

DIRECCION DE CONTROL



**INFORME
IV
TRIMESTRE
AÑO 2024**

I. MUNICIPALIDAD DE ARICA

INDICE

MATERIA	PAGINA
I.MA.	
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.....	22
30 Cuentas por Pagar Adquisiciones de Activos Financieros.....	22
31 Cuentas por Pagar Iniciativas de Inversión.....	22
32 Cuentas por Pagar Préstamos.....	22
33 Cuentas por Pagar Transferencia de Capital.....	22
34 Cuentas por Pagar Servicio de la Deuda.....	22
35 Saldo Final de Caja.....	22
Cuadro IMA. – GASTOS PROGRAMAS DE SERVICIOS COMUNITARIOS.....	23
Gráfico IMA. – GASTOS PROGRAMAS DE SERVICIOS COMUNITARIOS.....	25
SUB ITEM GASTOS	
22 Cuentas por Pagar Bienes y Servicios de Consumo.....	26
24 Cuentas por Pagar Transferencias Corrientes.....	26
29 Cuentas por Pagar Adquisiciones de Activos no Financieros.....	27
31 Cuentas por Pagar Iniciativas de Inversión.....	27

33	Cuentas por Pagar Transferencias de Capital.....	30
34	Cuentas por Pagar Servicio de la Deuda.....	30
	Cuadro IMA. – GASTOS PROGRAMAS DE ACTIVIDADES MUNICIPALES.....	31
	Gráfico IMA. – GASTOS PROGRAMAS DE ACTIVIDADES MUNICIPALES.....	32
	SUB ITEM GASTOS	
21	Cuentas por Pagar Gastos en Personal.....	33
22	Cuentas por Pagar Bienes y Servicios de Consumo.....	33
24	Cuentas por Pagar Transferencias Corrientes.....	34
34	Cuentas por Pagar Servicio de la Deuda.....	34
	Cuadro IMA. – GASTOS PROGRAMAS SOCIALES.....	35
	Gráfico IMA. – GASTOS PROGRAMAS SOCIALES.....	37
	SUB ITEM GASTOS	
21	Cuentas por Pagar Gastos en Personal.....	38
22	Cuentas por Pagar Bienes y Servicios de Consumo.....	38
24	Cuentas por Pagar Transferencias Corrientes.....	39
29	Cuentas por Pagar Activos no Financieros.....	39
31	Cuentas por Pagar Iniciativas de Inversión.....	39
34	Cuentas por Pagar Servicio de la Deuda.....	39
	Cuadro IMA. – GASTOS PROGRAMAS RECREACIONALES.....	40
	Gráfico IMA. – GASTOS PROGRAMAS RECREACIONALES.....	41
	SUB ITEM GASTOS	
21	Cuentas por Pagar Gastos en Personal.....	42
22	Cuentas por Pagar Bienes y Servicios de Consumo.....	42
24	Cuentas por Pagar Transferencias Corrientes.....	43
29	Cuentas por Pagar Activos no Financieros.....	43
34	Cuentas por Pagar Servicio de la Deuda.....	43
	Cuadro IMA. – GASTOS PROGRAMAS CULTURALES.....	44
	Gráfico IMA. – GASTOS PROGRAMAS CULTURALES.....	45
	SUB ITEM GASTOS	
21	Gastos en Personal.....	46
22	Cuentas por Pagar Bienes y Servicios de Consumo.....	46
24	Cuentas por Pagar Transferencias Corrientes.....	47
29	Cuentas por Pagar de Activos No Financieros.....	47
31	Cuentas por Pagar Iniciativas de Inversión.....	47
34	Cuentas por Pagar Servicio de la Deuda.....	47
II	Subvenciones y Aportes Municipales.....	48
III	Situación Financiera IMA	49
IV	Situación Cotizaciones Previsionales IMA.....	50
V	Aporte al Fondo Común Municipal.....	51
VI	Pasivos Contingentes.....	53
VII	Indicadores Presupuestarios.....	57

DEMUCE

Cuadro DEMUCE INGRESOS.....	60
Gráfico DEMUCE INGRESOS.....	61

I SITUACION PRESUPUESTARIA

SUB ITEM INGRESOS

05 Cuentas por Cobrar Transferencias Corrientes.....	62
06 Cuentas por Cobrar Rentas de la propiedad.....	62
07 Cuentas por Cobrar Ingresos de Operación.....	62
08 Cuentas por Cobrar Ingresos Corrientes.....	62
12 Cuentas por Cobrar Recuperación de Préstamos.....	62
15 Saldo Inicial de Caja.....	63

Cuadro DEMUCE GASTOS.....	64
Gráfico DEMUCE GASTOS.....	66

SUB ITEM GASTOS

21 Gastos en Personal.....	67
22 Cuentas por Pagar Bienes y Servicios de Consumo.....	67
23 Cuentas por Pagar Prestaciones de Seguridad.....	67
26 Cuentas por Pagar Otros Gastos Corrientes.....	67
29 Cuentas por Pagar Adquisiciones de Activos no Financieros.....	67
31 Cuentas por Pagar Iniciativas de Inversión.....	67
34 Cuentas por Pagar Servicio de la Deuda	67
II Situación Financiera DEMUCE.....	68
III Situación Cotizaciones Previsionales DEMUCE.....	69
IV Pasivos Contingentes.....	70
V Indicadores Presupuestarios: Superávit y Déficit.....	71

DISAM

Cuadro DISAM INGRESOS.....	73
Gráfico DISAM INGRESOS.....	74

I Situación Presupuestaria

SUB ITEM INGRESOS

05 Cuentas por Cobrar Transferencias Corrientes.....	75
07 Cuentas por Cobrar Ingresos de Operaciones.....	75
08 Cuentas por Cobrar Otros Ingresos Corrientes.....	76
12 Cuentas por Cobrar Recuperación de Préstamo	76
15 Saldo Inicial de Caja.....	76

Cuadro DISAM GASTOS.....	77
Gráfico DISAM GASTOS.....	79

SUB ITEM GASTOS	
21	Gastos en Personal..... 80
22	Cuentas por Pagar Bienes y Servicios de Consumo..... 80
23	Cuentas por Pagar Prestaciones de Seguridad..... 81
25	Cuentas por Pagar Otros Íntegros al Fisco..... 81
26	Cuentas por Pagar Gastos Corrientes..... 81
29	Cuentas por Pagar Adquisición de Activos no Financieros..... 81
31	Cuentas Por Pagar Iniciativas de Inversión..... 81
34	Cuentas por Pagar Servicio de la Deuda..... 82
II	Situación Financiera DISAM..... 82
III	Situación Cotizaciones Previsionales DISAM..... 83
IV	Pasivos Contingentes..... 84
V	Superávit y Déficit Presupuestarios..... 85

CORPORACION MUNICIPAL DE FOMENTO PRODUCTIVO ARICA

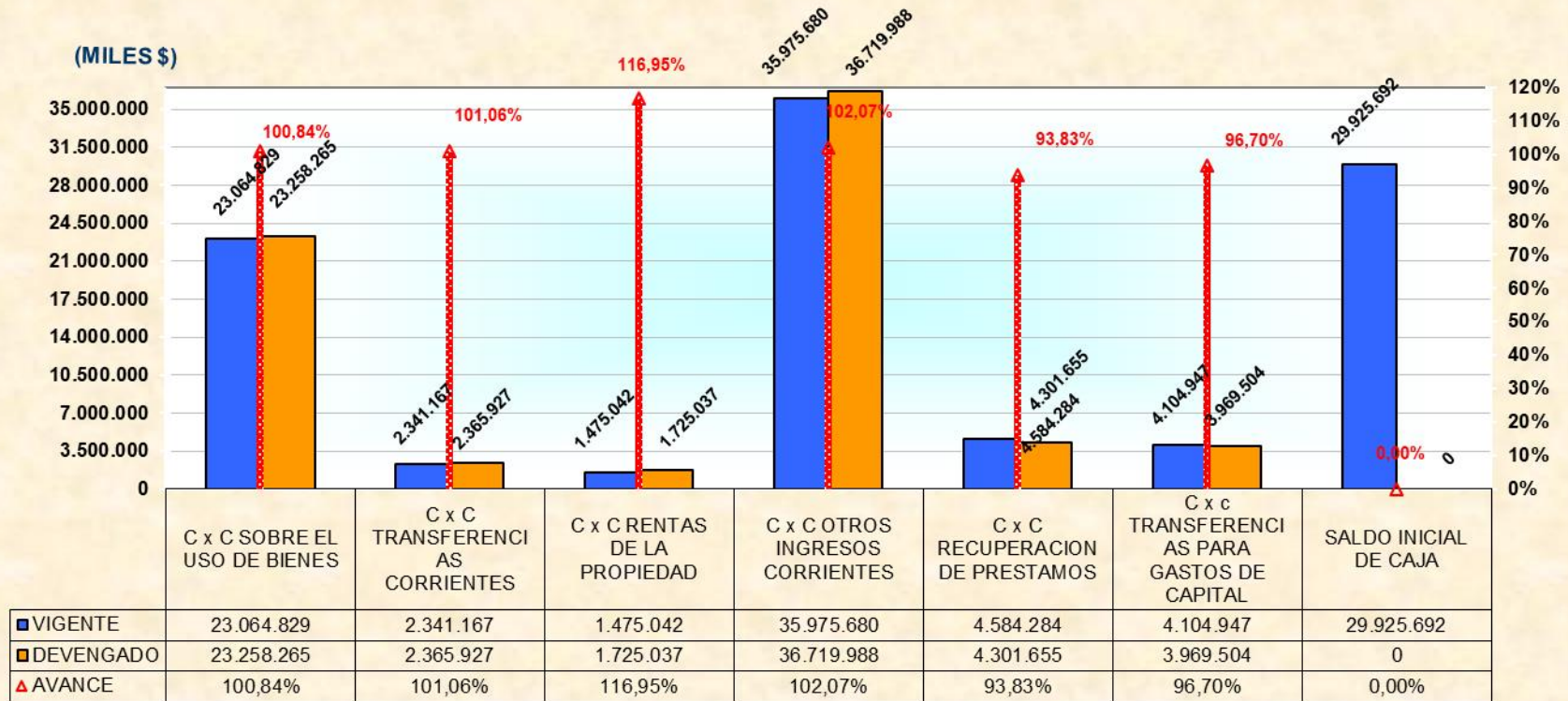
I	Constitución..... 87
II	Socios de la Corporación..... 88
III	Aporte Municipal..... 89
IV	Cotizaciones Previsionales..... 90

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

SUB ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	DEVENGADO	SALDO	% TOTAL INGRESOS PPTO.	AVANCE
03	C x C SOBRE EL USO DE BIENES	20.167.377.000	23.064.829.000	23.258.264.567	-193.435.567	22,73%	100,84%
01	PATENTES Y TASAS POR DERECHO	7.837.300.000	10.263.128.000	10.177.649.052	85.478.948	10,11%	99,17%
02	PERMISOS Y LICENCIAS	5.926.603.000	6.398.227.000	6.444.725.387	-46.498.387	6,31%	100,73%
03	PARTICIPACION EN IMPTO. TERRITORIAL-ART.37 D.L. N° 3063 DE 1979	6.393.474.000	6.393.474.000	6.635.092.700	-241.618.700	6,30%	103,78%
99	OTROS TRIBUTOS	10.000.000	10.000.000	797.428	9.202.572	0,01%	7,97%
05	C x C TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1.880.530.000	2.341.167.000	2.365.926.756	-24.759.756	2,31%	101,06%
01	DEL SECTOR PRIVADO	0	0	0	0	0,00%	N/A
03	DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	1.880.530.000	2.341.167.000	2.365.926.756	-24.759.756	2,31%	101,06%
06	C x C RENTAS DE LA PROPIEDAD	1.363.842.000	1.475.042.000	1.725.036.599	-249.994.599	1,45%	116,95%
01	ARRIENDO DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	63.842.000	75.042.000	74.730.163	311.837	0,07%	99,58%
02	DIVIDENDO	0	0	0	0	0,00%	N/A
03	INTERESES	1.300.000.000	1.400.000.000	1.650.306.436	-250.306.436	1,38%	117,88%
08	C x C OTROS INGRESOS CORRIENTES	31.167.265.000	35.975.680.000	36.719.988.281	-744.308.281	35,45%	102,07%
	RECUPERACIONES Y REEMBOLSOS POR LICENCIAS						
01	MEDICAS	126.049.000	536.049.000	561.332.327	-25.283.327	0,53%	104,72%
02	MULTAS SANCIONES PECUNIARIAS	2.988.019.000	4.526.441.000	4.615.484.113	-89.043.113	4,46%	101,97%
03	PARTICIPACION EN EL FONDO COMUN MUNICIPAL-ART.38 D.L. 3063 DE 1979	27.823.197.000	30.622.166.000	31.364.128.571	-741.962.571	30,18%	102,42%
04	FONDOS DE TERCEROS	30.000.000	30.000.000	28.355.906	1.644.094	0,03%	94,52%
99	OTROS	200.000.000	261.024.000	150.687.364	110.336.636	0,26%	57,73%
12	C x C RECUPERACION DE PRESTAMOS	2.050.010.000	4.584.284.000	4.301.654.723	282.629.277	4,52%	93,83%
06	POR ANTICIPIOS A CONTRATISTAS	10.000	10.000	0	10.000	0,00%	0,00%
10	INGRESOS POR PERCIBIR	2.050.000.000	4.584.274.000	4.301.654.723	282.619.277	4,52%	93,84%

13	<i>C x c TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL</i>	2.750.000.000	4.104.947.000	3.969.503.570	135.443.430	4,05%	96,70%
03	DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	1.400.000.000	2.749.820.000	2.614.377.135	135.442.865	2,71%	95,07%
04	DE EMPRESAS PUBLICAS NO FINANCIERAS	1.350.000.000	1.355.127.000	1.355.126.435	565	1,34%	100,00%
15	<i>SALDO INICIAL DE CAJA</i>	2.217.000.000	29.925.692.000	0	0	29,49%	0,00%
01	SALDO INICIAL DE CAJA MUNICIPAL	2.217.000.000	29.925.692.000	0	0	29,49%	0,00%
TOTALES \$		61.596.024.000	101.471.641.000	72.340.374.496	-794.425.496	100,00%	71,29%

I.M.A. INGRESOS 31 DE DICIEMBRE 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\$ 23.258.265 equivalentes al 100,84% 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 99,17% y a nivel de asignación se tiene:

PATENTES MUNICIPALES: Ingresos que son percibidos por concepto de derechos municipales, en que se autoriza para el ejercicio de ciertas actividades económicas, además de la obtención de ciertos servicios. Al finalizar el trimestre se alcanzó un 99,93% 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 y cobro directo. Por este concepto ingresaron M\$ 2.345.732 con un 95,88% de avance durante el trimestre.

OTROS DERECHOS: En esta asignación comprende los derechos urbanización y construcción, propaganda, transferencia de vehículos y otros similares, con un total ingresado de M\$ 2.695.091 con un avance del 101,62%.

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\$224.704. Los Derechos de Explotación tiene un presupuesto asignado de M\$ 248.903.

02 PERMISOS Y LICENCIAS: Ingresos provenientes del cobro por autorizaciones de carácter obligatorio para realizar ciertas actividades. En los ingresos del trimestre se devengó un monto de M\$ 6.444.725 con un avance del 100,73% de lo proyectado. A nivel de asignación se tiene:

PERMISOS DE CIRCULACION: Esta asignación tuvo un avance de lo presupuestado en un 100,31%, con un monto de M\$ 5.585.057. Las sub asignaciones comprenden los permisos de circulación de beneficio municipal con un monto de M\$ 2.094.398 y los de beneficio del Fondo Común Municipal con M\$ 3.490.660.

LICENCIAS DE CONDUCIR Y SIMILARES: Asignación por la que se percibieron M\$ 859.668, o sea, un 103,52% de lo proyectado.

- 03 PARTICIPACION EN IMPUESTO TERRITORIAL ART. 37 D.L. 3.063, DE 1979: De esta asignación se devengaron en el trimestre M\$ 6.635.093, representando un 103,78% de lo presupuestado.
- 99 OTROS TRIBUTOS: Son tributos no especificados en ninguna de las categorías anteriores por los que se percibieron M\$ 797 representando un avance por sobre lo presupuestado de un 7,97%.
- 05 CUENTAS POR COBRAR TRANSFERENCIAS CORRIENTES: Durante el trimestre del presente año se han devengado M\$ 2.365.927 con presupuesto vigente de M\$ 2.341.167 representando un avance del 101,06%.
- 03 DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS: Se recibieron recursos por M\$2.365.927, de los cuales M\$ 903.488 provienen de la Subsecretaría de Desarrollo Regional, M\$ 1.375.899 provienen del Tesoro Público, M\$68.022 de Otras Entidades Públicas, M\$ 18.518 de Otras Municipalidades.
- 06 CUENTAS POR COBRAR RENTAS DE LA PROPIEDAD: Durante el trimestre informado esta partida tuvo un avance de 116,95% de lo presupuestado con un devengamiento total de M\$ 1.725.037.
- 01 En las asignaciones con avance se encuentra la asignación "Arriendo de Activos no Financieros" con M\$ 74.730 (99,58%), 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\$ 1.650.306, que representa un 117,88% de lo presupuestado. En esta asignación se registran los intereses ganados en el mercado de capitales (98,68%) y los ganados por Licitaciones (140,03%).
- 08 CUENTAS POR COBRAR OTROS INGRESOS CORRIENTES: Comprende diversos ingresos como la recuperación de Licencias Médicas, multas y sanciones por parte de terceros, participación en el Fondo Común Municipal y los Fondos de Terceros. Durante el trimestre la partida tuvo un avance de un 102,07% con un monto de M\$ 36.719.988. Destacan las siguientes asignaciones:
- 01 RECUPERACIONES Y REEMBOLSOS POR LICENCIAS MEDICAS: Para esta asignación se presupuestó un monto de M\$ 536.049, informándose que se han recuperado M\$ 561.332 al término del presente trimestre, lo que equivale a un 104,72% 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 101,97% con un monto de M\$ 4.615.484.

Entre las multas de beneficio municipal se consideran las de Ley de Tránsito, Ley de Rentas, Código Penal, Ley de Alcoholes, Juzgados de Policía Local.

- 03 PARTICIPACION DEL FONDO COMUN MUNICIPAL – ARTICULO 38 D.L. N° 3.063, DE 1979: Corresponde a los ingresos de la participación que se determine del Fondo Común Municipal y para el presente trimestre tuvo un avance del 102,42% de lo presupuestado reflejado en M\$31.364.129, 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\$ 28.356, 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\$261.024, alcanzando un avance del 57,73%, esto es M\$ 150.687. La asignación 001 "Devoluciones y reintegros" tiene presupuesto vigente por M\$ 131.276 y se percibieron M\$ 116.273 durante este trimestre. La asignación 999 "Otros" tiene un presupuesto de M\$ 129.748 de los cuales muestra un avance de 26,52% reflejado en M\$ 34.414.
- 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\$4.301.655 correspondiente al 93,83% de avance presupuestario, ya que el presupuesto total para el período fue de M\$ 4.584.284.
- 13 CUENTAS POR COBRAR TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL: De un total de M\$ 4.104.947 vigente en el presupuesto municipal, se presenta un avance de M\$ 3.969.504, correspondiente al 96,70%. 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\$2.749.820 y presenta un avance al presente trimestre de M\$2.614.377. Dentro de la misma asignación 005 "Del Tesoro Público" que contempla el ingreso por concepto de "Patentes Mineras Ley N° 19.143", que fue presupuestada por M\$ 1.525.128 y que durante el presente trimestre tuvo un avance de 91,70%, además la cuenta "Casinos de Juegos Ley 19.995", que tiene un presupuesto de M\$1.220.000, y un avance de un 89,68%.

- 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%.
- 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.

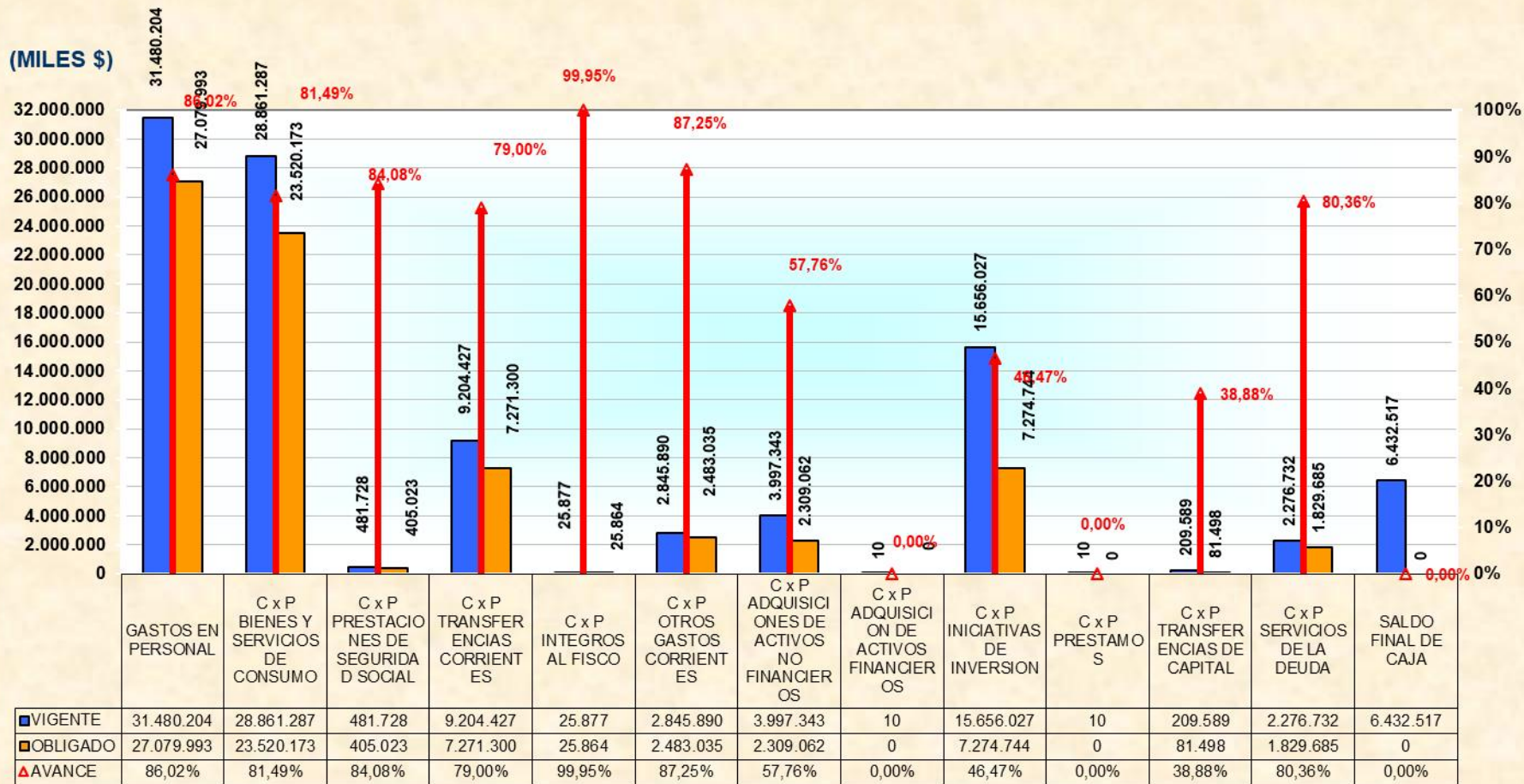
I.M.A. GASTOS CONSOLIDADOS DEL MUNICIPIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2024

SUB	ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	OBLIGADO	SALDO	% TOTAL GASTOS PPTO.	AVANCE
21		<i>GASTOS EN PERSONAL</i>	26.687.733.000	31.480.204.000	27.079.992.887	4.400.211.113	31,02%	86,02%
	01	PERSONAL DE PLANTA	13.380.921.000	13.432.503.000	10.141.525.659	3.290.977.341	13,24%	75,50%
	02	PERSONAL A CONTRATA	5.352.368.000	8.525.720.000	8.240.943.299	284.776.701	8,40%	96,66%
	03	OTRAS REMUNERACIONES	2.100.020.000	2.564.841.000	2.319.555.125	245.285.875	2,53%	90,44%
	04	OTROS GASTOS EN PERSONAL	5.854.424.000	6.957.140.000	6.377.968.804	579.171.196	6,86%	91,68%
22		<i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i>	22.574.268.000	28.861.287.000	23.520.172.543	5.341.114.457	28,44%	81,49%
	01	ALIMENTOS Y BEBIDAS	102.600.000	252.074.000	146.633.802	105.440.198	0,25%	58,17%
	02	TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO	277.080.000	503.490.000	428.523.466	74.966.534	0,50%	85,11%
	03	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	823.800.000	1.050.136.000	779.491.961	270.644.039	1,03%	74,23%
	04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	1.669.340.000	2.148.886.000	1.570.549.967	578.336.033	2,12%	73,09%
	05	SERVICIOS BASICOS	2.825.820.000	3.533.312.000	3.268.058.920	265.253.080	3,48%	92,49%
	06	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	213.150.000	726.883.000	379.654.894	347.228.106	0,72%	52,23%
	07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	490.450.000	362.384.000	253.026.839	109.357.161	0,36%	69,82%
	08	SERVICIO GENERALES	13.507.828.000	16.444.492.000	13.962.147.683	2.482.344.317	16,21%	84,90%
	09	ARRIENDOS	1.627.200.000	2.405.327.000	1.851.760.933	553.566.067	2,37%	76,99%
	10	SERVICIOS FINANCIEROS Y DE SEGUROS	10.000.000	10.000.000	2.081.730	7.918.270	0,01%	20,82%
	11	SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES	499.000.000	794.560.000	471.249.706	323.310.294	0,78%	59,31%
	12	OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	528.000.000	629.743.000	406.992.642	222.750.358	0,62%	64,63%
23		<i>C x P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL</i>	403.000.000	481.728.000	405.022.574	76.705.426	0,47%	84,08%
	01	PRESTACIONES PREVISIONALES	143.000.000	143.000.000	87.524.553	55.475.447	0,14%	61,21%
	03	PRESTACIONES SOCIALES DEL EMPLEADOR	260.000.000	338.728.000	317.498.021	21.229.979	0,33%	93,73%
24		<i>C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>	7.386.973.000	9.204.427.000	7.271.300.323	1.933.126.677	9,07%	79,00%
	01	AL SECTOR PRIVADO	2.322.120.000	3.730.858.000	2.621.181.365	1.109.676.635	3,68%	70,26%
	03	A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	5.064.853.000	5.473.569.000	4.650.118.958	823.450.042	5,39%	84,96%
25		<i>C x P INTEGROS AL FISCO</i>	10.000	25.877.000	25.864.219	12.781	0,03%	99,95%
	01	IMPUESTOS	0	0	0	0	0,00%	N/A

99	OTROS INTEGROS AL FISCO	10.000	25.877.000	25.864.219	12.781	0,03%	99,95%
26	C x P OTROS GASTOS CORRIENTES	390.000.000	2.845.890.000	2.483.035.265	362.854.735	2,80%	87,25%
01	DEVOLUCIONES	10.000.000	876.339.000	581.872.490	294.466.510	0,86%	66,40%
02	COMPENSACIONES POR DAÑOS A TERCEROS Y/O A LA PROPIEDAD	350.000.000	1.939.551.000	1.872.235.505	67.315.495	1,91%	96,53%
04	APLICACIÓN FONDOS DE TERCEROS	30.000.000	30.000.000	28.927.270	1.072.730	0,03%	96,42%
29	C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	800.000.000	3.997.343.000	2.309.061.605	1.688.281.395	3,94%	57,76%
03	VEHICULOS	200.000.000	1.361.869.000	398.406.841	963.462.159	1,34%	29,25%
04	MOBILIARIO Y OTROS	125.000.000	844.849.000	640.976.166	203.872.834	0,83%	75,87%
05	MAQUINAS Y EQUIPOS	224.990.000	726.167.000	536.869.638	189.297.362	0,72%	73,93%
06	EQUIPOS INFORMATICOS	80.000.000	661.260.000	489.225.074	172.034.926	0,65%	73,98%
07	PROGRAMAS INFORMATICOS	170.000.000	333.909.000	197.458.844	136.450.156	0,33%	59,14%
99	OTROS ACTIVOS NO FINANCIEROS	10.000	69.289.000	46.125.042	23.163.958	0,07%	66,57%
30	C x P ADQUISICION DE ACTIVOS FINANCIEROS	10.000	10.000	0	10.000	0,00%	0,00%
01	COMPRA DE TITULOS Y VALORES	10.000	10.000	0	10.000	0,00%	0,00%
31	C x P INICIATIVAS DE INVERSION	2.750.010.000	15.656.027.000	7.274.744.057	8.381.282.943	15,43%	46,47%
01	ESTUDIOS BASICOS	0	0	0	0	0,00%	N/A
02	PROYECTOS	2.750.010.000	15.656.027.000	7.274.744.057	8.381.282.943	15,43%	46,47%
32	C x P PRESTAMOS	10.000	10.000	0	10.000	0,00%	0,00%
06	POR ANTICIPOS A CONTRATISTAS	10.000	10.000	0	10.000	0,00%	0,00%
33	C x P TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	104.000.000	209.589.000	81.498.493	128.090.507	0,21%	38,88%
01	AL SECTOR PRIVADO	0	0	0	0	0,00%	N/A
03	A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	104.000.000	209.589.000	81.498.493	128.090.507	0,21%	38,88%
34	C x P SERVICIOS DE LA DEUDA	500.000.000	2.276.732.000	1.829.685.189	447.046.811	2,24%	80,36%
07	DEUDA FLOTANTE	500.000.000	2.276.732.000	1.829.685.189	447.046.811	2,24%	80,36%
35	SALDO FINAL DE CAJA	10.000	6.432.517.000	0	6.432.517.000	6,34%	0,00%
TOTALES \$		61.596.024.000	101.471.641.000	72.280.377.155	29.191.263.845	100,00%	71,23%

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

(MILES \$)

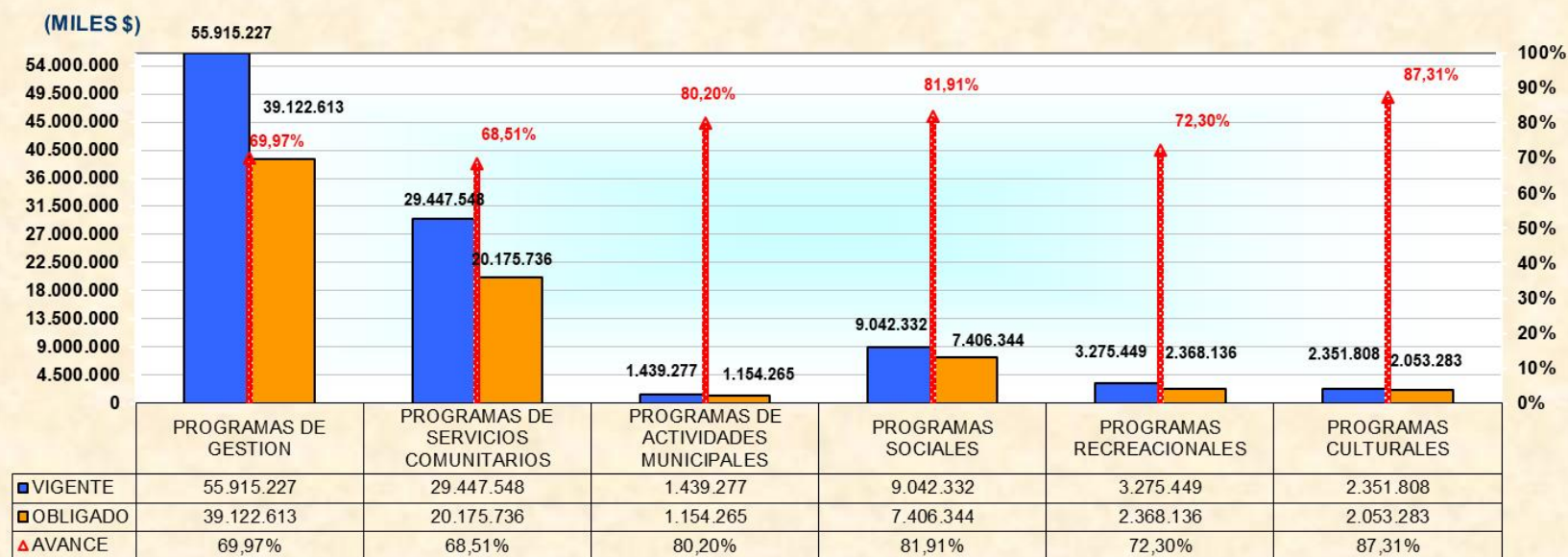


SUBTITULOS

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

N°	NOMBRE DE PROGRAMA	INICIAL	VIGENTE	OBLIGADO	SALDO	% TOTAL GASTOS PPTO.	AVANCE
1	PROGRAMAS DE GESTION	35.537.103.000	55.915.227.000	39.122.613.142	16.792.613.858	55,10%	69,97%
2	PROGRAMAS DE SERVICIOS COMUNITARIOS	16.067.535.000	29.447.548.000	20.175.736.149	9.271.811.851	29,02%	68,51%
3	PROGRAMAS DE ACTIVIDADES MUNICIPALES	1.316.259.000	1.439.277.000	1.154.265.215	285.011.785	1,42%	80,20%
4	PROGRAMAS SOCIALES	7.066.868.000	9.042.332.000	7.406.343.666	1.635.988.334	8,91%	81,91%
5	PROGRAMAS RECREACIONALES	883.586.000	3.275.449.000	2.368.136.145	907.312.855	3,23%	72,30%
6	PROGRAMAS CULTURALES	724.673.000	2.351.808.000	2.053.282.838	298.525.162	2,32%	87,31%
	TOTAL GASTOS MUNICIPALES	61.596.024.000	101.471.641.000	72.280.377.155	29.191.263.845	100,00%	71,23%

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



DISTRIBUCION SEGÚN PROGRAMAS MUNICIPALES

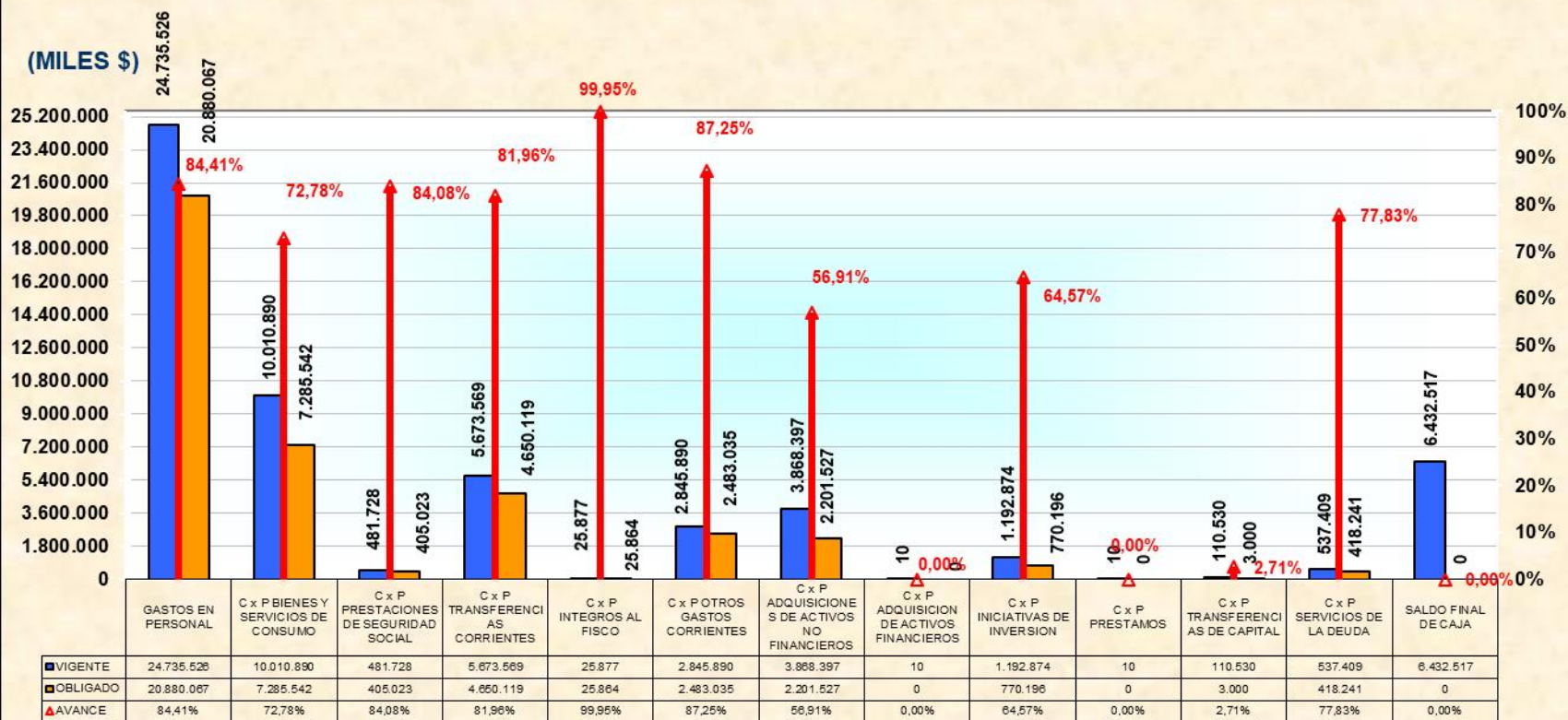
I.M.A. GASTOS PROGRAMAS DE GESTION INTERNA MUNICIPAL AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2024

SUB	ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	OBLIGADO	SALDO	% TOTAL GASTOS PPTO.	AVANCE
21		<i>GASTOS EN PERSONAL</i>	21.025.309.000	24.735.526.000	20.880.066.566	3.855.459.434	44,24%	84,41%
	01	PERSONAL DE PLANTA	13.380.921.000	13.432.503.000	10.141.525.659	3.290.977.341	24,02%	75,50%
	02	PERSONAL A CONTRATA	5.352.368.000	8.525.720.000	8.240.943.299	284.776.701	15,25%	96,66%
	03	OTRAS REMUNERACIONES	2.100.020.000	2.564.841.000	2.319.555.125	245.285.875	4,59%	90,44%
	04	OTROS GASTOS EN PERSONAL	192.000.000	212.462.000	178.042.483	34.419.517	0,38%	83,80%
22		<i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i>	7.278.890.000	10.010.890.000	7.285.541.519	2.725.348.481	17,90%	72,78%
	01	ALIMENTOS Y BEBIDAS	0	5.642.000	5.233.154	408.846	0,01%	92,75%
	02	TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO	155.100.000	397.430.000	348.165.462	49.264.538	0,71%	87,60%
	03	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	823.800.000	1.050.136.000	779.491.961	270.644.039	1,88%	74,23%
	04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	1.500.840.000	1.491.588.000	1.117.798.031	373.789.969	2,67%	74,94%
	05	SERVICIOS BASICOS	731.820.000	948.793.000	802.355.423	146.437.577	1,70%	84,57%
	06	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	213.150.000	651.252.000	317.856.894	333.395.106	1,16%	48,81%
	07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	394.520.000	150.369.000	61.435.969	88.933.031	0,27%	40,86%
	08	SERVICIO GENERALES	1.089.260.000	2.188.648.000	1.519.061.448	669.586.552	3,91%	69,41%
	09	ARRIENDOS	1.521.400.000	2.185.749.000	1.744.886.102	440.862.898	3,91%	79,83%
	10	SERVICIOS FINANCIEROS Y DE SEGUROS	10.000.000	10.000.000	2.081.730	7.918.270	0,02%	20,82%
	11	SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES	499.000.000	534.240.000	273.705.846	260.534.154	0,96%	51,23%
	12	OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	340.000.000	397.043.000	313.469.499	83.573.501	0,71%	78,95%
23		<i>C x P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL</i>	403.000.000	481.728.000	405.022.574	76.705.426	0,86%	84,08%
	01	PRESTACIONES PREVISIONALES	143.000.000	143.000.000	87.524.553	55.475.447	0,26%	61,21%
	03	PRESTACIONES SOCIALES DEL EMPLEADOR	260.000.000	338.728.000	317.498.021	21.229.979	0,61%	93,73%
24		<i>C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>	5.064.853.000	5.673.569.000	4.650.118.958	1.023.450.042	10,15%	81,96%
	01	AL SECTOR PRIVADO	0	200.000.000	0	200.000.000	0,36%	0,00%
	03	A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	5.064.853.000	5.473.569.000	4.650.118.958	823.450.042	9,79%	84,96%

25	<i>C x P INTEGROS AL FISCO</i>	10.000	25.877.000	25.864.219	12.781	0,05%	99,95%
01	IMPUESTOS	0	0	0	0	0,00%	N/A
99	OTROS INTEGROS AL FISCO	10.000	25.877.000	25.864.219	12.781	0,05%	99,95%
26	<i>C x P OTROS GASTOS CORRIENTES</i>	390.000.000	2.845.890.000	2.483.035.265	362.854.735	5,09%	87,25%
01	DEVOLUCIONES	10.000.000	876.339.000	581.872.490	294.466.510	1,57%	66,40%
02	COMPENSACIONES POR DAÑOS A TERCEROS Y/O A LA PROPIEDAD	350.000.000	1.939.551.000	1.872.235.505	67.315.495	3,47%	96,53%
04	APLICACIÓN FONDOS DE TERCEROS	30.000.000	30.000.000	28.927.270	1.072.730	0,05%	96,42%
29	<i>C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i>	800.000.000	3.868.397.000	2.201.526.864	1.666.870.136	6,92%	56,91%
02	EDIFICIOS	0	0	0	0	0,00%	N/A
03	VEHICULOS	200.000.000	1.361.869.000	398.406.841	963.462.159	2,44%	29,25%
04	MOBILIARIO Y OTROS	125.000.000	816.136.000	613.324.360	202.811.640	1,46%	75,15%
05	MAQUINAS Y EQUIPOS	224.990.000	650.537.000	461.240.329	189.296.671	1,16%	70,90%
06	EQUIPOS INFORMATICOS	80.000.000	659.981.000	487.946.448	172.034.552	1,18%	73,93%
07	PROGRAMAS INFORMATICOS	170.000.000	333.909.000	197.458.844	136.450.156	0,60%	59,14%
99	OTROS ACTIVOS FINANCIEROS	10.000	45.965.000	43.150.042	2.814.958	0,08%	93,88%
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	1.192.874.000	770.195.755	422.678.245	2,13%	64,57%
01	ESTUDIOS BASICOS	0	0	0	0	0,00%	N/A
02	PROYECTOS	0	1.192.874.000	770.195.755	422.678.245	2,13%	64,57%
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	110.530.000	3.000.000	107.530.000	0,20%	2,71%
01	AL SECTOR PRIVADO	0	0	0	0	0,00%	N/A
03	A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	104.000.000	110.530.000	3.000.000	107.530.000	0,20%	2,71%
34	<i>C x P SERVICIOS DE LA DEUDA</i>	471.011.000	537.409.000	418.241.422	119.167.578	0,96%	77,83%
07	DEUDA FLOTANTE	471.011.000	537.409.000	418.241.422	119.167.578	0,96%	77,83%

35	SALDO FINAL DE CAJA	10.000	6.432.517.000	0	6.432.517.000	11,50%	0,00%
TOTALES \$		35.537.103.000	55.915.227.000	39.122.613.142	16.792.613.858	100,00%	69,97%

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS GESTION INTERNA 31 DE DICIEMBRE 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\$20.880.067, lo que representa el 84,41% de avance de acuerdo a lo proyectado.

01 PERSONAL DE PLANTA: Esta asignación comprende todo el gasto imputado al personal de planta permanente del municipio, con avance de un 75,50%. 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\$ 11.210.921 y un avance del 76,09%.

APORTES DEL EMPLEADOR: Esta asignación tuvo un avance de 77,00%, con obligaciones de M\$ 308.009 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\$ 868.897, contando con un presupuesto de M\$ 1.000.000, lo cual representa un porcentaje de 86,89%.

REMUNERACIONES VARIABLES: Con un avance del 89,00%, con una obligación durante el trimestre de M\$ 394.331. Está compuesta por los trabajos extraordinarios cuyo presupuesto es de M\$ 375.000 y obligación por M\$ 351.388 lo que representa un 93,70%, el ítem "Comisiones de Servicios en el país" durante este trimestre se obligó por M\$ 34.077 con un avance del 66,10% de lo presupuestado, "Comisiones de Servicio en el Exterior" con un avance del 53,76%, "Aguinaldo y Bonos" con un presupuesto de M\$ 378.538 y con avance durante el presente trimestre de 10,48%.

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\$ 8.240.943 con un avance del total presupuestado del 96,66%.

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 98,51% con una obligación del M\$ 6.898.059.

APORTES DEL EMPLEADOR: Esta sub asignación tuvo un avance del 99,72% del monto total presupuestado, obligándose en el período M\$274.758.

ASIGNACIONES POR DESEMPEÑO: De los M\$ 701.600 presupuestados, tuvo movimiento por la suma de M\$ 699.115 durante este trimestre, que representa un 99,65%.

REMUNERACIONES VARIABLES: Refleja con avance del 95,55% de lo presupuestado, con una obligación durante el período de M\$ 321.985.

AGUINALDOS Y BONOS: Cuenta que al término del presente trimestre tuvo un avance del 22,45% representado en M\$ 47.026. El total anual presupuestado es de M\$ 209.489.

- 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\$ 2.564.841, de los cuales durante el trimestre se obligaron M\$2.319.555, con un avance del 90,44%. 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\$ 589.741, durante el trimestre tuvo un avance del 93,79% con una obligación de M\$ 553.119.

REMUNERACIONES REGULADOS POR EL CODIGO DEL TRABAJO: Cuenta que contempla a Médicos Gabinete Psicotécnico, Inspectores Playa Turismo, Salvavidas y Otras. Durante el trimestre se obligó la suma de M\$ 1.286.667 cuyo avance es de 86,29%. Cabe hacer presente que la cuenta del personal "Médicos Gabinete Psicotécnico" presenta un avance del 86,03% con un monto de M\$ 82.586, la cuenta "Inspectores Playa Turismo" no presenta movimiento durante este trimestre, la cuenta "Salvavidas" presenta un avance del 74,67% con un monto de M\$75.624, la cuenta "Otras" presenta un avance del 98,83% con un monto de M\$97.440, y la cuenta "Remuneraciones y bonificaciones código del trabajo Educación" presenta un avance de un 87,09% de lo presupuestado por M\$ 958.026.

- 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\$ 212.462, al trimestre tuvo una obligación de M\$ 178.042, con un avance del 83,80%. En esta partida se encuentra el ítem "Dieta a Concejales" con presupuesto de M\$ 132.300, una obligación de M\$126.516 y un avance de 95,63%, "Gastos por Comisiones" con

presupuesto de M\$ 57.648, una obligación de M\$ 41.099 y un avance de 71,29%, "Otros Gastos (Inscripción y otros)" con un presupuesto de M\$22.514, una obligación de M\$ 10.428 y un avance del 46,32%.

En relación a las restricciones legales que afectan al Subtítulo 21 "Gastos en Personal", el comportamiento fue el siguiente:

- a) 42% sobre los Ingresos Propios. El artículo 2º de la Ley 18.883 fija el límite del 42% del rendimiento estimado de los ingresos propios (modificado por el artículo 5º de la Ley 20.922). Al 31 de Diciembre del 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 37,40% 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 63,47%, 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 Diciembre del 2024 el porcentaje es de un 4,39%.

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 72,78% de lo presupuestado. Este subtítulo se encuentra compuesto por:

- 01 ALIMENTOS Y BEBIDAS: Ítem de gastos con avance del 92,75% durante el trimestre, con un monto obligado de M\$ 5.233.
- 02 TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO: Ítem de gastos con avance del 87,60% durante el trimestre, con un monto obligado de M\$ 348.165.
- 03 COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES: Con un avance del 74,23% del total presupuestado y una obligación de M\$ 779.492.

- 04 MATERIALES DE USO O CONSUMO: Ítem de gastos con avance del 74,94% durante el trimestre, con un monto obligado de M\$ 1.117.798.
- 05 SERVICIOS BASICOS: Corresponden a los consumos básicos como luz, agua, teléfono, gas, correo, celulares, Internet, etc., esta partida tuvo un avance del 84,57% del total presupuestado, con un monto obligado de M\$ 802.355.
- 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 48,81% para el trimestre y un monto obligado de M\$ 317.857.
- 07 PUBLICIDAD Y DIFUSION: Contempla los servicios de publicación y publicidad televisivo, radial y escrito, de impresión, esta partida tuvo un avance del 40,86%, con una obligación de M\$ 61.435.
- 08 SERVICIOS GENERALES: Esta partida tuvo un avance del 69,41%, con una obligación de M\$ 1.519.061. Dentro de esta partida se incorporan los gastos por concepto de "Servicios de Aseo" con una obligación de M\$70.717.

Además, se incluyen los gastos por concepto de Servicios de Vigilancia (99,98%), Pasaje, Fletes y Bodegajes (30,13%), Salas cunas y/o Jardines Infantiles (59,78%), Servicios de Pago y Cobranza (7,36%), Servicio de Suscripción y Similares (0%), Servicios de Producción y Desarrollo de Eventos (19,21%), Otros (75,00%).
- 09 ARRIENDOS: Comprende los gastos por concepto de arriendo de inmuebles donde destacan: Edificio 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 79,83%, con una obligación de M\$ 1.744.886. Se observa que entre las asignaciones de mayor avance se encuentran "Arriendo de Edificios" con 90,09% y que corresponden a una obligación de M\$897.238, "Arriendo de Vehículos" con un monto presupuestado de M\$1.286 y un avance durante este trimestre de un 41,35%.
- 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\$ 2.082.
- 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 51,23% y una obligación de M\$ 273.706.
- 12 OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO: Ítem que corresponde a los "Gastos Menores", "Gastos de Representación" los que corresponden exclusivamente a los inherentes al Alcalde, según

normativa vigente y "Derechos de Tasas". Este ítem tuvo un avance del 78,95% con una obligación de M\$ 313.469.

- 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 84,08% y una obligación de M\$ 405.023.

Dentro de este subtítulo los desahucios e indemnizaciones, tiene una obligación por M\$ 87.525 y avance de 61,21%, y las Prestaciones Sociales del Empleador una obligación por M\$ 317.498 y un avance del 93,73%.

- 24 Cuentas por pagar transferencias corrientes: Corresponde a aportes y subvenciones que el municipio otorga a diversas entidades tanto públicas como privadas. Entre las instituciones privadas se encuentran organizaciones comunitarias, voluntariados, de asistencialidad, las asociaciones de funcionarios municipales, Agrupación Cultural y otros similares. Entre las entidades públicas se destacan el Servicio de Salud, Fondo Común Municipal y otros. Esta partida tuvo un avance del 81,96%, con una obligación de M\$ 4.650.119.

Transferencias a otras entidades públicas: El 84,96% de avance registrado equivalente a M\$ 4.650.119, representan diferentes montos de aportes, tales como:

ENTIDAD PUBLICA	MONTO PRESUPUESTADO	AVANCE
* A los Servicios de Salud	82.329.000	29,85%
* A las Asociaciones	50.000.000	73,73%
* Al Fondo Común Municipal – P.C.V.	3.724.531.000	82,94%
* Al Fondo Común Municipal – Multas	117.000.000	43,40%
* A Otras Municipalidades	384.322.000	86,70%
* A Servicios Incorporados a su Gestión	1.115.387.000	100%

- 25 Cuentas por pagar íntegros al fisco: Esta partida tiene un monto presupuestado de M\$ 25.877, durante el trimestre tuvo un avance de M\$25.864, o sea un 99,95% del presupuesto.

- 26 Cuentas por pagar otros gastos corrientes: Partida que en total presenta un avance del 87,25% con avance de M\$ 2.483.035. Entre los ítems que componen 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 66,40% y un monto presupuestado de M\$ 876.339.

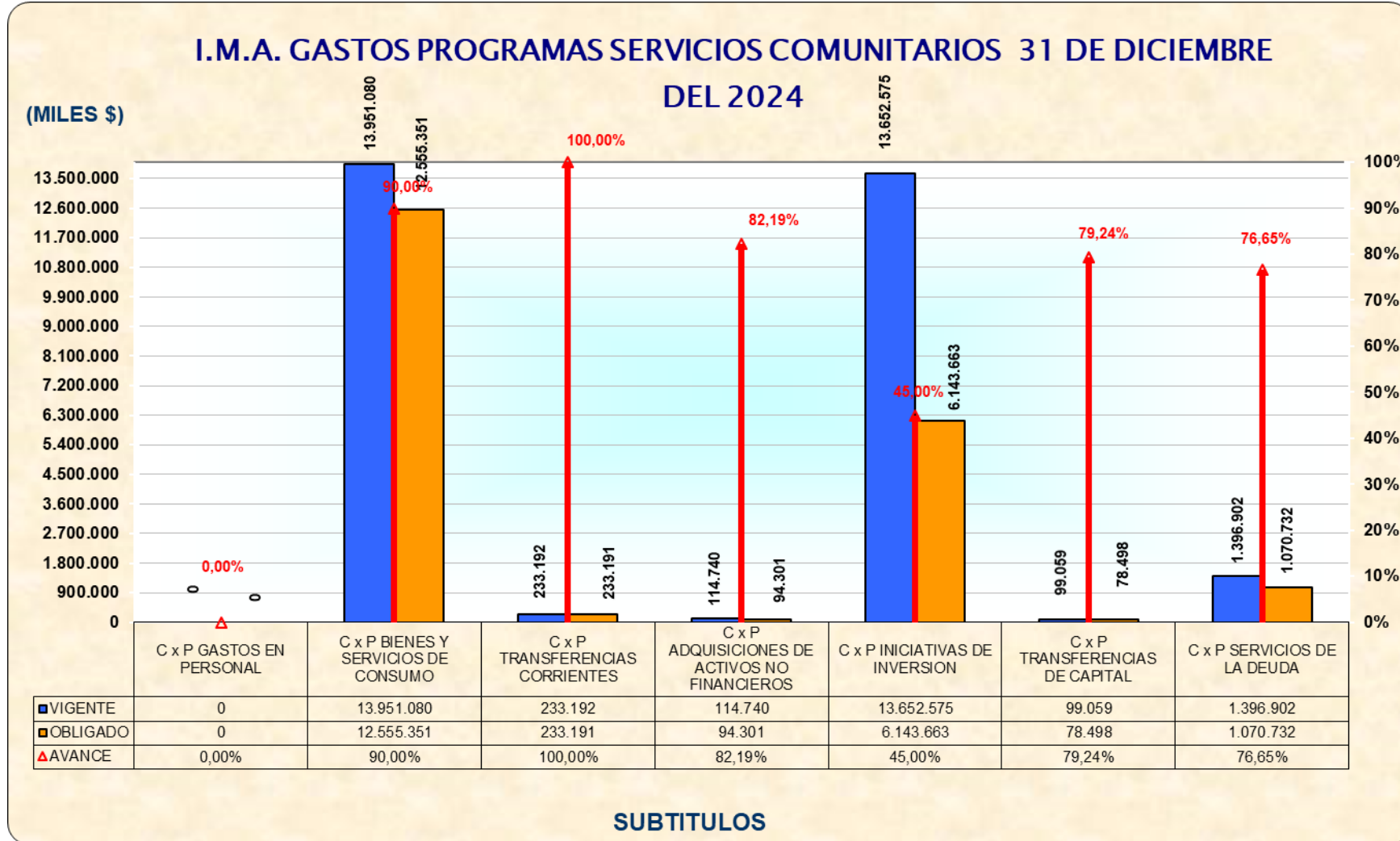
Compensaciones por daños a terceros y/o a la propiedad: partida con un presupuesto de M\$ 1.939.551, en el trimestre tuvo un avance del 96,53%.

- APLICACIÓN FONDOS DE TERCEROS: Esta partida mantiene un presupuesto vigente de M\$ 30.000, con un avance del 96,42%.
- 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 56,91%, con una obligación de M\$2.201.527.
- 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 64,57%, con un presupuesto vigente de M\$ 1.192.874.
- PROYECTOS: Con un avance del 64,57%. Ítem que comprende "Consultorías" con un 13,30%, y obligación de M\$ 15.336.
- OBRAS CIVILES: Tiene un presupuesto para el año de M\$ 1.077.537 y un avance de M\$ 754.860, representando un 70,05%
- 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\$ 110.530, y un avance durante este trimestre de un 2,71%.
- 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\$ 537.409, de los cuales se obligó el 77,83% de lo presupuestado.
- 35 SALDO FINAL DE CAJA: Cuenta que al término del trimestre tiene presupuesto vigente de M\$ 6.432.517. Al igual que el saldo inicial de caja, de acuerdo al dictamen 13807/80, esta cuenta se utiliza para efectos presupuestarios, ya que no procede su contabilización de ejecución presupuestaria como obligación, obligación devengada y pago.

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

SUB ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	OBLIGADO	SALDO	% TOTAL GASTOS PPTO.	AVANCE
<i>21</i>	<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
<i>22</i>	<i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i>	13.317.525.000	13.951.080.000	12.555.350.565	1.395.729.435	47,38%	90,00%
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	410.948.000	279.074.922	131.873.078	1,40%	67,91%
05	SERVICIOS BASICOS	2.004.000.000	2.504.143.000	2.422.892.286	81.250.714	8,50%	96,76%
06	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	0	75.631.000	61.798.000	13.833.000	0,26%	81,71%
07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	0	0	0	0	0,00%	N/A
08	SERVICIO GENERALES	11.189.350.000	10.920.638.000	9.764.564.457	1.156.073.543	37,09%	89,41%
09	ARRIENDOS	0	9.497.000	0	9.497.000	0,03%	0,00%
11	SERVICIOS TÉCNICOS Y POFESIONALES	0	9.147.000	8.575.900	571.100	0,03%	93,76%
12	OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	0	4.416.000	1.785.000	2.631.000	0,01%	40,42%
<i>24</i>	<i>C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>	0	233.192.000	233.191.332	668	0,79%	100,00%
01	AL SECTOR PRIVADO	0	233.192.000	233.191.332	668	0,79%	100,00%
<i>29</i>	<i>C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i>	0	114.740.000	94.301.003	20.438.997	0,39%	82,19%
04	MOBILIARIOS Y OTROS	0	22.574.000	22.484.503	89.497	0,08%	99,60%
05	MAQUINAS E EQUIPOS	0	71.817.000	71.816.500	500	0,24%	100,00%
99	OTROS ACTIVOS NO FINANCIEROS	0	20.349.000	0	20.349.000	0,07%	0,00%
<i>31</i>	<i>C x P INICIATIVAS DE INVERSION</i>	2.750.010.000	13.652.575.000	6.143.662.929	7.508.912.071	46,36%	45,00%
01	ESTUDIOS BASICOS	0	0	0	0	0,00%	N/A
02	PROYECTOS	2.750.010.000	13.652.575.000	6.143.662.929	7.508.912.071	46,36%	45,00%

33	C x P TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0	99.059.000	78.498.493	20.560.507	0,34%	79,24%
03	A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	0	99.059.000	78.498.493	20.560.507	0,34%	79,24%
34	C x P SERVICIOS DE LA DEUDA	0	1.396.902.000	1.070.731.827	326.170.173	4,74%	76,65%
07	DEUDA FLOTANTE	0	1.396.902.000	1.070.731.827	326.170.173	4,74%	76,65%
TOTALES \$		16.067.535.000	29.447.548.000	20.175.736.149	9.271.811.851	100,00%	68,51%



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 90,00% 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 67,91% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$279.075.
 - 05 SERVICIOS BASICOS: Corresponden a los consumos básicos como luz, agua, teléfono, gas, correo, celulares, Internet, etc., esta partida tuvo un avance del 96,76% el total presupuestado, con un monto obligado de M\$2.422.892.
 - 06 MANTENIMIENTO Y REPARACIONES: Ítem de gastos con un monto obligado durante el presente trimestre de M\$ 61.798, con un monto presupuestado de M\$ 75.631.
 - 08 SERVICIOS GENERALES: Esta partida tuvo un avance del 81,41%, con una obligación de M\$ 9.764.564.

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\$ 4.132.801 y un avance del 97,84%. También se incluye la partida "Servicios de Mantenimiento de Jardines" con una obligación de \$ 4.789.867, que representa un avance del 92,12%.

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 sin avance durante el trimestre.
 - 11 SERVICIOS TÉCNICOS Y PROFESIONALES: Esta partida tiene un monto presupuestado de M\$ 9.147, con avance del 93,76%.
 - 12 OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO: Esta partida tiene un monto de presupuesto de M\$ 4.416 y un avance de 40,42%.
- 24 Cuentas por pagar transferencias corrientes: Esta partida tiene un monto presupuestado de M\$ 233.192, con un 100% de avance.

29 CUENTAS POR PAGAR ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS: Esta partida tiene un monto presupuestado de M\$ 114.740, con un 82,19% de avance.

31 CUENTAS POR PAGAR INICIATIVAS DE INVERSION: Esta partida tiene un monto presupuestado de M\$ 13.652.575, durante el presente trimestre tuvo una obligación de M\$ 6.143.663 y un avance del 45,00%.

PROYECTOS: Que incluye "Consultorías", con avance del 51,33%, de lo presupuestado y una obligación de M\$ 438.219, "Obras Civiles" con avance de 44,58% y una obligación de M\$ 5.705.443. 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	15.656.027.000	7.274.744.057	46,47%
31.02	Proyectos	15.656.027.000	7.274.744.057	46,47%
31.02.002	Consultorías	1.532.458.000	658.993.694	43,00%
31.02.002.001	Consultorias	184.924.000	45.274.978	24,48%
31.02.002.002	Honorarios A.Técnica Prog.Revitaliz.B.C.Antiguo (SUBD	41.000	0	0,00%
31.02.002.003	Honorario Asistencia Legal (PRBIPE)	854.000	0	0,00%
31.02.002.004	Honorarios A.Técnica Fortalec.Munic.Progr.Revit.Barr.e I	122.712.000	98.888.603	80,59%
31.02.002.008	Beneficios Honorarios A.Técnicas y Consultorías Proyecto	6.239.000	1.181.088	18,93%
31.02.002.014	Consultoría Estudio de Rediseño Parque Las Américas	24.501.000	14.400.000	58,77%
31.02.002.018	Consultoria Estadios de Calidad de Aire y Evaluacion acus	3.990.000	3.990.000	100,00%
31.02.002.019	Consultoria Estadio de Medio Humano, del Estudio del Pr	6.000.000	6.000.000	100,00%
31.02.002.022	Consultoría Estudio CESFAM Petrucelli	44.057.000	44.056.154	100,00%
31.02.002.023	PMU Estudio de Factibilidad de Alcantarillado Sector Cer	60.000.000	0	0,00%
31.02.002.026	Consultoría plaza de bolsillo mercado central_Financ.SUB	36.080.000	0	0,00%
31.02.002.027	Asist.Tecn.Saneamiento Sanitario para elab.proy.interv.de	66.000.000	0	0,00%
31.02.002.028	Asistencia Tecnica de Energia en la comuna de Arica	31.050.000	31.050.000	100,00%
31.02.002.029	Asistencia técnica formulación proyectos para plan calles s	26.207.000	26.206.288	100,00%
31.02.002.030	Consultoria Centro de tratamiento integral de residuos y re	250.000.000	0	0,00%
31.02.002.031	Consultoria PRBIPE Okuplaza del reciclaje Cód. 1510122	29.681.000	0	0,00%
31.02.002.032	Consultoría PRBIPE Habilitación Mercado Costumbrista I	20.563.000	19.992.000	97,22%
31.02.002.033	Consultoría PRBIPE Ludobarrio, Cod. 15101221802	19.189.000	19.188.725	100,00%
31.02.002.034	Consultoría PRBIPE Plan de Comunicaciones 2020, Cod.	25.070.000	0	0,00%
31.02.002.035	Consultoría PRBIPE Ludobarrio, Cod. 15101221802. Fin.	7.000.000	3.645.858	52,08%
31.02.002.036	PRBIPE Fdo.concursable revitalización económica y social	112.500.000	0	0,00%
31.02.002.037	PRBIPE Fondo concursable casco histórico Arica Cod. 15	112.500.000	28.120.000	25,00%
31.02.002.038	Estudio para la obtencion de RCA conforme a ICSARA N	323.300.000	317.000.000	98,05%
31.02.002.039	Estudio Mejoramiento instalaciones eléctricas, recintos dep	20.000.000	0	0,00%
31.02.004	Obras Civiles	14.123.569.000	6.615.750.363	46,84%
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 Sotomayoc	23.800.000	23.800.000	100,00%
31.02.004.156	Proy.Construcción Nichos Cementerio Municipal de Arica	388.450.000	388.449.412	100,00%

ITEM	CUENTA	PPTO. VIGENTE	DEVENGADO	% AVANCE
31.02.004.194	Proy.Estudio, Fact., Diseño, Alcantarillado Sector Alberto Jordá	21.948.000	15.480.000	70,53%
31.02.004.206	Proy.Activación y Habilitación Oficina de Barrios (PRBIPE)	61.697.000	27.235.635	44,14%
31.02.004.209	Proyecto Mejoramiento de Barrios 2020, Barrios Las Villas y Ba	147.030.000	0	0,00%
31.02.004.214	Proyecto Construcción Plaza Población Chile	11.329.000	9.722.836	85,82%
31.02.004.220	Proy.Mejoramiento Paseo Peatonal Yungay	45.916.000	0	0,00%
31.02.004.226	Proy.PMU. Mejoram.. Conjunto Habitacional Pucarani	70.387.000	0	0,00%
31.02.004.231	Proy.PRBIPE Diseño Centro Cultural Crispieri	207.820.000	144.700.000	69,63%
31.02.004.237	Proy.PRBIPE Centro de Innovación Social S.Marcos 570	11.700.000	11.699.573	100,00%
31.02.004.248	Proy.Const.Colectores Calles B.Arana, Pje.9 y Pje.Julet Bordet-	1.000	1.000	100,00%
31.02.004.248.001	Proy.Const.Colectores Calles B.Arana, Pje.9 y Pje.J.Bordet-SUB	1.000	1.000	100,00%
31.02.004.253	Proy.Rep.Postes dañados, Luis Beretta Porcel, Playa Brava y Pl	59.671.000	59.670.253	100,00%
31.02.004.255	Proy. Cierre perimetral y mantención de cubiertas Teatro Munic	49.071.000	37.070.248	75,54%
31.02.004.257	Proy.Constr.Red Colect.Calle B.Arana, Psje 8 y Psje.Ch.Richet,	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, Comuna d	384.000	0	0,00%
31.02.004.265	Proy. Mej. Alumbrado Público Avenida Comandante San Martín	77.473.000	77.223.185	99,68%
31.02.004.266	Obras Extraordinarias Complejo Cardenal Raúl Silva Henríquez,	350.770.000	350.770.000	100,00%
31.02.004.267	Proy. Obra de confianza barrio "Héroes de la Concepción"	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 judo	31.600.000	31.599.596	100,00%
31.02.004.270	Mejoramiento alumbrado público casco histórico Arica.SUBDERE	272.210.000	239.725.500	88,07%
31.02.004.271	Mejoramiento de alumbrado público Avda. Tambo quemado Arica	308.430.000	307.887.213	99,82%
31.02.004.271.001	Mejoramiento de alumbrado público Avda. Tambo quemado Arica	231.713.000	231.712.564	100,00%
31.02.004.271.002	Mejoramiento de alumbrado público Avda. Tambo quemado Arica	76.717.000	76.174.649	99,29%
31.02.004.272	Mejoramiento de alumbrado público Avda. España lado Norte.S	40.954.000	40.580.511	99,09%
31.02.004.273	Mejoramiento multicancha Jerusalén.SUBDERE Resol.6719/202	1.000	0	0,00%
31.02.004.274	Mejoramiento y Rep. espacio público y luminaria multicancha J.	1.000	0	0,00%
31.02.004.275	Mejoramiento y Rep. Multicancha Santa Rosa.SUBDERE Resol	24.952.000	24.860.766	99,63%
31.02.004.276	Mejoramiento plaza de los neumáticos.SUBDERE Resol.6719/2	50.028.000	49.585.945	99,12%
31.02.004.277	Mejoramiento y Rep. multicancha los Sauces, Pobl. Chile.SUBD	932.000	922.250	98,95%
31.02.004.278	Mejoramiento y Rep. Plazoleta Cristina Arriet Iturra, Arica.SUB	74.933.000	74.809.621	99,84%
31.02.004.279	Rep. y Mejoramiento del entorno multicancha Juan Pablo II.SUB	297.000	0	0,00%
31.02.004.280	PMB Intalac.Alumbrado Publ.Ruta A-27 lado Norte,KM.29.2 a	1.000	0	0,00%
31.02.004.281	PMB Construcion Red Colectores en calle J.A.Rios desde Pje.S	108.187.000	108.103.629	99,92%
31.02.004.281.001	PMB Constr.red colectores calle J.A.Rios de Pje.Stgo.Guajardo a	85.186.000	85.185.316	100,00%
31.02.004.281.002	PMB Constr.red colectores calle J.A.Rios de Pje.Stgo.Guajardo a	23.001.000	22.918.313	99,64%
31.02.004.282	PMB Constr.Red Colectores en calle J.A.Rios desde Pje.Manuel	262.668.000	261.584.650	99,59%
31.02.004.283	PMB Constr.Red Colectores en calle J.A.RÍOS,desde Risopatro	243.595.000	0	0,00%
31.02.004.285	Proy.Habilitacion sistema de televigilancia seguridad barrial, Cas	186.807.000	186.690.353	99,94%
31.02.004.286	Proy.Mej.y recambio de muretes en espacios ´públic., Ciudad de	74.983.000	59.982.248	79,99%
31.02.004.286.001	Proy. mej. y recambio de muretes en espacios públicos ciudad de	15.000.000	0	0,00%
31.02.004.286.002	Proy. mej. y recambio de muretes en espacios públicos ciudad de	59.983.000	59.982.248	100,00%
31.02.004.289	Proy.hab. Y Mejoramiento Dirección de Desarrollo Comunal DI	55.109.000	55.108.096	100,00%
31.02.004.291	PRBIPE Activación Gastronómica Cultural Inmuebles Patrimoni	34.526.000	30.035.600	86,99%
31.02.004.292	PRBIPE Concurso Arte y Muralismo Casco Histórico Arica Cód	43.590.000	0	0,00%
31.02.004.300	Proy.PMU Habilitac.y Mej. Direcc.Desarrollo Comunitario (DI	60.011.000	60.010.749	100,00%

ITEM	CUENTA	PPTO. VIGENTE	DEVENGADO	% AVANCE
31.02.004.301	Proy.PMU SPD-Ampliac.Sistema de Teleprotección Comuna A	74.899.000	74.851.000	99,94%
31.02.004.303	Proyecto normalización e instalacion red de incendio soporte téc	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 TDA,TDF	25.000.000	0	0,00%
31.02.004.307	PMU Ampliacion de Camaras de Teleproteccion en avenida Cap	74.892.000	74.406.054	99,35%
31.02.004.308	PRBIPE_Activacion Patio Colegio Integrado	77.136.000	0	0,00%
31.02.004.311	Proyecto "Construcción Plaza las Gredas"	287.152.000	287.151.035	100,00%
31.02.004.312	Proyecto "Sistema eléctrico plaza bolsillo, baños mercado centra	75.161.000	62.867.700	83,64%
31.02.004.313	Proy.Mejoramiento Cesfam Dr. Remigio Sapunar Marin	41.480.000	41.477.748	99,99%
31.02.004.314	Proyecto "Construccion cierre perimetral plazoleta JJVV 71-4 S	25.000.000	0	0,00%
31.02.004.315	Proyecto de Monopostes Inteligentes	37.809.000	37.360.000	98,81%
31.02.004.318	Proy. Mejoramiento, Mant.y Rep.Centro Deportivo Augusto Z	14.010.000	10.710.000	76,45%
31.02.004.321	Proyecto paseo la Chimba	1.258.000.000	1.254.807.149	99,75%
31.02.004.323	Proy. Adquisición, instalación y habilitación contenedores oficin	192.935.000	189.916.803	98,44%
31.02.004.324	Mejoramiento y reparación de circuito peatonal y patio de desar	61.798.000	61.374.495	99,31%
31.02.004.325	Adquisición de módulos comerciales para el mercado central	170.000.000	144.518.444	85,01%
31.02.004.326	Instalación adoquines casco historico	300.000.000	0	0,00%
31.02.004.327	Alumbrado Publico Villa Frontera	0	0	#¡DIV/0!
31.02.004.328	Mejoramiento Estrella Morro de Arica	100.000.000	0	0,00%
31.02.004.329	Habilitacion Escalera acceso Escuela Esmeralda sector oriente	150.000.000	149.725.207	99,82%
31.02.004.330	Mejoramiento Acceso sector Playa Chinchorro, escalera	100.000.000	0	0,00%
31.02.004.331	Ampliación Area Verde, Mejoramiento Parque Centenario Etapa	250.000.000	248.848.165	99,54%
31.02.004.332	Mejoramiento Alumbrado Publico Av San Martin / Carlos Conde	500.000.000	0	0,00%
31.02.004.333	Sombreadero de espacios publicos deportivos comunitarios	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 manejo de r	110.000.000	0	0,00%
31.02.004.336	Proy.Cambio de reja cierre perimetral del Estadio C.Dittborn,Av	200.000.000	0	0,00%
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 bien naci	210.000.000	0	0,00%
31.02.004.339	Proy.Instalación Circuito cerrado en sector rural Valle de Lluta co	100.000.000	0	0,00%
31.02.004.340	Construcción Sede Vecinal Juan Pablo II	200.000.000	189.874.035	94,94%
31.02.004.341	Construcción Sede Vecinal Jhon Wall	200.000.000	174.053.544	87,03%
31.02.004.342	Proyecto Implementación y Reposición Juegos Infantiles comun	500.000.000	0	0,00%
31.02.004.343	Pavimentación 21 de Mayo Etapa I,RES.N°3811/2024,Fondo FE	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	Remodelacion Plaza Gabriela Mistral	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 Merced	40.000.000	30.500.000	76,25%
31.02.004.349	Pavimentación vías urbanas comuna de Arica	600.000.000	298.061.861	49,68%
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 Thomps	4.579.000	4.516.907	98,64%
31.02.004.352	PMU Instal.Alumbrado Publ.Playa Arenillas Negras.SUBDERE	153.898.000	153.489.125	99,73%
31.02.004.353	PMU Mejor.Espacio Urbano Parque Diego Portales,SUBDERE	154.000.000	149.667.273	97,19%
31.02.004.354	PMU Mejor.Espacio Publ.Terminal Agropecuario,SUBDERE R	153.984.000	0	0,00%
31.02.004.355	Proy.PMU Mejoramiento Plazoleta Consistorial.SUBDERE Res	38.119.000	38.018.225	99,74%
31.02.004.356	Proy. cierre perimetral plazoleta JJ.VV. 71-4; Sueños y Esperanz	31.800.000	0	0,00%
31.02.004.357	PMB_Proj.Mejor.de Alumbrado Publico sector Villa Frontera	180.382.000	175.011.570	97,02%
31.02.004.358	Proyecto Cierre Perimetral Vertedero Municipal	50.000.000	44.905.394	89,81%
31.02.004.359	Proy. Mejoramiento de recintos en bienes inventario y archivo g	140.000.000	0	0,00%

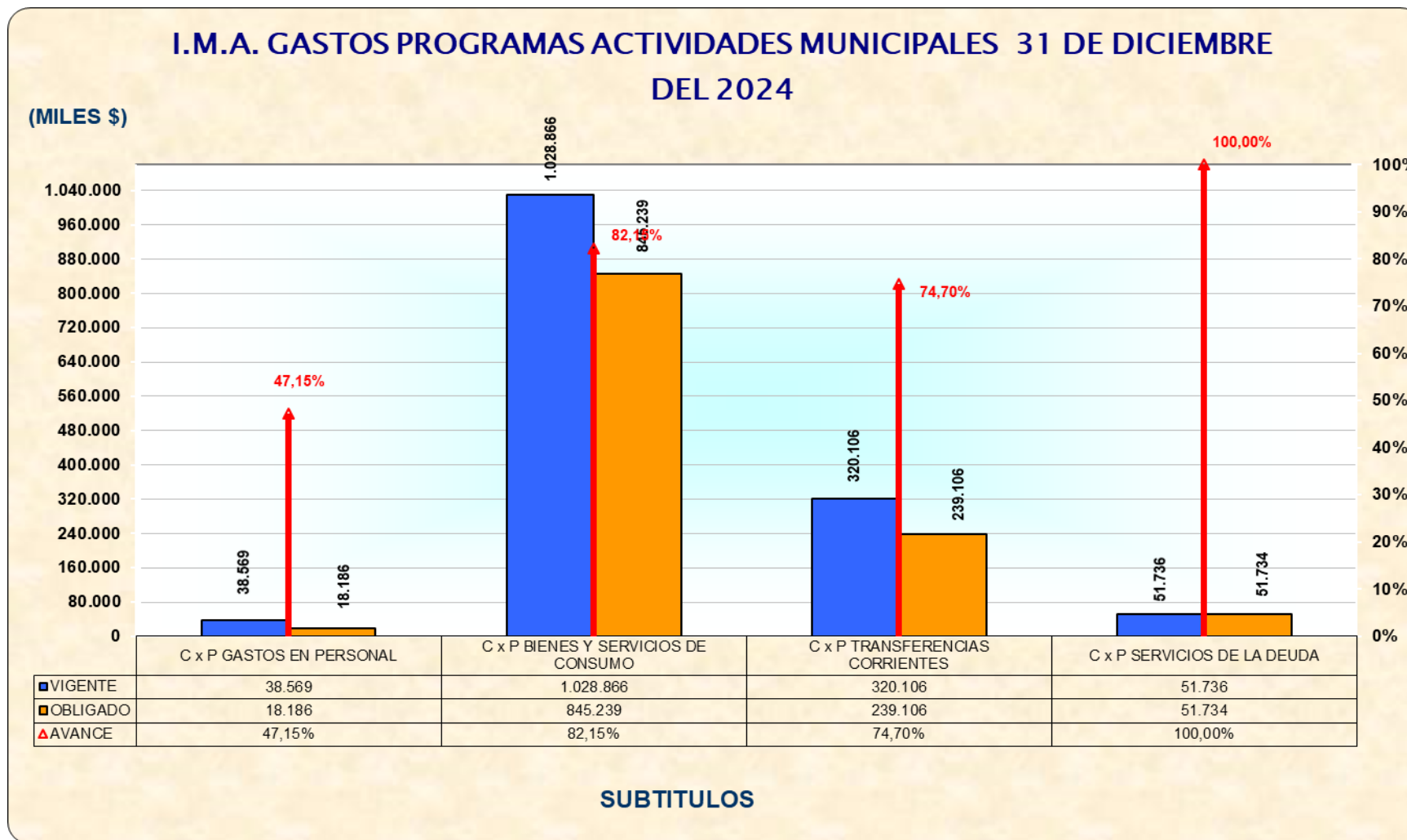
ITEM	CUENTA	PPTO. VIGENTE	DEVENGADO	% AVANCE
31.02.004.360	Proy.Mejoramiento plaza los neumáticos. financiamiento IMA	10.163.000	10.162.600	100,00%
31.02.004.361	Proy.Instalación alumbrado público la ponderosa,Callejón los sa	30.000.000	25.999.344	86,66%
31.02.004.362	Proy.Mejoramiento Servicios Higienicos Teatro Municipal	69.776.000	0	0,00%
31.02.004.363	Proy.provisión e instal.piezas prefabricadas y repar., Prog. Habi	117.967.000	0	0,00%
31.02.004.364	Proyecto Mejoramiento Multicancha Ancolacane, Fin.IMA	34.276.000	0	0,00%
31.02.004.367	Proyecto Mejoramiento Conjunto Habitacional Pucarani", Finan	13.000.000	0	0,00%
31.02.004.368	Proyecto Mejoramiento y Rep. Plazoleta Cristina Arriet Iturra, A	15.000.000	0	0,00%
31.02.004.369	Obra de confianza mejoramiento platabanda real armada, barrio h	2.188.000	2.187.847	99,99%
31.02.004.370	Proy. Constr.Red Colectores en calle J.A.Rios desde Pje.Manuel	28.040.000	0	0,00%
31.02.004.371	Proy.Mantenición y Rep.SSHH Cementerio Municipal de San M	70.000.000	0	0,00%
31.02.004.902	Proyectos Fondo para la Equidad Territorial (FET)	657.935.000	0	0,00%
31.02.004.902.001	Pavimentación 21 de Mayo Etapa I, RES.N°3811/2024 Fondo F	657.935.000	0	0,00%
31.02.004.996	Cta.P/Distribución (Ley 19.143 Patentes Mineras)	159.197.000	0	0,00%
31.02.004.997	Cta.P/Distribución (Fondo de Incentivo al Mejoramiento de la G	131.791.000	0	0,00%
31.02.004.998	Cuenta p/Distribución (Ingresos Ley de Casinos Nro.19.995)	144.972.000	0	0,00%
31.02.004.999	CTA.P/DISTRIBUCION (Obras Civiles)	215.939.000	0	0,00%

33 CUENTAS POR PAGAR TRANSFERCIA DE CAPITAL: Con un presupuesto vigente de M\$ 99.059 y con avance durante este trimestre de un 79,24%. 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\$1.070.732, reflejado en un avance del 76,65%.

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS DE ACTIVIDADES MUNICIPALES AL 31 DE DICIEMBRE 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	38.569.000	18.186.310	20.382.690	2,68%	47,15%
	04	OTROS GASTOS EN PERSONAL	409.530.000	38.569.000	18.186.310	20.382.690	2,68%	47,15%
22		<i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i>	651.609.000	1.028.866.000	845.238.611	183.627.389	71,48%	82,15%
	01	ALIMENTOS Y BEBIDAS	37.581.000	103.881.000	75.977.579	27.903.421	7,22%	73,14%
	02	TEXTILES, VESTUARIOS Y CALZADOS	121.980.000	36.113.000	13.809.885	22.303.115	2,51%	38,24%
	04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	0	33.369.000	32.640.128	728.872	2,32%	97,82%
	07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	47.965.000	48.751.000	42.902.589	5.848.411	3,39%	88,00%
	08	SERVICIO GENERALES	158.283.000	646.497.000	634.898.013	11.598.987	44,92%	98,21%
	09	ARRIENDOS	105.800.000	17.050.000	10.142.800	6.907.200	1,18%	59,49%
	12	OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	180.000.000	143.205.000	34.867.617	108.337.383	9,95%	24,35%
24		<i>C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>	255.120.000	320.106.000	239.105.934	81.000.066	22,24%	74,70%
	01	AL SECTOR PRIVADO	255.120.000	320.106.000	239.105.934	81.000.066	22,24%	74,70%
34		<i>C x P SERVICIOS DE LA DEUDA</i>	0	51.736.000	51.734.360	1.640	3,59%	100,00%
	07	DEUDA FLOTANTE	0	51.736.000	51.734.360	1.640	3,59%	100,00%
TOTALES \$			1.316.259.000	1.439.277.000	1.154.265.215	285.011.785	100,00%	80,20%



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\$ 18.186, lo que representa el 47,15% 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 82,15% 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 73,14%, con una obligación de M\$75.978.

02 TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO: Ítem de gastos con avance de un 38,24% durante el presente trimestre, mantiene un presupuesto de M\$13.810.

04 MATERIALES DE USO O CONSUMO: Ítem de gastos con avance del 97,82% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$32.640.

07 PUBLICIDAD Y DIFUSION: Contempla los servicios de publicación y publicidad televisivo, radial y escrito, de impresión. Esta partida tiene un presupuesto de M\$ 48.751 y con un avance durante el trimestre de un 88,00%.

08 SERVICIOS GENERALES: Esta partida tuvo un avance del 98,21%, con un presupuesto de M\$ 646.497.

Dentro de esta partida se incorporan los gastos por concepto de "Servicios de Producción y Eventos", con un presupuesto de M\$444.608 y movimiento durante el presente trimestre de un 99,53%, y "Otros Servicios Generales" con una obligación de M\$ 190.772, equivalente al 95,51% 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\$ 17.050 y un avance durante este trimestre del 59,49%.

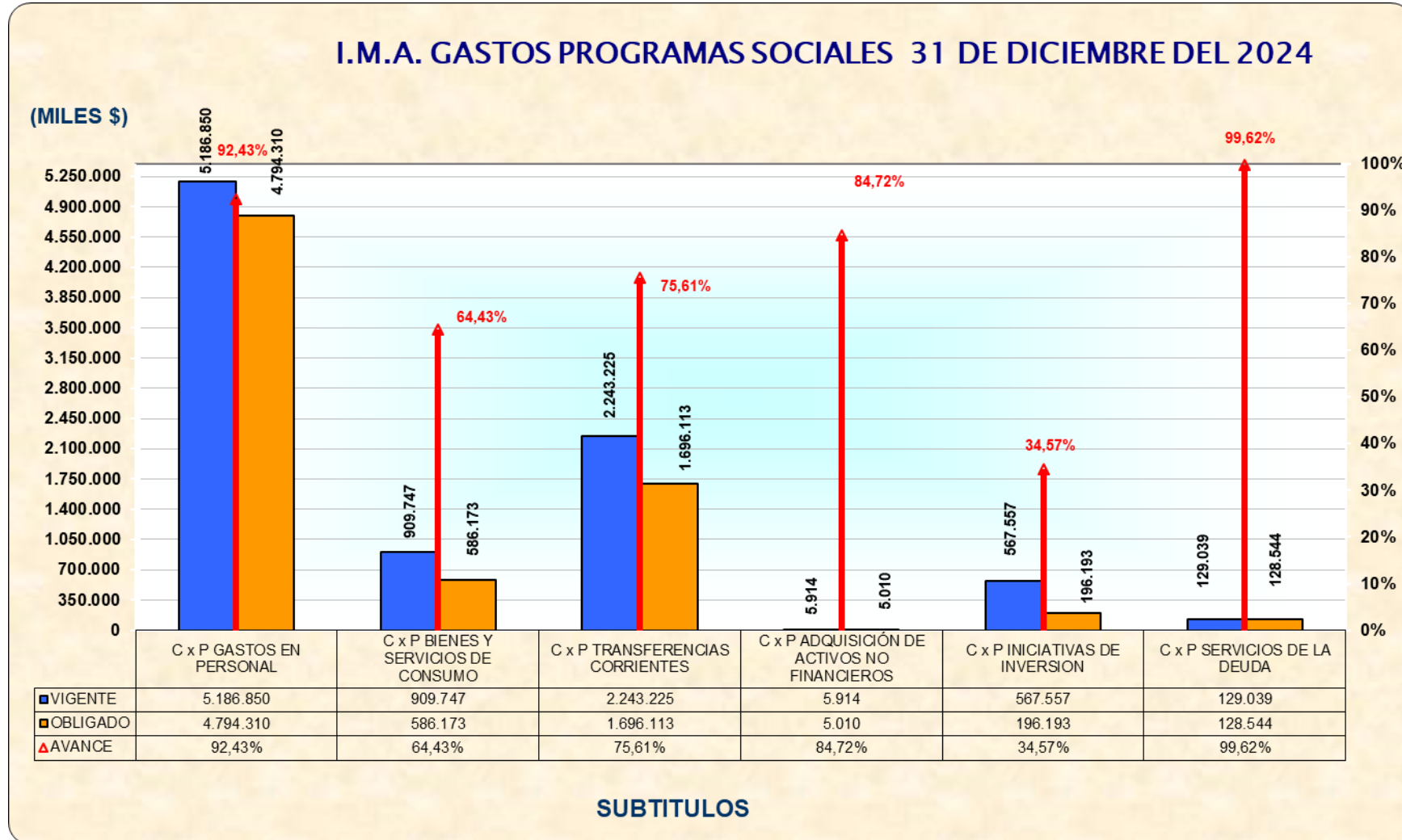
12 OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO: Ítem que corresponde a los "Gastos Menores", "Gastos de Representación" los que corresponden exclusivamente a los inherentes al Alcalde, según normativa vigente y "Otros" donde se incluye alojamiento y demás. Este ítem tuvo un avance del 24,35% con una obligación de M\$ 34.868.

- 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\$ 320.106 y con avance durante el presente trimestre de un 74,70%.
- 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\$51.734, reflejado en un avance del 100%.

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS SOCIALES AL 31 DE DICIEMBRE 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	5.186.850.000	4.794.309.810	392.540.190	57,36%	92,43%
04	OTROS GASTOS EN PERSONAL	5.252.894.000	5.186.850.000	4.794.309.810	392.540.190	57,36%	92,43%
22	<i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i>	171.295.000	909.747.000	586.173.131	323.573.869	10,06%	64,43%
01	ALIMENTOS Y BEBIDAS	2.600.000	28.520.000	26.559.724	1.960.276	0,32%	93,13%
02	TEXTILES VESTUARIO Y CALZADO	0	5.741.000	4.278.351	1.462.649	0,06%	74,52%
04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	44.325.000	145.569.000	90.981.186	54.587.814	1,61%	62,50%
05	SERVICIOS BASICOS	90.000.000	80.376.000	42.811.211	37.564.789	0,89%	53,26%
06	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	0	0	0	0	0,00%	N/A
07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	0	75.266.000	75.202.168	63.832	0,83%	99,92%
08	SERVICIO GENERALES	26.370.000	227.702.000	163.410.757	64.291.243	2,52%	71,77%
09	ARRIENDOS	0	97.467.000	1.989.680	95.477.320	1,08%	2,04%
11	SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES	0	234.073.000	171.867.960	62.205.040	2,59%	73,42%
12	OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	8.000.000	15.033.000	9.072.094	5.960.906	0,17%	60,35%
24	<i>C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>	1.627.000.000	2.243.225.000	1.696.113.246	547.111.754	24,81%	75,61%
01	AL SECTOR PRIVADO	1.627.000.000	2.243.225.000	1.696.113.246	547.111.754	24,81%	75,61%
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	5.914.000	5.010.350	903.650	0,07%	84,72%
03	VEHICULOS	0	0	0	0	0,00%	N/A
04	MOBILIARIO Y OTROS	0	2.589.000	1.685.502	903.498	0,03%	65,10%
05	MAQUINAS Y EQUIPOS	0	350.000	349.848	152	0,00%	99,96%
99	OTROS ACTIVOS NO FINANCIEROS	0	2.975.000	2.975.000	0	0,03%	100,00%
31	<i>C x P INICIATIVAS DE INVERSION</i>	0	567.557.000	196.193.373	371.363.627	6,28%	34,57%
02	PROYECTOS	0	567.557.000	196.193.373	371.363.627	6,28%	34,57%

34	C x P SERVICIOS DE LA DEUDA	15.679.000	129.039.000	128.543.756	495.244	1,43%	99,62%
07	DEUDA FLOTANTE	15.679.000	129.039.000	128.543.756	495.244	1,43%	99,62%
TOTALES \$		7.066.868.000	9.042.332.000	7.406.343.666	1.635.988.334	100,00%	81,91%



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\$4.794.310, lo que representa el 92,43% 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\$5.186.850 y un avance del 92,43%.

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 64,43% 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 93,13%, con una obligación de M\$26.560.

02 TEXTILES Y VESTUARIOS: Con un presupuesto anual de M\$ 5.741 y durante el presente trimestre tuvo un avance de un 74,52%.

04 MATERIALES DE USO O CONSUMO: Ítem de gastos con avance del 62,50% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$90.981.

05 SERVICIOS BASICOS: Ítem de gastos con avance del 53,26% durante el presente trimestre, con un monto obligado M\$ 42.811.

07 PUBLICIDAD Y DIFUSION: Ítem de gastos con avance del 99,92% durante el presente trimestre, se han obligado M\$ 75.202.

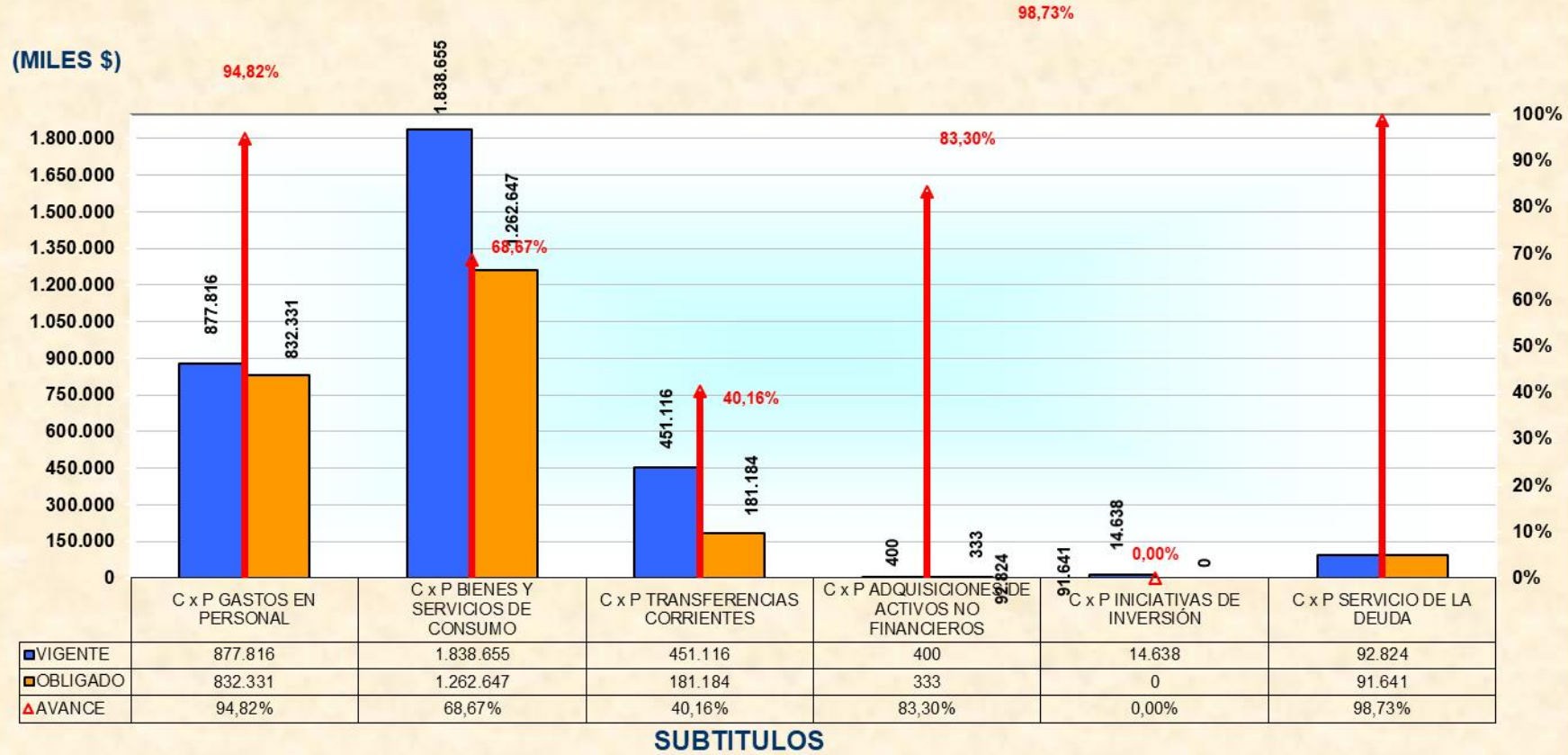
08 SERVICIOS GENERALES: Esta partida tiene un presupuesto vigente de M\$ 163.411, con un avance del 71,77%.

- 09 ARRIENDOS: Comprende un presupuesto vigente de M\$ 97.467 y un avance del 2,04% durante este trimestre.
- 11 SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES: Esta partida tiene un presupuesto vigente de M\$ 234.073, con un avance del 73,42%.
- 12 OTROS GASTOS EN BIENES DE CONSUMO: Cuenta con un presupuesto de M\$ 15.033 y un avance durante este trimestre del 60,35%.
- 24 CUENTAS POR PAGAR TRANSFERENCIAS CORRIENTES: Corresponde a aportes y subvenciones que el municipio otorga a voluntariado y programas de asistencia social. Esta partida tuvo un avance del 75,61%, con una obligación de M\$ 1.696.113.
- 29 CUENTAS POR PAGAR DE ACTIVOS NO FINANCIEROS: Cuenta con un presupuesto de M\$ 5.914 y un avance del 84,72%.
- 31 CUENTAS POR PAGAR INICIATIVAS DE INVERSION: Cuenta con un presupuesto de M\$ 567.557 y un avance del 34,57%. Dentro de la desagregación del ítem "Proyectos", se encuentra "Consultorías" con un avance de 35,11% y obligación por M\$ 185.446, 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 99,62% de lo presupuestado.

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS RECREACIONALES AL 31 DICIEMBRE 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	877.816.000	832.331.143	45.484.857	26,80%	94,82%
	04	OTROS GASTOS EN PERSONAL	0	877.816.000	832.331.143	45.484.857	26,80%	94,82%
22		<i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i>	434.248.000	1.838.655.000	1.262.646.686	576.008.314	56,13%	68,67%
	01	ALIMENTOS Y BEBIDAS	47.078.000	62.094.000	26.167.090	35.926.910	1,90%	42,14%
	02	TEXTILES, VESTUARIOS Y CALZADOS	0	40.146.000	38.358.210	1.787.790	1,23%	95,55%
	03	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	0	0	0	0	0,00%	N/A
	04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	0	59.849.000	43.571.868	16.277.132	1,83%	72,80%
	07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	0	50.171.000	49.150.878	1.020.122	1,53%	97,97%
	08	SERVICIO GENERALES	387.170.000	1.562.107.000	1.060.947.576	501.159.424	47,69%	67,92%
	09	ARRIENDOS	0	3.717.000	3.403.440	313.560	0,11%	91,56%
	11	SERVICIO TECNICOS Y PROFESIONALES	0	10.100.000	10.100.000	0	0,31%	100,00%
	12	OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVIICOS DE CONSUMO	0	50.471.000	30.947.624	19.523.376	1,54%	61,32%
24		<i>C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>	440.000.000	451.116.000	181.184.125	269.931.875	13,77%	40,16%
	01	AL SECTOR PRIVADO	440.000.000	451.116.000	181.184.125	269.931.875	13,77%	40,16%
29		<i>C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i>	0	400.000	333.200	66.800	0,01%	83,30%
	04	MOBILIARIOS Y OTROS	0	400.000	333.200	66.800	0,01%	83,30%
31		<i>C x P INICIATIVAS DE INVERSIÓN</i>	0	14.638.000	0	14.638.000	0,45%	0,00%
	02	PROYECTOS	0	14.638.000	0	14.638.000	0,45%	0,00%
34		<i>C x P SERVICIO DE LA DEUDA</i>	9.338.000	92.824.000	91.640.991	1.183.009	2,83%	98,73%
	07	DEUDA FLOTANTE	9.338.000	92.824.000	91.640.991	1.183.009	2,83%	98,73%
		TOTALES \$	883.586.000	3.275.449.000	2.368.136.145	907.312.855	100,00%	72,30%

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



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\$832.331, lo que representa el 94,82% 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\$ 877.816.

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 68,67% de lo presupuestado. Mantiene un presupuesto vigente de M\$ 1.838.655. 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 42,14%, con una obligación de M\$26.167.
- 02 TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO: Ítem de gastos con un presupuesto vigente de M\$ 40.146 y avance durante este trimestre de 95,55%.
- 04 MATERIALES DE USO O CONSUMO: Ítem de gastos con avance del 72,80% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$43.572.

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.

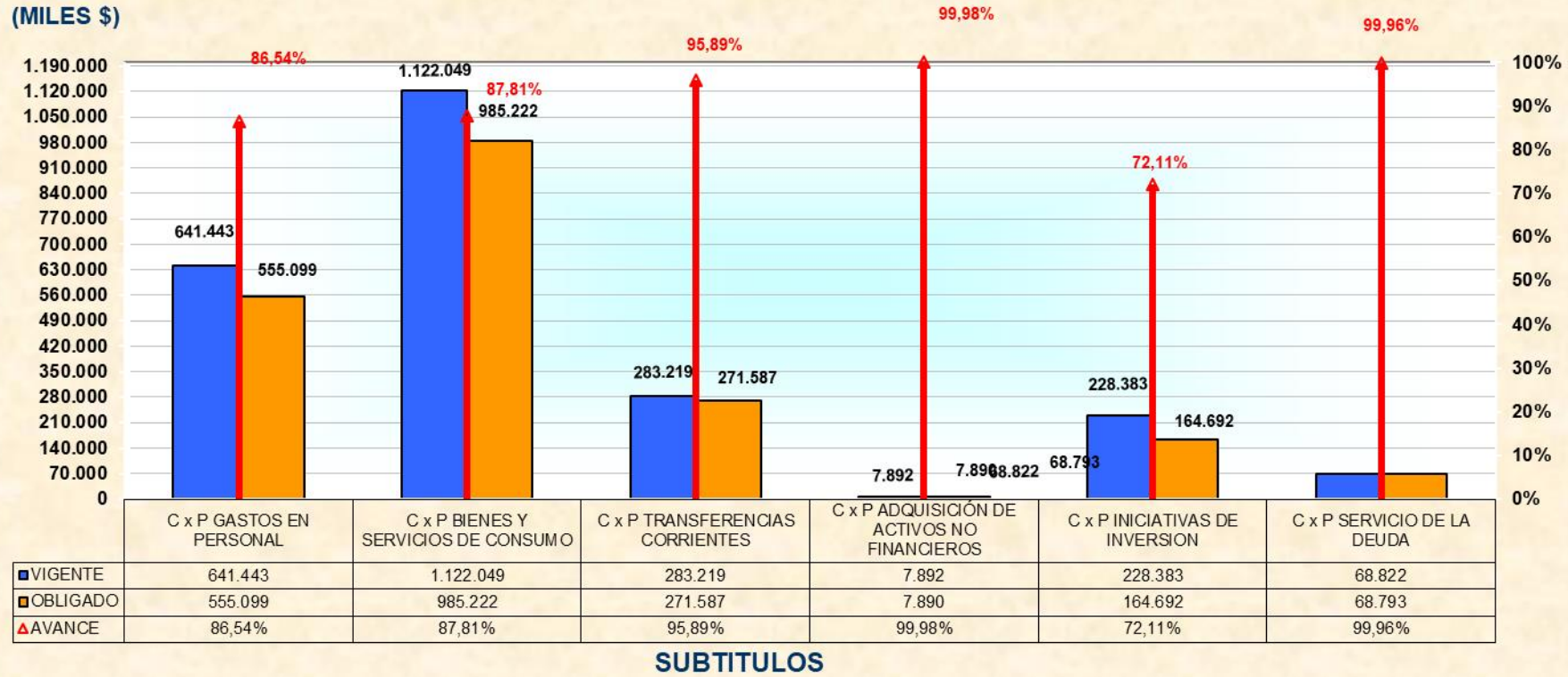
- 07 PUBLICIDAD Y DIFUSION: Comprende los gastos por concepto de servicios de impresión y otros. Este ítem mantiene un presupuesto de M\$50.171, con un avance de 97,97%.

- 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\$1.562.107 con un avance de 67,92%.
- 09 ARRIENDOS: Partida que incluye los gastos en arriendo de mobiliarios y arriendo de implementaciones varias para la ejecución de los programas recreativos. Esta partida tiene un presupuesto vigente de M\$3.717 y un avance de 91,56%.
- 11 SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES: Esta partida contempla el gasto en servicios de filmación, con presupuesto de M\$ 10.100 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\$ 50.471 y un avance del 61,32%.
- 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\$ 451.116 y tuvo movimiento de un 40,16% durante este trimestre.
- 29 CUENTAS POR PAGAR ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS: Corresponde a adquisición de mobiliarios y otros. Esta partida tiene un presupuesto de M\$ 400 y tuvo movimiento de un 83,30% 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\$ 92.824, de los cuales se obligó el 98,73% de lo presupuestado.

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS CULTURALES AL 31 DE DICIEMBRE 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	641.443.000	555.099.058	86.343.942	27,27%	86,54%
	04	OTROS GASTOS EN PERSONAL	0	641.443.000	555.099.058	86.343.942	27,27%	86,54%
22		<i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i>	720.701.000	1.122.049.000	985.222.031	136.826.969	47,71%	87,81%
	01	ALIMENTOS Y BEBIDAS	15.341.000	51.937.000	12.696.255	39.240.745	2,21%	24,45%
	02	TEXTILES, VESTUARIOS Y CALZADOS	0	7.400.000	7.251.558	148.442	0,31%	97,99%
	04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	0	7.563.000	6.483.832	1.079.168	0,32%	85,73%
	07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	47.965.000	37.827.000	24.335.235	13.491.765	1,61%	64,33%
	08	SERVICIO GENERALES	657.395.000	898.900.000	819.265.432	79.634.568	38,22%	91,14%
	09	ARRIENDOS	0	91.847.000	91.338.911	508.089	3,91%	99,45%
	11	SERVICIOS TÉCNICOS Y PROFESIONALES	0	7.000.000	7.000.000	0	0,30%	100,00%
	12	OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVIICOS DE CONSUMO	0	19.575.000	16.850.808	2.724.192	0,83%	86,08%
24		<i>C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES</i>	0	283.219.000	271.586.728	11.632.272	12,04%	95,89%
	01	AL SECTOR PRIVADO	0	283.219.000	271.586.728	11.632.272	12,04%	95,89%
29		<i>C x P ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i>	0	7.892.000	7.890.188	1.812	0,34%	99,98%
	04	MOBILIARIOS Y OTROS	0	3.150.000	3.148.601	1.399	0,13%	99,96%
	05	MÁQUINAS Y EQUIPOS	0	3.463.000	3.462.961	39	0,15%	100,00%
	06	EQUIPOS INFORMÁTICOS	0	1.279.000	1.278.626	374	0,05%	99,97%
31		<i>C x P INICIATIVAS DE INVERSION</i>	0	228.383.000	164.692.000	63.691.000	9,71%	72,11%
	02	PROYECTOS	0	228.383.000	164.692.000	63.691.000	9,71%	72,11%
34		<i>C x P SERVICIO DE LA DEUDA</i>	3.972.000	68.822.000	68.792.833	29.167	2,93%	99,96%
	07	DEUDA FLOTANTE	3.972.000	68.822.000	68.792.833	29.167	2,93%	99,96%
TOTALES \$			724.673.000	2.351.808.000	2.053.282.838	298.525.162	100,00%	87,31%

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS CULTURALES 31 DE DICIEMBRE 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\$ 555.099, lo que representa el 86,54% 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\$ 641.443.
- 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 87,81% de lo presupuestado. Mantiene un presupuesto vigente de M\$ 1.122.049. 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 24,45%, con un presupuesto de M\$51.937.
- 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\$ 7.563 y con movimiento de M\$ 6.484 que representa un 85,73%.
- 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 64,33% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M\$ 24.335.
- 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\$898.900 y una obligación de M\$ 819.265, reflejado en un 91,14%.

- 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\$ 91.847 y un avance de 99,45%.
- 11 SERVICIOS TÉCNICOS Y PROFESIONALES: Item de gastos con avance de un 100% y un presupuesto vigente de M\$ 7.000.
- 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\$ 19.575 y una obligación de M\$ 16.851 presente trimestre, con un avance del 86,08%.
- 24 CUENTAS POR PAGAR TRANSFERENCIAS CORRIENTES: Corresponde a aportes al sector privado en premios y otros, la partida mantiene un presupuesto vigente de M\$ 283.219 y con un avance del 95,89% durante el presente período.
- 29 CUENTAS POR PAGAR ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS: La partida mantiene un presupuesto vigente de M\$ 7.892 y con un avance del 99,98% durante el presente período.
- 31 CUENTAS POR PAGAR INICIATIVAS DE INVERSIÓN: Corresponde a proyecto de diseño de la Centro Cultural Crispieri, con un presupuesto vigente de M\$ 228.383, con un avance del 72,11%.
- 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\$ 68.822, de los cuales se obligó el 99,96% 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			101.471.641.000
SUBVENCIONES			
ITEM	NOMBRE CUENTA	PRESUPUESTO VIGENTE	
24.01.004	Organizaciones Comunitarias	478.516.000	
24.01.006	Voluntariado	50.000.000	
24.01.999	Otras Transferencias al Sector Privado	2.144.676.000	
	TOTAL SUBVENCIONES	2.673.192.000	2,63%
APORTES			
ITEM	NOMBRE CUENTA	PRESUPUESTO VIGENTE	
24.03.002	A los Servicios de Salud	82.329.000	
24.03.080	A las Asociaciones	50.000.000	
24.03.099	A Otras Entidades Públicas	0	
24.03.100	A Otras Municipalidades	384.322.000	
	TOTAL APORTES	516.651.000	0,51%
	TOTAL PORCENTAJE DE SUBVENCIONES Y APORTES		3,14%

Al 31 de Diciembre del 2024, el porcentaje de subvenciones y aportes es de 3,14%, sobre el presupuesto vigente.

III SITUACION FINANCIERA I.M.A.

Al 31 de Diciembre 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		37.212.704.452
Más	Cuentas por Cobrar		9.528.623.459
113	Fondos Especiales	0	
115	Cuentas por Cobrar	7.813.053.328	
11408	Otros Deudores Financieros	1.005.712.683	
11409	Tarjetas de Crédito	460.347.394	
11601	Documentos Protestados	13.390.424	
11602	Detrimentos de Recursos Disponible	0	
12101	Deudores	236.119.630	
12192	Cuentas por Cobrar de Ingresos Preupuestarios	0	
Menos	Deuda Corriente		-14.433.466.259
215	Cuentas por Pagar Gastos Presupuestarios	2.096.628.167	
21404	Garantías Recibidas	5.598.395.733	
21406	Depósitos Previsionales	120.521.399	
21407	Recaudación Sistema Financiero	451	
21409	Otras Obligaciones Financieras	2.204.703.124	
21410	Retenciones Previsionales	0	
21411	Retenciones Tributarias	188.459.079	
21412	Retenciones Voluntarias	14.618.341	
21413	Retenciones Judiciales y Similares	4.820.230	
21601	Documentos Caducados	730.139.645	
22101	Acreedores	158.539.909	
22111	Acreedores x Transf. Reintegrables	3.316.640.181	
22192	Ctas. x Pagar de Gastos Presupuestarios	0	
22501	Arriendo de Inmuebles	0	
Menos	Fondos de Terceros		-2.776.103.699
22104	Obligaciones con el F.C.M. por Anticipos Obtenidos	0	
22107	Obligaciones por Aportes al F.C.M.	1.881.170.778	
22108	Obligaciones con Registro Multas de Tránsito	50.013.220	
22109	Obligaciones con Registro Multas de Tránsito (TAG)	2.696.931	
22110	Obligaciones Varias por Recaudación de Multas de Otras Municipalidades	842.222.770	
Menos	Fondos Recibidos en Administración		-2.750.281.820
21405	Administración de Fondos	2.750.281.820	
11405	Aplicación de Fondos en Administración	0	
	SUPERAVIT FINANCIERO		26.781.476.133

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 \$ 8.606.093.369.
- 3) Gastos no obligados ni registrados en la contabilidad.

IV SITUACION COTIZACIONES PREVISIONALES I.M.A.

Al 31 de Diciembre 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 Diciembre se encuentran pendientes de pago, según Situación Contable al 31/12/2024:

214.10	Obligaciones con Instituciones de Previsión	\$ 0.-
--------	---	--------

Se recibió el Certificado N° 1 de fecha 21 de Enero del 2025, del Encargado de la Unidad de Remuneraciones (S), en que consta que estado de las cotizaciones previsionales al 31 de Diciembre 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 Diciembre 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
05/04/2024	17004	Marzo	1.085.603.080
08/05/2024	17006	Abril	600.656.836
05/06/2024	17008	Mayo	217.789.616
05/07/2024	17009	Junio	106.378.051
07/08/2024	17011	Julio	84.646.784
06/09/2024	17017	Agosto	117.358.814
07/10/2024	17018	Septiembre	249.496.726
08/11/2024	17019	Octubre	144.670.457
05/12/2024	17020	Noviembre	66.690.157
SUB TOTAL APOORTE AÑO VIGENTE ENVIADO AL 31/12/2024			2.860.568.033
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
05/04/2024	17004	Marzo	32.681.051
08/05/2024	17006	Abril	34.950.607
05/06/2024	17008	Mayo	19.772.918
05/07/2024	17009	Junio	12.549.217
07/08/2024	17011	Julio	16.623.383
06/09/2024	17017	Agosto	13.210.778
07/10/2024	17018	Septiembre	10.622.202
08/11/2024	17019	Octubre	11.575.755
05/12/2024	17020	Noviembre	9.365.494
SUB TOTAL APOORTE AÑOS ANTERIORES ENVIADO AL 31/12/2024			228.722.903
TOTAL APOORTE ENVIADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2024			3.089.290.936

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

CODIGO	NOMBRE CUENTA	MONTO (\$)
1151210002	Operación Años Anteriores F.C.M.	567.021.874
TOTAL FONDOS POR COBRAR AL 31/12/2024		\$ 567.021.874

3. FONDOS DISPONIBLES

Al 31/12/2024 en la cuenta contable 111.08.01 "Fondos por Enterar al F.C.M.", existe un disponible de \$ 53.214.997.

4. OBLIGACIONES

Al 31/12/2024 en la cuenta contable 221.07.01 "Obligaciones por aportes al F.C.M.", es de \$ 1.880.659.946.

VI PASIVOS CONTINGENTES

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

El Director de la Dirección de Administración y Finanzas (S), mediante el certificado N° 51, de fecha 22 de Enero del 2025, comunica deuda por concepto de pago de honorarios, cuyo monto asciende a \$ 11.879.276 al 31/12/2024. Además, mediante Certificado N° 52, de fecha 22 de enero del 2025, informa que se mantiene la deuda por concepto de multas el ex Daem, que deben ser pagadas a la Secretaría Regional Ministerial de Educación de Arica y Parinacota por un total de 3.332 UTM, equivalente a \$ 224.223.608 al 31/12/2024.

Respecto de la Unidad de Asesoría Jurídica, se informa que dicha unidad envió la información solicitada, mediante su Ord. N° 15 de fecha 09 de enero del 2025, 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
EJECUTIVO	C-1408-2024	PROYECCIÓN S.A. / ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ARICA	COBRO FACTURAS	\$ 15.302.865	
ORDINARIO	C-1053-2023	SANCHEZ / ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ARICA	INDEMNIZACIÓN DE PERJUICIOS	Costas 3 UTM	Marzo año 2025
ORDINARIO	C-129-2023	ALVAREZ / ESPÍNDOLA	INDEMNIZACIÓN DE PERJUICIOS	\$ 56.100.799	
EJECUTIVO	C-1304-2022	AGUAS DEL ALTIPLANO S.A./ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE	COBRO FACTURAS	\$ 491.400	Para abandono
ORDINARIO	C-1755-2021	MONTALBA CON ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ARICA	COSTAS / PRESCRIPCIÓN	-	-
ORDINARIO	C-1316-2021	PAISAJISMO CORDILLERA / IMA	INDEMNIZACIÓN DE PERJUICIOS	\$ 2.500.000.000	Para abandono
ORDINARIO	C-707-2021	LASESAM SPA / ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ARICA	COSTAS	Aún sin Regular	Para abandono
ORDINARIO	C-2269-2016 D	ACF Capital SA/MUNICIPALIDAD DE ARICA	COBRO FACTURAS	\$ 13.121.198	Para abandono
ORDINARIO	C-1505-2015P	ZAPATA / VARGAS Y OTROS	DAÑO MORAL	\$ 200.000.000	Para abandono

Causas: Segundo Juzgado de Letras en lo Civil

PROCEDIMIENTO	ROL 1a. INSTANCIA	CARATULADO	RESUMEN	CUANTÍA	ESTIMACIÓN FECHA DE PAGO
GESTIÓN PREPARATORIA	C-3201-2024	BL CAPITAL / ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ARICA	COBRO DE FACTURAS	\$ 21.336.343	
ORDINARIO	C-2026-2024	ESPACIOS VERDES Y DEPORTIVOS SPA / MUNICIPALIDAD DE ARICA	INDEMNIZACIÓN DE PERJUICIOS	\$ 9.651.125.209	
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 EN UF	Enero 2025
ORDINARIO	C-2537-2022	CAVIEDES / I.MUNICIPALIDAD DE ARICA	INDEMNIZACIÓN DE PERJUICIOS	\$ 194.199.000	Para abandono
ORDINARIO	C-2012-2022	DOMINGUEZ / ESPÍNDOLA	PRESCRIPCIÓN / COSTAS	Aún sin regular	Para abandono
EJECUTIVO	C-1285-2022	AGUAS DEL ALTIPLANO S.A. / I.MUNICIPALIDAD DE ARICA	COBRO FACTURAS	\$ 461.900	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-813-2022	CONSTRUCTORA CLAUDIO HERNÁN ABARCA ORMAZABAL E.I.R.L./I.MUNICIPALIDAD DE ARICA	COBRO FACTURAS	PENDIENTE COSTAS \$ 200.000	Archivada
ORDINARIO	C-752-2021	AGUAS DEL ALTIPLANO S.A. / I. MUNICIPALIDAD DE ARICA	COBRO FACTURAS	\$ 2.189.856	Para abandono
ORDINARIO	C-2298-2020	XPRT SOLUCIONES INTEGRALES/I.MUNICIPALIDAD DE ARICA	COBRO FACTURA	\$ 23.681.000	Para abandono
ORDINARIO	C-1543-2020	FACTORCLICK S.A./I. MUNICIPALIDAD DE ARICA	COBRO FACTURA	\$ 3.451.000	Para abandono
ORDINARIO	C-2389-2014	PONCE / ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ARICA (CONSTRUCTORA ELPA S.A.)	INDEMNIZACIÓN DE PERJUICIOS	\$ 336.324.225	Para abandono

Causas: Tercer Juzgado de Letras en lo Civil

PROCEDIMIENTO	ROL 1a. INSTANCIA	CARATULADO	RESUMEN	CUANTÍA	ESTIMACIÓN FECHA DE PAGO
GESTIÓN PREPARATORIA	C-509-2024	BANPRO FACTORING S.A./MUNICIPALIDAD ARICA	COBRO FACTURAS	\$ 2.977.536	
EJECUTIVO	C-1166-2022	SOCIEDAD CONSULTORA Y COMERCIAL GEONORTE LTDA/ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ARICA	COBRO FACTURAS	Pendiente posible nueva liquidación de crédito	
ORDINARIO	C-131-2022	ROJAS / ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ARICA	COBRO FACTURAS	\$ 5.800.116 + 8,8626 utm	
ORDINARIO	C-497-2022	SARTORI / IMA Y OTRO	INDEMNIZACIÓN DE PERJUICIOS	\$ 32.000.000	Rechazada en 1a Instancia
EJECUTIVO	C-1665-2021	AGENCIA CLICK SPA/ ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ARICA	COBRO FACTURAS	\$ 3.388.189	Para abandono
ORDINARIO	C-1433-2021	MORENO/ ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ARICA	INDEMNIZACIÓN DE PERJUICIOS	\$ 11.050.000	Para abandono
EJECUTIVO	C-205-2021	FORTUNATO Y ASOCIADOS / ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ARICA	COBRO FACTURAS	\$ 14.000.000	Para abandono
ORDINARIO	C-2844-2020	BANCO DE CHILE / ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ARICA	COBRO FACTURAS / LIQUIDACIÓN DE CRÉDITO		Apelación
EJECUTIVO	C-1935-2020	COMERCIAL DE VALORES FACTORING SPA/ ILUSTRE MUNIC	COBRO FACTURAS	\$ 31.267.511	Para abandono
ORDINARIO	C-1154-2020	JUNTA NACIONAL DE JARDINES INFANTILES (JUNJI) REGI	COBRO DE PESOS	\$ 89.495.333	
EJECUTIVO	C-24-2020	INTERFACTOR S.A / ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ARICA	COBRO FACTURAS	\$ 1.345.890	Para abandono
ORDINARIO	C-1865-2015	CITELUZ / MUNICIPALIDAD DE ARICA	INDEMNIZACIÓN DE PERJUICIOS	\$ 64.489.812	Para abandono

Causas: 17° JUZGADO DE LETRAS EN LO CIVIL DE SANTIAGO

PROCEDIMIENTO	ROL 1a. INSTANCIA	CARATULADO	RESUMEN	CUANTÍA	ESTIMACIÓN FECHA DE PAGO
ORDINARIO	C-12751-2024	SOCIEDAD VÁSQUEZ FERNÁNDEZ EX JOKER GAME LTDA / SUPERINTENDENCIA DE CASINOS DE JUEGOS	INDEMNIZACIÓN DE PERJUICIOS	INDETRMINADA	

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
ORDINARIO	O-340-2024	ALCAINO CORTÉS Y OTROS / I.MUNICIPALIDAD DE ARICA	HONORARIOS - CT	\$ 27.720.000	
ORDINARIO	O-331-2024	- / I. MUNICIPALIDAD DE ARICA	INDEMNIZACIÓN DE PERJUICIOS	\$ 80.000.000	
ORDINARIO	O-324-2024	CHAVERA / I. MUNICIPALIDAD DE ARICA	COBRO DE PRESTACIONES	\$ 6.146.018	
ORDINARIO	O-297-2024	VALDÉS GARCÍA / I. MUNICIPLIDAD DE ARICA	HONORARIOS - CT	\$ 20.212.500	Febrero 2025
ORDINARIO	O-317-2024	FERNÁNDEZ / I.MUNICIPALIDAD DE ARICA	HONORARIOS - CT	\$ 40.470.751	
ORDINARIO	O-251-2024	CASTILLO / I.MUNICIPALIDAD DE ARICA	HONORARIOS - CT	\$ 8.200.000	Enero 2025
ORDINARIO	O-75-2023	ANTOIGNONI / I.MUNICIPALIDAD DE ARICA	COBRO DE PRESTACIONES + TUTELA	\$ 10.891.335	Rechazada en 1a y 2a Instancia
ORDINARIO	O-167-2020	PIZARRO / EVD Y OTRO	SUBCONTRATACIÓN	\$ 19.800.000 (+)	Archivadas
ORDINARIO	O-166-2020	MORALES ROJO CON ESPACIOS VERDES Y DEPORTIVOS SPA	SUBCONTRATACIÓN	\$ 19.800.000	Archivadas
EJECUTIVO	C-65-2024	ESPÍNDOLA / CASINO PUERTA NORTE	SUBCONTRATACIÓN	Pendiente por posible liquidación de crédito.	Febrero 2025
EJECUTIVO	P-77-2022	ADM. DE FONDOS DE CESANTIA CHILE II S.A. CON IMA	COBRO COTIZACIONES	\$ 877.381	Autos de Pruebas
EJECUTIVO	C-4-2017	RIVERA / ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ARICA	HONORARIOS-CT.	\$ 58.742.750	
EJECUTIVO	A-3-2016	AFP CAPITAL S.A. / ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ARICA	COBRO COTIZACIONES	\$ 1.025.930	Se interpone Incidente

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

De acuerdo a Oficio N° E582563 de fecha 20 de Diciembre del 2024, que deja sin efecto los Oficios N° 14.145 de fecha 28 de mayo del 2019, modificado por Oficio N° E484805 de fecha 7 de mayo del 2024, todos de la Contraloría General de la República, se deberá dar cumplimiento a nuevos indicadores relacionados con la determinación del superávit y déficit presupuestario, en diferentes instancias, razón por lo cual se presentan los siguientes:

1.- DETERMINACIÓN DE DÉFICIT MUNICIPAL (DM)

CONCEPTO	PERÍODO	VALOR
SALDO INICIAL DE CAJA AL:	01 DE ENERO DEL 2024	29.925.692.000
MÁS:		
1) INGRESOS DEVENGADOS CON EXCEPCIÓN DE LOS "INGRESOS POR PERCIBIR" (SUBT. 12, ITEM 10)	31 de Diciembre del 2024	68.038.719.773
2) INGRESOS PERIBIDOS EN EL PERÍODO, DE LOS "INGRESOS POR PERCIBIR" (SUBT. 12 ITEM 10)	31 de Diciembre del 2024	1.067.783.199
MENOS:		
GASTOS DEVENGADOS AL	31 de Diciembre del 2024	-63.674.283.786
RESULTADO: (SI ES NEGATIVO SE ORIGINA DÉFICIT)	31 de Diciembre del 2024	35.357.911.186

2.- OTROS INDICADORES Y/O REVISIONES**2.1 VERIFICACIÓN DEL PRINCIPIO DE EQUILIBRIO PRESUPUESTARIO****2.1.1 SITUACIÓN DE EQUILIBRIO O DESEQUILIBRIO PRESUPUESTARIO**

CONCEPTO	PERIODO	VALOR
Ingresos Totales en el Presupuesto Aprobado al	31 de Diciembre del 2024	101.471.641.000
(-) Gastos Totales en el Presupuesto Aprobado al	31 de Diciembre del 2024	-101.471.641.000
(=) EQUILIBRIO PRESUPUESTARIO	AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2024	0

2.1.2 DETERMINACIÓN DE SALDO INICIAL DE CAJA

CODIGO	CONCEPTO	VALOR
111	Disponibilidad en Moneda Nacional	33.319.618.541
113	Fondos Especiales	0
Más:		
114	Anticipos y Aplicación de Fondos	2.083.435.349
116	Ajustes a Disponibilidades	13.390.424
Menos:		
214	Depósitos de Terceros	-4.763.944.323
216	Ajustes a Disponibilidades	-726.808.150
SALDO INICIAL DE CAJA AL 01/01/2024		29.925.691.841

2.2 DÉFICIT DE CAJA

CONCEPTO	VALOR
Disponibilidad en Moneda Nacional (Saldo Subgrupo 111)	37.212.704.452
Menos:	
Depósitos de Terceros (Saldo Subgrupo 214)	-5.598.395.733
Más:	
Apicación de Fondos en Administración (Saldo Cuenta 11405)	0
Sub Total Dispñibilidad sin Depósitos de Terceros	31.614.308.719
Menos:	
Deuda Vencida en los Subgrupos 215, 221, 222, 224, 225, 226 y 231.	-16.954.005.325
RESULTADO FINAL (Saldo negativos representa un déficit de caja)	14.660.303.394

2.3 PROYECCIÓN Y EJECUCIÓN DE INGRESOS Y GASTOS PRESUPUESTARIOS**2.3.1 SOBRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS**

Al término del ejercicio año 2024. Las siguientes cuentas oficiales de Ingresos a nivel de ítem superaron al monto presupuestado:

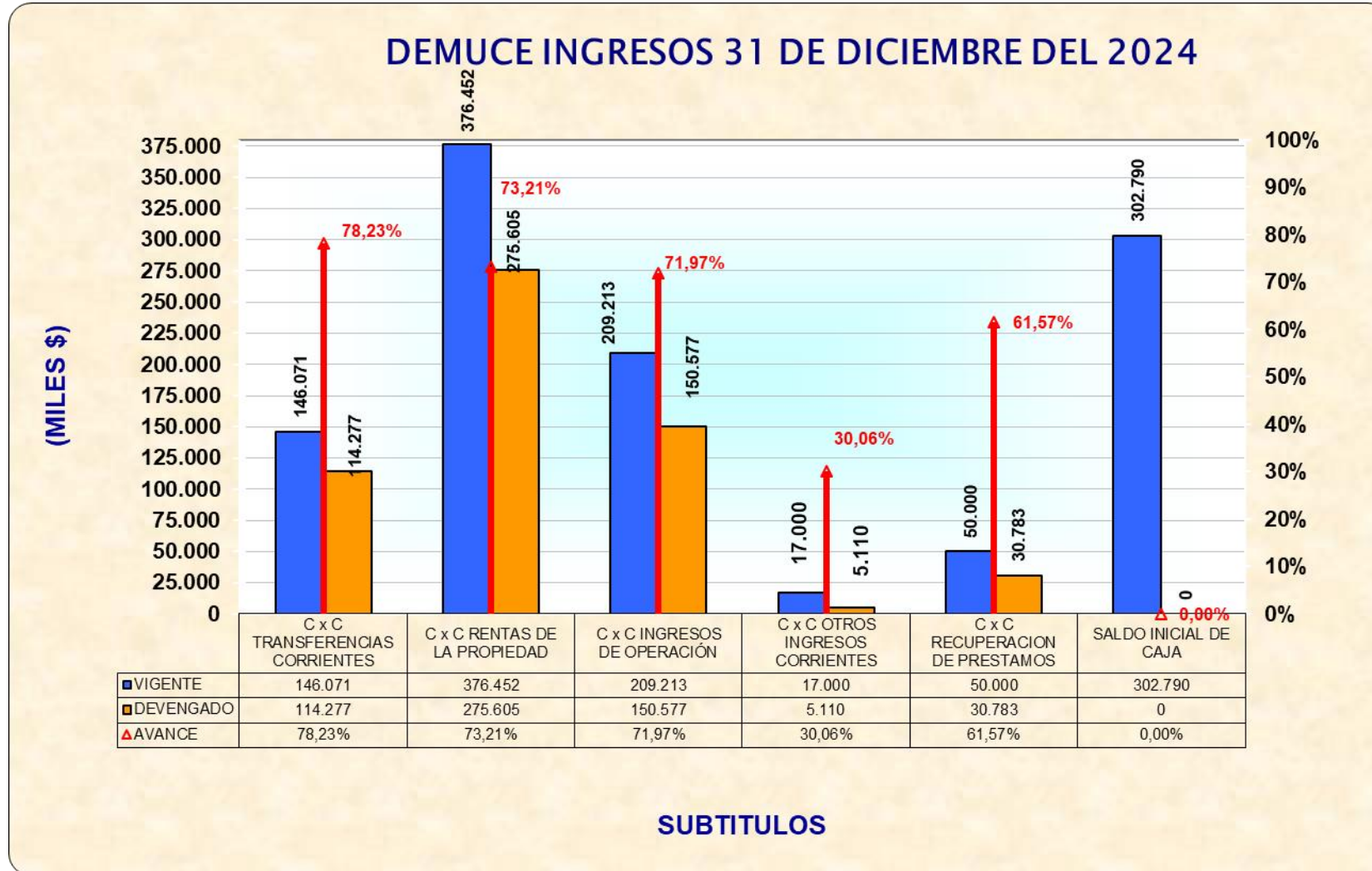
CODIGO	DENOMINACIÓN	PRESUPUESTO	ACUMULADO	SALDO
03.02	Permisos y Licencias	2.652.161.000	2.695.090.559	-42.929.559
03.03	Participación de Impto. Territorial	6.398.227.000	6.444.725.387	-46.498.387
05.03	De Otras Entidades Públicas	2.341.167.000	2.365.926.756	-24.759.756
06.03	Intereses	1.400.000.000	1.650.306.436	-250.306.436
08.01	Recuperación y Reembolsos Licencia Médicas	536.049.000	561.332.327	-25.283.327
08.02	Multas y Sanciones Pecuniarias	4.526.441.000	4.615.484.113	-89.043.113
08.03	Participación Fondo Común Municipal	30.622.166.000	31.364.128.571	-741.962.571

2.3.2 SOBRE LOS GASTOS PRESUPUESTARIOS

Al término del ejercicio año 2024, no existen cuentas en los grupos que superen a los montos presupuestados.

DEMUCE INGRESOS AL 31 DE DICIEMBRE 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	146.071.000	114.277.220	31.793.780	13,26%	78,23%
	03	DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	96.071.000	146.071.000	114.277.220	31.793.780	13,26%	78,23%
06		<i>C x C RENTAS DE LA PROPIEDAD</i>	376.452.000	376.452.000	275.604.715	100.847.285	34,18%	73,21%
	01	ARRIENDO DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	361.452.000	361.452.000	270.173.048	91.278.952	32,81%	74,75%
	03	INTERESES	15.000.000	15.000.000	5.431.667	9.568.333	1,36%	36,21%
07		<i>C x C INGRESOS DE OPERACIÓN</i>	209.213.000	209.213.000	150.577.088	58.635.912	18,99%	71,97%
	01	VENTA DE BIENES	117.390.000	117.390.000	77.685.137	39.704.863	10,66%	66,18%
	02	VENTA DE SERVICIOS	91.823.000	91.823.000	72.891.951	18.931.049	8,34%	79,38%
08		<i>C x C OTROS INGRESOS CORRIENTES</i>	17.000.000	17.000.000	5.109.527	11.890.473	1,54%	30,06%
	01	RECUPERACION Y REEMBOLSOS	2.000.000	2.000.000	0	2.000.000	0,18%	0,00%
	99	OTROS	15.000.000	15.000.000	5.109.527	9.890.473	1,36%	34,06%
12		<i>C x C RECUPERACION DE PRESTAMOS</i>	50.000.000	50.000.000	30.782.521	19.217.479	4,54%	61,57%
	10	INGRESOS POR PERCIBIR	50.000.000	50.000.000	30.782.521	19.217.479	4,54%	61,57%
15		<i>SALDO INICIAL DE CAJA</i>	150.000.000	302.789.887	0	0	27,49%	0,00%
TOTALES \$			898.736.000	1.101.525.887	576.351.071	222.384.929	100,00%	52,32%



DEMUCCE

I SITUACION PRESUPUESTARIA

SUBT ITEM INGRESOS

- 05 CUENTAS POR COBRAR TRANSFERENCIAS CORRIENTES: Durante el trimestre del presente año se han devengado M\$ 114.277, con presupuesto vigente de M\$ 146.071 representando un avance del 78,23%.
- 03 DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS: Se recibieron recursos por M\$14.277 los que provienen del Ministerio de Hacienda, por concepto de Bono de Vacaciones y otros y principalmente del aporte municipal de aprobado de M\$ 100.000. Esta cuenta mantiene un presupuesto general de M\$146.071.
- 06 CUENTAS POR COBRAR RENTAS DE LA PROPIEDAD: Durante el trimestre informado esta partida tuvo un avance de 73,21% de lo presupuestado con un devengamiento total de M\$ 275.605.
- 01 En las asignaciones con avance se encuentra la asignación "Arriendo de Activos no Financieros Cementerio Arica" con un avance de M\$ 185.796 (84,92%), "Arriendos de Activos no Financieros Cementerio Azapa" con avance de M\$ 76.844 (57,28%), "Arriendo de Pérgolas de Cementerios Arica" con avance de M\$ 5.553 (99,16%) y "Arriendo de Pérgolas Cementerios Azapa" con avance de \$ 1.979 (68,27%), que corresponde a los arriendos de los inmuebles, como nichos, fracciones de terreno para sepultación.
- 03 La asignación "Intereses", registra los intereses ganados en el mercado de capitales, durante el presente trimestre tuvo avance de M\$ 5.432 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\$ 150.577, representado en un 71,97%.
- 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 30,06% con un monto de M\$ 5.110, 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

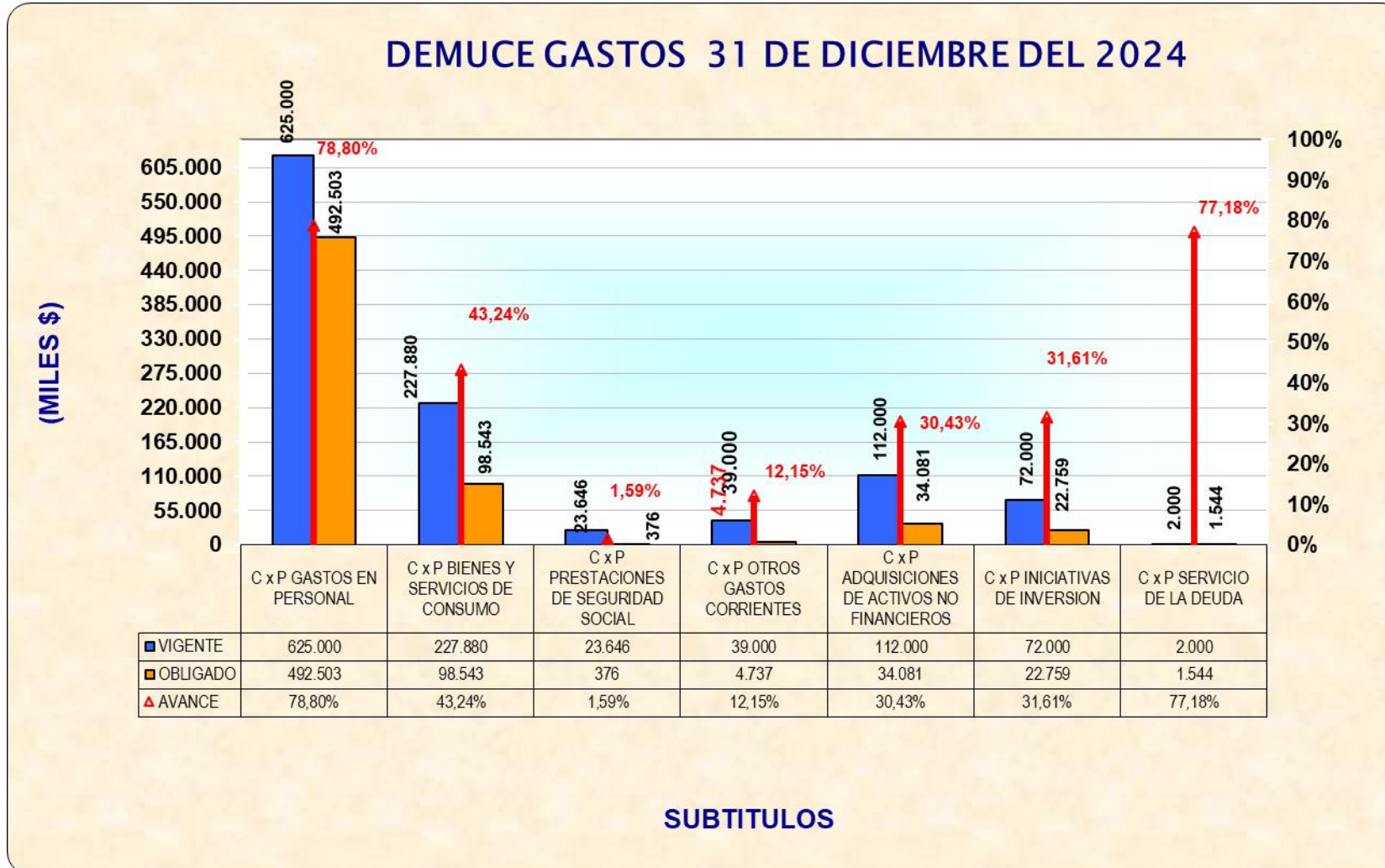
del Cementerio de Arica, como el de Azapa. Mantiene un presupuesto vigente de M\$ 50.000, con un monto devengado por M\$ 30.783, que representa un avance del 61,57%.

- 15 SALDO INICIAL DE CAJA: Recursos provenientes del saldo final de caja del ejercicio anterior. Monto con presupuesto vigente de M\$ 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 DICIEMBRE 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	492.503.149	132.496.851	56,74%	78,80%
	03	OTRAS REMUNERACIONES	595.000.000	625.000.000	492.503.149	132.496.851	56,74%	78,80%
22		<i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i>	211.090.000	227.879.887	98.542.780	129.337.107	20,69%	43,24%
	01	ALIMENTOS Y BEBIDAS	0	0	0	0	0,00%	N/A
	02	TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO	18.000.000	18.000.000	11.555.450	6.444.550	1,63%	64,20%
	04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	114.000.000	114.389.887	51.415.090	62.974.797	10,38%	44,95%
	05	SERVICIOS BASICOS	13.250.000	16.650.000	12.470.071	4.179.929	1,51%	74,90%
	06	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	19.000.000	19.000.000	9.883.545	9.116.455	1,72%	52,02%
	07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	5.000.000	5.000.000	1.066.692	3.933.308	0,45%	21,33%
	08	SERVICIOS GENERALES	5.000.000	5.000.000	0	5.000.000	0,45%	0,00%
	09	ARRIENDO	9.000.000	9.000.000	1.285.200	7.714.800	0,82%	14,28%
	11	SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES	18.000.000	30.000.000	4.192.632	25.807.368	2,72%	13,98%
	12	OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	9.840.000	10.840.000	6.674.100	4.165.900	0,98%	61,57%
23		<i>C x P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL</i>	13.646.000	23.646.000	376.347	23.269.653	2,15%	1,59%
	01	PRESTACIONES PREVISIONALES	13.646.000	23.646.000	376.347	23.269.653	2,15%	1,59%
	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	4.737.472	34.262.528	3,54%	12,15%
	01	DEVOLUCIONES	4.000.000	4.000.000	737.472	3.262.528	0,36%	18,44%
	02	COMPENSACION POR DAÑOS A TERCEROS Y/O A LA PROPIEDAD	35.000.000	35.000.000	4.000.000	31.000.000	3,18%	11,43%
29		<i>C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS</i>	38.000.000	112.000.000	34.081.446	77.918.554	10,17%	30,43%
	03	VEHICULOS	0	60.000.000	24.836.490	35.163.510	5,45%	41,39%

04	MOBILIARIO Y OTROS	8.000.000	18.000.000	3.273.690	14.726.310	1,63%	18,19%
05	MAQUINARIA Y EQUIPOS	14.000.000	14.000.000	0	14.000.000	1,27%	0,00%
06	EQUIPOS INFORMATICOS	8.000.000	12.000.000	5.212.522	6.787.478	1,09%	43,44%
99	OTROS ACTIVOS NO FINANCIEROS	8.000.000	8.000.000	758.744	7.241.256	0,73%	9,48%
31	<i>C x P INICIATIVAS DE INVERSION</i>	0	72.000.000	22.759.320	49.240.680	6,54%	31,61%
02	PROYECTOS	0	72.000.000	22.759.320	49.240.680	6,54%	31,61%
34	<i>C x P SERVICIO DE LA DEUDA</i>	2.000.000	2.000.000	1.543.508	456.492	0,09%	77,18%
07	DEUDA FLOTANTE	2.000.000	2.000.000	1.543.508	456.492	0,09%	77,18%
TOTALES \$		898.736.000	1.101.525.887	654.544.022	446.981.865	100,00%	59,42%



SUBT ITEM GASTOS

- 21 GASTOS DE PERSONAL: Transcurrido el período de estudio, la obligación registrada ha sido de M\$ 492.503, equivalente al 78,80% 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 43,24% de avance, porcentaje que corresponde a M\$ 98.543 de los M\$ 227.880 presupuestado para el año 2024. 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 1,59%.
- 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 12,15%.
- 29 CUENTAS POR PAGAR ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS: Ítem que tiene un presupuesto de M\$ 112.000 y durante el presente trimestre tuvo un avance de 30,43%. Esta cuenta corresponde a adquisición vehículos, mobiliario, maquinarias, equipos informáticos, programas informáticos y otros activos no financieros.
- 31 CUENTAS POR PAGAR INICIATIVAS DE INVERSIÓN: Ítem que tiene un presupuesto vigente de M\$ 72.000 y que durante el presente trimestre tuvo un avance DE 31,61%.
- 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, y un avance de M\$ 1.544.

II SITUACION FINANCIERA DEMUCE

Al 31 de Diciembre 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		6.988.320
11103	Disponibilidad de Fondos		147.096.420
11301	Inversiones Temporales		0
Más	Cuentas por Cobrar		100.228.788
115	Cuentas por cobrar	38.528.610	
11408	Otros Deudores Financieros	5.544.120	
11409	Tarjetas de Crédito	55.362.477	
11601	Documentos Protestados	793.581	
Menos	Deuda Corriente		-16.875.834
215	Cuentas por Pagar Gastos Preupuestarios	2.351.440	
21404	Garantías Recibidas	710.948	
21409	Otras Obligaciones Financieras	11.686.842	
21601	Documentos Caducados	2.126.604	
22101	Acreedores	0	
Menos	Fondos de Terceros		0
Menos	Fondos Recibidos en Administración		0
	SUPERAVIT FINANCIERO		237.437.694

NOTA: Este análisis no considera:

- 1) Cuentas por cobrar de Años Anteriores.
- 2) Obligaciones no devengadas de los subtítulos de Gastos 22 y 31 por un monto de \$ 12.222.146.
- 3) Gastos no obligados ni registrados en la contabilidad.

III SITUACION COTIZACIONES PREVISIONALES DEMUCE

Al 31 de Diciembre 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° 1 del 3 de Enero del 2025 emitido por el Administrador del Servicio Municipal de Cementerios, señala que no existen pagos pendientes de cotizaciones previsionales de remuneraciones al 31 de Diciembre del 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° 3 de fecha 3 de Enero del 2025, el Administrador del Servicio Municipal de Cementerios señala que no tienen deudas pendientes con proveedores, empresas de servicios y otras entidades públicas, que no puedan ser servidas en el marco del presupuesto anual.

V SUPERAVIT Y DEFICIT DEPARTAMENTO DE CEMENTERIOS DE ARICA AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2024

De acuerdo a Oficio N° E582563 de fecha 20 de Diciembre del 2024, que deja sin efecto los Oficios N° 14.145 de fecha 28 de mayo del 2019, modificado por Oficio N° E484805 de fecha 7 de mayo del 2024, todos de la Contraloría General de la República, se deberá dar cumplimiento a nuevos indicadores relacionados con la determinación del superávit y déficit presupuestario, en diferentes instancias, razón por lo cual se presentan los siguientes:

1.- DETERMINACIÓN DE DÉFICIT MUNICIPAL (DM)

CONCEPTO	PERÍODO	VALOR
SALDO INICIAL DE CAJA AL:	01 DE ENERO DEL 2024	302.789.887
MÁS:		
1) INGRESOS DEVENGADOS CON EXCEPCIÓN DE LOS "INGRESOS POR PERCIBIR" (SUBT. 12, ITEM 10)	31 de Diciembre del 2024	545.568.550
2) INGRESOS PERIBIDOS EN EL PERÍODO, DE LOS "INGRESOS POR PERCIBIR" (SUBT. 12 ITEM 10)	31 de Diciembre del 2024	16.122.673
MENOS:		
GASTOS DEVENGADOS AL	31 de Diciembre del 2024	-642.321.876
RESULTADO: (SI ES NEGATIVO SE ORIGINA DÉFICIT)	31 de Diciembre del 2024	222.159.234

2.- OTROS INDICADORES Y/O REVISIONES

2.1 VERIFICACIÓN DEL PRINCIPIO DE EQUILIBRIO PRESUPUESTARIO

2.1.1 SITUACIÓN DE EQUILIBRIO O DESEQUILIBRIO PRESUPUESTARIO

CONCEPTO	PERIODO	VALOR
Ingresos Totales en el Presupuesto Aprobado al	31 de Diciembre del 2024	1.101.525.887
(-) Gastos Totales en el Presupuesto Aprobado al	31 de Diciembre del 2024	-1.101.525.887
(=) EQUILIBRIO PRESUPUESTARIO	AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2024	0

2.1.2 DETERMINACIÓN DE SALDO INICIAL DE CAJA

CODIGO	CONCEPTO	VALOR
111	Disponibilidad en Moneda Nacional	228.903.015
113	Fondos Especiales	0
Más:		
114	Anticipos y Aplicación de Fondos	81.487.938
116	Ajustes a Disponibilidades	793.581
Menos:		
214	Depósitos de Terceros	-6.334.044
216	Ajustes a Disponibilidades	-2.060.603
SALDO INICIAL DE CAJA AL 01/01/2024		302.789.887

2.2 DÉFICIT DE CAJA

CONCEPTO	VALOR
Disponibilidad en Moneda Nacional (Saldo Subgrupo 111)	154.084.740
Menos:	
Depósitos de Terceros (Saldo Subgrupo 214)	-22.397.790
Más:	
Apicación de Fondos en Administración (Saldo Cuenta 11405)	0
Sub Total Dispñibilidad sin Depósitos de Terceros	131.686.950
Menos:	
Deuda Vencida en los Subgrupos 215, 221, 222, 224, 225, 226 y 231.	-14.573.586
RESULTADO FINAL (Saldo negativos representa un déficit de caja)	117.113.364

2.3 PROYECCIÓN Y EJECUCIÓN DE INGRESOS Y GASTOS PRESUPUESTARIOS**2.3.1 SOBRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS**

Al término del ejercicio año 2024. Las siguientes cuentas oficiales de Ingresos a nivel de ítem superaron al monto presupuestado:

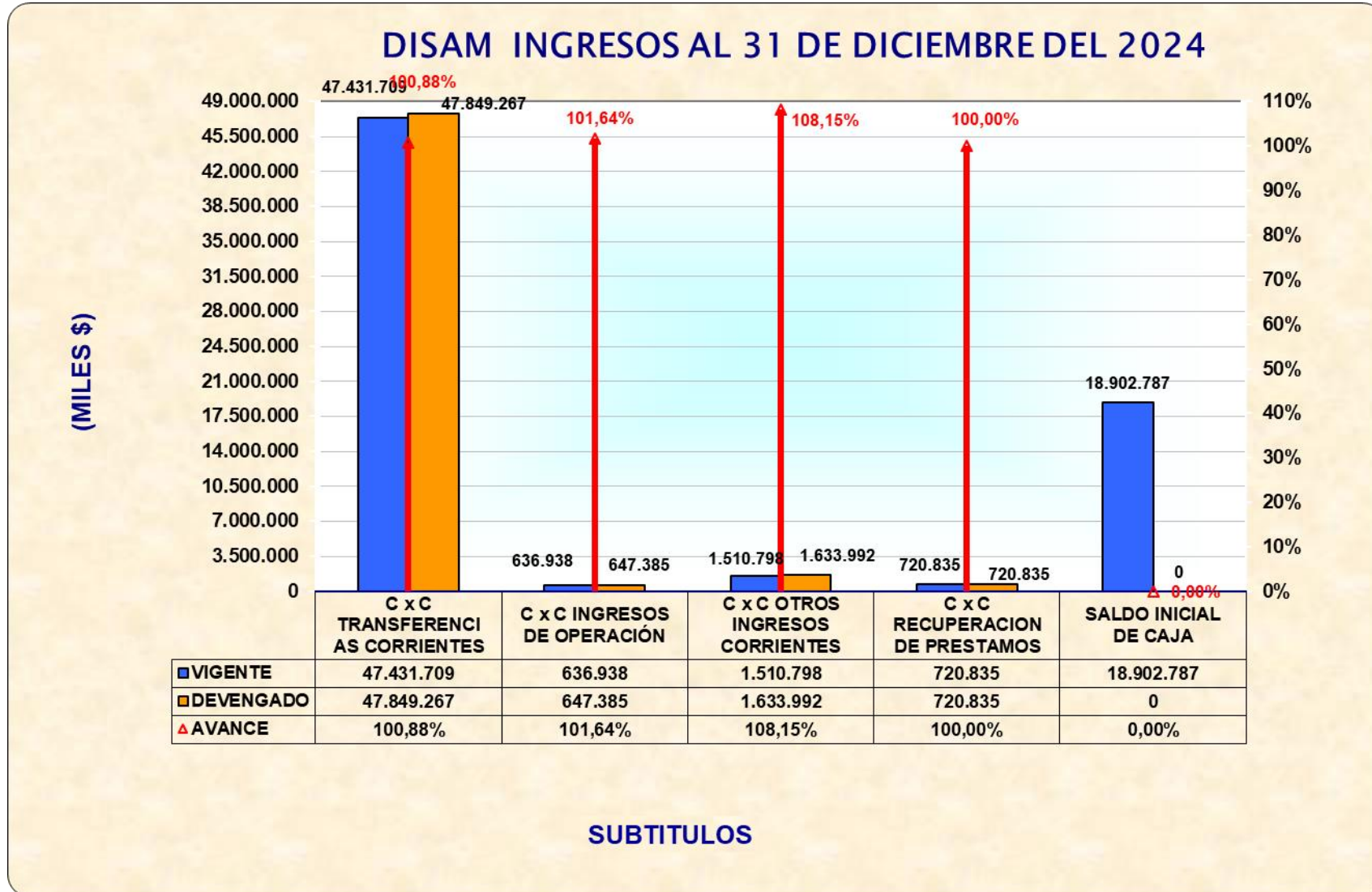
CODIGO	DENOMINACIÓN	PRESUPUESTO	ACUMULADO
	NO TIENE	0	0

2.3.2 SOBRE LOS GASTOS PRESUPUESTARIOS

Al término del ejercicio año 2024, no existen cuentas en los grupos que superen a los montos presupuestados.

DISAM INGRESOS AL 31 DE DICIEMBRE 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	47.431.709.000	47.849.267.327	-417.558.327	68,54%	100,88%
	03	DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	43.517.768.000	47.431.709.000	47.849.267.327	-417.558.327	68,54%	100,88%
07		<i>C x C INGRESOS DE OPERACIÓN</i>	551.400.000	636.938.000	647.385.490	-10.447.490	0,92%	101,64%
	01	VENTA DE BIENES	529.000.000	560.486.000	562.681.916	-2.195.916	0,81%	100,39%
	02	VENTA DE SERVICIOS	22.400.000	76.452.000	84.703.574	-8.251.574	0,11%	110,79%
08		<i>C x C OTROS INGRESOS CORRIENTES</i>	864.620.000	1.510.798.000	1.633.991.762	-123.193.762	2,18%	108,15%
		RECUPERACIONES Y REEMBOLSOS						
	01	POR LICENCIAS MEDICAS	838.380.000	1.420.588.000	1.572.847.425	-152.259.425	2,05%	110,72%
	99	OTROS	26.240.000	90.210.000	61.144.337	29.065.663	0,13%	67,78%
12		<i>C x C RECUPERACION DE PRESTAMOS</i>	242.800.000	720.835.000	720.834.970	30	1,04%	100,00%
	10	INGRESOS POR PERCIBIR	242.800.000	720.835.000	720.834.970	30	1,04%	100,00%
15		<i>SALDO INICIAL DE CAJA</i>	11.635.676.000	18.902.787.000	0	0	27,31%	0,00%
TOTALES \$			56.812.264.000	69.203.067.000	50.851.479.549	-551.199.549	100,00%	73,48%



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

05 C x C TRANSFERENCIAS CORRIENTES: Al término del trimestre se han percibido M\$ 47.849.267 correspondiendo al 100,88% 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	34.037.165.000	34.117.355.918	100,24%
Aportes Afectados	10.113.285.000	10.279.233.974	101,64%
Anticipos Aportes Estatales	0	-87.793.824	#¡DIV/0!
TOTAL	44.150.450.000	44.308.796.068	100,36%

OTRAS ENTIDADES PUBLICAS: En este concepto se incluye "Del Ministerio del Interior, Bonos, Aguinaldos", que mantenía un presupuesto de M\$ 2.265.872 con un devengado de M\$ 2.525.084, con un avance del 111,44%.

DE SERVICIOS INCORPORADOS A LA GESTION: Ítem que comprende los aportes comprometidos por parte del municipio, el que asciende a M\$1.015.387, con un avance de M\$ 1.015.387, además este año se percibió un aporte al Bienestar del Personal del DISAM por un monto presupuestado de M\$ 278.955, de los cuales durante el presente trimestre se ha otorgado un 100%.

07 C x C INGRESOS DE OPERACIÓN: Ítem que en el trimestre tuvo un avance del 101,64% con un monto de M\$ 647.385. 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	73.300	14,66%
Consultorio Amador Neghme Rodríguez	250.000	248.000	99,20%
Cobros S.A.P.U	6.879.000	820.000	11,92%
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	2.652.500	36,34%
Cobros Cesfam Rosa Vascope Zarzola	200.000	41.070	20,54%
TOTAL	15.929.000	4.001.170	25,12%

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\$ 60.523, con un avance de un 133,34%.

08 C x C OTROS INGRESOS CORRIENTES: Ítem que tiene un presupuesto vigente de M\$ 1.510.798, de los cuales se han percibido M\$ 1.633.992 que representa un 108,15% 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	87.526.821	180,47%
Recuperación Art. 12 Ley 18.196	1.372.088.000	1.485.320.604	108,25%
TOTALES	1.420.588.000	1.572.847.425	110,72%

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\$ 90.210, percibiendo en el trimestre M\$ 61.144, lo que representa un 67,78% de lo presupuestado.

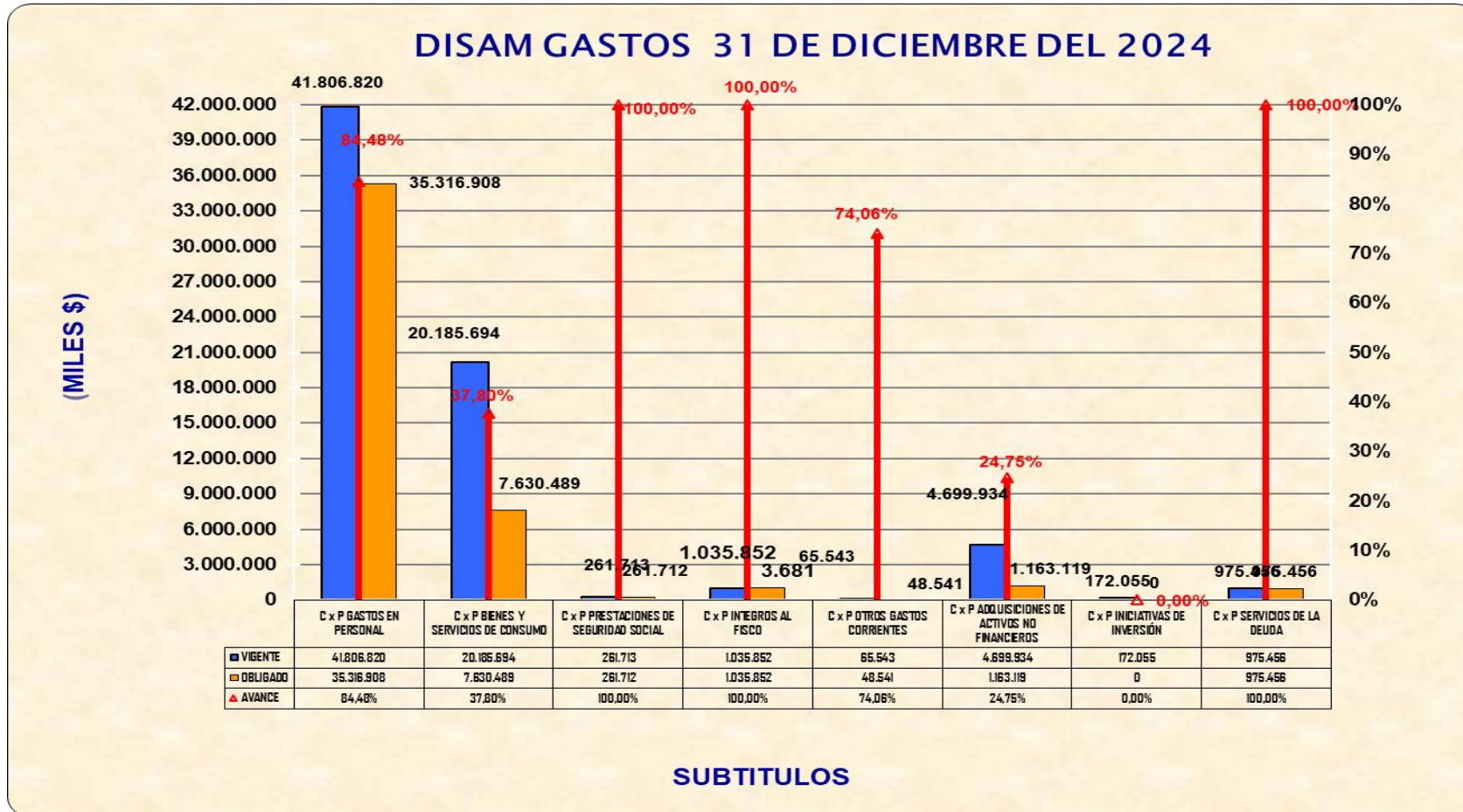
12 C x C RECUPERACION DE PRESTAMOS: Ítem que tiene presupuesto vigente de M\$ 720.835, sin embargo, se han obligado M\$ 720.835, que representa un 100%.

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 DICIEMBRE 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	41.806.820.000	35.316.908.324	6.489.911.676	60,41%	84,48%
	01	PERSONAL DE PLANTA	23.644.507.000	25.297.563.000	22.471.650.055	2.825.912.945	36,56%	88,83%
	02	PERSONAL A CONTRATA	10.459.273.000	10.620.394.000	9.514.595.190	1.105.798.810	15,35%	89,59%
	03	OTRAS REMUNERACIONES	2.111.850.000	5.888.863.000	3.330.663.079	2.558.199.921	8,51%	56,56%
22		<i>C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</i>	14.825.493.000	20.185.694.000	7.630.488.545	12.555.205.455	29,17%	37,80%
	01	ALIMENTOS Y BEBIDAS	60.394.000	81.664.000	20.411.350	61.252.650	0,12%	24,99%
	02	TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO	164.200.000	225.694.000	47.209.496	178.484.504	0,33%	20,92%
	03	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	302.755.000	314.603.000	80.856.429	233.746.571	0,45%	25,70%
	04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	8.757.240.000	11.681.053.000	4.375.076.869	7.305.976.131	16,88%	37,45%
	05	SERVICIOS BASICOS	845.252.000	1.001.754.000	494.785.182	506.968.818	1,45%	49,39%
	06	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	1.426.720.000	1.632.034.000	331.958.705	1.300.075.295	2,36%	20,34%
	07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	262.548.000	429.833.000	203.909.688	225.923.312	0,62%	47,44%
	08	SERVICIOS GENERALES	1.802.604.000	2.817.701.000	1.187.574.042	1.630.126.958	4,07%	42,15%
	09	ARRIENDOS	780.780.000	1.232.360.000	622.453.247	609.906.753	1,78%	50,51%
	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	605.068.000	153.557.132	451.510.868	0,87%	25,38%
	12	OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	121.000.000	149.930.000	112.194.405	37.735.595	0,22%	74,83%
23		<i>C x P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL</i>	1.174.242.000	261.713.000	261.711.616	1.384	0,38%	100,00%
	01	PRESTACIONES PREVISIONALES	602.375.000	124.625.000	124.624.631	369	0,18%	100,00%
	03	PRESTACIONES SOCIALES DEL EMPLEADOR	571.867.000	137.088.000	137.086.985	1.015	0,20%	100,00%

25	C x P INTEGROS AL FISCO	478.720.000	1.035.852.000	1.035.851.980	20	1,50%	100,00%
99	OTROS INTEGROS AL FISCO	478.720.000	1.035.852.000	1.035.851.980	20	1,50%	100,00%
26	C x P OTROS GASTOS CORRIENTES	33.832.000	65.543.000	48.540.590	17.002.410	0,09%	74,06%
01	DEVOLUCIONES	16.832.000	48.543.000	48.540.590	2.410	0,07%	100,00%
02	COMPENSACION POR DAÑOS A TERCEROS Y/O A LA PROPIEDAD	17.000.000	17.000.000	0	17.000.000	0,02%	0,00%
29	C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	2.911.431.000	4.699.934.000	1.163.118.537	3.536.815.463	6,79%	24,75%
02	EDIFICIOS	0	0	0	0	0,00%	N/A
03	VEHICULOS	745.000.000	1.157.000.000	112.159.996	1.044.840.004	1,67%	9,69%
04	MOBILIARIO Y OTROS	526.493.000	862.856.000	153.449.109	709.406.891	1,25%	17,78%
05	MAQUINARIA Y EQUIPOS	782.713.000	1.468.075.000	290.553.472	1.177.521.528	2,12%	19,79%
06	EQUIPOS INFORMATICOS	682.725.000	914.098.000	481.861.160	432.236.840	1,32%	52,71%
07	PROGRAMAS INFORMATICOS	174.500.000	297.905.000	125.094.800	172.810.200	0,43%	41,99%
31	C x P INICIATIVAS DE INVERSIÓN	0	172.055.000	0	172.055.000	0,25%	0,00%
01	ESTUDIOS BÁSICOS	0	172.055.000	0	172.055.000	0,25%	0,00%
34	C x P SERVICIO DE LA DEUDA	1.172.916.000	975.456.000	975.455.504	496	1,41%	100,00%
07	DEUDA FLOTANTE	1.172.916.000	975.456.000	975.455.504	496	1,41%	100,00%
TOTALES \$		56.812.264.000	69.203.067.000	46.432.075.096	22.770.991.904	100,00%	67,10%



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\$ 35.316.908 monto que representa al 84,48% del total proyectado. A nivel de ítem, tenemos:

Ítem 01 "Personal de Planta" el avance fue de 88,83% con M\$22.471.650.

Ítem 02 "Personal a Contrata" indica un 89,59% de avance con M\$9.514.595.

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 31/12/2024 es de 26.422 horas lo que equivale al 36,33% de la dotación, excediendo la norma aludida.

Ítem 03 "Otras Remuneraciones" indica un 56,56% de avance, con una obligación de M\$ 3.330.663. 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\$ 7.630.489, el cual representa al 37,80% de avance. Los ítems con mayor relevancia son:

CONCEPTO	PRESUPUESTO	OBLIGADO	AVANCE
Alimentos y Bebidas	81.664.000	20.411.350	24,99%
Textiles, Vestuario y Calzado	225.694.000	47.209.496	20,92%
Combustibles y Lubricantes	314.603.000	80.856.429	25,70%
Materiales de Uso y Consumo	11.681.053.000	4.375.076.869	37,45%
Servicio Básicos	1.001.754.000	494.785.182	49,39%
Mantenimiento y Reparaciones	1.632.034.000	331.958.705	20,34%
Publicidad y Difusión	429.833.000	203.909.688	47,44%
Servicios Generales	2.817.701.000	1.187.574.042	42,15%
Arriendos	1.232.360.000	622.453.247	50,51%
Servicios Financieros y de Seguros	14.000.000	502.000	3,59%
Servicios Técnicos y Profesionales	605.068.000	153.557.132	25,38%
Otros Gastos en Bienes y Servicios	149.930.000	112.194.405	74,83%
TOTAL ITEM	20.185.694.000	7.630.488.545	37,80%

- 23 C x P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL: Este ítem comprende los desahucios e indemnizaciones, con un presupuesto de M\$ 261.712, y durante el presente trimestre tuvo un avance de un 100%.
- 25 C x P ÍNTEGROS AL FISCO: Este ítem comprende los gastos a reintegrar al fisco, con un presupuesto de M\$ 1.035.852, y con un avance del 100%.
- 26 C x P OTROS GASTOS CORRIENTES: Este ítem comprende los gastos como devoluciones de convenios, con un presupuesto de M\$ 65.543, y un avance durante el presente trimestre de 74,06%.
- 29 C x P ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS: Ítem que comprende un presupuesto vigente de M\$ 4.699.934, de los cuales se han obligado este trimestre M\$ 1.163.119, reflejado en un avance del 24,75%. En este ítem se incluye:
- 03 VEHICULOS: Con un presupuesto vigente de M\$ 1.157.000 y con avance de un 9,69% durante el presente trimestre.
 - 04 MOBILIARIO Y OTROS: Con un presupuesto vigente de M\$ 862.856, de los cuales se encuentran obligados M\$ 153.449 con un avance del 17,78%.
 - 05 MAQUINARIAS Y EQUIPOS: Con un presupuesto de M\$ 1.468.075, de los cuales se han obligado en este trimestre M\$ 290.553, con un avance del 19,79%.
 - 06 EQUIPOS INFORMATICOS: Con un presupuesto de M\$ 914.861, de los cuales se han obligado en este trimestre M\$ 481.861, con un avance del 52,71%.
 - 07 PROGRAMAS INFORMATICOS: Con un presupuesto vigente de M\$297.905, de los cuales se encuentran obligados M\$ 125.095, con un avance del 41,99%.
- 31 C x P INICIATIVAS DE INVERSIÓN: Con un presupuesto vigente de M\$172.055, 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\$975.456, de los cuales se ha obligado un 100% en este trimestre, que representa un monto de M\$ 975.456.

II SITUACION FINANCIERA DISAM.

Al 31 de Diciembre 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		26.381.185.162
Más	Cuentas por Cobrar		1.159.172.237
115	Cuentas por Cobrar	1.062.868.422	
11408	Otros Deudores Financieros	3.779.962	
11409	Tarjetas de Crédito	0	
11602	Detrimentos de Recursos Disponible	19.609.025	
12101	Deudores	70.386.566	
12103	IVA Crédito Fiscal	2.528.262	
Menos	Deuda Corriente		-6.256.849.307
215	Cuentas por Pagar Gastos Presupuestarios	1.322.209.749	
21404	Garantías Recibidas	0	
21406	Depósitos Previsionales	0	
21407	Recaudación Sistema Financiero	1.712	
21409	Otras Obligaciones Financieras	948.936	
21410	Retenciones Previsionales	619.195.315	
21411	Retenciones Tributarias	111.886.745	
21412	Retenciones Voluntarias	197.636.388	
21413	Retenciones Judiciales y Similares	49.805.513	
21601	Documentos Caducados	2.200.728	
22103	IVA - Débito Fiscal	15.277.700	
22106	Obligaciones c/Serv. Salud x Anticipo Obtenidos	605.656.175	
22111	Acreedores por Transferencias Reintegrables	3.330.405.216	
22192	Cuentas por Pagar Gastos Presupuestarios	0	
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		21.253.878.711

NOTA: Este análisis no considera:

- 1) Obligaciones no devengadas de los subtítulos de Gastos 21, 22, 23 y 29 por un monto de \$ 1.833.032.718.
- 2) Gastos no obligados ni registrados en la contabilidad.

III SITUACION COTIZACIONES PREVISIONALES DISAM

Al 31 de Diciembre 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	\$	619.195.315		
TOTAL COTIZACIONES PREVISIONALES			\$	619.195.315

Mediante Certificado N° 24, de 9 de Enero del 2025, extendido por el Jefe del Departamento de Recursos Humanos de la Dirección de Salud Municipal, señala que dicha dirección mantiene al día las cotizaciones previsionales y de salud, incluyendo el mes de Diciembre del 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° 1 de fecha 08 de Enero del 2025, la Directora de Salud Municipal informa, que se mantienen pendientes las siguientes causas:

- 1) 217-2019 (CS) (2° JPL): Carátula: IMA con Patricio Aran Cabezas; Querrela Infracional y demanda de indemnización de perjuicios; este de acuerdo a lo informado por el Departamento Jurídico Disam, en su Memorandum N° 10 de fecha 7 e enero del 2025.

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° 1, fechado el 08/01/2025, de la Directora de Salud Municipal.

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

De acuerdo a Oficio N° E582563 de fecha 20 de Diciembre del 2024, que deja sin efecto los Oficios N° 14.145 de fecha 28 de mayo del 2019, modificado por Oficio N° E484805 de fecha 7 de mayo del 2024, todos de la Contraloría General de la República, se deberá dar cumplimiento a nuevos indicadores relacionados con la determinación del superávit y déficit presupuestario, en diferentes instancias, razón por lo cual se presentan los siguientes:

1.- DETERMINACIÓN DE DÉFICIT MUNICIPAL (DM)

CONCEPTO	PERÍODO	VALOR
SALDO INICIAL DE CAJA AL:	01 DE ENERO DEL 2024	18.902.787.000
MÁS:		
1) INGRESOS DEVENGADOS CON EXCEPCIÓN DE LOS "INGRESOS POR PERCIBIR" (SUBT. 12, ITEM 10)	31 de Diciembre del 2024	50.130.644.579
2) INGRESOS PERIBIDOS EN EL PERÍODO, DE LOS "INGRESOS POR PERCIBIR" (SUBT. 12 ITEM 10)	31 de Diciembre del 2024	429.293.399
MENOS:		
GASTOS DEVENGADOS AL	31 de Diciembre del 2024	-44.599.042.378
RESULTADO: (SI ES NEGATIVO SE ORIGINA DÉFICIT)	31 de Diciembre del 2024	24.863.682.600

2.- OTROS INDICADORES Y/O REVISIONES

2.1 VERIFICACIÓN DEL PRINCIPIO DE EQUILIBRIO PRESUPUESTARIO

2.1.1 SITUACIÓN DE EQUILIBRIO O DESEQUILIBRIO PRESUPUESTARIO

CONCEPTO	PERIODO	VALOR
Ingresos Totales en el Presupuesto Aprobado al	31 de Diciembre del 2024	69.203.067.000
(-) Gastos Totales en el Presupuesto Aprobado al	31 de Diciembre del 2024	-69.203.067.000
(=) EQUILIBRIO PRESUPUESTARIO	AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2024	0

2.1.2 DETERMINACIÓN DE SALDO INICIAL DE CAJA

CODIGO	CONCEPTO	VALOR
111	Disponibilidad en Moneda Nacional	19.781.230.090
113	Fondos Especiales	0
Más:		
114	Anticipos y Aplicación de Fondos	12.024.889
116	Ajustes a Disponibilidades	19.609.025
Menos:		
214	Depósitos de Terceros	-906.235.095
216	Ajustes a Disponibilidades	-3.841.679
SALDO INICIAL DE CAJA AL 01/01/2024		18.902.787.230

2.2 DÉFICIT DE CAJA

CONCEPTO	VALOR
Disponibilidad en Moneda Nacional (Saldo Subgrupo 111)	26.381.185.162
Menos:	
Depósitos de Terceros (Saldo Subgrupo 214)	-1.009.159.990
Más:	
Apicación de Fondos en Administración (Saldo Cuenta 11405)	0
Sub Total Dispñibilidad sin Depósitos de Terceros	25.372.025.172
Menos:	
Deuda Vencida en los Subgrupos 215, 221, 222, 224, 225, 226 y 231.	-7.108.206.688
RESULTADO FINAL (Saldo negativos representa un déficit de caja)	18.263.818.484

2.3 PROYECCIÓN Y EJECUCIÓN DE INGRESOS Y GASTOS PRESUPUESTARIOS**2.3.1 SOBRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS**

Al término del ejercicio año 2024. Las siguientes cuentas oficiales de Ingresos a nivel de ítem superaron al monto presupuestado:

CODIGO	DENOMINACIÓN	PRESUPUESTO	ACUMULADO	SALDO
05.03	De Otras Entidades Públicas	47.431.709.000	47.849.267.327	-417.558.327
07.01	Venta de Bienes	560.486.000	562.681.916	-2.195.916
07.02	Venta de Servicios	76.452.000	84.703.574	-8.251.574
08.01	Recuperación y Reembolsos Licencia Médicas	1.420.588.000	1.572.847.425	-152.259.425

2.3.2 SOBRE LOS GASTOS PRESUPUESTARIOS

Al término del ejercicio año 2024, no existen cuentas en los grupos que superen a los montos presupuestados.

**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 fue 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 Oficio N° 09 de fecha 21 de enero del 2025 de la corporación, asume como nuevo Alcalde de la Comuna de Arica el Sr. Orlando Vargas Pizarro y por ende como nuevo presidente de la corporación.

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 al 31 de Diciembre del 2024, la cual está constituido por las siguientes personas:

1) Presidente	:	Orlando Vargas Pizarro
2) Secretorio	:	Gonzalo Alonso Ramos Araya
3) Tesorero	:	Ana Rojas Escobar
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	Miguel Maldonado Bozo
2	Soc. Comercial de Transporte Internacional Aritac Ltda.	76.522.350-4	Francisco Yañez Burgos
3	Hotel Las Taguas - Amaru		Miguel Maldonado Bozo
4	Serv. Turísticos Ximena Viviana Alamos Moreno E.I.R.L. (Chile Excursiones)	76.302.824-0	Ximena Alamos Moreno
5	Restaurant Rayú	76.335.047-9	Raúl Mueña Cerda
6	Servicios Turísticos Chile Spa (Chilex)	76.688.503-9	Sergio Draguicevic Monzón
7	Empresa Portuaria Arica	61.945.700-5	Rodrigo Pinto
8	Hotel Plaza Colón	76.973.810-3	Cristian Leiva Blanco
9	Hacienda Piemonte S.A. (Agropiemonte)	76.440.307-K	Raúl Lombardi Fiora del Fabro
10	Agrupación Social Medioambiental de Observadores de Aves de Arica	76.257.052-1	Julio Silva Pérez
11	Cámara de Comercio, Industria, Servicios y Turismo de Arica A.G. (Cámara de Comercio)	70.407.601-0	Aldo González Viveros
12	Ilustre Municipalidad de Arica	69.010.100-9	Orlando Vargas Pizarro
13	Cámara Chilena de la Construcción	81.458.500-K	Isis Barrera Reyes
14	Inacap	72.012.000-3	Daniel Uribe Mella

Al 31 de Diciembre del 2024, su Director Ejecutivo es el Sr. Juan Araya Fuentes.

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 30/01/2024, se efectúa un pago por una parte del aporte anual, por la suma de \$ 350.736.692.
- 2) Mediante decreto de pago N° 2095, de 16/04/2024, se efectúa un pago por una parte del aporte anual, por la suma de \$ 647.342.290.

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

IV.- Cotizaciones Previsionales

De acuerdo a las planillas de cotizaciones previsionales remitidas por la corporación, a través de su Oficio N° 08 de fecha 20 de Enero del 2025, los pagos de las cotizaciones retenidas los meses de Octubre, Noviembre y Diciembre 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.