



I. MUNICIPALIDAD DE VIÑA DEL MAR
DIRECCIÓN DE CONTROL

MEMORANDO N° 21 /

MAT.: Inf. Presupuesto Art. 81, Ley 18.695
Memo N° 04/20 C.Interno

FECHA: Viña del Mar, Enero 31 de 2020.

A : SRA. ALCALDESA Y PRESIDENTA DEL CONCEJO MUNICIPAL

DE: DIRECCIÓN DE CONTROL

De acuerdo a lo dispuesto en el Art. 81 de la Ley Orgánica Constitucional de Municipalidades, informo a usted que esta Dirección de Control al 31 de Diciembre de 2019 advierte **un resultado positivo en el ejercicio presupuestario de M\$ 197.424**. La información de respaldo se encuentra en el memorando N° 04 del departamento de Control Interno que se adjunta, el cual además informa los Pasivos Contingentes.

Independiente de lo anterior en el Comportamiento Presupuestario se detallan los **Pasivos de Corto Plazo (Deuda) al 31 de Diciembre de 2019, que ascienden a la suma de M\$ 7.238.034**.

Por lo anterior, solicitamos continuar con las medidas necesarias, con el objeto de mantener el equilibrio financiero previsto en el Art. 81 de la Ley N° 18.695.

Por otra parte es importante tener presente que **los Pasivos de Largo Plazo suman M\$ 3.119.870**. Estos no afectan el ejercicio presupuestario 2020, pero se estima necesario que se tenga presente. Sumadas las deudas de corto y largo plazo arrojan un pasivo total de M\$ **10.357.903**.

En relación a la Nota N° 1 del comportamiento presupuestario creemos necesario que la Unidad de Administración y Finanzas debe estimar una Provisión de Indemnización para el caso del Personal contratado a Honorarios. Lo anterior toma especial relevancia, por cuanto en el presupuesto del año 2020 este concepto de gasto continúa en alza.

Sin otro particular, saluda atentamente a Ud.,



HUGO ESPINOZA CHACÓN
Director
Dirección de Control

Res. 116/20

HECH/vvp

DISTRIBUCION:

C.C.: Sr. Adm. Municipal
Administración y Finanzas
Sr. Secretario del Concejo
Control Interno
Auditoría
Archivo





DIRECCIÓN DE CONTROL
DEPTO. CONTROL INTERNO



MEMORANDO N° 04 /

MAT.: Art 81 Ley 18.695

Viña del Mar, 30 de enero de 2020.

A : SR. DIRECTOR DE CONTROL

DE : JEFE DEPTO. CONTROL INTERNO

Conforme a lo establecido en el Art. 81 de la Ley 18.695, que dice relación con la obligación de indicar acerca del déficit que advierta en el Presupuesto Municipal y a lo señalado en las letras a) y b), punto 4 del Artículo 2º de la Ley N° 20.237, respecto a la obligación de representar los Pasivos Contingentes derivados, entre otras causas, de demandas judiciales y las deudas con proveedores, empresas de servicio y entidades públicas, que puedan no ser servidas en el marco del presupuesto anual, informamos a Ud., lo siguiente:

I.- Del análisis de la ejecución presupuestaria adjunto, se informa que la situación presupuestaria al 31 de diciembre de 2019, conforme a los Estados Presupuestarios y Financieros arrojó un superavit de **M\$ 4.734.560.-** como consecuencia de un menor ingreso de M\$7.276.843.- y un menor gasto de M\$12.011.403.- (Hoja 4, Anexo N° 1) respecto a lo presupuestado al 31 de diciembre de 2019.

II. No obstante, el resultado antes indicado de **M\$ 4.734.560.-** éste bajó a **M\$ 197.424.-** al considerar los siguientes ajustes que son inevitables por **M\$ 4.537.135.-** con el objeto de informar un resultado más aproximado a lo real:

| AJUSTE POR INGRESOS AFECTADOS Y OBLIGACIONES NO DEVENGADAS AL 31-12-19 | M\$ |
|--|--------------------|
| • Ingresos afectados en las Disponibilidades de Fondos. | (3.114.788) |
| • Obligaciones sin registro al 31/12/19 | (1.368.171) |
| • Obligaciones por Ejecución de Obras y Estudios financiados con Fondos Propios sin registro al 31/12/19 | (54.176) |
| TOTAL AJUSTE | (4.537.135) |



DIRECCIÓN DE CONTROL
DEPTO. CONTROL INTERNO

III. Asimismo, se adjunta Ord. N° 92 de la Dirección de Asesoría Jurídica de fecha 23 de enero de 2020, en el cual se indica que el monto a pagar aproximadamente por Pasivos Contingentes es de M\$39.000.- detalle de éstos se encuentran en el Anexo N° 6.

IV.- Observando el resultado positivo de la ejecución presupuestaria por M\$197.424.- y los Pasivos Contingentes por M\$39.000.- se aconseja continuar con los resguardos necesarios para mantener el equilibrio financiero presupuestario, previsto en el Art. 81 de la Ley 18.695.

V.- Por otra parte, se informa que la deuda para el año 2020 (Pasivo Corto Plazo), asciende a M\$7.238.034.- y la deuda a Largo Plazo M\$3.119.870.- detalle de éstas se adjuntan.

Este análisis se efectuó sobre la base de la información proporcionada por la Dirección de Administración y Finanzas mediante Estados Presupuestarios y Financieros, del Sistema Contable Computacional, Dirección de Asesoría Jurídica y de la Programación Mensual Presupuestaria realizada por el Departamento de Planificación Presupuestaria al 4º trimestre del año 2019.

Cabe indicar que la información correspondiente al mes de diciembre se recibió con fecha 22/01/2020.

Lo que informo a Ud., es para su conocimiento y resolución.

Atentamente,

CDL/NCT/eag.



COMPORTAMIENTO PRESUPUESTARIO AL 31 DICIEMBRE 2019

I.- DETERMINACION DE LA SITUACION FINANCIERA PRESUPUESTARIA

Ejecución Presupuestaria al 31-12-2019

| | Ejecución según Eº Presupuestarios y Financieros | |
|--|---|----------------|
| | M\$ | |
| Saldo de Caja Inicial | 3.450.580 | |
| Ingresos Percibidos | 95.708.127 | ANEXO 1 |
| Sub. Total de Ingresos | 99.158.707 | |
| Gastos Pagados | (89.504.916) | ANEXO 2 |
| Disponibilidades de fondos | 9.653.790 | |
| Gastos por pagar (acreedores) | (4.919.230) | ANEXO 3 |
| Resultado de la ejecución presupuestaria. | 4.734.560 | |

Con el objeto, de advertir un resultado más aproximado a lo real al 31 de Diciembre 2019, se agregan los siguientes ajustes de acuerdo a los antecedentes recopilados:

II.- AJUSTES AL RESULTADO DE LA EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA

| | M\$ | |
|---|---------------|--------------------|
| Resultado de la ejecución presupuestaria. | | 4.734.560 |
| Ajustes: | | |
| • Ingresos afectados en las Disponibilidades de Fondos. | (3.114.788) * | |
| • Obligaciones de contratos de servicios y otras adquisiciones sin registro al 31 de Diciembre 2019. | (1.368.171) | ANEXO 4 |
| • Obligaciones por Obras y Estudios financiados con Fondos Propios, sin registro al 31 de Diciembre 2019. | (54.176) | ANEXO 5 |
| Total Ajustes | | (4.537.135) |
| Resultado de la Ejecución Presupuestaria con los Ajustes efectuados | | 197.424 |

*Dentro de las disponibilidades de fondos de M\$4.734.560.-, hay ingresos afectados por M\$3.114.788., que incluyen: **Estudio de Mejoramiento de Agua Santa M\$ 186.960.-, Teatro Municipal M\$ 1.279.601.-, Palacio Vergara por M\$1.580.643.-, Aceras Calle Ulises Poirier M\$22.056.- y Alumbrado Público Parque Las Maravillas por M\$45.528.-**

III.- DEUDA (PASIVO CORTO PLAZO) PERIODO PRESUPUESTARIO AÑO 2020

M\$

- Gastos por Pagar (Acreedores) (4.919.230)
- Obligaciones sin registro hasta el 31 de Diciembre 2019. (1.368.171)
- Obligaciones por Ejecución de Obras y Estudios financiados con Fondos Propios, sin registro al 31 de Diciembre 2019. (54.176)
- Cuota **tres** de **seis** - Corporación de Fomento de la Producción (Inverlink) (322.461)
- 12 Cuotas que el municipio debe pagar el año 2020, correspondiente al Contrato Leaseback que la Municipalidad tiene con el BBVA. 12 cuotas de 1.689,62 UF (Valor Uf al 31/12/2019= 28309,94) (573.996)

TOTAL DEUDA A CORTO PLAZO (7.238.034)

IV.- DEUDA (PASIVO LARGO PLAZO)

M\$

- Corporación de Fomento de la Producción (Inverlink) - **tres** cuotas de M\$322.461.- (año 2021 -2022 y 2023) (967.383)
- Contrato Leaseback que la Municipalidad tiene con el BBVA. - 45 cuotas de 1.689,62 UF (Valor Uf al 31/12/2019= 28309,94) (2.152.487)

TOTAL DEUDA A LARGO PLAZO (3.119.870)

TOTAL PASIVO

(10.357.903)

NOTAS:

1. Se reitera lo indicado por esta Unidad sobre la gran dotación de contratos a Honorarios que podría requerir importantes indemnizaciones por años de servicios como ha sucedido a la fecha. Además, en el presupuesto 2020, dicho gasto se incrementa en un 11% respecto al año 2019, porcentaje bastante considerable teniendo presente que en la estructura de la nueva planta debiera permitir el aumento de plazas, cuyas funciones hoy son realizadas por personal a honorarios, por tal motivo se advierte el gasto que pudiera significar a futuro, si no se toman las medidas al respecto

2. Conforme a lo informado por Asesoría Jurídica en Ordinario N°98/20, se debe tener presente que sin perjuicio de los pasivos contingentes a la fecha que se está informando, **hay juicios de gran envergadura, como "Besalco" y "Estadio Sausalito" que se encuentran en etapa de apelación, ante la Corte de Apelaciones de Valparaíso.**

ANEXO 1

**III.- ANALISIS DE LA EJECUCION PRESUPUESTARIA AL 31/12/2019
(Ley 18.695 Art. 81)**

1.- COMPORTAMIENTO DE LOS INGRESOS AL 31/12/2019

| N° CUENTA | DENOMINACION | M\$ | M\$ | M\$ |
|--------------|---|--|---|------------------------|
| | | PRESUPUESTO AL 31/12/2019 + MOD. PRESUP. | INGRESOS PERCIBIDOS AL 31/12/2019 | SUPERAVIT O DEFICIT |
| 11503 | Tributos Sobre El Uso De Bienes | 81.561.580 | 74.959.547 | -6.602.033 |
| 1150301 | Patentes Y Tasas Por Derechos | 53.967.700 | 47.604.808 | -6.362.892 |
| 1150302 | Permisos Y Licencias | 10.792.880 | 10.640.288 | -152.592 |
| 1150303 | Participación En Impuesto Territorial | 16.800.000 | 16.714.452 | -85.548 |
| 1150399 | Otros Tributos | 1.000 | 0 | -1.000 |
| 11505 | Transferencias Corrientes | 1.240.000 | 1.305.050 | 65.050 |
| 1150501 | Del Sector Privado | 0 | 0 | 0 |
| 1150503 | De Otras Entidades Públicas | 1.240.000 | 1.305.050 | 65.050 |
| 11506 | Rentas De La Propiedad | 408.600 | 409.635 | 1.035 |
| 1150601 | Arriendo De Activos No Financiero | 0 | 0 | 0 |
| 1150602 | Dividendos | 300 | 0 | -300 |
| 1150603 | Intereses | 362.000 | 351.725 | -10.275 |
| 1150604 | Participación De Utilidades | 0 | 0 | 0 |
| 1150699 | Otras Rentas De La Propiedad | 46.300 | 57.910 | 11.610 |
| 11507 | Ingresos De Operación | 0 | 23.296 | 23.296 |
| 1150701 | Ventas Bienes | 0 | 22.157 | 22.157 |
| 1150702 | Ventas De Servicios | 0 | 1.139 | 1.139 |
| 11508 | Otros Ingresos Corrientes | 13.525.774 | 13.411.490 | -114.284 |
| 1150801 | Recuperaciones Y Reembolsos Licencias Médicas | 350.000 | 402.444 | 52.444 |
| 1150802 | Multas Y Sanciones Pecuniarias | 4.277.200 | 3.855.921 | -421.279 |
| 1150803 | Participación Del Fondo Común | 7.787.000 | 7.861.293 | 74.293 |
| 1150804 | Fondos De Terceros | 24.000 | 22.258 | -1.742 |
| 1150899 | Otros | 1.087.574 | 1.269.574 | 182.000 |
| 11512 | Recuperacion De Préstamos | 825.000 | 763.344 | -61.656 |
| 1151210 | Ingresos Por Percibir | 825.000 | 763.344 | -61.656 |
| 11513 | Transferencias Para Gasto De Capital | 5.424.016 | 4.835.764 | -588.252 |
| 1151301 | Del Sector Privado | 0 | 14.253 | 14.253 |
| 1151303 | De Otras Entidades Pública | 5.424.016 | 4.821.511 | -602.505 |
| 11515 | Saldo Inicial De Caja | 3.450.580 | 0 | -3.450.580 |
| | TOTAL | 106.435.550 | 95.708.127 | -10.727.423 |

2.- COMPORTAMIENTO DE LOS GASTOS AL 31/12/2019

| N° CUENTA | DENOMINACION | M\$ | M\$ | M\$ |
|----------------|---|--|---------------------------------------|------------------------|
| | | PRESUPUESTO AL 31/12/2019 + MOD. PRESUP. | GASTOS DEVENGADOS AL 31/12/2019 | SUPERAVIT O DEFICIT |
| 21521 | Gastos En Personal | 32.249.740 | 30.239.388 | 2.010.352 |
| 2152101 | Personal De Planta | 17.193.397 | 15.783.659 | 1.409.738 |
| 2152102 | Personal A Contrata | 6.736.999 | 6.583.216 | 153.783 |
| 2152103 | Otras Remuneraciones | 2.417.430 | 2.321.344 | 96.086 |
| 2152104 | Otros Gastos En Personal | 5.901.914 | 5.551.168 | 350.746 |
| 21522 | Bienes Y Servicios De Consumo | 36.713.240 | 33.463.977 | 3.249.263 |
| 2152201 | Alimentos Y Bebidas | 88.680 | 66.641 | 22.039 |
| 2152202 | Textiles, Vestuario Y Calzados | 78.000 | 16.474 | 61.526 |
| 2152203 | Combustibles Y Lubricantes | 671.000 | 601.311 | 69.689 |
| 2152204 | Materiales De Uso O Consumo | 584.560 | 528.457 | 56.103 |
| 2152205 | Servicios Básicos | 5.458.000 | 4.746.137 | 711.863 |
| 2152206 | Mantenimiento Y Reparación | 2.408.000 | 1.855.295 | 552.705 |
| 2152207 | Publicidad Y Difusion | 251.000 | 215.046 | 35.954 |
| 2152208 | Servicios Generales | 24.160.000 | 22.607.508 | 1.552.492 |
| 2152209 | Arriendos | 1.607.000 | 1.571.800 | 35.200 |
| 2152210 | Servicios Financieros Y De Seguros | 512.000 | 461.679 | 50.321 |
| 2152211 | Servicios Técnicos Y Profesionales | 684.000 | 589.328 | 94.672 |
| 2152212 | Otros Gastos En Bienes Y Servicios De Consumo | 211.000 | 204.301 | 6.699 |
| 21523 | Prestaciones De Seguridad Social | 50.000 | 376 | 49.624 |
| 2152301 | Prestaciones Previsionales | 50.000 | 376 | 49.624 |
| 21524 | Transferencias Corrientes | 18.215.280 | 17.534.939 | 680.341 |
| <i>2152401</i> | <i>Al Sector Privado</i> | <i>11.369.880</i> | <i>10.995.146</i> | <i>374.734</i> |
| 2152401001 | Fondos De Emergencias | 70.000 | 28.509 | 41.491 |
| 2152401002 | Educacion -personas Jurídicas | 3.900.880 | 3.900.880 | 0 |
| 2152401003 | Salud - Personas Jurídicas | 4.870.000 | 4.870.000 | 0 |
| 2152401004 | Organizaciones Comunitaria | 445.000 | 335.134 | 109.866 |
| 2152401005 | Otras Personas Juridicas Privadas | 1.050.000 | 978.064 | 71.936 |
| 2152401007 | Asistencia Soc.a Personas | 250.000 | 124.949 | 125.051 |
| 2152401008 | Premios Y Otros | 55.000 | 30.270 | 24.730 |
| 2152401999 | Otras Transferencias Al Sector | 729.000 | 727.341 | 1.659 |
| <i>2152403</i> | <i>A Otras Entidades Públicas</i> | <i>6.845.400</i> | <i>6.539.792</i> | <i>305.608</i> |
| 2152403002 | A Los Servicios De Salud | 23.000 | 19.293 | 3.707 |
| 2152403080 | A Las Asociaciones | 32.000 | 15.703 | 16.297 |
| 2152403090 | Al Fondo Comun Municipal-p | 6.375.000 | 6.270.965 | 104.035 |
| 2152403092 | Al Fondo Comun Municipal-m | 190.000 | 85.244 | 104.756 |
| 2152403099 | A Otras Entidades Publicas | 55.000 | 28.803 | 26.197 |
| 2152403100 | A Otras Municipalidades | 170.400 | 119.784 | 50.616 |
| 21526 | Otros Gastos Corrientes | 1.457.574 | 1.397.760 | 59.814 |
| 2152601 | Devoluciones | 480.000 | 473.650 | 6.350 |
| 2152602 | Compensaciones Por Daños A Terceros | 862.574 | 840.308 | 22.266 |
| 2152604 | Aplicacion Fondos De Terceros | 115.000 | 83.802 | 31.198 |
| 21529 | Adquisicion De Activos No Financieros | 422.000 | 305.579 | 116.421 |
| 2152904 | Mobiliario Y Otros | 50.000 | 26.863 | 23.137 |
| 2152905 | Maquinas Y Equipos | 74.000 | 22.265 | 51.735 |
| 2152906 | Equipos Informáticos | 30.000 | 3.975 | 26.025 |

| N° CUENTA | DENOMINACION | M\$ | M\$ | M\$ |
|------------------|--|--|---------------------------------------|------------------------|
| | | PRESUPUESTO AL 31/12/2019 + MOD. PRESUP. | GASTOS DEVENGADOS AL 31/12/2019 | SUPERAVIT O DEFICIT |
| 2152907 | Programas Informáticos | 38.000 | 29.173 | 8.827 |
| 2152999 | Otros Activos No Financieros | 230.000 | 223.303 | 6.697 |
| 21531 | Iniciativas De Inversión | 10.252.116 | 4.408.255 | 5.843.861 |
| 2153102 | Proyectos | 10.252.116 | 4.408.255 | 5.843.861 |
| 2153102001 | Gastos Administrativos | 1.000 | - | 1.000 |
| 2153102002 | Consultorias | 1.252.315 | 840.957 | 411.358 |
| 2153102002001 | Contraparte Técnica Obras | 808.805 | 691.527 | 117.278 |
| 2153102002001996 | Teatro Municipal | 101.871 | 100.321 | 1.550 |
| 2153102002001997 | Palacio Vergara | 34.805 | 9.100 | 25.705 |
| 2153102002001998 | Contraparte Técnica o Civil | 672.129 | 582.106 | 90.023 |
| 2153102002002 | Estudios Para Inversion | 443.510 | 149.431 | 294.079 |
| 2153102004 | Obras Civiles | 8.998.801 | 3.567.297 | 5.431.504 |
| 2153102004100 | Restauracion Teatro Municipal | 3.820.581 | 1.820.586 | 1.999.995 |
| 2153102004101 | Construcc. y Reparac. centro | 35.000 | 18.574 | 16.426 |
| 2153102004102 | Bacheo Y Recapado De Calles | 600.000 | 406.653 | 193.347 |
| 2153102004103 | Construccion Muros De Cont. | 27.000 | 0 | 27.000 |
| 2153102004104 | Construcción Escaleras Y Barandas | 105.000 | 77.801 | 27.199 |
| 2153102004105 | Construccion Areas Verdes | 40.000 | 27.523 | 12.477 |
| 2153102004106 | Const. y Repara. caceras y C. | 127.000 | 114.543 | 12.457 |
| 2153102004107 | Mantencion De La Comuna | 300.000 | 155.385 | 144.615 |
| 2153102004108 | Prog. Mej. alumbrado Público | 109.000 | 73.684 | 35.316 |
| 2153102004109 | Instalacion Juegos Infantil | 86.000 | 49.957 | 36.043 |
| 2153102004110 | Instalacion Mobiliario Urbano | 70.000 | 41.200 | 28.800 |
| 2153102004111 | Regularizaciones Sanitaria | 22.177 | 5.600 | 16.577 |
| 2153102004113 | Construcc. miradores Av. Borg. | 10.000 | 0 | 10.000 |
| 2153102004115 | Fondo De Autoconstrucción | 170.000 | 0 | 170.000 |
| 2153102004116 | Fondo Seguridad Ciudadana | 100.000 | 0 | 100.000 |
| 2153102004117 | Fondeve Vecinal | 250.000 | 0 | 250.000 |
| 2153102004118 | Inversion Grupos Prioritario | 200.000 | 0 | 200.000 |
| 2153102004119 | Fondo Iniciativas Artístico | 60.000 | 0 | 60.000 |
| 2153102004120 | Fondeve Deportivo | 300.000 | 0 | 300.000 |
| 2153102004121 | Restauración Palacio Verga | 2.359.459 | 775.789 | 1.583.670 |
| 2153102004122 | Rep. aceras calle Ulises Poirier | 22.056 | 0 | 22.056 |
| 2153102004123 | Construcción puente los castaños | 140.000 | 0 | 140.000 |
| 2153102004124 | Const. Y Mej. de Alumbrado Público, Parque Maravilla | 45.528 | 0 | 45.528 |
| 21533 | Transferencias De Capital | 314.000 | 313.053 | 947 |
| 2153303 | A Otras Entidades Publicas | 314.000 | 313.053 | 947 |
| 21534 | Servicio De La Deuda | 6.761.600 | 6.760.822 | 778 |
| 2153401 | Amortizacion Deuda Interna | 565.000 | 564.282 | 718 |
| 2153407 | Deuda Flotante | 6.196.600 | 6.196.540 | 60 |
| | TOTAL | 106.435.550 | 94.424.146 | 12.011.403 |

3.- RESULTADO FINANCIERO AL 31/12/2019

| | M\$ |
|---|-------------------|
| MENOR INGRESO PERCIBIDO | -10.727.423 |
| MÁS SALDO INICIAL DE CAJA | 3.450.580 |
| MENOR INGRESO PERCIBIDO AJUSTADO | -7.276.843 |
| MENOR GASTO DEVENGADO | 12.011.403 |
| RESULTADO AL 31/12/2019 | 4.734.560 |

NOTAS: SOBRE LOS AJUSTES AL ESTADO DE SITUACION PRESUPUESTARIA

1.- La diferencia presupuestaria que se produce en la columna "PRESUPUESTO AL 31/12/2019 + MOD. PRESUP." entre los ingresos del punto 1 y los gastos del punto 2 del presente anexo, nace de un desfase que se da en el presupuesto al cuarto trimestre, como consecuencia de la programación mensual de la ejecución de éstos.

2.- Para determinar la ejecución financiera se debe agregar al resultado de los ingresos, el Saldo Inicial de Caja.

ANEXO 4

SERVICIO DEVENGADOS Y NO REGISTRADOS AL 31 DE DICIEMBRE 2019

| EMPRESA | TIPO DE SERVICIO | DETALLE | VALOR EN M\$ |
|---|---|---|--------------|
| RADIO UNICA LTDA. (AMOR) | CONTRATACION DE SERVICIOS EN MEDIOS RADIALES (D.A. 8234/18) | OCTUBRE - NOVIEMBRE - DICIEMBRE | 5.548 |
| ARAYA, PREVENCIÓN Y SEGURIDAD SPA | GUARDIAS (D.A. 11512/19) AMPLIACION TEMPORAL | NOVIEMBRE-DICIEMBRE | 2.150 |
| BIO BIO COMUNICACIONES LTDA. | CONTRATACION DE SERVICIOS EN MEDIOS RADIALES | DICIEMBRE | 711 |
| C.P.S. FIRST SECURITY S.A | SERVICIO DE ALARMA Y MONITOREO PARA LA I. MUNICIPALIDAD DE VIÑA DEL MAR (D.A. 15.502/17 y D.A) | NOVIEMBRE-DICIEMBRE | 2.036 |
| CHILQUINTA ENERGIA S.A. | CONSUMO ALUMBRADO PUBLICO | DICIEMBRE | 115.000 |
| CIA. PETROLEOS DE CHILE COPEC S.A. | PROV. DE PETROLEO Y BENCINA (D.A. 2659/29) | DICIEMBRE | 49.444 |
| COMPAÑIA NACIONAL DE ELECTRICIDAD S.A. | CONSUMO ALUMBRADO PUBLICO | DICIEMBRE | 135.000 |
| COMERCIALIZADORA EUGENIO GONZALEZ E.I.R.L. (CONGRESO) | CONTRATACION DE SERVICIOS EN MEDIOS RADIALES (D.A.8231/18) | OCTUBRE -DICIEMBRE | 2.069 |
| CORPORACION RADIO VALPARAISO LTDA. | CONTRATACION DE SERVICIOS EN MEDIOS RADIALES (D.A. 8227/18) | DICIEMBRE | 346 |
| ENTEL TELEFONIA LOCAL S.A. | PROVISIÓN DE LOS SERVICIOS DE TELEFONIA FIJA (D.A. 9119/15) | MITAD DE ABRIL - MAYO- JUNIO- JULIO - AGOSTO - SEPTIEMBRE | 98.438 |
| EQUIFAX | ACCESO A BASE DE DATOS INFORMACION FINANCIERA PREVISIONAL Y JURIDICA (2656/08) | NOVIEMBRE-DICIEMBRE | 673 |
| ESTUDIO PABLO LINEROS Y CIA LTDA | SERVICIO DE VIGILANCIA, INSCRIPCION, DEFENSA DE MARCAS MUNICIPALES Y REEMBOLSOS | DICIEMBRE | 3.037 |
| GLOBALLINK CHILE TELECOMUNICACIONES S.A. | AMPLIACIÓN SISTEMA TELEVIGILANCIA VIÑA DEL MAR Y MANTENCIÓN Y REPARACION TRANSPORTE DE SEÑAL DE CIRCUITOS DE 89 CAMARAS DE TELEVIGILANCIA Y 39 PUNTOS DE MEGAFONIA E INTERFONIA EN DIVERSOS SECTORES DE VIÑA DEL MAR (5652/14-12583/18 - 6629/19) | JULIO - AGOSTO - SEPTIEMBRE- OCTUBRE- NOVIEMBRE - DICIEMBRE | 90.168 |
| GLOBALLINK CHILE TELECOMUNICACIONES S.A. | MANTENCIÓN Y REPARACION TRANSPORTE DE SEÑAL DE CIRCUITOS DE CAMARAS DE TELEVIGILANCIA EN DIVERSOS SECTORES DE VIÑA DEL MAR (D.A 1286/15 1942/18-12635/18)) | JULIO - AGOSTO - SEPTIEMBRE- OCTUBRE- NOVIEMBRE - DICIEMBRE | 52.115 |
| GONZALEZ Y FIERRO LTDA. | PROVISION DE PERSONAL (HORAS EXTRAS) | ENERO A DICIEMBRE | 123.325 |
| GUARD SERVICE SEGURIDAD S.A | SERVICIO DE ALARMA Y MONITOREO PARA LA I. MUNICIPALIDAD DE VIÑA DEL MAR (D.A. 7333/17) | DICIEMBRE | 332 |
| IGNACIO VIDAL B. | PROV. PERSONAL AUX. OBRA MENOR (D.A. 12240/17) HORAS EXTRAS | SEPTIEMBRE-OCTUBRE- NOVIEMBRE Y DICIEMBRE - (AÑO NUEVO) | 35.793 |

| EMPRESA | TIPO DE SERVICIO | DETALLE | VALOR EN M\$ |
|--|---|---|------------------|
| INMOBILIARIA E INV. CRISTI Y CIA LTDA. | REPARACIÓN, MANTENCIÓN Y REPOSICION DE PASAMANOS METÁLICOS, BARRERAS DE PROTECCION PEATONAL, PASAMANOS DE METAL GALVANIZADO, BARRERAS DE PROTECCIÓN VEHICULAR (D.A. 12773/17) | DICIEMBRE | 5.992 |
| INMOBILIARIA E INV. CRISTI Y CIA LTDA. | BACHEO Y RECAPADO DE CALZADAS POR METRO CUADRADO EN DIVERSOS SECTORES DE LA COMUNA (4185/19) | DICIEMBRE | 11.863 |
| LUIS ESTAY VALENZUELA Y CIA. | ALUMBRADO PUBLICO (D.A. 679/19) TRABAJOS ESPECIALES | NOVIEMBRE-DICIEMBRE | 10.808 |
| MEGA | MEDIOS RADIALES | dic-17 | 3.576 |
| PIAMONTE S.A. | SERV. ARRIENDO DE VEHÍCULOS (D.A. 8651/19) | SEPTIEMBRE - OCTUBRE - NOVIEMBRE-DICIEMBRE | 47.677 |
| PIAMONTE S.A. | SERV. ARRIENDO DE VEHÍCULOS PARA EL DPTO. DE SEGURIDAD CUIDADANA (D.A. 14040/15) | NOVIEMBRE-DICIEMBRE | 16.887 |
| PINTURAS VIALES Y PARQUEOS LTDA. | PROVISIÓN DE SERVICIO DE MANTENCION Y DEMARCACIÓN VIAL, COMUNA DE VIÑA DEL MAR (D.A. 8958/18) | SEPTIEMBRE - DICIEMBRE | 9.048 |
| PIROTECNIA S.P.A. | SUMINISTRO Y PROVISIÓN DE MATERIAL PIROTECNICO Y EJECUCIÓN ESPECTACULOS DE FUEGOS ARTIFICIO AÑO NUEVO EN EL MAR. | PAGO UNICO | 315.091 |
| PORTALES S.A. | CONTRATACION DE SERVICIOS EN MEDIOS RADIALES (D.A.8229/18) | DICIEMBRE | 1.314 |
| QUINTAVISION | CONTRATACIÓN MEDIOS TELEVISIVOS (D.A. 7331/18) | ABRIL-MAYO-JUNIO-JULIO - AGOSTO- SEP.- OCT. NOV Y DIC. | 24.106 |
| QUINTAVISION | CONTRATACIÓN MEDIOS TELEVISIVOS (D.A. 5671/16) | DICIEMBRE 2017- ENERO-FEBRERO- MARZO- ABRIL MAYO - JUNIO 2018 | 15.048 |
| SOC. RADIODIFUSORA FM 102 LTDA. | CONTRATACION DE SERVICIOS EN MEDIOS RADIALES (8230/18) | DICIEMBRE | 473 |
| REGISTRO CIVIL | SERVICIO REGISTRO CIVIL E IDENTIFICACION (D.A. 11023/15) | DICIEMBRE | 842 |
| REP. INDUSTRIALES Y COMERCIALES LTDA, | ARRIENDO DE EQUIPOS DE RADIOCOMUNICACIÓN (D.A. 3784/17) | SEPTIEMBRE - OCTUBRE - NOVIEMBRE-DICIEMBRE | 5.783 |
| TECNOLOGIA APLICADA Y COMUNICACIONES SPA | HOSTING DEDICADOS PARA SITIOS EEB MUNICIPALES | NOVIEMBRE-DICIEMBRE | 2.608 |
| UCV RADIO | MEDIOS RADIALES (D.A. 8280/16) | AGOSTO 2017- SEPTIEMBRE 2017 | 888 |
| VEHÍCULOS DE RENTA LTDA. | SERVICIO DE ARRIENDO DE VEHÍCULOS (D.A. 8651/19) | SEPTIEMBRE - OCTUBRE - NOVIEMBRE-DICIEMBRE | 55.623 |
| SUB-TOTAL | | | 1.243.812 |
| VARIOS PROVEEDORES | INFORMADO POR LA DIRECCIÓN DE ADMINISTRACION Y FINANZAS | | 124.359 |
| TOTAL | | | 1.368.171 |

NOTAS:

1.- Los montos de los contratos antes indicados, corresponden a servicios devengados que no se encuentran registrados hasta el mes de Diciembre de 2019, conforme a los contratos de servicios y a la información entregada por las Unidades Técnicas, información corroborada por esta Unidad en el Sistema de Contabilidad Computacional.

ANEXO 2

GASTOS PAGADOS AL 31/12/2019

| CUENTA | DENOMINACION | MONTOS M\$ |
|----------------|---|-------------------|
| 21521 | Gastos En Personal | 30.239.388 |
| 2152101 | Personal De Planta | 15.783.659 |
| 2152102 | Personal A Contrata | 6.583.216 |
| 2152103 | Otras Remuneraciones | 2.321.344 |
| 2152104 | Otros Gastos En Personal | 5.551.168 |
| 21522 | Bienes Y Servicios De Consumo | 28.987.901 |
| 2152201 | Alimentos Y Bebidas | 66.641 |
| 2152202 | Textiles, Vestuario Y Calzados | 16.474 |
| 2152203 | Combustibles Y Lubricantes | 577.089 |
| 2152204 | Materiales De Uso O Consumo | 528.457 |
| 2152205 | Servicios Básicos | 4.656.364 |
| 2152206 | Mantenimiento Y Reparación | 1.643.607 |
| 2152207 | Publicidad Y Difusion | 213.348 |
| 2152208 | Servicios Generales | 18.737.645 |
| 2152209 | Arriendos | 1.336.232 |
| 2152210 | Servicios Financieros Y De Seguros | 461.679 |
| 2152211 | Servicios Técnicos Y Profesionales | 546.063 |
| 2152212 | Otros Gastos En Bienes Y Servicios De Consumo | 204.301 |
| 21523 | Prestaciones De Seguridad Social | 376 |
| 2152301 | Prestaciones Previsionales | 376 |
| 21524 | Transferencias Corrientes | 17.461.569 |
| <i>2152401</i> | <i>Al Sector Privado</i> | <i>10.980.313</i> |
| 2152401001 | Fondos De Emergencias | 28.509 |
| 2152401002 | Educacion -personas Jurídicas | 3.900.880 |
| 2152401003 | Salud - Personas Jurídicas | 4.870.000 |
| 2152401004 | Organizaciones Comunitaria | 320.301 |
| 2152401005 | Otras Personas Juridicas Privadas | 978.064 |
| 2152401007 | Asistencia Soc.a Personas | 124.949 |
| 2152401008 | Premios Y Otros | 30.270 |
| 2152401999 | Otras Transferencias Al Sector | 727.341 |
| <i>2152403</i> | <i>A Otras Entidades Públicas</i> | <i>6.481.256</i> |
| 2152403002 | A Los Servicios De Salud | 19.293 |
| 2152403080 | A Las Asociaciones | 15.703 |
| 2152403090 | Al Fondo Comun Municipal-p | 6.231.362 |
| 2152403092 | Al Fondo Comun Municipal-m | 85.244 |
| 2152403099 | A Otras Entidades Publicas | 28.803 |
| 2152403100 | A Otras Municipalidades | 100.851 |
| 21526 | Otros Gastos Corrientes | 1.396.236 |
| 2152601 | Devoluciones | 473.650 |
| 2152602 | Compensaciones Por Daños A Terceros | 840.308 |
| 2152604 | Aplicacion Fondos De Terceros | 82.278 |
| 21529 | Adquisicion De Activos No Financieros | 305.579 |
| 2152904 | Mobiliario Y Otros | 26.863 |
| 2152905 | Maquinas Y Equipos | 22.265 |
| 2152906 | Equipos Informáticos | 3.975 |
| 2152907 | Programas Informáticos | 29.173 |

I. Municipalidad de Viña del Mar
 Dirección de Control
 Depto. Control Interno

| CUENTA | DENOMINACION | MONTOS M\$ |
|-------------------|------------------------------------|-------------------|
| 2152999 | Otros Activos No Financieros | 223.303 |
| 21531 | Iniciativas De Inversión | 4.039.993 |
| 2153102 | Proyectos | 4.039.993 |
| <i>2153102002</i> | <i>Consultorias</i> | <i>840.957</i> |
| 2153102002001 | Contraparte Técnica Obras | 691.527 |
| 2153102002001996 | Teatro Municipal | 100.321 |
| 2153102002001997 | Palacio Vergara | 9.100 |
| 2153102002001998 | Contraparte Técnica o Civil | 582.106 |
| 2153102002002 | Estudios Para Inversion | 149.431 |
| 2153102002002002 | Diseños Ingenieria Proyectos | 32.266 |
| 2153102002002008 | Estudio Patrimonial Plan Regulador | 20.700 |
| 2153102002002011 | Estudio Mejoram. agua Santa | 41.040 |
| 2153102002002014 | Evaluac. ambiental Estrateg. | 11.959 |
| 2153102002002999 | Otros Estudios | 43.466 |
| <i>2153102004</i> | <i>Obras Civiles</i> | <i>3.199.036</i> |
| 2153102004100 | Restauracion Teatro Municipal | 1.452.325 |
| 2153102004101 | Construcc. y Reparac. centro | 18.574 |
| 2153102004102 | Bacheo Y Recapado De Calles | 406.653 |
| 2153102004104 | Construcción Escalas Y Barandas | 77.801 |
| 2153102004105 | Construccion Areas Verdes | 27.523 |
| 2153102004106 | Const. y Repara. caceras y C. | 114.543 |
| 2153102004107 | Mantencion De La Comuna | 155.385 |
| 2153102004108 | Prog. Mej. alumbrado Público | 73.684 |
| 2153102004109 | Instalacion Juegos Infantil | 49.957 |
| 2153102004110 | Instalacion Mobiliario Urbano | 41.200 |
| 2153102004111 | Regularizaciones Sanitaria | 5.600 |
| 2153102004121 | Restauración Palacio Verga | 775.789 |
| 21533 | Transferencias De Capital | 313.053 |
| 2153303 | A Otras Entidades Publicas | 313.053 |
| 21534 | Servicio De La Deuda | 6.760.822 |
| 2153401 | Amortizacion Deuda Interna | 564.282 |
| 2153407 | Deuda Flotante | 6.196.540 |
| | TOTAL | 89.504.916 |

ANEXO 3

ACREEDORES AL 31/12/2019

| CUENTA | DENOMINACION | MONTOS M\$ |
|---------------|--------------------------------------|-------------------|
| 21522 | Bienes Y Servicios De Consumo | 4.476.076 |
| 2152203 | Combustibles Y Lubricantes | 24.222 |
| 2152205 | Servicios Básicos | 89.773 |
| 2152206 | Mantenimiento Y Reparación | 211.688 |
| 2152207 | Publicidad Y Difusion | 1.697 |
| 2152208 | Servicios Generales | 3.869.863 |
| 2152209 | Arriendos | 235.568 |
| 2152211 | Servicios Técnicos Y Profesionales | 43.265 |
| 21524 | Transferencias Corrientes | 73.369 |
| 2152401 | <i>Al Sector Privado</i> | 14.833 |
| 2152401004 | Organizaciones Comunitaria | 14.833 |
| 2152403 | <i>A Otras Entidades Públicas</i> | 58.536 |
| 2152403090 | Al Fondo Comun Municipal-p | 39.603 |
| 2152403100 | A Otras Municipalidades | 18.933 |
| 21526 | Otros Gastos Corrientes | 1.524 |
| 2152604 | Aplicacion Fondos De Terceros | 1.524 |
| 2152604001 | Arancel Al Registro Multas | 1.524 |
| 21531 | Iniciativas De Inversión | 368.261 |
| 2153102 | <i>Proyectos</i> | 368.261 |
| 2153102004 | <i>Obras Civiles</i> | 368.261 |
| 2153102004100 | Restauracion Teatro Municipal | 368.261 |
| | TOTAL | 4.919.230 |

ANEXO 5

**OBRAS Y ESTUDIOS DEVENGADOS Y NO REGISTRADOS
AL 31 DE DICIEMBRE 2019**

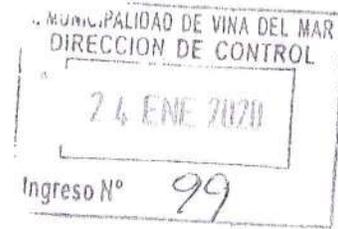
| EMPRESA | TIPO DE ESTUDIOS | VALOR EN M\$ |
|--|--|---------------------|
| INVERSIONES CONSTRUCCION Y SERVICIOS RENAYCO LTDA. | PROVISION E INSTALACION EQUIPAMIENTO VIAL PARA REÑACA ALTO NORTE "QUIERO MI BARRIO" | 51.548 |
| YMT INGENIERIA LTDA. | PROGRAMA DE PAVIMENTACION PARTICITIVA DISEÑOS DE INGENIERIA CALZADAS, ACERAS Y REPAVIMENTACIONES, DIFERENTES SECTORES, COMUNA DE VIÑA DEL MAR. | 2.628 |
| TOTAL | | 54.176 |

ANEXO 6**PASIVOS CONTINGENTES INFORMADOS POR LA DIRECCION
DE ASESORÍA JURIDICA**

| ROL/RIT | JUICIOS | MONTOS M\$ INFORMADOS AL 30-09-2019 | MONTOS M\$ INFORMADOS AL 31/12-2019 |
|-------------|----------------------------------|---|---|
| M-1359-18 | MARIN/CONSTRUCTORA VELTEX Y OTRO | 1.000 | 1.000 |
| T-21-2019 | ROJAS/MUNICIPALIDAD | 10.000 | |
| C-3210-2019 | SORACE CON MUNICIPALIDAD | 1.500 | |
| O-363-2019 | TORREJON CON MUNICIPALIDAD | 15.000 | |
| O-1926-2019 | GAJARDO CON MUNICIPALIDAD | 6.000 | |
| C-37-2019 | DIBARRAT CON MUNICIPALIDAD | | 1.500 |
| C-16-2019 | CASTRO CON MUNICIPALIDAD | | 1.500 |
| O-2174-2019 | MANUBES CON MUNICIPALIDAD | | 15.000 |
| O-1588-2019 | MORA CON MUNICIPALIDAD | | |
| O-1548-2019 | PIZARRO CON MUNICIPALIDAD | | |
| O-1547-2019 | ROJAS CON MUNICIPALIDAD | | |
| O-1546-2019 | GENTINA CON MUNICIPALIDAD | | |
| O-1545-2019 | REINOSO CON MUNICIPALIDAD | | |
| O-1528-2019 | SALINAS CON MUNICIPALIDAD | | |
| O-1519-2019 | URBINA CON MUNICIPALIDAD | | |
| O-1517-2019 | CITERNAS CON MUNICIPALIDAD | | |
| O-1527-2019 | PATERSON CON MUNICIPALIDAD | | |
| O-1525-2019 | ASTUDILLO CON MUNICIPALIDAD | | |
| O-1523-2019 | VILLAR CON MUNICIPALIDAD | | |
| O-1497-2019 | LEIVA CON MUNICIPALIDAD | | |
| O-1496-2019 | CORTEZ CON MUNICIPALIDAD | | |
| O-1463-2019 | GONZALEZ CON MUNICIPALIDAD | | |
| O-1452-2019 | GUERRERO CON MUNICIPALIDAD | | |
| O-1453-2019 | MURGA CON MUNICIPALIDAD | | 20.000 |
| | TOTALES | 33.500 | 39.000 |



REPÚBLICA DE CHILE
I. MUNICIPALIDAD DE VIÑA DEL MAR
DIRECCION ASESORIA JURIDICA



98

ORD. : N° _____/

ANT. : Ing Jco 54/20; Memo N°6/20
Control

MAT. : Informe pasivos contingentes.

VIÑA DEL MAR, 23 ENE. 2020

DE : DIRECCION ASESORIA JURIDICA

A : SR. DIRECTOR DE CONTROL

Junto con saludarlo cordialmente, en relación al Memo N° 6/20, luego de haber efectuado una revisión completa de cada uno de los juicios que actualmente se encuentran en tramitación, adjunto remito a usted planilla excel que contiene informe de los pasivos contingentes de esta Dirección.


Mª TRINIDAD ALOMAR MERINO
ABOGADO


PABLO STAIG ARAUJO
DIRECTOR

| AÑO | ROL/RIT | TRIBUNAL | CARATULA | MATERIA | PASIVO CONTINGENTE |
|------|--|-----------------------|--|-----------------------------|--------------------|
| 2019 | C-37-2019 | 3° CIVIL VIÑA DEL MAR | DIBARRAT / MUNICIPALIDAD | INDEMNIZACIÓN DE PERJUICIOS | *\$ 1.500.000 |
| 2019 | C-16-2019 | 3° CIVIL VIÑA DEL MAR | CASTRO / MUNICIPALIDAD | INDEMNIZACIÓN DE PERJUICIOS | *\$ 1.500.000 |
| 2019 | O-2174-2019 | LABORAL VALPARAISO | MANUBENS / MUNICIPALIDAD | DESPIDO INJUSTIFICADO | \$ 15.000.000 |
| 2018 | M-1359-18 | LABORAL VALPARAISO | MARIN / CONSTRUCTORA VELTEX Y OTRO | DESPIDO INJUSTIFICADO | \$ 1.000.000 |
| 2019 | O-1588-2019, O-1548-2019, O-1547-2019, O-1546-2019, O-1545-2019, O-1528-2019, O-1519-2019, O-1517-2019, O-1527-2019, O-1525-2019, O-1523-2019, O-1497-2019, O-1496-2019, O-1463-2019, O-1452-2019, O-1453-2019 | | MORA CON ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE VIÑA DEL MAR, PIZARRO/ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE VIÑA DEL MAR, ROJAS/ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE VIÑA DEL MAR, GENTINA/ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE REINOSO/ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE VIÑA DEL MAR, SALINAS CON ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE VIÑA DEL MAR, URBINA/ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE VIÑA DEL MAR, CISTERNAS/ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE VIÑA DEL MAR, PATERSON/ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE VIÑA DEL MAR, ASTUDILLO/ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE VIÑA DEL MAR, VILLAR/ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE VIÑA DEL MAR, LEIVA CON ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE VIÑA DEL MAR, CORTEZ CON GONZÁLEZ/ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE VIÑA DEL MAR, GUERRERO/ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE VIÑA DEL MAR, MURGA CON ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE VIÑA DEL MAR | COBRO DE PRESTACIONES | \$20.000.000 |

*Suma que corresponde a deducible a pagar por concepto de seguro.

Se hace presente, que en el transcurso de los próximos meses, deberán pagarse por concepto de causas laborales iniciadas por trabajadores de la empresa Ingeniería y Construcción Puerto Principal S.A en que la Municipalidad de Viña del Mar es demandada subsidiaria, causas seguidas ante el Juzgado laboral de Valparaíso roles M-1424-2019, M-1320-2019, O-838-2019, M-1460-2019, O-1831-2019, M-1462-2019, O-1900-2019 y M-1359-2019 por despido injustificado u cobro de prestaciones. El pago se realizará con cargo a garantías y retenciones del contrato, y los montos aún no son exactos.