

ME SEGUNDO TRIMESTRE AÑO 2015 DEL ESTADO DE AVANCE DEL EJERCICIO PROGRAMATICO PRESUPUESTARIO

De conformidad a lo establecido en la letra d) del artículo 29° de la Ley N° 18.695, Orgánica Constitucional de Municipalidades, la Dirección de Control cumple con informar al Concejo Municipal acerca del estado de avance del ejercicio programático presupuestario, correspondiente al segundo trimestre del año 2015.

El análisis efectuado al estado de avance del presupuesto al 30 de Junio de 2015, se basó en los ingresos y gastos ejecutados a esa fecha.

**1.- GESTION MUNICIPAL**

**1.1.- Estado de Avance Ingresos Presupuestarios**

El total de Ingresos Presupuestados vigente al 30 de junio asciende a la suma de M\$36.325.562.-, para el año 2015.

Ahora bien, considerando lo devengado al segundo trimestre del año, que sumó M\$17.515.825.-, es posible establecer como avance un 48%, de acuerdo a lo que se indica a continuación:

CODIGO	DENOMINACION	PRESUPUESTO INICIAL M\$	MODIFICACION M\$	PRESUPUESTO VIGENTE M\$	INGRESO DEVENGADO M\$	AVANCE %
115-03-00-000	Tributos sobre el Uso de	\$ 17,740,311	\$ 59,840	\$ 17,800,151	\$ 9,817,105	55%
115-05-00-000	Transferencias Corrientes	\$ 337,627	\$ 296,202	\$ 633,829	\$ 359,758	57%
115-06-00-000	Rentas de la Propiedad	\$ 103,095	\$ 0	\$ 103,095	\$ 56,675	55%
115-08-00-000	Otros Ingresos Corrientes	\$ 12,384,746	324,617	\$ 12,709,363	\$ 6,344,170	50%
115-10-00-000	Venta de Activos No Finan.	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0%
115-12-00-000	Recuperación de Préstamos	\$ 2,263,430	\$ 3,609	\$ 2,267,039	\$ 483,662	21%
115-13-00-000	Transferencias para gastos	\$ 988,068	\$ 238,844	\$ 1,226,912	\$ 454,455	37%
115-15-00-000	Saldo Inicial de Caja	\$ 10	\$ 1,585,163	\$ 1,585,173	\$ 0	0%
<b>Totales</b>		<b>\$ 33,817,287</b>	<b>\$ 2,508,275</b>	<b>\$ 36,325,562</b>	<b>\$ 17,515,825</b>	<b>48%</b>

Los rubros “Tributos sobre el uso de”, “Transferencias Corrientes” y “Rentas de la Propiedad” muestran un porcentaje de avance superior a la media presupuestada para el segundo trimestre del año 2015 que es un 50%.

En el rubro “Tributos sobre el uso de bienes” se explica por cuanto en el trimestre se percibieron ingresos por el pago de la primera y segunda cuota del Derecho de Aseo, e ingresos por Permiso de Circulación Locomoción Colectiva 1ª y 2da. Cuota. En “Transferencias Corrientes” se debe principalmente por fondos provenientes de otras entidades públicas y en “Rentas de la Propiedad” por concepto de arriendos.

Por otro lado, se aprecia que los rubros presupuestarios de “Recuperación de Préstamos” y “Transferencias para Gastos”, muestran una ejecución inferior a la media estimada para el segundo trimestre del año 2015. En “Otros ingresos Corrientes” tiene una ejecución igual a la presupuestada para los seis primeros meses del año.

La relación porcentual de los ingresos devengados al 30 de Junio de 2015, de acuerdo a su incidencia, fue la siguiente:

CODIGO	DENOMINACION	INGRESO DEVENGADO M\$	%
115-03-00-000	Tributos sobre el Uso de	\$ 9,817,105	56%
115-05-00-000	Transferencias Corrientes	\$ 359,758	2%
115-06-00-000	Rentas de la Propiedad	\$ 56,675	0%
115-08-00-000	Otros Ingresos Corrientes	\$ 6,344,170	36%
115-10-00-000	Venta de Activos No Finan.	\$ 0	0%
115-12-00-000	Recuperación de Préstamos	\$ 483,662	3%
115-13-00-000	Transferencias para gastos	\$ 454,455	3%
115-14-00-000	Endeudamiento	\$ 0	0%
<b>Totales</b>		<b>\$ 17,515,825</b>	<b>100%</b>

## 1.2.- Estado de Avance Gastos Presupuestarios

El presupuesto anual de gastos es de M\$ 36.325.562.-, y lo comprometido al 30 de Junio de 2015, asciende a M\$15.855.228.-, cifra que representa un avance de un 44% a esa data.

Lo anterior se distribuye como se indica:

CODIGO	DENOMINACION	PRESUPUESTO INICIAL M\$	MODIFICACION M\$	PRESUPUESTO VIGENTE M\$	OBLIGACION DEVENGADA M\$	AVANCE %
215-21-00-000	Gastos en Personal	\$ 10,749,445	\$ 223,222	\$ 10,972,667	\$ 4,732,499	43%
215-22-00-000	Bienes y Servicios D.	\$ 10,594,370	\$ 125,834	\$ 10,720,204	\$ 5,630,979	53%
215-23-00-000	Prestaciones Previsionales	\$ 182,750	\$ 88,349	\$ 271,099	\$ 175,296	65%
215-24-00-000	Transferencias Corrientes	\$ 8,643,082	\$ 492,769	\$ 9,135,851	\$ 4,657,135	51%
215-25-00-000	Íntegros al Fisco	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0%
215-26-00-000	Otros Gastos Corrientes	\$ 57,591	\$ 4,000	\$ 61,591	\$ 34,563	56%
215-29-00-000	Adquisición de Activos No Fin.	\$ 433,723	\$ 40,614	\$ 474,337	\$ 123,015	26%
215-31-00-000	Iniciativas de Inversión(*)	\$ 2,623,681	\$ 1,686,168	\$ 4,309,849	\$ 253,662	6%
215-33-00-000	Transferencias de Capital	\$ 33,000	0	\$ 33,000	\$ 0	0%
215-34-00-000	Servicio de la Deuda	\$ 499,645	\$ 152,681	\$ 346,964	\$ 248,079	71%
<b>Totales</b>		<b>\$ 33,817,287</b>	<b>\$ 2,508,275</b>	<b>\$ 36,325,562</b>	<b>\$ 15,855,228</b>	<b>44%</b>

En Anexo N°1 se incluyen los proyectos con el desglose de lo presupuestado, ejecutado, saldo al 30 de Junio de 2015 (iniciativas de Inversión) y el porcentaje de avance a esa misma data (\*).

De su análisis, se establece que los rubros "Gastos en Personal", "Adquisición de Activos N." e "Iniciativas de Inversión" muestran una ejecución inferior a la proyectada para los seis primeros meses del año. Los rubros, "Íntegros al Fisco" y "Transferencias de Capital", muestran un cero por ciento de avance al segundo trimestre.

Por otro lado, los rubros "Bienes y Servicio de

Corrientes” y “Servicio de la Deuda” han tenido un avance que supera el 50% de la media presupuestada al 30 de Junio de 2015. Las que se encuentran excedidas en un 3 %, 15%, 1%, 6% y 21% a la media considerada al segundo trimestre del año, lo que significa que se ha comprometido más allá del promedio, en la suma de M321.606.-, M\$40.665.-, M\$91.359.-, M\$3.695.-, y M\$72.862.-, respectivamente.

En Adquisición de Activos no Financieros (ex Inversión Real) se aprecia un avance de un 26%, lo que incluye:

Adquisición de Activos no Financieros Ex Inversión Real						
CODIGO	DENOMINACION	M\$ PRESUPUESTO INICIAL	M\$ MODIFICACION	M\$ PRESUPUESTO VIGENTE	M\$ COMPROMETIDO	AVANCE %
215-29-01-000	Terrenos	\$ 66,000	\$ 0	\$ 66,000	\$ 0	0%
215-29-02-000	Edificios	\$ 81,508	\$ 0	\$ 81,508	\$ 23,370	0%
215-29-03-000	Vehículos	\$ 25,000	\$ 0	\$ 25,000	\$ 0	0%
215-29-04-000	Mobiliario y Otros	\$ 63,822	\$ 6,818	\$ 70,640	\$ 18,387	26%
215-29-05-000	Máquinas y Equipos	\$ 69,486	\$ 7,329	\$ 76,815	\$ 23,202	30%
215-29-06-000	Equipos Informática	\$ 85,407	\$ 26,467	\$ 111,874	\$ 37,688	34%
215-29-07-000	Programa Informa	\$ 42,500	\$ 0	\$ 42,500	\$ 20,368	48%
215-29-99-000	Otros Activos No Finan.	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0%
<b>Totales</b>		<b>\$ 433,723.00</b>	<b>\$ 40,614</b>	<b>\$ 474,337</b>	<b>\$ 123,015</b>	<b>26%</b>

La relación porcentual de los gastos comprometidos al 30 de junio de 2015 de acuerdo a su incidencia, fue de la siguiente manera:

CODIGO	DENOMINACION	GASTOS COMPROMETIDOS M\$	%
215-21-00-000	Gastos en Personal	\$ 4,732,499	30%
215-22-00-000	Bienes y Servicios D.	\$ 5,630,979	36%
215-23-00-000	Prestaciones Previsionales	\$ 175,296	1%
215-24-00-000	Transferencias Corrientes	\$ 4,657,135	29%
215-25-00-000	Integros al Fisco	\$ 0	0%
215-26-00-000	Otros Gastos Corrientes	\$ 34,563	0%
215-29-00-000	Adquisición de Activos	\$ 123,015	1%
215-31-00-000	Iniciativas de Inversión	\$ 253,662	2%
215-33-00-000	Transferencias de Capital	\$ 0	0%
215-34-00-000	Servicio de la Deuda	\$ 248,079	2%
<b>Totales</b>		<b>\$ 15,855,228</b>	<b>100%</b>

### 1.3.- Análisis Financiero

Este análisis permite determinar el resultado financiero del período 1º de enero al 30 de junio de 2015, obteniendo la diferencia entre los ingresos percibidos y los gastos devengados, vale decir, los compromisos de pago.

En segundo término, los ingresos percibidos desde el 1° de enero al 30 de junio de este año, sumaron M\$15.462.802.-, lo que representa un 43% de lo presupuestado para el año 2015, desglosados de la siguiente manera:

CODIGO	DENOMINACION	PRESUPUESTO VIGENTE M\$	INGRESOS PERCIBIDOS M\$	% DE AVANCE
115-03-00-000	Tributos sobre el Uso de	\$ 17,800,151	\$ 7,769,245	44%
115-05-00-000	Transferencias Corrientes	\$ 633,829	\$ 359,758	57%
115-06-00-000	Rentas de la Propiedad	\$ 103,095	\$ 52,027	50%
115-08-00-000	Otros Ingresos Corrientes	\$ 12,709,363	\$ 6,343,655	50%
115-10-00-000	Venta de Activos No Finan.	\$ 0	\$ 0	0%
115-12-00-000	Recuperación de Préstamos	\$ 2,267,039	\$ 483,662	21%
115-13-00-000	Transferencias para gastos	\$ 1,226,912	\$ 454,455	37%
115-15-00-000	Saldo Inicial de Caja	\$ 1,585,173	\$ 0	0%
<b>Totales</b>		<b>\$ 36,325,562</b>	<b>\$ 15,462,802</b>	<b>43%</b>

Por su parte, los gastos devengados (compromisos de pagos) desde el 1° de enero al 30 de junio de 2015, totalizaron M\$14.277.210.-, lo que representa un 39% de lo presupuestado para el presente año, de acuerdo a lo que se indica:

CODIGO	DENOMINACION	PRESUPUESTO VIGENTE M\$	GASTOS DEVENGADOS M\$	% DE AVANCE
215-21-00-000	Gastos en Personal	\$ 10,972,667	\$ 4,732,099	43%
215-22-00-000	Bienes y Servicios D.	\$ 10,720,204	\$ 5,396,231	50%
215-23-00-000	Prestaciones Previsionales	\$ 271,099	\$ 175,296	65%
215-24-00-000	Transferencias Corrientes	\$ 9,135,851	\$ 3,429,339	38%
215-25-00-000	Integros al Fisco	\$ 0	\$ 0	0%
215-26-00-000	Otros Gastos Corrientes	\$ 61,591	\$ 34,563	56%
215-29-00-000	Adquisición de Activos No Fin.	\$ 474,337	\$ 97,620	21%
215-31-00-000	Iniciativas de Inversión	\$ 4,309,849	\$ 163,983	4%
215-33-00-000	Transferencias de Capital	\$ 33,000	\$ 0	0%
215-34-00-000	Servicio de la Deuda	\$ 346,964	\$ 248,079	71%
<b>Totales</b>		<b>\$ 36,325,562</b>	<b>\$ 14,277,210</b>	<b>39%</b>

En consecuencia, considerando los ingresos Percibidos y los gastos devengados al 30.06.15, es posible establecer como resultado operacional un Superávit Financiero de M\$2.770.765.-, de acuerdo a lo que se indica:

- Saldo Inicial de Caja	M\$	1.585.173.-
- Ingresos Percibidos Enero a Junio año 2015 (43% del Ppto.)	M\$	15.462.802.-
<b>Total de Ingresos</b>	<b>M\$</b>	<b>17.047.975.-</b>

**Menos:**

- Gastos Devengados Enero a Junio año 2015 (39% del Ppto.)	M\$	14.277.210.-
<b>Superávit Financiero al 30 de Junio de 2015</b>	<b>M\$</b>	<b>2.770.765.-</b>

#### **1.4.- Déficit Presupuestario**

En esta materia, se realiza una comparación entre lo presupuestado anualmente y lo ejecutado al término del 2do. Trimestre del año, por cada una de las cuentas de ingresos y gastos. Se advierten los siguientes déficits presupuestarios, a nivel de ítem:

Código	Denominación	Presupuesto		Déficit
		Anual \$	Ejecutado	Presupuestario
<u>Ingresos</u>				
05-01-000	Tranf. Del Sector Privado	0	160.000	(160.000)
13-01-000	Del Sector Privado	0	3.527.000	(3.527.000)

#### **1.5.- Pago de Cotizaciones Previsionales y Aportes al Fondo Común Municipal**

Al segundo trimestre del año 2015, la Municipalidad de Talca ha dado cabal cumplimiento a los pagos por concepto de cotizaciones previsionales de los funcionarios municipales, como asimismo, de los aportes que la Corporación debe efectuar al Fondo Común Municipal. (Certificado N°06, de la Encargada de Remuneraciones Municipal y Ord N° 918 del Tesorero Municipal).

#### **1.6.- Pasivos Contingentes**

Mediante Ord. N°466 del 21 de julio 2015, del abogado de la dirección de Asesoría Jurídica, informa las causas que se encuentran en la situación requerida, y en actual tramitación por esta Dirección ante los Tribunales de Justicia de la ciudad en las cuales la Municipalidad es la demandante, los montos solicitados no son los que efectivamente se pagaran, siendo estos costo cero, inferior igual o superior (con reajustes e intereses), dependiendo en definitiva del resultado del juicio con Sentencia firme y ejecutoriada. Causas con Monto en pesos por \$25.960.680.-

Mediante certificado N°03, de la Jefe de Contabilidad y Presupuesto, informa:

.- Deuda por concepto Leasing del edificio Ex Jarman asciende a la cantidad de \$397.288.841.-, correspondiente a saldo de 17 cuotas semestrales de 936,37 UF.

.- La deuda por concepto de leasing del BCI por 3 edificios municipales asciende a la cantidad de \$144.739.468.-, correspondiente a saldo de 9 cuotas mensuales de 644,24 UF.

.- La deuda facturada al 30 de junio 2015, asciende a la cantidad \$96.274.406.-, y la deuda no registrada, asciende a la cantidad de \$1.578.018.132.-, desglosada según el siguiente detalle:

Deuda Corto Factura (Facturas y Órdenes de Compra)	\$1.674.292.538.-
Deuda Largo Plazo (Leasing y Leaseback)	\$ 542.028.309.-
Total Deuda al 30.06.2015	\$2.216.320.847.-

## **2.- EDUCACION**

### **2.1.- Ingresos Presupuestarios**

El total de Ingresos Presupuestados para el año 2015 asciende a M\$ 36.605.368.-, y los Ingresos Devengados al 30 de junio de este año suman

M\$ 16.132.523.-, cifra que representa un avance de un 44% del total estimado en forma anual, de acuerdo a la siguiente distribución:

CODIGO	DENOMINACION	PRESUPUESTO INICIAL M\$	MODIFICACION M\$	PRESUPUESTO VIGENTE M\$	INGRESO DEVENGADO M\$	AVANCE %
115-03-00-000	Tributos sobre el uso	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0%
115-05-00-000	Transferencia Corrientes	\$ 28,392,544	\$ 1,271,030	\$ 29,663,574	\$ 15,174,322	51%
115-06-00-000	Rentas de la Propiedad	\$ 0	\$ 40,115	\$ 40,115	\$ 28,347	71%
115-07-00-000	Ingresos de Operaciones	\$ 13,478	\$ 0	\$ 13,478	\$ 2,110	16%
115-08-00-000	Otros Ingresos Corrientes	\$ 565,000	\$ 114,373	\$ 679,373	\$ 723,419	106%
115-13-00-000	Transferencias p. Gastos	\$ 0	\$ 204,326	\$ 204,326	\$ 204,325	100%
115-15-00-000	Saldo Inicial de Caja	\$ 2,300,653	\$ 3,703,849	\$ 6,004,502	\$ 0	0%
	<b>Totales</b>	<b>\$ 31,271,675</b>	<b>\$ 5,333,693</b>	<b>\$ 36,605,368</b>	<b>\$ 16,132,523</b>	<b>44%</b>

Los rubros “Transferencias Corrientes”, “Transferencias para Gastos”, “Rentas de la Propiedad” y “Otros Ingresos Corrientes” muestra un avance superior a la media considerada para el segundo trimestre del año, en efecto se ha ejecutado un 1%, 50%, 21% y 56%, respectivamente sobre la media presupuestada para el segundo trimestre. En “Rentas de la Propiedad” es por aumento en el arriendo de salas de clases y en “Otros Ingresos Corrientes” por recuperación y reembolso licencias médicas; “Transferencias Corrientes”, por matriculas.

Por otro lado, se aprecia que el rubro presupuestario “Ingresos de Operación”, muestran una ejecución inferior a la media estimada para el segundo trimestre del año 2015., se debe a disminución venta de servicios.

Por otra parte, la relación porcentual de los ingresos devengados al 30 de junio de 2015, de acuerdo a su incidencia, fue de la siguiente manera:

CODIGO	CONCEPTO	INGRESOS DEVENGADOS M\$	PORCENTAJE %
115-05-00-000	Transferencia Corrientes	\$ 15,174,322	95%
115-06-00-000	Rentas de la Propiedad	\$ 28,347	0%
115-07-00-000	Ingresos de Operaciones	\$ 2,110	0%
115-08-00-000	Otros ingresos	\$ 723,419	4%
115-13-00-000	Transferencias p. Gastos	\$ 204,325	1%
	<b>Totales</b>	<b>\$ 16,132,523</b>	<b>100%</b>

## 2.2.- Gastos Presupuestarios

El presupuesto anual de gastos es de M\$ 36.605.368.-, y lo comprometido al 30 de junio de 2015, asciende a M\$16.873.576.-, cifra que representa un avance de un 46 % a esa data, de acuerdo a la siguiente distribución:

CODIGO	CONCEPTO	PRESUPUESTO INICIAL M\$	MODIFICACION M\$	PRESUPUESTO VIGENTE M\$	COMPROMETIDO M\$	AVANCE %
215-21-01-000	Gastos en Personal	\$ 24,138,802	\$ 2,126,164	\$ 26,264,966	\$ 12,808,129	49%
215-22-00-000	Bienes y Serv. Consu.	\$ 4,719,474	\$ 700,323	\$ 5,419,797	\$ 1,998,271	37%
215-23-00-000	C.P. Prestaciones	\$ 30,000	\$ 354,611	\$ 384,611	\$ 84,453	22%
215-24-00-000	Transferencias Corrientes	\$ 0	\$ 0	\$ 9,728	\$ 9,728	100%
215-25-00-000	Integro al Fisco	\$ 5,500	\$ 0	\$ 5,500	\$ 0	0%
215-26-00-000	Otros Gastos Corrientes	\$ 20	\$ 51,963	\$ 51,983	\$ 42,975	83%
215-29-00-000	C.P. Adquisiciones de	\$ 2,252,879	\$ 946,690	\$ 3,199,569	\$ 1,122,448	35%
215-31-00-000	Iniciativas de Inversión	\$ 0	\$ 881,913	\$ 881,913	\$ 420,272	48%
215-34-00-000	Servicio de la deuda	\$ 125,000	\$ 262,301	\$ 387,301	\$ 387,300	100%
	<b>Totales</b>	<b>\$ 31,271,675</b>	<b>\$ 5,323,965</b>	<b>\$ 36,605,368</b>	<b>\$ 16,873,576</b>	<b>46%</b>

Las partidas “Gastos en Personal”, “Bienes y Servicio de Consumo”, “C.P. Prestaciones Previsionales”, “C.P. Adquisición de Activos N.” e “Iniciativas de Inversión” muestran una ejecución inferior a la proyectada para los seis primeros meses del año.

Por otro lado, el rubro “Otros Gastos Corrientes”, ha tenido un avance que supera el 50% de la media presupuestada al 30 de junio de 2015, encontrándose excedido en un 33%, a la media considerada al segundo trimestre del año, lo que significa que se ha comprometido más allá del promedio, en la suma de M\$17.154.-

Respecto de la partida “Transferencias Corrientes” y “Servicio de la Deuda” muestran una ejecución del 100%, al segundo trimestre.

En lo que respecta a la partida “Otros Gastos Corrientes” por concepto de compensación por daños a terceros y devoluciones, “Servicio de la Deuda” es por los compromisos devengados y no pagados de bienes y servicios de consumo al 31 de diciembre de 2014 (deuda flotante). En Transferencias Corrientes” (Otras Personas Jurídicas), es por los recursos donados por coexca a escuela antupehuen, donación para pagar el acercamiento de los alumnos al establecimiento educacional.-

La relación porcentual de los gastos comprometidos al 30 de Junio de 2015 de acuerdo a su incidencia, fue de la siguiente manera:

CODIGO	CONCEPTO	GASTOS COMPROMETIDOS M\$	PORCENTAJE %
215-21-00-000	Gastos en Personal	\$ 12,808,129	76%
215-22-00-000	Bienes y Serv. Consu.	\$ 1,998,271	12%
215-23-00-000	C.P. Prestaciones	\$ 84,453	1%
215-24-00-000	Transferencias Corrientes	\$ 9,728	0%
215-25-00-000	Integro al Fisco	\$ 0	0%
215-26-00-000	Otros Gastos Corrientes	\$ 42,975	0%
215-29-00-000	C.P. Adquisiciones de	\$ 1,122,448	7%
215-31-00-000	Iniciativas de Inversión	\$ 420,272	2%
215-34-00-000	Servicio de la deuda	\$ 387,300	2%
	<b>Totales</b>	<b>\$ 16,873,576</b>	<b>100%</b>

### **2.3.- Déficit Presupuestario**

En esta materia, se realiza una comparación entre lo presupuestado anualmente y lo ejecutado al término del 2do. trimestre del año, por cada una de las cuentas de ingresos y gastos. Se advierte el siguientes déficits presupuestario, a nivel de ítem:

<u>Código</u>	<u>Denominación</u>	<u>Presupuesto Anual \$</u>	<u>Ejecutado</u>	<u>Déficit Presupuestario</u>
<b>Ingresos</b>				
08-00-000	Otros Ingresos Corrientes	679.373.000	723.419.836	(44.046.836)

### **2.4.- Pago de Cotizaciones Previsionales**

Al segundo trimestre del año 2015, se ha dado cabal cumplimiento a los pagos por concepto de cotizaciones previsionales de los trabajadores que se desempeñan en Educación. (Certificado N° 011, de fecha 07 de julio de 2015, del Jefe departamento de Finanzas Educación Municipal).

### **2.5.- Pago por Concepto Asignación de Perfeccionamiento:**

De acuerdo a lo informado por el Jefe del Departamento de Finanzas de Educación Municipalidad, mediante Certificado N° 10, de fecha 07 de julio de 2015, señala que la Asignación de Perfeccionamiento del Personal Docente del Servicio Educación se encuentra cancelada hasta el año 2013.-

## **3.- SALUD**

### **3.1.- Ingresos Presupuestarios**

El total de Ingresos Presupuestados para el año 2015 asciende a la suma de M\$17.683.792.-, y los Ingresos Devengados al 30 de junio de este año suman M\$8.718.478.-, cifra que representa un avance de un 49% del total estimado en forma anual.

La distribución es la siguiente:

<u>CÓDIGO</u>	<u>CONCEPTO</u>	<u>PRESUPUESTO INICIAL M\$</u>	<u>MODIFICACIÓN M\$</u>	<u>PRESUPUESTO VIGENTE M\$</u>	<u>INGRESO DEVENGADO M\$</u>	<u>AVANCE %</u>
115-05-00-000	Transferencia Corrientes	\$ 11,605,200	\$ 4,747,947	\$ 16,353,147	\$ 8,456,145	52%
115-07-00-000	Ingresos de Operaciones	\$ 12,660	\$ 0	\$ 12,660	\$ 2,469	20%
115-08-00-000	Otros Ingresos Corrientes	\$ 425,000	\$ 10,320	\$ 435,320	\$ 257,864	59%
115-15-00-000	Saldo Inicial de Caja	\$ 100,000	\$ 782,665	\$ 882,665	\$ 0	0%
<b>Totales</b>		<b>\$ 12,142,860</b>	<b>\$ 5,540,932</b>	<b>\$ 17,683,792</b>	<b>\$ 8,718,478</b>	<b>49%</b>

De su análisis se observa que los rubros "Transferencias Corrientes" y "Otros Ingresos Corrientes", muestran una ejecución superior a lo presupuestado para el segundo trimestre del año 2015, que es un 50%. En "Transferencias Corrientes" es por concesión casino consultorios, del servicio de salud, atención primaria, asignación desempeño difícil, entre otras y en "Otros Ingresos Corrientes" es por un aumento en reembolso art. 4 ley 19.345.-, recuperación Art. 12 Ley 18.196.- (Licencias Médicas).

En la partida "Ingresos de Operación" muestra una ejecución inferior a la media estimada para el segundo trimestre del año 2015, esto es, por una disminución en la recaudación de los consultorios.

La relación porcentual de los ingresos devengados al 30 de junio de 2015, de acuerdo a su incidencia, fue la siguiente:

CÓDIGO	CONCEPTO	INGRESOS DEVENGADOS M\$	PORCENTAJE %
115-05-00-000	Transferencia Corrientes	\$ 8,458,145	97%
115-07-00-000	Ingresos de Operaciones	\$ 2,469	0%
115-08-00-000	Otros ingresos	\$ 257,864	3%
<b>Totales</b>		<b>8,718,478</b>	<b>100%</b>

### 3.2.- Gastos Presupuestarios

El presupuesto anual de gastos es de M\$ 17.683.792.-, y lo comprometido al 30 de junio de 2015, asciende a M\$8.368.159.-, cifra que representa un avance de un 47 % a esa data, de acuerdo a la siguiente distribución:

CÓDIGO	CONCEPTO	PRESUPUESTO INICIAL M\$	MODIFICACIÓN M\$	PRESUPUESTO VIGENTE M\$	COMPROMETIDO M\$	AVANCE %
215-21-00-000	Gastos en Personal	\$ 9,269,210	\$ 3,667,415	\$ 12,936,625	\$ 6,212,587	48%
215-22-00-000	Bienes y Serv. Consu.	\$ 2,747,650	\$ 1,173,054	\$ 3,920,704	\$ 1,568,777	40%
215-23-00-000	C*P Prestaciones de	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0%
215-24-00-000	C*P Transferencias	\$ 0	\$ 84,230	\$ 84,230	\$ 16,867	20%
215-26-000	Otros Gastos Corrientes	\$ 0	\$ 344,200	\$ 344,200	\$ 344,111	100%
215-29-00-000	C.P. Adquisiciones de	\$ 56,000	\$ 222,033	\$ 278,033	\$ 209,713	75%
215-31-00-000	Iniciativas de In.	\$ 0	\$ 50,000	\$ 50,000	\$ 0	100%
215-34-00-000	Servicio de la deuda	\$ 70,000	\$ 0	\$ 70,000	\$ 16,104	23%
<b>Totales</b>		<b>\$ 12,142,860</b>	<b>\$ 5,540,932</b>	<b>\$ 17,683,792</b>	<b>8,368,159</b>	<b>47%</b>

En los rubros "Otros Gastos Corrientes", "C.P. Adquisición de Act. No F." e "Iniciativas de Inversión", muestran una ejecución mayor a la proyectada para los seis primeros meses del año en un, 50%, 25% y 50% respectivamente. La partida "C.P. Prestaciones de Seguridad Social " no registran movimiento.

En las partidas "Gastos en Personal", "Bienes y Servicio de Consumo", "C\*P Transferencia" y "Servicio de la Deuda", que son los compromisos devengados y no pagados de bienes y servicios de consumo al 31 de diciembre de 2014 (Deuda Flotante), muestra una ejecución menor a la proyectada 30 de junio de 2015.

La relación porcentual de los gastos comprometidos al 30 de junio de 2015 de acuerdo a su incidencia, fue de la siguiente manera:

CÓDIGO	CONCEPTO	GASTOS COMPROMETIDOS M\$	PORCENTAJE %
215-21-00-000	Gastos en Personal	\$ 6,212,587	74%
215-22-00-000	Bienes y Serv. Consu.	\$ 1,568,777	19%
215-23-00-000	C*P Prestaciones de	0	0%
215-24-00-000	C*P Transferencias	\$ 16,867	0%
215-26-000	Otros Gastos Corrientes	\$ 344,111	4%
215-29-00-000	C.P. Adquisiciones de	\$ 209,713	3%
215-31-00-000	Iniciativas de In.	0	0%
215-34-00-000	Servicio de la deuda	\$ 16,104	0%
		<b>\$ 8,368,159</b>	<b>100%</b>

### 3.3.- Déficit Presupuestario

En esta materia, se realiza una comparación entre lo presupuestado anualmente y lo ejecutado al término del 2do. Trimestre del año, por cada una de las cuentas de ingresos y gastos. No se advierten déficits presupuestarios, a nivel de ítem.

### 3.4.- Pago de Cotizaciones Previsionales

Al segundo trimestre del año 2015, se ha dado cabal cumplimiento a los pagos por concepto de cotizaciones previsionales de los trabajadores que se desempeñan en Salud. (Mediante email, la encargada de remuneraciones de salud, adjunta comprobante de pago previred, de fecha 2 de julio 2015).

## 4.- CEMENTERIO

### 4.1.- Ingresos Presupuestarios

El total de Ingresos Presupuestados para el año 2015 asciende a la suma de M\$667.192.-, y los Ingresos Devengados al 30 de junio del presente año suman M\$271.523.-, cifra que representa un avance de un 41% del total estimado para los seis primeros meses del año, cuya distribución es la siguiente:

CODIGO	CONCEPTO	PRESUPUESTO INICIAL M\$	MODIFICACION M\$	PRESUPUESTO VIGENTE M\$	INGRESO DEVENGADO M\$	AVANCE %
115-05-00-000	Transferencia Corrientes	\$ 8,000	\$ 7,462	\$ 15,462	\$ 7,461	48%
115-06-00-000	Rentas de la Propiedad	\$ 52,200	\$ 0	\$ 52,200	\$ 29,042	56%
115-07-00-000	Ingresos de Operación	\$ 50,000	\$ 0	\$ 50,000	\$ 34,414	69%
115-08-00-000	Otros Ingresos Corrientes	\$ 2,200	\$ 0	\$ 2,200	\$ 856	39%
115-10-00-000	Venta de Activos No Financieros	\$ 317,000	\$ 0	\$ 317,000	\$ 199,750	63%
115-15-00-000	Saldo Inicial de Caja	\$ 177,798	\$ 52,532	\$ 230,330	\$ 0	0%
	<b>Totales</b>	<b>\$ 607,198</b>	<b>\$ 59,994</b>	<b>\$ 667,192</b>	<b>\$ 271,523</b>	<b>41%</b>

De su análisis, se desprende que los rubros "Rentas de la Propiedad", "Ingresos de Operación" y "Venta de Activos no F.", muestra un avance superior a la media considerada para el segundo trimestre del año. al ejecutarse mayores

recursos a lo proyectado en un 6%, 19% y 13% respectivamente. En “Rentas de la Propiedad” por arriendo de nichos y terrenos; en “Ingresos de Operación” por derechos de inhumación, exhumación entre otros; y en “Venta de Activos no F.”, por venta de bóvedas continuas, individuales, nichos de restos.

En lo que respecta a las partidas, “Transferencias Corrientes” y “Otros Ingresos Corrientes”, muestran una ejecución inferior a la media estimada para el segundo trimestre del año 2015. En “Transferencias Corrientes” debido principalmente a transferencias de otras entidades públicas, bonos, etc..., y en “Otros Ingresos Corrientes” por baja Recuperación Art.12 Ley 18:196 y Ley 19.117.-

Por otro lado, la relación porcentual de los ingresos devengados al 30 de junio de 2015, de acuerdo a su incidencia, fue de la siguiente manera:

CODIGO	DENOMINACION	INGRESO DEVENGADO M\$	%
115-05-00-000	Transferencia Corrientes	\$ 7,461	3%
115-06-00-000	Rentas de la Propiedad	\$ 29,042	11%
115-07-00-000	Ingresos de Operación	\$ 34,414	12%
115-08-00-000	Otros Ingresos Corrientes	\$ 856	0%
115-10-00-000	Venta de Activos No Finan.	\$ 199,750	74%
115-15-00-000	Saldo Inicial de Caja	\$ 0	0%
Totales		\$ 271,523	100%

#### 4.2.- Gastos Presupuestarios

El presupuesto anual de gastos es de M\$ 667.192.-, y lo comprometido al 30 de junio de 2015, asciende a M\$225.459.-, cifra que representa un avance de un 34% al término del segundo trimestre.

Lo anterior se distribuye como se indica:

CODIGO	DENOMINACION	PRESUPUESTO INICIAL M\$	MODIFICACION M\$	PRESUPUESTO VIGENTE M\$	COMPROMETIDO M\$	AVANCE %
215-21-00-000	Gastos en Personal	\$ 372,087	\$ 7,462	\$ 379,549	\$ 171,469	45%
215-22-00-000	Bienes y Servicios D.	\$ 84,466	\$ 11,000	\$ 95,466	\$ 21,701	23%
215-23-00-000	Prestaciones Previsionales	\$ 25,000	\$ 0	\$ 25,000	\$ 881	4%
215-24-00-000	Transferencias Corrientes	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0%
215-26-00-000	Otros Gastos Corrientes	\$ 5,500	\$ 12,032	\$ 17,532	\$ 4,655	27%
215-29-00-000	Adquisición de Activos No Fin.	\$ 25,145	\$ 14,500	\$ 39,645	\$ 7,772	20%
215-31-00-000	Iniciativas de Inversión	\$ 95,000	\$ 15,000	\$ 110,000	\$ 18,981	17%
215-34-00-000	Servicio de la Deuda	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0%
215-35-00-000	Saldo Final de Caja	\$ 0	\$ 0	\$ 0		
Totales		\$ 607,198	\$ 59,994	\$ 667,192	\$ 225,459	34%

Del análisis del presupuesto vigente versus lo comprometido al 30 de junio de 2015, es posible establecer que los rubros “Gastos en Personal”, “Bienes y Servicio de Consumo”, “Prestaciones Previsionales”, “Otros Gastos Corrientes”,

“Adquisición de Activo no F.” e “Iniciativas de Inversión”, presentaron una ejecución inferior a la presupuestada para el segundo trimestre año 2015. Las partidas “Transferencias Corrientes” y “Servicio de la Deuda” no registran movimiento.

La relación porcentual de los gastos comprometidos al 30 de junio de 2015, de acuerdo a su incidencia, es la que se indica a continuación:

CODIGO	DENOMINACION	COMPROMETIDO M\$	%
215-21-00-000	Gastos en Personal	\$ 171,469	76%
215-22-00-000	Bienes y Servicios D.	\$ 21,701	10%
215-23-00-000	Prestaciones Previsionales	\$ 881	0%
215-24-00-000	Transferencias Corrientes	\$ 0	0%
215-26-00-000	Otros Gastos Corrientes	\$ 4,655	2%
215-29-00-000	Adquisición de Activos	\$ 7,772	4%
215-31-00-000	Iniciativas de Inversión	\$ 18,981	8%
215-34-00-000	Servicio de la Deuda	\$ 0	0%
<b>Totales</b>		<b>\$ 225,459</b>	<b>100%</b>

#### **4.3.- Déficit Presupuestario**

En esta materia, se realiza una comparación entre lo presupuestado anualmente y lo ejecutado al término del 2do. Trimestre del año, por cada una de las cuentas de ingresos y gastos. No se advierten déficits presupuestarios, a nivel de ítem.

#### **4.4.- Pago de Cotizaciones Previsionales**

Al segundo trimestre del año 2015, se ha dado cabal cumplimiento a los pagos por concepto de cotizaciones previsionales de los trabajadores que se desempeñan en el Cementerio. (Certificado N°06, de la Encargada de Remuneraciones).

## CONCLUSIONES

En consideración a lo señalado en el presente Informe del Estado de Avance del Ejercicio Programático Presupuestario al 2do. Trimestre del año 2015 es posible concluir lo siguiente:

1.- El estado de avance del ejercicio programático presupuestario de la Municipalidad, de Educación, de Salud y del Cementerio, en general, se encuentra dentro de los márgenes proyectados, con las excepciones indicadas en el cuerpo del presente informe.

2.- En la ejecución del presupuesto se advierte déficits presupuestario a nivel de ingresos en Municipalidad y Educación.

En consecuencia, correspondería regularizar las situaciones descritas en el párrafo precedente, a través de las respectivas modificaciones presupuestarias.

3.- En relación al gasto del personal a contrata no se encuentra excedido de acuerdo a lo legalmente establecido. (Art. N°2 Ley 18.883).

Con respecto al gasto del personal contratado a Honorarios, no se encuentra excedido, de acuerdo al gasto legalmente establecido. (Art. N°13 Ley 19.280).

Lo anterior informado mediante Ord. N°254 de fecha 08 de julio 2015, de la Directora de Administración y Finanzas.

4.- Al segundo trimestre del año 2015, la Corporación Municipal de Cultura y Deporte y la Corporación Municipal de Desarrollo informan que se ha dado cabal cumplimiento a los pagos por concepto de cotizaciones previsionales de los trabajadores de sus dependencias. (Certificados N°s 7187, 7188 y 7412 de la Dirección del Trabajo).

La Corporación Municipal de Cultura y Deporte adjunta últimas rendiciones informadas a la dirección de administración y finanzas acerca de sus actividades y del uso de sus recursos, a marzo 2015, correspondiente al eje N°1. Así mismo, la Corporación Municipal de Desarrollo mediante certificado N°1 informa que ha rendido cuenta documentada en a la I. Municipalidad de Talca en los meses de marzo y abril en lo que dice relación gastos para la Corporación y rendición en el mes de junio en lo relacionado a recursos destinados al terminal de buses.

5.- La gestión financiera del municipio en el período comprendido entre el 1° de enero y el 30 de junio de 2015 arroja un Superávit Financiero ascendente a M\$9.765.104.-

Cabe hacer presente, que en este valor el resultado que refleja el Servicio de Educación de M\$5.404.342.-(\*), se encuentran incorporados recursos que están comprometidos para Subvención Mantenimiento, Excelencia Académica, G. Interna, Pro Retención, Integración, Fondo Revitalización, Sep, Fondo apoyo Educ. Publ. 2014 y 2015, además de recursos de administración delegada Liceo A. Coubis, Liceo D. Portales, y aporte ley N° 19.532.- Por lo tanto, la situación financiera del DAEM una vez depurada la información asciende a la suma de M\$1.717.246.-

Por lo tanto, la gestión financiera del municipio en el período comprendido entre el 1° de enero y el 30 de junio de 2015, arroja un Superávit Financiero ascendente a **MS6.078.008.-**

AREA	Saldo Inicial de Caja	Ingresos Percibidos (+)	Compromisos de Pago (-)	Resultado Situación Financiera (=)	
Gestión Municipal	1.585.173	15.462.802	14.277.210	2.770.765	2.770.765
Educación	6.004.502	16.132.524	16.732.684	5.404.342(*)	1.717.246
Salud	882.665	8.718.478	8.287.540	1.313.603	1.313.603
Cementerio	230.330	271.523	225.459	276.394	276.394
<b>Resultado Financiero al 30 de Junio de 2015</b>			<b>M\$</b>	<b>9.765.104.-</b>	<b>6.078.008.-</b>

Saluda atentamente a Ud.

  
**ILEANA BRAVO PARRA**  
 AUDIPOR.

TALCA, 28 de Julio de 2015.-

**DESGLOSE DE LA EJECUCION PRESUPUESTARIA DE  
INICIATIVAS DE INVERSION**

Denominación	M\$ Presupuesto	M\$ Ejecutado	M\$ Saldo	% Avance
PMB-CONSTRUCCION C(EST.BASICOS)	3,111	3,110	1	100%
CONSULTORIA PROYEC.	175,000	1,730	173,270	1%
PMU-EST. MIN.CTO.GESTI	0	0	0	0%
PMU-ASIST.TECN.DETER	0	0	0	0%
PMU-ASIST.TECN.DETER	0	0	0	0%
PMB-ESTUDIO CONST.SO	16,900	0	16,900	0%
PMU-ASIST.TECN.EVAL.D	0	0	0	0%
MUN-ESTUDIO COMPLE	0	0	0	0%
PMB-ESTUDIO CCS. SANT.	0	0	0	0%
PMB-ESTUDIO CCS PANG	0	0	0	0%
PMB-ESTUDIO ACTUALI	0	0	0	0%
PMU-ASIST.TECN.CONST	0	0	0	0%
PMB-ESTUDIO CONST.C	25,500	0	25,500	0%
DON-REP.GRAL.Y REPOS	0	0	0	0%
PMB-ESTUDIO CCS. STA.	31,626	0	31,626	0%
PMB-ESTUDIO CCS. PANG.	31,000	0	31,000	0%
PMB-ESTUDIO ACTUALI	0	0	0	0%
FONDOS POR DISTRIBUIR	0	0	0	0%
TERRENOS FONDOS PO	0	0	0	0%
PMU- HABILIT. SALA CUNA	0	0	0	0%
PMU- CONST. SSHH ALUM.	0	0	0	0%
PMU- AMPL.COM.	0	0	0	0%
PMU- AMPL.COM.	0	0	0	0%
PMU--AMPL. Y ADEC.	0	0	0	0%
PMU- AMPL.COM.	0	0	0	0%
PMU- AMPL.UNIDAD	0	0	0	0%
PMU- AMPL. SEDE SO.	0	0	0	0%
PMU- CONST. SEDE SO.JJ	0	0	0	0%
PMU- CONST. ACERAS PO.	0	0	0	0%
PMU- ILUM.ALUMB.PUBL.	0	0	0	0%
MIXTO-CONST.ENTUBA.	0	0	0	0%
PMU- FIE.REP.CUB.E.INST.	0	0	0	0%
PMU- AMPL.Y HABILIT.	0	0	0	0%
PMU-REMODELACIÓN SI.	0	0	0	0%
PMU-REMOD.SIST.ELECT.	0	0	0	0%
PMU-REMODELACIÓN SIST.	0	0	0	0%
PMU-REMODELACIÓN SI.	0	0	0	0%
PMU- HABILIT. 4 SALAS D.	0	0	0	0%



PMU-FIE EM-TERREMOTO	0	0	0	0%
PMU-FIE EM-TERREMOTO	0	0	0	0%
PMU-FIE EM-TERREMOTO	0	0	0	0%
PMU-FIE EM-TERREMOTO	0	0	0	0%
PMU-FIE EM-TERREMOTO	0	0	0	0%
PMU-FIE EM-TERREMOTO	0	0	0	0%
PMU-FIE EM-TERREMOTO	0	0	0	0%
PMU-FIE EM-TERREMOTO	0	0	0	0%
PMU-FIE EM-TERREMOTO	0	0	0	0%
PMU-FIE EM-TERREMOTO	0	0	0	0%
PMU-FIE EM-TERREMOTO	0	0	0	0%
PMU-FIE EM-TERREMOTO	0	0	0	0%
PMU-FIE EM-TERREMOTO	0	0	0	0%
PMU-FIE EM-TERREMOTO	0	0	0	0%
PMU-FIE EM-TERREMOTO	0	0	0	0%
PMU-FIE EM-TERREMOTO	0	0	0	0%
PMU-FIE EM-TERREMOTO	0	0	0	0%
PMU-FIE EM-TERREMOTO	0	0	0	0%
PMU-FIE EM-TERREMOTO	0	0	0	0%
PMU-FIE EM-TERREMOTO	0	0	0	0%
PMU-FIE EM-TERREMOTO	0	0	0	0%
PMU-IRAL CONTR.VIVIE	0	0	0	0%
CNCA-REMODEL.CASA D	0	0	0	0%
MUN-DEMOLICION ANT.	0	0	0	0%
PMU-EC-EM.T2010 REP.Y	0	0	0	0%
PMU-EC-EM.T2010 REPA.	0	0	0	0%
PMU-EC-EM.T2010 REPA.	0	0	0	0%
PMU-EC-EM.T2010 REPA.	0	0	0	0%
PMU-EC-EM.T2010 REPA.	0	0	0	0%
PMU-EC-EM.T2010 REP.Y	0	0	0	0%
PMU-EC-EM.T2010 REP.Y	0	0	0	0%
PMU-EC-EM.T2010 REP.G	0	0	0	0%
PMU-EC-EM.T2010 REP.Y	0	0	0	0%
PMB-ALDEAS CONST.SO	4,654	0	4,654	0%
PMB-ALDEAS CONST.SO	5,866	0	5,866	0%
PMU-IRAL CONTR.VIVIE	0	0	0	0%
PMU-IRALREP.Y HABILI	0	0	0	0%
PMU-EM MEJORM Y H	0	0	0	0%
PMU-CONTR.DE VIVIEND.	0	0	0	0%
PMU-IRAL REP.DE ESTA	0	0	0	0%
PMU-IRAL.REP.Y HABILIT	0	0	0	0%
PMU-IRAL.REP.Y HABILIT	0	0	0	0%
PMU-EM ALUMB.PUBL.S	0	0	0	0%
PMU-EM-FORTALECIM	0	0	0	0%
MUN-CONST.ZONAS DE J	0	0	0	0%
MUN-CONST.ESPACIOS R	0	0	0	0%
MUN-MEJORAM.BALNE	0	0	0	0%
MUN-CONST.PARADERO	0	0	0	0%
MUN-REMODELACION S	0	0	0	0%
PMU-IRAL-MEJOR.URB.C	0	0	0	0%

PMU-EM-REP Y MEJOR.A	0	0	0	0%
PMU-EM-CONST.SALA M	0	0	0	0%
PMU-IRAL ESTAB.Y HAB	0	0	0	0%
MUN-CONT.VEREDAS D.	0	0	0	0%
MUN-COMT.MULTICAN	0	0	0	0%
MUN-ADQ.CONST.INST	0	0	0	0%
PMU-EM CONST.MULTI	0	0	0	0%
PMU-EM INSTAL.JUEGOS	0	0	0	0%
PMU-EM INSTAL.JUEGOS	0	0	0	0%
PMU-EM CONST.MULTI	0	0	0	0%
PMU-EM-REP Y MEJORAM.PL.	0	0	0	0%
PMU-EM AMPLIAC.SEDE	0	0	0	0%
PMU-EM CONST.CENTRO	0	0	0	0%
PMU-EM REP.SERV.HIG	0	0	0	0%
PMU-EM CONT.CUB.MU	0	0	0	0%
PMU-FRC REPOS. CIERRE	0	0	0	0%
PMU-FRC REPOS. CIERRE	0	0	0	0%
PMU-IRAL-CONST.VIVER	0	0	0	0%
MUN-MEJORAM.ZONZ D	120,000	0	120,000	0%
MUN-MEJORAM.ZONZ D	0	0	0	0%
MUN-ESPACIOS RECREA	100,000	0	100,000	0%
MUN-ESPACIOS RECREA	100,000	0	100,000	0%
MUN-ESPACIOS RECREA	100,000	0	100,000	0%
MUN-ESPACIOS RECREA	100,000	0	100,000	0%
MUN-ESPACIOS RECREA	50,000	0	50,000	0%
DON-REP.GRAL. Y REPOS	0	0	0	0%
PMU-EM-CONST.PMU EM	0	0	0	0%
PMU-HABILIT.BODEGA F	0	0	0	0%
MUN-PAVIMENTACION	0	0	0	0%
PMU-IRAL-HABILIT.DE A	0	0	0	0%
PMU-IRAL-EM-MTT-CON	0	0	0	0%
PMU-EM-AMPLIAC.SEDE	0	0	0	0%
PMU-FIE-REP.GRALES.LI	0	0	0	0%
PMU-FIE-REP.GRALES.LI	0	0	0	0%
PMU-FIE-REP.GRALES.LI	0	0	0	0%
PMU-FIE-REP.GRALES.LI	0	0	0	0%
PMU-FIE-REP.GRALES.LI	0	0	0	0%
PMU-IRAL-EM-MTT-REPOS RE	0	0	0	0%
PMU-IRAL-EM-MTT-REPOS RE	0	0	0	0%
PMU-IRAL-EM-MTT-REPOS RE	0	0	0	0%
PMU-IRAL-EM-MTT-REPOS RE	0	0	0	0%
PMU-IRAL-EM-MTT-REPOS SE	0	0	0	0%
PMU-IRAL-EM-MTT-REPOS D.	0	0	0	0%
PMU-IRAL-EM-MTT-REPOSICI	0	0	0	0%
PMU-IRAL-EM-MTT-REPOSI DE	0	0	0	0%
PMU-IRAL-EM-MTT-REPOS DE	0	0	0	0%
MUN-MEJORAMIEN. D	0	0	0	0%

PMU-IRA INSTALAC	0	0	0	0%
MUN-CONEXIÓN AGUA P	0	0	0	0%
PMU-EM-CONSTRC.MULTIC	4,362	0	4,362	0%
PMU.EM-TERMINAC	0	0	0	0%
PMU-IRAL "MEJORAM C	0	0	0	0%
PMU- IRAL "CONSTRUC.	0	0	0	0%
PMU-IRAL "RECONSTRUC	0	0	0	0%
PMU-IRAL "IMPLEMENT. DE	0	0	0	0%
PMU-IRAL "MEJORAM SSH	0	0	0	0%
DON-NORMALIZ C/EQUIP	285	0	285	0%
PMU-EM-PLAZA SEGURA	0	0	0	0%
PMU-IRAL REPOS ARBO	0	0	0	0%
PMU-EM CONST.PLAZA	0	0	0	0%
PMU-EM CONST.PLAZA S	0	0	0	0%
PMU-EM CONST.SEDE SO	49,994	18,363	31,631	37%
MUN-MEJORAM, PARCIA	150,000	41,807	108,193	28%
MUNI-MEJORAM.ALUMN	0	0	0	0%
MUNI-MEJORAM.PARQUE	150,000	0	150,000	0%
MUNI-MEJORAM.ESPACIO	0	0	0	0%
MUNI-MEJORAM.ESPACIO	0	0	0	0%
MUN- CONSTR.EDIF C	1,000,000	0	1,000,000	0%
MUN-MANTEC.VARIA	100,000	0	100,000	0%
MUN-MEJA.INSTALA.	13,000	0	13,000	0%
PMU-EMERG.MEJORAM.	0	0	0	0%
PMU-EM 2013 AMPLIAC	0	0	0	0%
PMU-FIE 2013 NORMALIZ	0	0	0	0%
PMU-IRAL RENOV.	0	0	0	0%
MUN.MEJORAM.DEPTVO	19,483	5,854	13,629	30%
PMU-EM FIE 2014 MANT.	35,000	0	35,000	0%
PMU-EM FIE 2014 REP.CU	26,820	0	26,820	0%
MUN-RECAMBIO LUM.DI	500,000	0	500,000	0%
PMU-EM FIE 2014 MEJOR.	35,000	32,524	2,476	93%
MUN-HABILT. Y CONST.	72,000	0	72,000	0%
MUN-MEJORAM. ACCESO	7,000	0	7,000	0%
MUN-CONSTRCC.P.	48,000	0	48,000	0%
MUN-CONSTRCC.P.	48,000	0	48,000	0%
MUN-CONSTRCC.P.	48,000	0	48,000	0%
MUN-CONSTRCC.P.	48,000	0	48,000	0%
MUN-ADQ.MAQ.DE EJE	144,000	0	144,000	0%
PMU-IRAL HABILIT.GRA.	12,256	4,787	7,469	39%
PMU-EMERG.PROYECT.	38,609	9,667	28,942	25%
OBRAS CIV.FODS.POR D.	0	0	0	0%
FONDOS POR DISTRIBUIR	67,141	0	67,141	0%
PMU-AMPLIAC. Y HABILIT.(EQ.)	0	0	0	0%
PMU- HABILT. 4 SALAS D.	0	0	0	0%
PP.07-ADQUISICIÓN DE E.	0	0	0	0%
PP.07-ADQUISICIÓN DE EQ.	0	0	0	0%
PP.07.CONSTRUCCIÓN E.	0	0	0	0%

EQUIPAMIENTOS -PROY.	0	0	0	0%
PP.07 CONST. PARQUE A.	0	0	0	0%
PP.07-ADQUIS. INSTAL.CIER.	0	0	0	0%
EQUIPAM. COMPRA DE	0	0	0	0%
PMU-FIE2008 NORMALIZ.	0	0	0	0%
PMU-FIE2008 NORMALIZ.	0	0	0	0%
PMU-FIE2008 NORMALIZ.	0	0	0	0%
PMU-FIE2008 CONSTR. CIE.	0	0	0	0%
EQUIP.CENTRO VETERINARIO.	0	0	0	0%
PP08-CENTROS CULTURALES	0	0	0	0%
PP08-EQUIP.CLUB DEPT.TV	0	0	0	0%
PP08-IMPL. Y EQUIP.JJ	0	0	0	0%
PP08-IMPL. Y EQUIP.C	0	0	0	0%
PP08-EQUIP.JJV DON RI	0	0	0	0%
PP08-IMPLEMT.Y EQUIP.JJ	0	0	0	0%
PP08-IMPLEMT.Y EQUIP.C	0	0	0	0%
PP08-IMPLEMT.Y EQUIP.C	0	0	0	0%
PP08-IMPLEMT.Y EQUIP.C	0	0	0	0%
PP08-IMPL. Y EQUIP.JJ AM	0	0	0	0%
PP08-IMPL. Y EQUIP.JJ AM	0	0	0	0%
PP08- EQUIP. CENTRO	0	0	0	0%
PP08- EQUIP. AGRUP.F	0	0	0	0%
PP08-IMPLEMT.Y EQUIP.C	0	0	0	0%
PP08- EQUIP. CONJUNTO F	0	0	0	0%
PP08-IMPLEMT.Y EQUIP.C	0	0	0	0%
PP08-IMPL. Y EQUIP.JJ	0	0	0	0%
PP08- EQUIP. COCINA	0	0	0	0%
PP08- EQUIP. GRUPO A.	0	0	0	0%
PP08-IMPLEMT.Y EQUIP.C	0	0	0	0%
PP08- EQUIP. JVV MANSO	0	0	0	0%
PP08- EQUIP. JVV PASO	0	0	0	0%
PP08-IMPL. Y EQUIP.JJ	0	0	0	0%
PP08-EQUIP.SEDE SOCIAL	0	0	0	0%
PP08- EQUIP. CENTRO DE	0	0	0	0%
PP08- EQUIP. CENTRO CU	0	0	0	0%
PP08- EQUIP.JUEGOS INF.	0	0	0	0%
PP08- EQUIP.JUEGOS INF.	0	0	0	0%
PP08- EQUIP.JUEGOS INF.	0	0	0	0%
PP08- EQUIP.JUEGOS INF.	0	0	0	0%
PP08- EQUIP.JUEGOS INF.	0	0	0	0%
PP08- EQUIP.JUEGOS INF.	0	0	0	0%
PP08- EQUIP.JJV SANTA	0	0	0	0%
PP08- EQUIP.JJV PALMI	0	0	0	0%
PP08- EQUIP.JJV MATA	0	0	0	0%
PP08- EQUIP.JJV LIBERT	0	0	0	0%
PP08- EQUIP.JJV SANTA MI	0	0	0	0%
PP08- EQUIP.JJV HUILQUI	0	0	0	0%

PP08- EQUIP.JJVV VILLA I.	0	0	0	0%
PP08- EQUIP.JJVV COLEGI.	0	0	0	0%
PP08- EQUIP.AGRUP MUJ.	0	0	0	0%
PP08- EQUIP. CLUB DE CU	0	0	0	0%
PP08- EQUIP. AGRUP. DE J.	0	0	0	0%
PP08- EQUIP. DIV.ORG. JJV	0	0	0	0%
PP08- EQUIP. DIV.ORG. JJV	0	0	0	0%
PP08- EQUIP. DIV.ORG. CE	0	0	0	0%
PMU-FIE NORMAL CON E.	0	0	0	0%
EQUIPAM-PROY.FIN.EX	5,000	0	5,000	0%
MUN-REMODELACION S	0	0	0	0%
PMU-IRAL-MEJORM.PL	0	0	0	0%
PMU-IRAL.CONST.VIVIE	0	0	0	0%
PMU-IRAL HABILIT.DE A.	0	0	0	0%
PMU-IRAL INSTALACION	0	0	0	0%
PMU-IRAL "MEJORAM.D	0	0	0	0%
PMU-IRAL "CONSTRUCC	0	0	0	0%
PMU-IRAL "RECONSTRUC	0	0	0	0%
PMU-IRAL "IMPLEMENT.DE	0	0	0	0%
CNCA-ADQ.EQUIPOS Y E	0	0	0	0%
DON-NORMALIZ	0	0	0	0%
C/EQUIP	0	0	0	0%
PMU-IRAL REPOS ARBO	0	0	0	0%
PMU-EMERG.MEJORAM.	0	0	0	0%
FONDOS POR DISTRIBUIR	0	0	0	0%
FONDOS POR DISTRIBUIR-E	0	0	0	0%
EQUIPAMIENTO-FONDO	0	0	0	0%
PMU-IRAL REP.Y HAB.A.	0	0	0	0%
PMU-IRAL.CONST.VIVIE	0	0	0	0%
PMU-IRAL.CONST.VIVIE	0	0	0	0%
CNCA-REMODEL.CASA D	0	0	0	0%
PMU-IRAL.CONST.VIVIE	0	0	0	0%
PMU-IRAL REP. Y HAB.A.	0	0	0	0%
PMU-CONST.DE VIVIEND	0	0	0	0%
PMU-IRAL REP.DE ESTA	0	0	0	0%
PMU-IRAL REP. Y HABIL.	0	0	0	0%
PMU-IRAL REP. Y HABIL.	0	0	0	0%
PMU-EM-FORTALECIMIE	0	0	0	0%
PMU-IRAL-MEJOR.URB.C	0	0	0	0%
PMU-EM-CONST.SALA M	0	0	0	0%
PMU-IRAL.ESTABL. Y HAB	0	0	0	0%
PMU-IRAL-MEJORAM.PL	0	0	0	0%
PMU-IRAL -CONST.VIVIEND	0	0	0	0%
PMU-IRAL-HABILT.DE A.	0	0	0	0%
PMU-IRAL INSTALACION	0	0	0	0%
PMU-IRAL "MEJORAM.D	0	0	0	0%
PMU-IRAL "CONSTRUC.	0	0	0	0%
PMU-IRAL "RECONSTRC.	0	0	0	0%
PMU-IRAL "IMPLEMEN.DE	0	0	0	0%



PMU-EM-FORTALECIMIEN	0	0	0	0%
PMU-IRAL-MEJOR.URB.C	0	0	0	0%
PMU-IRAL.ESTABL.YHAB	0	0	0	0%
PMU-IRAL-MEJORAM.PL	0	0	0	0%
PMU-IRAL-CONST.VIVER	0	0	0	0%
MUN-MEJOR ZONA DE P	80,000	0	80,000	0%
PMU-IRAL-HABILIT.DE A	0	0	0	0%
PMU-IRAL INSTALACION	0	0	0	0%
PMU-IRAL "MEJORAM.D	0	0	0	0%
PMU-IRAL "CONSTRUCC	0	0	0	0%
PMU-IRAL "RECONSTRC.	0	0	0	0%
PMU-IRAL "IMPLEM.DE	0	0	0	0%
DON-NORMALIZ C/EQUIP.	107,659	83,774	23,885	78%
PMU-IRAL- REPOS ARBO	0	0	0	0%
MUN-MEJORAM.PARCIA.	100,000	13,161	86,839	13%
MUN-MEJORAMIENTO P	100,000	0	100,000	0%
MUN-MEJORA INST.	21,000	0	21,000	0%
PMU-EMERG.MEJORAM	0	0	0	0%
PMU-IRAL RENOV.DE AC	3,086	3,085	1	100%
MEJORAM.DEPTVO.CAL	9,962	9,456	506	95%
MUN-HABILIT. Y CONST.	108,000	0	108,000	0%
MUN-MEJOR. ACCESO	7,000	0	7,000	0%
MUN-CONTRUCC P	12,000	0	12,000	0%
MUN-CONSTR.	12,000	0	12,000	0%
MUN-CONTRUCC P	12,000	0	12,000	0%
MUN-CONTRUCC P	12,000	0	12,000	0%
MUN-ADQ. MAQ.DE EJE	16,000	0	16,000	0%
PMU-IRAL HABILIT.GRA	32,554	16,249	16,305	50%
PMU-EMERG.PROYECTO	8,066	3,683	4,383	46%
OTROS-FONDOS POR DISTR.	0	0	0	0%
PRO.PPTOS.PARTICP.	0	0	0	0%
<b>TOTALES</b>	<b>4,309,849</b>	<b>253,661</b>	<b>4,056,188</b>	<b>6%</b>

  
 ILEANA BRAVO PARRA  
 CONTADOR AUDITOR

Talca, 28 de julio 2015.-