DIRECCION DE CONTROL

INFORME
II
TRIMESTRE

AÑO 2025

I. MUNICIPALIDAD DE ARICA

I N D I C E

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..... 22
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..... 23

Cuadro IMA. – GASTOS PROGRAMAS DE SERVICIOS COMUNITARIOS..... 24
Gráfico IMA. – GASTOS PROGRAMAS DE SERVICIOS COMUNITARIOS..... 26

SUB ITEM GASTOS

22 Cuentas por Pagar Bienes y Servicios de Consumo..... 27
29 Cuentas por Pagar Adquisiciones de Activos no Financieros..... 28
31 Cuentas por Pagar Iniciativas de Inversión..... 28

33 Cuentas por Pagar Transferencias de Capital..... 31
34 Cuentas por Pagar Servicio de la Deuda..... 31

Cuadro IMA. – GASTOS PROGRAMAS DE ACTIVIDADES MUNICIPALES..... 32
Gráfico IMA. – GASTOS PROGRAMAS DE ACTIVIDADES MUNICIPALES..... 33

SUB ITEM GASTOS

21 Cuentas por Pagar Gastos en Personal..... 34
22 Cuentas por Pagar Bienes y Servicios de Consumo..... 34
24 Cuentas por Pagar Transferencias Corrientes..... 35
34 Cuentas por Pagar Servicio de la Deuda..... 35

Cuadro IMA. – GASTOS PROGRAMAS SOCIALES..... 36
Gráfico IMA. – GASTOS PROGRAMAS SOCIALES..... 38
SUB ITEM GASTOS
21 Cuentas por Pagar Gastos en Personal..... 39
22 Cuentas por Pagar Bienes y Servicios de Consumo..... 39
24 Cuentas por Pagar Transferencias Corrientes..... 40
29 Cuentas por Pagar Activos no Financieros..... 40
31 Cuentas por Pagar Iniciativas de Inversión..... 40
33 Cuentas por Pagar Transferencia de Capital..... 40
34 Cuentas por Pagar Servicio de la Deuda..... 40

Cuadro IMA. – GASTOS PROGRAMAS RECREACIONALES..... 41
Gráfico IMA. – GASTOS PROGRAMAS RECREACIONALES..... 42

SUB ITEM GASTOS
21 Cuentas por Pagar Gastos en Personal..... 43
22 Cuentas por Pagar Bienes y Servicios de Consumo..... 43
24 Cuentas por Pagar Transferencias Corrientes..... 44
31 Cuentas por Pagar Iniciativa de la Inversión..... 44
34 Cuentas por Pagar Servicio de la Deuda..... 44

Cuadro IMA. – GASTOS PROGRAMAS CULTURALES..... 45
Gráfico IMA. – GASTOS PROGRAMAS CULTURALES..... 46

SUB ITEM GASTOS
21 Gastos en Personal..... 47
22 Cuentas por Pagar Bienes y Servicios de Consumo..... 47
24 Cuentas por Pagar Transferencias Corrientes..... 48
29 Cuentas por Pagar de Activos No Financieros..... 48
31 Cuentas por Pagar Iniciativas de Inversión..... 48
34 Cuentas por Pagar Servicio de la Deuda..... 48

II Subvenciones y Aportes Municipales..... 49
III Situación Financiera IMA 50
IV Situación Cotizaciones Previsionales IMA..... 51
V Aporte al Fondo Común Municipal..... 52
VI Pasivos Contingentes..... 53
VII Indicadores Presupuestarios..... 58

DEMUCE

Cuadro DEMUCE INGRESOS..... 61
Gráfico DEMUCE INGRESOS..... 62

I SITUACION PRESUPUESTARIA

SUB ITEM INGRESOS

05 Cuentas por Cobrar Transferencias Corrientes..... 63
06 Cuentas por Cobrar Rentas de la propiedad..... 63
07 Cuentas por Cobrar Ingresos de Operación..... 63
08 Cuentas por Cobrar Ingresos Corrientes..... 63
12 Cuentas por Cobrar Recuperación de Préstamos..... 63
15 Saldo Inicial de Caja..... 64

Cuadro DEMUCE GASTOS..... 65
Gráfico DEMUCE GASTOS..... 67

SUB ITEM GASTOS

21 Gastos en Personal..... 68
22 Cuentas por Pagar Bienes y Servicios de Consumo..... 68
23 Cuentas por Pagar Prestaciones de Seguridad..... 68
26 Cuentas por Pagar Otros Gastos Corrientes..... 68
29 Cuentas por Pagar Adquisiciones de Activos no Financieros..... 68
31 Cuentas por Pagar Iniciativas de Inversión..... 68
34 Cuentas por Pagar Servicio de la Deuda 68

II Situación Financiera DEMUCE..... 69
III Situación Cotizaciones Previsionales DEMUCE..... 70
IV Pasivos Contingentes..... 71
V Indicadores Presupuestarios: Superávit y Déficit..... 72

DISAM

Cuadro DISAM INGRESOS..... 74
Gráfico DISAM INGRESOS..... 75

I Situación Presupuestaria

SUB ITEM INGRESOS

05 Cuentas por Cobrar Transferencias Corrientes..... 76
07 Cuentas por Cobrar Ingresos de Operaciones..... 76
08 Cuentas por Cobrar Otros Ingresos Corrientes..... 77
12 Cuentas por Cobrar Recuperación de Préstamo 77
13 Cuentas por Cobrar Transferencias para Gastos de Capital..... 77
15 Saldo Inicial de Caja..... 77

Cuadro DISAM GASTOS..... 78
Gráfico DISAM GASTOS..... 80

SUB ITEM GASTOS
21 Gastos en Personal..... 81
22 Cuentas por Pagar Bienes y Servicios de Consumo..... 81
23 Cuentas por Pagar Prestaciones de Seguridad..... 82
25 Cuentas por Pagar Otros Íntegros al Fisco..... 82
26 Cuentas por Pagar Gastos Corrientes..... 82
29 Cuentas por Pagar Adquisición de Activos no Financieros..... 82
31 Cuentas Por Pagar Iniciativas de Inversión..... 82
34 Cuentas por Pagar Servicio de la Deuda..... 82

II Situación Financiera DISAM..... 83
III Situación Cotizaciones Previsionales DISAM..... 84
IV Pasivos Contingentes..... 85
V Superávit y Déficit Presupuestarios..... 86

CORPORACION MUNICIPAL DE FOMENTO PRODUCTIVO ARICA

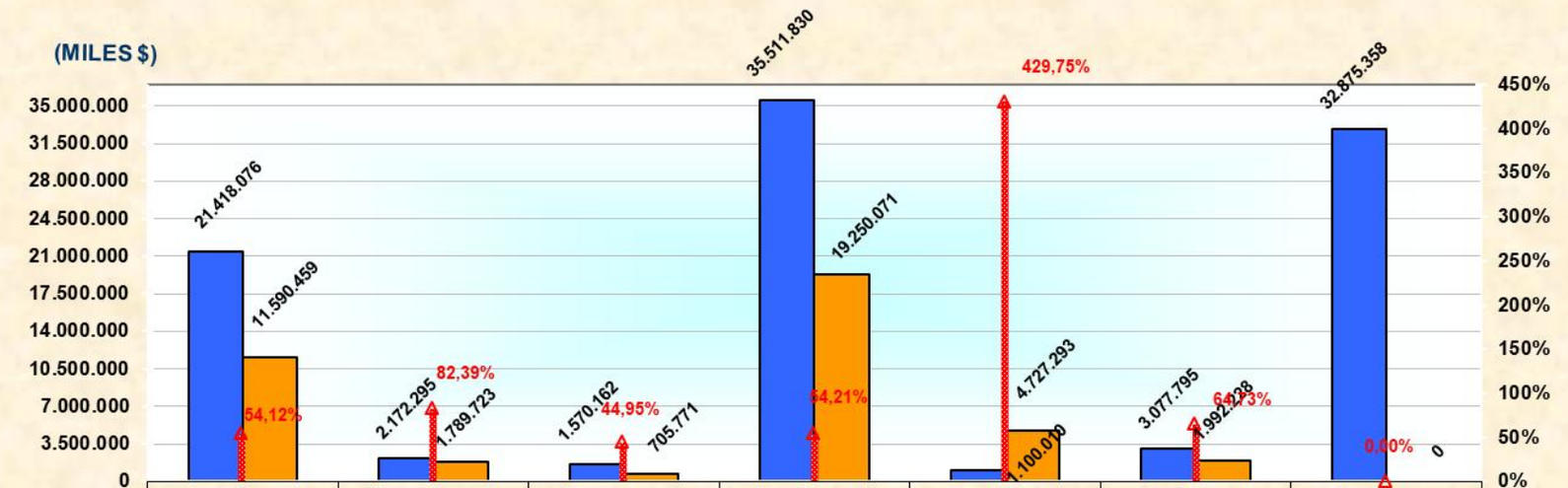
I Constitución..... 89
II Socios de la Corporación..... 90
III Aporte Municipal..... 91
IV Cotizaciones Previsionales..... 92

I. M. A. INGRESOS MUNICIPALES AL 30 DE JUNIO DEL 2025

SUB	ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	DEVENGADO	SALDO	% TOTAL INGRESOS PPTO.	AVANCE
03		*C x C SOBRE EL USO DE BIENES*	21.418.076.000	21.418.076.000	11.590.458.680	9.827.617.320	21,92%	54,12%
	01	PATENTES Y TASAS POR DERECHO	7.998.082.000	7.998.082.000	4.436.449.631	3.561.632.369	8,18%	55,47%
	02	PERMISOS Y LICENCIAS	6.909.994.000	6.909.994.000	4.885.945.313	2.024.048.687	7,07%	70,71%
	03	PARTICIPACION EN IMPTO. TERRITORIAL-ART.37 D.L. Nº 3063 DE 1979	6.500.000.000	6.500.000.000	2.267.373.767	4.232.626.233	6,65%	34,88%
	99	OTROS TRIBUTOS	10.000.000	10.000.000	689.969	9.310.031	0,01%	6,90%
05		*C x C TRANSFERENCIAS CORRIENTES*	1.850.540.000	2.172.295.000	1.789.722.730	382.572.270	2,22%	82,39%
	01	DEL SECTOR PRIVADO	0	0	0	0	0,00%	N/A
	03	DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	1.850.540.000	2.172.295.000	1.789.722.730	382.572.270	2,22%	82,39%
06		*C x C RENTAS DE LA PROPIEDAD*	1.570.162.000	1.570.162.000	705.770.769	864.391.231	1,61%	44,95%
	01	ARRIENDO DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	70.162.000	70.162.000	42.183.745	27.978.255	0,07%	60,12%
	02	DIVIDENDO	0	0	0	0	0,00%	N/A
	03	INTERESES	1.500.000.000	1.500.000.000	663.587.024	836.412.976	1,53%	44,24%
08		*C x C OTROS INGRESOS CORRIENTES*	35.011.830.000	35.511.830.000	19.250.071.182	16.261.758.818	36,34%	54,21%
	01	RECUPERACIONES Y REEMBOLSOS POR LICENCIAS MEDICAS	120.000.000	120.000.000	266.210.185	-146.210.185	0,12%	221,84%
	02	MULTAS SANCIONES PECUNIARIAS	3.048.895.000	3.048.895.000	3.240.704.242	-191.809.242	3,12%	106,29%
	03	PARTICIPACION EN EL FONDO COMUN MUNICIPAL-ART.38 D.L. 3063 DE 1979	31.657.935.000	32.157.935.000	15.043.869.312	17.114.065.688	32,91%	46,78%
	04	FONDOS DE TERCEROS	35.000.000	35.000.000	20.047.510	14.952.490	0,04%	57,28%
	99	OTROS	150.000.000	150.000.000	679.239.933	-529.239.933	0,15%	452,83%
12		*C x C RECUPERACION DE PRESTAMOS*	1.100.010.000	1.100.010.000	4.727.293.173	-3.627.283.173	1,13%	429,75%
	06	POR ANTICIPIOS A CONTRATISTAS	10.000	10.000	0	10.000	0,00%	0,00%
	10	INGRESOS POR PERCIBIR	1.100.000.000	1.100.000.000	4.727.293.173	-3.627.293.173	1,13%	429,75%

13		*C x c TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL*	2.900.000.000	3.077.795.000	1.992.227.857	1.085.567.143	3,15%	64,73%
	03	DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	1.500.000.000	1.741.924.000	656.356.784	1.085.567.216	1,78%	37,68%
	04	DE EMPRESAS PUBLICAS NO FINANCIERAS	1.400.000.000	1.335.871.000	1.335.871.073	-73	1,37%	100,00%
15		*SALDO INICIAL DE CAJA*	2.500.000.000	32.875.358.000	0	0	33,64%	0,00%
	01	SALDO INICIAL DE CAJA MUNICIPAL	2.500.000.000	32.875.358.000	0	0	33,64%	0,00%
		TOTALES $	**66.350.618.000**	**97.725.526.000**	**40.055.544.391**	**24.794.623.609**	**100,00%**	**40,99%**

I.M.A. INGRESOS 30 DE JUNIO DEL 2025



	C x C SOBRE EL USO DE BIENES	C x C TRANSFERENCIAS CORRIENTES	C x C RENTAS DE LA PROPIEDAD	C x C OTROS INGRESOS CORRIENTES	C x C RECUPERACION DE PRESTAMOS	C x c TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL	SALDO INICIAL DE CAJA
VIGENTE	21.418.076	2.172.295	1.570.162	35.511.830	1.100.010	3.077.795	32.875.358
DEVENGADO	11.590.459	1.789.723	705.771	19.250.071	4.727.293	1.992.228	0
AVANCE	54,12%	82,39%	44,95%	54,21%	429,75%	64,73%	0,00%

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$ 11.590.459 equivalentes al 54,12% 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 55,47% y a nivel de asignación se tiene:

PATENTES MUNICIPALES: Ingresos que son percibidos por concepto de derechos municipales, en que se autoriza para el ejercicio de ciertas actividades económicas, además de la obtención de ciertos servicios. Al finalizar el trimestre se alcanzó un 56,64% 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$ 335.841 con un 34,90% de avance durante el trimestre.

OTROS DERECHOS: En esta asignación comprende los derechos urbanización y construcción, propaganda, transferencia de vehículos y otros similares, con un total ingresado de M$ 1.316.175 con un avance del 61,69%.

DERECHOS DE EXPLOTACION: Que comprende el ingreso por concesiones (Estadio Carlos Dittborn, Piscina olímpica, Fortín Sotomayor, Gimnasio Villa Pedro Lagos, Complejo Epicentro Nº 1, Villa Albergue, Quinchos Parque Centenario, Derechos de Aseo y Ornato) por M$111.615. Los Derechos de Explotación tiene un presupuesto asignado de M$ 183.210.

02 PERMISOS Y LICENCIAS: Ingresos provenientes del cobro por autorizaciones de carácter obligatorio para realizar ciertas actividades. En los ingresos del trimestre se devengó un monto de M$ 4.885.945 con un avance del 70,71% de lo proyectado. A nivel de asignación se tiene:

PERMISOS DE CIRCULACION: Esta asignación tuvo un avance de lo presupuestado en un 72,44%, con un monto de M$ 4.389.606. Las sub asignaciones comprenden los permisos de circulación de beneficio municipal con un monto de M$1.646.101 y los de beneficio del Fondo Común Municipal con M$ 2.743.505.

LICENCIAS DE CONDUCIR Y SIMILARES: Asignación por la que se percibieron M$ 496.339, o sea, un 58,39% de lo proyectado.

03 PARTICIPACION EN IMPUESTO TERRITORIAL ART. 37 D.L. 3.063, DE 1979: De esta asignación se devengaron en el trimestre M$ 2.267.374, representando un 34,88% de lo presupuestado.

99 OTROS TRIBUTOS: Son tributos no especificados en ninguna de las categorías anteriores por los que se percibieron M$ 690 representando un avance por sobre lo presupuestado de un 6,90%.

05 CUENTAS POR COBRAR TRANSFERENCIAS CORRIENTES: Durante el trimestre del presente año se han devengado M$ 1.789.723 con presupuesto vigente de M$ 2.172.295 representando un avance del 82,39%.

03 DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS: Se recibieron recursos por M$1.789.723, de los cuales M$ 1.485.314 provienen del Tesoro Público, M$5.853 de Otras Municipalidades.

06 CUENTAS POR COBRAR RENTAS DE LA PROPIEDAD: Durante el trimestre informado esta partida tuvo un avance de 44,95% de lo presupuestado con un devengamiento total de M$ 705.771.

01 En las asignaciones con avance se encuentra la asignación "Arriendo de Activos no Financieros" con M$ 42.184 (60,12%), 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$ 663.587, que representa un 44,24% de lo presupuestado. En esta asignación se registran los intereses ganados en el mercado de capitales por M$112.233, y los ganados por Licitaciones por M$ 551.354.

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 54,21% con un monto de M$ 19.250.071. Destacan las siguientes asignaciones:

01 RECUPERACIONES Y REEMBOLSOS POR LICENCIAS MEDICAS: Para esta asignación se presupuestó un monto de M$ 120.000, informándose que se han recuperado M$ 266.210 al término del presente trimestre, lo que equivale a un 221,84 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 106,29% con un monto de M$ 3.240.704.

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

03 PARTICIPACION DEL FONDO COMUN MUNICIPAL – ARTICULO 38 D.L. Nº 3.063, DE 1979: Corresponde a los ingresos de la participación que se determine del Fondo Común Municipal y para el presente trimestre tuvo un avance del 46,78% de lo presupuestado reflejado en M$15.043.869, 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$ 20.048, para el cual se tiene presupuesto asignado de M$ 35.000, 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$150.000, alcanzando un avance del 452,83%, esto es M$ 679.240. La asignación 001 "Devoluciones y reintegros" tiene presupuesto vigente por M$ 100.000 y se percibieron M$ 61.246 durante este trimestre. La asignación 999 "Otros" tiene un presupuesto de M$ 50.000 de los cuales muestra un avance de 1235,99% reflejado en M$617.994.

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$4.727.293 correspondiente al 429,75% de avance presupuestario, ya que el presupuesto total para el período fue de M$ 1.100.010.

13 CUENTAS POR COBRAR TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL: De un total de M$ 3.077.795 vigente en el presupuesto municipal, se presenta un avance de M$ 1.992.228, correspondiente al 64,73%. La cuenta la componen los siguientes ítems:

03 DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS: Corresponde a transferencia establecidas por ley de otras entidades públicas, entre las que destacan la asignación 002 "De la Subsecretaría de Desarrollo Regional y Administrativo". Esta partida tiene presupuesto asignado por M$1.741.924 y presenta un avance al presente trimestre de M$656.357. Dentro de la asignación 005 "Del Tesoro Público" que contempla el ingreso por concepto de "Patentes Mineras Ley Nº 19.143", que fue presupuestada por M$ 300.000 y que durante el presente trimestre no tuvo avance presupuestario, además la cuenta "Casinos de Juegos Ley 19.995", que tiene un presupuesto de M$1.200.000, registra un avance de un 44,62%.

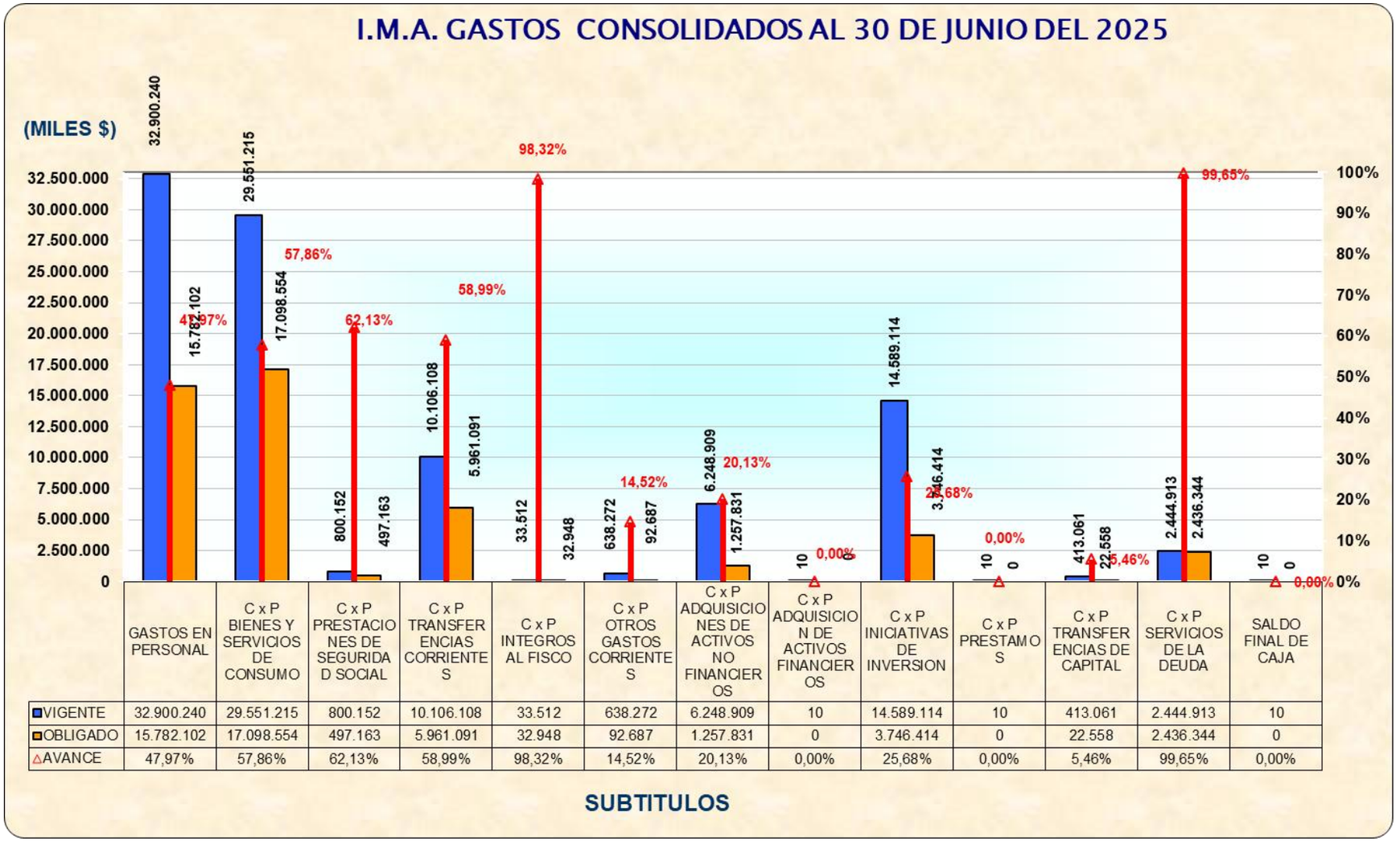
04 DE EMPRESAS PUBLICAS NO FINANCIERAS: En esta cuenta se contabiliza el aporte de las Zona Franca de Iquique S.A. recibiendo la suma de M$ 1.335.871, lo que representa un 100%.

15 SALDO INICIAL DE CAJA: Recursos provenientes del saldo final de caja del ejercicio anterior por M$ 32.875.358, que de acuerdo el Dictamen N° 13.807/80, esta cuenta solo se formula para efectos presupuestarios, ya que no procede su contabilización en el subsistema de ejecución presupuestaria, como obligación, obligación devengada y pago.

I.M.A. GASTOS CONSOLIDADOS DEL MUNICIPIO AL 30 DE JUNIO DEL 2025

SUB	ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	OBLIGADO	SALDO	% TOTAL GASTOS PPTO.	AVANCE
21		*GASTOS EN PERSONAL*	28.175.061.000	32.900.240.000	15.782.102.376	17.118.137.624	33,67%	47,97%
	01	PERSONAL DE PLANTA	14.147.020.000	14.161.762.000	5.013.273.711	9.148.488.289	14,49%	35,40%
	02	PERSONAL A CONTRATA	5.658.808.000	5.669.343.000	4.884.939.159	784.403.841	5,80%	86,16%
	03	OTRAS REMUNERACIONES	1.850.020.000	2.089.898.000	1.817.757.394	272.140.606	2,14%	86,98%
	04	OTROS GASTOS EN PERSONAL	6.519.213.000	10.979.237.000	4.066.132.112	6.913.104.888	11,23%	37,03%
22		*C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO*	24.405.474.000	29.551.215.000	17.098.554.303	12.452.660.697	30,24%	57,86%
	01	ALIMENTOS Y BEBIDAS	152.550.000	268.637.000	76.588.415	192.048.585	0,27%	28,51%
	02	TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO	350.200.000	548.928.000	235.169.114	313.758.886	0,56%	42,84%
	03	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	797.800.000	862.928.000	153.594.138	709.333.862	0,88%	17,80%
	04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	1.692.414.000	2.225.237.000	840.130.238	1.385.106.762	2,28%	37,75%
	05	SERVICIOS BASICOS	3.596.030.000	3.743.281.000	2.054.579.972	1.688.701.028	3,83%	54,89%
	06	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	335.700.000	1.222.256.000	134.697.271	1.087.558.729	1,25%	11,02%
	07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	233.220.000	353.746.000	155.891.555	197.854.445	0,36%	44,07%
	08	SERVICIO GENERALES	14.002.020.000	16.452.190.000	11.184.820.154	5.267.369.846	16,84%	67,98%
	09	ARRIENDOS	1.547.747.000	2.177.759.000	1.730.712.331	447.046.669	2,23%	79,47%
	10	SERVICIOS FINANCIEROS Y DE SEGUROS	5.000.000	6.500.000	1.307.061	5.192.939	0,01%	20,11%
	11	SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES	1.123.263.000	954.666.000	228.415.806	726.250.194	0,98%	23,93%
	12	OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	569.530.000	735.087.000	302.648.248	432.438.752	0,75%	41,17%
23		*C x P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL*	656.600.000	800.152.000	497.163.014	302.988.986	0,82%	62,13%
	01	PRESTACIONES PREVISIONALES	83.600.000	93.600.000	92.635.294	964.706	0,10%	98,97%
	03	PRESTACIONES SOCIALES DEL EMPLEADOR	573.000.000	706.552.000	404.527.720	302.024.280	0,72%	57,25%
24		*C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES*	8.115.919.000	10.106.108.000	5.961.091.106	4.145.016.894	10,34%	58,99%
	01	AL SECTOR PRIVADO	2.467.339.000	3.663.172.000	2.064.645.622	1.598.526.378	3,75%	56,36%
	03	A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	5.648.580.000	6.442.936.000	3.896.445.484	2.546.490.516	6,59%	60,48%
25		*C x P INTEGROS AL FISCO*	10.000	33.512.000	32.948.142	563.858	0,03%	98,32%

	01	IMPUESTOS	0	0	0	0	0,00%	N/A
	99	OTROS INTEGROS AL FISCO	10.000	33.512.000	32.948.142	563.858	0,03%	98,32%
26		*C x P OTROS GASTOS CORRIENTES*	345.000.000	638.272.000	92.686.529	545.585.471	0,65%	14,52%
	01	DEVOLUCIONES	10.000.000	229.182.000	5.017.188	224.164.812	0,23%	2,19%
	02	COMPENSACIONES POR DAÑOS A TERCEROS Y/O A LA PROPIEDAD	300.000.000	374.090.000	68.503.841	305.586.159	0,38%	18,31%
	04	APLICACIÓN FONDOS DE TERCEROS	35.000.000	35.000.000	19.165.500	15.834.500	0,04%	54,76%
29		*C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS*	1.218.970.000	6.248.909.000	1.257.831.233	4.991.077.767	6,39%	20,13%
	03	VEHICULOS	601.000.000	4.549.498.000	423.992.523	4.125.505.477	4,66%	9,32%
	04	MOBILIARIO Y OTROS	150.030.000	365.723.000	68.902.694	296.820.306	0,37%	18,84%
	05	MAQUINAS Y EQUIPOS	223.100.000	596.566.000	385.873.571	210.692.429	0,61%	64,68%
	06	EQUIPOS INFORMATICOS	111.970.000	452.460.000	311.998.588	140.461.412	0,46%	68,96%
	07	PROGRAMAS INFORMATICOS	132.860.000	230.147.000	48.093.076	182.053.924	0,24%	20,90%
	99	OTROS ACTIVOS NO FINANCIEROS	10.000	54.515.000	18.970.781	35.544.219	0,06%	34,80%
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*	2.933.534.000	14.589.114.000	3.746.413.965	10.842.700.035	14,93%	25,68%
	01	ESTUDIOS BASICOS	0	0	0	0	0,00%	N/A
	02	PROYECTOS	2.933.534.000	14.589.114.000	3.746.413.965	10.842.700.035	14,93%	25,68%
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*	20.000	413.061.000	22.557.558	390.503.442	0,42%	5,46%
	01	AL SECTOR PRIVADO	0	0	0	0	0,00%	N/A
	03	A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	20.000	413.061.000	22.557.558	390.503.442	0,42%	5,46%
34		*C x P SERVICIOS DE LA DEUDA*	500.000.000	2.444.913.000	2.436.344.078	8.568.922	2,50%	99,65%
	07	DEUDA FLOTANTE	500.000.000	2.444.913.000	2.436.344.078	8.568.922	2,50%	99,65%
35		*SALDO FINAL DE CAJA*	10.000	10.000	0	10.000	0,00%	0,00%
		TOTALES $	**66.350.618.000**	**97.725.526.000**	**46.927.692.304**	**50.797.833.696**	**100,00%**	**48,02%**

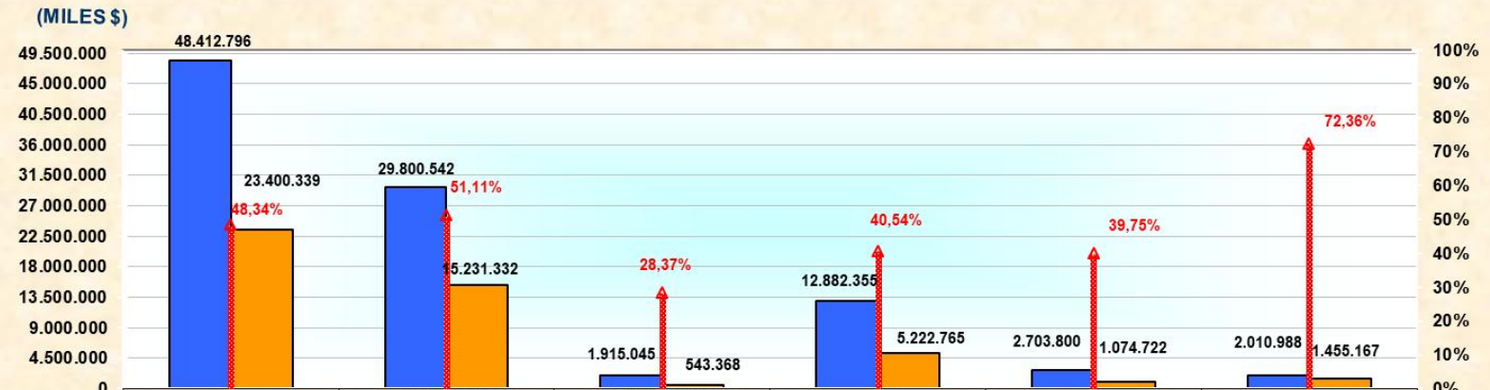


	GASTOS EN PERSONAL	C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	C x P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES	C x P INTEGROS AL FISCO	C x P OTROS GASTOS CORRIENTES	C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	C x P ADQUISICION DE ACTIVOS FINANCIEROS	C x P INICIATIVAS DE INVERSION	C x P PRESTAMOS	C x P TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	C x P SERVICIOS DE LA DEUDA	SALDO FINAL DE CAJA
VIGENTE	32.900.240	29.551.215	800.152	10.106.108	33.512	638.272	6.248.909	10	14.589.114	10	413.061	2.444.913	10
OBLIGADO	15.782.102	17.098.554	497.163	5.961.091	32.948	92.687	1.257.831	0	3.746.414	0	22.558	2.436.344	0
AVANCE	47,97%	57,86%	62,13%	58,99%	98,32%	14,52%	20,13%	0,00%	25,68%	0,00%	5,46%	99,65%	0,00%

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS CONSOLIDADOS DEL MUNICIPIO AL 30 DE JUNIO DEL 2025

N°	NOMBRE DE PROGRAMA	INICIAL	VIGENTE	OBLIGADO	SALDO	% TOTAL GASTOS PPTO.	AVANCE
1	PROGRAMAS DE GESTION	37.336.390.000	48.412.796.000	23.400.338.542	25.012.457.458	49,54%	48,34%
2	PROGRAMAS DE SERVICIOS COMUNITARIOS	17.443.504.000	29.800.542.000	15.231.331.894	14.569.210.106	30,49%	51,11%
3	PROGRAMAS DE ACTIVIDADES MUNICIPALES	2.276.389.000	1.915.045.000	543.367.500	1.371.677.500	1,96%	28,37%
4	PROGRAMAS SOCIALES	7.330.817.000	12.882.355.000	5.222.764.744	7.659.590.256	13,18%	40,54%
5	PROGRAMAS RECREACIONALES	1.853.526.000	2.703.800.000	1.074.722.370	1.629.077.630	2,77%	39,75%
6	PROGRAMAS CULTURALES	109.992.000	2.010.988.000	1.455.167.254	555.820.746	2,06%	72,36%
	TOTAL GASTOS MUNICIPALES	**66.350.618.000**	**97.725.526.000**	**46.927.692.304**	**50.797.833.696**	**100,00%**	**48,02%**

I.M.A. GASTOS RESUMEN PROGRAMAS AL 30 DE JUNIO DEL 2025



	PROGRAMAS DE GESTION	PROGRAMAS DE SERVICIOS COMUNITARIOS	PROGRAMAS DE ACTIVIDADES MUNICIPALES	PROGRAMAS SOCIALES	PROGRAMAS RECREACIONALES	PROGRAMAS CULTURALES
VIGENTE	48.412.796	29.800.542	1.915.045	12.882.355	2.703.800	2.010.988
OBLIGADO	23.400.339	15.231.332	543.368	5.222.765	1.074.722	1.455.167
AVANCE	48,34%	51,11%	28,37%	40,54%	39,75%	72,36%

DISTRIBUCION SEGÚN PROGRAMAS MUNICIPALES

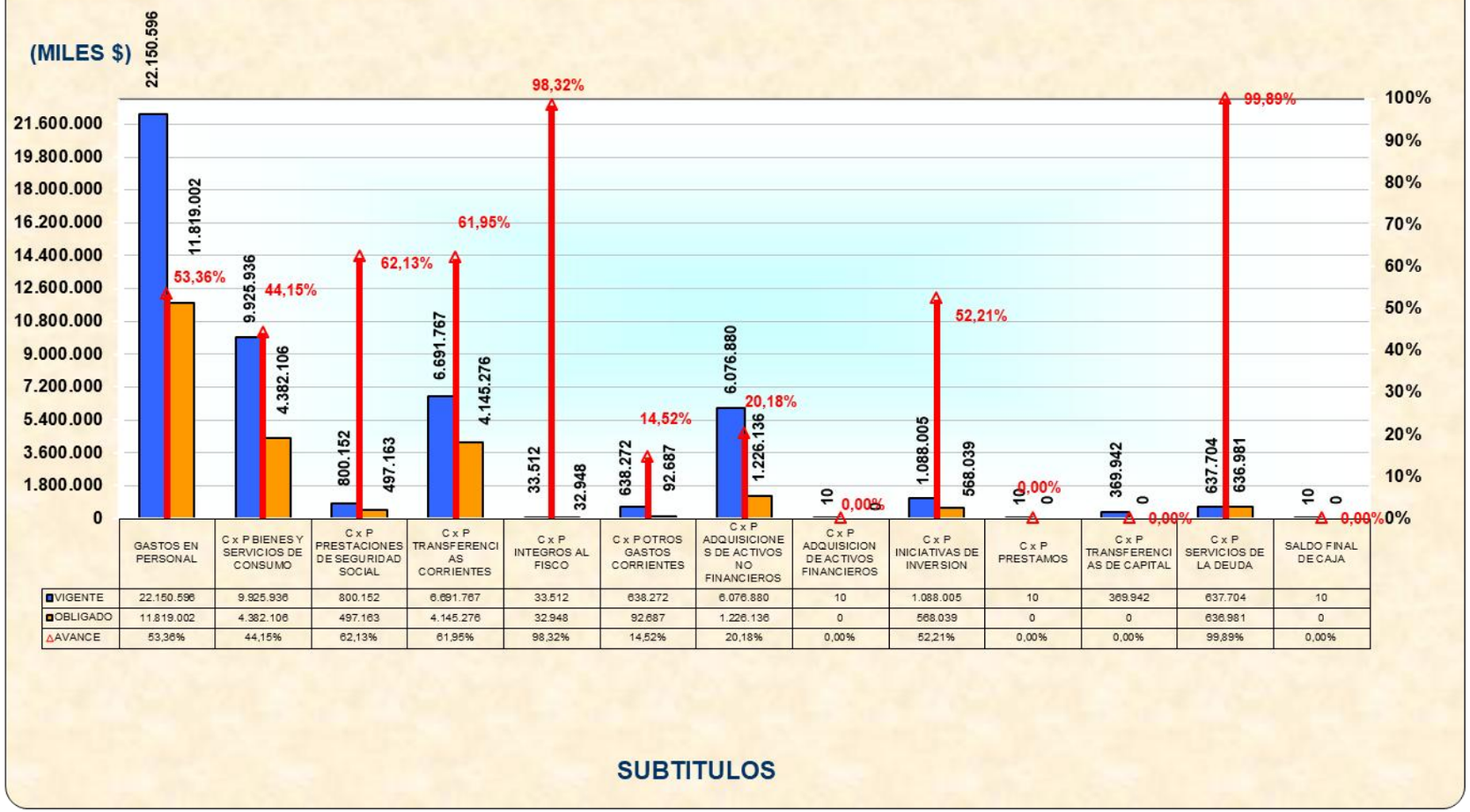
I.M.A. GASTOS PROGRAMAS DE GESTION INTERNA MUNICIPAL AL 30 DE JUNIO DEL 2025

SUB	ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	OBLIGADO	SALDO	% TOTAL GASTOS PPTO.	AVANCE
21		*GASTOS EN PERSONAL*	21.851.304.000	22.150.596.000	11.819.002.395	10.331.593.605	45,75%	53,36%
	01	PERSONAL DE PLANTA	14.147.020.000	14.161.762.000	5.013.273.711	9.148.488.289	29,25%	35,40%
	02	PERSONAL A CONTRATA	5.658.808.000	5.669.343.000	4.884.939.159	784.403.841	11,71%	86,16%
	03	OTRAS REMUNERACIONES	1.850.020.000	2.089.898.000	1.817.757.394	272.140.606	4,32%	86,98%
	04	OTROS GASTOS EN PERSONAL	195.456.000	229.593.000	103.032.131	126.560.869	0,47%	44,88%
22		*C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO*	7.615.876.000	9.925.936.000	4.382.106.426	5.543.829.574	20,50%	44,15%
	01	ALIMENTOS Y BEBIDAS	0	1.000.000	369.570	630.430	0,00%	36,96%
	02	TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO	150.000.000	407.787.000	174.543.200	233.243.800	0,84%	42,80%
	03	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	797.800.000	862.928.000	153.594.138	709.333.862	1,78%	17,80%
	04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	1.636.887.000	1.804.281.000	587.726.991	1.216.554.009	3,73%	32,57%
	05	SERVICIOS BASICOS	781.030.000	923.673.000	669.102.413	254.570.587	1,91%	72,44%
	06	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	335.700.000	1.175.925.000	101.972.271	1.073.952.729	2,43%	8,67%
	07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	202.616.000	201.802.000	42.328.253	159.473.747	0,42%	20,98%
	08	SERVICIO GENERALES	807.430.000	1.217.977.000	687.642.511	530.334.489	2,52%	56,46%
	09	ARRIENDOS	1.501.150.000	2.010.436.000	1.574.157.961	436.278.039	4,15%	78,30%
	10	SERVICIOS FINANCIEROS Y DE SEGUROS	5.000.000	6.500.000	1.307.061	5.192.939	0,01%	20,11%
	11	SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES	1.123.263.000	841.242.000	130.002.807	711.239.193	1,74%	15,45%
	12	OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	275.000.000	472.385.000	259.359.250	213.025.750	0,98%	54,90%
23		*C x P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL*	656.600.000	800.152.000	497.163.014	302.988.986	1,65%	62,13%
	01	PRESTACIONES PREVISIONALES	83.600.000	93.600.000	92.635.294	964.706	0,19%	98,97%
	03	PRESTACIONES SOCIALES DEL EMPLEADOR	573.000.000	706.552.000	404.527.720	302.024.280	1,46%	57,25%
24		*C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES*	5.648.580.000	6.691.767.000	4.145.276.108	2.546.490.892	13,82%	61,95%

	01	AL SECTOR PRIVADO	0	248.831.000	248.830.624	376	0,51%	100,00%
	03	A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	5.648.580.000	6.442.936.000	3.896.445.484	2.546.490.516	13,31%	60,48%
25		*C x P INTEGROS AL FISCO*	10.000	33.512.000	32.948.142	563.858	0,07%	98,32%
	01	IMPUESTOS	0	0	0	0	0,00%	N/A
	99	OTROS INTEGROS AL FISCO	10.000	33.512.000	32.948.142	563.858	0,07%	98,32%
26		*C x P OTROS GASTOS CORRIENTES*	345.000.000	638.272.000	92.686.529	545.585.471	1,32%	14,52%
	01	DEVOLUCIONES	10.000.000	229.182.000	5.017.188	224.164.812	0,47%	2,19%
	02	COMPENSACIONES POR DAÑOS A TERCEROS Y/O A LA PROPIEDAD	300.000.000	374.090.000	68.503.841	305.586.159	0,77%	18,31%
	04	APLICACIÓN FONDOS DE TERCEROS	35.000.000	35.000.000	19.165.500	15.834.500	0,07%	54,76%
29		*C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS*	1.218.970.000	6.076.880.000	1.226.135.566	4.850.744.434	12,55%	20,18%
	02	EDIFICIOS	0	0	0	0	0,00%	N/A
	03	VEHICULOS	601.000.000	4.549.498.000	423.992.523	4.125.505.477	9,40%	9,32%
	04	MOBILIARIO Y OTROS	150.030.000	289.686.000	66.614.810	223.071.190	0,60%	23,00%
	05	MAQUINAS Y EQUIPOS	223.100.000	539.292.000	361.275.581	178.016.419	1,11%	66,99%
	06	EQUIPOS INFORMATICOS	111.970.000	452.460.000	311.998.588	140.461.412	0,93%	68,96%
	07	PROGRAMAS INFORMATICOS	132.860.000	230.147.000	48.093.076	182.053.924	0,48%	20,90%
	99	OTROS ACTIVOS FINANCIEROS	10.000	15.797.000	14.160.988	1.636.012	0,03%	89,64%
30		*C x P ADQUISICION DE ACTIVOS FINANCIEROS*	10.000	10.000	0	10.000	0,00%	0,00%
	01	COMPRA DE TITULOS Y VALORES	10.000	10.000	0	10.000	0,00%	0,00%
31		*C x P INICIATIVAS DE INVERSION*	0	1.088.005.000	568.039.050	519.965.950	2,25%	52,21%
	01	ESTUDIOS BASICOS	0	0	0	0	0,00%	N/A
	02	PROYECTOS	0	1.088.005.000	568.039.050	519.965.950	2,25%	52,21%
32		*C x P PRESTAMOS*	10.000	10.000	0	10.000	0,00%	0,00%
	06	POR ANTICIPOS A CONTRATISTAS	10.000	10.000	0	10.000	0,00%	0,00%
33		*C x P TRANSFERENCIA DE CAPITAL*	20.000	369.942.000	0	369.942.000	0,76%	0,00%
	01	AL SECTOR PRIVADO	0	0	0	0	0,00%	N/A
	03	A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	20.000	369.942.000	0	369.942.000	0,76%	0,00%

34		*C x P SERVICIOS DE LA DEUDA*	0	637.704.000	636.981.312	722.688	1,32%	99,89%
	07	DEUDA FLOTANTE	0	637.704.000	636.981.312	722.688	1,32%	99,89%
35		*SALDO FINAL DE CAJA*	10.000	10.000	0	10.000	0,00%	0,00%
		TOTALES $	**37.336.390.000**	**48.412.796.000**	**23.400.338.542**	**25.012.457.458**	**100,00%**	**48,34%**

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS GESTION INTERNA 30 DE JUNIO DEL 2025



	GASTOS EN PERSONAL	C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	C x P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES	C x P INTEGROS AL FISCO	C x P OTROS GASTOS CORRIENTES	C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	C x P ADQUISICION DE ACTIVOS FINANCIEROS	C x P INICIATIVAS DE INVERSION	C x P PRESTAMOS	C x P TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	C x P SERVICIOS DE LA DEUDA	SALDO FINAL DE CAJA
VIGENTE	22.150.596	9.925.936	800.152	6.691.767	33.512	638.272	6.076.880	10	1.088.005	10	369.942	637.704	10
OBLIGADO	11.819.002	4.382.106	497.163	4.145.276	32.948	92.687	1.226.136	0	568.039	0	0	636.981	0
AVANCE	53,36%	44,15%	62,13%	61,95%	98,32%	14,52%	20,18%	0,00%	52,21%	0,00%	0,00%	99,89%	0,00%

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$11.819.002, lo que representa el 53,36% 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 35,40%. 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$ 11.867.020 y un avance del 35,99%.

APORTES DEL EMPLEADOR: Esta asignación tuvo un avance de 48,87%, con obligaciones de M$ 197.915 sobre lo presupuestado. La componen los aportes "Al Servicio Bienestar" y "Otras Cotizaciones Previsionales".

ASIGNACIONES POR DESEMPEÑO: Esta cuenta tiene obligaciones durante este trimestre, por M$ 244.527, contando con un presupuesto de M$ 1.300.000, lo cual representa un porcentaje de 18,81%.

REMUNERACIONES VARIABLES: Con un avance del 59,40%, con una obligación durante el trimestre de M$ 186.947. Está compuesta por los trabajos extraordinarios cuyo presupuesto es de M$ 250.000 y obligación por M$ 169.703 lo que representa un 67,88%, el ítem "Comisiones de Servicios en el país" durante este trimestre se obligó por M$ 12.015 con un avance del 23,69% de lo presupuestado, "Comisiones de Servicio en el Exterior" con un avance del 37,29%, "Aguinaldo y Bonos" con un presupuesto de M$ 275.000 y con avance durante el presente trimestre de 40,98%.

02 PERSONAL A CONTRATA: Corresponde a la imputación correspondiente al personal de la planta a Contrata. Esta asignación tuvo durante el trimestre una obligación por M$ 4.884.939 con un avance del total presupuestado del 86,16%.

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 88,83% con una obligación del M$ 4.110.115.

De continuar con el gasto constante mensual, se prevé un desequilibrio de M$ 3.600.000 al 31 de diciembre del 2025, aproximadamente.

APORTES DEL EMPLEADOR: Esta sub asignación tuvo un avance del 77,73% del monto total presupuestado, obligándose en el período M$209.877. Cuenta que se prevé un desequilibrio de M$ 50.000.

ASIGNACIONES POR DESEMPEÑO: De los M$ 350.000 presupuestados, tuvo movimiento por la suma de M$ 206.164 durante este trimestre, que representa un 58,90%. A final del año, se prevé un desequilibrio de M$ 475.000.

REMUNERACIONES VARIABLES: Refleja con avance del 86,35% de lo presupuestado, con una obligación durante el período de M$ 170.271.

De mantener el gasto constante mensual, se prevé un desequilibrio de M$ 144.000, al 31 de Diciembre del 2025 aproximadamente.

AGUINALDOS Y BONOS: Cuenta que al término del presente trimestre tuvo un avance del 83,78% representado en M$ 188.512. El total anual presupuestado es de M$ 225.000.

03 OTRAS REMUNERACIONES: Corresponden a los Honorarios a Suma Alzada, asimilados a grado y remuneraciones de los funcionarios regidos por el Código del Trabajo. Esta asignación tiene un presupuesto total de M$ 2.089.898, de los cuales durante el trimestre se obligaron M$1.817.757, con un avance del 86,98%. 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$ 589.179, durante el trimestre tuvo un avance del 73,39% con una obligación de M$432.393.

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$ 1.384.744 cuyo avance es de 94,48%. Cabe hacer presente que la cuenta del personal "Médicos Gabinete Psicotécnico" presenta un avance del 53,09% con un monto de M$ 42.371, la cuenta "Salvavidas" presenta un avance del 99,72% con un monto de M$91.462, la cuenta "Otras" presenta un avance del 96,53% con un monto de M$ 674.201, y la cuenta "Remuneraciones y bonificaciones código del trabajo Educación" presenta un avance de un 99,94% de lo presupuestado por M$ 464.390.

De mantener el mismo gasto constante mensual, se prevé un desequilibrio de M$ 1.300, al 31 de Diciembre del 2025.

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$ 229.593, al trimestre tuvo una obligación de M$ 103.032, con un avance del 44,88%. En esta partida se encuentra el ítem "Dieta a Concejales" con presupuesto de M$ 142.286, una obligación de M$72.951 y un avance de 51,27%, "Gastos por Comisiones" con presupuesto de M$ 81.214, una obligación de M$24.315 y un avance de 29,94%, "Otros Gastos (Inscripción y otros)" con un presupuesto de M$6.093, una obligación de M$ 5.766 y un avance del 94,63%.

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$24.164.248, el cual comparado con el gasto presupuestado del Subtítulo 21 depurado arrojó un porcentaje de 30,66% 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 40,03%, 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 13° 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 Junio del 2025 el porcentaje es de un 4,16%.

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 44,15% de lo presupuestado. Este subtítulo se encuentra compuesto por:

01 ALIMENTOS Y BEBIDAS: Ítem de gastos con avance del 36,96% durante el trimestre, con un monto obligado de M$ 370.

02 TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO: Ítem de gastos con avance del 42,80% durante el trimestre, con un monto obligado de M$ 174.543.

03 COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES: Con un avance del 17,80% del total presupuestado y una obligación de M$ 153.594.

04 MATERIALES DE USO O CONSUMO: Ítem de gastos con avance del 32,57% durante el trimestre, con un monto obligado de M$ 587.727.

05 SERVICIOS BASICOS: Corresponden a los consumos básicos como luz, agua, teléfono, gas, correo, celulares, Internet, etc., esta partida tuvo un avance del 72,44% del total presupuestado, con un monto obligado de M$ 669.102.

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 8,67% para el trimestre y un monto obligado de M$ 101.972.

07 PUBLICIDAD Y DIFUSION: Contempla los servicios de publicación y publicidad televisivo, radial y escrito, de impresión, esta partida tuvo un avance del 20,98%, con una obligación de M$ 42.328.

08 SERVICIOS GENERALES: Esta partida tuvo un avance del 56,46%, con una obligación de M$ 687.643. Dentro de esta partida se incorporan los gastos por concepto de "Servicios de Aseo" con una obligación de M$71.384.

Además, se incluyen los gastos por concepto de Servicios de Vigilancia (61,53%), Pasaje, Fletes y Bodegajes (33,51%), Salas cunas y/o Jardines Infantiles (51,14%), Servicios de Pago y Cobranza (51,64%), Servicio de Suscripción y Similares (0%), Servicios de Producción y Desarrollo de Eventos (6,72%), Otros (69,09%).

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 78,30%, con una obligación de M$ 1.574.158. Se observa que entre las asignaciones de mayor avance se encuentran "Arriendo de Edificios" con 83,81% y que corresponden a una obligación de M$919.509, "Arriendo de Mobiliarios y Otros" con un avance del 100% y que corresponde a una obligación de M$ 4.664, "Arriendo de Maquinarias y Equipos" con un monto presupuestado de M$ 193.083 y un avance durante este trimestre de un 48,45%.

10 SERVICIOS FINANCIEROS Y DE SEGUROS: Corresponde a los gastos por contratación de primas y pólizas de seguros. Tiene un presupuesto de M$ 6.500 y una obligación de M$ 1.307.

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 15,45% y una obligación de M$ 130.003.

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 54,90% con una obligación de M$ 259.359.

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 62,13% y una obligación de M$ 497.163.

Dentro de este subtítulo los desahucios e indemnizaciones, tiene una obligación por M$ 92.635 y avance de 98,97%, y las Prestaciones Sociales del Empleador una obligación por M$ 404.528 y un avance del 57,25%.

24 CUENTAS POR PAGAR TRANSFERENCIAS CORRIENTES: Corresponde a aportes y subvenciones que el municipio otorga a diversas entidades tanto públicas como privadas. Entre las 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 61,95%, con una obligación de M$4.145.276.

TRANSFERENCIAS A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS: El 60,48% de avance registrado equivalente a M$ 3.896.445, representan diferentes montos de Aportes, tales como:

ENTIDAD PUBLICA	MONTO PRESUPUESTADO	AVANCE
* A los Servicios de Salud	104.641.000	13,25%
* A las Asociaciones	71.100.000	35,50%
* Al Fondo Común Municipal – P.C.V.	3.750.185.000	62,52%
* Al Fondo Común Municipal – Multas	120.000.000	20,81%
* A Otras Municipalidades	327.010.000	42,12%
* A Servicios Incorporados a su Gestión	2.070.000.000	65,22%

25 CUENTAS POR PAGAR ÍNTEGROS AL FISCO: Esta partida tiene un monto presupuestado de M$ 33.512, durante el trimestre tuvo un avance del 98,32%.

26 CUENTAS POR PAGAR OTROS GASTOS CORRIENTES: Partida que en total presenta un avance del 14,52% con avance de M$ 92.687. Entre los ítems que componentes de estas cuentas se consideran:

DEVOLUCIONES: Comprende los impuestos, gravámenes, contribuciones, retenciones, etc. que hayan pagado en exceso y que corresponda su devolución. Durante el trimestre registro un avance del 2,19% y un monto presupuestado de M$ 5.017.

COMPENSACIONES POR DAÑOS A TERCEROS Y/O A LA PROPIEDAD: partida con un presupuesto de M$ 374.090, en el trimestre tuvo un avance del 18,31%.

APLICACIÓN FONDOS DE TERCEROS: Esta partida mantiene un presupuesto vigente de M$ 35.000, con un avance del 54,76%.

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 20,18%, con una obligación de M$1.226.136.

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 52,21%, con un presupuesto vigente de M$ 568.039.

PROYECTOS: Con un avance del 52,21%. Ítem que comprende "Consultorías" con un 11,38%, y obligación de M$ 37.099.

OBRAS CIVILES: Tiene un presupuesto para el año de M$ 761.958 y un avance de M$ 530.940, representando un 69,68%

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$ 369.942, y un avance durante este trimestre de un 0%.

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 y Deuda Flotante de Educación ex

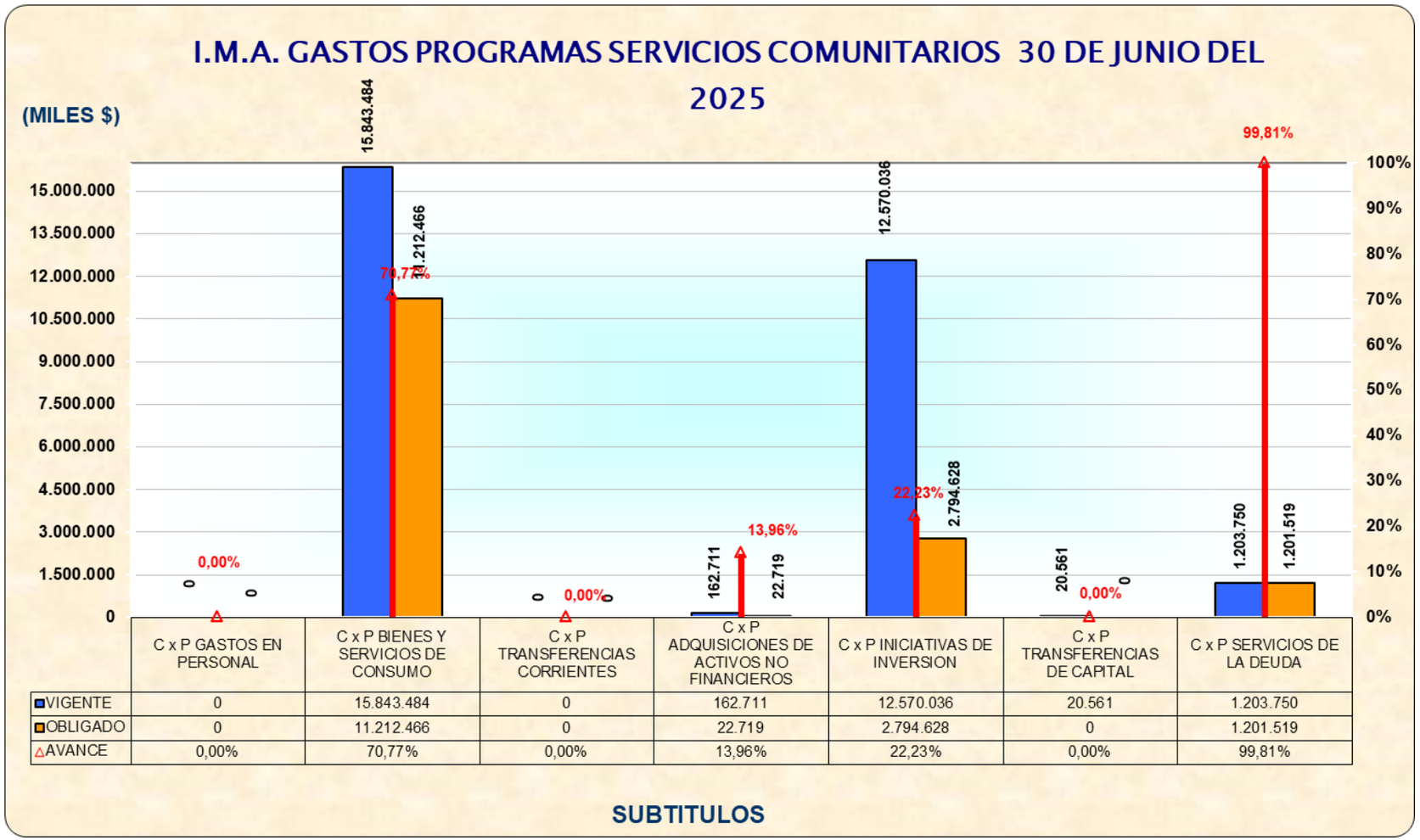
DAEM. Esta partida tiene un presupuesto de M$ 637.704, de los cuales se obligó el 99,89% de lo presupuestado.

35 SALDO FINAL DE CAJA: Cuenta que al término del trimestre tiene presupuesto vigente de M$ 10.000. Al igual que el saldo inicial de caja, de acuerdo al dictamen 13807/80, esta cuenta se utiliza para efectos presupuestarios, ya que no procede su contabilización de ejecución presupuestaria como obligación, obligación devengada y pago.

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS DE SERVICIOS COMUNITARIOS AL 30 DE JUNIO DEL 2025

SUB	ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	OBLIGADO	SALDO	% TOTAL GASTOS PPTO.	AVANCE
21		*C x P GASTOS EN PERSONAL*	0	0	0	0	0,00%	N/A
	03	OTRAS REMUNERACIONES	0	0	0	0	0,00%	N/A
	04	OTROS GASTOS EN PERSONAL	0	0	0	0	0,00%	N/A
22		*C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO*	14.009.970.000	15.843.484.000	11.212.465.667	4.631.018.333	53,17%	70,77%
	02	TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO	0	0	0	0	0,00%	N/A
	04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	4.300.000	245.145.000	147.421.245	97.723.755	0,82%	60,14%
	05	SERVICIOS BASICOS	2.784.000.000	2.764.882.000	1.355.925.585	1.408.956.415	9,28%	49,04%
	06	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	0	46.331.000	32.725.000	13.606.000	0,16%	70,63%
	07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	0	0	0	0	0,00%	N/A
	08	SERVICIO GENERALES	11.221.670.000	12.698.223.000	9.588.145.838	3.110.077.162	42,61%	75,51%
	09	ARRIENDOS	0	29.991.000	29.988.000	3.000	0,10%	99,99%
	11	SERVICIOS TÉCNICOS Y POFESIONALES	0	58.831.000	58.259.999	571.001	0,20%	99,03%
	12	OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	0	81.000	0	81.000	0,00%	0,00%
24		*C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES*	0	0	0	0	0,00%	N/A
	01	AL SECTOR PRIVADO	0	0	0	0	0,00%	N/A
29		*C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS*	0	162.711.000	22.719.293	139.991.707	0,55%	13,96%
	04	MOBILIARIOS Y OTROS	0	73.409.000	0	73.409.000	0,25%	0,00%
	05	MAQUINAS E EQUIPOS	0	54.749.000	22.074.500	32.674.500	0,18%	40,32%
	99	OTROS ACTIVOS NO FINANCIEROS	0	34.553.000	644.793	33.908.207	0,12%	1,87%
31		*C x P INICIATIVAS DE INVERSION*	2.933.534.000	12.570.036.000	2.794.628.013	9.775.407.987	42,18%	22,23%
	01	ESTUDIOS BASICOS	0	0	0	0	0,00%	N/A
	02	PROYECTOS	2.933.534.000	12.570.036.000	2.794.628.013	9.775.407.987	42,18%	22,23%

33		*C x P TRANSFERENCIAS DE CAPITAL*	0	20.561.000	0	20.561.000	0,07%	0,00%
	03	A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	0	20.561.000	0	20.561.000	0,07%	0,00%
34		*C x P SERVICIOS DE LA DEUDA*	500.000.000	1.203.750.000	1.201.518.921	2.231.079	4,04%	99,81%
	07	DEUDA FLOTANTE	500.000.000	1.203.750.000	1.201.518.921	2.231.079	4,04%	99,81%
		TOTALES $	**17.443.504.000**	**29.800.542.000**	**15.231.331.894**	**14.569.210.106**	**100,00%**	**51,11%**



	C x P GASTOS EN PERSONAL	C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES	C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	C x P INICIATIVAS DE INVERSION	C x P TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	C x P SERVICIOS DE LA DEUDA
VIGENTE	0	15.843.484	0	162.711	12.570.036	20.561	1.203.750
OBLIGADO	0	11.212.466	0	22.719	2.794.628	0	1.201.519
AVANCE	0,00%	70,77%	0,00%	13,96%	22,23%	0,00%	99,81%

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 70,77% de lo presupuestado. Este subtítulo se encuentra compuesto por:

04 MATERIALES DE USO O CONSUMO: Ítem de gastos con avance del 60,14% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M$147.421.

05 SERVICIOS BASICOS: Corresponden a los consumos básicos como luz, agua, teléfono, gas, correo, celulares, Internet, etc., esta partida tuvo un avance del 49,04% el total presupuestado, con un monto obligado de M$1.355.926.

06 MANTENIMIENTO Y REPARACIONES: Ítem de gastos con un monto obligado durante el presente trimestre de M$ 32.725, con un monto presupuestado de M$ 46.331.

08 SERVICIOS GENERALES: Esta partida tuvo un avance del 75,51%, con una obligación de M$ 9.588.146.

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$ 4.363.584 y un avance del 89,03%. También se incluye la partida "Servicios de Mantención de Jardines" con una obligación de $ 4.367.319, que representa un avance del 67,46%.

Además, se incluyen los gastos por concepto de Servicios Mantención de Alumbrado, Mantención de Señalizaciones y Otros.

09 ARRIENDOS: Comprende los gastos por concepto de arriendo de vehículos, Arriendo de Máquinas y Equipos y Otros. Esta partida tiene un presupuesto vigente de M$ 29.991 y con avance durante el trimestre de un 99,99%.

11 SERVICIOS TÉCNICOS Y PROFESIONALES: Esta partida tiene un monto presupuestado de M$ 58.831, con avance del 99,03%.

12 OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO: Esta partida tiene un monto de presupuesto de M$ 81 y sin avance durante el presente trimestre.

29 CUENTAS POR PAGAR ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS: Esta partida tiene un monto presupuestado de M$ 162.711, con un 13,96% de avance.

31 CUENTAS POR PAGAR INICIATIVAS DE INVERSION: Esta partida tiene un monto presupuestado de M$ 12.570.036, durante el presente trimestre tuvo una obligación de M$ 2.794.628 y un avance del 22,23%.

PROYECTOS: Que incluye "Consultorías", con avance del 37,16%, de lo presupuestado y una obligación de M$ 299.055, "Obras Civiles" con avance de 21,21% y una obligación de M$ 2.495.573. Dentro de esta partida se consideran los proyectos que contribuyen a la absorción de mano de obra, arriendo de maquinarias y adquisición de materiales e insumos, para llevar a cabo diversos proyectos que mantiene el municipio a favor de la comuna. El detalle de éstos es el siguiente:

ITEM	CUENTA	PPTO. VIGENTE	DEVENGADO	% AVANCE
31	C x P Iniciativas de Inversión	12.570.036.000	2.794.628.013	22,23%
31.02	Proyectos	12.570.036.000	2.794.628.013	22,23%
31.02.002	Consultorías	804.856.000	299.055.406	37,16%
31.02.002.001	Consultorias	100.993.000	0	0,00%
31.02.002.014	Consultoría Estudio de Rediseño Parque Las Américas	10.872.000	770.823	7,09%
31.02.002.019	Consultoria Estadio de Medio Humano, del Estudio del Proy	6.000.000	6.000.000	100,00%
31.02.002.022	Consultoría Estudio CESFAM Petruccelli	1.000	0	0,00%
31.02.002.023	PMU Estudio de Factibilidad de Alcantarillado Sector Cerro N	60.000.000	0	0,00%
31.02.002.026	Consultoría plaza de bolsillo mercado central_Financ.SUBDE	36.080.000	0	0,00%
31.02.002.030	Consultoria Centro de tratamiento integral de residuos y relle	250.000.000	0	0,00%
31.02.002.031	Consultoria PRBIPE Okuplaza del reciclaje Cód. 151012218(	29.681.000	0	0,00%
31.02.002.033	Consultoría PRBIPE Ludobarrio, Cod. 15101221802	19.189.000	19.188.725	100,00%
31.02.002.035	Consultoría PRBIPE Ludobarrio, Cod. 15101221802. Fin.IM	7.000.000	3.645.858	52,08%
31.02.002.038	Estudio para la obtencion de RCA conforme a ICSARA N°2	275.750.000	269.450.000	97,72%
31.02.002.039	Estudio Mejoramiento instalaciones eléctricas, recintos depor	9.290.000	0	0,00%
31.02.004	Obras Civiles	11.765.180.000	2.495.572.607	21,21%
31.02.004.063	Proy.Reparac.y Recuperac.Pileta Parque V.Mackena	400.000.000	0	0,00%
31.02.004.194	Proy.Estudio, Fact., Diseño, Alcantarillado Sector Alberto Jo	21.948.000	0	0,00%
31.02.004.206	Proy.Activación y Habilitación Oficina de Barrios (PRBIPE)	22.313.000	15.841.125	71,00%
31.02.004.209	Proyecto Mejoramiento de Barrios 2020, Barrios Las Villas y	147.030.000	0	0,00%
31.02.004.214	Proyecto Construcción Plaza Población Chile	1.606.000	0	0,00%
31.02.004.220	Proy.Mejoramiento Paseo Peatonal Yungay	45.916.000	0	0,00%

ITEM	CUENTA	PPTO. VIGENTE	DEVENGADO	% AVANCE
31.02.004.226	Proy.PMU. Mejoram.. Conjunto Habitacional Pucarani	70.387.000	0	0,00%
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 Borc	1.000	1.000	100,00%
31.02.004.248.0	Proy.Const.Colectores Calles B.Arana, Pje.9 y Pje.J.Bordet-S	1.000	1.000	100,00%
31.02.004.253	Proy.Rep.Postes dañados, Luis Beretta Porcel, Playa Brava y	59.671.000	0	0,00%
31.02.004.255	Proy. Cierre perimetral y mantención de cubiertas Teatro Mu	16.786.000	4.785.287	28,51%
31.02.004.257	Proy.Constr.Red Colect.Calle B.Arana, Psje 8 y Psje.Ch.Rich	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, Comun	2.000	0	0,00%
31.02.004.265	Proy. Mej. Alumbrado Público Avenida Comandante San Ma	250.000	0	0,00%
31.02.004.266	Obras Extraordinarias Complejo Cardenal Raúl Silva Henriqu	296.664.000	296.663.682	100,00%
31.02.004.267	Proy. Obra de confianza barrio "Héroes de la Concepción"	43.300.000	0	0,00%
31.02.004.271	Mejoramiento de alumbrado público Avda. Tambo quemado	542.000	0	0,00%
31.02.004.271.0	Mejoramiento de alumbrado público Avda. Tambo quemado	542.000	0	0,00%
31.02.004.273	Mejoramiento multicancha Jerusalén.SUBDERE Resol.6719/	1.000	0	0,00%
31.02.004.274	Mejoramiento y Rep. espacio público y luminaria multicanch	1.000	0	0,00%
31.02.004.275	Mejoramiento y Rep. Multicancha Santa Rosa.SUBDERE Re	91.000	0	0,00%
31.02.004.276	Mejoramiento plaza de los neumáticos.SUBDERE Resol.671	442.000	0	0,00%
31.02.004.277	Mejoramiento y Rep. multicancha los Sauces, Pobl. Chile.SU	10.000	0	0,00%
31.02.004.278	Mejoramiento y Rep. Plazoleta Cristina Arriet Iturra, Arica.S	74.933.000	74.809.621	99,84%
31.02.004.279	Rep. y Mejoramiento del entorno multicancha Juan Pablo II.S	297.000	0	0,00%
31.02.004.280	PMB Intalac.Alumbrado Publ.Ruta A-27 lado Norte,KM.29.	1.000	0	0,00%
31.02.004.281	PMB Construccion Red Colectores en calle J.A.Rios desde P	84.000	0	0,00%
31.02.004.281.0	PMB Constr.red colectores calle J.A.Rios de Pje.Stgo.Guajar	1.000	0	0,00%
31.02.004.281.0	PMB Constr.red colectores calle J.A.Rios de Pje.Stgo.Guajar	83.000	0	0,00%
31.02.004.282	PMB Constr.Red Colectores en calle J.A.Rios desde Pje.Mar	111.267.000	110.184.253	99,03%
31.02.004.283	PMB Constr.Red Colectores en calle J.A.RÍOS,desde Risopa	243.595.000	0	0,00%
31.02.004.285	Proy.Habilitacion sistema de televigilancia seguridad barrial, C	117.000	0	0,00%
31.02.004.286	Proy.Mej.y recambio de muretes en espacios ´públic., Ciudad	15.000.000	0	0,00%
31.02.004.286.0	Proy. mej. y recambio de muretes en espacios públicos ciudad	15.000.000	0	0,00%
31.02.004.291	PRBIPE Activación Gastronómica Cultural Inmuebles Patrim	34.526.000	30.035.600	86,99%
31.02.004.292	PRBIPE Concurso Arte y Muralismo Casco Histórico Arica	43.590.000	0	0,00%
31.02.004.303	Proyecto normalización e instalacion red de incendio soporte	45.000.000	0	0,00%
31.02.004.304	Proyecto Construcción segundo piso DIDI	70.000.000	0	0,00%
31.02.004.305	Proyecto ejecución de normaliz.de partidas electricas TDA,T	35.000.000	0	0,00%
31.02.004.307	PMU Ampliacion de Camaras de Teleproteccion en avenida C	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"	1.000	0	0,00%
31.02.004.312	Proyecto "Sistema eléctrico plaza bolsillo, baños mercado cen	75.161.000	62.867.700	83,64%
31.02.004.313	Proy.Mejoramiento Cesfam Dr. Remigio Sapunar Marin	2.000	0	0,00%
31.02.004.314	Proyecto "Construccion cierre perimetral plazoleta JJVV 71-	25.000.000	24.964.594	99,86%
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	3.300.000	0	0,00%
31.02.004.321	Proyecto paseo la Chimba	136.685.000	133.491.582	97,66%
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%

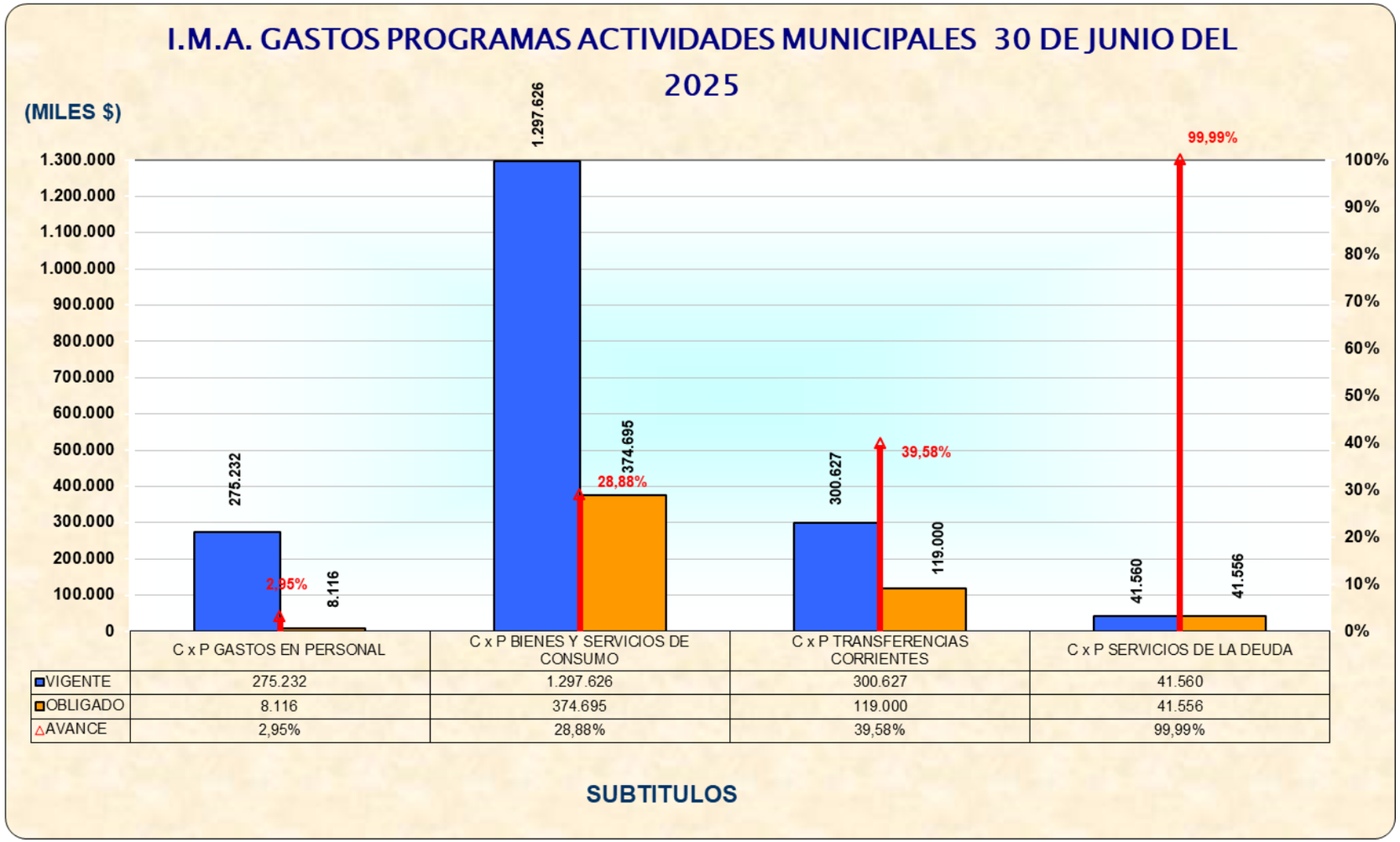
ITEM	CUENTA	PPTO. VIGENTE	DEVENGADO	% AVANCE
31.02.004.328	Mejoramiento Estrella Morro de Arica	100.000.000	0	0,00%
31.02.004.329	Habilitacion Escalera acceso Escuela Esmeralda sector oriente	124.850.000	124.575.023	99,78%
31.02.004.330	Mejoramiento Acceso sector Playa Chinchorro, escalera	100.000.000	0	0,00%
31.02.004.331	Ampliación Area Verde, Mejoramiento Parque Centenario Eta	123.752.000	123.139.544	99,51%
31.02.004.332	Mejoramiento Alumbrado Publico Av San Martin / Carlos Co	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 d	110.000.000	0	0,00%
31.02.004.336	Proy.Cambio de reja cierre perimetral del Estadio C.Dittborn,	200.000.000	0	0,00%
31.02.004.337	Proy.Cambio techumbre,gimnacio deportivo Pedro Lagos	150.000.000	0	0,00%
31.02.004.338	Proy.Instalación cámaras de seguridad con postación en bien	210.000.000	199.721.615	95,11%
31.02.004.339	Proy.Instalación Circuito cerrado en sector rural Valle de Llut	100.000.000	0	0,00%
31.02.004.340	Construcción Sede Vecinal Juan Pablo II	38.494.000	28.368.360	73,70%
31.02.004.341	Construcción Sede Vecinal Jhon Wall	112.167.000	86.220.652	76,87%
31.02.004.342	Proyecto Implementación y Reposición Juegos Infantiles con	500.000.000	0	0,00%
31.02.004.343	Pavimentación 21 de Mayo Etapa I,RES.N°3811/2024,Fondo	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 Thon	4.579.000	4.516.907	98,64%
31.02.004.352	PMU Instal.Alumbrado Publ.Playa Arenillas Negras.SUBDE	74.563.000	74.154.199	99,45%
31.02.004.353	PMU Mejor.Espacio Urbano Parque Diego Portales,SUBDE	63.771.000	59.438.223	93,21%
31.02.004.354	PMU Mejor.Espacio Publ.Terminal Agropecuario,SUBDERI	153.984.000	131.086.311	85,13%
31.02.004.355	Proy.PMU Mejoramiento Plazoleta Consistorial.SUBDERE	38.119.000	38.018.225	99,74%
31.02.004.356	Proy. cierre perimetral plazoleta JJ.VV. 71-4; Sueños y Esper	31.800.000	0	0,00%
31.02.004.357	PMB_Proy.Mejor.de Alumbrado Publico sector Villa Fronter	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%
31.02.004.361	Proy.Instalación alumbrado público la ponderosa,Callejón los	30.000.000	25.999.344	86,66%
31.02.004.362	Proy.Mejoramiento Servicios Higienicos Teatro Municipal	69.776.000	0	0,00%
31.02.004.364	Proyecto Mejoramiento Multicancha Ancolacane, Fin.IMA	34.276.000	0	0,00%
31.02.004.367	Proyecto Mejoramiento Conjunto Habitacional Pucarani", Fi	13.000.000	0	0,00%
31.02.004.368	Proyecto Mejoramiento y Rep. Plazoleta Cristina Arriet Iturr	15.000.000	0	0,00%
31.02.004.369	Obra de confianza mejoramiento platabanda real armada, barri	2.188.000	2.187.847	99,99%
31.02.004.370	Proy. Constr.Red Colectores en calle J.A.Rios desde Pje.Mar	28.040.000	28.039.017	100,00%
31.02.004.371	Proy.Mantención y Rep.SSHH Cementerio Municipal de San	70.000.000	0	0,00%
31.02.004.902	Proyectos Fondo para la Equidad Territorial (FET)	657.935.000	0	0,00%
31.02.004.902.0	Pavimentación 21 de Mayo Etapa I, RES.N°3811/2024 Fond	657.935.000	0	0,00%
31.02.004.996	Cta.P/Distribución (Ley 19.143 Patentes Mineras)	469.849.000	0	0,00%
31.02.004.997	Cta.P/Distribución (Fondo de Incentivo al Mejoramiento de la	131.791.000	0	0,00%
31.02.004.998	Cuenta p/Distribución (Ingresos Ley de Casinos Nro.19.995)	1.344.972.000	0	0,00%
31.02.004.999	CTA.P/DISTRIBUCION (Obras Civiles)	1.137.086.000	0	0,00%

33 CUENTAS POR PAGAR TRANSFERCIA DE CAPITAL: Con un presupuesto vigente de M$ 20.561 y sin avance durante este trimestre. Esta partida incorpora el programa de Mejoramiento de Viviendas y Barrios y el Proyecto Habilitación camino Acceso al Vertedero Municipal de Arica.

34 CUENTAS POR PAGAR SERVICIO DE LA DEUDA: Comprende los gastos por concepto de las deudas flotantes, entre las que figuran las "Deudas Exigibles" del subtítulo 22, 31, 33. Esta partida tiene una obligación de M$1.201.519, reflejado en un avance del 99,81%.

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS DE ACTIVIDADES MUNICIPALES AL 30 DE JUNIO DEL 2025

SUB	ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	OBLIGADO	SALDO	% TOTAL GASTOS PPTO.	AVANCE
21		*C x P GASTOS EN PERSONAL*	418.310.000	275.232.000	8.116.300	267.115.700	14,37%	2,95%
	04	OTROS GASTOS EN PERSONAL	418.310.000	275.232.000	8.116.300	267.115.700	14,37%	2,95%
22		*C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO*	1.403.779.000	1.297.626.000	374.694.750	922.931.250	67,76%	28,88%
	01	ALIMENTOS Y BEBIDAS	137.650.000	112.985.000	34.107.250	78.877.750	5,90%	30,19%
	02	TEXTILES, VESTUARIOS Y CALZADOS	200.200.000	63.616.000	9.579.500	54.036.500	3,32%	15,06%
	04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	0	40.971.000	34.544.127	6.426.873	2,14%	84,31%
	07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	19.812.000	46.003.000	20.584.620	25.418.380	2,40%	44,75%
	08	SERVICIO GENERALES	704.990.000	790.893.000	249.608.576	541.284.424	41,30%	31,56%
	09	ARRIENDOS	46.597.000	5.234.000	525.600	4.708.400	0,27%	10,04%
	12	OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	294.530.000	237.924.000	25.745.077	212.178.923	12,42%	10,82%
24		*C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES*	454.300.000	300.627.000	119.000.000	181.627.000	15,70%	39,58%
	01	AL SECTOR PRIVADO	454.300.000	300.627.000	119.000.000	181.627.000	15,70%	39,58%
34		*C x P SERVICIOS DE LA DEUDA*	0	41.560.000	41.556.450	3.550	2,17%	99,99%
	07	DEUDA FLOTANTE	0	41.560.000	41.556.450	3.550	2,17%	99,99%
		TOTALES $	**2.276.389.000**	**1.915.045.000**	**543.367.500**	**1.371.677.500**	**100,00%**	**28,37%**


I.M.A. GASTOS PROGRAMAS ACTIVIDADES MUNICIPALES 30 DE JUNIO DEL 2025
(MILES $)
1.300.000
1.200.000
1.100.000
1.000.000
900.000
800.000
700.000
600.000
500.000
400.000
300.000
200.000
100.000
0
100%
90%
80%
70%
60%
50%
40%
30%
20%
10%
0%
275.232
8.116
2,95%
1.297.626
374.695
28,88%
300.627
119.000
39,58%
41.560
41.556
99,99%
C x P GASTOS EN PERSONAL
C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO
C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES
C x P SERVICIOS DE LA DEUDA
VIGENTE 275.232 1.297.626 300.627 41.560
OBLIGADO 8.116 374.695 119.000 41.556
AVANCE 2,95% 28,88% 39,58% 99,99%
SUBTITULOS

03 : GASTOS DE PROGRAMAS DE ACTIVIDADES MUNICIPALES

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

Cumplido el período en análisis, el gasto obligado ha sido de M$ 8.116, lo que representa el 2,95% 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 28,88% 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 30,19%, con una obligación de M$34.107.

02 TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO: Ítem de gastos con avance de un 15,06% durante el presente trimestre, mantiene un presupuesto de M$63.616.

04 MATERIALES DE USO O CONSUMO: Ítem de gastos con avance del 84,31% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M$34.544.

07 PUBLICIDAD Y DIFUSION: Contempla los servicios de publicación y publicidad televisivo, radial y escrito, de impresión. Esta partida tiene un presupuesto de M$ 46.003 y con un avance durante el trimestre de un 44,75%.

08 SERVICIOS GENERALES: Esta partida tuvo un avance del 31,56%, con un presupuesto de M$ 790.893.

Dentro de esta partida se incorporan los gastos por concepto de "Servicios de Producción y Desarrollo", con un presupuesto de M$739.635 y avance durante el presente trimestre de un 28,03%, y "Otros" con una obligación de M$ 42.280, equivalente al 82,49% 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$ 5.234 y un avance durante este trimestre del 10,04%.

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 10,82% con una obligación de M$ 25.745.

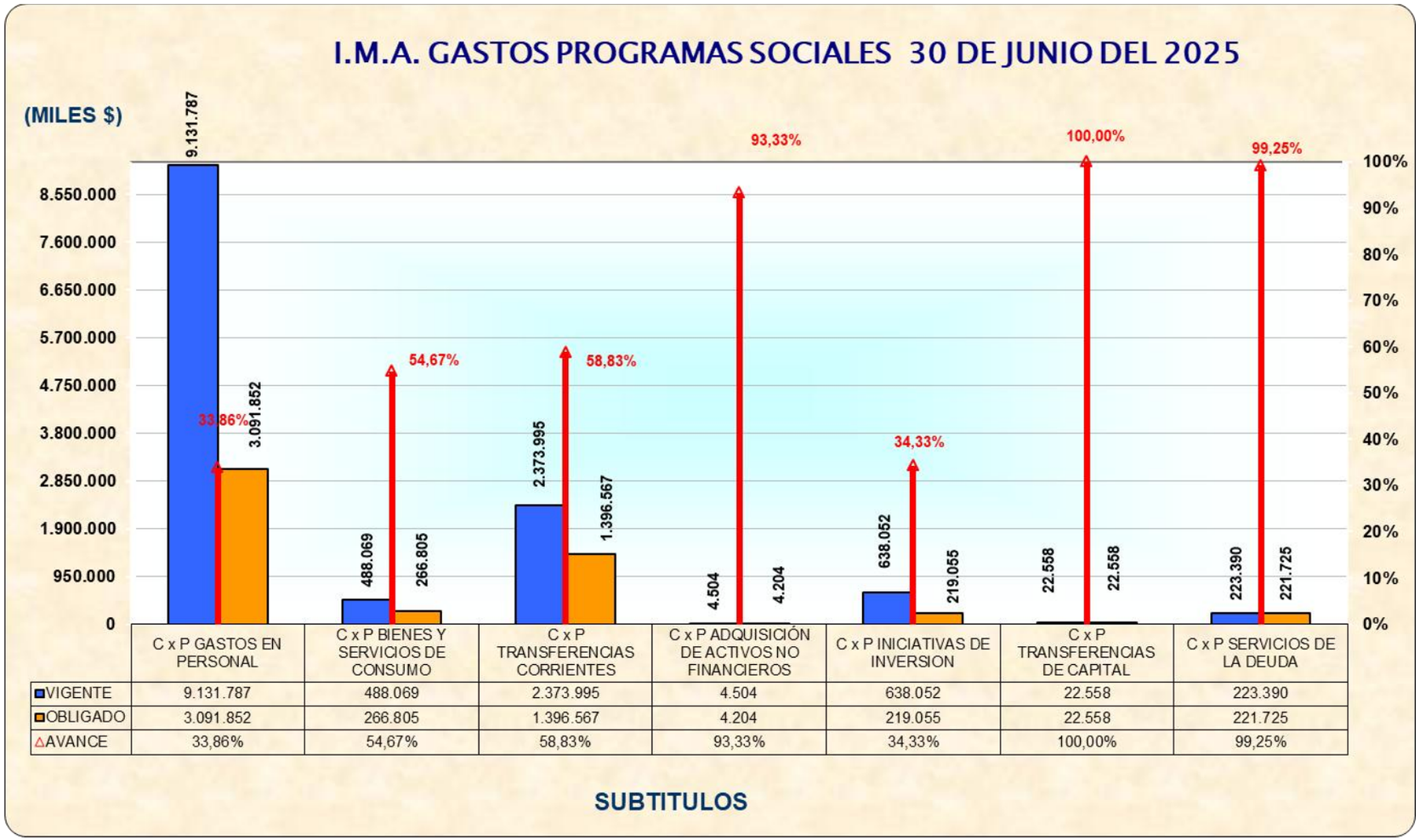
24 CUENTAS POR PAGAR TRANSFERENCIAS CORRIENTES: Corresponde a gastos incurridos hacia el sector privado como parte de las actividades municipales, entre las cuales están los premios y juguetes. Esta partida tiene un presupuesto de M$ 300.627 y con avance durante el presente trimestre de un 39,58%.

34 CUENTAS POR PAGAR SERVICIO DE LA DEUDA: Comprende los gastos por concepto de las deudas flotantes, entre las que figuran las "Deudas Exigibles" del subtítulo 21 y 22. Esta partida tiene una obligación de M$41.556, reflejado en un avance del 99,99%.

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS SOCIALES AL 30 DE JUNIO DEL 2025

SUB	ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	OBLIGADO	SALDO	% TOTAL GASTOS PPTO.	AVANCE
21		*C x P GASTOS EN PERSONAL*	5.673.151.000	9.131.787.000	3.091.851.690	6.039.935.310	70,89%	33,86%
	04	OTROS GASTOS EN PERSONAL	5.673.151.000	9.131.787.000	3.091.851.690	6.039.935.310	70,89%	33,86%
22		*C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO*	84.627.000	488.069.000	266.804.645	221.264.355	3,79%	54,67%
	01	ALIMENTOS Y BEBIDAS	2.400.000	69.019.000	16.472.539	52.546.461	0,54%	23,87%
	02	TEXTILES VESTUARIO Y CALZADO	0	11.569.000	5.566.965	6.002.035	0,09%	48,12%
	04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	51.227.000	97.737.000	42.112.376	55.624.624	0,76%	43,09%
	05	SERVICIOS BASICOS	31.000.000	54.726.000	29.551.974	25.174.026	0,42%	54,00%
	06	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	0	0	0	0	0,00%	N/A
	07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	0	33.640.000	28.449.555	5.190.445	0,26%	84,57%
	08	SERVICIO GENERALES	0	147.713.000	88.007.225	59.705.775	1,15%	59,58%
	09	ARRIENDOS	0	14.418.000	14.399.714	18.286	0,11%	99,87%
	11	SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES	0	49.593.000	35.153.000	14.440.000	0,38%	70,88%
	12	OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	0	9.654.000	7.091.297	2.562.703	0,07%	73,45%
24		*C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES*	1.573.039.000	2.373.995.000	1.396.567.199	977.427.801	18,43%	58,83%
	01	AL SECTOR PRIVADO	1.573.039.000	2.373.995.000	1.396.567.199	977.427.801	18,43%	58,83%
	03	A OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	0	0	0	0	0,00%	N/A
29		*C x P ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS*	0	4.504.000	4.203.784	300.216	0,03%	93,33%
	03	VEHICULOS	0	0	0	0	0,00%	N/A
	04	MOBILIARIO Y OTROS	0	1.528.000	1.228.784	299.216	0,01%	80,42%
	05	MAQUINAS Y EQUIPOS	0	1.000	0	1.000	0,00%	0,00%
	99	OTROS ACTIVOS NO FINANCIEROS	0	2.975.000	2.975.000	0	0,02%	100,00%
31		*C x P INICIATIVAS DE INVERSION*	0	638.052.000	219.054.902	418.997.098	4,95%	34,33%
	02	PROYECTOS	0	638.052.000	219.054.902	418.997.098	4,95%	34,33%

33		*C x P TRANSFERENCIAS DE CAPITAL*	0	22.558.000	22.557.558	442	0,18%	100,00%
	03	A OTRAS ENTIDADES PÚBLICAS	0	22.558.000	22.557.558	442	0,18%	100,00%
34		*C x P SERVICIOS DE LA DEUDA*	0	223.390.000	221.724.966	1.665.034	1,73%	99,25%
	07	DEUDA FLOTANTE	0	223.390.000	221.724.966	1.665.034	1,73%	99,25%
		TOTALES $	**7.330.817.000**	**12.882.355.000**	**5.222.764.744**	**7.659.590.256**	**100,00%**	**40,54%**



	C x P GASTOS EN PERSONAL	C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES	C x P ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	C x P INICIATIVAS DE INVERSION	C x P TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	C x P SERVICIOS DE LA DEUDA
VIGENTE	9.131.787	488.069	2.373.995	4.504	638.052	22.558	223.390
OBLIGADO	3.091.852	266.805	1.396.567	4.204	219.055	22.558	221.725
AVANCE	33,86%	54,67%	58,83%	93,33%	34,33%	100,00%	99,25%

04 : GASTOS DE PROGRAMAS SOCIALES

21 GASTOS EN PERSONAL: Cuenta que considera las obligaciones efectuadas en personal a honorarios, que son necesarios para dar cumplimiento a los Programas Sociales, los cuales fueron programados para beneficio de la comunidad.

Cumplido el período en análisis, el gasto obligado ha sido de M$3.091.852, lo que representa el 33,86% 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$9.131.787 y un avance del 33,86%.

Los gastos del ítem 04.004, de acuerdo a Dictamen Nº 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 Nº 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 54,67% 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 23,87%, con una obligación de M$16.473.

02 TEXTILES Y VESTUARIOS: Con un presupuesto anual de M$ 11.569 y durante el presente trimestre tuvo un avance de un 48,12%.

04 MATERIALES DE USO O CONSUMO: Ítem de gastos con avance del 43,09% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M$42.112.

05 SERVICIOS BASICOS: Ítem de gastos con avance del 54,00% durante el presente trimestre, con un monto obligado M$ 29.552.

07 PUBLICIDAD Y DIFUSION: Ítem de gastos con avance del 84,57% durante el presente trimestre, se han obligado M$ 28.450.

08 SERVICIOS GENERALES: Esta partida tiene un presupuesto vigente de M$ 147.713, con un avance del 59,58%.

09 ARRIENDOS: Comprende un presupuesto vigente de M$ 14.418 y un avance del 99,87% durante este trimestre.

11 SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES: Esta partida tiene un presupuesto vigente de M$ 49.593, con un avance del 70,88%.

12 OTROS GASTOS EN BIENES DE CONSUMO: Cuenta con un presupuesto de M$ 9.654 y un avance durante este trimestre del 73,45%.

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 58,83%, con una obligación de M$ 1.396.567.

29 CUENTAS POR PAGAR DE ACTIVOS NO FINACIEROS: Cuenta con un presupuesto de M$ 4.504 y un avance del 93,33%.

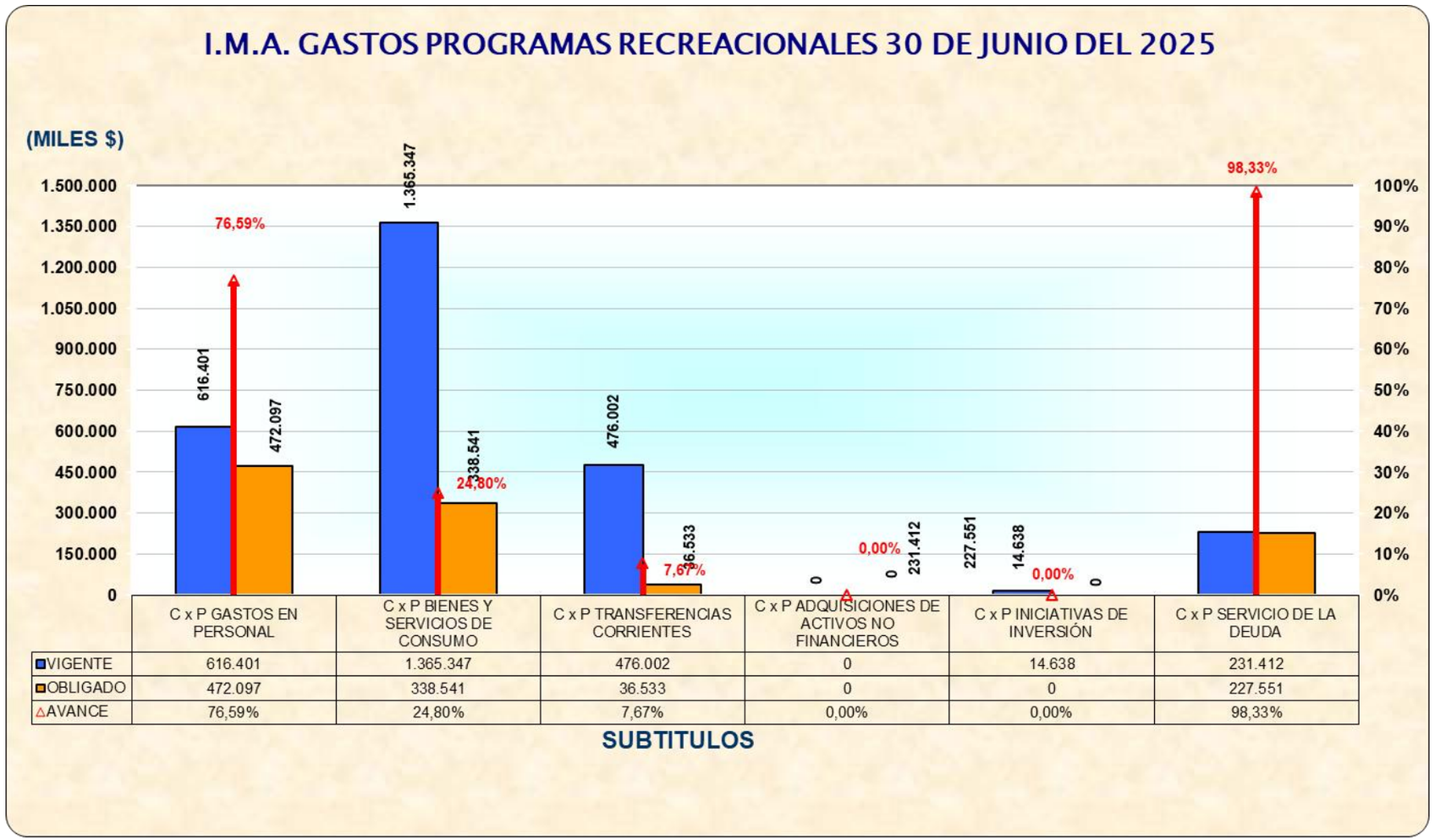
31 CUENTAS POR PAGAR INICIATIVAS DE INVERSION: Cuenta con un presupuesto de M$ 638.052 y un avance del 34,33%. Dentro de la desagregación del ítem "Proyectos", se encuentra "Consultorías" con un avance de 16,31% y obligación por M$ 78.939, y la cuenta "Obras Civiles" con avance de 90,89% siendo la obligación por un monto de M$140.116.

33 CUENTAS POR PAGAR TRANSFERENCIAS DE CAPITAL: Cuenta con un presupuesto de M$ 22.558 y un avance del 100%.

34 CUENTAS POR PAGAR SERVICIO DE LA DEUDA: Comprende los gastos por concepto de las deudas flotantes, entre las que figuran las "Deudas Exigibles" del subtítulo 21, 22, 23, 26, 29, 24, 31 y 33. Esta partida tiene un presupuesto de M$ 223.390, de los cuales se obligó el 99,25% de lo presupuestado.

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS RECREACIONALES AL 30 JUNIO DEL 2025

SUB	ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	OBLIGADO	SALDO	% TOTAL GASTOS PPTO.	AVANCE
21		*C x P GASTOS EN PERSONAL*	232.296.000	616.401.000	472.097.093	144.303.907	22,80%	76,59%
	04	OTROS GASTOS EN PERSONAL	232.296.000	616.401.000	472.097.093	144.303.907	22,80%	76,59%
22		*C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO*	1.181.230.000	1.365.347.000	338.541.471	1.026.805.529	50,50%	24,80%
	01	ALIMENTOS Y BEBIDAS	0	55.113.000	6.698.391	48.414.609	2,04%	12,15%
	02	TEXTILES, VESTUARIOS Y CALZADOS	0	51.625.000	31.153.467	20.471.533	1,91%	60,35%
	03	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	0	0	0	0	0,00%	N/A
	04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	0	22.251.000	18.441.359	3.809.641	0,82%	82,88%
	07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	0	28.574.000	27.882.450	691.550	1,06%	97,58%
	08	SERVICIO GENERALES	1.181.230.000	1.193.679.000	248.766.904	944.912.096	44,15%	20,84%
	09	ARRIENDOS	0	7.614.000	1.661.280	5.952.720	0,28%	21,82%
	11	SERVICIO TECNICOS Y PROFESIONALES	0	100.000	100.000	0	0,00%	100,00%
	12	OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVIICOS DE CONSUMO	0	6.391.000	3.837.620	2.553.380	0,24%	60,05%
24		*C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES*	440.000.000	476.002.000	36.532.919	439.469.081	17,60%	7,67%
	01	AL SECTOR PRIVADO	440.000.000	476.002.000	36.532.919	439.469.081	17,60%	7,67%
29		*C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS*	0	0	0	0	0,00%	N/A
	04	MOBILIARIOS Y OTROS	0	0	0	0	0,00%	N/A
31		*C x P INICIATIVAS DE INVERSIÓN*	0	14.638.000	0	14.638.000	0,54%	0,00%
	02	PROYECTOS	0	14.638.000	0	14.638.000	0,54%	0,00%
34		*C x P SERVICIO DE LA DEUDA*	0	231.412.000	227.550.887	3.861.113	8,56%	98,33%
	07	DEUDA FLOTANTE	0	231.412.000	227.550.887	3.861.113	8,56%	98,33%
		TOTALES $	**1.853.526.000**	**2.703.800.000**	**1.074.722.370**	**1.629.077.630**	**100,00%**	**39,75%**


I.M.A. GASTOS PROGRAMAS RECREACIONALES 30 DE JUNIO DEL 2025
(MILES $)
1.500.000
1.350.000
1.200.000
1.050.000
900.000
750.000
600.000
450.000
300.000
150.000
0
100%
90%
80%
70%
60%
50%
40%
30%
20%
10%
0%
616.401
472.097
1.365.347
338.541
476.002
36.533
0
231.412
227.551
14.638
0
76,59%
24,80%
7,67%
0,00%
0,00%
98,33%
C x P GASTOS EN PERSONAL
C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO
C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES
C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS
C x P INICIATIVAS DE INVERSIÓN
C x P SERVICIO DE LA DEUDA
VIGENTE 616.401 1.365.347 476.002 0 14.638 231.412
OBLIGADO 472.097 338.541 36.533 0 0 227.551
AVANCE 76,59% 24,80% 7,67% 0,00% 0,00% 98,33%
SUBTITULOS

05 : GASTOS DE PROGRAMAS RECREACIONALES

21 GASTOS EN PERSONAL: Cuenta que considera las obligaciones efectuadas en personal a honorarios, que son necesarios para dar cumplimiento a los Programas Recreacionales, los cuales fueron programados para beneficio de la comunidad.

Cumplido el período en análisis, el gasto obligado ha sido de M$472.097, lo que representa el 76,59% 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$ 616.401.

Los gastos del ítem 04.004, de acuerdo a Dictamen Nº 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 Nº 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 24,80% de lo presupuestado. Mantiene un presupuesto vigente de M$ 1.365.347. 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 12,15%, con una obligación de M$6.698.

02 TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO: Ítem de gastos con un presupuesto vigente de M$ 51.625 y avance durante este trimestre de 60,35%.

04 MATERIALES DE USO O CONSUMO: Ítem de gastos con avance del 82,88% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M$18.441.

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$28.574, con un avance de 97,58%.

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$1.193.679 con un avance de 20,84%.

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$7.614 y un avance de 21,82%.

11 SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES: Esta partida contempla el gasto en servicios de filmación, con presupuesto de M$ 100 y un avance del 100% en el trimestre.

12 OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO: En esta partida se refleja el gasto en programas recreativos por concepto de alojamiento y otros. Tiene un presupuesto de M$ 6.391 y un avance del 60,05%.

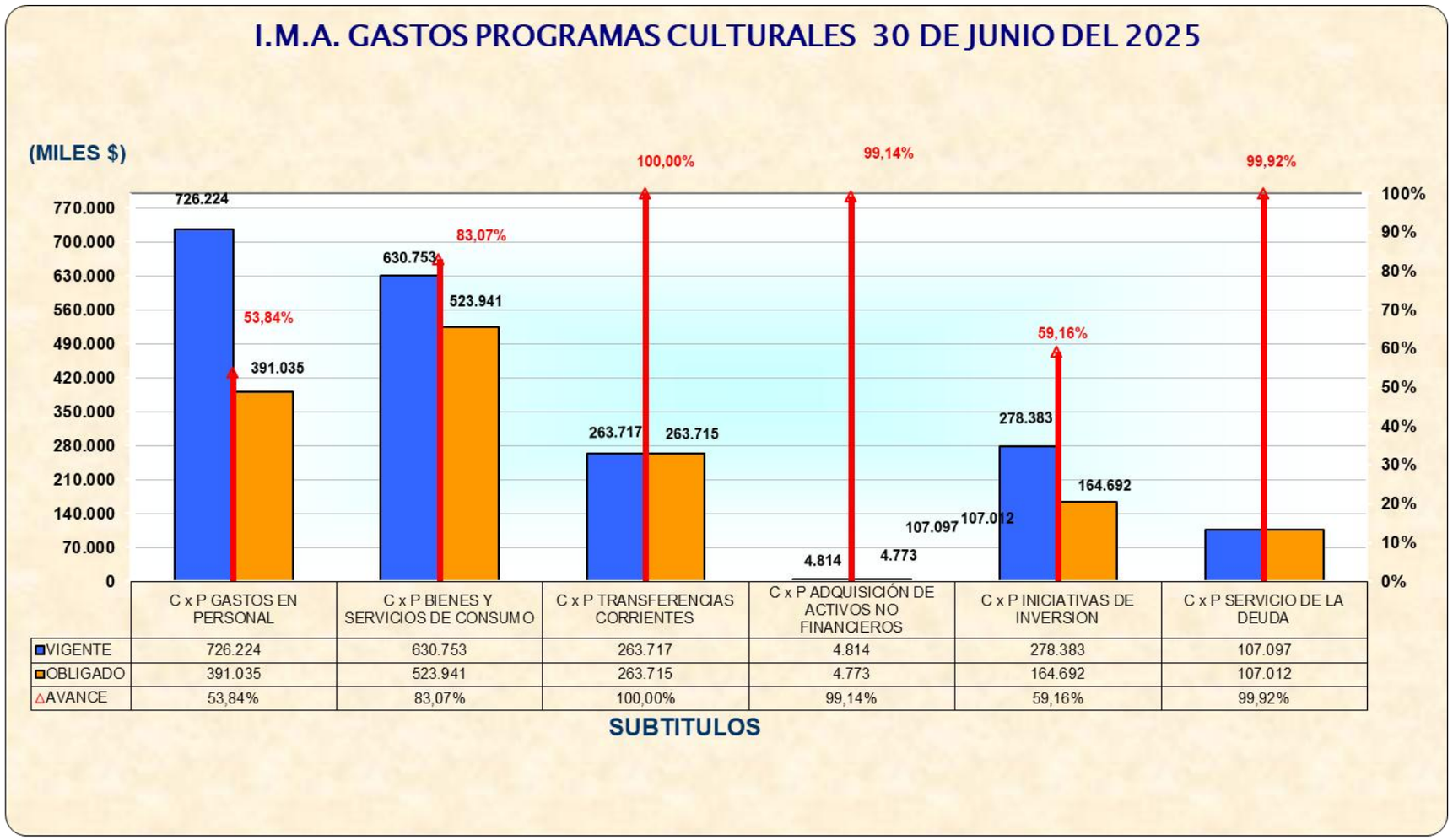
24 CUENTAS POR PAGAR TRANSFERENCIAS CORRIENTES: Corresponde a aportes y subvenciones que el municipio otorga a diversas entidades tanto públicas como privadas. Entre las entregas a instituciones del sector privado se encuentran los premios y además las donaciones. Esta partida tiene un presupuesto de M$ 476.002 y tuvo movimiento de un 7,67% durante este trimestre.

31 CUENTAS POR PAGAR INICIATIVA DE INVERSION: Corresponde a adquisición de mobiliarios y otros. Esta partida tiene un presupuesto de M$ 14.638 y no tuvo avance durante este trimestre.

34 CUENTAS POR PAGAR SERVICIO DE LA DEUDA: Comprende los gastos por concepto de las deudas flotantes, entre las que figuran las "Deudas Exigibles" del subtítulo 21, 22, 23, 24. Esta partida tiene un presupuesto de M$ 231.412, de los cuales se obligó el 98,33% de lo presupuestado.

I.M.A. GASTOS PROGRAMAS CULTURALES AL 30 DE JUNIO DEL 2025

SUB	ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	OBLIGADO	SALDO	% TOTAL GASTOS PPTO.	AVANCE
21		*C x P GASTOS EN PERSONAL*	0	726.224.000	391.034.898	335.189.102	36,11%	53,84%
	04	OTROS GASTOS EN PERSONAL	0	726.224.000	391.034.898	335.189.102	36,11%	53,84%
22		*C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO*	109.992.000	630.753.000	523.941.344	106.811.656	31,37%	83,07%
	01	ALIMENTOS Y BEBIDAS	12.500.000	30.520.000	18.940.665	11.579.335	1,52%	62,06%
	02	TEXTILES, VESTUARIOS Y CALZADOS	0	14.331.000	14.325.982	5.018	0,71%	99,96%
	04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	0	14.852.000	9.884.140	4.967.860	0,74%	66,55%
	07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	10.792.000	43.727.000	36.646.677	7.080.323	2,17%	83,81%
	08	SERVICIO GENERALES	86.700.000	403.705.000	322.649.100	81.055.900	20,07%	79,92%
	09	ARRIENDOS	0	110.066.000	109.979.776	86.224	5,47%	99,92%
	11	SERVICIOS TÉCNICOS Y PROFESIONALES	0	4.900.000	4.900.000	0	0,24%	100,00%
	12	OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVIICOS DE CONSUMO	0	8.652.000	6.615.004	2.036.996	0,43%	76,46%
24		*C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES*	0	263.717.000	263.714.880	2.120	13,11%	100,00%
	01	AL SECTOR PRIVADO	0	263.717.000	263.714.880	2.120	13,11%	100,00%
29		*C x P ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS*	0	4.814.000	4.772.590	41.410	0,24%	99,14%
	04	MOBILIARIOS Y OTROS	0	1.100.000	1.059.100	40.900	0,05%	96,28%
	05	MÁQUINAS Y EQUIPOS	0	2.524.000	2.523.490	510	0,13%	99,98%
	99	OTROS ACTIVOS NO FINANCIEROS	0	1.190.000	1.190.000	0	0,06%	100,00%
31		*C x P INICIATIVAS DE INVERSION*	0	278.383.000	164.692.000	113.691.000	13,84%	59,16%
	02	PROYECTOS	0	278.383.000	164.692.000	113.691.000	13,84%	59,16%
34		*C x P SERVICIO DE LA DEUDA*	0	107.097.000	107.011.542	85.458	5,33%	99,92%
	07	DEUDA FLOTANTE	0	107.097.000	107.011.542	85.458	5,33%	99,92%
		TOTALES $	**109.992.000**	**2.010.988.000**	**1.455.167.254**	**555.820.746**	**100,00%**	**72,36%**


I.M.A. GASTOS PROGRAMAS CULTURALES 30 DE JUNIO DEL 2025
(MILES $)
770.000
700.000
630.000
560.000
490.000
420.000
350.000
280.000
210.000
140.000
70.000
0
100%
90%
80%
70%
60%
50%
40%
30%
20%
10%
0%
726.224
391.035
53,84%
630.753
523.941
83,07%
263.717
263.715
100,00%
4.814
4.773
99,14%
107.097
107.012
278.383
164.692
59,16%
99,92%
C x P GASTOS EN PERSONAL
C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO
C x P TRANSFERENCIAS CORRIENTES
C x P ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS
C x P INICIATIVAS DE INVERSION
C x P SERVICIO DE LA DEUDA
VIGENTE 726.224 630.753 263.717 4.814 278.383 107.097
OBLIGADO 391.035 523.941 263.715 4.773 164.692 107.012
AVANCE 53,84% 83,07% 100,00% 99,14% 59,16% 99,92%
SUBTITULOS

06 : GASTOS DE PROGRAMAS CULTURALES

21 GASTOS EN PERSONAL: Cuenta que considera las obligaciones efectuadas en personal a honorarios, que son necesarios para dar cumplimiento a los Programas Culturales, los cuales fueron programados para beneficio de la comunidad.

Cumplido el período en análisis, el gasto obligado ha sido de M$ 391.035, lo que representa el 53,84% 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$ 726.224.

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 Nº 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 83,07% de lo presupuestado. Mantiene un presupuesto vigente de M$ 630.753. 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 62,06%, con un presupuesto de M$18.941.

02 TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO: Ítem de gastos con un presupuesto vigente de M$ 14.331 y con un avance de 99,96% durante este trimestre.

04 MATERIALES DE USO O CONSUMO: Ítem de gastos con un presupuesto de M$ 14.852 y con movimiento de M$ 9.884 que representa un 66,55%.

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 83,81% durante el presente trimestre, con un monto obligado de M$ 36.647.

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$403.705 y una obligación de M$ 322.649, reflejado en un 79,92%.

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$ 110.066 y un avance de 99,92%.

11 SERVICIOS TÉCNICOS Y PROFESIONALES: Item de gastos con avance de un 100% y un presupuesto vigente de M$ 4.900.

12 OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO: En esta partida se refleja el gasto en programas culturales por concepto de alojamiento, tiene un presupuesto de M$ 8.652 y una obligación de M$ 6.615 presente trimestre, con un avance del 76,46%.

24 CUENTAS POR PAGAR TRANSFERENCIAS CORRIENTES: Corresponde a aportes al sector privado en premios y otros, la partida mantiene un presupuesto vigente de M$ 263.717 y con un avance del 100% durante el presente período.

29 CUENTAS POR PAGAR ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS: La partida mantiene un presupuesto vigente de M$ 4.814 y con un avance del 99,14% durante el presente período.

31 CUENTAS POR PAGAR INICIATIVAS DE INVERSION: Corresponde a proyecto de diseño de la Centro Cultural Crispieri, con un presupuesto vigente de M$ 278.383, con un avance del 59,16%.

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$ 107.097, de los cuales se obligó el 99,92% 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			**97.725.526.000**
SUBVENCIONES			
ITEM	**NOMBRE CUENTA**	**PRESUPUESTO VIGENTE**	
24.01.004	Organizaciones Comunitarias	230.000.000	
24.01.006	Voluntariado	50.000.000	
24.01.999	Otras Transferencias al Sector Privado	2.334.836.000	
	TOTAL SUBVENCIONES	**2.614.836.000**	2,68%
APORTES			
ITEM	**NOMBRE CUENTA**	**PRESUPUESTO VIGENTE**	
24.03.002	A los Servicios de Salud	104.641.000	
24.03.080	A las Asociaciones	71.100.000	
24.03.099	A Otras Entidades Públicas	0	
24.03.100	A Otras Municipalidades	327.010.000	
	TOTAL APORTES	**502.751.000**	0,51%
	TOTAL PORCENTAJE DE SUBVENCIONES Y APORTES		3,19%

Al 30 de Junio del 2025, el porcentaje de subvenciones y aportes es de 3,19%, sobre el presupuesto vigente.

III SITUACION FINANCIERA I.M.A.

Al 30 de Junio del 2025, 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**		**27.693.116.626**
Más	**Cuentas por Cobrar**		**18.459.686.400**
113	Fondos Especiales	10.000.000.000	
115	Cuentas por Cobrar	6.739.995.457	
11408	Otros Deudores Financieros	1.004.972.878	
11409	Tarjetas de Crédito	463.171.297	
11601	Documentos Protestados	14.491.824	
11602	Detrimentos de Recursos Disponible	0	
12101	Deudores	237.054.944	
12192	Cuentas por Cobrar de Ingresos Preupuestarios	0	
Menos	**Deuda Corriente**		**-8.127.840.683**
215	Cuentas por Pagar Gastos Presupuestarios	1.513.143.606	
21404	Garantías Recibidas	281.501.558	
21406	Depósitos Previsionales	120.521.399	
21407	Recaudación Sistema Financiero	677	
21409	Otras Obligaciones Financieras	2.594.571.027	
21410	Retenciones Previsionales	0	
21411	Retenciones Tributarias	147.712.558	
21412	Retenciones Voluntarias	14.618.341	
21413	Retenciones Judiciales y Similares	4.820.230	
21601	Documentos Caducados	123.583.777	
22101	Acreedores	142.573.810	
22111	Acreedores x Transf. Reintegrables	3.177.468.346	
22192	Ctas. x Pagar de Gastos Presupuestarios	7.325.354	
22501	Arriendo de Inmuebles	0	
Menos	**Fondos de Terceros**		**-3.202.102.308**
22104	Obtenidos	0	
22107	Obligaciones por Aportes al F.C.M.	2.263.726.126	
22108	Obligaciones con Registro Multas de Tránsito	52.119.620	
22109	Obligaciones con Registro Multas de Tránsito (TAG)	3.806.713	
22110	Obligaciones Varias por Recaudación de Multas de Otras Municipalidades	882.449.849	
Menos	**Fondos Recibidos en Administración**		**-3.279.806.015**
21405	Administración de Fondos	3.279.806.015	
11405	Aplicación de Fondos en Administración	0	
	SUPERAVIT FINANCIERO		**31.543.054.020**

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 $ 12.327.864.217.
3) Gastos no obligados ni registrados en la contabilidad.

IV SITUACION COTIZACIONES PREVISIONALES I.M.A.

Al 30 de Junio del 2025, la situación de las Cotizaciones Previsionales (Fondo de Pensiones y Salud) del personal regido por la Ley 18.883 "Estatuto para Funcionarios Municipales" del Subtítulo 21 Gasto en Personal, exceptuando al personal del Código del Trabajo, es la siguiente:

→ Cotizaciones del mes de Marzo se encuentran pendientes de pago, según Situación Contable al 30/06/2025:

214.10	Obligaciones con Instituciones de Previsión	$ 0.-

Se recibió el Certificado N° 5 de fecha 17 de Julio de 2025, de la Encargado de la Unidad de Remuneraciones (s), en que consta que estado de las cotizaciones previsionales al 30 de Junio del 2025, del personal de planta, contrata, código del trabajo y recintos complementarios, se encuentran al día, por lo que no existen pagos pendientes.

V APORTE AL FONDO COMUN MUNICIPAL

Al 30 de Junio del 2025, 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
08/01/2025	17001	Diciembre	45.429.839
07/02/2025	17002	Enero	24.911.081
07/03/2025	17003	Febrero	107.052.040
07/04/2025	17005	Marzo	1.164.988.785
05/05/2025	17006	Abril	585.718.489
06/06/2025	17007	Mayo	241.872.988
SUB TOTAL APORTE AÑO VIGENTE ENVIADO AL 30/06/2025			**2.169.973.222**

FECHA	N° EGRESO	MES DE RECAUDACION	MONTO
08/01/2025	17001	Diciembre	7.785.158
07/02/2025	17002	Enero	41.834.336
07/03/2025	17003	Febrero	34.333.692
07/04/2025	17005	Marzo	35.854.728
08/05/2025	17006	Abril	32.443.398
06/06/2025	17007	Mayo	22.416.167
SUB TOTAL APORTE AÑOS ANTERIORES ENVIADO AL 30/06/2025			**174.667.479**

TOTAL APORTE ENVIADO AL 30 DE JUNIO DEL 2025	**2.344.640.701**

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

CODIGO	NOMBRE CUENTA	MONTO ($)
1151210002	Operación Años Anteriores F.C.M.	501.945.623
TOTAL FONDOS POR COBRAR AL 30/06/2025	**$**	**501.945.623**

3. **FONDOS DISPONIBLES**

Al 30/06/2025 en la cuenta contable 111.08.01 "Fondos por Enterar al F.C.M.", existe un disponible de $ 131.876.705.

4. **OBLIGACIONES**

Al 30/06/2025 en la cuenta contable 221.07.01 "Obligaciones por aportes al F.C.M.", es de $ 2.262.130.722.

VI PASIVOS CONTINGENTES

La Ley Nº 20.237 publicada el 24 de Diciembre del 2007, en el Artículo 2º punto Nº 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° 621, de fecha 23 de Julio del 2025, comunica 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 $ 228.731.804 al 30/06/2025.

Respecto de la Unidad de Asesoría Jurídica, se informa que dicha unidad envió la información solicitada, mediante su Ord. N° 700 de fecha 14 de Julio 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: <u>Primer Juzgado de Letras en lo Civil</u>

PROCEDIMIENTO	ROL 1a. INSTANCIA	CARATULADO	RESUMEN	CUANTÍA	ESTIMACIÓN FECHA DE PAGO
ORDINARIO	C-799-2025	PANTHER MANAGEMENT SPA / ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ARICA	INCUMPLIMIENTO DE CONTRATO	$ 32.713.379	
ORDINARIO	C-707-2021	LASESAM SPA / ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ARICA	COSTAS	Aún sin Regular	Para abandono
EJECUTIVO	C-463-2025	PALZA / ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ARICA	COBRO FACTURAS	$ 23.054.822	
ORDINARIO	C-1-2025	SANDOVAL / ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ARICA	INDEMNIZACIÓN DE PERJUICIOS	$ 36.657.799	
ORDINARIO	C-3112-2024	SOTO / ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ARICA	INDEMNIZACIÓN DE PERJUICIOS	$ 176.000.000	
EJECUTIVO	C-1408-2024	PROYECCIÓN S.A. / ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ARICA	COBRO FACTURAS	Pendiente por posible liquidación de crédito	
ORDINARIO	C-1053-2023	SANCHEZ / ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ARICA	INDEMNIZACIÓN DE PERJUICIOS	Costas 3 UTM	
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-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	MONTO PROBABLE DE PAGO	ESTIMACIÓN FECHA DE PAGO
ORDINARIO	C-323-2025	RECUPERADORA TEXTIL LTDA. / ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ARICA	COBRO FACTURAS	$ 8.151.500		
ORDINARIO	C-142-2025	VARGAS / VARGAS	INDEMNIZACIÓN DE PERJUICIOS	$ 585.254.321		
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		Archivada
ORDINARIO	C-403-2023	CONSTRUCCIONES MODULARES LTDA. / I.MUNICIPALIDAD DE ARICA	INDEMNIZACIÓN DE PERJUICIOS	INDETERMINADA EN UF		jul-25
ORDINARIO	C-2537-2022	CAVIEDES / ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ARICA	INDEMNIZACIÓN DE PERJUICIOS	$ 194.199.000		PARA ABANDONO
ORDINARIO	C-2012-2022	DOMINGUEZ / ESPÍNDOLA	PRESCRIPCIÓN/ COSTAS	AUN SIN REGULAR		PARA ABANDONO
EJECUTIVO	C-1285-2022	AGUAS DEL ALTIPLANO S.A./ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE	COBRO FACTURAS	$ 461.900		PARA ABANDONO
ORDINARIO	C-1284-2022	CONTRUCTORA CLAUDIO HERNAN ABARCA ORMAZABAL E.I.R / MUNICIPALIDAD DE ARICA	COBRO DE PESOS	PENDIENTE LIQUIDACIÓN DE CRÉDITO		
EJECUTIVO	C-813-2022	CONTRUCTORA CLAUDIO HERNAN ABARCA ORMAZABAL E.I.R.L / MUNICIPALIDAD DE ARICA	COBRO FACTURAS	PENDIENTE COSTAS $200.000.-		ARCHIVADA
ORDINARIO	C-752-2021	AGUAS DEL ALTIPLANO S.A./ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE	COBRO FACTURAS	$ 2.189.856		PARA ABANDONO
ORDINARIO	C-2298-2020	XPERT SOLUCIONES INTEGRALES LIMITADA/ILUSTRE MUNIC	COBRO FACTURAS	$ 23.681.000		PARA ABANDONO
ORDINARIO	C-1543-2020	FACTORCLICK. S.A./ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ARICA	COBRO FACTURAS	$ 3.451.000		PARA ABANDONO
ORDINARIO	C-2389-2014	PONCE / ILUSTRE MUNICIPALIDAD 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	MONTO PROBABLE DE PAGO	ESTIMACIÓN FECHA DE PAGO
JUICIO SUMARIO	C-836-2025	ORELLANA/MUNICIPALIDAD DE ARICA	INDEMNIZACIÓN DE PERJUICIOS	$46.000.000		
GESTION PREPARATORIA	C-509-2024	BANPRO FACTORING S.A. / ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ARICA	COBRO FACTURAS	PENDIENTE LIQUIDACIÓN DE CRÉDITO		ARCHIVADA
EJECUTIVO	C-1166-2022	SOCIEDAD CONSULTORA Y COMERCIAL GEONORTE LTDA/ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ARICA	COBRO FACTURAS	PENDIENTE POSIBLE NUEVA LIQUIDACIÓN DE CRÉDITO		
EJECUTIVO	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 1° INTASTANCIA
EJECUTIVO	C-1665-2021	AGENCIA CLICK SPA / ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ARICA	COBRO FACTURAS	$ 3.388.189		PARA ABANDONO
ORDINARIO	C-1433-2021	MORENO / I. MUNICIPALIDAD DE ARICA	INDEMNIZACIÓN DE PERJUICIOS	$ 11.050.000		PARA ABANDONO
EJECUTIVO	C-205-2021	FORTUNATO Y ASOCIADOS / I. MUNICIPALIDAD DE ARICA	COBRO FACTURAS	$ 14.000.000		PARA ABANDONO
EJECUTIVO	C-24-2020	INTERFACTOR S.A. / I. MUNICIPALIDAD DE ARICA	COBRO FACTURAS	$ 1.345.890		PARA ABANDONO
EJECUTIVO	C-1935-2020	COMERCIAL DE VALORES FACTORING SPA / ILUSTRE MUNIC	COBRO FACTURAS	$ 31.267.511		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	INDETERMINADA	

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	MONTO PROBABLE DE PAGO	ESTIMACIÓN FECHA DE PAGO
ORDINARIO	O-220-2025	FERREIRA SEGUEL CON I. MUNICIPALIDAD DE ARICA	HONORARIOS-CT.	$ 18.792.672		
ORDINARIO	O-205-2025	VALDIVIA GUERRA CON I. MUNICIPALIDAD DE ARICA	HONORARIOS-CT.	$ 19.647.600		
ORDINARIO	O-188-2025	QUEZADA CORTES CON ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ARICA	HONORARIOS-CT.	$ 23.212.129		
ORDINARIO	O-170-2025	SOTO MENDIETA CON I. MUNICIPALIDAD DE ARICA	HONORARIOS-CT.	$ 23.973.333		
ORDINARIO	O-153-2025	VIAL BARRAZA CON I. MUNICIPALIDAD DE ARICA	HONORARIOS-CT.	$ 6.718.635	$ 2.000.000	ago-25
ORDINARIO	O-149-2025	LÓPEZ GAITAN CON I. MUNICIPALIDAD DE ARICA	HONORARIOS-CT.	$ 5.887.411	$ 1.800.000	ago-25
ORDINARIO	O-150-2025	SEJAS MEJIAS CON I. MUNICIPALIDAD DE ARICA	HONORARIOS-CT.	$ 10.358.361	$ 5.000.000	ago-25
ORDINARIO	O-72-2025	TARQUE GARCÍA CON I. MUNICIPALIDAD DE ARICA	HONORARIOS-CT.	$ 8.792.000	$ 3.360.000	jul-25
ORDINARIO	O-75-2025	ROJO CEPEDA CON I. MUNICIPALIDAD DE ARICA	HONORARIOS-CT.	$ 40.838.667	$ 22.135.000	jul-25
ORDINARIO	O-70-2025	AVALOS BARBIERI CON I. MUNICIPALIDAD DE ARICA	HONORARIOS-CT.	$ 7.633.500	$ 3.150.000	jul-25
ORDINARIO	O-69-2025	VELIZ CALLAPA CON ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ARICA	HONORARIOS-CT.	$ 26.695.481		ago-25
ORDINARIO	O-62-2025	MERA TORREALBA CON ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ARICA	HONORARIOS-CT.	$ 19.960.000	$ 8.400.000	jul-25
ORDINARIO	O-221-2025	- / SERVICIOS INTEGRALES LTDA.	SUBCONTRATACIÓN	$ 60.000.000		
TUTELA	O-160-2025	INOSTROZA SILVA CON MUNICIPALIDAD DE ARICA	COBRO PRESTACIONES + TUTELA	$ 28.009.443	$ 4.000.000	ago-25
ORDINARIO	O-155-2025	OLIVARES CAMUS CON MUNICIPALIDAD DE ARICA	HONORARIOS-CT.	$ 12.050.308		
MONITORIO	M-108-2025	LOBOS GONZALEZ CON I. MUNICIPALIDAD DE ARICA	HONORARIOS-CT.	$ 4.602.311	$ 2.250.000	jul-25
ORDINARIO	O-137-2025	VILCA MUÑOZ CON ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ARICA	HONORARIOS-CT.	$ 14.197.471	$ 8.000.000	ago-25
ORDINARIO	O-119-2025	VASQUEZ ZAMORA CON MUNICIPALIDAD DE ARICA	HONORARIOS-CT.	$ 11.685.971	$ 7.000.000	jul-25
ORDINARIO	O-111-2025	LECAROS CLAUDE CON ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ARICA	COBRO PRESTACIONES + TUTELA	$ 58.449.897	$ 6.000.000	ago-25
ORDINARIO	O-80-2025	NORAMBUENA MENESES CON I. MUNICIPALIDAD DE ARICA	HONORARIOS-CT.	$ 4.714.027		sept-25

PROCEDIMIENTO	ROL 1a. INSTANCIA	CARATULADO	RESUMEN	CUANTÍA	MONTO PROBABLE DE PAGO	ESTIMACIÓN FECHA DE PAGO
ORDINARIO	O-83-2025	ANACONA VILLALOBOS CON I. MUNICIPALIDAD DE ARICA	HONORARIOS-CT.	$ 18.410.387	$ 8.900.000	jul-25
TUTELA	T-26-2025	ROMERO MORENO CON I. MUNICIPALIDAD DE ARICA	COBRO PRESTACIONES +TUTELA	$ 81.732.100	$ 10.000.000	ago-25
ORDINARIO	O-77-2025	CORTES MANCILLA Y OTRA CON I. MUNICIPALIDAD DE ARICA	HONORARIOS-CT.	$ 17.001.390		sept-25
ORDINARIO	O-73-2025	CHIANG LEBLANC CON I. MUNICIPALIDAD DE ARICA	HONORARIOS-CT.	$ 8.611.924	$ 3.000.000	jul-25
ORDINARIO	O-71-2025	LIZAMA ARDILES / I. MUNICIPALIDAD DE ARICA	HONORARIOS-CT.	$ 9.184.000	$ 3.360.000	jul-25
ORDINARIO	O-68-2025	SEPULVEDA FARÍAS CON ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ARICA	HONORARIOS-CT.	$ 3.218.392	$ 1.450.000	jul-25
ORDINARIO	O-67-2025	LINARES MANTON CON I. MUNICIPALIDAD DE ARICA	HONORARIOS-CT.	$ 33.214.994	$ 9.000.000	jul-25
ORDINARIO	O-61-2025	GODOY BOETTCHER CON CONTRUCCIONES MODULARES	SUBCONTRATACIÓN	$ 25.327.852		
ORDINARIO	O-50-2025	RUFFAT RUIZ Y OTRO CON ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ARICA	HONORARIOS-CT.	$ 20.036.082	$ 9.400.000	ago-25
ORDINARIO	O-49-2025	MENESES VERA CON ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ARICA	HONORARIOS-CT.	$ 16.558.451		
ORDINARIO	O-46-2025	BRAVO CORTES / ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ARICA	HONORARIOS-CT.	$ 25.471.575	$ 13.000.000	jul-25
ORDINARIO	O-324-2024	CHAVERA / ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ARICA	COBRO PRESTACIONES	$ 6.146.018		
ORDINARIO	O-317-2024	FERNANDEZ / ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ARICA	COBRO PRESTACIONES	$ 40.470.751		
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		
EJECUTIVO	P-77-2022	ADM. DE FONDOS DE CESANTIA CHILE II S.A. CON ILUSTRE MU	COBRO COTIZACIONES	$ 877.381		AUTOS DE PRUEBA
EJECUTIVO	C-4-2017	RIVERA CON ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE ARICA	HONORARIOS-CT	$ 58.742.750		
EJECUTIVO	A-3-2016	A.F.P. CAPTIAL S.A / I. MUNICIPALIDAD DE ARICA	COBRO COTIZACIONES	$ 1.025.930		SE INTERPONE INCIDENTE

VII INDICADORES PRESUPUESTARIOS

CALCULO DE SUPERAVIT Y DEFICIT
MUNICIPALIDAD DE ARICA AL 30 DE JUNIO DEL 2025

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 2025**	**32.875.357.390**
MÁS:		
1) INGESOS DEVENGADOS CON EXCEPCION DE LOS "INGRESOS POR PERCIBIR" (SUBT. 12, ITEM 10)	30 de Junio del 2025	35.328.251.218
2) INGRESOS PERIBIDOS EN EL PERÍODO, DE LOS "INGRESOS POR PERCIBIR" (SUBT. 12 ITEM 10)	30 de Junio del 2025	659.434.843
MENOS:		
GASTOS DEVENGADOS AL	30 de Junio del 2025	-34.599.701.687
RESULTADO: (SI ES NEGATIVO SE ORIGINA DÉFICIT)	**30 de Junio del 2025**	**34.263.341.764**

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 a	30 de Junio del 2025	97.725.526.000
(-) Gastos Totales en el Presupuesto Aprobado	30 de Junio del 2025	-97.725.526.000
(=) EQUILIBRIO PRESUPUESTARIO	**AL 30 DE JUNIO DEL 2025**	**0**

2.1.2 DETERMINACIÓN DE SALDO INICIAL DE CAJA

CODIGO	CONCEPTO	VALOR
111	Disponibilidad en Moneda Nacional	37.212.704.452
113	Fondos Especiales	0
Más:		
114	Anticipos y Aplicación de Fondos	1.977.797.892
116	Ajustes a Disponibilidades	13.390.424
Menos:		
214	Depósitos de Terceros	-5.598.395.733
216	Ajustes a Disponibilidades	-730.139.645
SALDO INICIAL DE CAJA AL 01/01/2025		**32.875.357.390**

2.2 DÉFICIT DE CAJA

CONCEPTO	VALOR
Disponibilidad en Moneda Nacional (Saldo Subgrupo 111)	27.693.116.626
Menos:	
Depósitos de Terceros (Saldo Subgrupo 214)	-6.443.551.805
Más:	
Apicación de Fondos en Administración (Saldo Cuenta 11405)	0
Sub Total Dispnibilidad sin Depósitos de Terceros	**21.249.564.821**
Menos:	
Deuda Vencida en los Subgrupos 215, 221, 222, 224, 225, 226 y 231.	-8.323.102.229
RESULTADO FINAL (Saldo negativos representa un déficit de caja)	**12.926.462.592**

2.3 PROYECCIÓN Y EJECUCIÓN DE INGRESOS Y GASTOS PRESUPUESTARIOS

2.3.1 SOBRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS

Al término del presente trimestre año 2025, las siguientes cuentas oficiales de Ingresos a nivel de ítem superaron al monto presupuestado y existen cuentas que deben ajustarse:

CODIGO	DENOMINACIÓN	PRESUPUESTO	ACUMULADO	SALDO
03.01.002	Derechos de Aseo	962.264.000	335.841.073	626.422.927
05.03.007	Del tesoro Público	1.323.444.000	1.485.313.515	-161.869.515
05.03.999	De Otras Entidades Públicas	10.000	49.725.832	-49.715.832
08.01	Recup. y Reemb. x Licencias Médicas	120.000.000	266.210.185	-146.210.185
08.02	Multas y Sanciones Pecuniarias	3.048.895.000	3.240.704.242	-191.809.242
08.03	Particip. Fdo. Común Municipal	32.157.935.000	15.043.869.312	17.114.065.688
08.99	Otros	150.000.000	679.239.933	-529.239.933
12.10	Ingresos por Percibir	1.100.000.000	4.727.293.173	-3.627.293.173

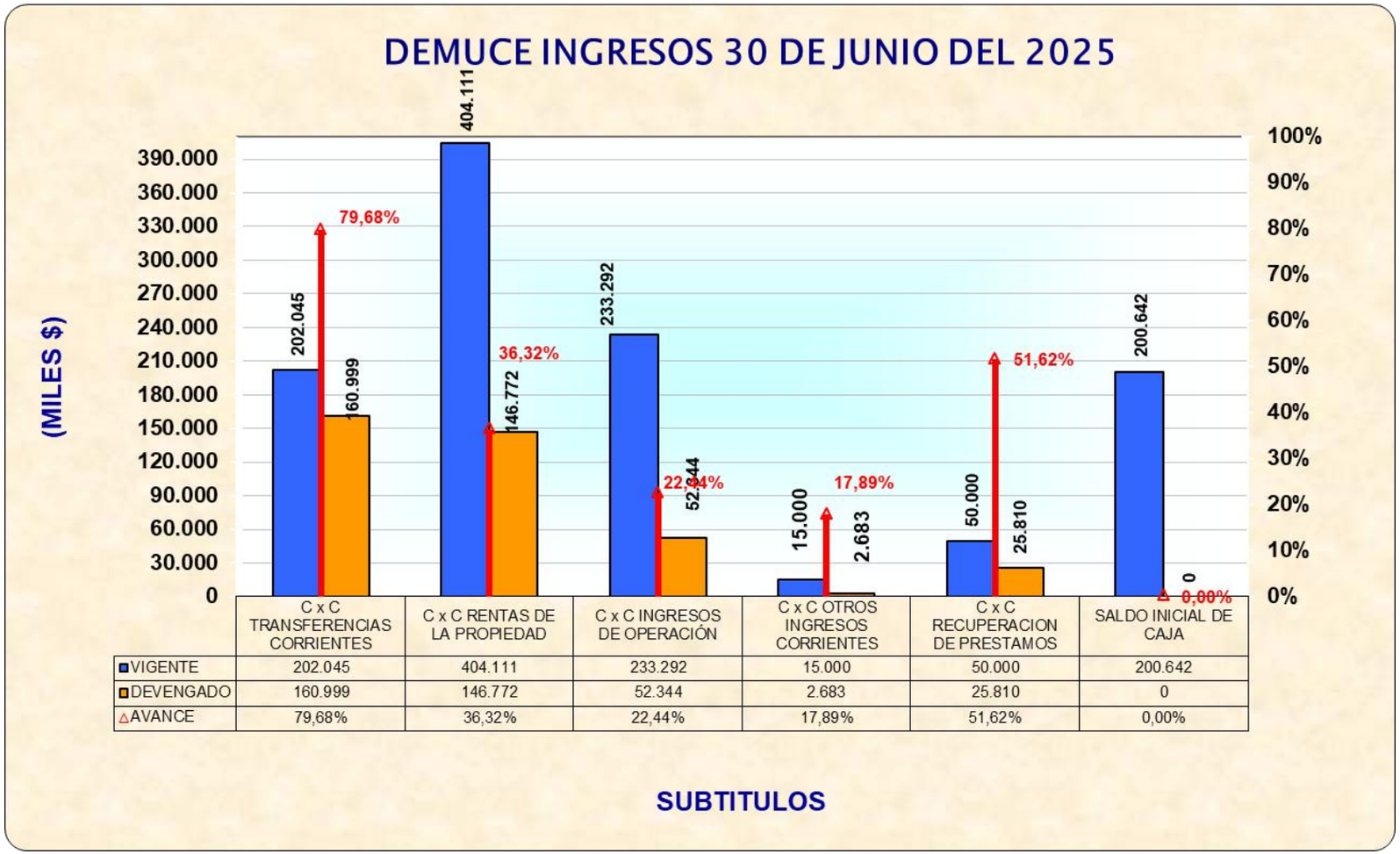
2.3.2 SOBRE LOS GASTOS PRESUPUESTARIOS

Al término del presente trimestre año 2025, las siguientes cuentas presupuestarias a nivel de ítem de acuerdo a sus comportamientos deben ser revisados y posteriormente ajustados:

CODIGO	DENOMINACIÓN	PRESUPUESTO	ACUMULADO	SALDO
21.02.001	Sueldos y Sobresueldos	4.627.145.000	4.110.114.803	517.030.197
21.02.002	Aportes del Empleador	270.000.000	209.877.328	60.122.672
21.02.003	Asignaciones por Desempeño	350.000.000	206.164.119	143.835.881
21.02.004	Remuneracioes Variables	197.198.000	170.270.880	26.927.120
21.03.004	Remuneraciones Reguladas por el Cód	1.465.587.000	1.384.743.586	80.843.414

DEMUCE INGRESOS AL 30 DE JUNIO DEL 2025

SUB	ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	DEVENGADO	SALDO	% TOTAL INGRESOS PPTO.	AVANCE
05		*C x C TRANSFERENCIAS CORRIENTES*	202.045.000	202.045.000	160.999.218	41.045.782	18,28%	79,68%
	03	DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	202.045.000	202.045.000	160.999.218	41.045.782	18,28%	79,68%
06		*C x C RENTAS DE LA PROPIEDAD*	404.111.000	404.111.000	146.772.388	257.338.612	36,57%	36,32%
	01	ARRIENDO DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	394.111.000	394.111.000	146.772.388	247.338.612	35,66%	37,24%
	03	INTERESES	10.000.000	10.000.000	0	10.000.000	0,90%	0,00%
07		*C x C INGRESOS DE OPERACIÓN*	233.292.000	233.292.000	52.344.024	180.947.976	21,11%	22,44%
	01	VENTA DE BIENES	137.088.000	137.088.000	19.848.810	117.239.190	12,41%	14,48%
	02	VENTA DE SERVICIOS	96.204.000	96.204.000	32.495.214	63.708.786	8,71%	33,78%
08		*C x C OTROS INGRESOS CORRIENTES*	15.000.000	15.000.000	2.682.849	12.317.151	1,36%	17,89%
	01	RECUPERACION Y REEMBOLSOS	2.000.000	2.000.000	0	2.000.000	0,18%	0,00%
	99	OTROS	13.000.000	13.000.000	2.682.849	10.317.151	1,18%	20,64%
12		*C x C RECUPERACION DE PRESTAMOS*	50.000.000	50.000.000	25.810.058	24.189.942	4,52%	51,62%
	10	INGRESOS POR PERCIBIR	50.000.000	50.000.000	25.810.058	24.189.942	4,52%	51,62%
15		*SALDO INICIAL DE CAJA*	150.000.000	200.641.912	0	0	18,16%	0,00%
		TOTALES $	**1.054.448.000**	**1.105.089.912**	**388.608.537**	**515.839.463**	**100,00%**	**35,17%**



	C x C TRANSFERENCIAS CORRIENTES	C x C RENTAS DE LA PROPIEDAD	C x C INGRESOS DE OPERACIÓN	C x C OTROS INGRESOS CORRIENTES	C x C RECUPERACION DE PRESTAMOS	SALDO INICIAL DE CAJA
VIGENTE	202.045	404.111	233.292	15.000	50.000	200.642
DEVENGADO	160.999	146.772	52.344	2.683	25.810	0
AVANCE	79,68%	36,32%	22,44%	17,89%	51,62%	0,00%

D E M U C E

I SITUACION PRESUPUESTARIA

SUBT ITEM INGRESOS

05 CUENTAS POR COBRAR TRANSFERENCIAS CORRIENTES: Durante el trimestre del presente año se han devengado M$ 160.999, con presupuesto vigente de M$ 202.045 representando un avance del 79,68%.

03 DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS: Se recibieron recursos por M$10.999 los que provienen del Ministerio de Hacienda, por concepto de Bono de Vacaciones y otros y principalmente del aporte municipal de aprobado de M$ 150.000. Esta cuenta mantiene un presupuesto general de M$202.045.

06 CUENTAS POR COBRAR RENTAS DE LA PROPIEDAD: Durante el trimestre informado esta partida tuvo un avance de 36,32% de lo presupuestado con un devengamiento total de M$ 146.772.

01 En las asignaciones con avance se encuentra la asignación "Arriendo de Activos no Financieros Cementerio Arica" con un avance de M$ 103.457 (42,19%), "Arriendos de Activos no Financieros Cementerio Azapa" con avance de M$ 39.422 (28,80%), "Arriendo de Pérgolas de Cementerios Arica" con avance de M$ 2.868 (40,97%) y "Arriendo de Pérgolas Cementerios Azapa" con avance de $ 1.026 (20,53%), que corresponde a los arriendos de los inmuebles, como nichos, fracciones de terreno para sepultación.

03 La asignación "Intereses", registra los intereses ganados en el mercado de capitales, durante el presente trimestre no tuvo movimiento y mantiene un presupuesto vigente de M$ 10.000.

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$ 233.292 y durante el presente trimestre tuvo un avance de M$ 52.344, representado en un 22,44%.

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 17,89% con un monto de M$ 2.683, y un presupuesto vigente de M$ 15.000.

12 C x C RECUPERACION DE PRESTAMOS: Ítem que considera los ingresos por percibir de deudas contraídas, por usuarios, en años anteriores,

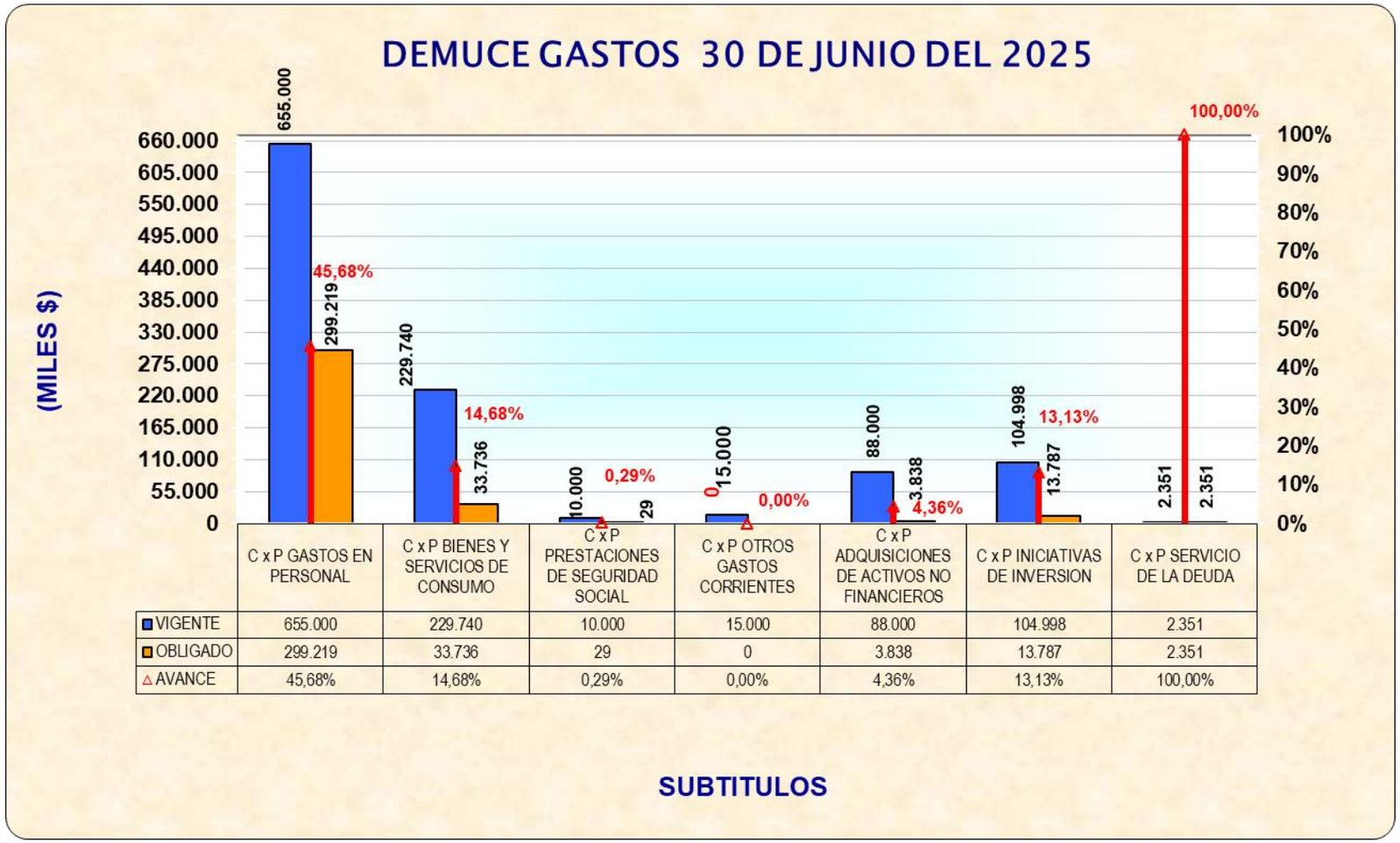
tanto del Cementerio de Arica, como el de Azapa. Mantiene un presupuesto vigente de M$ 50.000, con un monto devengado por M$25.810, que representa un avance del 51,62%.

15 SALDO INICIAL DE CAJA: Recursos provenientes del saldo final de caja del ejercicio anterior. Monto con presupuesto vigente de M$ 200.642, que de acuerdo el Dictamen N° 13.807/80, esta cuenta solo se formula para efectos presupuestarios, ya que no procede su contabilización en el subsistema de ejecución presupuestaria, como obligación, obligación devengada y pago.

DEMUCE GASTOS AL 30 DE JUNIO DEL 2025

SUB	ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	OBLIGADO	SALDO	% TOTAL GASTOS PPTO.	AVANCE
21		*C x P GASTOS EN PERSONAL*	655.000.000	655.000.000	299.218.823	355.781.177	59,27%	45,68%
	03	OTRAS REMUNERACIONES	655.000.000	655.000.000	299.218.823	355.781.177	59,27%	45,68%
22		*C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO*	221.450.000	229.740.472	33.735.570	196.004.902	20,79%	14,68%
	01	ALIMENTOS Y BEBEIDAS	0	0	0	0	0,00%	N/A
	02	TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO	24.000.000	24.000.000	774.385	23.225.615	2,17%	3,23%
	04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	100.000.000	83.876.661	17.812.950	66.063.711	7,59%	21,24%
	05	SERVICIOS BASICOS	17.750.000	19.100.000	6.277.335	12.822.665	1,73%	32,87%
	06	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	25.000.000	25.000.000	0	25.000.000	2,26%	0,00%
	07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	5.500.000	5.500.000	0	5.500.000	0,50%	0,00%
	08	SERVICIOS GENERALES	5.000.000	5.000.000	0	5.000.000	0,45%	0,00%
	09	ARRIENDO	14.000.000	14.000.000	0	14.000.000	1,27%	0,00%
	11	SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES	21.000.000	44.063.811	5.417.500	38.646.311	3,99%	12,29%
	12	OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	9.200.000	9.200.000	3.453.400	5.746.600	0,83%	37,54%
23		*C x P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL*	10.000.000	10.000.000	29.166	9.970.834	0,90%	0,29%
	01	PRESTACIONES PREVISIONALES	10.000.000	10.000.000	29.166	9.970.834	0,90%	0,29%
	03	PRESTACIONES SOCIALES DEL EMPLEADOR	0	0	0	0	0,00%	N/A
26		*C x P OTROS GASTOS CORRIENTES*	15.000.000	15.000.000	0	15.000.000	1,36%	0,00%
	01	DEVOLUCIONES	5.000.000	5.000.000	0	5.000.000	0,45%	0,00%
	02	COMPENSACION POR DAÑOS A TERCEROS Y/O A LA PROPIEDAD	10.000.000	10.000.000	0	10.000.000	0,90%	0,00%
29		*C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS*	38.000.000	88.000.000	3.837.641	84.162.359	7,96%	4,36%
	03	VEHICULOS	0	25.000.000	0	25.000.000	2,26%	0,00%
	04	MOBILIARIO Y OTROS	8.000.000	33.000.000	1.137.640	31.862.360	2,99%	3,45%
	05	MAQUINARIA Y EQUIPOS	14.000.000	14.000.000	0	14.000.000	1,27%	0,00%

	06	EQUIPOS INFORMATICOS	8.000.000	8.000.000	2.700.001	5.299.999	0,72%	33,75%
	99	OTROS ACTIVOS NO FINANCIEROS	8.000.000	8.000.000	0	8.000.000	0,72%	0,00%
31		*C x P INICIATIVAS DE INVERSION*	112.998.000	104.998.000	13.786.745	91.211.255	9,50%	13,13%
	02	PROYECTOS	112.998.000	104.998.000	13.786.745	91.211.255	9,50%	13,13%
34		*C x P SERVICIO DE LA DEUDA*	2.000.000	2.351.440	2.351.440	0	0,12%	100,00%
	07	DEUDA FLOTANTE	2.000.000	2.351.440	2.351.440	0	0,12%	100,00%
		TOTALES $	**1.054.448.000**	**1.105.089.912**	**352.959.385**	**752.130.527**	**100,00%**	**31,94%**


DEMUCE GASTOS 30 DE JUNIO DEL 2025
(MILES $)
660.000
605.000
550.000
495.000
440.000
385.000
330.000
275.000
220.000
165.000
110.000
55.000
0
100%
90%
80%
70%
60%
50%
40%
30%
20%
10%
0%
655.000
299.219
45,68%
229.740
33.736
14,68%
10.000
29
0,29%
15.000
0
0,00%
88.000
3.838
4,36%
104.998
13.787
13,13%
2.351
2.351
100,00%
C x P GASTOS EN PERSONAL
C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO
C x P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL
C x P OTROS GASTOS CORRIENTES
C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS
C x P INICIATIVAS DE INVERSION
C x P SERVICIO DE LA DEUDA
VIGENTE 655.000 229.740 10.000 15.000 88.000 104.998 2.351
OBLIGADO 299.219 33.736 29 0 3.838 13.787 2.351
AVANCE 45,68% 14,68% 0,29% 0,00% 4,36% 13,13% 100,00%
SUBTITULOS

SUBT ITEM GASTOS

21 GASTOS DE PERSONAL: Transcurrido el período de estudio, la obligación registrada ha sido de M$ 299.219, equivalente al 45,68% de presupuesto asignado. Esta partida cuenta con un presupuesto vigente de M$655.000, 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 14,68% de avance, porcentaje que corresponde a M$ 33.736 de los M$ 229.740 presupuestado para el año 2025. 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$ 10.000 y tiene un avance durante el presente trimestre de 0,29%.

26 CUENTAS POR PAGAR OTROS GASTOS CORRIENTES: Ítem que tiene un presupuesto vigente de M$ 15.000 y que durante el presente tuvo un avance de un 0%.

29 CUENTAS POR PAGAR ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS: Ítem que tiene un presupuesto de M$ 88.000 y durante el presente trimestre tuvo un avance de 4,36%. Esta cuenta corresponde a adquisición vehículos, mobiliario, maquinarias, equipos informáticos, programas informáticos y otros activos no financieros.

31 CUENTAS POR PAGAR INICIATIVAS DE INVERSIÓN: Ítem que tiene un presupuesto vigente de M$ 104.998 y que durante el presente trimestre tuvo un avance DE 13,13%.

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$ 2.351, y un avance de M$ 2.351.

II SITUACION FINANCIERA DEMUCE

Al 30 de Junio del 2025, 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**		**1.740.843**
11103	**Disponibilidad de Fondos**		**50.627.830**
11301	**Inversiones Temporales**		**120.000.000**
Más	**Cuentas por Cobrar**		**86.957.010**
115	Cuentas por cobrar	21.892.271	
11408	Otros Deudores Financieros	5.544.103	
11409	Tarjetas de Crédito	58.727.055	
11601	Documentos Protestados	793.581	
Menos	**Deuda Corriente**		**-16.481.610**
215	Cuentas por Pagar Gastos Preupuestarios	1.565.425	
21404	Garantías Recibidas	561.778	
21409	Otras Obligaciones Financieras	11.813.342	
21601	Documentos Caducados	2.541.065	
22101	Acreedores	0	
Menos	**Fondos de Terceros**		**0**
Menos	**Fondos Recibidos en Administración**		**0**
	SUPERAVIT FINANCIERO		**242.844.073**

NOTA: Este análisis no considera:

1) Cuentas por cobrar de Años Anteriores.

2) Obligaciones no devengadas de los subtítulos de Gastos 22 por un monto de $ 8.459.979.

3) Gastos no obligados ni registrados en la contabilidad.

III SITUACION COTIZACIONES PREVISIONALES DEMUCE

Al 30 de Junio del 2025, 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	**$**	**0**

De acuerdo a Certificado N° 17 del 3 de Julio del 2025 emitido por el Administrador del Servicio Municipal de Cementerios, señala que no existen pagos pendientes de cotizaciones previsionales de remuneraciones al 30 de Junio del 2025.

IV PASIVOS CONTINGENTES

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

De esta forma, mediante Certificado N° 18 de fecha 3 de Julio 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 30 DE JUNIO DEL 2025

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 2025**	**200.641.912**
MÁS:		
1) INGESOS DEVENGADOS CON EXCEPCIÓN DE LOS "INGRESOS POR PERCIBIR" (SUBT. 12, ITEM 10)	30 de Junio del 2025	362.798.179
2) INGRESOS PERIBIDOS EN EL PERÍODO, DE LOS "INGRESOS POR PERCIBIR" (SUBT. 12 ITEM 10)	30 de Junio del 2025	14.670.714
MENOS:		
GASTOS DEVENGADOS AL	30 de Junio del 2025	-344.499.406
RESULTADO: (SI ES NEGATIVO SE ORIGINA DÉFICIT)	**30 de Junio del 2025**	**233.611.399**

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 a	30 de Junio del 2025	1.105.089.912
(-) Gastos Totales en el Presupuesto Aprobado	30 de Junio del 2025	-1.105.089.912
(=) EQUILIBRIO PRESUPUESTARIO	**AL 30 DE JUNIO DEL 2025**	**0**

2.1.2 DETERMINACIÓN DE SALDO INICIAL DE CAJA

CODIGO	CONCEPTO	VALOR
111	Disponibilidad en Moneda Nacional	154.084.740
113	Fondos Especiales	0
Más:		
114	Anticipos y Aplicación de Fondos	70.287.985
116	Ajustes a Disponibilidades	793.581
Menos:		
214	Depósitoss de Terceros	-22.397.790
216	Ajustes a Disponibilidades	-2.126.604
SALDO INICIAL DE CAJA AL 01/01/2025		**200.641.912**

2.2 DÉFICIT DE CAJA

CONCEPTO	VALOR
Disponibilidad en Moneda Nacional (Saldo Subgrupo 111)	52.368.673
Menos:	
Depósitos de Terceros (Saldo Subgrupo 214)	-12.375.120
Más:	
Apicación de Fondos en Administración (Saldo Cuenta 11405)	0
Sub Total Dispnibilidad sin Depósitos de Terceros	**39.993.553**
Menos:	
Deuda Vencida en los Subgrupos 215, 221, 222, 224, 225, 226 y 231, según Certificado N° 19 de fecha 03/07/2025, del Encargado del Departamento Municipal de Cementerios	0
RESULTADO FINAL (Saldo negativos representa un déficit de caja)	**39.993.553**

2.3 PROYECCIÓN Y EJECUCIÓN DE INGRESOS Y GASTOS PRESUPUESTARIOS

2.3.1 SOBRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS

Al término del presente trimestre año 2025, las siguientes cuentas oficiales de Ingresos a nivel de ítem superaron al monto presupuestado:

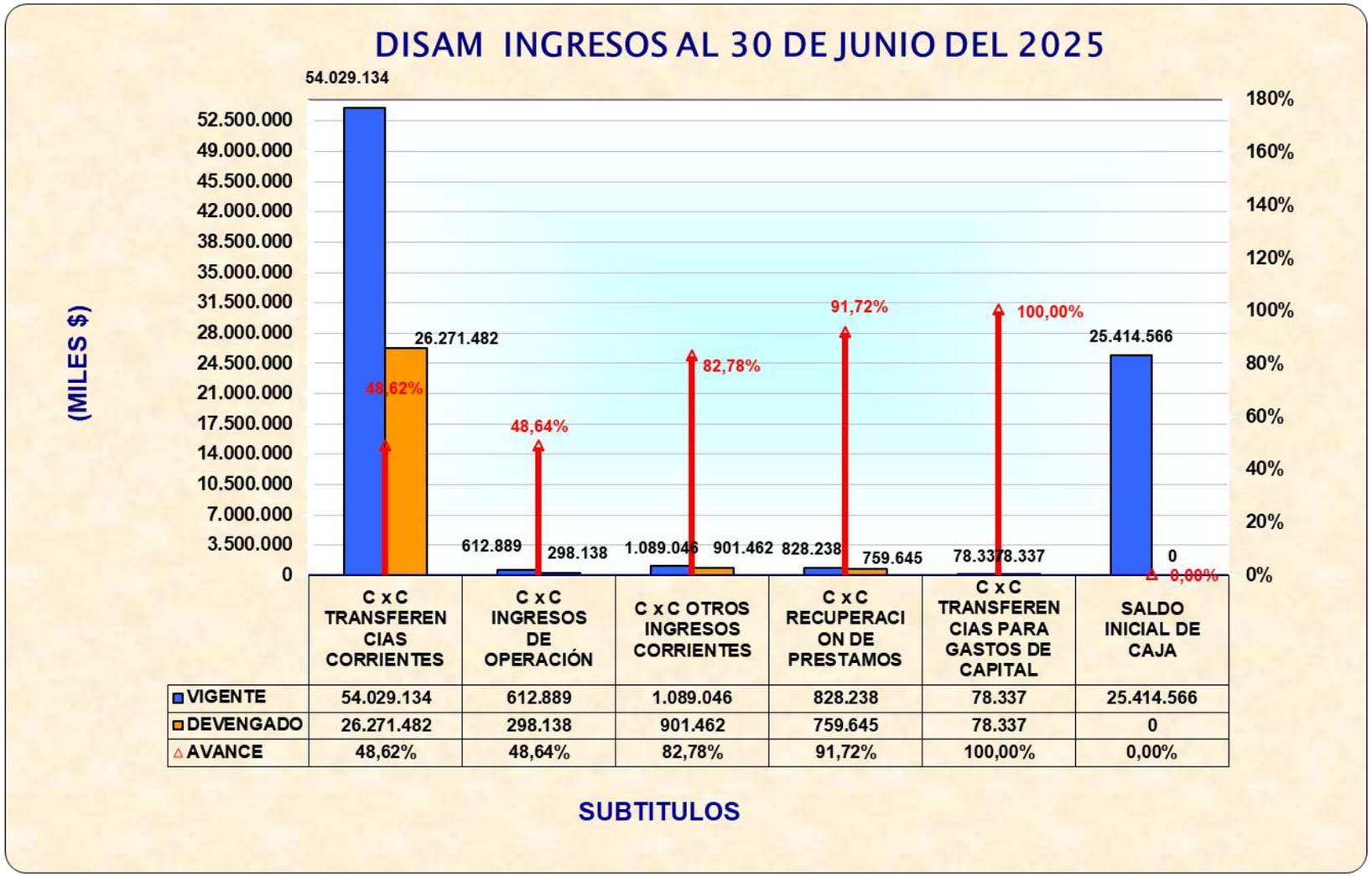
CODIGO	DENOMINACIÓN	PRESUPUESTO	ACUMULADO
	NO TIENE	0	0

2.3.2 SOBRE LOS GASTOS PRESUPUESTARIOS

Al término del presente trimestre año 2025, no existen cuentas en los grupos que superen a los montos presupuestados.

DISAM INGRESOS AL 30 DE JUNIO DEL 2025

SUB	ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	DEVENGADO	SALDO	% TOTAL INGRESOS PPTO.	AVANCE
05		*C x C TRANSFERENCIAS CORRIENTES*	50.225.935.000	54.029.134.000	26.271.481.582	27.757.652.418	65,85%	48,62%
	03	DE OTRAS ENTIDADES PUBLICAS	50.225.935.000	54.029.134.000	26.271.481.582	27.757.652.418	65,85%	48,62%
07		*C x C INGRESOS DE OPERACIÓN*	612.889.000	612.889.000	298.138.205	314.750.795	0,75%	48,64%
	01	VENTA DE BIENES	523.405.000	523.405.000	288.959.290	234.445.710	0,64%	55,21%
	02	VENTA DE SERVICIOS	89.484.000	89.484.000	9.178.915	80.305.085	0,11%	10,26%
08		*C x C OTROS INGRESOS CORRIENTES*	889.046.000	1.089.046.000	901.461.696	187.584.304	1,33%	82,78%
	01	RECUPERACIONES Y REEMBOLSOS POR LICENCIAS MEDICAS	813.156.000	1.013.156.000	805.813.781	207.342.219	1,23%	79,54%
	99	OTROS	75.890.000	75.890.000	95.647.915	-19.757.915	0,09%	126,03%
12		*C x C RECUPERACION DE PRESTAMOS*	428.238.000	828.238.000	759.644.885	68.593.115	1,01%	91,72%
	10	INGRESOS POR PERCIBIR	428.238.000	828.238.000	759.644.885	68.593.115	1,01%	91,72%
13		*C x C TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL*	0	78.337.000	78.336.740	260	0,10%	100,00%
	06	DE GOBIERNOS EXTRANJEROS	0	78.337.000	78.336.740	260	0,10%	100,00%
15		*SALDO INICIAL DE CAJA*	17.218.258.000	25.414.566.000	0	0	30,97%	0,00%
		TOTALES $	**69.374.366.000**	**82.052.210.000**	**28.309.063.108**	**28.328.580.892**	**100,00%**	**34,50%**


DISAM INGRESOS AL 30 DE JUNIO DEL 2025
(MILES $)
SUBTITULOS
54.029.134
26.271.482
612.889
298.138
1.089.046
901.462
828.238
759.645
78.337
78.337
25.414.566
0
48,62%
48,64%
82,78%
91,72%
100,00%
0,00%
C x C TRANSFERENCIAS CORRIENTES
C x C INGRESOS DE OPERACIÓN
C x C OTROS INGRESOS CORRIENTES
C x C RECUPERACION DE PRESTAMOS
C x C TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL
SALDO INICIAL DE CAJA
VIGENTE 54.029.134 612.889 1.089.046 828.238 78.337 25.414.566
DEVENGADO 26.271.482 298.138 901.462 759.645 78.337 0
AVANCE 48,62% 48,64% 82,78% 91,72% 100,00% 0,00%

D I S A M

I SITUACION PRESUPUESTARIA

SUBT ITEMINGRESOS

05 C x C TRANSFERENCIAS CORRIENTES: Al término del trimestre se han percibido M$ 26.271.482 correspondiendo al 48,62% 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	37.138.034.000	18.645.563.006	50,21%
Aportes Afectados	10.612.755.000	5.638.187.277	53,13%
Anticipos Aportes Estatales	1.478.844.000	-21.402.109	-1,45%
TOTAL	**49.229.633.000**	**24.262.348.174**	**49,28%**

OTRAS ENTIDADES PUBLICAS: En este concepto se incluye "Del Ministerio del Interior, Bonos, Aguinaldos", que mantenía un presupuesto de M$ 2.879.501 con un devengado de M$ 1.509.133, con un avance del 52,41%.

DE SERVICIOS INCORPORADOS A LA GESTION: Ítem que comprende los aportes comprometidos por parte del municipio, el que asciende a M$1.920.000, con avance de un 26,04% durante el presente trimestre, además este año se percibirá un aporte al Bienestar del Personal del DISAM por un monto presupuestado de M$ 325.040, con avance de un 101,61%.

07 C x C INGRESOS DE OPERACIÓN: Ítem que en el trimestre tuvo un avance del 48,64% con un monto de M$ 298.138. Este ítem incluye:

VENTA DE BIENES: En esta cuenta se registra las ventas de existencias en la Farmacia Municipal con un presupuesto vigente de M$ 523.405 un avance a este trimestre de un 55,21%.

VENTA DE SERVICIOS: Item que corresponde a ingresos por concepto de cobros a usuarios no beneficiarios y convenios de campo clínico. Para el año 2025 se presupuestaron M$ 89.484, con un avance de un 10,26%

08 C x C OTROS INGRESOS CORRIENTES: Ítem que tiene un presupuesto vigente de M$ 1.089.046, de los cuales se han percibido M$ 901.462 que representa un 82,78% 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	16.304.759	33,62%
Recuperación Art. 12 Ley 18.196	964.656.000	789.509.022	81,84%
TOTALES	**1.013.156.000**	**805.813.781**	**79,54%**

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$ 75.890, percibiendo en el trimestre M$ 95.648, lo que representa un 126,03% de lo presupuestado.

12 C x C RECUPERACION DE PRESTAMOS: Ítem que tiene presupuesto vigente de M$ 828.238, sin embargo, se han obligado M$ 759.645, que representa un 91,72.

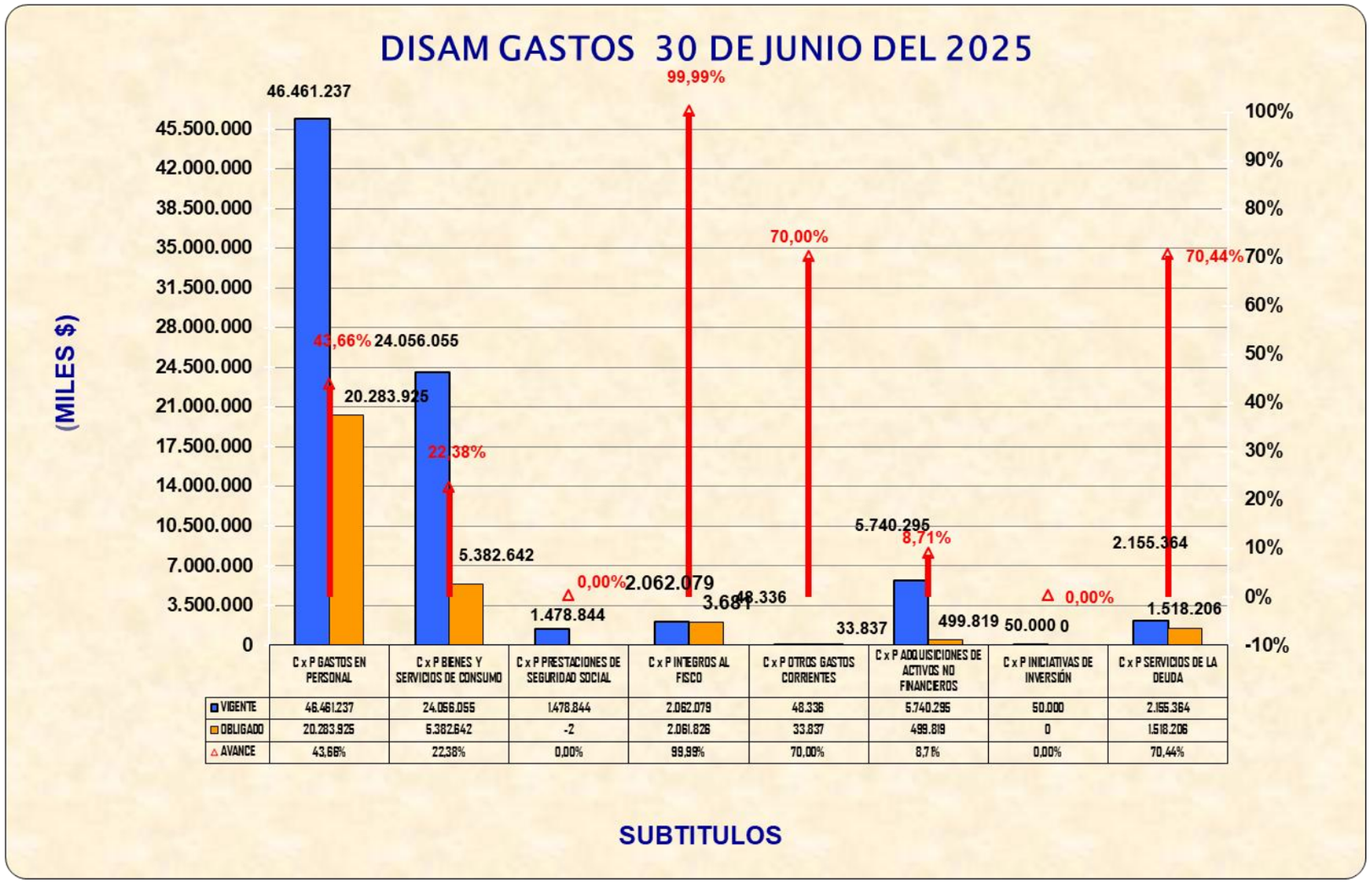
13 C x C TRANSFERENCIAS PARA GASTOS DE CAPITAL: Ítem que tiene presupuesto vigente de M$ 78.337, sin embargo, se han obligado M$ 78.337, que representa un 100%.

15 SALDO INICIAL DE CAJA: Recursos provenientes del saldo final de caja del ejercicio anterior, por M$ 25.414.566, que de acuerdo al Dictamen N° 13.807/80, esta cuenta solo se formula para efectos presupuestarios, ya que no procede su contabilización en el subsistema de ejecución presupuestaria, como obligación, obligación devengada y pago.

DISAM GASTOS AL 30 DE JUNIO DEL 2025

SUB	ITEM	NOMBRE DE CUENTA	INICIAL	VIGENTE	OBLIGADO	SALDO	% TOTAL GASTOS PPTO.	AVANCE
21		*C x P GASTOS EN PERSONAL*	42.873.570.000	46.461.237.000	20.283.924.676	26.177.312.324	56,62%	43,66%
	01	PERSONAL DE PLANTA	25.838.685.000	25.861.715.000	11.815.789.942	14.045.925.058	31,52%	45,69%
	02	PERSONAL A CONTRATA	14.893.432.000	14.889.680.000	6.735.989.015	8.153.690.985	18,15%	45,24%
	03	OTRAS REMUNERACIONES	2.141.453.000	5.709.842.000	1.732.145.719	3.977.696.281	6,96%	30,34%
22		*C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO*	18.438.091.000	24.056.054.796	5.382.641.761	18.673.413.035	29,32%	22,38%
	01	ALIMENTOS Y BEBIDAS	115.725.000	151.922.000	26.632.346	125.289.654	0,19%	17,53%
	02	TEXTILES, VESTUARIO Y CALZADO	158.370.000	305.503.000	16.413.645	289.089.355	0,37%	5,37%
	03	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	384.215.000	411.181.000	60.429.701	350.751.299	0,50%	14,70%
	04	MATERIALES DE USO O CONSUMO	12.196.224.000	15.479.139.000	2.902.255.118	12.576.883.882	18,86%	18,75%
	05	SERVICIOS BASICOS	727.481.000	847.548.000	354.682.830	492.865.170	1,03%	41,85%
	06	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	649.653.000	936.433.000	305.824.354	630.608.646	1,14%	32,66%
	07	PUBLICIDAD Y DIFUSION	295.520.000	461.005.000	87.696.530	373.308.470	0,56%	19,02%
	08	SERVICIOS GENERALES	2.257.209.000	3.004.605.000	767.476.771	2.237.128.229	3,66%	25,54%
	09	ARRIENDOS	1.362.133.000	1.719.165.000	725.953.338	993.211.662	2,10%	42,23%
	10	SERVICIOS FINANCIEROS Y DE SEGUROS	2.000.000	2.300.000	517.000	1.783.000	0,00%	22,48%
	11	SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES	189.500.000	520.179.796	92.065.550	428.114.246	0,63%	17,70%
	12	OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	100.061.000	217.074.000	42.694.578	174.379.422	0,26%	19,67%
23		*C x P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL*	1.478.844.000	1.478.844.000	-1.886	1.478.845.886	1,80%	0,00%
	01	PRESTACIONES PREVISIONALES	734.789.000	734.789.000	0	734.789.000	0,90%	0,00%
	03	PRESTACIONES SOCIALES DEL EMPLEADOR	744.055.000	744.055.000	-1.886	744.056.886	0,91%	0,00%
25		*C x P INTEGROS AL FISCO*	578.000.000	2.062.078.953	2.061.826.428	252.525	2,51%	99,99%
	99	OTROS INTEGROS AL FISCO	578.000.000	2.062.078.953	2.061.826.428	252.525	2,51%	99,99%

26		*C x P OTROS GASTOS CORRIENTES*	17.000.000	48.336.000	33.836.689	14.499.311	0,06%	70,00%
	01	DEVOLUCIONES	17.000.000	7.000.000	2.500.346	4.499.654	0,01%	35,72%
	02	COMPENSACION POR DAÑOS A TERCEROS Y/O A LA PROPIEDAD	0	41.336.000	31.336.343	9.999.657	0,05%	75,81%
29		*C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS*	3.467.244.000	5.740.295.251	499.818.812	5.240.476.439	7,00%	8,71%
	02	EDIFICIOS	0	0	0	0	0,00%	N/A
	03	VEHICULOS	1.020.000.000	2.048.153.000	0	2.048.153.000	2,50%	0,00%
	04	MOBILIARIO Y OTROS	523.528.000	967.431.000	88.910.462	878.520.538	1,18%	9,19%
	05	MAQUINARIA Y EQUIPOS	828.297.000	1.245.079.184	183.896.026	1.061.183.158	1,52%	14,77%
	06	EQUIPOS INFORMATICOS	836.229.000	1.124.636.067	131.042.167	993.593.900	1,37%	11,65%
	07	PROGRAMAS INFORMATICOS	259.190.000	354.996.000	95.970.157	259.025.843	0,43%	27,03%
31		*C x P INICIATIVAS DE INVERSIÓN*	50.000.000	50.000.000		50.000.000	0,06%	0,00%
	01	ESTUDIOS BÁSICOS	50.000.000	50.000.000	0	50.000.000	0,06%	0,00%
34		*C x P SERVICIO DE LA DEUDA*	2.471.617.000	2.155.364.000	1.518.205.505	637.158.495	2,63%	70,44%
	07	DEUDA FLOTANTE	2.471.617.000	2.155.364.000	1.518.205.505	637.158.495	2,63%	70,44%
		TOTALES $	**69.374.366.000**	**82.052.210.000**	**29.780.251.985**	**52.271.958.015**	**100,00%**	**36,29%**


DISAM GASTOS 30 DE JUNIO DEL 2025
(MILES $)
SUBTITULOS
46.461.237
20.283.925
43,66%
24.056.055
5.382.642
22,38%
1.478.844
0,00%
-2
2.062.079
2.061.826
99,99%
48.336
33.837
70,00%
5.740.295
499.819
8,71%
50.000
0
0,00%
2.155.364
1.518.206
70,44%
C x P GASTOS EN PERSONAL
C x P BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO
C x P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL
C x P INTEGROS AL FISCO
C x P OTROS GASTOS CORRIENTES
C x P ADQUISICIONES DE ACTIVOS NO FINANCIEROS
C x P INICIATIVAS DE INVERSIÓN
C x P SERVICIOS DE LA DEUDA
VIGENTE 46.461.237 24.056.055 1.478.844 2.062.079 48.336 5.740.295 50.000 2.155.364
OBLIGADO 20.283.925 5.382.642 -2 2.061.826 33.837 499.819 0 1.518.206
AVANCE 43,66% 22,38% 0,00% 99,99% 70,00% 8,71% 0,00% 70,44%

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$ 20.283.925 monto que representa al 43,66% del total proyectado. A nivel de ítem, tenemos:

Ítem 01 "Personal de Planta" el avance fue de 45,69% con M$11.815.790.

Ítem 02 "Personal a Contrata" indica un 45,24% de avance con M$6.735.989.

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 Nº 11.857 del 19/11/2024 aprueba la dotación para el año 2025 un total de 84.128 horas. Según cuadro resumen, extendido por el Encargado del Departamento de Personal, el total de horas contratadas a plazo fijo al 30/06/2025 es de 30.239 horas lo que equivale al 35,94% de la dotación, excediendo la norma aludida.

Ítem 03 "Otras Remuneraciones" indica un 30,34% de avance, con una obligación de M$ 1.732.146. 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$5.382.642, el cual representa al 22,38% de avance. Los ítems con mayor relevancia son:

CONCEPTO	PRESUPUESTO	OBLIGADO	AVANCE
Alimentos y Bebidas	151.922.000	26.632.346	17,53%
Textiles, Vestuario y Calzado	305.503.000	16.413.645	5,37%
Combustibles y Lubricantes	411.181.000	60.429.701	14,70%
Materiales de Uso y Consumo	15.479.139.000	2.902.255.118	18,75%
Servicio Básicos	847.548.000	354.682.830	41,85%
Mantenimiento y Reparaciones	936.433.000	305.824.354	32,66%
Publicidad y Difusión	461.005.000	87.696.530	19,02%
Servicios Generales	3.004.605.000	767.476.771	25,54%
Arriendos	1.719.165.000	725.953.338	42,23%
Servicios Financieros y de Seguros	2.300.000	517.000	22,48%
Servicios Técnicos y Profesionales	520.179.796	92.065.550	17,70%
Otros Gastos en Bienes y Servicios	217.074.000	42.694.578	19,67%
TOTAL ITEM	**24.056.054.796**	**5.382.641.761**	**22,38%**

23 C x P PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL: Este ítem comprende los desahucios e indemnizaciones, con un presupuesto de M$ 1.478.844, y durante el presente trimestre tuvo un avance de un 0%.

25 C x P ÍINTEGROS AL FISCO: Este ítem comprende los gastos a reintegrar al fisco, con un presupuesto de M$ 2.062.079, y con un avance del 99,99%.

26 C x P OTROS GASTOS CORRIENTES: Este ítem comprende los gastos como devoluciones de convenios, con un presupuesto de M$ 48.336, y un avance durante el presente trimestre de 70,00%.

29 C x P ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS: Ítem que comprende un presupuesto vigente de M$ 5.740.295, de los cuales se han obligado este trimestre M$ 499.819, reflejado en un avance del 8,71%. En este ítem se incluye:

03 VEHICULOS: Con un presupuesto vigente de M$ 2.048.153 y con avance de un 0% durante el presente trimestre.

04 MOBILIARIO Y OTROS: Con un presupuesto vigente de M$ 967.431, de los cuales se encuentran obligados M$ 88.910 con un avance del 9,19%.

05 MAQUINARIAS Y EQUIPOS: Con un presupuesto de M$ 1.245.079, de los cuales se han obligado en este trimestre M$ 183.896, con un avance del 14,77%.

06 EQUIPOS INFORMATICOS: Con un presupuesto de M$ 1.124.636, de los cuales se han obligado en este trimestre M$ 131.042, con un avance del 11,65%.

07 PROGRAMAS INFORMATICOS: Con un presupuesto vigente de M$354.996, de los cuales se encuentran obligados M$ 95.970, con un avance del 27,03%.

31 C x P INICIATIVAS DE INVERSIÓN: Con un presupuesto vigente de M$50.000, sin movimiento durante el presente trimestre.

34 C x P SERVICIO DE LA DEUDA: Este ítem comprende la deuda flotante proveniente del período anterior, de los cuales se presupuestó M$2.155.364, de los cuales se ha obligado un 70,44% en este trimestre, que representa un monto de M$ 1.518.206.

II SITUACION FINANCIERA DISAM.

Al 30 de Junio del 2025, 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**		**26.829.575.966**
Más	**Cuentas por Cobrar**		**1.229.470.742**
115	Cuentas por Cobrar	1.131.283.652	
11408	Otros Deudores Financieros	4.221.587	
11409	Tarjetas de Crédito	0	
11602	Detrimentos de Recursos Disponible	19.609.025	
12101	Deudores	70.353.755	
12103	IVA Crédito Fiscal	4.002.723	
Menos	**Deuda Corriente**		**-5.133.357.443**
215	Cuentas por Pagar Gastos Presupuestarios	409.908.056	
21404	Garantías Recibidas	0	
21406	Depósitos Previsionales	0	
21407	Recaudación Sistema Financiero	1.661	
21409	Otras Obligaciones Financieras	106.727.142	
21410	Retenciones Previsionales	711.078.977	
21411	Retenciones Tributarias	107.930.369	
21412	Retenciones Voluntarias	195.622.099	
21413	Retenciones Judiciales y Similares	63.014.204	
21601	Documentos Caducados	2.200.728	
22103	IVA - Débito Fiscal	16.049.652	
22106	Obligaciones c/Serv. Salud x Anticipo Obtenidos	583.784.664	
22111	Acreedores por Transferencias Reintegrables	2.883.433.489	
22192	Cuentas por Pagar Gastos Presupuestarios	51.981.272	
22407	Otras Provisiones a Corto Plazo	1.625.130	
Menos	**Fondos Recibidos en Administración**		**0**
21405	Administración de Fondos	0	
11405	Aplicación de Fondos en Administración	0	
	SUPERAVIT FINANCIERO		**22.925.689.265**

NOTA: Este análisis no considera:

1) Obligaciones no devengadas de los subtítulos de Gastos 21, 22, 23, 29 y 34 por un monto de $ 2.455.936.567.

2) Gastos no obligados ni registrados en la contabilidad.

III SITUACION COTIZACIONES PREVISIONALES DISAM

Al 30 de Junio del 2025, 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	$	711.078.977		
TOTAL COTIZACIONES PREVISIONALES			$	711.078.977

Mediante Certificado N° 470, de 9 de Julio 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 Junio del 2025.

IV PASIVOS CONTINGENTES

La Ley Nº 20.237 publicada el 24 de Diciembre del 2007, en el Artículo 2º punto Nº 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° 3 de fecha 7 de Julio 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; Querella Infraccional y demanda de indemnización de perjuicios; Monto $ 1.500.000; Etapa de Cumplimiento.

Respecto de demandas judiciales y deudas con proveedores y empresas de servicios y entidades públicas que puedan incurrir en un pasivo contingente y afectar al presupuesto anual, la DISAM no presenta deuda, según es señalado en Certificado N° 3, fechado el 07/07/2025, de la Directora de Salud Municipal.

V SUPERAVIT Y DEFICIT DIRECCION DE SALUD MUNICIPAL AL 30 DE JUNIO DEL 2025

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 2025**	**25.414.565.728**
MÁS:		
1) INGESOS DEVENGADOS CON EXCEPCIÓN DE LOS "INGRESOS POR PERCIBIR" (SUBT. 12, ITEM 10)	30 de Junio del 2025	27.549.418.223
2) INGRESOS PERIBIDOS EN EL PERÍODO, DE LOS "INGRESOS POR PERCIBIR" (SUBT. 12 ITEM 10)	30 de Junio del 2025	137.011.096
MENOS:		
GASTOS DEVENGADOS AL	30 de Junio del 2025	-27.324.216.400
RESULTADO: (SI ES NEGATIVO SE ORIGINA DÉFICIT)	**30 de Junio del 2025**	**25.776.778.647**

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 a	30 de Junio del 2025	82.052.210.000
(-) Gastos Totales en el Presupuesto Aprobado	30 de Junio del 2025	-82.052.210.000
(=) EQUILIBRIO PRESUPUESTARIO	**30 de Junio del 2025**	**0**

2.1.2 DETERMINACIÓN DE SALDO INICIAL DE CAJA

CODIGO	CONCEPTO	VALOR
111	Disponibilidad en Moneda Nacional	26.381.185.162
113	Fondos Especiales	0
Más:		
114	Anticipos y Aplicación de Fondos	25.132.259
116	Ajustes a Disponibilidades	19.609.025
Menos:		
214	Depósitos de Terceros	-1.009.159.990
216	Ajustes a Disponibilidades	-2.200.728
SALDO INICIAL DE CAJA AL 01/01/2025		**25.414.565.728**

2.2 DÉFICIT DE CAJA

CONCEPTO	VALOR
Disponibilidad en Moneda Nacional (Saldo Subgrupo 111)	26.829.575.966
Menos:	
Depósitos de Terceros (Saldo Subgrupo 214)	-1.184.374.452
Más:	
Apicación de Fondos en Administración (Saldo Cuenta 11405)	0
Sub Total Dispnibilidad sin Depósitos de Terceros	**25.645.201.514**
Menos:	
Deuda Vencida en los Subgrupos 215, 221, 222, 224, 225, 226 y 231, sugún libros mayores remitidos por la DISAM, adjunto a Ord. N° 1779 de fecha 09/07/2025.	-2.885.058.619
RESULTADO FINAL (Saldo negativos representa un déficit de caja)	**22.760.142.895**

2.3 PROYECCIÓN Y EJECUCIÓN DE INGRESOS Y GASTOS PRESUPUESTARIOS

2.3.1 SOBRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS

Al término del presente trimestre año 2025, las siguientes cuentas oficiales de Ingresos a nivel de ítem de acuerdo a su comportamiento, deber ser analizados y/o ajustados a un monto más real:

CODIGO	DENOMINACIÓN	PRESUPUESTO	ACUMULADO	SALDO
07.02	Venta de Servicios	89.484.000	9.178.915	80.305.085
08.100	Otros	75.890.000	95.647.915	-19.757.915
12.10	Ingresos x Percibir	828.238.000	759.644.885	68.593.115

2.3.2 SOBRE LOS GASTOS PRESUPUESTARIOS

Al término del presente trimestre año 2025, existen cuentas con obligaciones devengadas en su totalidad lo que permite inferir que el saldo esta disponible:

CODIGO	DENOMINACIÓN	PRESUPUESTO	ACUMULADO	SALDO
34.07	Deuda Flotante	2.155.364.000	1.518.205.505	637.158.495

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.

De acuerdo a Ord. N° 96 de fecha 8 de Julio del 2025, la corporación informa que el directorio vigente al 30 de Junio del 2025, está constituido por las siguientes personas:

1) Presidente	:	Orlando Vargas Pizarro
2) Director Municipal	:	Gonzalo Ramos Araya
3) Director Municipal	:	María Gómez González
4) Director Privado	:	Sergio Draguicevic Monzón
5) Director Privado	:	Jorge Cáceres Godoy

II.- Socios de la Corporación

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

N°	Nombre Socio	R.U.T.	Nombre Representante
1	I. Municipalidad de Arica	69.010.000-9	Orlando Vargas Pizarro
2	Servicios Turísticos Chile Spa (Chilex)	76.688.503-9	Sergio Draguicevic Monzón
3	Empresa Portuaria Arica	61.945.700-5	Jorge Cáceres Godoy
4	Hotel Amaru		Miguel Maldonado Bozo
5	Hotel Plaza Colón	76.973.810-3	Cristian Leiva Blanco
6	Hacienda Piemonte S.A. (Agropiemonte)	76.440.307-K	Raúl Lombardi Fiora del Fabro
7	Ubiavis	76.257.052-1	Julio Silva Pérez
8	Inacap	72.012.000-3	Daniel Uribe Mella
9	Cámara de Comercio, Industria, Servicios y Turismo de Arica A.G. (Cámara de Comercio)	70.407.601-0	Aldo González Viveros
10	Cámara Chilena de la Construcción	81.458.500-K	Isis Barrera Reyes
11	Serv. Turísticos Ximena Viviana Alamos Moreno E.I.R.L. (Chile Excursiones)	76.302.824-0	Ximena Alamos Moreno
12	Soc. Comercial de Transporte Internacional Aritac Ltda.	76.522.350-4	Francisco Yañez Burgos
13	Restaurant Rayú	76.335.047-9	Raúl Muena Cerda
14	Comercial Pionono		Hernán Mancilla Campos

Al 30 de Junio del 2025, el Director Ejecutivo de la Corporación Municipal Costa Chinchorro, es el Sr. Juan Araya Fuentes.

III.- Aporte Municipal

Mediante Decreto Alcaldicio N° 676/2025 se autoriza otorgar el aporte municipal, por un monto de $ 1.070.539.404, para el año 2025, siendo sancionado el respectivo convenio mediante el DA N° 765/2025.

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

1) Mediante decreto de pago N° 285, de 29/01/2025, se efectúa un pago por una parte del aporte anual, por la suma de $ 535.269.202.

2) Mediante decreto de pago N° 2914, de 17/06/2025, se efectúa segundo pago y final, como aporte anual a la corporación, por la suma de $ 535.269.202.

IV.- Cotizaciones Previsionales

De acuerdo a las planillas de cotizaciones previsionales remitidas por la corporación, a través de link señalado en su Oficio N° 96 de fecha 8 de Julio del 2025, los pagos de las cotizaciones retenidas los meses de Abril, Mayo y Junio del 2025, 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.