A
03	DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	1.880.530.000	1.880.530.000	462.510.451	1.418.019.549	2,09%	24,59%
06	<i>C x C RENTAS DE LA PROPIEDAD</i>	1.363.842.000	1.363.842.000	463.157.911	900.684.089	1,52%	33,96%
01	ARRIENDO DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	63.842.000	63.842.000	15.530.542	48.311.458	0,07%	24,33%
02	DIVIDENDO	0	0	0	0	0,00%	N/A
03	INTERESES	1.300.000.000	1.300.000.000	447.627.369	852.372.631	1,45%	34,43%
08	<i>C x C OTROS INGRESOS CORRIENTES</i>	31.167.265.000	31.167.265.000	5.346.071.029	25.821.193.971	34,67%	17,15%
01	RECUPERACIONES Y REEMBOLSOS POR LICENCIAS MEDICAS	126.049.000	126.049.000	158.296.085	-32.247.085	0,14%	125,58%
02	MULTAS SANCIONES PECUNIARIAS	2.988.019.000	2.988.019.000	934.512.980	2.053.506.020	3,32%	31,28%
03	PARTICIPACION EN EL FONDO COMUN MUNICIPAL-ART.38 D.L. 3063 DE 1979	27.823.197.000	27.823.197.000	4.211.032.343	23.612.164.657	30,95%	15,13%
04	FONDOS DE TERCEROS	30.000.000	30.000.000	9.556.006	20.443.994	0,03%	31,85%
99	OTROS	200.000.000	200.000.000	32.673.615	167.326.385	0,22%	16,34%
12	<i>C x C RECUPERACION DE PRESTAMOS</i>	2.050.010.000	2.050.010.000	4.234.056.486	-2.184.046.486	2,28%	206,54%
06	POR ANTICIPIOS A CONTRATISTAS	10.000	10.000	0	10.000	0,00%	0,00%
10	INGRESOS POR PERCIBIR	2.050.000.000	2.050.000.000	4.234.056.486	-2.184.056.486	2,28%	206,54%

13	<i>C x c TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL</i>	2.750.000.000	3.339.219.000	2.203.951.664	1.135.267.336	3,71%	66,00%
03	DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	1.400.000.000	1.989.219.000	848.825.229	1.140.393.771	2,21%	42,67%
04	DE EMPRESAS PUBLICAS NO FINANCIERAS	1.350.000.000	1.350.000.000	1.355.126.435	-5.126.435	1,50%	100,38%
15	<i>SALDO INICIAL DE CAJA</i>	2.217.000.000	29.925.692.000	0	0	33,29%	0,00%
01	SALDO INICIAL DE CAJA MUNICIPAL	2.217.000.000	29.925.692.000	0	0	33,29%	0,00%
TOTALES \$		61.596.024.000	89.893.935.000	20.302.439.854	39.665.803.146	100,00%	22,58%

I.M.A. INGRESOS 31 DE MARZO DEL 2024



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\$ 7.592.692 equivalentes al 37,65% 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 40,46% 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 52,83% de lo proyectado.

DERECHOS DE ASEO: Percibidos por los derechos de aseo, ingresados a través de los giros al renovar las patentes municipales o cuando los contribuyentes pagan las contribuciones de bienes raíces. Por este concepto ingresaron M\$ 212.240 con un 16,24% 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\$ 641.390 con un avance del 32,39%.

DERECHOS DE EXPLOTACION: Que comprende el ingreso por concesiones (Estadio Carlos Dittborn, Piscina olímpica, Fortín Sotomayor, Gimnasio Villa Pedro Lagos, Complejo Epicentro N° 1, Villa Albergue, Quinchos Parque Centenario, Derechos de Aseo y Ornato) por M\$ 43.145. Los Derechos de Explotación tiene un presupuesto asignado de M\$246.103.

02 PERMISOS Y LICENCIAS: Ingresos provenientes del cobro por autorizaciones de carácter obligatorio para realizar ciertas actividades. En los ingresos del trimestre se devengó un monto de M\$ 4.000.597 con un avance del 67,50% de lo proyectado. A nivel de asignación se tiene:

PERMISOS DE CIRCULACION: Esta asignación tuvo un avance de lo presupuestado en un 73,29%, con un monto de M\$ 3.783.691. Las sub asignaciones comprenden los permisos de circulación de beneficio municipal con un monto de M\$ 1.418.889 y los de beneficio del Fondo Común Municipal con M\$ 2.364.802.

LICENCIAS DE CONDUCIR Y SIMILARES: Asignación por la que se percibieron M\$ 216.906, o sea, un 28,39% 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\$ 421.123, representando un 6,59% de lo presupuestado.
- 99 OTROS TRIBUTOS: Son tributos no especificados en ninguna de las categorías anteriores por los que se percibieron M\$ 19 representando un avance por sobre lo presupuestado de un 0,19%.
- 05 CUENTAS POR COBRAR TRANSFERENCIAS CORRIENTES: Durante el trimestre del presente año se han devengado M\$ 462.510 con presupuesto vigente de M\$ 1.880.530 representando un avance del 24,59%.
- 03 DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS: Se recibieron recursos por M\$462.510, de los cuales M\$ 441.576 provienen del Tesoro Público, M\$18.038 de Otras Entidades Públicas, M\$ 2.896 de Otras Municipalidades.
- 06 CUENTAS POR COBRAR RENTAS DE LA PROPIEDAD: Durante el trimestre informado esta partida tuvo un avance de 33,96% de lo presupuestado con un devengamiento total de M\$ 463.158.
- 01 En las asignaciones con avance se encuentra la asignación "Arriendo de Activos no Financieros" con M\$ 15.531 (24,33%), que corresponde a los arriendos de los diversos inmuebles municipales como: Restaurant El Tambo, Taller Casa Poblado Artesanal, Taller Poblado Artesanal, Pérgola Recintos Poblado Artesanal, Otros Arriendos, Arriendo locales Terminal Internacional.
- 03 La asignación "Intereses" tuvo un monto percibido de M\$ 447.627, que representa un 34,43% de lo presupuestado. En esta asignación se registran los intereses ganados en el mercado de capitales (31,51%) y los ganados por Licitaciones (38,41%).
- 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 17,15% con un monto de M\$ 5.346.071. Destacan las siguientes asignaciones:
- 01 RECUPERACIONES Y REEMBOLSOS POR LICENCIAS MEDICAS: Para esta asignación se presupuestó un monto de M\$ 126.049, informándose que se han recuperado M\$ 158.296 al término del presente trimestre, lo que equivale a un 125,58% de avance.
- 02 MULTAS Y SANCIONES PECUNIARIAS: Son los ingresos por pagos obligatorios por parte de terceros por incumplimiento de las leyes, normas administrativas u obligaciones. Esta asignación tuvo un avance de lo presupuestado de un 31,28% con un monto de M\$ 934.513. 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. Nº 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 15,13% de lo presupuestado reflejado en M\$27.823.197, estos recursos son remitidos a través de la Subsecretaría de Desarrollo Regional y Administrativo (SUBDERE) y corresponde a un programa de caja previamente establecido por dicha Secretaría. La asignación de este ítem con movimiento corresponde a "Participación Anual".
- 04 FONDOS DE TERCEROS: Corresponde a los ingresos recaudados por el municipio y que por disposiciones legales vigentes deben ser integrados a terceros, durante este trimestre se devengó un monto de M\$ 9.556, 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\$200.000, alcanzando un avance del 16,34%, esto es M\$ 32.674. La asignación 001 "Devoluciones y reintegros" tiene presupuesto vigente por M\$ 100.000 y se percibieron M\$ 30.054 durante este trimestre. La asignación 999 "Otros" tiene un presupuesto de M\$ 100.000 de los cuales muestra un avance de 2,62% reflejado en M\$ 2.619.
- 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\$4.234.056 correspondiente al 206,54% de avance presupuestario, ya que el presupuesto total para el período fue de M\$ 2.050.010.
- 13 CUENTAS POR COBRAR TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL: De un total de M\$ 3.339.219 vigente en el presupuesto municipal, se presenta un avance de M\$ 2.203.952, correspondiente al 66,00%. 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\$589.219 y presenta un avance al presente trimestre de M\$ 580.296. Dentro de la misma asignación 005 "Del Tesoro Público" que contempla el ingreso por concepto de "Patentes Mineras Ley Nº 19.143", que fue presupuestada por M\$ 180.000 y que durante el presente trimestre tuvo un avance de 1,43%, además la cuenta "Casinos de Juegos Ley 19.995", que tiene un presupuesto de M\$1.220.000, y un avance de un 21,80%.
- 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\$ 1.355.126, lo que representa un 100,38%.

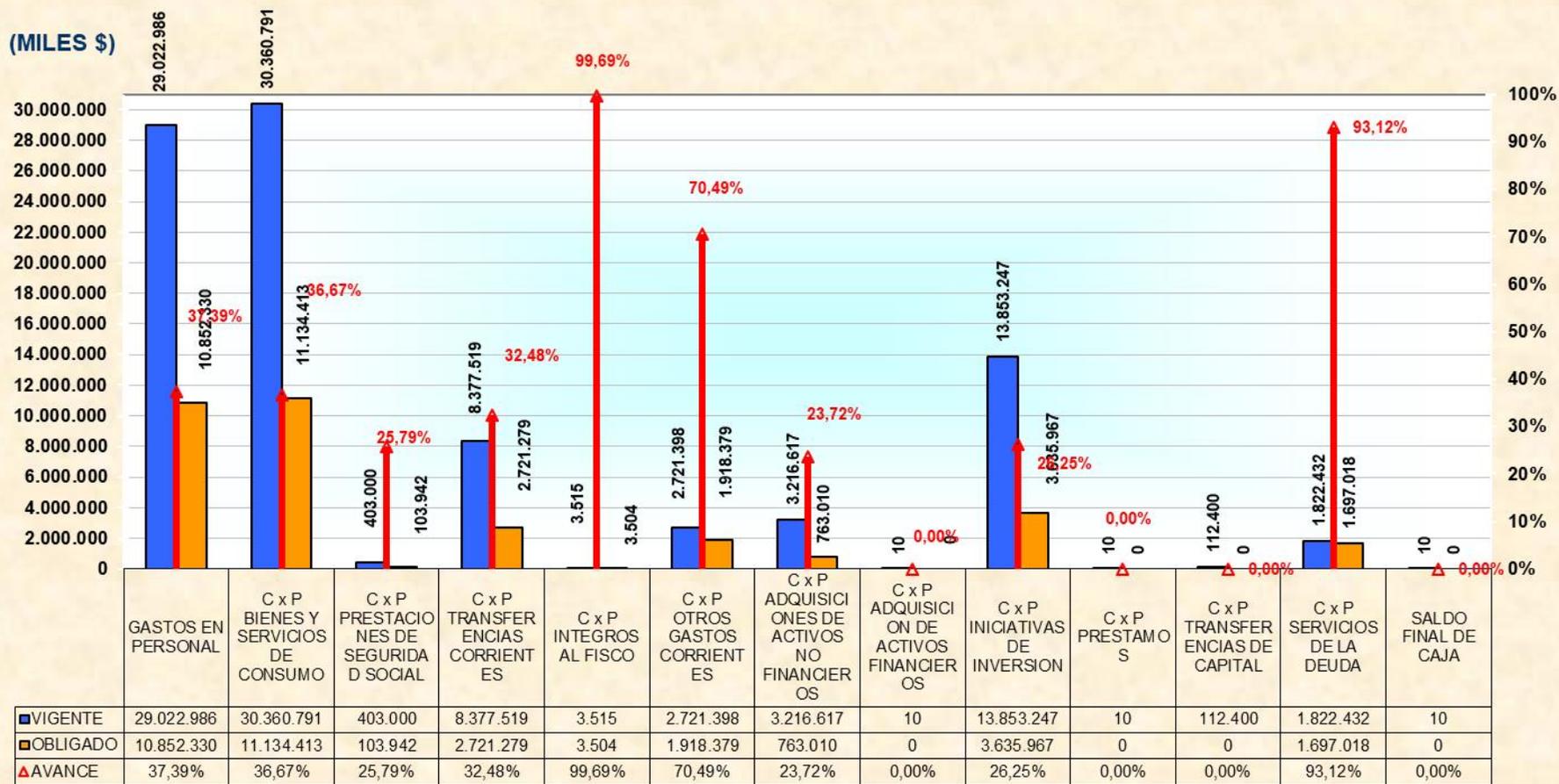
- 15 SALDO INICIAL DE CAJA: Recursos provenientes del saldo final de caja del ejercicio anterior por M\$ 29.925.692, que de acuerdo el Dictamen N° 13.807/80, esta cuenta solo se formula para efectos presupuestarios, ya que no procede su contabilización en el subsistema de ejecución presupuestaria, como obligación, obligación devengada y pago.

I.M.A. GASTOS CONSOLIDADOS DEL MUNICIPIO AL 31 DE MARZO DEL 2024

SUB	ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	OBLIGADO	SALDO	% TOTAL GASTOS PPTO.	AVANCE
21		<i>GASTOS EN PERSONAL</i>	26.687.733.000	29.022.986.000	10.852.329.918	18.170.656.082	32,29%	37,39%
	01	PERSONAL DE PLANTA	13.380.921.000	13.398.965.000	2.233.783.925	11.165.181.075	14,91%	16,67%
	02	PERSONAL A CONTRATA	5.352.368.000	6.653.361.000	1.751.645.447	4.901.715.553	7,40%	26,33%
	03	OTRAS REMUNERACIONES	2.100.020.000	2.207.841.000	971.977.095	1.235.863.905	2,46%	44,02%
	04	OTROS GASTOS EN PERSONAL	5.854.424.000	6.762.819.000	5.894.923.451	867.895.549	7,52%	87,17%
22		<i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i>	22.574.268.000	30.360.791.000	11.134.412.603	19.226.378.397	33,77%	36,67%
	01	ALIMENTOS Y BEBIDAS	102.600.000	407.509.000	56.053.833	351.455.167	0,45%	13,76%
	02	TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO	277.080.000	408.490.000	200.920.163	207.569.837	0,45%	49,19%
	03	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	823.800.000	900.136.000	60.623.210	839.512.790	1,00%	6,73%
	04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	1.669.340.000	2.134.067.000	693.500.237	1.440.566.763	2,37%	32,50%
	05	SERVICIOS BASICOS	2.825.820.000	2.848.015.000	720.405.279	2.127.609.721	3,17%	25,29%
	06	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	213.150.000	856.883.000	203.348.106	653.534.894	0,95%	23,73%
	07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	490.450.000	572.839.000	113.683.198	459.155.802	0,64%	19,85%
	08	SERVICIO GENERALES	13.507.828.000	18.425.402.000	7.595.405.700	10.829.996.300	20,50%	41,22%
	09	ARRIENDOS	1.627.200.000	2.405.327.000	1.066.433.367	1.338.893.633	2,68%	44,34%
	10	SERVICIOS FINANCIEROS Y DE SEGUROS	10.000.000	10.000.000	989.300	9.010.700	0,01%	9,89%
	11	SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES	499.000.000	762.380.000	179.652.093	582.727.907	0,85%	23,56%
	12	OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	528.000.000	629.743.000	243.398.117	386.344.883	0,70%	38,65%
23		<i>C x P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL</i>	403.000.000	403.000.000	103.941.564	299.058.436	0,45%	25,79%
	01	PRESTACIONES PREVISIONALES	143.000.000	143.000.000	390.220	142.609.780	0,16%	0,27%
	03	PRESTACIONES SOCIALES DEL EMPLEADOR	260.000.000	260.000.000	103.551.344	156.448.656	0,29%	39,83%
24		<i>C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>	7.386.973.000	8.377.519.000	2.721.278.964	5.656.240.036	9,32%	32,48%
	01	AL SECTOR PRIVADO	2.322.120.000	3.262.666.000	1.220.859.567	2.041.806.433	3,63%	37,42%
	03	A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	5.064.853.000	5.114.853.000	1.500.419.397	3.614.433.603	5,69%	29,33%
25		<i>C x P INTEGROS AL FISCO</i>	10.000	3.515.000	3.504.068	10.932	0,00%	99,69%
	01	IMPUESTOS	0	0	0	0	0,00%	N/A
	99	OTROS INTEGROS AL FISCO	10.000	3.515.000	3.504.068	10.932	0,00%	99,69%

26	<i>C x P OTROS GASTOS CORRIENTES</i>	390.000.000	2.721.398.000	1.918.378.991	803.019.009	3,03%	70,49%
01	DEVOLUCIONES	10.000.000	855.000.000	553.158.011	301.841.989	0,95%	64,70%
02	COMPENSACIONES POR DAÑOS A TERCEROS Y/O A LA PROPIEDAD	350.000.000	1.836.398.000	1.361.359.330	475.038.670	2,04%	74,13%
04	APLICACIÓN FONDOS DE TERCEROS	30.000.000	30.000.000	3.861.650	26.138.350	0,03%	12,87%
29	<i>C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i>	800.000.000	3.216.617.000	763.010.132	2.453.606.868	3,58%	23,72%
03	VEHICULOS	200.000.000	675.200.000	27.530.939	647.669.061	0,75%	4,08%
04	MOBILIARIO Y OTROS	125.000.000	733.118.000	107.335.525	625.782.475	0,82%	14,64%
05	MAQUINAS Y EQUIPOS	224.990.000	768.155.000	163.317.208	604.837.792	0,85%	21,26%
06	EQUIPOS INFORMATICOS	80.000.000	659.981.000	141.414.644	518.566.356	0,73%	21,43%
07	PROGRAMAS INFORMATICOS	170.000.000	380.153.000	323.411.816	56.741.184	0,42%	85,07%
99	OTROS ACTIVOS NO FINANCIEROS	10.000	10.000	0	10.000	0,00%	0,00%
30	<i>C x P ADQUISICION DE ACTIVOS FINANCIEROS</i>	10.000	10.000	0	10.000	0,00%	0,00%
01	COMPRA DE TITULOS Y VALORES	10.000	10.000	0	10.000	0,00%	0,00%
31	<i>C x P INICIATIVAS DE INVERSION</i>	2.750.010.000	13.853.247.000	3.635.967.293	10.217.279.707	15,41%	26,25%
01	ESTUDIOS BASICOS	0	0	0	0	0,00%	N/A
02	PROYECTOS	2.750.010.000	13.853.247.000	3.635.967.293	10.217.279.707	15,41%	26,25%
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>	104.000.000	112.400.000	0	112.400.000	0,13%	0,00%
01	AL SECTOR PRIVADO	0	0	0	0	0,00%	N/A
03	A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	104.000.000	112.400.000	0	112.400.000	0,13%	0,00%
34	<i>C x P SERVICIOS DE LA DEUDA</i>	500.000.000	1.822.432.000	1.697.018.368	125.413.632	2,03%	93,12%
07	DEUDA FLOTANTE	500.000.000	1.822.432.000	1.697.018.368	125.413.632	2,03%	93,12%
35	<i>SALDO FINAL DE CAJA</i>	10.000	10.000	0	10.000	0,00%	0,00%
TOTALES \$		61.596.024.000	89.893.935.000	32.829.841.901	57.064.093.099	100,00%	36,52%

I.M.A. GASTOS CONSOLIDADOS AL 31 DE MARZO DEL 2024

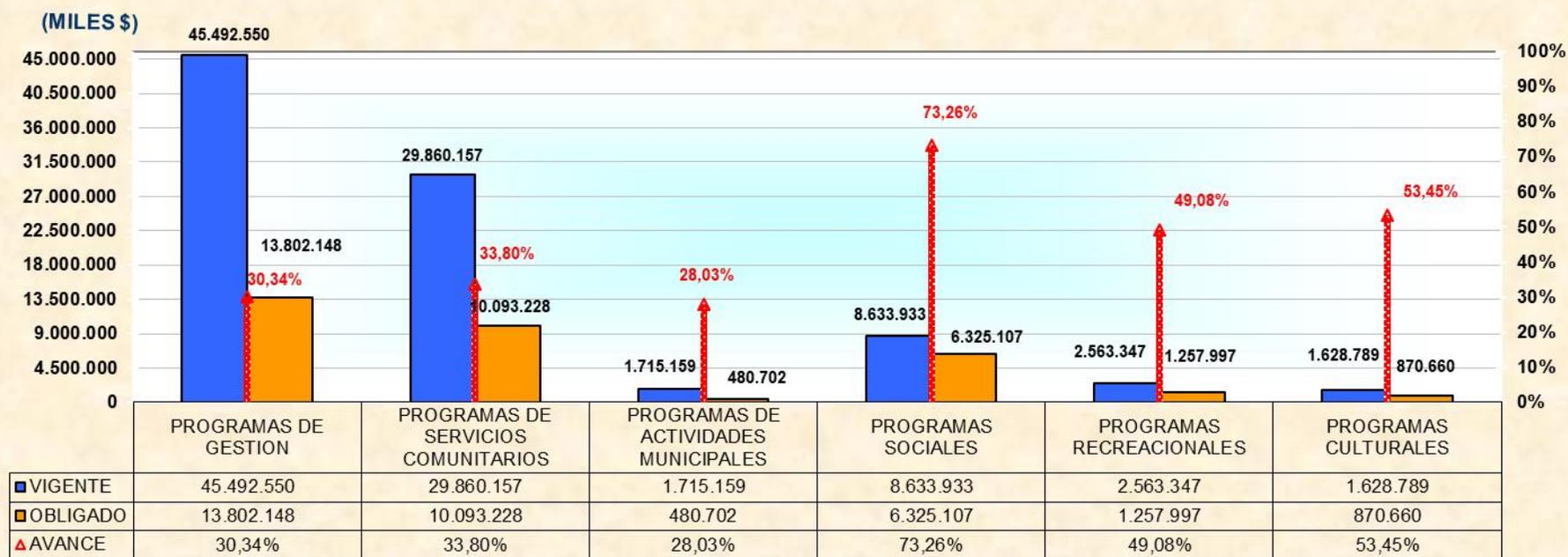


SUBTITULOS

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS CONSOLIDADOS DEL MUNICIPIO AL 31 DE MARZO DEL 2024

N°	NOMBRE DE PROGRAMA	INICIAL	VIGENTE	OBLIGADO	SALDO	% TOTAL GASTOS PPTO.	AVANCE
1	PROGRAMAS DE GESTION	35.537.103.000	45.492.550.000	13.802.148.474	31.690.401.526	50,61%	30,34%
2	PROGRAMAS DE SERVICIOS COMUNITARIOS	16.067.535.000	29.860.157.000	10.093.228.017	19.766.928.983	33,22%	33,80%
3	PROGRAMAS DE ACTIVIDADES MUNICIPALES	1.316.259.000	1.715.159.000	480.701.520	1.234.457.480	1,91%	28,03%
4	PROGRAMAS SOCIALES	7.066.868.000	8.633.933.000	6.325.106.816	2.308.826.184	9,60%	73,26%
5	PROGRAMAS RECREACIONALES	883.586.000	2.563.347.000	1.257.997.109	1.305.349.891	2,85%	49,08%
6	PROGRAMAS CULTURALES	724.673.000	1.628.789.000	870.659.965	758.129.035	1,81%	53,45%
	TOTAL GASTOS MUNICIPALES	61.596.024.000	89.893.935.000	32.829.841.901	57.064.093.099	100,00%	36,52%

I.M.A. GASTOS RESUMEN PROGRAMAS AL 31 DE MARZO DEL 2024



DISTRIBUCION SEGÚN PROGRAMAS MUNICIPALES

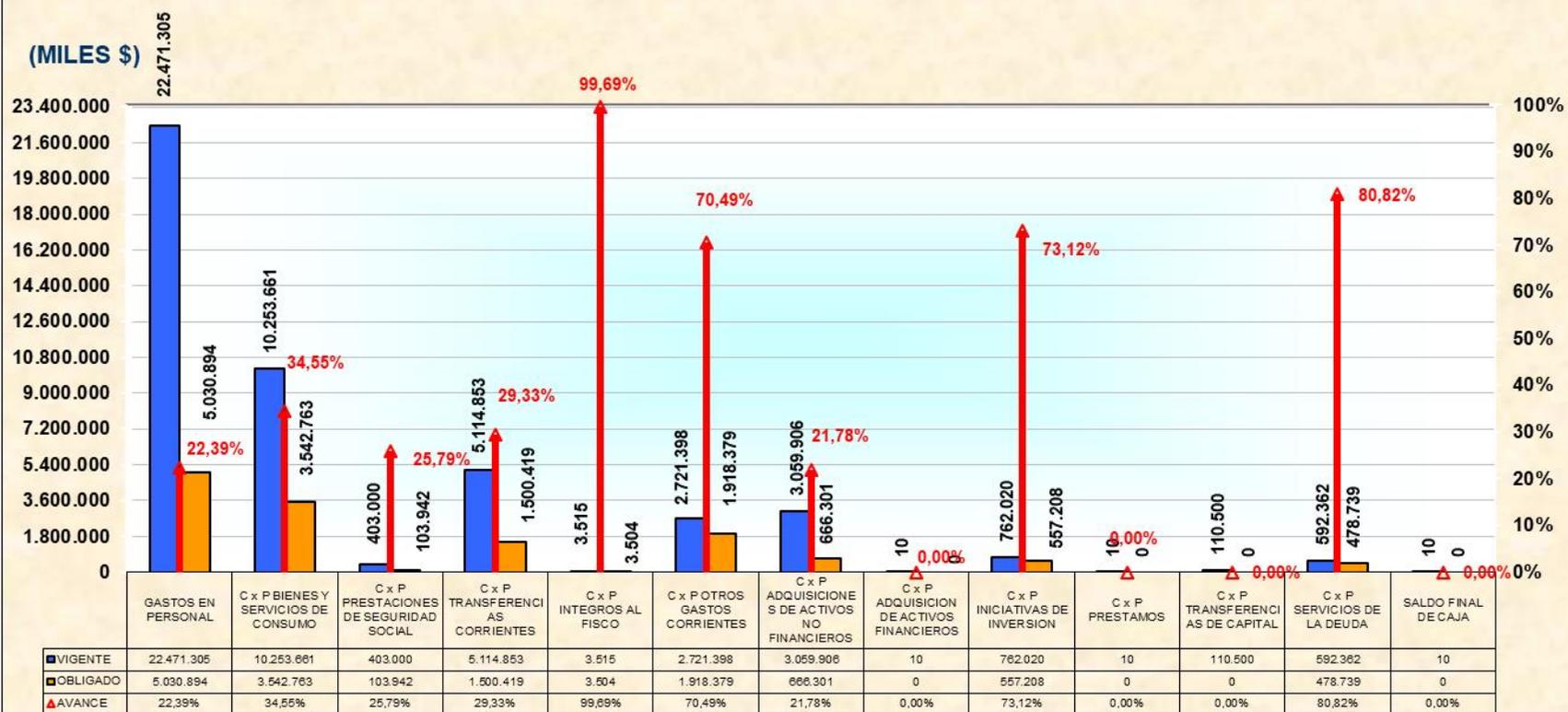
I.M.A. GASTOS PROGRAMAS DE GESTION INTERNA MUNICIPAL AL 31 DE MARZO DEL 2024

SUB	ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	OBLIGADO	SALDO	% TOTAL GASTOS PPTO.	AVANCE
21		<i>GASTOS EN PERSONAL</i>	21.025.309.000	22.471.305.000	5.030.893.586	17.440.411.414	49,40%	22,39%
	01	PERSONAL DE PLANTA	13.380.921.000	13.398.965.000	2.233.783.925	11.165.181.075	29,45%	16,67%
	02	PERSONAL A CONTRATA	5.352.368.000	6.653.361.000	1.751.645.447	4.901.715.553	14,63%	26,33%
	03	OTRAS REMUNERACIONES	2.100.020.000	2.207.841.000	971.977.095	1.235.863.905	4,85%	44,02%
	04	OTROS GASTOS EN PERSONAL	192.000.000	211.138.000	73.487.119	137.650.881	0,46%	34,81%
22		<i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i>	7.278.890.000	10.253.661.000	3.542.763.171	6.710.897.829	22,54%	34,55%
	01	ALIMENTOS Y BEBIDAS	0	2.000.000	1.881.295	118.705	0,00%	94,06%
	02	TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO	155.100.000	322.558.000	164.243.353	158.314.647	0,71%	50,92%
	03	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	823.800.000	900.136.000	60.623.210	839.512.790	1,98%	6,73%
	04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	1.500.840.000	1.484.683.000	431.563.649	1.053.119.351	3,26%	29,07%
	05	SERVICIOS BASICOS	731.820.000	742.919.000	191.474.049	551.444.951	1,63%	25,77%
	06	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	213.150.000	792.883.000	203.348.106	589.534.894	1,74%	25,65%
	07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	394.520.000	413.817.000	47.768.884	366.048.116	0,91%	11,54%
	08	SERVICIO GENERALES	1.089.260.000	2.230.351.000	1.110.183.257	1.120.167.743	4,90%	49,78%
	09	ARRIENDOS	1.521.400.000	2.259.502.000	1.030.451.483	1.229.050.517	4,97%	45,61%
	10	SERVICIOS FINANCIEROS Y DE SEGUROS	10.000.000	10.000.000	989.300	9.010.700	0,02%	9,89%
	11	SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES	499.000.000	649.817.000	75.909.133	573.907.867	1,43%	11,68%
	12	OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	340.000.000	444.995.000	224.327.452	220.667.548	0,98%	50,41%
23		<i>C x P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL</i>	403.000.000	403.000.000	103.941.564	299.058.436	0,89%	25,79%
	01	PRESTACIONES PREVISIONALES	143.000.000	143.000.000	390.220	142.609.780	0,31%	0,27%
	03	PRESTACIONES SOCIALES DEL EMPLEADOR	260.000.000	260.000.000	103.551.344	156.448.656	0,57%	39,83%
24		<i>C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>	5.064.853.000	5.114.853.000	1.500.419.397	3.614.433.603	11,24%	29,33%
	01	AL SECTOR PRIVADO	0	0	0	0	0,00%	N/A
	03	A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	5.064.853.000	5.114.853.000	1.500.419.397	3.614.433.603	11,24%	29,33%

25	<i>C x P INTEGROS AL FISCO</i>	10.000	3.515.000	3.504.068	10.932	0,01%	99,69%
01	IMPUESTOS	0	0	0	0	0,00%	N/A
99	OTROS INTEGROS AL FISCO	10.000	3.515.000	3.504.068	10.932	0,01%	99,69%
26	<i>C x P OTROS GASTOS CORRIENTES</i>	390.000.000	2.721.398.000	1.918.378.991	803.019.009	5,98%	70,49%
01	DEVOLUCIONES	10.000.000	855.000.000	553.158.011	301.841.989	1,88%	64,70%
02	COMPENSACIONES POR DAÑOS A TERCEROS Y/O A LA PROPIEDAD	350.000.000	1.836.398.000	1.361.359.330	475.038.670	4,04%	74,13%
04	APLICACIÓN FONDOS DE TERCEROS	30.000.000	30.000.000	3.861.650	26.138.350	0,07%	12,87%
29	<i>C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i>	800.000.000	3.059.906.000	666.300.629	2.393.605.371	6,73%	21,78%
02	EDIFICIOS	0	0	0	0	0,00%	N/A
03	VEHICULOS	200.000.000	675.200.000	27.530.939	647.669.061	1,48%	4,08%
04	MOBILIARIO Y OTROS	125.000.000	686.499.000	60.717.870	625.781.130	1,51%	8,84%
05	MAQUINAS Y EQUIPOS	224.990.000	658.063.000	113.225.360	544.837.640	1,45%	17,21%
06	EQUIPOS INFORMATICOS	80.000.000	659.981.000	141.414.644	518.566.356	1,45%	21,43%
07	PROGRAMAS INFORMATICOS	170.000.000	380.153.000	323.411.816	56.741.184	0,84%	85,07%
99	OTROS ACTIVOS FINANCIEROS	10.000	10.000	0	10.000	0,00%	0,00%
30	<i>C x P ADQUISICION DE ACTIVOS FINANCIEROS</i>	10.000	10.000	0	10.000	0,00%	0,00%
01	COMPRA DE TITULOS Y VALORES	10.000	10.000	0	10.000	0,00%	0,00%
31	<i>C x P INICIATIVAS DE INVERSION</i>	0	762.020.000	557.207.909	204.812.091	1,68%	73,12%
01	ESTUDIOS BASICOS	0	0	0	0	0,00%	N/A
02	PROYECTOS	0	762.020.000	557.207.909	204.812.091	1,68%	73,12%
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>	104.000.000	110.500.000	0	110.500.000	0,24%	0,00%
01	AL SECTOR PRIVADO	0	0	0	0	0,00%	N/A
03	A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	104.000.000	110.500.000	0	110.500.000	0,24%	0,00%
34	<i>C x P SERVICIOS DE LA DEUDA</i>	471.011.000	592.362.000	478.739.159	113.622.841	1,30%	80,82%
07	DEUDA FLOTANTE	471.011.000	592.362.000	478.739.159	113.622.841	1,30%	80,82%

35	SALDO FINAL DE CAJA	10.000	10.000	0	10.000	0,00%	0,00%
TOTALES \$		35.537.103.000	45.492.550.000	13.802.148.474	31.690.401.526	100,00%	30,34%

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS GESTION INTERNA 31 DE MARZO DEL 2024



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\$5.030.894, lo que representa el 22,39% 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 16,67%. 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\$ 11.535.921 y un avance del 17,12%.

APORTES DEL EMPLEADOR: Esta asignación tuvo un avance de 36,85%, con obligaciones de M\$ 147.409 sobre lo presupuestado. La componen los aportes "Al Servicio de Bienestar" y "Otras Cotizaciones Previsionales".

ASIGNACIONES POR DESEMPEÑO: Esta cuenta tiene obligaciones durante este trimestre, por M\$ 1.717, contando con un presupuesto de M\$ 1.000.000, lo cual representa un porcentaje de 0,17%.

REMUNERACIONES VARIABLES: Con un avance del 40,78%, con una obligación durante el trimestre de M\$ 109.312. Está compuesta por los trabajos extraordinarios cuyo presupuesto es de M\$ 200.000 y obligación por M\$ 85.686 lo que representa un 42,84%, el ítem "Comisiones de Servicios en el país" durante este trimestre se obligó por M\$ 17.135 con un avance del 33,24% de lo presupuestado, "Comisiones de Servicio en el Exterior" con un avance del 39,36%, "Aguinaldo y Bonos" con un presupuesto de M\$ 195.000 y sin movimiento durante el presente trimestre.

02 PERSONAL A CONTRATA: Corresponde a la imputación correspondiente al personal de la planta a Contrata. Esta asignación tuvo durante el trimestre una obligación por M\$ 1.751.645 con un avance del total presupuestado del 26,33%. 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 26,62% con una obligación del M\$ 1.533.540.

APORTES DEL EMPLEADOR: Esta sub asignación tuvo un avance del 46,79% del monto total presupuestado, obligándose en el período M\$131.022.

ASIGNACIONES POR DESEMPEÑO: De los M\$ 350.000 presupuestados, tuvo movimiento por la suma de M\$ 15 durante este trimestre, que representa un 0%.

REMUNERACIONES VARIABLES: Refleja con avance del 68,56% de lo presupuestado, con una obligación durante el período de M\$ 87.069.

AGUINALDOS Y BONOS: Cuenta que al término del presente trimestre no tiene movimiento. El total anual presupuestado es de M\$ 135.000.

- 03 **OTRAS REMUNERACIONES:** Corresponden a los Honorarios a Suma Alzada, asimilados a grado y remuneraciones de los funcionarios regidos por el Código del Trabajo. Esta asignación tiene un presupuesto total de M\$ 2.207.841, de los cuales durante el trimestre se obligaron M\$ 971.977, con un avance del 44,02%. 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\$ 511.691, durante el trimestre tuvo un avance del 86,71% con una obligación de M\$ 443.712.

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\$ 450.869 cuyo avance es de 29,82%. Cabe hacer presente que la cuenta del personal "Médicos Gabinete Psicotécnico" presenta un avance del 27,32% con un monto de M\$ 27.324, la cuenta "Inspectores Playa Turismo" no presenta movimiento durante este trimestre, la cuenta "Salvavidas" presenta un avance del 85,20% con un monto de M\$63.051, la cuenta "Otras" presenta un avance del 44,43% con un monto de M\$77.663, y la cuenta "Remuneraciones y bonificaciones código del trabajo Educación" presenta un avance de un 27,51% de lo presupuestado por M\$ 940.099.

- 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\$ 211.138, al trimestre tuvo una obligación de M\$ 73.487, con un avance del 34,81%. En esta partida se encuentra el ítem "Dieta a Concejales" con presupuesto de M\$ 73.487, una obligación de M\$ 211.138 y un avance de 34,81%, "Gastos por Comisiones" con presupuesto de M\$ 54.512, una obligación de M\$ 30.221 y un avance de 55,44%, "Otros Gastos (Inscripción y otros)" con un presupuesto de M\$24.626, una obligación de M\$ 8.009 y un avance del 32,52%.

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 Marzo del 2024 el tope máximo para gasto en personal es de M\$ 22.667.800, el cual comparado con el gasto presupuestado del Subtítulo 21 depurado arrojó un porcentaje de 34,54% 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 49,66%, 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 año 2023, representó a un 7,97%, por sobre el límite legal, lo que fue informado a la autoridad edilicia mediante nuestro Ord. N° 1009 de fecha 22/11/2023.

- c) 10% Personal a Honorarios. El artículo 13º de la Ley 19.280, que modifica la Ley 18.695, establece que las normas que cada municipalidad destine anualmente al pago de honorarios, no podrán exceder el 10% del gasto contemplado en el presupuesto municipal por concepto de remuneraciones de su personal a planta, al 31 de Marzo del 2024 el porcentaje es de un 3,82%.

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 34,56% de lo presupuestado. Este subtítulo se encuentra compuesto por:

- 01 ALIMENTOS Y BEBIDAS: Ítem de gastos con avance del 94,06% durante el trimestre, con un monto obligado de M\$ 1.881.
- 02 TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO: Ítem de gastos con avance del 50,92% durante el trimestre, con un monto obligado de M\$ 164.243.
- 03 COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES: Con un avance del 6,73% del total presupuestado y una obligación de M\$ 60.623.
- 04 MATERIALES DE USO O CONSUMO: Ítem de gastos con avance del 29,07% durante el trimestre, con un monto obligado de M\$ 431.564.

- 05 SERVICIOS BASICOS: Corresponden a los consumos básicos como luz, agua, teléfono, gas, correo, celulares, Internet, etc., esta partida tuvo un avance del 25,77% del total presupuestado, con un monto obligado de M\$ 191.474.
- 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\$ 203.348.
- 07 PUBLICIDAD Y DIFUSION: Contempla los servicios de publicación y publicidad televisivo, radial y escrito, de impresión, esta partida tuvo un avance del 11,54%, con una obligación de M\$ 47.769.
- 08 SERVICIOS GENERALES: Esta partida tuvo un avance del 49,78%, con una obligación de M\$ 1.110.183. Dentro de esta partida se incorporan los gastos por concepto de "Servicios de Aseo" con una obligación de M\$21.426.
- Además, se incluyen los gastos por concepto de Servicios de Vigilancia (975,30%), Pasaje, Fletes y Bodegajes (17,11%), Salas cunas y/o Jardines Infantiles (33,40%), Servicios de Pago y Cobranza (0%), Servicio de Suscripción y Similares (0%), Servicios de Producción y Desarrollo de Eventos (4,08%), Otros (47,91%).
- 09 ARRIENDOS: Comprende los gastos por concepto de arriendo de inmuebles donde destacan: Edificio Sangra y San Martín de DAF, Edificio Ex-PDI, Centro Comercial Colón, Gastos comunes, y otros arriendos de diversas dependencias municipales. Esta partida tuvo un avance durante el trimestre del 45,61%, con una obligación de M\$ 1.030.451. Se observa que entre las asignaciones de mayor avance se encuentran "Arriendo de Edificios" con 71,76% y que corresponden a una obligación de M\$711.983, "Arriendo de Vehículos" con un monto presupuestado de M\$286 y sin movimiento durante este trimestre.
- 10 SERVICIOS FINANCIEROS Y DE SEGUROS: Corresponde a los gastos por contratación de primas y pólizas de seguros. Tiene un presupuesto de M\$ 10.000 y una obligación de M\$ 989.
- 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 11,68% y una obligación de M\$ 75.909.
- 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 50,41% con una obligación de M\$ 224.327.

- 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 25,79% y una obligación de M\$ 103.942.

Dentro de este subtítulo los desahucios e indemnizaciones, tiene una obligación por M\$ 390 y avance de 0,27%, y las Prestaciones Sociales del Empleador una obligación por M\$ 103.551 y un avance del 39,83%.

- 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 29,33%, con una obligación de M\$1.500.419.

TRANSFERENCIAS A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS: El 29,33% de avance registrado equivalente a M\$ 1.500.419, representan diferentes montos de Aportes, tales como:

ENTIDAD PUBLICA	MONTO PRESUPUESTADO	AVANCE
* A los Servicios de Salud	33.815.000	14,31%
* A las Asociaciones	50.000.000	37,85%
* Al Fondo Común Municipal – P.C.V.	3.476.641.000	7,32%
* Al Fondo Común Municipal – Multas	105.000.000	4,45%
* A Otras Municipalidades	277.010.000	34,28%
* A Servicios Incorporados a su Gestión	1.172.387.000	95,74%

- 25 **CUENTAS POR PAGAR ÍNTEGROS AL FISCO:** Esta partida tiene un monto presupuestado de M\$ 3.515, durante el trimestre tuvo un avance de M\$3.504, o sea un 99,69% del presupuesto.

- 26 **CUENTAS POR PAGAR OTROS GASTOS CORRIENTES:** Partida que en total presenta un avance del 70,49% con avance de M\$ 1.918.379. 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 64,70% y un monto presupuestado de M\$ 855.000.

COMPENSACIONES POR DAÑOS A TERCEROS Y/O A LA PROPIEDAD: partida con un presupuesto de M\$ 1.836.398, en el trimestre tuvo un avance del 74,13%.

APLICACIÓN FONDOS DE TERCEROS: Esta partida mantiene un presupuesto vigente de M\$ 30.000, con un avance del 12,87%.

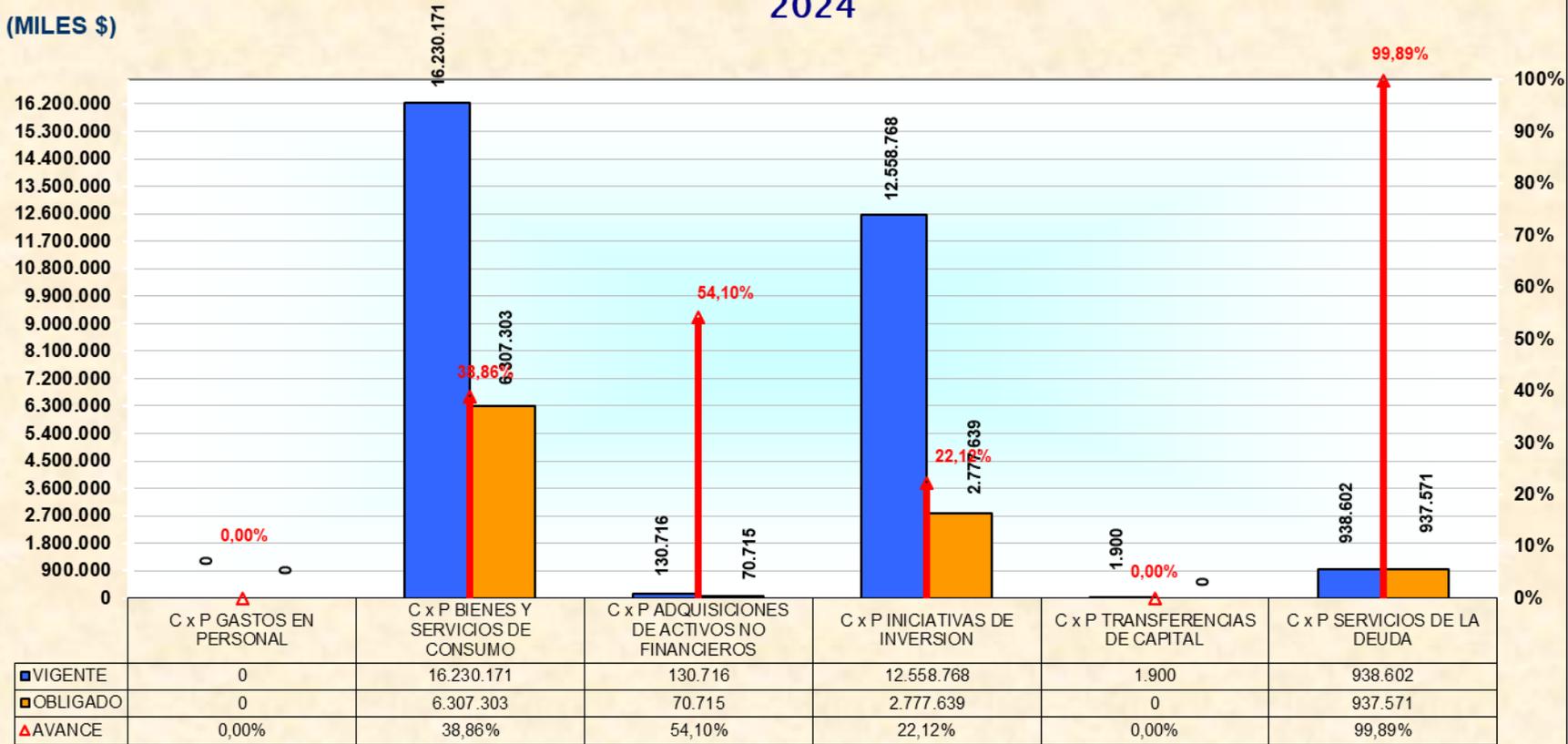
- 29 CUENTAS POR PAGAR ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS: Partida que comprende adquisiciones como terrenos, edificios, mobiliarios, equipos informáticos y programas informáticos. Esta partida en general, tuvo un avance del 21,78%, con una obligación de M\$666.301.
- 30 CUENTAS POR PAGAR ADQUISICION DE ACTIVOS FINANCIEROS: Esta partida se inició con un presupuesto de M\$ 10, está compuesta por "Compra de Títulos y Valores" (Depósitos a Plazo), sin embargo, durante el presente trimestre no tuvo movimiento.
- 31 CUENTAS POR PAGAR INICIATIVAS DE INVERSION: Corresponde a los gastos por concepto de estudios básicos, proyectos y programas de inversión. Esta partida tuvo un avance del 73,12%, con un presupuesto vigente de M\$ 762.020.
- PROYECTOS: Con un avance del 73,12%. Ítem que comprende "Consultorías" con un 99,99%, y obligación de M\$ 15.336.
- OBRAS CIVILES: Tiene un presupuesto para el año de M\$ 746.683 y un avance de M\$ 541.872, representando un 72,57%
- 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\$ 110.500, y sin avance durante este trimestre.
- 34 CUENTAS POR PAGAR SERVICIO DE LA DEUDA: Comprende los gastos por concepto de las deudas flotantes, entre las que figuran las "Deudas Exigibles" del subtítulo 21, 22, 26, 29, 31 y 33. Esta partida tiene un presupuesto de M\$ 592.362, de los cuales se obligó el 80,82% de lo presupuestado.
- 35 SALDO FINAL DE CAJA: Cuenta que al término del trimestre tiene presupuesto vigente de M\$ 10. Al igual que el saldo inicial de caja, de acuerdo al dictamen 13807/80, esta cuenta se utiliza para efectos presupuestarios, ya que no procede su contabilización de ejecución presupuestaria como obligación, obligación devengada y pago.

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS DE SERVICIOS COMUNITARIOS AL 31 DE MARZO DEL 2024

SUB	ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	OBLIGADO	SALDO	% TOTAL GASTOS PPTO.	AVANCE
21		<i>C x P GASTOS EN PERSONAL</i>	0	0	0	0	0,00%	N/A
	03	OTRAS REMUNERACIONES	0	0	0	0	0,00%	N/A
	04	OTROS GASTOS EN PERSONAL	0	0	0	0	0,00%	N/A
22		<i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i>	13.317.525.000	16.230.171.000	6.307.302.817	9.922.868.183	54,35%	38,86%
	02	TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO	0	16.660.000	16.660.000	0	0,06%	100,00%
	04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	124.175.000	490.301.000	188.317.904	301.983.096	1,64%	38,41%
	05	SERVICIOS BASICOS	2.004.000.000	2.004.261.000	508.457.708	1.495.803.292	6,71%	25,37%
	06	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	0	64.000.000	0	64.000.000	0,21%	0,00%
	07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	0	0	0	0	0,00%	N/A
	08	SERVICIO GENERALES	11.189.350.000	13.645.452.000	5.584.371.005	8.061.080.995	45,70%	40,92%
	09	ARRIENDOS	0	9.497.000	9.496.200	800	0,03%	99,99%
29		<i>C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i>	0	130.716.000	70.715.155	60.000.845	0,44%	54,10%
	04	MOBILIARIOS Y OTROS	0	20.974.000	20.973.155	845	0,07%	100,00%
	05	MAQUINAS E EQUIPOS	0	109.742.000	49.742.000	60.000.000	0,37%	45,33%
31		<i>C x P INICIATIVAS DE INVERSION</i>	2.750.010.000	12.558.768.000	2.777.638.667	9.781.129.333	42,06%	22,12%
	01	ESTUDIOS BASICOS	0	0	0	0	0,00%	N/A
	02	PROYECTOS	2.750.010.000	12.558.768.000	2.777.638.667	9.781.129.333	42,06%	22,12%
33		<i>C x P TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</i>	0	1.900.000	0	1.900.000	0,01%	0,00%
	03	A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	0	1.900.000	0	1.900.000	0,01%	0,00%
34		<i>C x P SERVICIOS DE LA DEUDA</i>	0	938.602.000	937.571.378	1.030.622	3,14%	99,89%
	07	DEUDA FLOTANTE	0	938.602.000	937.571.378	1.030.622	3,14%	99,89%
TOTALES \$			16.067.535.000	29.860.157.000	10.093.228.017	19.766.928.983	100,00%	33,80%

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS SERVICIOS COMUNITARIOS 31 DE MARZO DEL 2024

(MILES \$)



SUBTITULOS

02 : GASTOS DE PROGRAMAS SERVICIOS COMUNITARIOS

SUB ITEM GASTOS

- 22 Cuentas por pagar bienes y servicios de consumo: Comprende los gastos por adquisiciones de bienes y servicios no personales, necesarios para el cumplimiento de las funciones y actividades comunitarias del municipio. Este subtítulo alcanzó a un 38,86% de lo presupuestado. Este subtítulo se encuentra compuesto por:
- 02 TEXTILES VESTUARIO Y CALZADO: Esta cuenta tiene asignado un presupuesto de M\$ 16.660, con un avance del 100% durante este período.
 - 04 MATERIALES DE USO O CONSUMO: Ítem de gastos con avance del 38,41% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$188.318.
 - 05 SERVICIOS BASICOS: Corresponden a los consumos básicos como luz, agua, teléfono, gas, correo, celulares, Internet, etc., esta partida tuvo un avance del 25,37% el total presupuestado, con un monto obligado de M\$508.458.
 - 06 MANTENIMIENTO Y REPARACIONES: Ítem de gastos sin avance durante el presente trimestre, con un monto presupuestado de M\$ 64.000.
 - 08 SERVICIOS GENERALES: Esta partida tuvo un avance del 40,92%, con una obligación de M\$ 5.584.371.

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\$ 4.113.960 y un avance del 74,29%. También se incluye la partida "Servicios de Mantenimiento de Jardines" con una obligación de \$ 1.255.541, que representa un avance del 18,65%.

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\$ 9.497 y un avance del 99,99%.
- 29 CUENTAS POR PAGAR ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANACIEROS: Esta partida tiene un monto presupuestado de M\$ 130.716, con un 54,10% de avance.
- 31 CUENTAS POR PAGAR INICIATIVAS DE INVERSION: Esta partida tiene un monto presupuestado de M\$ 12.558.768, durante el presente trimestre tuvo una obligación de M\$ 2.777.639 y un avance del 22,12%.

PROYECTOS: Que incluye "Consultorías", con avance del 19,56%, de lo presupuestado y una obligación de M\$ 88.930, "Obras Civiles" con avance de 22,21% y una obligación de M\$ 2.688.709. 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	12.558.768.000	2.777.638.667	22,12%
31.02	Proyectos	12.558.768.000	2.777.638.667	22,12%
31.02.002	Consultorías	454.577.000	88.929.943	19,56%
31.02.002.001	Consultorias	29.949.000	29.938.778	99,97%
31.02.002.014	Consultoría Estudio de Rediseño Parque Las Américas	24.501.000	10.001.165	40,82%
31.02.002.018	Consultoria Estadios de Calidad de Aire y Evaluación	3.990.000	3.990.000	100,00%
31.02.002.019	Consultoria Estadio de Medio Humano, del Estudio de	6.000.000	6.000.000	100,00%
31.02.002.022	Consultoría Estudio CESFAM Petruccelli	44.057.000	39.000.000	88,52%
31.02.002.023	PMU Estudio de Factibilidad de Alcantarillado Sector	60.000.000	0	0,00%
31.02.002.026	Consultoría plaza de bolsillo mercado central_Financ	36.080.000	0	0,00%
31.02.002.030	Consultoria Centro de tratamiento integral de residuos	250.000.000	0	0,00%
31.02.004	Obras Civiles	12.104.191.000	2.688.708.724	22,21%
31.02.004.063	Proy.Reparac.y Recuperac.Pileta Parque V.Mackena	400.000.000	0	0,00%
31.02.004.128	Proyecto Mejoramiento y Normalización Fortín Sotor	23.800.000	23.800.000	100,00%
31.02.004.194	Proy.Estudio, Fact., Diseño, Alcantarillado Sector All	21.948.000	15.480.000	70,53%
31.02.004.206	Proy.Activación y Habilitación Oficina de Barrios (PR	22.313.000	0	0,00%
31.02.004.209	Proyecto Mejoramiento de Barrios 2020, Barrios Las V	147.030.000	0	0,00%
31.02.004.220	Proy.Mejoramiento Paseo Peatonal Yungay	45.916.000	0	0,00%
31.02.004.226	Proy.PMU. Mejoram. Conjunto Habitacional Pucaran	70.387.000	0	0,00%
31.02.004.237	Proy.PRBIPE Centro de Innovación Social S.Marcos	11.700.000	11.699.573	100,00%
31.02.004.248	Proy.Const.Colectores Calles B.Arana, Pje.9 y Pje.Jul	1.000	1.000	100,00%
31.02.004.248.001	Proy.Const.Colectores Calles B.Arana, Pje.9 y Pje.J.B	1.000	1.000	100,00%
31.02.004.253	Proy.Rep.Postes dañados, Luis Beretta Porcel, Playa	59.671.000	59.670.253	100,00%
31.02.004.255	Proy. Cierre perimetral y mantención de cubiertas Tea	37.071.000	37.070.248	100,00%
31.02.004.257	Proy.Constr.Red Colect.Calle B.Arana, Psje 8 y Psje.C	12.210.000	0	0,00%
31.02.004.259	Proy.Plazoleta Cerrillos	63.360.000	0	0,00%
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%
31.02.004.264	Proy. Mej. Alumbrado Público Avenida Consistorial,	384.000	0	0,00%
31.02.004.265	Proy. Mej. Alumbrado Público Avenida Comandante	77.473.000	77.223.185	99,68%
31.02.004.266	Obras Extraordinarias Complejo Cardenal Raúl Silva H	350.770.000	771.985	0,22%
31.02.004.267	Proy. Obra de confianza barrio "Héroes de la Concep	47.280.000	3.979.969	8,42%
31.02.004.268	Proy. Mej. de S.S.H.H. de damas y varones estadio de	31.600.000	31.599.596	100,00%
31.02.004.270	Mejoramiento alumbrado público casco histórico Ari	272.210.000	239.725.500	88,07%
31.02.004.271	Mejoramiento de alumbrado público Avda. Tambo qu	308.430.000	308.429.213	100,00%
31.02.004.271.001	Mejoramiento de alumbrado público Avda. Tambo qu	231.713.000	231.713.000	100,00%
31.02.004.271.002	Mejoramiento de alumbrado público Avda. Tambo qu	76.717.000	76.716.213	100,00%
31.02.004.272	Mejoramiento de alumbrado público Avda. España la	40.954.000	40.580.511	99,09%
31.02.004.273	Mejoramiento multicancha Jerusalén.SUBDERE Reso	543.000	0	0,00%

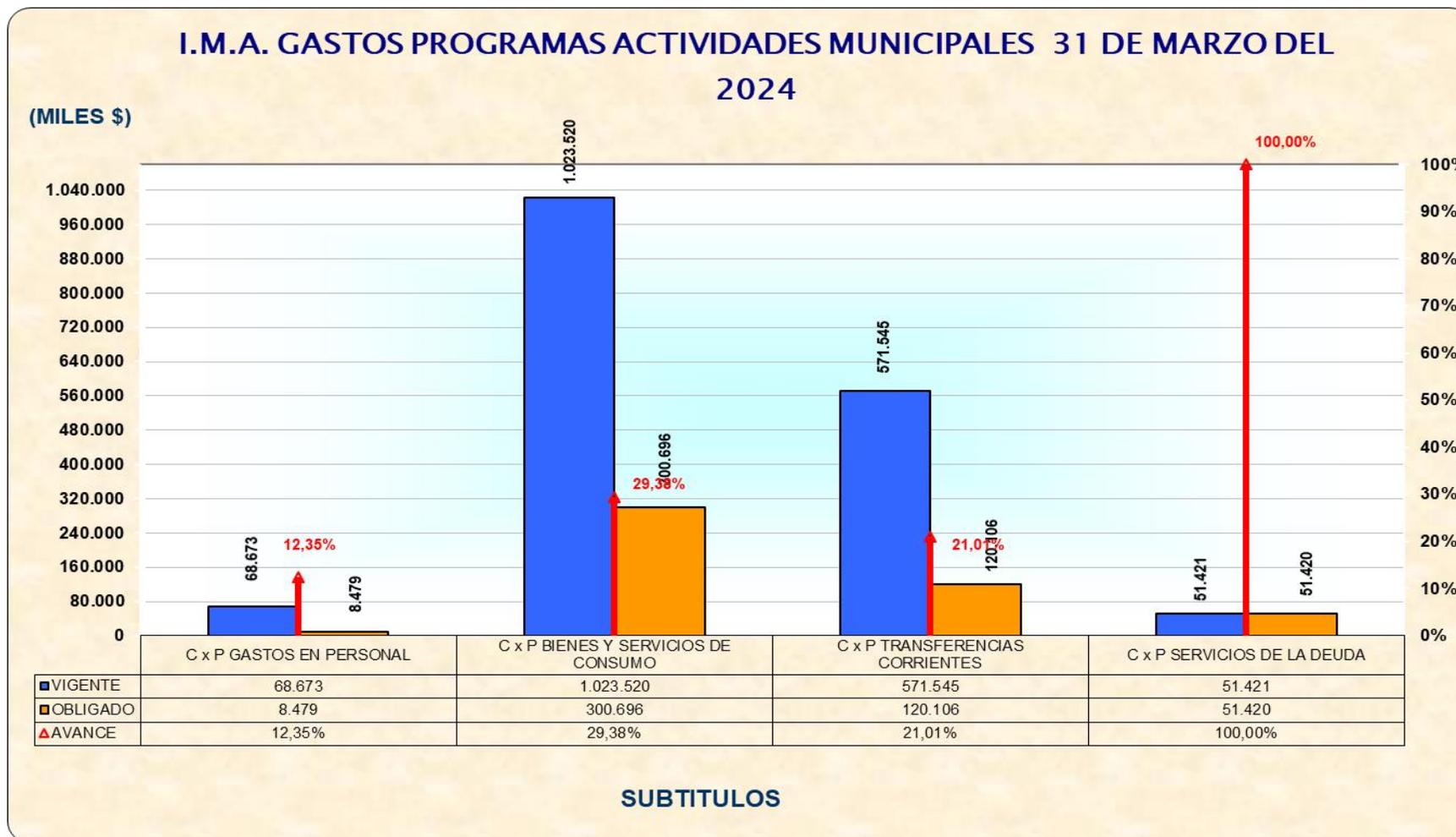
ITEM	CUENTA	PPTO. VIGENTE	DEVENGADO	% AVANCE
31.02.004.274	Mejoramiento y Rep. espacio público y luminaria mul	783.000	0	0,00%
31.02.004.275	Mejoramiento y Rep. Multicancha Santa Rosa.SUBD	24.952.000	24.860.766	99,63%
31.02.004.276	Mejoramiento plaza de los neumáticos.SUBDERE Res	50.028.000	49.585.945	99,12%
31.02.004.277	Mejoramiento y Rep. multicancha los Sauces, Pobl. C	932.000	922.250	98,95%
31.02.004.278	Mejoramiento y Rep. Plazoleta Cristina Arriet Iturra, A	74.933.000	74.809.621	99,84%
31.02.004.279	Rep. y Mejoramiento del entorno multicancha Juan P	297.000	0	0,00%
31.02.004.280	PMB Intalac.Alumbrado Publ.Ruta A-27 lado Norte,K	2.762.000	0	0,00%
31.02.004.281	PMB Construcción Red Colectores en calle J.A.Rios	108.187.000	108.103.629	99,92%
31.02.004.281.001	PMB Constr.red colectores calle J.A.Rios de Pje.Stgo	85.186.000	85.185.316	100,00%
31.02.004.281.002	PMB Constr.red colectores calle J.A.Rios de Pje.Stgo	23.001.000	22.918.313	99,64%
31.02.004.282	PMB Constr.Red Colectores en calle J.A.Rios desde I	262.668.000	0	0,00%
31.02.004.283	PMB Constr.Red Colectores en calle J.A.RÍOS,desde	243.595.000	0	0,00%
31.02.004.285	Proy.Habilitación sistema de televigilancia seguridad	186.807.000	186.690.353	99,94%
31.02.004.286	Proy.Mej.y recambio de muretes en espacios públic.	74.983.000	59.982.248	79,99%
31.02.004.286.001	Proy. mej. y recambio de muretes en espacios público	15.000.000	0	0,00%
31.02.004.286.002	Proy. mej. y recambio de muretes en espacios público	59.983.000	59.982.248	100,00%
31.02.004.291	PRBIPE Activación Gastronómica Cultural Inmuebles	34.526.000	0	0,00%
31.02.004.292	PRBIPE Concurso Arte y Muralismo Casco Histórico	43.590.000	0	0,00%
31.02.004.293	PRBIPE Fondo Concursable Revitalización Económic	112.500.000	0	0,00%
31.02.004.294	PRBIPE Fondo Concursable Casco Histórico Arica C	112.500.000	0	0,00%
31.02.004.295	PRBIPE Habilitación Mercado Costumbrista Primera	20.563.000	0	0,00%
31.02.004.296	PRBIPE Ludobarrio Cód.15101221802 financiamiento	19.189.000	0	0,00%
31.02.004.297	PRBIPE Okuplaza del Reciclaje Cód.15101221803	29.681.000	0	0,00%
31.02.004.298	PRBIPE Plan de Comunicaciones 2020 Cód.151012218	25.070.000	0	0,00%
31.02.004.301	Proy.PMU SPD-Ampliac.Sistema de Teleprotección C	74.899.000	74.851.000	99,94%
31.02.004.303	Proyecto normalización e instalacion red de incendio	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	25.000.000	0	0,00%
31.02.004.307	PMU Ampliacion de Camaras de Teleproteccion en a	74.892.000	0	0,00%
31.02.004.308	PRBIPE_Activacion Patio Colegio Integrado	77.136.000	0	0,00%
31.02.004.311	Proyecto "Construcción Plaza las Gredas"	258.592.000	0	0,00%
31.02.004.312	Proyecto "Sistema eléctrico plaza bolsillo, baños mer	30.161.000	0	0,00%
31.02.004.313	Proy.Mejoramiento Cesfam Dr. Remigio Sapunar Mar	41.480.000	41.477.748	99,99%
31.02.004.314	Proyecto "Construcción cierre perimetral plazoleta JJ	25.000.000	0	0,00%
31.02.004.315	Proyecto de Monopostes Inteligentes	37.809.000	0	0,00%
31.02.004.319	PRBIPE Ludobarrio Cód.15101221802 Financiamiento	7.000.000	0	0,00%
31.02.004.320	Proyecto Estadio de Playa Modular	450.074.000	0	0,00%
31.02.004.321	Proyecto paseo la Chimba	1.218.000.000	1.217.394.131	99,95%
31.02.004.325	Adquisición de módulos comerciales para el mercado	170.000.000	0	0,00%
31.02.004.326	Instalación adoquines casco historico	300.000.000	0	0,00%
31.02.004.327	Alumbrado Publico Villa Frontera	180.000.000	0	0,00%
31.02.004.328	Mejoramiento Estrella Morro de Arica	100.000.000	0	0,00%
31.02.004.329	Habilitacion Escalera acceso Escuela Esmeralda sect	150.000.000	0	0,00%
31.02.004.330	Mejoramiento Acceso sector Playa Chinchorro, esca	100.000.000	0	0,00%
31.02.004.331	Ampliación Area Verde, Mejoramiento Parque Center	250.000.000	0	0,00%
31.02.004.332	Mejoramiento Alumbrado Publico Av San Martin / C	500.000.000	0	0,00%
31.02.004.333	Sombreadero de espacios publicos deportivos comun	200.000.000	0	0,00%
31.02.004.334	Habilitacion espacio deportivo costero	200.000.000	0	0,00%
31.02.004.335	Proy.Plan de mejoramiento del Serv.de recolección y	110.000.000	0	0,00%
31.02.004.336	Proy.Cambio de reja cierre perimetral del Estadio C.Di	200.000.000	0	0,00%

ITEM	CUENTA	PPTO. VIGENTE	DEVENGADO	% AVANCE
31.02.004.337	Proy.Cambio techumbre,gimnasio deportivo Pedro Lagos	150.000.000	0	0,00%
31.02.004.338	Proy.Instalación cámaras de seguridad con postación en b	200.000.000	0	0,00%
31.02.004.339	Proy.Instalación Circuito cerrado en sector rural Valle de L	100.000.000	0	0,00%
31.02.004.340	Construcción Sede Vecinal Juan Pablo II	200.000.000	0	0,00%
31.02.004.341	Construcción Sede Vecinal Jhon Wall	190.000.000	0	0,00%
31.02.004.342	Proyecto Implementación y Reposición Juegos Infantiles c	500.000.000	0	0,00%
31.02.004.343	Pavimentación 21 de Mayo Etapa I	250.000.000	0	0,00%
31.02.004.344	Proyecto equipamiento de plazas,Arica	165.907.000	0	0,00%
31.02.004.345	Proyecto Recuperación de Plazas sector sur, comuna de A	300.000.000	0	0,00%
31.02.004.346	Proyecto Letrero Centro Cultural Junta de Adelanto	50.000.000	0	0,00%
31.02.004.347	Proyecto contenedores vertederos	50.000.000	0	0,00%
31.02.004.348	Proyecto Instalación alumbrado Público Iglesia de la Merc	40.000.000	0	0,00%
31.02.004.349	Pavimentación vías urbanas comuna de Arica	600.000.000	0	0,00%
31.02.004.350	Recuperación del espacio público en Parque Ibáñez, Arica	13.001.000	0	0,00%
31.02.004.351	Recuperación y Protección de Espacios públicos Pasaje Th	4.579.000	0	0,00%
31.02.004.352	PMU Instal.Alumbrado Publ.Playa Arenillas Negras.SUBD	153.898.000	0	0,00%
31.02.004.353	PMU Mejor.Espacio Urbano Parque Diego Portales,SUBD	154.000.000	0	0,00%
31.02.004.354	PMU Mejor.Espacio Publ.Terminal Agropecuario,SUBDEF	153.984.000	0	0,00%
31.02.004.355	Proy.PMU Mejoramiento Plazoleta Consistorial.SUBDERE	38.119.000	0	0,00%
31.02.004.356	Proy. cierre perimetral plazoleta JJ.VV. 71-4; Sueños y Espe	31.800.000	0	0,00%
31.02.004.998	Cuenta p/Distribución (Ingresos Ley de Casinos Nro.19.99	182.907.000	0	0,00%
31.02.004.999	CTA.P/DISTRIBUCION (Obras Civiles)	84.085.000	0	0,00%

- 33 Cuentas por pagar transferencia de capital: Con un presupuesto vigente de M\$ 1.900 y sin avance durante este trimestre. 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, 31, 33. Esta partida tiene una obligación de M\$ 937.571, reflejado en un avance del 99,89%.

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS DE ACTIVIDADES MUNICIPALES AL 31 DE MARZO DEL 2024

SUB	ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	OBLIGADO	SALDO	% TOTAL GASTOS PPTO.	AVANCE
21		<i>C x P GASTOS EN PERSONAL</i>	409.530.000	68.673.000	8.479.063	60.193.937	4,00%	12,35%
	04	OTROS GASTOS EN PERSONAL	409.530.000	68.673.000	8.479.063	60.193.937	4,00%	12,35%
22		<i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i>	651.609.000	1.023.520.000	300.696.323	722.823.677	59,67%	29,38%
	01	ALIMENTOS Y BEBIDAS	37.581.000	196.170.000	36.561.030	159.608.970	11,44%	18,64%
	02	TEXTILES, VESTUARIOS Y CALZADOS	121.980.000	43.884.000	2.838.085	41.045.915	2,56%	6,47%
	04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	0	26.743.000	24.867.699	1.875.301	1,56%	92,99%
	07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	47.965.000	15.802.000	0	15.802.000	0,92%	0,00%
	08	SERVICIO GENERALES	158.283.000	582.880.000	225.899.509	356.980.491	33,98%	38,76%
	09	ARRIENDOS	105.800.000	17.307.000	10.000.000	7.307.000	1,01%	57,78%
	12	OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	180.000.000	140.734.000	530.000	140.204.000	8,21%	0,38%
24		<i>C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>	255.120.000	571.545.000	120.105.934	451.439.066	33,32%	21,01%
	01	AL SECTOR PRIVADO	255.120.000	571.545.000	120.105.934	451.439.066	33,32%	21,01%
34		<i>C x P SERVICIOS DE LA DEUDA</i>	0	51.421.000	51.420.200	800	3,00%	100,00%
	07	DEUDA FLOTANTE	0	51.421.000	51.420.200	800	3,00%	100,00%
TOTALES \$			1.316.259.000	1.715.159.000	480.701.520	1.234.457.480	100,00%	28,03%



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\$8.479, lo que representa el 12,35% 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 29,38% 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 18,64%, con una obligación de M\$36.561.

02 TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO: Ítem de gastos con avance de un 6,47% durante el presente trimestre, mantiene un presupuesto de M\$ 43.884.

04 MATERIALES DE USO O CONSUMO: Ítem de gastos con avance del 92,99% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$24.868.

07 PUBLICIDAD Y DIFUSION: Contempla los servicios de publicación y publicidad televisivo, radial y escrito, de impresión. Esta partida tiene un presupuesto de M\$ 15.802 y no tuvo un avance durante el trimestre.

08 SERVICIOS GENERALES: Esta partida tuvo un avance del 38,76%, con un presupuesto de M\$ 582.880.

Dentro de esta partida se incorporan los gastos por concepto de "Servicios de Producción y Eventos", con un presupuesto de M\$278.519 y movimiento durante el presente trimestre de un 56,14%, y "Otros Servicios Generales" con una obligación de M\$ 69.553, equivalente al 23,62% del presupuesto.

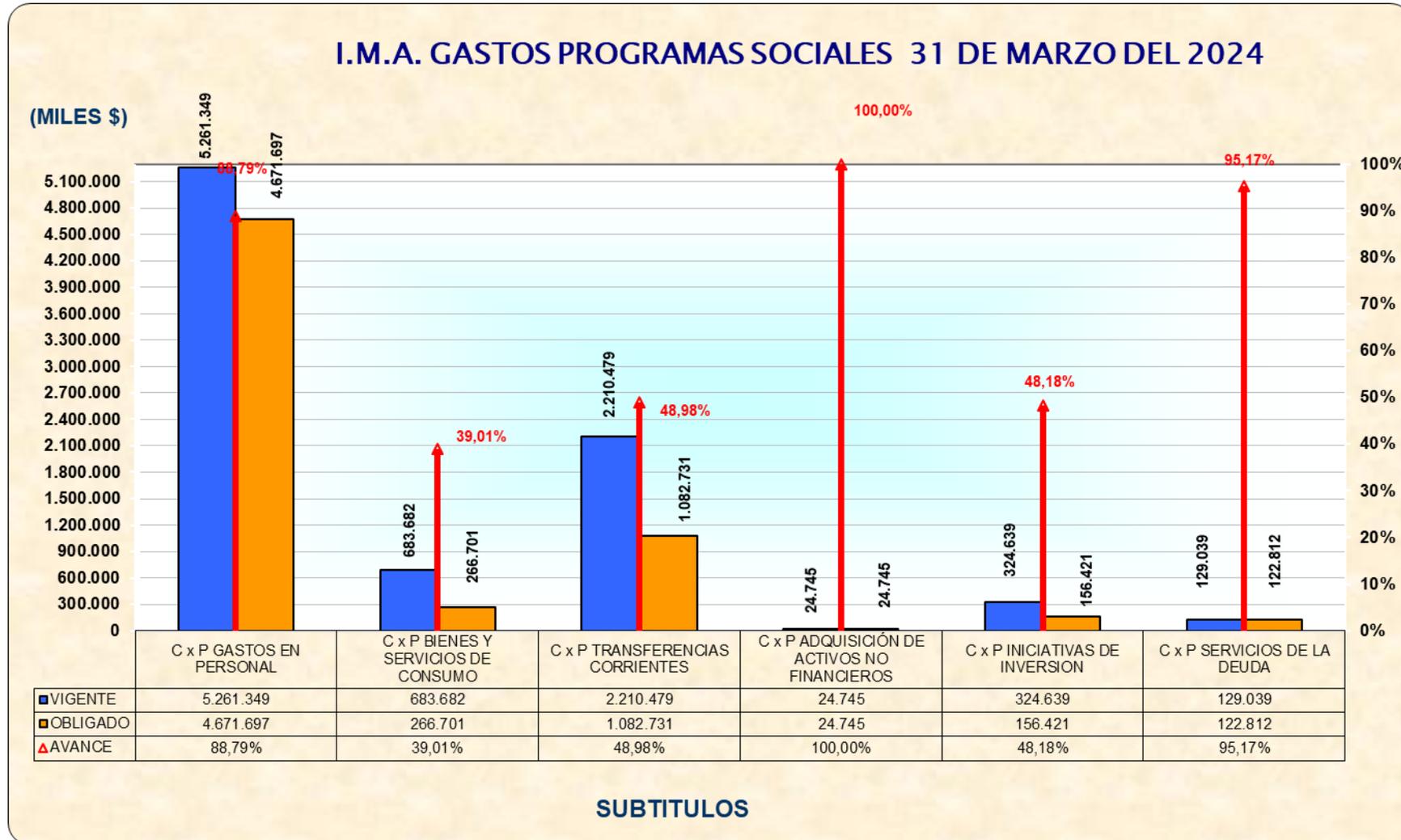
09 ARRIENDOS: Comprende los gastos por concepto de arriendo de vehículos, arriendo de mobiliarios, arriendo de máquinas y equipos. Esta partida tiene un presupuesto de M\$ 17.307 y un avance durante este trimestre del 57,78%.

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 0,38% con una obligación de M\$ 530.

- 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\$ 571.545 y con avance durante el presente trimestre de un 21,01%.
- 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. Esta partida tiene una obligación de M\$51.421, reflejado en un avance del 100%.

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS SOCIALES AL 31 DE MARZO DEL 2024

SUB	ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	OBLIGADO	SALDO	% TOTAL GASTOS PPTO.	AVANCE
21		<i>C x P GASTOS EN PERSONAL</i>	5.252.894.000	5.261.349.000	4.671.697.350	589.651.650	60,94%	88,79%
	04	OTROS GASTOS EN PERSONAL	5.252.894.000	5.261.349.000	4.671.697.350	589.651.650	60,94%	88,79%
22		<i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i>	171.295.000	683.682.000	266.701.320	416.980.680	7,92%	39,01%
	01	ALIMENTOS Y BEBIDAS	2.600.000	10.825.000	7.216.186	3.608.814	0,13%	66,66%
	02	TEXTILES VESTUARIO Y CALZADO	0	5.268.000	2.765.467	2.502.533	0,06%	52,50%
	04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	44.325.000	98.966.000	29.194.891	69.771.109	1,15%	29,50%
	05	SERVICIOS BASICOS	90.000.000	100.835.000	20.473.522	80.361.478	1,17%	20,30%
	06	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	0	0	0	0	0,00%	N/A
	07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	0	62.626.000	32.106.852	30.519.148	0,73%	51,27%
	08	SERVICIO GENERALES	26.370.000	176.938.000	68.592.383	108.345.617	2,05%	38,77%
	09	ARRIENDOS	0	102.308.000	1.190.000	101.118.000	1,18%	1,16%
	11	SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES	0	112.463.000	103.642.960	8.820.040	1,30%	92,16%
	12	OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	8.000.000	13.453.000	1.519.059	11.933.941	0,16%	11,29%
24		<i>C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>	1.627.000.000	2.210.479.000	1.082.731.037	1.127.747.963	25,60%	48,98%
	01	AL SECTOR PRIVADO	1.627.000.000	2.210.479.000	1.082.731.037	1.127.747.963	25,60%	48,98%
	03	A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	0	0	0	0	0,00%	N/A
29		<i>C x P ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i>	0	24.745.000	24.744.848	152	0,29%	100,00%
	03	VEHICULOS	0	0	0	0	0,00%	N/A
	04	MOBILIARIO Y OTROS	0	24.395.000	24.395.000	0	0,28%	100,00%
	05	MAQUINAS Y EQUIPOS	0	350.000	349.848	152	0,00%	99,96%
31		<i>C x P INICIATIVAS DE INVERSION</i>	0	324.639.000	156.420.717	168.218.283	3,76%	48,18%
	02	PROYECTOS	0	324.639.000	156.420.717	168.218.283	3,76%	48,18%
34		<i>C x P SERVICIOS DE LA DEUDA</i>	15.679.000	129.039.000	122.811.544	6.227.456	1,49%	95,17%
	07	DEUDA FLOTANTE	15.679.000	129.039.000	122.811.544	6.227.456	1,49%	95,17%
TOTALES \$			7.066.868.000	8.633.933.000	6.325.106.816	2.308.826.184	100,00%	73,26%



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\$4.671.697, lo que representa el 88,79% 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\$5.261.349 y un avance del 88,79%.

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 39,01% 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 66,66%, con una obligación de M\$7.216.

02 TEXTILES Y VESTUARIOS: Con un presupuesto anual de M\$ 5.268 y durante el presente trimestre tuvo un avance de un 52,50%.

04 MATERIALES DE USO O CONSUMO: Ítem de gastos con avance del 29,50% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$29.195.

05 SERVICIOS BASICOS: Ítem de gastos con avance del 20,30% durante el presente trimestre, con un monto obligado M\$ 20.474.

07 PUBLICIDAD Y DIFUSION: Ítem de gastos con avance del 51,27% durante el presente trimestre, se han obligado M\$ 32.107.

08 SERVICIOS GENERALES: Esta partida tiene un presupuesto vigente de M\$ 176.938, con un avance del 38,77%.

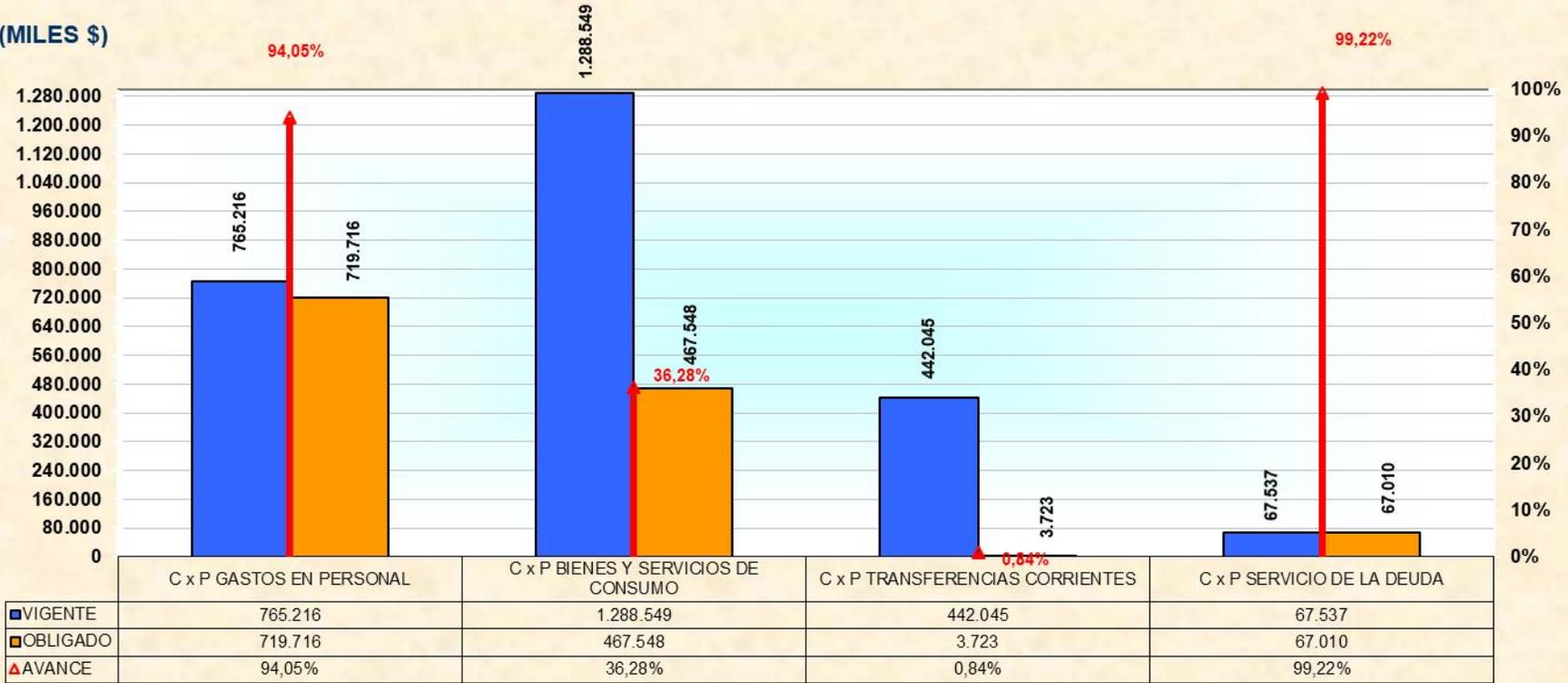
- 09 ARRIENDOS: Comprende un presupuesto vigente de M\$ 102.308 y un avance del 1,16% durante este trimestre.
- 11 SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES: Esta partida tiene un presupuesto vigente de M\$ 112.463, con un avance del 92,16%.
- 12 OTROS GASTOS EN BIENES DE CONSUMO: Cuenta con un presupuesto de M\$ 13.453 y un avance durante este trimestre del 11,29%.
- 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 48,98%, con una obligación de M\$ 1.082.731.
- 29 CUENTAS POR PAGAR DE ACTIVOS NO FINANCIEROS: Cuenta con un presupuesto de M\$ 24.745 y un avance del 100%.
- 31 CUENTAS POR PAGAR INICIATIVAS DE INVERSION: Cuenta con un presupuesto de M\$ 324.639 y un avance del 48,18%. Dentro de la desagregación del ítem "Proyectos", se encuentra "Consultorías" con un avance de 51,07% y obligación por M\$ 145.673, y la cuenta "Obras Civiles" con avance de 27,29% siendo la obligación por un monto de M\$10.747.
- 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, 31 y 33. Esta partida tiene un presupuesto de M\$ 129.039, de los cuales se obligó el 95,17% de lo presupuestado.

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS RECREACIONALES AL 31 DE MARZO DEL 2024

SUB	ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	OBLIGADO	SALDO	% TOTAL GASTOS PPTO.	AVANCE
21		<i>C x P GASTOS EN PERSONAL</i>	0	765.216.000	719.715.937	45.500.063	29,85%	94,05%
	04	OTROS GASTOS EN PERSONAL	0	765.216.000	719.715.937	45.500.063	29,85%	94,05%
22		<i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i>	434.248.000	1.288.549.000	467.547.743	821.001.257	50,27%	36,28%
	01	ALIMENTOS Y BEBIDAS	47.078.000	147.977.000	4.887.214	143.089.786	5,77%	3,30%
	02	TEXTILES, VESTUARIOS Y CALZADOS	0	12.720.000	7.161.700	5.558.300	0,50%	56,30%
	03	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	0	0	0	0	0,00%	N/A
	04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	0	23.186.000	15.341.277	7.844.723	0,90%	66,17%
	07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	0	27.830.000	20.489.696	7.340.304	1,09%	73,62%
	08	SERVICIO GENERALES	387.170.000	1.052.438.000	406.457.838	645.980.162	41,06%	38,62%
	09	ARRIENDOS	0	2.017.000	1.744.580	272.420	0,08%	86,49%
	11	SERVICIO TECNICOS Y PROFESIONALES	0	100.000	100.000	0	0,00%	100,00%
	12	OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVIICOS DE CONSUMO	0	22.281.000	11.365.438	10.915.562	0,87%	51,01%
24		<i>C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>	440.000.000	442.045.000	3.723.040	438.321.960	17,24%	0,84%
	01	AL SECTOR PRIVADO	440.000.000	442.045.000	3.723.040	438.321.960	17,24%	0,84%
34		<i>C x P SERVICIO DE LA DEUDA</i>	9.338.000	67.537.000	67.010.389	526.611	2,63%	99,22%
	07	DEUDA FLOTANTE	9.338.000	67.537.000	67.010.389	526.611	2,63%	99,22%
		TOTALES \$	883.586.000	2.563.347.000	1.257.997.109	1.305.349.891	100,00%	49,08%

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS RECREACIONALES 31 DE MARZO DEL 2024

(MILES \$)



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\$719.716, lo que representa el 94,05% de avance de acuerdo a lo proyectado.

- 04 PRESTACIONES DE SERVICIOS COMUNITARIOS: Encasillada como asignación 004. Corresponde al pago de honorarios de las diferentes oficinas municipales, que guardan directa relación con programas de actividades recreacionales municipales. Esta partida tiene un presupuesto vigente de M\$ 765.216.

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 36,28% de lo presupuestado. Mantiene un presupuesto vigente de M\$ 1.288.549. 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 3,30%, con una obligación de M\$4.887.

- 02 TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO: Ítem de gastos con un presupuesto vigente de M\$ 12.720 y avance durante este trimestre de 56,30%.

- 04 MATERIALES DE USO O CONSUMO: Ítem de gastos con avance del 66,17% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$15.341.

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.

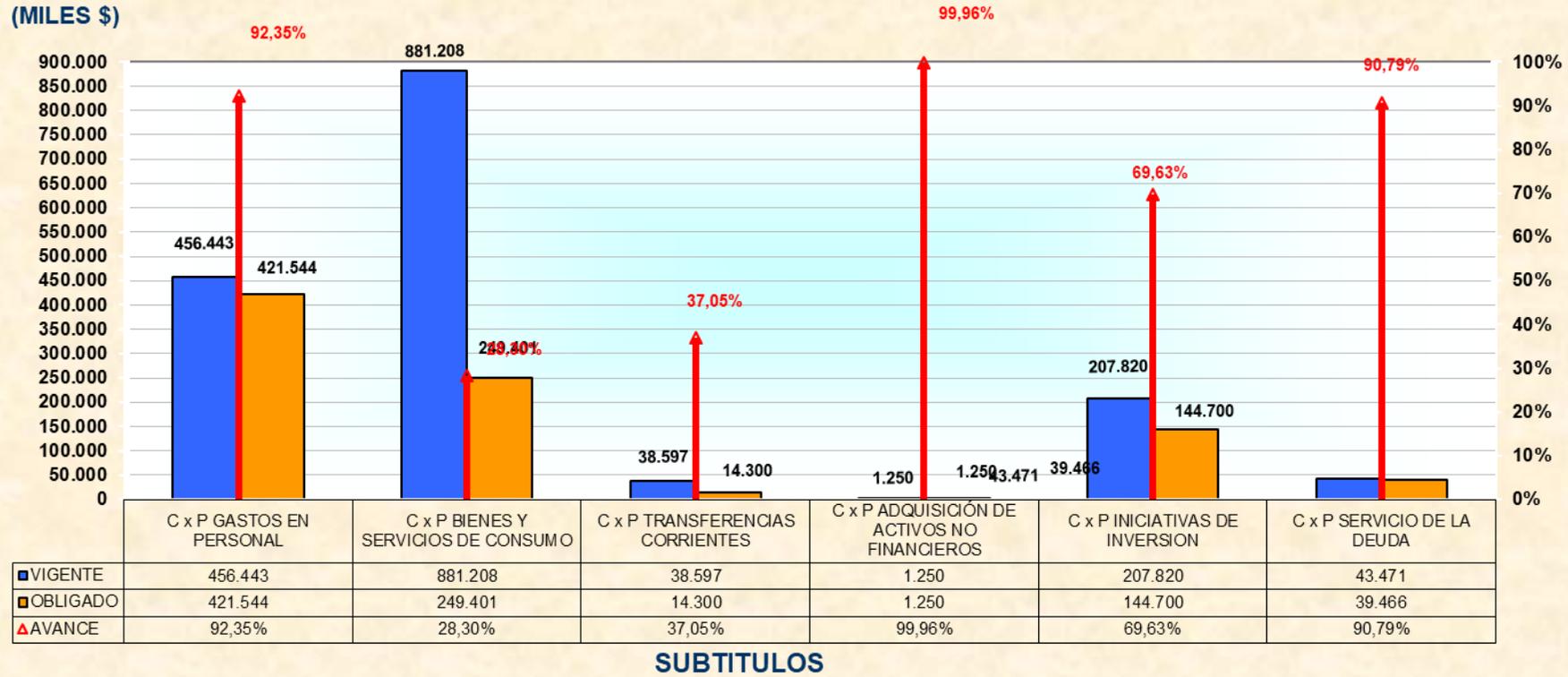
- 07 PUBLICIDAD Y DIFUSION: Comprende los gastos por concepto de servicios de impresión y otros. Este ítem mantiene un presupuesto de M\$27.830, con un avance de 73,62%.

- 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\$1.052.438 con un avance de 38,62%.
- 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\$2.017 y un avance de 86,49%.
- 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\$ 22.281 y un avance del 51,01%.
- 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\$ 442.045 y tuvo movimiento de un 0,84% durante este trimestre.
- 34 CUENTAS POR PAGAR SERVICIO DE LA DEUDA: Comprende los gastos por concepto de las deudas flotantes, entre las que figuran las "Deudas Exigibles" del subtítulo 21, 22, 23, 24, 26 y 29. Esta partida tiene un presupuesto de M\$ 67.537, de los cuales se obligó el 99,22% de lo presupuestado.

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS CULTURALES AL 31 DE MARZO DEL 2024

SUB	ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	OBLIGADO	SALDO	% TOTAL GASTOS PPTO.	AVANCE
21		<i>C x P GASTOS EN PERSONAL</i>	0	456.443.000	421.543.982	34.899.018	28,02%	92,35%
	04	OTROS GASTOS EN PERSONAL	0	456.443.000	421.543.982	34.899.018	28,02%	92,35%
22		<i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i>	720.701.000	881.208.000	249.401.229	631.806.771	54,10%	28,30%
	01	ALIMENTOS Y BEBIDAS	15.341.000	50.537.000	5.508.108	45.028.892	3,10%	10,90%
	02	TEXTILES, VESTUARIOS Y CALZADOS	0	7.400.000	7.251.558	148.442	0,45%	97,99%
	04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	0	10.188.000	4.214.817	5.973.183	0,63%	41,37%
	07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	47.965.000	52.764.000	13.317.766	39.446.234	3,24%	25,24%
	08	SERVICIO GENERALES	657.395.000	737.343.000	199.901.708	537.441.292	45,27%	27,11%
	09	ARRIENDOS	0	14.696.000	13.551.104	1.144.896	0,90%	92,21%
	12	OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVIICOS DE CONSUMO	0	8.280.000	5.656.168	2.623.832	0,51%	68,31%
24		<i>C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>	0	38.597.000	14.299.556	24.297.444	2,37%	37,05%
	01	AL SECTOR PRIVADO	0	38.597.000	14.299.556	24.297.444	2,37%	37,05%
29		<i>C x P ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i>	0	1.250.000	1.249.500	500	0,08%	99,96%
	04	MOBILIARIOS Y OTROS	0	1.250.000	1.249.500	500	0,08%	99,96%
31		<i>C x P INICIATIVAS DE INVERSION</i>	0	207.820.000	144.700.000	63.120.000	12,76%	69,63%
	02	PROYECTOS	0	207.820.000	144.700.000	63.120.000	12,76%	69,63%
34		<i>C x P SERVICIO DE LA DEUDA</i>	3.972.000	43.471.000	39.465.698	4.005.302	2,67%	90,79%
	07	DEUDA FLOTANTE	3.972.000	43.471.000	39.465.698	4.005.302	2,67%	90,79%
TOTALES \$			724.673.000	1.628.789.000	870.659.965	758.129.035	100,00%	53,45%

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS CULTURALES 31 DE MARZO DEL 2024



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\$ 421.544, lo que representa el 92,35% 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\$ 456.443.
- 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 28,30% de lo presupuestado. Mantiene un presupuesto vigente de M\$ 881.208. 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 10,90%, con un presupuesto de M\$50.537.
- 02 TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO: Ítem de gastos con un presupuesto vigente de M\$ 7.400 y con un avance de 97,99% durante este trimestre.
- 04 MATERIALES DE USO O CONSUMO: Ítem de gastos con un presupuesto de M\$ 10.188 y con movimiento de M\$ 4.215 que representa un 41,37%.
- 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 25,24% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$ 13.318.
- 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\$737.343 y una obligación de M\$ 199.902, reflejado en un 27,11%.

- 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\$ 14.696 y un avance de 92,21%.
- 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\$ 8.280 y una obligación de M\$ 5.656 al presente trimestre, con un avance del 68,31%.
- 24 CUENTAS POR PAGAR TRANSFERENCIAS CORRIENTES: Corresponde a aportes al sector privado en premios y otros, la partida mantiene un presupuesto vigente de M\$ 38.597 y con un avance del 37,05% 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 y 24. Esta partida tiene un presupuesto de M\$ 43.471, de los cuales se obligó el 90,79% 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			89.893.935.000
SUBVENCIONES			
ITEM	NOMBRE CUENTA	PRESUPUESTO VIGENTE	
24.01.004	Organizaciones Comunitarias	550.000.000	
24.01.006	Voluntariado	50.000.000	
24.01.999	Otras Transferencias al Sector Privado	1.640.000.000	
	TOTAL SUBVENCIONES	2.240.000.000	2,49%
APORTES			
ITEM	NOMBRE CUENTA	PRESUPUESTO VIGENTE	
24.03.002	A los Servicios de Salud	33.815.000	
24.03.080	A las Asociaciones	50.000.000	
24.03.099	A Otras Entidades Públicas	0	
24.03.100	A Otras Municipalidades	277.010.000	
	TOTAL APORTES	360.825.000	0,40%
	TOTAL PORCENTAJE DE SUBVENCIONES Y APORTES		2,89%

Al 31 de Marzo del 2024, el porcentaje de subvenciones y aportes es de 2,89%, sobre el presupuesto vigente.

III SITUACION FINANCIERA I.M.A.

Al 31 de Marzo del 2024, la situación financiera que presenta la Municipalidad, según formato establecido en el anexo 1 del oficio 2474 de fecha 27 de noviembre de 2002 y 2140 del 22 de septiembre de 2006 de la Contraloría Regional de Tarapacá.

CODIGO CONTABLE	DETALLE	PARCIALES (\$)	TOTALES (\$)
111	Disponibilidad de Fondos		34.061.979.562
Más	Cuentas por Cobrar		8.525.949.299
113	Fondos Especiales	0	
115	Cuentas por Cobrar	6.283.978.164	
11408	Otros Deudores Financieros	1.054.664.107	
11409	Tarjetas de Crédito	1.069.108.323	
11601	Documentos Protestados	13.390.424	
11602	Detrimentos de Recursos Disponible	0	
12101	Deudores	52.341.121	
12192	Cuentas por Cobrar de Ingresos Preupuestarios	52.467.160	
Menos	Deuda Corriente		-8.670.310.091
215	Cuentas por Pagar Gastos Presupuestarios	1.098.653.765	
21404	Garantías Recibidas	228.391.588	
21406	Depósitos Previsionales	120.521.399	
21407	Recaudación Sistema Financiero	338	
21409	Otras Obligaciones Financieras	1.908.218.100	
21410	Retenciones Previsionales	110.697	
21411	Retenciones Tributarias	117.726.692	
21412	Retenciones Voluntarias	14.618.341	
21413	Retenciones Judiciales y Similares	4.820.230	
21601	Documentos Caducados	726.042.714	
22101	Acreedores	156.402.428	
22111	Acreedores x Transf. Reintegrables	3.969.324.308	
22192	Ctas. x Pagar de Gastos Presupuestarios	325.479.491	
22501	Arriendo de Inmuebles	0	
Menos	Fondos de Terceros		-4.540.945.303
22104	Obligaciones con el F.C.M. por Anticipos Obtenidos	0	
22107	Obligaciones por Aportes al F.C.M.	3.651.087.231	
22108	Obligaciones con Registro Multas de Tránsito	64.264.997	
22109	Obligaciones con Registro Multas de Tránsito (TAG)	21.111.179	
22110	Obligaciones Varias por Recaudación de Multas de Otras Municipalidades	804.481.896	
Menos	Fondos Recibidos en Administración		-2.705.211.174
21405	Administración de Fondos	2.705.211.174	
11405	Aplicación de Fondos en Administración	0	
	SUPERAVIT FINANCIERO		26.671.462.293

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 \$ 18.655.746.718.
- 3) Gastos no obligados ni registrados en la contabilidad.

IV SITUACION COTIZACIONES PREVISIONALES I.M.A.

Al 31 de Marzo del 2024, 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 Marzo se encuentran pendientes de pago, según Situación Contable al 31/03/2024:

214.10	Obligaciones con Instituciones de Previsión	\$ 110.697.-
--------	---	--------------

Se recibió el Certificado N° 4 de fecha 16 de Mayo del 2024, de la Encargada de la Unidad de Remuneraciones, en que consta que estado de las cotizaciones previsionales al 30 de Abril del 2024, 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 Marzo del 2024, 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
08/01/2024	17001	Diciembre	57.192.616
07/02/2024	17002	Enero	23.590.439
07/03/2024	17003	Febrero	106.494.457
SUB TOTAL APOORTE AÑO VIGENTE ENVIADO AL 31/03/2024			187.277.512
FECHA	N° EGRESO	MES DE RECAUDACION	MONTO
08/01/2024	17001	Diciembre	6.253.151
07/02/2024	17002	Enero	33.585.111
07/03/2024	17003	Febrero	27.533.236
SUB TOTAL APOORTE AÑOS ANTERIORES ENVIADO AL 31/03/2024			67.371.498
TOTAL APOORTE ENVIADO AL 31/03/2024			254.649.010

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

CODIGO	NOMBRE CUENTA	MONTO (\$)
1151210002	Operación Años Anteriores F.C.M.	687.364.740
TOTAL FONDOS POR COBRAR AL 31/03/2024		\$ 687.364.740

3. FONDOS DISPONIBLES

Al 31/03/2024 en la cuenta contable 111.08.01 "Fondos por Enterar al F.C.M.", existe un disponible de \$ 1.118.284.131.

4. OBLIGACIONES

Al 31/03/2024 en la cuenta contable 221.07.01 "Obligaciones por aportes al F.C.M.", es de \$ 3.632.162.750.

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".

La Directora de la Dirección de Administración y Finanzas, mediante el certificado N° 513, de fecha 16 de Mayo 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 3.332 UTM equivalente a \$ 215.890.276 al 31/03/2024, en esta ocasión no se recibe informe respecto de gastos rechazados, correspondiente al fondo FAEP 2017.

Respecto de la Unidad de Asesoría Jurídica, se informa que dicha unidad envió la información solicitada, mediante su Ord. N° 251 de fecha 8 de Abril 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-1505-2015 P	ZAPATA / VARGAS Y OTROS	DAÑO MORAL	\$ 200.000.000	Para abandono
ORDINARIO	C-2269-2016 D	ACF Capital SA/MUNICIPALIDAD DE ARICA	COBRO FACTURAS (Liquidación de Créditos)	\$ 13.121.198	Para abandono
ORDINARIO	C-1316-2021	PAISAJISMO CORDILLERA / IMA	INDEMNIZACIÓN DE PERJUICIOS	\$ 2.500.000.000	Para abandono
ORDINARIO	C-1755-2021	MONTALBA CON ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ARICA	COSTAS / PRESCRIPCIÓN	Aún sin Regular	-
ORDINARIO	C-707-2021	LASESAM SPA / ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ARICA	COSTAS	Aún sin Regular	-
EJECUTIVO	C-1304-2022	AGUAS DEL ALTIPLANO S.A./ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE	COBRO FACTURAS	\$ 491.400	Para abandono
ORDINARIO	C-404-2022	GUTIÉRREZ / ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ARICA	INDEMNIZACIÓN DE PERJUICIOS	\$ 68.729.702	Diciembre año 2024
ORDINARIO	C-1053-2023	SANCHEZ / ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ARICA	INDEMNIZACIÓN DE PERJUICIOS	\$ 65.176.000	Agosto año 2024
ORDINARIO	C-129-2023	ALVAREZ / ESPÍNDOLA	INDEMNIZACIÓN DE PERJUICIOS	\$ 56.100.799	2025

Causas: Segundo Juzgado de Letras en lo Civil

PROCEDIMIENTO	ROL 1a. INSTANCIA	CARATULADO	RESUMEN	CUANTÍA	ESTIMACIÓN FECHA DE PAGO
ORDINARIO	C-2389-2014	PONCE / ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ARICA (CONSTRUCTORA ELPA S.A.)	INDEMNIZACIÓN DE PERJUICIOS	\$ 336.324.225	Para abandono
ORDINARIO	C-1543-2020	FACTORCLICK S.A./I. MUNICIPALIDAD DE ARICA	COBRO FACTURA	\$ 3.451.000	Para abandono
ORDINARIO	C-2298-2020	XPERT SOLUCIONES INTEGRALES/I.MUNICIPALIDAD DE ARICA	COBRO FACTURA	\$ 23.681.000	Para abandono
ORDINARIO	C-300-2021	FINAMERIS SERVICIOS FINANCIEROS S.A. / I. MUNICIPALIDAD DE ARICA	COBRO FACTURAS (LIQUIDACION DE CRÉDITO+COSTAS)	\$ 10.821.485	Abril año 2024
ORDINARIO	C-581-2021	ANTEQUERA / FISCO DE CHILE	INDEMNIZACIÓN DE PERJUICIOS	\$ 1.361.678.323	Abril año 2024
ORDINARIO	C-752-2021	AGUAS DEL ALTIPLANO S.A. / I. MUNICIPALIDAD DE ARICA	COBRO FACTURAS	\$ 2.189.856	Para abandono
ORDINARIO	C-1284-2022	CONSTRUCTORA CLAUDIO HERNÁN ABARCA ORMAZABAL E.I.R.L./I.MUNICIPALIDAD DE ARICA	COBRO DE PESOS	Pendiente liquidación de crédito	
EJECUTIVO	C-1285-2022	AGUAS DEL ALTIPLANO S.A. / I.MUNICIPALIDAD DE ARICA	COBRO FACTURAS	\$ 461.900	Para abandono
ORDINARIO	C-1560-2022	SOC. CONSULTORA Y COMERCIAL GEONORTE LTDA. / I.MUNICIPALIDAD DE ARICA	COBRO FACTURAS	Pendiente por posible liquidación de Crédito	
ORDINARIO	C-2012-2022	DOMINGUEZ / ESPÍNDOLA	PRESCRIPCIÓN / COSTAS	Aún sin regular	
ORDINARIO	C-2537-2022	CAVIEDES / I.MUNICIPALIDAD DE ARICA	INDEMNIZACIÓN DE PERJUICIOS	\$ 194.199.000	Abril año 2024
EJECUTIVO	C-813-2022	CONSTRUCTORA CLAUDIO HERNÁN ABARCA ORMAZABAL E.I.R.L./I.MUNICIPALIDAD DE ARICA	COBRO FACTURAS	PENDIENTE COSTAS \$ 200.000	
GESTIÓN PREPARATORIA	C-3103-2023	SKY AIRLINES S.A. / I.MUNICIPALIDAD DE ARICA	COBRO FACTURAS	\$ 29.204.324	
ORDINARIO	C-403-2023	CONSTRUCCIONES MODULARES LTDA. / I.MUNICIPALIDAD DE ARICA	INDEMNIZACIÓN DE PERJUICIOS	INDETERMINADA	Diciembre año 2024

Causas: Tercer Juzgado de Letras en lo Civil

PROCEDIMIENTO	ROL 1a. INSTANCIA	CARATULADO	RESUMEN	CUANTÍA	ESTIMACIÓN FECHA DE PAGO
ORDINARIO	C-1865-2015	CITELUZ / MUNICIPALIDAD DE ARICA	INDEMNIZACIÓN DE PERJUICIOS	\$ 64.489.812	Para abandono
ORDINARIO	C-1266-2017	SOCIEDAD ASEVERTRANS LIMITADA/MUNICIPALIDAD DE ARI	COBRO DE PESOS	Pendiente posible nueva liquidación de crédito	-
ORDINARIO	C-2294-2018	HERRERA VEGA Y OTRA / ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ARI	INDEMNIZACIÓN DE PERJUICIOS	Pendiente retiro saldo a favor municipalidad	-
ORDINARIO	C-99-2019	PAISAJISMO CORDILLERA S A / I MUNICIPALIDAD ARICA	COBRO FACTURAS	\$ 172.577.641	Julio año 2024
ORDINARIO	C-1154-2020	JUNTA NACIONAL DE JARDINES INFANTILES (JUNJI) REGI	COBRO DE PESOS	\$ 89.495.333	Julio año 2024
EJECUTIVO	C-1841-2020	ANDINO TRADE FACTORING SERVICIOS FINANCIEROS S.A./	COBRO FACTURAS (LIQUIDACIÓN DE CRÉDITO)	Pendiente posible nueva liquidación de	-
EJECUTIVO	C-1935-2020	COMERCIAL DE VALORES FACTORING SPA / ILUSTRE MUNIC	COBRO FACTURAS	\$ 31.267.511	Para abandono
EJECUTIVO	C-2142-2020	ACF CAPITAL S A / ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ARICA	COBRO FACTURAS (LIQUIDACIÓN DE CRÉDITO)	Pendiente posible nueva liquidación de crédito	Marzo año 2024
EJECUTIVO	C-24-2020	INTERFACTOR S.A. / ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ARICA	COBRO FACTURAS	\$ 1.345.890	Para abandono
ORDINARIO	C-2677-2020	ARQUIMED/IMA	COBRO FACTURAS (Última liquidación)	\$ 62.790.274	Abril año 2024
EJECUTIVO	C-2844-2020	BANCO DE CHILE / ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ARICA	COBRO FACTURAS	Pendiente posible nueva liquidación de crédito	-
ORDINARIO	C-1433-2021	MORENO/ ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ARICA	INDEMNIZACIÓN DE PERJUICIOS	\$ 11.050.000	Para abandono
EJECUTIVO	C-1665-2021	AGENCIA CLICK SPA / ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ARICA	COBRO FACTURAS	\$ 3.388.189	Para abandono
EJECUTIVO	C-205-2021	FORTUNATO Y ASOCIADOS / ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ARICA	COBRO FACTURAS	\$ 14.000.000	Para abandono
ORDINARIO	C-867-2021	CANEPA / IMA	RESPONSABILIDAD EXTRA CONTRACTUAL	Pendiente posible nueva liquidación de crédito	-
EJECUTIVO	C-1166-2022	SOCIEDAD CONSULTORA Y COMERCIAL GEONORTE LTDA/ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ARICA	COBRO FACTURAS	Pendiente posible nueva liquidación de crédito	-
ORDINARIO	C-414-2022	ARRIAGADA ILABACA / ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ARICA	INDEMNIZACIÓN DE PERJUICIOS	Posible Liquidación	Junio año 2024
ORDINARIO	C-497-2022	SARTORI / IMA Y OTRO	INDEMNIZACIÓN DE PERJUICIOS	\$ 32.000.000	Rechazada en 1a Instancia

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	Para Desestimiento del Demandante

Causas: 2° Juzgado de Policía Local

PROCEDIMIENTO	ROL 1a. INSTANCIA	CARATULADO	RESUMEN	CUANTÍA	ESTIMACIÓN FECHA DE PAGO
QUERELLA	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	ESTIMACIÓN FECHA DE
EJECUTIVO	A-3-2016	AFP CAPITAL S.A. / ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ARICA	COBRO COTIZACIONES	\$ 1.025.930	Se interpone Incidente
EJECUTIVO	C-4-2017	RIVERA / ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ARICA	HONORARIOS-CT.	\$ 58.742.750	-
EJECUTIVO	C-58-2022	BELTRAN / ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ARICA	CUMPLIMIENTO SENTENCIA	\$ 3.360.517	-
EJECUTIVO	C-78-2022	CARRIZO CON ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ARICA	CUMPLIMIENTO SENTENCIA	Pendiente por posible nueva liquidación	-
EJECUTIVO	C-94-2022	ROMERO / ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ARICA	CUMPLIMIENTO SENTENCIA	Pendiente por posible nueva liquidación	-
EJECUTIVO	P-77-2022	ADM. DE FONDOS DE CESANTIA CHILE II S.A. CON IMA	COBRO COTIZACIONES	\$ 877.381	Autos de Prueba
ORDINARIO	C-113-2023	TORRES / 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)	Pendiente por posible nueva liquidación	-
EJECUTIVO	C-24-2023	ARAVENA / ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ARICA	CUMPLIMIENTO SENTENCIA	Pendiente por posible nueva liquidación	-
EJECUTIVO	C-54-2023	/I.MUNICIPALIDAD DE ARICA	CUMPLIMIENTO SENTENCIA	Pendiente por posible nueva liquidación	-
ORDINARIO	C-90-2023	MARCHANT / I.MUNICIPALIDAD DE ARICA	CUMPLIMIENTO SENTENCIA	Pendiente por posible nueva liquidación	-
	C-14-2024	SOLOAGA CON CASINO PUERTA NORTE S.A.	CUMPLIMIENTO SENTENCIA	\$ 108.233.944	Abril año 2024
ORDINARIO	O-166-2020	MORALES ROJO CON ESPACIOS VERDES Y	SUBCONTRATACIÓN	\$ 19.800.000	Archivadas
ORDINARIO	O-167-2020	PIZARRO / EVD Y OTRO	SUBCONTRATACIÓN	\$ 19.800.000 (+)	Archivadas
ORDINARIO	O-122-2021	ZARZURI Y OTRAS / I.MUNICIPALIDAD DE ARICA	COBRO PRESTACIONES	\$ 170.441.309	Mayo año 2024
ORDINARIO	O-281-2022	ESPÍNDOLA / CASINO PUERTA NORTE	SUBCONTRATACIÓN	\$ 86.515.718	Julio año 2024
ORDINARIO	O-126-2023	CASTILLO / I. MUNICIPALIDAD DE ARICA	HONORARIOS-CT.	\$ 12.826.847	Julio año 2024
ORDINARIO	O-253-2023	LOPEZ / I.MUNICIPALIDAD DE ARICA	HONORARIOS-CT.	\$ 15.567.148	Junio año 2024
ORDINARIO	O-310-2023	GARCÍA CARTAGENA / I.MUNICIPALIDAD DE ARICA	COBRO PRESTACIONES	\$ 13.052.231	Julio año 2024
TUTELA	O-75-2023	ANTOIGNONI / I.MUNICIPALIDAD DE ARICA	COBRO PRESTACIONES + TUTELA	\$ 10.891.335	Rechazada en 1a y 2a Instancia
TUTELA	T-29-2023	/I. MUNICIPALIDAD DE ARICA	TUTELA LABORAL	\$ 32.416.510	Sept. Año 2024
TUTELA	T-36-2023	/I. MUNICIPALIDAD DE ARICA	TUTELA LABORAL	\$ 45.000.000	Rechazada en 1a Instancia
ORDINARIO	O-75-2024	OSORIO / I.MUNICIPALIDAD DE ARICA	HONORARIOS-CT.	\$ 43.211.520	-
ORDINARIO	O-81-2024	DE LA FUENTE / I.MUNICIPALIDAD DE ARICA	HONORARIOS-CT.	\$ 15.805.350	Sept. Año 2024
TUTELA	T-5-2024	CIFUENTES / I.MUNICIPALIDAD DE ARICA	COBRO PRESTACIONES + TUTELA	\$ 19.049.512	-

VII INDICADORES PRESUPUESTARIOS**CALCULO DE SUPERAVIT Y DEFICIT**
MUNICIPALIDAD DE ARICA AL 31 DE MARZO DEL 2024

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

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

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

CONCEPTO	PERIODO	VALOR
INGRESOS TOTALES EN EL PRESUPUESTO APROBADO AL	31 de Marzo del 2024	89.893.935.000
(-) GASTOS TOTALES EN EL PRESUPUESTO APROBADO AL	31 de Marzo del 2024	-89.893.935.000
(=) EQUILIBRIO PRESUPUESTARIO		0

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

CUADRO 2: DEFICIT/SUPERAVIT ACUMULADO TRIMESTRAL EN BASE DEVENGADO

CONCEPTO	PERIODO	VALOR
SALDO INICIAL DE CAJA AL:	01 DE ENERO DEL 2024	29.925.692.000
MAS: INGRESOS DEVENGADOS AL	31 de Marzo del 2024	20.302.439.854
MENOS: GASTOS DEVENGADOS AL	31 de Marzo del 2024	-14.174.095.183
(=) RESULTADO AL	31 DE MARZO DEL 2024	36.054.036.671

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

CONCEPTO	PERIODO	VALOR
SALDO INICIAL DE CAJA AL	01 DE ENERO DE 2024	29.925.692.000
MAS: INGRESOS PERCIBIDOS AL	31 de Marzo del 2024	14.018.461.690
MENOS: GASTOS DEVENGADOS AL	31 de Marzo del 2024	-14.174.095.183
(=) RESULTADO AL	31 de Marzo del 2024	29.770.058.507

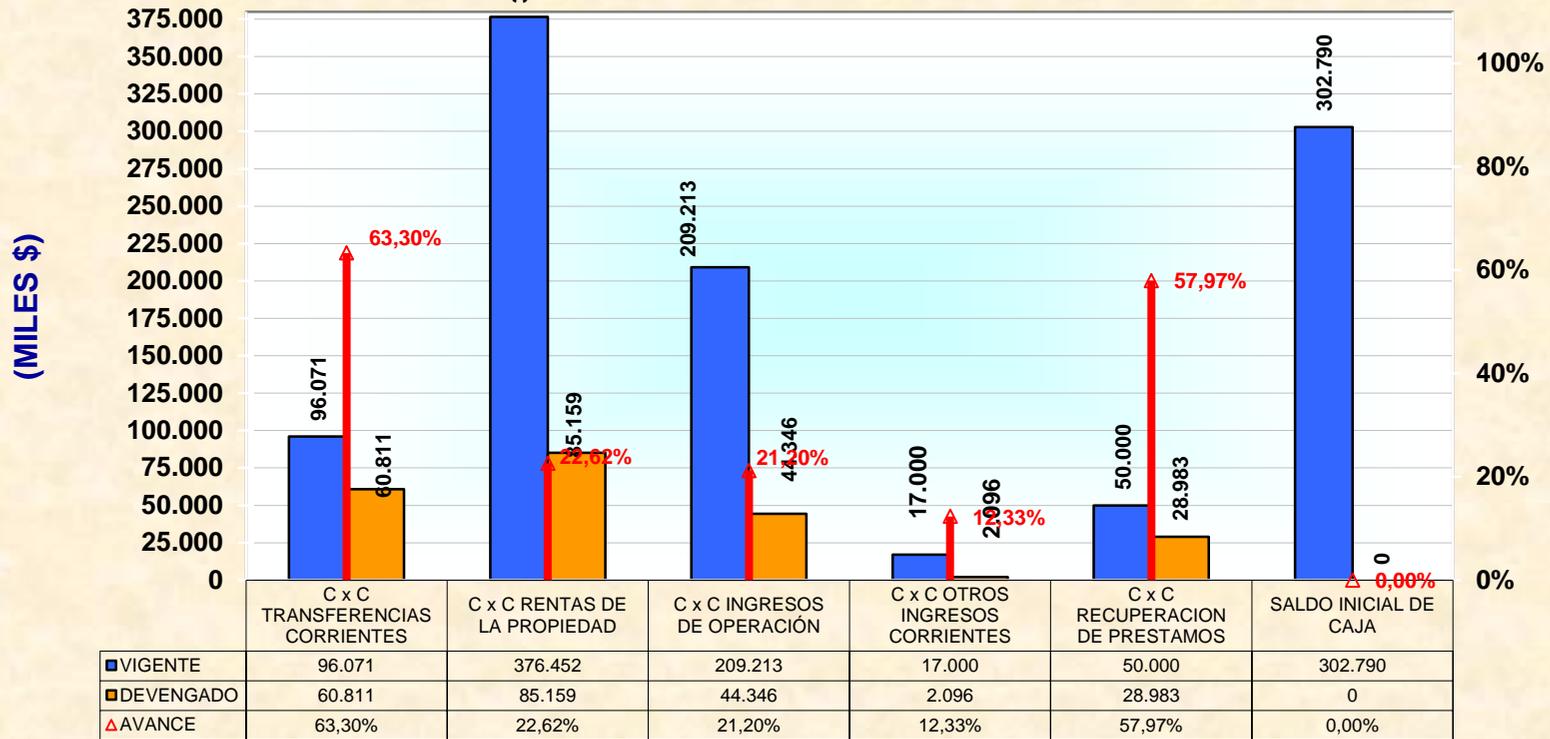
CUADRO 4: DEFICIT/SUPERAVIT FINANCIERO ACUMULADO TRIMESTRAL

CONCEPTO	PERIODO / MONTO	VALOR
SALDO FINAL DE CAJA AL:	31 DE MARZO DEL 2024	30.868.712.113
OBLIGACIONES PENDIENTES:		
CUENTAS SUBGRUPO (CONTABLE)		
SUB GRUPO 215	-1.098.653.765	
SUB GRUPO 221	-8.992.151.530	
SUB GRUPO 222	0	
SUB GRUPO 231	0	-10.090.805.295
CUENTAS SUBGRUPO (PRESUPUESTARIO)		
SUBGRUPO 215	-18.655.746.718	-18.655.746.718
(=) RESULTADO AL:	31 DE MARZO DEL 2024	2.122.160.100

DEMUCE INGRESOS AL 31 DE MARZO DEL 2024

SUB	ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	DEVENGADO	SALDO	% TOTAL INGRESOS PPTO.	AVANCE
05		<i>C x C TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>	96.071.000	96.071.000	60.811.423	35.259.577	9,14%	63,30%
	03	DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	96.071.000	96.071.000	60.811.423	35.259.577	9,14%	63,30%
06		<i>C x C RENTAS DE LA PROPIEDAD</i>	376.452.000	376.452.000	85.158.551	291.293.449	35,80%	22,62%
	01	ARRIENDO DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	361.452.000	361.452.000	85.158.551	276.293.449	34,37%	23,56%
	03	INTERESES	15.000.000	15.000.000	0	15.000.000	1,43%	0,00%
07		<i>C x C INGRESOS DE OPERACIÓN</i>	209.213.000	209.213.000	44.346.467	164.866.533	19,90%	21,20%
	01	VENTA DE BIENES	117.390.000	117.390.000	26.251.925	91.138.075	11,16%	22,36%
	02	VENTA DE SERVICIOS	91.823.000	91.823.000	18.094.542	73.728.458	8,73%	19,71%
08		<i>C x C OTROS INGRESOS CORRIENTES</i>	17.000.000	17.000.000	2.095.765	14.904.235	1,62%	12,33%
	01	RECUPERACION Y REEMBOLSOS	2.000.000	2.000.000	0	2.000.000	0,19%	0,00%
	99	OTROS	15.000.000	15.000.000	2.095.765	12.904.235	1,43%	13,97%
12		<i>C x C RECUPERACION DE PRESTAMOS</i>	50.000.000	50.000.000	28.982.536	21.017.464	4,75%	57,97%
	10	INGRESOS POR PERCIBIR	50.000.000	50.000.000	28.982.536	21.017.464	4,75%	57,97%
15		<i>SALDO INICIAL DE CAJA</i>	150.000.000	302.789.887	0	0	28,80%	0,00%
TOTALES \$			898.736.000	1.051.525.887	221.394.742	527.341.258	100,00%	21,05%

DEMUCE INGRESOS 31 DE MARZO DEL 2024



SUBTITULOS

DEMUC E

I SITUACION PRESUPUESTARIA

SUBT ITEM INGRESOS

- 05 CUENTAS POR COBRAR TRANSFERENCIAS CORRIENTES: Durante el trimestre del presente año se han devengado M\$ 60.811, con presupuesto vigente de M\$ 96.071 representando un avance del 63,30%.
- 03 DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS: Se recibieron recursos por M\$ 60.811 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\$ 96.071.
- 06 CUENTAS POR COBRAR RENTAS DE LA PROPIEDAD: Durante el trimestre informado esta partida tuvo un avance de 22,62% de lo presupuestado con un devengamiento total de M\$ 85.159.
- 01 En las asignaciones con avance se encuentra la asignación "Arriendo de Activos no Financieros Cementerio Arica" con un avance de M\$ 62.230 (28,44%), "Arriendos de Activos no Financieros Cementerio Azapa" con avance de M\$ 21.087 (15,72%), "Arriendo de Pérgolas de Cementerios Arica" con avance de M\$ 1.357 (24,68%) y "Arriendo de Pérgolas Cementerios Azapa" con avance de \$ 485 (16,16%), que corresponde a los arriendos de los inmuebles, como nichos, fracciones de terreno para sepultación.
- 03 La asignación "Intereses", registra los intereses ganados en el mercado de capitales, durante el presente trimestre no tuvo avance y mantiene un presupuesto vigente de M\$ 15.000.
- 07 CUENTAS POR COBRAR INGRESOS DE OPERACIÓN: Se registran los recursos provenientes de la venta de bienes, o sea terrenos perpetuos y además la venta de servicios como; encimado de nichos temporales y perpetuos, derechos de sepultaciones en mausoleos familiares e institucionales, de enajenación, colocación de lápidas, de construcción, de exhumación, de traslados, emisión de certificados. Este ítem cuenta con un presupuesto vigente de M\$ 209.213 y durante el presente trimestre tuvo un avance de M\$ 44.346, representado en un 21,20%.
- 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 12,33% con un monto de M\$ 2.096, y un presupuesto vigente de M\$ 17.000.
- 12 C x C RECUPERACION DE PRESTAMOS: Ítem que considera los ingresos por percibir de deudas contraídas, por usuarios, en años anteriores, tanto

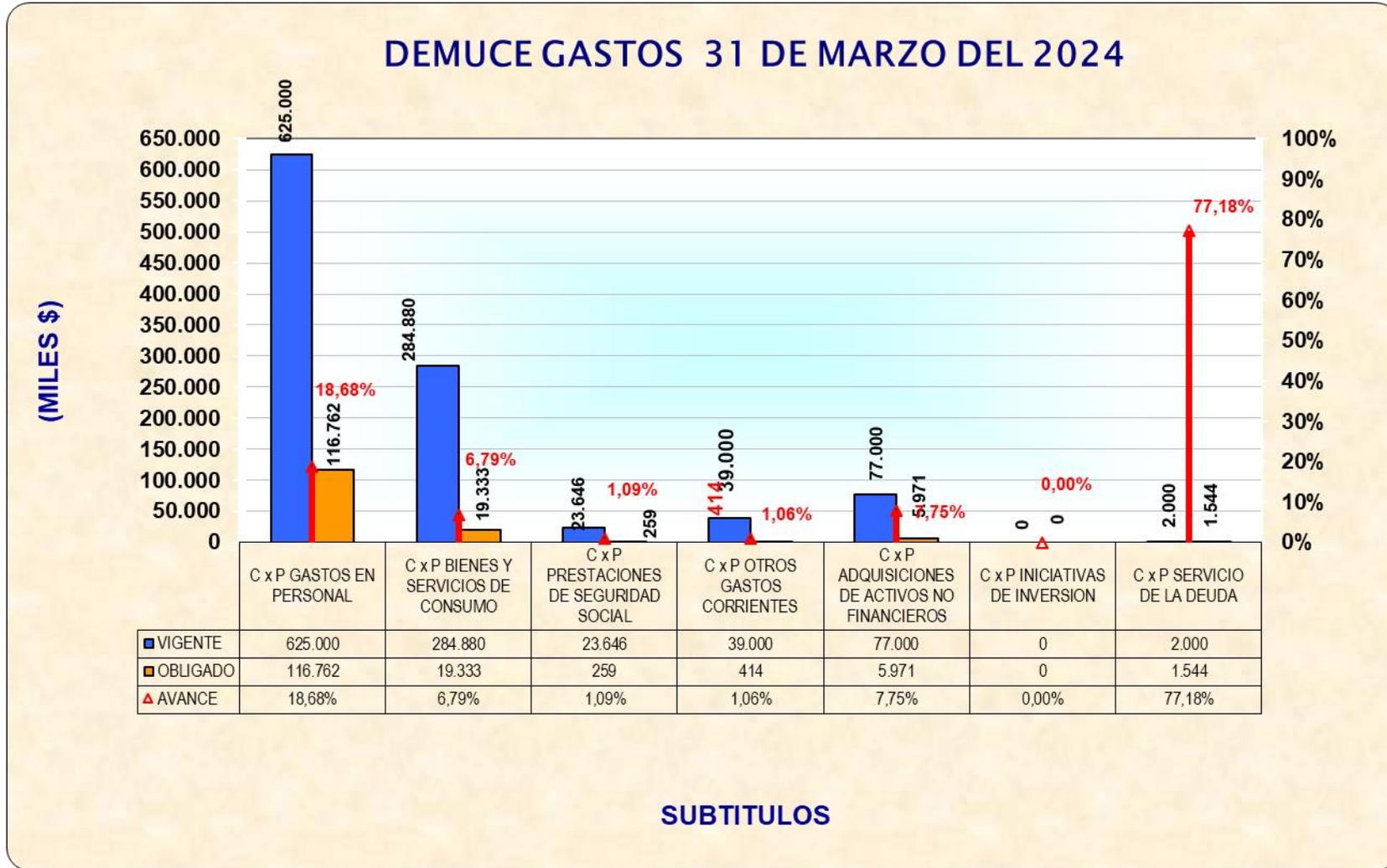
del Cementerio de Arica, como el de Azapa. Mantiene un presupuesto vigente de M\$ 50.000, con un monto devengado por M\$ 28.983, que representa un avance del 57,97%.

- 15 SALDO INICIAL DE CAJA: Recursos provenientes del saldo final de caja del ejercicio anterior. Monto con presupuesto vigente de \$ 302.790, que de acuerdo el Dictamen N° 13.807/80, esta cuenta solo se formula para efectos presupuestarios, ya que no procede su contabilización en el subsistema de ejecución presupuestaria, como obligación, obligación devengada y pago.

DEMUCE GASTOS AL 31 DE MARZO DEL 2024

SUB	ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	OBLIGADO	SALDO	% TOTAL GASTOS PPTO.	AVANCE
21		<i>C x P GASTOS EN PERSONAL</i>	595.000.000	625.000.000	116.762.063	508.237.937	59,44%	18,68%
	03	OTRAS REMUNERACIONES	595.000.000	625.000.000	116.762.063	508.237.937	59,44%	18,68%
22		<i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i>	211.090.000	284.879.887	19.332.794	265.547.093	27,09%	6,79%
	01	ALIMENTOS Y BEBEIDAS	0	0	0	0	0,00%	N/A
	02	TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO	18.000.000	18.000.000	0	18.000.000	1,71%	0,00%
	04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	114.000.000	173.389.887	9.384.163	164.005.724	16,49%	5,41%
	05	SERVICIOS BASICOS	13.250.000	16.650.000	3.214.111	13.435.889	1,58%	19,30%
	06	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	19.000.000	19.000.000	5.031.320	13.968.680	1,81%	26,48%
	07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	5.000.000	5.000.000	0	5.000.000	0,48%	0,00%
	08	SERVICIOS GENERALES	5.000.000	5.000.000	0	5.000.000	0,48%	0,00%
	09	ARRIENDO	9.000.000	9.000.000	0	9.000.000	0,86%	0,00%
	11	SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES	18.000.000	28.000.000	0	28.000.000	2,66%	0,00%
	12	OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	9.840.000	10.840.000	1.703.200	9.136.800	1,03%	15,71%
23		<i>C x P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL</i>	13.646.000	23.646.000	258.912	23.387.088	2,25%	1,09%
	01	PRESTACIONES PREVISIONALES	13.646.000	23.646.000	258.912	23.387.088	2,25%	1,09%
	03	PRESTACIONES SOCIALES DEL EMPLEADOR	0	0	0	0	0,00%	N/A
26		<i>C x P OTROS GASTOS CORRIENTES</i>	39.000.000	39.000.000	414.461	38.585.539	3,71%	1,06%
	01	DEVOLUCIONES	4.000.000	4.000.000	414.461	3.585.539	0,38%	10,36%
	02	COMPENSACION POR DAÑOS A TERCEROS Y/O A LA PROPIEDAD	35.000.000	35.000.000	0	35.000.000	3,33%	0,00%
29		<i>C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i>	38.000.000	77.000.000	5.971.266	71.028.734	7,32%	7,75%
	03	VEHICULOS	0	35.000.000	0	35.000.000	3,33%	0,00%
	04	MOBILIARIO Y OTROS	8.000.000	8.000.000	0	8.000.000	0,76%	0,00%
	05	MAQUINARIA Y EQUIPOS	14.000.000	14.000.000	0	14.000.000	1,33%	0,00%

06	EQUIPOS INFORMATICOS	8.000.000	12.000.000	5.212.522	6.787.478	1,14%	43,44%
07	PROGRAMAS INFORMATICOS	0	0	0	0	0,00%	N/A
99	OTROS ACTIVOS NO FINANCIEROS	8.000.000	8.000.000	758.744	7.241.256	0,76%	9,48%
31	<i>C x P INICIATIVAS DE INVERSION</i>	0	0	0	0	0,00%	N/A
02	PROYECTOS	0	0	0	0	0,00%	N/A
34	<i>C x P SERVICIO DE LA DEUDA</i>	2.000.000	2.000.000	1.543.508	456.492	0,12%	77,18%
07	DEUDA FLOTANTE	2.000.000	2.000.000	1.543.508	456.492	0,12%	77,18%
	TOTALES \$	898.736.000	1.051.525.887	144.283.004	907.242.883	100,00%	13,72%



SUBT ITEM GASTOS

- 21 GASTOS DE PERSONAL: Transcurrido el período de estudio, la obligación registrada ha sido de M\$ 116.762, equivalente al 18,68% de presupuesto asignado. Esta partida cuenta con un presupuesto vigente de M\$ 625.000, para el personal que se rige por el Código del Trabajo y que laboran en el Cementerio de Arica y de Azapa, se incluyen las cotizaciones legales, impuestos, aportes del empleador y viáticos.
- 22 CUENTAS POR PAGAR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO: Gastos que de acuerdo a lo presupuestado ha alcanzado el 6,79% de avance, porcentaje que corresponde a M\$ 19.333 de los M\$ 284.880 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\$ 23.646 y tiene un avance durante el presente trimestre de 1,09%.
- 26 CUENTAS POR PAGAR OTROS GASTOS CORRIENTES: Ítem que tiene un presupuesto vigente de M\$ 39.000 y que durante el presente tuvo un avance de un 1,06%.
- 29 CUENTAS POR PAGAR ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS: Ítem que tiene un presupuesto de M\$ 77.000 y durante el presente trimestre tuvo un avance de 7,75%. 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\$ 2.000.

II SITUACION FINANCIERA DEMUCE

Al 31 de Marzo del 2024, 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 (\$)
11101	Caja		3.337.109
11103	Disponibilidad de Fondos		251.114.884
Más	Cuentas por Cobrar		139.399.977
115	Cuentas por cobrar	36.133.047	
11408	Otros Deudores Financieros	5.544.171	
11409	Tarjetas de Crédito	96.929.178	
11601	Documentos Protestados	793.581	
Menos	Deuda Corriente		-12.562.944
215	Cuentas por Pagar Gastos Preupuestarios	4.051.558	
21404	Garantías Recibidas	685.210	
21409	Otras Obligaciones Financieras	5.699.572	
21601	Documentos Caducados	2.126.604	
22101	Acreedores	0	
Menos	Fondos de Terceros		0
Menos	Fondos Recibidos en Administración		0
	SUPERAVIT FINANCIERO		381.289.026

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 \$1.387.401.
- 3) Gastos no obligados ni registrados en la contabilidad.

III SITUACION COTIZACIONES PREVISIONALES DEMUCE

Al 31 de Marzo del 2024, las cotizaciones previsionales (Fondo de Pensiones y Salud) del personal regido por el Código del Trabajo del Servicio Municipal del Cementerio, es la siguiente:

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

De acuerdo a Certificado N° 06 del 4 de Abril 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 Marzo del 2024.

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° 07 de fecha 4 de Abril 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 MARZO DEL 2024

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

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

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

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

CONCEPTO	PERIODO	VALOR
Ingresos Totales en el Presupuesto Aprobado al	31 de Marzo del 2024	1.051.525.887
(-) Gastos Totales en el Presupuesto Aprobado al	31 de Marzo del 2024	-1.051.525.887
(=) EQUILIBRIO PRESUPUESTARIO		0

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

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

CONCEPTO	PERIODO	VALOR
SALDO INICIAL DE CAJA AL	01 DE ENERO DEL 2024	302.789.887
MAS: INGRESOS DEVENGADOS AL	31 de Marzo del 2024	221.394.742
MENOS: GASTOS DEVENGADOS AL	31 de Marzo del 2024	-142.895.603
(=) RESULTADO AL	31 DE MARZO DEL 2024	381.289.026

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

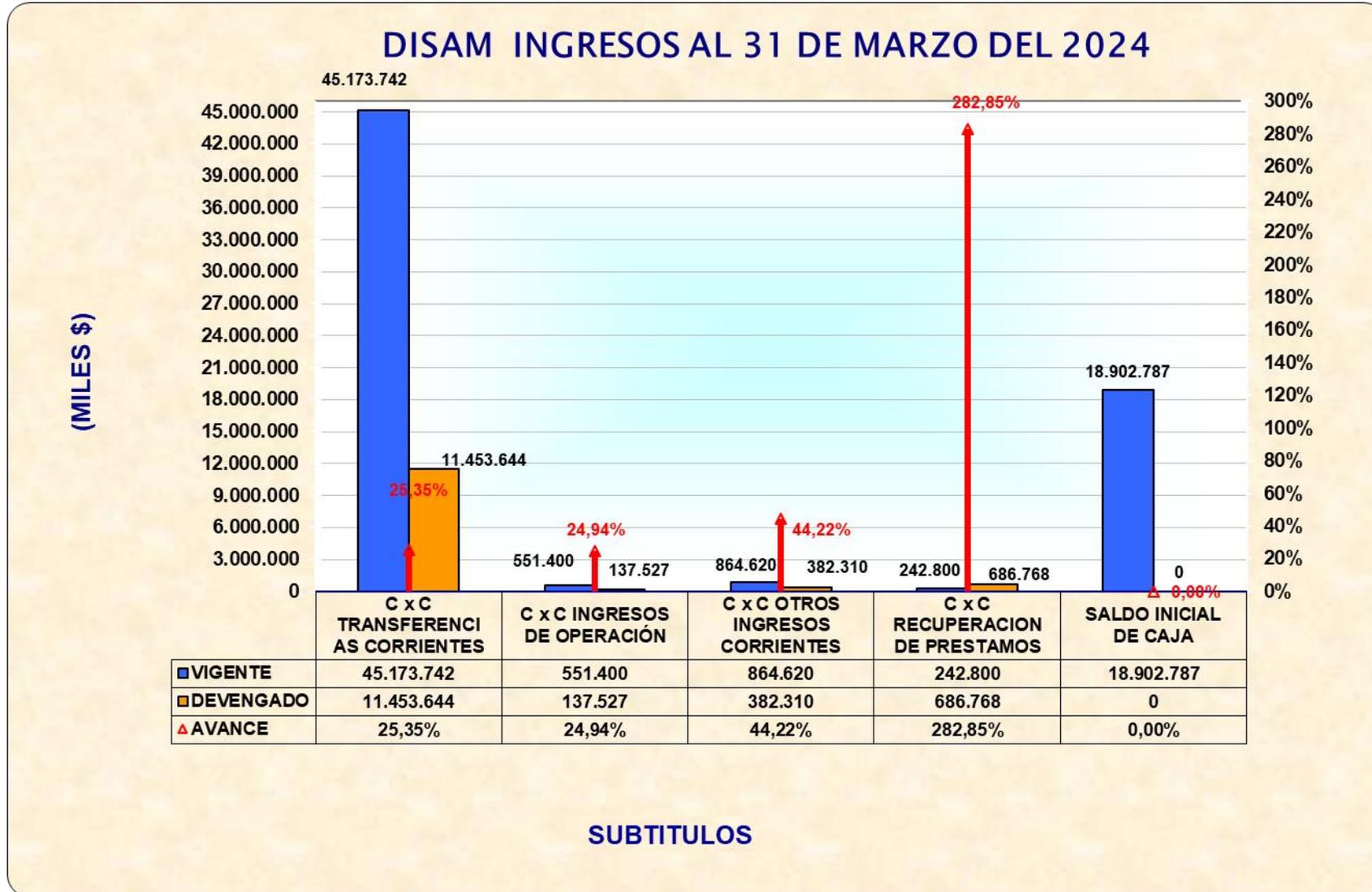
CONCEPTO	PERIODO	VALOR
SALDO INICIAL DE CAJA AL	01 DE ENERO DEL 2024	302.789.887
MAS: INGRESOS PERCIBIDOS AL	31 de Marzo del 2024	185.261.695
MENOS : GASTOS DEVENGADOS AL	31 de Marzo del 2024	-142.895.603
(=) RESULTADO AL	31 DE MARZO DEL 2024	345.155.979

CUADRO 4: DEFICIT/SUPERAVIT FINANCIERO ACUMULADO TRIMESTRAL

SALDO FINAL DE CAJA AL:	31 DE MARZO DEL 2024	349.207.537
OBLIGACIONES PENDIENTES:		
CUENTAS SUBGRUPO (CONTABLE)		
SUB GRUPO 215	-4.051.558	
SUB GRUPO 221	0	
SUB GRUPO 222	0	
SUB GRUPO 231	0	-4.051.558
CUENTAS SUBGRUPO (PRESUPUESTARIO)		
SUB GRUPO 215	-1.387.401	-1.387.401
(=) RESULTADO AL:	31 DE MARZO DEL 2024	343.768.578

DISAM INGRESOS AL 31 DE MARZO DEL 2024

SUB	ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	DEVENGADO	SALDO	% TOTAL INGRESOS PPTO.	AVANCE
05		<i>C x C TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>	43.517.768.000	45.173.742.000	11.453.643.712	33.720.098.288	68,72%	25,35%
	03	DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	43.517.768.000	45.173.742.000	11.453.643.712	33.720.098.288	68,72%	25,35%
07		<i>C x C INGRESOS DE OPERACIÓN</i>	551.400.000	551.400.000	137.527.118	413.872.882	0,84%	24,94%
	01	VENTA DE BIENES	529.000.000	529.000.000	129.924.744	399.075.256	0,80%	24,56%
	02	VENTA DE SERVICIOS	22.400.000	22.400.000	7.602.374	14.797.626	0,03%	33,94%
08		<i>C x C OTROS INGRESOS CORRIENTES</i>	864.620.000	864.620.000	382.309.884	482.310.116	1,32%	44,22%
		RECUPERACIONES Y REEMBOLSOS POR LICENCIAS						
	01	MEDICAS	838.380.000	838.380.000	377.076.077	461.303.923	1,28%	44,98%
	99	OTROS	26.240.000	26.240.000	5.233.807	21.006.193	0,04%	19,95%
12		<i>C x C RECUPERACION DE PRESTAMOS</i>	242.800.000	242.800.000	686.768.064	-443.968.064	0,37%	282,85%
	10	INGRESOS POR PERCIBIR	242.800.000	242.800.000	686.768.064	-443.968.064	0,37%	282,85%
15		<i>SALDO INICIAL DE CAJA</i>	11.635.676.000	18.902.787.000	0	0	28,76%	0,00%
TOTALES \$			56.812.264.000	65.735.349.000	12.660.248.778	34.172.313.222	100,00%	19,26%



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

05 C x C TRANSFERENCIAS CORRIENTES: Al término del trimestre se han percibido M\$ 11.453.644 correspondiendo al 25,35% 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	33.546.944.000	8.569.907.896	25,55%
Aportes Afectados	7.210.164.000	1.850.511.196	25,67%
Anticipos Aportes Estatales	1.116.200.000	-21.948.456	-1,97%
TOTAL	41.873.308.000	10.398.470.636	24,83%

OTRAS ENTIDADES PUBLICAS: En este concepto se incluye "Del Ministerio del Interior, Bonos, Aguinaldos", que mantenía un presupuesto de M\$ 2.228.047 con un devengado de M\$ 787.076, con un avance del 35,33%.

DE SERVICIOS INCORPORADOS A LA GESTION: Ítem que comprende los aportes comprometidos por parte del municipio, el que asciende a M\$1.072.387, con un avance de M\$ 268.097, además este año se percibirá un aporte al Bienestar del Personal del DISAM por un monto presupuestado de M\$ 265.584, de los cuales durante el presente trimestre se ha otorgado un 100,95%.

07 C x C INGRESOS DE OPERACIÓN: Ítem que en el trimestre tuvo un avance del 24,94% con un monto de M\$ 137.527. 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	0	0	#¡DIV/0!
Consultorio Iris Véliz Hume	500.000	62.500	12,50%
Consultorio Amador Neghme Rodríguez	200.000	141.000	70,50%
Cobros S.A.P.U	5.400.000	653.000	12,09%
Consultorio Remigio Sapunar	200.000	0	0,00%
Consultorio Eugenio Petrucelli	600.000	166.300	27,72%
Cobros S.A.R. IVH	7.300.000	427.000	5,85%
Cobros Cesfam Rosa Vascope Zarzola	200.000	41.070	20,54%
TOTAL	14.400.000	1.490.870	10,35%

CONVENIO CAMPO CLINICO: Ítem que comprende ingresos por concepto del ámbito de salud y que serán integrados al presupuesto vigente. Para el año 2024 se presupuestaron M\$ 8.000, con un avance de un 76,39%.

08 C x C OTROS INGRESOS CORRIENTES: Ítem que tiene un presupuesto vigente de M\$ 864.620, de los cuales se han percibido M\$ 382.310 que representa un 44,22% 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	48.500.000	14.998.756	30,93%
Recuperación Art. 12 Ley 18.196	789.880.000	362.077.321	45,84%
TOTALES	838.380.000	377.076.077	44,98%

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\$ 26.240, percibiendo en el trimestre M\$ 5.234, lo que representa un 19,95% de lo presupuestado.

12 C x C RECUPERACION DE PRESTAMOS: Ítem que tiene presupuesto vigente de M\$ 242.800, sin embargo, se han obligado M\$ 686.768, que representa un 282,85%.

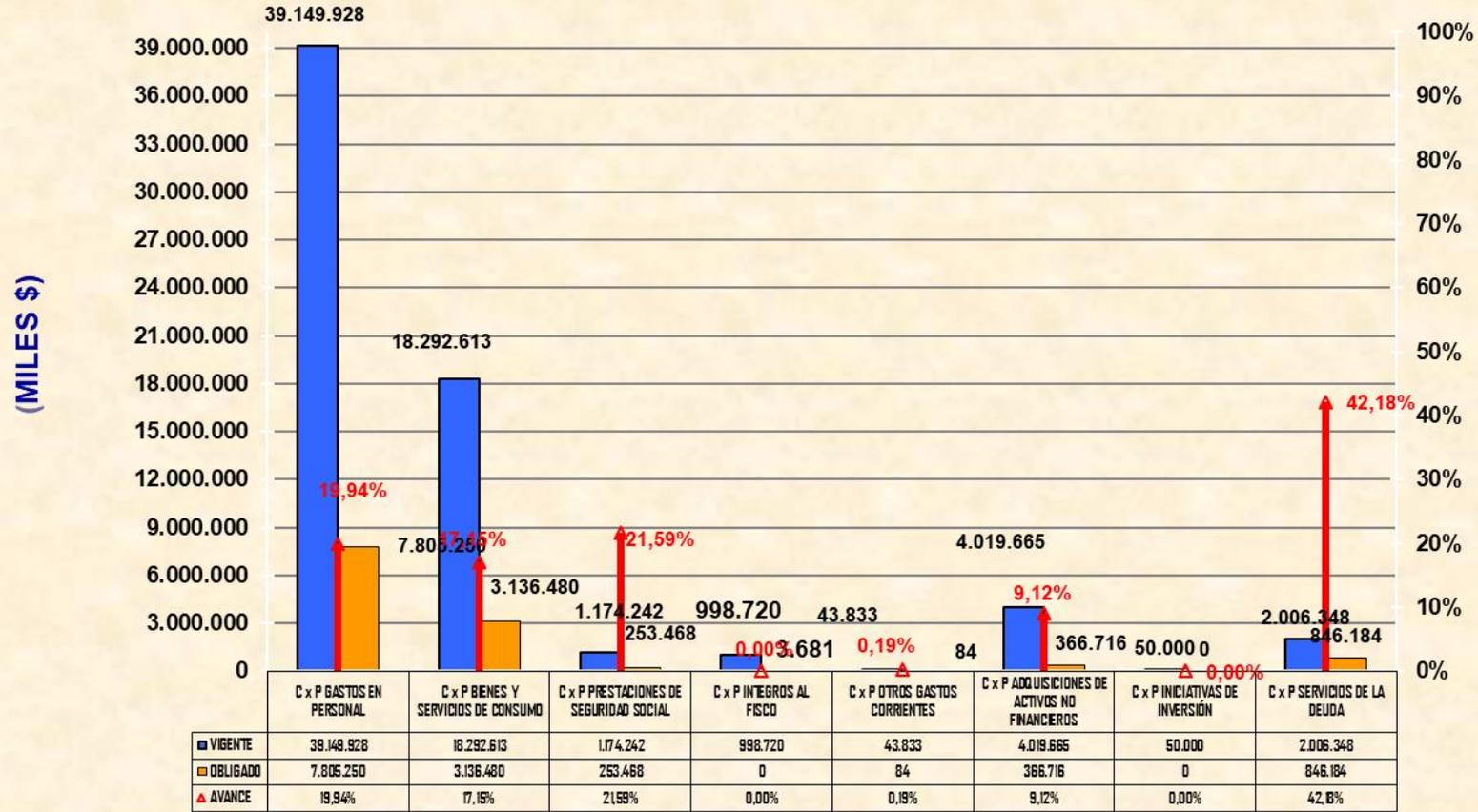
15 SALDO INICIAL DE CAJA: Recursos provenientes del saldo final de caja del ejercicio anterior, por M\$ 18.902.787, que de acuerdo al Dictamen N° 13.807/80, esta cuenta solo se formula para efectos presupuestarios, ya que no procede su contabilización en el subsistema de ejecución presupuestaria, como obligación, obligación devengada y pago.

DISAM GASTOS AL 31 DE MARZO DEL 2024

SUB	ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	OBLIGADO	SALDO	% TOTAL GASTOS PPTO.	AVANCE
21		<i>C x P GASTOS EN PERSONAL</i>	36.215.630.000	39.149.928.000	7.805.250.277	31.344.677.723	59,56%	19,94%
	01	PERSONAL DE PLANTA	23.644.507.000	25.038.738.000	5.050.036.245	19.988.701.755	38,09%	20,17%
	02	PERSONAL A CONTRATA	10.459.273.000	10.519.887.000	2.027.478.949	8.492.408.051	16,00%	19,27%
	03	OTRAS REMUNERACIONES	2.111.850.000	3.591.303.000	727.735.083	2.863.567.917	5,46%	20,26%
22		<i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i>	14.825.493.000	18.292.613.000	3.136.479.731	15.156.133.269	27,83%	17,15%
	01	ALIMENTOS Y BEBIDAS	60.394.000	66.952.000	776.645	66.175.355	0,10%	1,16%
	02	TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO	164.200.000	225.997.000	12.265.931	213.731.069	0,34%	5,43%
	03	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	302.755.000	314.603.000	22.445.812	292.157.188	0,48%	7,13%
	04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	8.757.240.000	11.086.775.000	1.583.983.680	9.502.791.320	16,87%	14,29%
	05	SERVICIOS BASICOS	845.252.000	948.201.000	268.116.996	680.084.004	1,44%	28,28%
	06	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	1.426.720.000	1.521.526.000	128.389.184	1.393.136.816	2,31%	8,44%
	07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	262.548.000	384.878.000	89.362.385	295.515.615	0,59%	23,22%
	08	SERVICIOS GENERALES	1.802.604.000	2.322.129.000	744.623.496	1.577.505.504	3,53%	32,07%
	09	ARRIENDOS	780.780.000	892.240.000	226.487.418	665.752.582	1,36%	25,38%
	10	SERVICIOS FINANCIEROS Y DE SEGUROS	4.000.000	14.000.000	502.000	13.498.000	0,02%	3,59%
	11	SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES	298.000.000	391.322.000	33.575.894	357.746.106	0,60%	8,58%
	12	OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	121.000.000	123.990.000	25.950.290	98.039.710	0,19%	20,93%
23		<i>C x P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL</i>	1.174.242.000	1.174.242.000	253.467.681	920.774.319	1,79%	21,59%
	01	PRESTACIONES PREVISIONALES	602.375.000	602.375.000	116.378.810	485.996.190	0,92%	19,32%
	03	PRESTACIONES SOCIALES DEL EMPLEADOR	571.867.000	571.867.000	137.088.871	434.778.129	0,87%	23,97%

25	<i>C x P INTEGROS AL FISCO</i>	478.720.000	998.720.000	0	998.720.000	1,52%	0,00%
99	OTROS INTEGROS AL FISCO	478.720.000	998.720.000	0	998.720.000	1,52%	0,00%
26	<i>C x P OTROS GASTOS CORRIENTES</i>	33.832.000	43.833.000	84.194	43.748.806	0,07%	0,19%
01	DEVOLUCIONES	16.832.000	26.833.000	84.194	26.748.806	0,04%	0,31%
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%
29	<i>C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i>	2.911.431.000	4.019.665.000	366.715.887	3.652.949.113	6,11%	9,12%
02	EDIFICIOS	0	0	0	0	0,00%	N/A
03	VEHICULOS	745.000.000	1.157.000.000	50.179.996	1.106.820.004	1,76%	4,34%
04	MOBILIARIO Y OTROS	526.493.000	646.074.000	43.469.269	602.604.731	0,98%	6,73%
05	MAQUINARIA Y EQUIPOS	782.713.000	1.148.003.000	63.784.653	1.084.218.347	1,75%	5,56%
06	EQUIPOS INFORMATICOS	682.725.000	809.770.000	162.775.060	646.994.940	1,23%	20,10%
07	PROGRAMAS INFORMATICOS	174.500.000	258.818.000	46.506.909	212.311.091	0,39%	17,97%
31	<i>C x P INICIATIVAS DE INVERSIÓN</i>	0	50.000.000	0	50.000.000	0,08%	0,00%
01	ESTUDIOS BÁSICOS	0	50.000.000	0	50.000.000	0,08%	0,00%
34	<i>C x P SERVICIO DE LA DEUDA</i>	1.172.916.000	2.006.348.000	846.183.817	1.160.164.183	3,05%	42,18%
07	DEUDA FLOTANTE	1.172.916.000	2.006.348.000	846.183.817	1.160.164.183	3,05%	42,18%
TOTALES \$		56.812.264.000	65.735.349.000	12.408.181.587	53.327.167.413	100,00%	18,88%

DISAM GASTOS 31 DE MARZO DEL 2024



SUBTITULOS

SUBT ITEM GASTOS

- 21 **GASTOS DE PERSONAL:** Bajo este concepto está considerado cubrir los compromisos de sueldos del personal, regidos por la Ley 19.378. Así se tiene registrada una obligación de M\$ 7.805.250 monto que representa al 19,94% del total proyectado. A nivel de ítem, tenemos:

Ítem 01 "Personal de Planta" el avance fue de 20,17% con M\$ 5.050.036.

Ítem 02 "Personal a Contrata" indica un 19,27% de avance con M\$2.027.479.

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° 11.636 del 23/11/2023 aprueba la dotación para el año 2024 un total de 72.732 horas. Según cuadro resumen, extendido por el Encargado del Departamento de Personal, el total de horas contratadas a plazo fijo al 31/03/2024 es de 21.340 horas lo que equivale al 29,34% de la dotación, excediendo la norma aludida.

Ítem 03 "Otras Remuneraciones" indica un 20,26% de avance, con una obligación de M\$ 727.735. En este ítem se contemplan los honorarios a suma alzada y reemplazos.

- 22 **C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO:** Como puede observarse al finalizar el período en análisis, el gasto obligado ha sido de M\$ 3.136.480, el cual representa al 17,15% de avance. Los ítems con mayor relevancia son:

CONCEPTO	PRESUPUESTO	OBLIGADO	AVANCE
Alimentos y Bebidas	66.952.000	776.645	1,16%
Textiles, Vestuario y Calzado	225.997.000	12.265.931	5,43%
Combustibles y Lubricantes	314.603.000	22.445.812	7,13%
Materiales de Uso y Consumo	11.086.775.000	1.583.983.680	14,29%
Servicio Básicos	948.201.000	268.116.996	28,28%
Mantenimiento y Reparaciones	1.521.526.000	128.389.184	8,44%
Publicidad y Difusión	384.878.000	89.362.385	23,22%
Servicios Generales	2.322.129.000	744.623.496	32,07%
Arriendos	892.240.000	226.487.418	25,38%
Servicios Financieros y de Seguros	14.000.000	502.000	3,59%
Servicios Técnicos y Profesionales	391.322.000	33.575.894	8,58%
Otros Gastos en Bienes y Servicios	123.990.000	25.950.290	20,93%
TOTAL ÍTEM	18.292.613.000	3.136.479.731	17,15%

- 23 C x P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL: Este ítem comprende los desahucios e indemnizaciones, con un presupuesto de M\$ 1.174.242, y durante el presente trimestre tuvo un avance de un 21,59%.
- 25 C x P ÍNTEGROS AL FISCO: Este ítem comprende los gastos a reintegrar al fisco, con un presupuesto de M\$ 998.720, y con un avance del 0%.
- 26 C x P OTROS GASTOS CORRIENTES: Este ítem comprende los gastos como devoluciones de convenios, con un presupuesto de M\$ 43.833, y un avance durante el presente trimestre de 0,19%.
- 29 C x P ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS: Ítem que comprende un presupuesto vigente de M\$ 4.019.665, de los cuales se han obligado este trimestre M\$ 366.716, reflejado en un avance del 9,12%. En este ítem se incluye:
- 03 VEHICULOS: Con un presupuesto vigente de M\$ 1.157.000 y con avance de un 4,34% durante el presente trimestre.
 - 04 MOBILIARIO Y OTROS: Con un presupuesto vigente de M\$ 646.074, de los cuales se encuentran obligados M\$ 43.469 con un avance del 6,73%.
 - 05 MAQUINARIAS Y EQUIPOS: Con un presupuesto de M\$ 1.148.003, de los cuales se han obligado en este trimestre M\$ 63.785, con un avance del 5,56%.
 - 06 EQUIPOS INFORMATICOS: Con un presupuesto de M\$ 809.770, de los cuales se han obligado en este trimestre M\$ 162.775, con un avance del 20,10%.
 - 07 PROGRAMAS INFORMATICOS: Con un presupuesto vigente de M\$258.818, de los cuales se encuentran obligados M\$ 46.507, con un avance del 17,97%.
- 31 C x P INICIATIVAS DE INVERSIÓN: Con un presupuesto vigente de M\$ 50.000, sin movimiento durante el presente trimestre.
- 34 C x P SERVICIO DE LA DEUDA: Este ítem comprende la deuda flotante proveniente del período anterior, de los cuales se presupuestó M\$2.006.348, de los cuales se ha obligado un 42,18% en este trimestre, que representa un monto de M\$ 846.184.

II SITUACION FINANCIERA DISAM.

Al 31 de Marzo del 2024, la situación financiera que presenta el Departamento de Salud Municipal, según formato establecido en el anexo 1 del oficio 2474 de fecha 27 de noviembre de 2002 y 2140 del 22 de septiembre de 2006 de la Contraloría Regional de Tarapacá:

CODIGO CONTABLE	DETALLE	PARCIALES (\$)	TOTALES (\$)
111	Disponibilidad de Fondos		22.111.627.910
Más	Cuentas por Cobrar		804.396.086
115	Cuentas por Cobrar	717.384.260	
11408	Otros Deudores Financieros	3.091.332	
11409	Tarjetas de Crédito	0	
11602	Detrimentos de Recursos Disponible	19.609.025	
12101	Deudores	61.895.743	
12103	IVA Crédito Fiscal	2.415.726	
Menos	Deuda Corriente		-4.786.333.223
215	Cuentas por Pagar Gastos Presupuestarios	655.387.577	
21404	Garantías Recibidas	0	
21406	Depósitos Previsionales	0	
21407	Recaudación Sistema Financiero	549	
21409	Otras Obligaciones Financieras	105.847.171	
21410	Retenciones Previsionales	458.205.695	
21411	Retenciones Tributarias	60.030.174	
21412	Retenciones Voluntarias	155.567.551	
21413	Retenciones Judiciales y Similares	49.800.654	
21601	Documentos Caducados	2.879.251	
22103	IVA - Débito Fiscal	7.170.344	
22106	Obligaciones c/Serv. Salud x Anticipo Obtenidos	671.501.543	
22111	Acreedores por Transferencias Reintegrables	2.609.747.355	
22192	Cuentas por Pagar Gastos Presupuestarios	8.570.229	
22407	Otras Provisiones a Corto Plazo	1.625.130	
Menos	Fondos Recibidos en Administración		-29.629.381
21405	Administración de Fondos	29.629.381	
11405	Aplicación de Fondos en Administración	0	
	SUPERAVIT FINANCIERO		18.100.061.392

NOTA: Este análisis no considera:

- 1) Obligaciones no devengadas de los subtítulos de Gastos 21, 22, 29 y 34 por un monto de \$ 2.193.474.421.
- 2) Gastos no obligados ni registrados en la contabilidad.

III SITUACION COTIZACIONES PREVISIONALES DISAM

Al 31 de Marzo del 2024, 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	\$	458.205.695		
TOTAL COTIZACIONES PREVISIONALES			\$	458.205.695

Mediante Certificado N° 249, de 8 de Abril 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 Marzo del 2024.

IV PASIVOS CONTINGENTES

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

De esta forma, mediante Certificado N° 03 de fecha 08 de Abril del 2024, la Directora de Salud Municipal ratifica lo señalado en Memo adjunto N° 134/2024 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-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.
- 3) 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.
- 4) 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° 03/2024 de la Directora de Salud Municipal.

V SUPERAVIT Y DEFICIT DIRECCION DE SALUD MUNICIPAL AL 31 DE MARZO DEL 2024

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

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

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

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

CONCEPTO	PERIODO	VALOR
Ingresos Totales en el Presupuesto Aprobado al	31 de Marzo del 2024	65.735.349.000
(-) Gastos Totales en el Presupuesto Aprobado al	31 de Marzo del 2024	-65.735.349.000
(=) EQUILIBRIO PRESUPUESTARIO		0

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

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

CONCEPTO	PERIODO	VALOR
SALDO INICIAL DE CAJA AL	01 DE ENERO DEL 2024	18.902.787.000
MAS: INGRESOS DEVENGADOS AL	31 de Marzo del 2024	12.660.248.778
MENOS: GASTOS DEVENGADOS AL	31 de Marzo del 2024	-10.214.707.166
(=) RESULTADO AL	31 DE MARZO DEL 2024	21.348.328.612

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

CONCEPTO	PERIODO	VALOR
SALDO INICIAL DE CAJA AL	01 DE ENERO DEL 2024	18.902.787.000
MAS: INGRESOS PERCIBIDOS AL	31 de Marzo del 2024	11.942.864.518
MENOS: GASTOS DEVENGADOS AL	31 de Marzo del 2024	-10.214.707.166
(=) RESULTADO AL	31 DE MARZO DEL 2024	20.630.944.352

CUADRO 4: DEFICIT/SUPERAVIT FINANCIERO ACUMULADO TRIMESTRAL

CONCEPTO	PERIODO / MONTO	VALOR
SALDO FINAL DE CAJA AL:	31 DE MARZO DEL 2024	21.286.332.159
OBLIGACIONES PENDIENTES (Contables)		
SUB GRUPO 215	-655.387.577	
SUB GRUPO 221	-3.296.989.471	
SUB GRUPO 222	0	
SUB GRUPO 231	0	-3.952.377.048
OBLIGACIONES PENDIENTES (Presupuestario)		
SUB GRUPO 215	-2.193.474.421	
SUB GRUPO 221	0	-2.193.474.421
(=) RESULTADO AL:	31 DE MARZO DEL 2024	15.140.480.690

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:

Nº	Nombre Socio	R.U.T.	Nombre Representante
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° 88/2024 se aprueba otorgamiento de aporte municipal, por un monto de \$ 998.078.982, para el año 2024, siendo sancionado el respectivo convenio mediante el DA N° 637/2024.

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

- 1) Mediante decreto de pago N° 374, de 31/01/2024, se efectúa un pago por una parte del aporte anual, por la suma de \$ 350.736.692.

Al cierre del presente informe, se indica que la Corporación ha recibido el 35,14% 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° 31 de fecha 05 de Abril del 2024, los pagos de las cotizaciones retenidas los meses de Enero, Febrero y Marzo del 2024, 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.